



ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DICIEMBRE DE 2021
 (Cifras en pesos colombianos)

	DIC. 31 DE 2022	DIC. 31 DE 2021	VARIACION	DIC. 31 DE 2022	2019
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	6,038,519,793	3,969,696,239	2,068,824,554	10.66%	6.69%
2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS	5,781,622,364	3,735,736,729	2,045,885,635	10.19%	5.26%
2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS RETROACTIVOS	201,826,822	219,593,110	(17,766,288)	0.36%	0.31%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO PENSIONES	55,070,607	14,363,400	40,707,207	0.10%	0.02%
27 PASIVOS ESTIMADOS	4,544,886,733	4,544,886,733	-	0.00%	0.00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4,544,886,733	4,544,886,733	-	0.00%	0.00%
29 OTROS PASIVOS	921,613,559	-	921,613,559	1.62%	0.00%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	921,613,559	-	921,613,559	1.62%	0.00%
TOTAL PASIVOS	61,447,697,963	50,789,975,321	22,416,956,658	100.32%	65.11%
3 PATRIMONIO	(4,723,724,437)	20,239,489,956	(24,963,214,393)	-8.33%	28.48%
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
3208 CAPITAL FISCALES	3,638,759,180	3,638,759,180	-	6.41%	5.12%
3225 RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	(5,904,738,902)	18,484,562,503	(24,389,321,405)	-10.41%	26.02%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	(2,457,744,715)	(1,883,851,727)	(573,892,988)	-4.33%	-2.65%
	-	-	-	0.00%	0.00%
PASIVO + PATRIMONIO:	56,723,973,516	71,029,465,277	(2,546,257,735)	92%	94%
	0	-	-		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83 DEUDORAS DE CONTROL	1,171,388,519	976,403,908	194,984,611		
8315 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	475,031,334	475,031,334	-		
8333 FACTURACION GLOSADA POR VENTAS	685,240,013	490,255,402	194,984,611		
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	11,117,172	11,117,172	-		
	-	-	-		
85 DEUDORAS DE CONTROL	(1,171,388,519)	(976,403,908)	(194,984,611)		
8505 ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	(475,031,334)	(475,031,334)	-		
8515 DEUDORAS POR EL CONTRARIO	(696,357,185)	(501,372,574)	(194,984,611)		
	-	-	-		
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1,946,651,032	1,946,651,032	-		
9120 LITIGIOS Y DEMANDAS	1,946,651,032	1,946,651,032	-		
	-	-	-		
93 ACREEDORAS DE CONTROL	6,281,863,106	6,982,320,465	(700,457,359)		
9311 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES PARA C.	6,281,863,106	6,982,320,465	(700,457,359)		
	-	-	-		
99 ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(8,228,514,138)	(8,928,971,497)	700,457,359		
9905 RESPONSABILIDADES POR CONTINGENCIAS	(8,228,514,138)	(8,928,971,497)	700,457,359		

(Firma)
 BEILER YAFRILLA PEREZ
 Gerente
 CC: 71.352.114

(Firma)
 Omar E. Angulo Cuesta
 TP: 127394-1

(Firma)
 JAFET ABUCHAR PALACIOS
 Contador Publico
 T.P: 83565-T



ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DICIEMBRE DE 2021

(Cifras en pesos colombianos)

	DIC. 31 DE 2022	DIC. 31 DE 2021	VARIACION	DIC. 31 DE 2022	DIC. 31 DE 2021
1 ACTIVOS	58,723,973,515	71,029,465,277	(14,305,491,762)	100.00%	100.00%
CORRIENTE	35,909,674,504	49,782,909,547	(13,853,235,043)	63.40%	70.18%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	2,454,087,840	1,460,016,607	994,071,233	4.33%	2.06%
1105 CAJA	45,097,727	10,350,250	34,747,477	0.08%	0.01%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,816,783,751	538,551,154	1,278,232,597	3.20%	0.76%
1133 EQUIVALENTE A EFECTIVO	592,226,361	911,115,203	(318,888,842)	1.04%	1.28%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	24,010,935	24,010,935	-	0.04%	0.03%
1207 INVERSIONES PATRIM. EN ENTIDADES NO CONTR.	24,010,935	24,010,935	-	0.04%	0.03%
1280 PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	-	-	-	-	-
13 CUENTAS POR COBRAR	32,983,393,412	47,168,019,884	(14,174,626,472)	58.34%	66.62%
1319 SERVICIOS DE SALUD	66,496,662,984	57,066,345,482	8,830,317,502	117.23%	81.19%
1322 INCAPACIDADES POR COBRAR	-	-	-	0.00%	0.00%
1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	650,319,054	1,147,731,905	(497,412,851)	1.15%	1.62%
1328 ANTICIPO ADQUISICION BIENES	-	-	-	0.00%	0.00%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	433,427,227	435,488,671	(2,061,444)	0.76%	0.61%
1386 DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (Cr)	(34,597,015,853)	(12,091,546,174)	(22,505,469,679)	-60.99%	-17.02%
14 PRESTAMOS POR COBRAR	55,954,547	82,831,312	(26,676,765)	0.10%	0.12%
1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	55,954,547	82,831,312	(26,676,765)	0.10%	0.12%
15 INVENTARIOS	392,227,770	1,038,230,809	(646,003,039)	0.69%	1.46%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	392,227,770	1,038,230,809	(646,003,039)	0.69%	1.46%
NO CORRIENTE	20,814,299,012	21,266,885,730	(462,256,718)	35.26%	29.27%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	20,203,687,407	20,786,851,622	(585,164,215)	35.62%	29.27%
1605 TERRENOS	3,479,137,748	3,479,137,748	-	6.13%	4.90%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	87,899,647	423,843,932	(335,944,285)	0.15%	0.60%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	241,859,650	43,609,835	198,249,815	0.43%	0.06%
1640 EDIFICACIONES	18,013,485,328	17,677,551,041	335,944,285	31.78%	24.89%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	297,563,946	297,563,946	-	0.52%	0.42%
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	4,237,839,362	3,917,372,494	320,466,868	7.47%	5.52%
1685 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3,031,011,771	2,963,552,163	67,459,608	5.34%	4.17%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,507,584,962	1,507,584,962	-	2.66%	2.12%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	728,941,375	728,941,375	-	1.29%	1.03%
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSAS	330,315,325	316,480,283	13,855,042	0.58%	0.45%
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(11,751,941,705)	(10,566,746,157)	(1,185,195,548)	-20.72%	-14.88%
19 OTROS ACTIVOS	610,611,605	477,704,108	132,907,497	-0.38%	0.00%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS EMPL.	201,826,822	-	201,826,822	0.36%	0.00%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	145,010,473	116,159,461	28,850,992	0.16%	0.11%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	83,084,164	12,346,260	70,737,904	14.85%	1.74%
1920 DERECHO FIDEICOMISO	2,183,699	2,183,699	-	0.00%	0.00%
1970 LICENCIAS	386,843,620	347,014,668	39,828,952	0.00%	0.00%
1975 AMORTIZACIONES Ac. Activos	(208,337,173)	-	(208,337,173)	-0.37%	0.00%
2 PASIVOS	61,447,697,953	50,789,975,321	22,416,956,668	100.32%	65.11%
PASIVO CORRIENTE	2,334,166,675	536,058,331	13,558,342,370	4.11%	0.75%
23 CUENTAS POR PAGAR	2,334,166,675	536,058,331	1,799,108,344	4.11%	0.75%
2313 CREDITOS TESORERIA	2,334,166,675	536,058,331	1,799,108,344	4.11%	0.75%
24 CUENTAS POR PAGAR	47,608,511,183	41,740,335,018	6,868,176,175	83.93%	68.76%
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	29,340,567,093	24,625,441,356	4,715,125,737	51.73%	34.87%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	12,900,680,775	12,371,000,749	529,680,026	22.74%	17.42%
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	890,418,423	745,224,003	145,194,420	1.57%	1.05%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,059,592,035	3,558,534,366	501,057,669	7.16%	5.01%
2440 IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	27,462,821	27,462,821	-	0.05%	0.04%
2460 CREDITOS JUDICIALES	25,622,479	25,622,479	-	0.05%	0.04%
2484 SERVICIOS PUBLICOS	9,223,216	-	9,223,216	0.02%	0.00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	354,844,249	387,049,144	(32,104,895)	0.83%	0.54%



