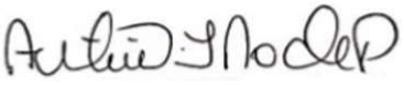
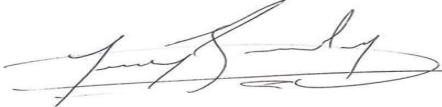


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 (Cifras en pesos colombianos)

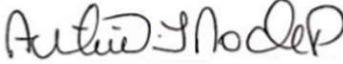

	NOTAS	31/12/2021	31/12/2020	VARIACION	VARIACION %
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	(5)	605,326,645	480,158,145	125,168,500	26%
Inversiones e instrumentos derivados	(6)	-	-	0	0%
Cuentas por cobrar	(7)	2,369,693,812	1,762,276,446	607,417,366	34%
Inventarios	(9)	363,873,356	313,443,946	50,429,410	16%
Otros Activos		-	-	0	0%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>3,338,893,813</b>	<b>2,555,878,537</b>	<b>783,015,276</b>	<b>31%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedades planta y equipo	(10)	1,724,255,973	1,724,575,470	-319,497	0%
Otros Activos	(14)	1,141,171,750	1,287,449,447	-146,277,697	-11%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>2,865,427,723</b>	<b>3,012,024,917</b>	<b>-146,597,194</b>	<b>-5%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>6,204,321,536</b>	<b>5,567,903,454</b>	<b>636,418,082</b>	<b>26%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
Cuentas por pagar	(21)	45,859,338	153,815,354	-107,956,016	-70%
Beneficios a los empleados	(22)	-	38,327,915	-38,327,915	-100%
Provisiones	(23)	132,300,000	84,439,005	47,860,995	57%
Otros Pasivos	(24)	93,582,592	-	93,582,592	100%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>271,741,930</b>	<b>276,582,274</b>	<b>-4,840,344</b>	<b>-2%</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
Beneficios a los empleados	(22)	13,537,180	91,066,581	-77,529,401	-573%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>13,537,180</b>	<b>91,066,581</b>	<b>-77,529,401</b>	<b>-573%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>285,279,110</b>	<b>367,648,855</b>	<b>-82,369,745</b>	<b>-574%</b>
<b>PATRIMONIO (27)</b>					
Capital fiscal		1,477,524,000	1,477,524,000	-	0%
Resultados de ejercicios anteriores		3,722,730,597	3,722,502,388	228,209	0%
Resultados del ejercicio		718,787,829	228,211	718,559,618	100%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5,919,042,426</b>	<b>5,200,254,599</b>	<b>718,787,827</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>		<b>6,204,321,536</b>	<b>5,567,903,454</b>	<b>636,418,082</b>	<b>-475%</b>
<b>Deudoras de Control</b>		<b>780,475,920</b>	<b>780,475,920</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivo Contingente</b>		<b>780,475,920</b>	<b>780,475,920</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
 					
<b>ASTRID YUBELI RODRIGUEZ PRIETO</b>		<b>JASON BERNARDO GONZALEZ GARZON</b>			
Gerente		Contador T.P 201678-T.			

## EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE

## Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020

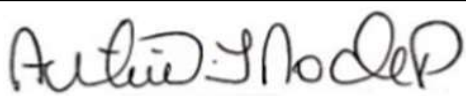

(Cifras en Pesos Colombianos)

CONCEPTOS	NOTAS	01/01/2021 a 31/12/2021	01/01/2020 a 31/12/2020	VARIACION	VARIACION %
Ingresos por prestación de servicios	( 28)	4,648,278,142	3,791,895,145	856,382,997	18%
Costo por prestación de servicios	( 30)	3,858,906,275	3,591,057,019	267,849,256	7%
<b>Utilidad bruta</b>		<b>789,371,867</b>	<b>200,838,126</b>	588,533,741	75%
Gastos de administración y operación	( 29)	1,574,356,032	1,604,978,063	( 30,622,031)	-2%
Gastos de deterioro, depreciación, amortización y provision	( 29)	319,426,520	232,950,458	86,476,062	27%
<b>Utilidad operacional</b>		<b>( 1,104,410,685)</b>	<b>( 1,637,090,395)</b>	532,679,710	-48%
Ingresos financieros	( 28)	819,015	801,464	17,551	2%
Gastos financieros	( 29)	1,224,705	408,068	816,637	67%
Otros ingresos no operacionales	( 28)	2,181,974,842	1,686,375,126	495,599,716	23%
Otros gastos no operacionales	( 29)	358,370,638	49,449,916	308,920,722	86%
<b>Resultado del periodo antes de impuestos</b>		<b>718,787,829</b>	<b>228,211</b>	718,559,618	100%
<b>Resultado del periodo</b>		<b>718,787,829</b>	<b>228,211</b>	<b>718,559,618</b>	<b>100%</b>
Ganancias en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral					
<b>Total otro resultado integral que se reclasificara a resultados en periodos posteriores</b>					
<b>Resultado integral del periodo</b>		<b>718,787,829</b>	<b>228,211</b>	<b>718,559,618</b>	<b>100%</b>
 <b>ASTRID YUBELI RODRIGUEZ PRIETO</b> Gerente					
 <b>JASON BERNARDO GONZALEZ GARZON</b> Contador T.P 201678-T					

