




E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Periodos contables terminados el 31/03/2023 Y 31/03/2022
 (Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	2.023	2.022	VAR. ABS.	VAR. %
ACTIVOS:					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al efectivo	(5)	\$ 23.633.010,95	\$ 212.867.234,12	-189.234.223,17	-89%
Inversiones de administracion de liquidez		\$ -	\$ -	0,00	0%
Cuentas por cobrar	(7)	\$ 1.407.354.707,60	\$ 1.605.866.212,00	-97.017.135,16	-6%
Inventarios	(9)	\$ 310.940.236,15	\$ 380.478.065,45	-69.537.829,30	-18%
Bienes y servicios pagados por anticipado		\$ -	\$ -	0,00	0%
Otros activos Corrientes	(14)	\$ 96.823.441,00	\$ 88.132.541,00	8.690.900,00	10%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1.838.751.395,70	\$ 2.287.344.052,57	\$ -347.098.287,63	-20%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones de administracion de liquidez	(6)	\$ 20.099.770,00	\$ 18.939.544,00	1.160.226,00	6%
Cuentas por cobrar		\$ 1.947.082.584,87	\$ 1.504.371.842,76	442.710.742,11	29%
Propiedad Planta y Equipo	(10)	\$ 12.783.115.069,79	\$ 13.247.408.201,48	-464.293.131,69	-4%
Bienes y servicios pagados por anticipado		\$ -	\$ -	0,00	0%
Otros activos No Corrientes		\$ -	\$ -	0,00	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 14.750.297.424,66	\$ 14.770.719.588,24	\$ -20.422.163,58	0%
TOTAL ACTIVOS		\$ 16.589.048.820,36	\$ 17.058.063.640,81	\$ -367.520.451,21	-3%
PASIVO:					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar	(21)	\$ 564.704.774,10	\$ 504.945.831,30	59.758.942,80	12%
Beneficios a empleados		\$ -	\$ 12.857.256,00	-12.857.256,00	-100%
Provisiones		\$ -	\$ -	0,00	0%
Otros Pasivos		\$ 789.821,58	\$ 183.736.778,00	-182.946.956,42	-100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 565.494.595,68	\$ 701.539.865,30	\$ -136.045.269,62	-19%
TOTAL PASIVO		\$ 565.494.595,68	\$ 701.539.865,30	\$ -136.045.269,62	-19%
PATRIMONIO:					
Capital fiscal	(27)	\$ 18.144.508.680,24	\$ 18.144.508.680,24	0,00	0%
Resultado de Ejercicios anteriores		\$ -2.237.874.870,98	\$ -1.783.541.870,68	-454.333.000,30	25%
Resultado del Ejercicio		\$ 116.920.415,42	\$ -4.443.034,05	121.363.449,47	-2732%
Otras partidas del patrimonio		\$ -	\$ -	0,00	0%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 16.023.554.224,68	\$ 16.356.523.775,51	\$ -136.045.269,62	-2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 16.589.048.820,36	\$ 17.058.063.640,81	\$ -272.090.539,24	-3%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
Activos Contingentes	(25)	\$ 5.094.757,00	\$ 5.094.757,00	0,00	0%
Deudoras de control		\$ 229.776.895,92	\$ 227.516.879,55	2.260.016,37	1%
Deudoras por el contrario (CR)	(26)	\$ -234.871.652,92	\$ -232.611.636,55	-2.260.016,37	1%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
Pasivos Contingentes		0		0,00	0%
Acreedoras de Control	(26.2)	\$ 5.154.457.201,00	\$ 5.154.457.201,00	0,00	0%
Acreedoras por el contrario (DB)		\$ -5.154.457.201,00	\$ -5.154.457.201,00	0,00	0%


MARIA PATRICIA FIGUEREDO M.
 Gerente


KATHERINE ANDREA RONDÓN P.
 Contador T.P No. 245042- T



PEDRO A. MARTÍNEZ O.
 Revisor Fiscal T.P No.93071- T




E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/03/2022 Y 31/03/2022
 (Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	2.023	2.022	VAR. ABS.	VAR. %
Venta de servicios	(28)	\$ 2.585.910.646,00	\$ 2.144.152.635,00	441.758.011,00	21%
Costo de Venta de Servicios	(30)	\$ -1.739.186.596,77	\$ -1.627.225.510,99	-111.961.085,78	7%
UTILIDAD BRUTA		\$ 846.724.049,23	\$ 516.927.124,01	\$ 329.796.925,22	64%
Gastos de Administracion y operaci3n	(29)	\$ -648.329.083,36	\$ -467.202.789,61	-181.126.293,75	39%
Otros gastos Operacionales		\$ -91.173.340,00	\$ -58.100.415,00	-33.072.925,00	57%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 107.221.625,87	\$ -8.376.080,60	\$ 115.597.706,47	-1380%
Ingresos Financieros		\$ 3.611.524,30	\$ 640.084,55	2.971.439,75	464%
Gastos Financieros		\$ -2.978,00	\$ -803,00	-2.175,00	271%
Transferencias y Subvenciones		\$ -	\$ -	0,00	0%
Otros Ingresos No Operacionales		\$ 6.396.124,25	\$ 3.409.265,00	2.986.859,25	88%
Otros Gastos No Operacionales		\$ -305.881,00	\$ -115.500,00	-190.381,00	0%
RESULTADOS DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		\$ 116.920.415,42	\$ -4.443.034,05	\$ 121.363.449,47	-2732%
Gasto por impuesto a las Ganancias		\$ -	\$ -	-	0%
RESULTADOS DEL PERIODO		\$ 116.920.415,42	\$ -4.443.034,05	\$ 121.363.449,47	-2732%
Ganancias en inversiones de administraci3n de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral		\$ -	\$ -	-	0%
Total otro resultado integral que se reclasificar3 a resultados en periodos posteriores		\$ -	\$ -	\$ -	0%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		\$ 116.920.415,42	\$ -4.443.034,05	\$ 121.363.449,47	-2732%