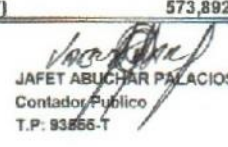
ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVIDADES ORDINARIAS	DIC. 31 DE 2022	DIC. 31 DE 2021	VARIACION
43 INGRESOS OPERACIONALES	62,112,908,486	54,567,928,027	(7,544,980,459)
43 VENTA DE SERVICIOS			
4312 SERVICIOS DE SALUD	62,116,286,231	83,883,594,953	21,767,308,722
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	(3,377,745)	(29,315,666,926)	(29,312,289,181)
5.6 COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	65,260,334,251	58,414,483,409	(6,845,850,842)
63 COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS			
6310 SERVICIOS DE SALUD	24,927,497,910	35,241,258,405	10,313,760,495
61 DE ADMINISTRACION	39,149,649,757	22,342,974,083	(16,806,675,674)
5101 SUELDOS Y SALARIOS	11,896,055,950	3,589,745,340	(8,406,310,610)
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	293,929,438	-	(293,929,438)
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,316,513,130	961,833,154	(2,354,679,976)
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	623,130,800	182,004,621	(441,125,979)
5107 PRESTACIONES SOCIALES	4,745,147,734	1,175,956,134	(3,569,191,600)
5106 GASTOS PERSONAL DIVERSO	603,814,096	413,097,763	(190,716,303)
5111 GENERALES	17,451,445,112	15,960,553,013	(1,490,892,099)
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119,613,727	59,784,058	(59,829,669)
52 DE OPERACION	-	-	-
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-	-
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,183,186,585	830,250,921	(352,935,664)
5351 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	332,577,271	332,577,271
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,183,186,585	497,673,650	(685,512,935)
EXCEDENTE OPERACIONAL	(3,147,425,765)	(3,846,555,382)	(699,129,617)
INGRESOS NO OPERACIONALES	852,050,166	2,094,165,781	1,242,115,615
44 TRANSFERENCIAS			
4430 OTRAS TRANSFERENCIAS	482,895,291	1,703,071,078	1,220,175,787
48 OTROS INGRESOS	369,154,875	391,094,703	21,939,828
4802 FINANCIEROS	-	1,215,321	1,215,321
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS MARGEN CONTRATACION	369,154,875	389,879,382	20,724,507
4210 VENTA DE BIENES	-	-	-
GASTOS NO OPERACIONALES	162,369,116	131,462,126	(30,906,990)
58 OTROS GASTOS	162,369,116	131,462,126	(30,906,990)
5804 INTERESES FINANCIEROS	153,998,290	127,834,364	(26,163,926)
5890 OTROS GASTOS ORDINARIOS MARGEN CONTRATACION	8,370,826	3,627,762	(4,743,064)
EXCEDENTE (SUPERAVIT) DEL EJERCICIO	(2,457,744,715)	(1,883,851,727)	573,892,988


GELIER YAIR MILLER PEREZ
Gerente
CC: 71.352.114


Omar E. Angulo Cuesta
T.P.: 127394-T


JAFET ABUCHAR PALACIOS
Contador Publico
T.P.: 93856-T




ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL


A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y DICIEMBRE DE 2021

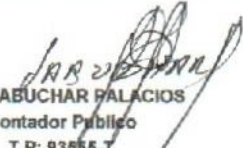
(Cifras en pesos colombianos)

Saldo patrimonio a 31 diciembre de 2021	20,239,489,956
Variacion patrimonial	(24,963,214,393)
Saldo patrimonio a 31 diciembre de 2022	(4,723,724,437)

	SALDOS 2022	SALDOS 2021	VARIACIONES	
			INCREMENTOS	DISMINUCIONES
3 PATRIMONIO				
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL				
3206 CAPITAL FISCAS	3,638,759,180	3,638,759,180	-	-
3225 RESULTADOS DEL EJERCICIO	(2,457,744,715)	(1,883,851,727)	(573,892,988)	-
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	(5,904,738,902)	16,484,582,503	(24,389,321,405)	-
PASIVO + PATRIMONIO:	(4,723,724,437)	20,239,489,956	(24,963,214,393)	-


GEILER YAIR MILLER PEREZ
Gerente
CC: 71.352.114


Revisor Fiscal
Omar E. Angulo Cuesta
T.P: 127494-T


JAFET ABUCHAR PALACIOS
Contador Publico
T.P: 93555-T



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO

NIT: 890.981.137-8

(Cifras en pesos colombianos)