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE****Estado de Cambios en el Patrimonio Individual**

Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020

(Cifras en Pesos Colombianos)

Conceptos	NOTA	31/12/2021	31/12/2020
<b>PATRIMONIO</b>	(27)		
Capital Fiscal		1,477,524,000	1,477,524,000
Resultado de Ejercicios Anteriores		3,722,730,599	3,722,502,388
Variaciones Patrimoniales		718,787,829	228,211
<b>SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE</b>		<b>5,919,042,428</b>	<b>5,200,254,599</b>
<b>INCREMENTOS:</b>			
Capital Fiscal			
Resultado de Ejercicios Anteriores		228,211	
Resultado del Ejercicio		718,787,829	228,211
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>		<b>719,016,040</b>	<b>228,211</b>
<b>DISMINUCIONES:</b>			
Capital Fiscal			
Resultado del Ejercicio			
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL VARIACIONES</b>		<b>719,016,040</b>	<b>228,211</b>
			
			
<b>ASTRID YUBELI RODRIGUEZ PRIETO</b> Gerente		<b>JASON BERNARDO GONZALEZ GARZON</b> Contador T.P 201678-T	
"VIGILADO SUPERSALUD"			

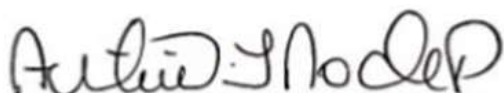
**E.S.E HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE**

**Estado de Flujos de Efectivo Individual**


Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

	01/01/2021 A 31/12/2021	01/01/2020 A 31/12/2020	VARIACION	VARIACION %
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
Recibidos por prestación de Servicios	3,603,920,418	3,566,199,611	37,720,807	1%
Recibidos por rendimientos equivalentes a	0	0	0	0%
Recibido otros financieros	0	0	0	0%
Transferencias y subvenciones	1,774,941,376	1,104,102,640	670,838,736	38%
Pagado a proveedores	1,020,322,822	825,219,188	195,103,634	19%
Pagado por seguros	33,901,969	37,950,015	-4,048,046	-12%
Pagados por beneficios a los empleados	3,876,716,415	3,388,768,931	487,947,484	13%
Pagado por aportes Parafiscales	259,847,546	204,900,049	54,947,497	21%
Pagado por servicios públicos	58,271,056	57,756,146	514,910	1%
Pagado por honorarios	4,633,486	4,411,115	222,371	5%
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de o</b>	<b>125,168,500</b>	<b>151,296,807</b>	<b>-26,128,307</b>	<b>-8%</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Recibido en venta de inversiones de administración de liquidez	0	0		
Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez	0	0		
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
Pagos de préstamos	0	0		
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de fi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujo efectivo del periodo</b>	<b>125,168,500</b>	<b>151,296,807</b>	<b>-26,128,307</b>	<b>-21%</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al e	480,158,145	328,861,338	151,296,807	32%
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes al e</b>	<b>605,326,645</b>	<b>480,158,145</b>	<b>125,168,500</b>	<b>11%</b>