MARIA PATRICIA FIGUEREDO M.
 Gerente


KATHERINE ANDREA ROND3N P.
 Contador T.P No. 245042- T


PEDRO A. MART3NEZ O.
 Revisor Fiscal T.P No.93071- T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO 2023

NOTA 01. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, fue creada el 25 de enero de 2006, como entidad descentralizada adscrita a la Secretaría de Salud Departamental con regulación jurídica, administrativa y financiera propia, mediante decreto 018 del 25 de enero de 2006, identificada con NIT: 900.066.345-4 con domicilio principal en la Carera 5 N. 5-59 del municipio de Piedecuesta.

Su objeto o misión es brindar servicios de salud con alta calidad humana, científica y tecnológica, hacia la población del área urbana y rural del Municipio de PIEDECUESTA dentro de los parámetros de eficiencia y eficacia, en planes de atención básica de promoción y prevención, tratamiento y rehabilitación con base en sus necesidades, procurando el mejoramiento del estado de salud y calidad de vida de la población Piedecuestana y sus habitantes foráneos.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.

Los presentes estados financieros individuales se elaboran con base en el Marco Normativo para las empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera a 31 DE MARZO DE 2023 y Estado de Resultados Integral del periodo comprendido entre al 31 DE MARZO DE 2023

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

La desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 DE MARZO DE 2023 es la siguiente:



SC-CER654992



SA-CER754379



CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A 31 DE MARZO DE 2023			SALDOS A 31 DE MARZO DE 2022			VARIACIÓN
			SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	1.407.354.707,60	1.947.082.584,87	3.354.437.292,47	1.605.866.212,00	1.504.371.842,76	3.110.238.054,76	244.199.237,71
1.3.17	Db	Prestación de servicios	1.407.354.707,60	1.445.646.170,65	2.853.000.878,25	1.605.866.212,00	2.625.565.820,61	4.231.432.032,61	-1.378.431.154,36
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	0,00	2.375.122,66	2.375.122,66		2.181.282,41	2.181.282,41	193.840,25
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,00	1.598.531.358,49	1.598.531.358,49		36.071.072,00	36.071.072,00	1.562.460.286,49
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0,00	-1.099.470.066,93	-1.099.470.066,93	0,00	-1.159.446.332,26	-1.159.446.332,26	59.976.265,33

Se evidencia una disminución en las cuentas por cobrar en el saldo corriente equivalente a \$97.017.135,16 esto es gracias al proceso continuo de conciliación y recuperación de cartera lo cual ha permitido el fortalecimiento del flujo de efectivo de la entidad y adicional la diferencia corresponde una parte a la reclasificación de cartera de EPS liquidadas llevadas a la cuenta de difícil recaudo.

NOTA 09. INVENTARIOS

NOTA 9. INVENTARIOS COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A 31 DE MARZO		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	310.940.236,15	380.478.065,45	-69.537.829,30
1.5.14	Db	Materiales y suministros	310.940.236,15	380.478.065,45	-69.537.829,30

Este código contable registra los bienes (insumos) que la ESE adquiere para el normal funcionamiento de la entidad los cuales son de vital importancia para la prestación del servicio.

Al de la vigencia fiscal 2023 se evidencia una disminución en los saldos de esta cuenta en la suma de \$69.537.829,30 esto se debe a conteo de inventario correcto al finalizar la vigencia y ajustes realizados ya que no contabilizaban las salidas del inventario.

NOTA 28. INGRESOS

La desagregación de los ingresos por prestación de servicios presentados en el estado de resultado integral individual para el periodo contable terminados el 31 DE marzo de 2023 es la siguiente:

NOTA 28 INGRESOS COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A 31 DE MARZO		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	2.595.918.294,55	2.148.201.984,55	447.716.310,00
4.3	Cr	Venta de servicios	2.585.910.646,00	2.144.152.635,00	441.758.011,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	0,00		0,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	0,00		0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	10.007.648,55	4.049.349,55	5.958.299,00

La entidad para la vigencia 2023 recibió ingresos por:

- Venta de Servicios de Salud, que incluye los regímenes: Contributivo, Subsidiado, SOAT, ECAE, Especial, APPNA, IPS Privadas y particulares
- Transferencias y subvenciones: convenio subsidio a la oferta
- Otros Ingresos. Hace referencia a ingresos por concepto de: Arrendamientos, Rendimientos financieros, fotocopias.

Tal como se evidencia en la Matriz, los ingresos por Ventas de Servicios de Salud, presentaron un incremento equivalente a \$441.758.011,00 esto se debe a un buen manejo en la administración en cuanto a la prestación del servicio y al incremento que se presente cada año en las tarifas.



MARÍA PATRICIA FIGUEREDO MACÍAS
Gerente



KATHERINE ANDREA RONDÓN P.
Contador T.P 245042-T



SC-CER654992



SA-CER754379