	A Diciembre 2020	A Diciembre 2021	VARIACION	AJUSTES	FLUJO EFECTIVO - EFECTIVO EQUIVALENTE +
1 ACTIVOS					
11 EFECTIVO					
1105 CASH	10.360.260	40.087.727	(34.747.477)	-	(34.747.477)
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	636.661.154	1.816.793.751	(1.278.212.597)	-	(1.278.212.597)
1133 EQUIVALENTE A EFECTIVO	911.115.203	592.228.361	318.886.842	-	(318.886.842)
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS					
1207 INVERSIONES PATRIM. EN ENTIDADES NO CONTR					
1280 PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	24.010.855	24.010.835	-	-	-
13 DEUDORES					
1318 SERVICIOS DE SALUD	57.060.945.462	60.486.662.064	(9.530.317.502)	-	(8.530.317.502)
1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	1.147.731.905	630.319.054	497.412.851	-	(497.412.851)
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	435.488.671	433.427.227	2.061.444	-	2.061.444
1386 DETENIDO DE LA CARTERA ACUMULADO	(12.081.598.174)	(34.667.015.853)	22.585.499.679	22.505.460.679	-
14 PRESTAMOS POR COBRAR					
1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	82.631.312	35.934.547	46.696.765	-	29.576.766
15 INVENTARIOS					
1514 MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	1.098.230.939	392.227.770	698.003.038	-	698.003.038
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	48.772.959.547	35.909.674.904	12.853.235.043		
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS					
1602 TERRENOS	3.479.137.748	3.478.137.748	-	-	-
1616 CONSTRUCCIONES EN CURSO	423.643.872	67.869.647	355.644.265	(355.644.265)	-
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	43.608.635	241.669.850	(198.249.815)	-	(198.249.815)
1640 EDIFICACIONES	17.677.551.041	18.013.405.325	(336.544.285)	-	(336.544.285)
1685 MAQUINARIA Y EQUIPO	297.983.948	297.983.946	-	-	-
1686 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	3.917.372.494	4.237.830.562	(320.468.068)	-	(320.468.068)
1685 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.993.552.183	3.031.011.771	(67.459.588)	-	(67.459.588)
1672 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.507.564.982	1.507.564.982	-	-	-
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	728.941.375	728.941.375	-	-	-
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSAS	318.480.283	330.316.325	(13.855.042)	-	(13.855.042)
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(10.668.748.167)	(11.751.541.205)	1.082.792.648	-	1.082.792.648
TOTAL ACTIVOS FIJOS	20.789.851.672	20.203.687.407	585.164.215		
19 OTROS ACTIVOS					
1904 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	14.529.959	287.094.606	(272.564.728)	-	(272.564.728)
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	12.346.280	201.626.622	(201.828.622)	-	(201.828.622)
1928 DERECHO FISCOCOMISO	2.183.689	2.183.689	(70.737.904)	-	(70.737.904)
TOTAL ACTIVOS	70.969.291.128	66.409.485.595	14.185.834.533		



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
ESE HOSPITAL FRANCISCO VALDERRAMA DE TURBO

NIT: 890.981.137-8
 (Cifras en pesos colombianos)

	A Diciembre 2020	A Diciembre 2021	VARIACION	AJUSTES	FLUJO EFECTIVO -	EFECTIVO EQUIVALENTE +
2 PASIVOS						
22 CUENTAS POR PAGAR	(535,059,331)	(2,334,186,675)	1,799,108,344	-	-	-
2313 CREDITOS TESORERIA	(535,059,331)	(2,334,186,675)	1,799,108,344	-	1,799,108,344	-
24 CUENTAS POR PAGAR	(45,490,437,147)	(54,366,817,723)	6,888,176,175	-	-	-
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(24,025,441,356)	(29,340,697,093)	4,716,125,737	-	-	4,716,125,737
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(12,371,000,746)	(12,900,680,775)	529,680,026	-	-	529,680,026
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(745,224,000)	(690,413,423)	145,194,420	-	-	145,194,420
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(3,558,634,366)	(4,059,592,095)	501,057,669	-	-	501,057,669
2440 IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(27,462,921)	(27,462,921)	-	-	-	-
2460 CREDITOS JUDICIALES	(25,622,479)	(25,622,479)	-	-	-	-
2484 SERVICIOS PUBLICOS	-	(9,223,218)	9,223,218	-	9,223,218	-
2486 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(387,049,144)	(354,944,249)	(32,104,895)	-	(32,104,895)	-
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL						
2511 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	(3,735,738,726)	(5,761,622,364)	2,045,883,636	-	-	2,045,883,636
2514 BENEFICIOS POSUMPLEO PENSIONES	(14,383,400)	(55,070,921)	40,707,207	-	40,707,207	-
27 PASIVOS ESTIMADOS						
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	-	(921,613,568)	921,613,568	-	-	-
TOTAL PASIVOS	(46,025,495,473)	(66,700,584,398)	8,676,309,676			
3 PATRIMONIO						
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(20,209,489,858)	4,723,724,437	(24,963,214,395)			
3206 CAPITAL FISCAS	(3,638,759,160)	(3,638,759,160)	-	-	-	-
3225 RESULTADOS DEL EJERCICIO	(19,484,552,503)	5,904,738,902	(24,388,321,405)	-	(24,388,321,405)	-
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	1,863,651,727	2,467,744,715	(573,892,988)	-	-	(573,892,988)
PASIVO + PATRIMONIO:	(66,264,985,434)	(61,977,269,961)	(15,095,633,617)			

	A Diciembre 2020	A Diciembre 2021	VARIACION	AJUSTES	FLUJO EFECTIVO -	EFECTIVO EQUIVALENTE +
FLUJO DE EFECTIVO						
1306 DETERIORO DE LA CARTERA ACUMULADO	24,276,334,501	(22,509,469,878)	3,766,864,623	-	(32,956,136,246)	6,394,894,656
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	335,944,295	(1,185,196,648)	(849,252,353)	-	-	-
1665 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(1,185,196,648)	(921,613,559)	(263,583,089)	-	-	-
2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	(0)	(0)	(0)	-	(32,956,136,246)	6,394,894,656
TOTALES	4,301,305,894	4,301,305,894	0			



JAFET ABUCHAR PALACIOS
 Contador Publico
 T.P. 945564



Omar E. Arguelo Cevallos
 T.P. 1733411

Aumento del efectivo
 994,071,233

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA
COMPARATIVOS A DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
(Valores expresados en pesos)
NIT 890.981.137-8

NOTAS GENERALES DE LAS REVELACIONES A LA INFORMACION
FINANCIERA

1.1. Naturaleza jurídica: Entidad y Objeto Social.

La EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA, es una entidad de carácter Público, dotada de autonomía Administrativa, Operativa y financiera, con patrimonio propio y vigilado por la Superintendencia Nacional de Salud, establecida de acuerdo con las Leyes Colombianas. El objeto social es el autorizado por la Ley para las E.S.E. Que prestan los Servicios de Salud a los Regímenes Subsidiado y Contributivo, que consiste en promover el servicio de salud para los beneficiarios del régimen subsidiado, contributivo y particulares en salud. Presta sus servicios en el Municipio de Turbo y todos sus corregimientos y veredas, en los cuales se tiene autonomía de acuerdo a la habilitación adjudicada por la Secretaría Seccional de Salud de Antioquia por medio de la prestación del servicio y mejoramiento de la calidad de vida de sus usuarios.

Funciones de la ESE

- a) Contribuir al desarrollo social del país mejorando la calidad de vida y reduciendo la morbilidad y mortalidad evitable en la población usuaria, en la medida en que esté a su alcance.
- b) Producir servicios de salud eficientes y efectivos, que cumplan con las normas de calidad establecidas, de acuerdo con la reglamentación que se expida para tal propósito.
- c) Prestar los servicios de salud que la población requiera y que la ESE de acuerdo con su desarrollo y recursos disponibles pueda ofrecer.
- d) Garantizar mediante un manejo gerencial adecuado, la rentabilidad social y financiera de la ESE.
- e) Ofrecer a las Empresas Administradoras de Planes de Beneficios y demás personas naturales o jurídicas que lo demanden, servicios y paquetes de servicios a tarifas competitivas en el mercado.
- f) Satisfacer los requerimientos del entorno, adecuando continuamente sus servicios y funcionamiento.

- g) Garantizar los mecanismos de participación ciudadana y comunitaria establecidos por la Ley y los reglamentos.
- h) Prestar servicios de salud que satisfagan de manera óptima las necesidades y expectativas de la población, en relación con la promoción, el fomento, la conservación de la salud y la prevención, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad.
- i) Satisfacer las necesidades esenciales y secundarias en salud de la población usuaria a través de acciones gremiales, organizativas, técnico - científicas y técnica - administrativas.
- j) Desarrollar la estructura y capacidad operativa de la ESE mediante la aplicación de principios y técnicas gerenciales que aseguren su supervivencia, crecimiento, calidad de sus recursos, capacidad de competir en el mercado y rentabilidad social y financiera

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.

La E.S.E declara que en cumplimiento a las normas establecidas para el sector público e instituciones de salud trabaja en función de:

- Mejoramiento del Sistema Obligatorio de Garantía de la Calidad de la Atención en Salud, establecido mediante Decreto 1011 de 2006, y Decreto 780 de 2016, Decreto Único Reglamentario del Sector Salud.
- Implementación y avances del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015
- Cumplimiento a las normas relacionadas con Ley de Transparencia y Acceso a la información pública, Ley 1712 de 2014, de la cual se derivan políticas de seguridad informática y Tratamiento de Datos personales.
- Cumplimiento del Sistema Único de Habilitación según Resolución 3100 de 2019.

De igual manera reconoce que se presentan limitaciones y riesgos que son afrontadas a través de políticas de gestión del riesgo y programas de evaluación y seguimiento.

1.3. Base Normativa y periodo cubierto.

Para efectos de este documento se cubre el periodo comprendido al 01 de enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022.

- La ESE Se rige por las normas establecidas para el sector salud, a través el Decreto 780 de 2016, Decreto Único Reglamentario Sector Salud.
- Aplicación del Estatuto de Contratación de la E.S.E adoptado mediante Resolución Nro. 600 del 20 de diciembre de 2017.
- Decreto 1499 de 2017. Art. 2.2.22.3.1 Actualiza el modelo integrado de planeación y gestión y el Artículo Políticas de Gestión y Desempeño Institucional.
- Estatuto Anticorrupción Ley 1474 de 2011, que obliga a la ESE a proyectar su Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.
- Políticas de Rendición de Cuentas: De acuerdo con los principios y derechos constitucionales, el poder puede ser controlado por los ciudadanos, entre otros a través del derecho a: la participación (artículos 2, 3 y 103), a la información (artículos 20, 23 y 74), a la participación en el control del poder político (artículo 40), así como del derecho a vigilar la gestión pública (artículo 270). (Constitución Política del Estado Colombiano, 1991).

1.4. Forma de Organización y Cobertura.

Mediante Acuerdos 04 de Noviembre de 2019, se implementa la estructura organizativa de la institución, estableciendo tres áreas básicas que son:

a. Área de Dirección: Conformada por la Junta Directiva y el Gerente. Tiene como finalidad mantener la unidad de objetivos e intereses de la E.S.E en torno a la misión y objetivos Empresariales, identificar las necesidades y expectativas de los usuarios, determinar los mercados a atender, definir la estrategia de servicio, asignar recursos, adoptar y adaptar normas de eficiencia y calidad controlando su aplicación en la gestión institucional y las demás funciones de dirección que exija el normal desenvolvimiento de la Empresa Social del Estado.

b. Área de Atención al usuario: Conformada por la Subgerencia Científica y por el conjunto de unidades orgánico- funcionales encargadas de todo el proceso de producción y prestación de servicios de salud, con sus respectivos procedimientos y actividades, incluyendo la atención administrativa demandada por el usuario. Comprende la definición de políticas institucionales de atención, el tipo de recursos necesarios para el efecto, las formas y características de la atención y la dirección y prestación de servicio.

c. Área de Apoyo logístico: Conformada por la Subgerencia Administrativa y Financiera y las unidades funcionales encargadas de ejecutar, en coordinación, con las demás áreas, los procesos de planeación, adquisición, manejo, utilización, optimización, y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y

desarrollar los objetivos de la ESE y realizar el mantenimiento de la planta física y su dotación.

Esta estructura cubre todas las sedes habilitadas por la ESE a lo largo y ancho del territorio, representada en 23 sedes que incluyen: Una sede principal, tres centros y dieciocho puestos de salud. En un área de influencia de aproximadamente 177.000 habitantes.

1.5. MISION.

Somos una Empresa Social del Estado, que Presta servicios de salud de baja y mediana complejidad en la zona de Urabá, con personal idóneo, tecnología de punta, para satisfacer las necesidades y expectativas de los usuarios, evolucionando desde la transformación del ser, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida de la población.

1.6. VISION.

En el año 2024 seremos la Empresa Social del Estado líder en Urabá, que evoluciona con solidez administrativa y financiera para garantizar el mejoramiento continuo de la calidad en la prestación de servicios de salud y contribuir al desarrollo sostenible de la Ciudad Puerto.

2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. BASES DE MEDICION.

Los Estados Financieros de la Empresa Social del Estado Hospital Francisco Valderrama, han sido preparados sobre la base del costo histórico y se preparan atendiendo las normas y procedimientos incluidos en el Régimen de Contabilidad Pública, en ellos se revelan la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la Entidad en cumplimiento de sus funciones.

Mediante resolución 089 de 20 de febrero de 2018 y modificado con la resolución 756 de diciembre 29 de 2.022, la ESE HFV de Turbo, adopto el Manual de Políticas Contables del nuevo Marco Normativo para la ESE HFV. Que sirve de instrumento para los hechos, transacciones y operaciones se reconozcan y revelen en la ESE, atendiendo las disposiciones normativas contenidas en el Régimen de Contabilidad Pública.

2.2. MONEDA FUNCIONAL Y PRESENTACION, REDONDEO Y MATERIALIDAD.

Los Estados Financieros han sido preparados en pesos colombianos y han sido redondeados a la unidad más cercana sin decimales.

2.3. TRATAMIENTO DE LA MONEDA EXTRANJERA.

El Hospital Francisco Valderrama, no presenta transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la ESE.

2.4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO CONTABLE.

La ESE HFV no presenta hechos que sean objeto de ajuste o revelaciones en los estados financieros.

2.5. OTROS ASPECTOS.

2.5.1. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

Se toma como referencia para la el avalúo comercial de las propiedades de la ESE HFV, los avalúos registrados en el cobro de impuestos predial realizado por el Municipio de Turbo.

Se genera el deterioro de la cartera de acuerdo a la medición posterior de las cuentas por cobrar deterioro de la cartera en su análisis colectivo y se realiza mediante aprobación en reunión del comité de sostenibilidad contable y financiera.

En el acta número 001 de 2022, se retomó el valor del deterioro de la cartera por valor de \$34.597.015.852.79, por lo cual fueron incluidas todas las entidades en liquidación especialmente Emdisalud que la deuda total asciende a \$20.239.468.196, el cual tiene proceso jurídico en contra de la entidad encargada de Emdisalud en liquidación.

2.5.2. LOS INFORME DE OBSOLESCENCIA DE EQUIPOS BIOMEDICOS.

Con el objetivo de desarrollar una metodología de evaluación para determinar la obsolescencia de los dispositivos biomédicos de la ESE Hospital Francisco Valderrama, se realiza una matriz de Excel; con la información obtenida en todas las áreas y definición de las diferentes variables se realiza el diseño de la metodología de obsolescencia. Teniendo en cuenta, el año actual y el año de fabricación, se realiza el cálculo de la edad del equipo así:

$$\text{Edad del Equipo} = \text{Año Actual} - \text{Año de Fabricación}$$

Posteriormente se procede a calcular precio actual del equipo, esto con el fin de calcular el deterioro del mismo.

$$\text{Precio Actual} = P_A [(P_A / \text{Vida Útil}) * \text{Edad del Equipo}]$$

P_A = precio de Adquisición

EQUIPO	ACTIVO	AÑO ACTUAL	AÑO DE FABRICACION	EDAD DEL EQUIPO	VIDA UTIL	PRECIO DE COMPRA	PRECIO ACTUAL
ELECTROCARDIOGRAFO	10709	2021	2013	8	10	2,948,160	589,632
ELECTROCARDIOGRAFO	13153	2021	2014	7	10	3,347,760	1,004,328
MONITOR FETAL	12255	2021	2013	8	10	6,702,360	1,340,472

ELECTROCARDIOGRAFO	10708	2021	2013	8	10	2,948,160	589,632
MAQUINA DE ANESTESIA	13701	2021	2015	6	10	86,542,580	34,777,032
MAQUINA DE ANESTESIA	10069	2021	2012	9	10	50,808,000	5,080,800
EQUIPO DE RX	13836	2021	2015	6	10	103,641,360	41,456,544

2.5.3. Control de Activos Fijos:

La ESE HFV implemento el módulo de activos fijos el cual se ha venido actualizando la base de datos de la ESE, los activos que se encontraban en la Institución como también los activos que van ingresando se les está dando su respectivo procedimiento que es la asignación de placas y que persona asume la responsabilidad de su manejo y custodia.

NOTA: 3 RESUMEN DE POLITICAS CONTALBES

3.1. JUICIO

Considerando lo definido en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, 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

Para la elaboración de los estados financieros, La ESE HFV, aporó criterios y estimaciones, conforme el entendimiento y aplicabilidad del marco normativo para la preparación de la información financiera, y las instrucciones emitidas por la Contaduría General de la Nación.

3.2.1 Estimaciones para procesos legales.

La ESE HFV, revela el valor de los pasivos contingentes considerando la identificación de la probabilidad de pérdida de los procesos interpuestos en contra de la Entidad y metodología aplicada para los registros de los pasivos estimados según lo establecido en la resolución 353 del 01 de noviembre de 2016 preferida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la Entidad".

Las obligaciones pueden ser probables, posibles o remotas. Las probables se registran como provisión del pasivo, las posibles se revelan como pasivo contingente y las remotas no se reconocen como pasivos ni es necesaria su revelación.

3.2.2. Depreciación:

La ESE para efectos de reconocer el desgaste de sus activos en el giro ordinario de sus operaciones utiliza el método de línea recta, teniendo en cuenta la vida útil definida para cada clase de activos de acuerdo al Plan General de Contabilidad Pública.

La ESE HFV tiene el manejo del kardex en el módulo de activos fijos.

3.2.3. DETERIORO

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

De igual manera se realiza el cálculo del deterioro de los bienes clasificados como propiedad planta y equipo e intangibles que cumplan con las condiciones de materialidad definidas en las políticas.

Debido al efecto negativo que nos genera en los estados financieros se espera que los procesos jurídicos en contra de la Entidad Emdisalud se agilicen los procesos de recuperación de estos recursos.

3.3. CORRECCIONES CONTABLES.

De conformidad con lo establecido en la Norma de Políticas Contable, cambio en las estimaciones contables y correcciones de errores contenidas en el anexo de la resolución 533 y sus modificaciones.

3.4. RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

La entidad cuenta con inversiones patrimoniales en entidades no controladas, las cuales son Turbo Limpio s.a. ESP, que presta los servicios de aseo en la zona de Urabá, con la empresa Futuraseo, también posee aportes con la Cooperativa de Hospitales de Antioquia Cohan, entidad muy solvente y presta los servicios de suministro de medicamentos a los Hospitales de Antioquia y Colombia.

También posee fideicomiso por valor de \$2.183.699.44 con la fiduciaria Banco de Bogotá, el cual no presente riesgos de pérdida o deterioro.



8

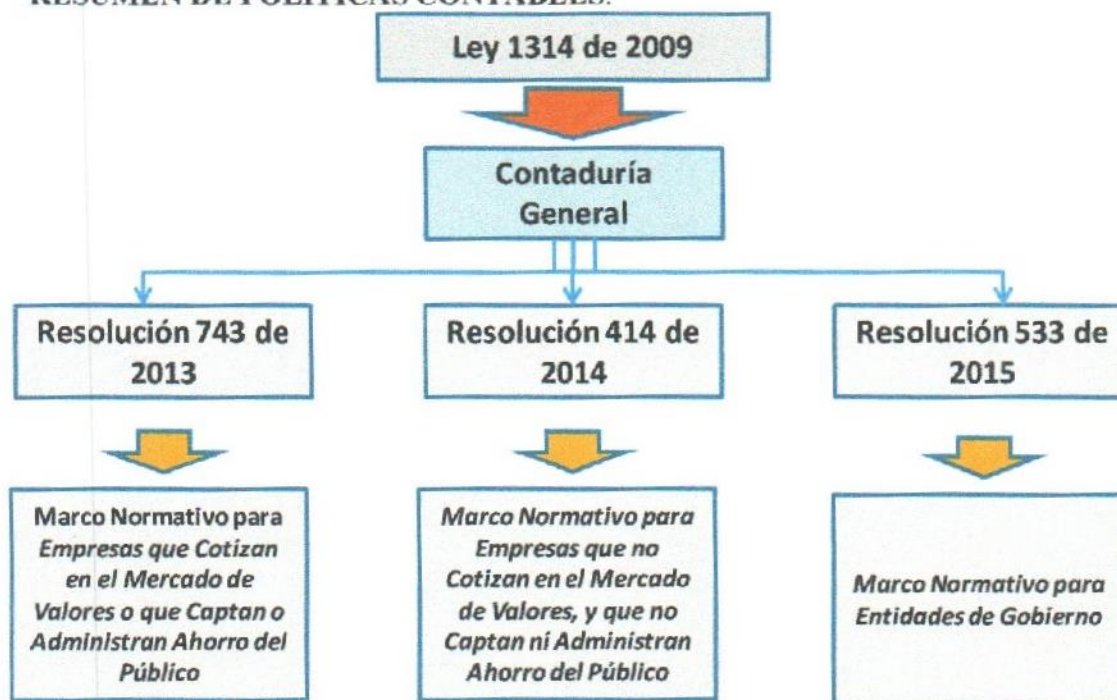
3.5. RECURSOS RESTRINGIDOS

La ESE HFV, posee en la cuenta 1133 Depósitos judiciales cuentas embargadas la suma de \$911.115.203.00, valores embargados por diferentes entidades y proveedores de la ESE.

Del valor total de estos embargos la suma de \$511.409.672.00 corresponden a Ferrocarriles Nacionales de Colombia entidad que representa al seguro social en liquidación, Estos dineros la ESE HFV de Turbo, le está solicitando Ferrocarriles Nacionales un certificado de los valores abonados por concepto de cuotas partes con el fin de solicitarle a la Sociedad administradora de Fondos de Pensiones y Cesantías Porvenir S.A, el reembolso de estos dineros.

También tiene la suma de \$170.218.110.51 valor que se encuentra depositado mas no disponible en la cuenta corriente número 620-04154-1 del Banco de Bogotá.

4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.



5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

5.1. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y CAJA GENERAL.

El saldo representa el valor de la Caja principal, Bancos cuentas corrientes y de Ahorros correspondiente a ingresos consignados de los dineros recibidos por la contratación y otros,

con los diferentes E.P.S en el último día antes del cierre bancario, y se realizan oportunamente las conciliaciones bancarias pertinentes.

Los saldos al 31 de diciembre de 2022 comparativos con los del año 2021, son los siguientes:

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1105	CAJA	45,097,727	10,350,250	34,747,477	335.72%
1110	BANCOS	1,018,763,751	538,551,154	1,280,212,597	237.71%
TOTALES		1,863,861,478	548,901,404.00	1,314,960,074.00	239.56%

Los recursos de caja y bancos se adicionaran al presupuesto vigencia 2022, de acuerdo a la fuente del recurso disponible.

5.2. EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1133	EF. USO RES	592,226,361	911,115,203	-318,888,842	-35.00%
110505	BOGOTA	170,218,111	170,218,111		
TOTALES		762,444,472	1,081,333,313.51	(318,888,842.00)	-29.49%

Todos estos valores embargados son recursos propios, generados en las diferentes cuentas que posee la institución en las diferentes entidades bancarias del Municipio. La entidad encargada del Instituto de Seguros Sociales en el periodo 2.022, nos reintegró la suma de \$409.494.000.00 en el mes de septiembre de 2.022.

El área de Jurídica está en el proceso de conciliación con todas estas entidades que tienen procesos de embargos radicados en las entidades financieras.

5.3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVOS.

Estos son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base a estos se valoran y reconocen en todas las transacciones en los estados financieros.

Estos activos son reconocidos en el momento en que el efectivo es recibido, y se reconocerán por el valor de la transacción.

5.4. SALDO EN MONEDA EXTRANJERA.

La ESE HFV de Turbo, todas las transacciones realizadas en el periodo 2021 fueron realizadas con Entidades Colombianas y la forma de medir sus transacciones es moneda nacional.

6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.

6.1. La entidad cuenta con inversiones patrimoniales en entidades no controladas los saldos al cierre del periodo objeto del análisis es el siguiente:

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	2021	2020	VAR ABS	VAR RELATIVA
1207	inversiones	24,010,935.00	24,010,935.00	0.00	0.00%
TOTALES		24,010,935.00	24,010,935.00	-	0.00%

ENTIDAD	VALOR PARTICIPACION	
Turbo limpio s.a Esp	1.000.000.00	5%
Cohan	23.010.935.00	0.89%

Las inversiones que posee la ESE HFV son con entidades que no tienen forma de compararlas en el mercado, y de acuerdo a las certificaciones expedidas por estas entidades estas han generado revalorización.

7. CUENTAS POR COBRAR.

7.1. DUEDORES

Los deudores de la ESE HFV, están representados por la prestación del servicio de salud, avances girados y otras cuentas deudoras.

Los saldos de las cuentas de este componente al cierre de la vigencia son los siguientes

El deterioro de la cartera se aplicado se toma valores individuales como son aquellas entidades que se encuentran en liquidación, y el análisis colectivos a la cartera que supera los 180 días de acuerdo al régimen de recuperación de las cuentas por cobrar. Según resolución 089 de 20 de febrero de 2018 donde se adopta el Manual de Políticas contable del nuevo marco normativo y modificado con la resolución 756 del 29 diciembre 2.022.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1319	Servicios salud	66,496,862,984.00	57,665,345,482.00	8,831,317,502.00	15.31%
1324	Transf. Por cobrar	650,319,054.00	1,147,731,905.00	-497,412,851.00	100%
1384	Otra cuentas por cobrar	433,427,227.00	435,488,671.00	-2,061,444.00	100%
1386	Deterioro acumulado	-34,587,015,853.00	-12,091,546,174.00	-22,505,469,679.00	186.13%
TOTALES		32,983,393,412.00	47,157,019,884.00	(14,173,626,472.00)	4.01

Los procesos de conciliación entre cartera, facturación, presupuesto y contabilidad se realizan en forma mensual.

8. PRESTAMOS POR COBRAR

8.1. PRESTAMOS POR COBRAR.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	2022	2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1415	PRESTAMOS	55,954,547.00	82,631,312.00	-26,676,765.00	-32.28%
TOTALES		55,954,547.00	82,631,312.00	(26,676,765.00)	-32.28%

Los préstamos por cobrar se generan a los empleados de la ESE HFV, el cual el procedimiento es solicitarle el crédito al Comité de Bienestar social de la Entidad y los descuentos o cuota se realizan mes a mes al generar la nómina mensual.

9. Inventarios.

9.1. Bienes y Servicios. Este rubro está representado por las existencias de materiales e insumos que la entidad a la fecha de corte posee en almacén y farmacia para el cumplimiento del objeto social y el buen funcionamiento de la entidad en la prestación de servicios de salud.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1514	Materiales	392,227,770.00	1,038,230,809.00	-646,003,039.00	-62.22%
TOTALES		392,227,770.00	1,038,230,809.00	(646,003,039.00)	-62.22%

10. Propiedad Planta y Equipo.

10.1 La propiedad planta y equipo de la E.S.E está constituido por los bienes tangibles de su propiedad, los cuales se usan para el desarrollo de sus actividades y se reconocen y se revelan conforme a lo establecido en el régimen de contabilidad pública.

El método de reconocido valor técnico utilizado para el cálculo de depreciaciones y amortizaciones de los bienes de la entidad, corresponden a la línea recta dispuesto en el régimen de contabilidad pública e incluido el manual de políticas contables de la ESE.

La ESE HFV en la cuenta 1615 construcción en curso tiene la suma de \$87.899.647.00. Que corresponden:

1. Construcción del área administrativa contrato 377-2018 por valor de \$56.865.250.00
2. Mantenimiento del Centro de Salud Nueva Colonia contrato número 289-2018, por valor pendiente por legalizar de \$31.034.397.00.

Avances que fueron comunicados al área de contratación para que verifiquen el estado de estas cuenta y determinen los pasos a seguir para su legalización.

El reconocimiento y revelación contable de la PPyE, se realiza teniendo como base la documentación idónea aportada por las oficina de almacén, activo fijo y jurídica, el cual a su vez es generado desde el software Xenco.

11. Bienes de uso público e Históricos y culturales (N/A)

12. Recursos Naturales no renovables (N/A)

13. Propiedades de inversión.

La ESE HFV, no posee propiedades de inversión las propiedades que tiene arrendada no son significativo sus ingresos en relación a lo facturado en servicios de salud y el costo de la propiedad arrendada.

14. OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Está representado en bienes tangibles e intangibles de propiedad de la ESE HFV, complementario a los activos antes mencionados, se espera que generen beneficios económicos futuros o un potencial de servicios y cumplan con las funciones de comedido de la ESE.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA					
CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	año 2022	año 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
1902	plan de activos	201,826,822.00	0.00	201,826,822.00	#DIV/0!
1905	Gastos Anticipados	145,010,473.00	116,159,481.00	28,850,992.00	24.84%
1906	Avances y anticipos	83,084,164.00	12,346,260.00	70,737,904.00	572.95%
1926	derecho fideicomiso	2,183,699.00	2,183,699.00	0.00	0.00%
1970	Licencias	386,843,620.00	347,014,668.00	39,828,952.00	11.48%
1975	amortizaciones	-208,337,173.00	0.00	-208,337,173.00	#DIV/0!
0	0	-	-	-	0.00%

15. ACTIVOS BIOLÓGICOS (N/A)

16. OTROS DERECHOS DE GARANTÍAS (N/A).

17. ARRENDAMIENTO.

La ESE HFV, tiene en arrendamiento el lugar donde se encuentra la cafetería de la ESE, por valor de \$3.000.000.00 mensuales.

También se tiene arrendada un consultorio a la Unión Temporal VIH VIR Unidos por la Vida que atiende paciente de Savia Salud, con problemas de VIH, arriendo que asciende a \$12.500.000 mensuales.

18. COSTOS DE FINANCIACION (N/A)

19. EMISION Y COLOCACION TITULOS DE DEUDA (N/A)

20. PRESTAMOS POR PAGAR

20.1. OBLIGACIONES FINANCIERAS.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2313	CREDITOS TESO	2,334,166,675.00	535,058,331.00	1,799,108,344.00	336.25%
	TOTALES	2,334,166,675.00	535,058,331.00	1,799,108,344.00	336.25%

Los créditos actuales de la ESE, son créditos de tesorería, los cuales unos están a diciembre 31 del año siguiente en la cual se obtuvo el crédito.

Estas obligaciones fueron adquiridas para el pago de nómina, prestaciones de servicios y cancelación de las cesantías e intereses sobre cesantías.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 2021	Diciembre 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2401	Adquisición de bienes y servicios	29,340,567,093	24,625,441,356	4,715,125,737	19.15%

CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por pagar, son las obligaciones contraídas por la ESE HFV de Turbo, para la adquisición de bienes y servicios, aportes de la ESE, descuentos de nómina (seguridad social, libranzas, fondo de empleados entre otros), así como las retenciones practicadas a contratistas, empleados y proveedores, pagadas en las declaraciones tributarias a la DIAN y al Municipio de Turbo.

Con el Municipio de Turbo se están realizando acercamientos con el fin de realizar acuerdo de pago para la cancelación de estas obligaciones.

A la DIAN, se le está abonando mes a mes las obligaciones pendientes de pago que se tenían de periodos anteriores.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA					
CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 2021	Diciembre 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2401	Adquisición de bienes y servicios	29,340,567,093	24,825,441,356	4,715,125,737	19.15%
2407	Recursos a favor de terceros	12,900,680,775	12,371,000,749	529,680,026	4.28%
2424	Descuentos de nómina	890,418,423	745,224,003	145,194,420	19%
2436	Impuesto, contribuciones y tasas	4,058,592,035	3,558,534,366	501,057,669	14.08%
2440	Impuestos contribuciones y tasas	27,462,921	27,462,921	0	0.00%
2460	Creditos judiciales	25,622,479	25,622,479	0	0.00%
2490	Otros pasivos	384,187,467	387,046,144	-2,881,677	-5.91%
TOTALES		47,608,511,193	41,740,335,018	5,868,176,175	14.06%

21. BENEFICIOS A EMPLEADOS.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

En esta cuenta se registran todas las obligaciones laborales que tiene la ESE y que se encuentran consolidadas pendientes por su pago, prestaciones sociales, dentro de las cuales se registran las cesantías por el sistema de retroactividad, vacaciones, intereses a las cesantías.

A los empleados se les quedo debiendo el mes de noviembre y diciembre.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2511	Beneficios a empleados	5,781,622,364.00	3,735,738,729.00	2,045,883,635.00	54.77%
2514	BENEFICIOS EMPL. RETRO	201,826,822.00	219,593,110.00	-17,766,288.00	-8.09%
2514	Beneficios post empleo	55,070,607.00	14,363,400.00	40,707,207.00	283.41%
TOTALES		6,038,519,793.00	3,969,695,239.00	2,068,824,554.00	52.12%

22. PROVISIONES

En esta cuenta se provisionan las demandas en contra de la ESE, de acuerdo a las probabilidades de fallo y el comportamiento o histórico de fallos ejecutados.

Esto de acuerdo a los informes que se obtienen del área de jurídica.

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2701	LITIGIOS	4,544,886,733.00	4,544,886,733.00	0.00	0.00%
TOTALES		4,544,886,733.00	4,544,886,733.00	-	0.00%

23. OTROS PASIVOS.

. En esta cuenta se encuentra registrados los ingresos recibidos por anticipados en referencia a cápita

CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
2910	CAPITA	921.613.559	0	0.00	0.00%

24. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

26. CUENTAS DE ORDEN.

26.1. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS.

Y

26.2. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA					
CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
8315	activos totalmente depreci	475,031,334	475,031,334	0	0.00%
8333	facturacion glosada	685,240,013	490,255,402	194,984,611	39.77%
8361	bienes entregados en cust.	11,117,172	11,117,172	0	0%
8905	deudoras en contra	-475,031,334	-475,031,334	0	0.00%
8915	deudoras en contra	-686,357,185	-501,372,574	-184,984,611	38.89%
9120	litigios	1,946,651,032	1,946,651,032	0	0.00%
9311	calculo actuaria	6,281,863,106	6,982,320,465	-700,457,359	-10.03%
9905	pasivos contingentes	-8,228,514,138	-8,928,971,497	700,457,359	-7.84%
TOTALES		-	-	-	#DIV/0!

Se encuentran registradas las glosas que están pendientes de contestar como también los procesos que están vigentes a favor de la ESE.

27. PATRIMONIO

El patrimonio de la ESE HFV de Turbo, representa los recursos públicos que están orientados a fomentar el desarrollo de la ESE y las variaciones patrimoniales originadas por la operación, los procesos de actualización.

Debido a la cartera deteriorada el cual a diciembre 31 del año 2022 ascendió a 34.597.015.853.00 y las pérdidas del periodo, el capital fiscal de la Entidad se efecto en forma negativa en 24.963.214.393, lo que nos genera un capital fiscal negativo en \$4.723.724.437.00

El saldo comparativo es el siguiente:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO FRANCISCO VALDERRAMA EN INTERVENCION					
CIFRAS EN PESOS					
CODIGO	CUENTA	2022	2021	VAR ABS	VAR RELATIVA
3208	Capital Fiscal	3.638.759.180.00	3.638.759.180.00	-	0.00%
3225	Resultados del Ejercicio	(2.457.744.715.00)	(1.883.851.727.00)	(573.892.988.00)	30.46%
3230	Resultados del Ejercicio Ant	(5.904.738.902.00)	18.484.582.503.00	(24.389.321.405.00)	-131.94%
	TOTALES	(4.723.724.437.00)	20.239.489.956.00	(24.963.214.393.00)	-123.34%

REVELACIONES CORRESPONDIENTES AL ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL

28. INGRESOS

Este grupo refleja los valores recibidos por la entidad con las diferentes entidades por la venta de servicios de salud al régimen contributivo, capitado, vinculados y particulares para el cumplimiento del objeto social, y recaudos sin situación de fondo para el pago de los aportes patronales.

La información financiera de la entidad reconoce los ingresos por el sistema de causación, reconociendo en la contabilidad los ingresos, con base en la generación de las facturas por la prestación del servicio de salud, de acuerdo a los diferentes programas que tiene la entidad. En el caso de los contratos de capitación la entidad realiza la conciliación de lo facturado, frente al techo presupuestal, de tal forma que se registra el ingreso del margen a la contratación, igualmente en el gasto cuando el cálculo así resultare.

Los suscritos Representante Legal, revisor fiscal y Contador Público de la ESE Hospital Francisco Valderrama del Municipio de Turbo, Antioquia, bajo cuya responsabilidad se preparan los estados financieros, Certificamos:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la ESE HFV de Turbo, con corte a 31 diciembre de 2022, fueron tomadas de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información XENCO-SAFIX y esta se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que los estados financieros básicos de la ESE HFV de Turbo, con corte a 31 de diciembre de 2022, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el software Xenco-Safix.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos, en desarrollo de las funciones cometidas por la ESE HFV de Turbo.


La presente se expide en Turbo. A los ocho días (08) días del mes de febrero de 2022.



Geiler Yair Miller Perea
Gerente
CC: 71.352.114



Omar Eduardo Angulo Cuesta
Revisor Fiscal
TP/127394-T
CC: 71.770.892



Jafett Abuchar Palacios
Contador Público
TP: 93555-T