**ASTRID YUBELI RODRIGUEZ PRIETO**  
Gerente



**JASON BERNARDO GONZALEZ GARZON**  
Contador T.P. 201678-T

**"VIGILADO SUPERSALUD"**





**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 – 2020**

**NOTA 1**

**ENTIDAD REPORTANTE**

**1.1 IDENTIFICACION Y FUNCIONES**

El Hospital San Antonio de Sesquilé fue fundado en el año de 1917 por el Reverendo Padre Guillermo Ángel Olarte, cura párroco del Municipio en las instalaciones que hoy ocupa. En el año de 1948 y mediante ordenanza 36 del 31 de Diciembre de ese año y en su artículo 3° a su letra dice “Declárase distrital el Hospital Municipal San Antonio de Sesquilé” firmado por el presidente de la Asamblea Departamental de Cundinamarca, Enrique Pardo Parra, y el Secretario, Luis David Peña. Por acuerdo N° 3 del 29 de Septiembre de 1966, emanado del Fondo Hospitalario de la Gobernación de Cundinamarca se adoptan los estatutos, posteriormente y por resolución N° 1364 del 14 de Noviembre de 1977 se aprueba la Resolución N° 044 de Mayo 27 de 1977 emanada del médico director del Hospital por la cual se fijan los estatutos de la institución, posteriormente y mediante resolución 0766 del 31 de Enero de 1978, el Ministerio de Salud aprueba la resolución N° 044 de Mayo 27 de 1977 dicha Resolución fue firmada por el entonces Ministro de Salud, Doctor Raúl Orejuela Bueno. Posteriormente y mediante resolución N° 49 del 10 de Agosto de 1951 se le reconoce Personería Jurídica firmada por el entonces Ministro de Justicia, Doctor Guillermo Amaya Ramírez.

En el año de 1992 y mediante resolución N° 3213 de 1992, el Jefe del Servicio Seccional de Salud, Doctor José Federico Delgadillo López clasifica al Hospital San Antonio del Municipio de Sesquilé como una institución de primer nivel de atención grado corporativo 01. Con posterioridad y mediante ordenanza 014 del 22 de 1996 se transformó en Empresa Social del Estado.

Tiene un área física de aproximadamente 2500 metros cuadrados y su dirección es Calle 5 N°8 – 66, teléfono 856 8317, código de identidad prestadora N° 2573600017 y NIT.899.999.158 – 4.

**- Misión**

“Somos una Empresa Social de Estado, prestadora de servicios de salud de primer nivel de atención, basada en el modelo Atención Primaria en Salud, altamente comprometida con la salud de los habitantes de los Municipios de Sesquilé y de Gachancipá, orientada por féreos principios de calidad, oportunidad, seguridad y humanización y promotora de una cultura organizacional orientada a la satisfacción integral de los usuarios externos e internos.”.

**- Visión**





“Para el año 2023, seremos una Empresa Social del Estado reconocida en la región por su Modelo de Atención Primaria en Salud, acreditada en sus procesos y financieramente estable.”.

## 1.2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO MARCO NORMATIVO Y LIMITACIONES

*“La preparación de los Estados Financieros de la ESE se rige en materia contable sustentada en la Resolución 414 de 2014 y su marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, modificada bajo resolución 607 de 2016, por la CGN y es de responsabilidad del área de contabilidad donde se realizan las estimaciones contables de conformidad con el decreto 0302 de 2015, actuando con diligencia, de conformidad con las normas técnicas y profesionales aplicables al ejercicio contable, las cuales han sido consensuadas con las diferentes áreas de la institución quienes son los generadores principales de dicha información”*

### *Importancia Relativa y Materialidad*

*“La importancia relativa, como así formula el principio que la rige, permite excluir de los estados financieros determinadas partidas, datos, hechos de la información financiera que se divulga a los usuarios, por no ser significativos, por no ser materialmente relevantes”*

*“De acuerdo a la materialidad contable, donde se determina la importancia relativa y la no aplicación estricta de algunos de los principios y criterios contables cuando la importancia relativa, en términos cuantitativos o cualitativos de la variación que tal hecho produzca, sea escasamente significativa y, en consecuencia, no altere la expresión de la imagen fiel”.*

*“Siendo así, para la ESE, ha establecido que, en la preparación y presentación de sus Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinara con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados”.*

## 1.3 BASE NORMATIVA Y PERIODO CUBIERTO

La ESE Hospital San Antonio de Sesquilé emite sus Estados Financieros a corte 31 de diciembre de 2021, el cual se representa en pesos Colombianos, su moneda funcional y se presenta de acuerdo a sus políticas contables sustentadas y adaptadas bajo la Resolución 414 de 2014 En este sentido el Estado Financiero completo muestra imagen fiel y fidedigna de la situación financiera a corte 31 de diciembre de 2021 con comparación estados financieros a corte 31 diciembre de 2020, de conformidad a lo establecido en la normatividad Colombiana en materia Contable y sus marcos de referencia para el sector público.

## 1.4 FORMA DE ORGANIZACIÓN Y/O COBERTURA





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

La E.S.E. Hospital San Antonio de Sesquilé tiene la operación y administración del Hospital en Sesquilé -Cundinamarca, junto con su centro de salud (Gachancipá). Esta sede no tiene NIT, ni personería jurídica independiente, por tal razón la información contable y financiera se consolida en su totalidad contemplando esta unidad dependiente.

La siguiente es la estructura organizacional de la Entidad:



## NOTA 2

### BASE DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

#### 2.1 BASES DE MEDICION

Los saldos bancarios se medirán por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos o estados de cuenta. Las diferencias entre los extractos y los registros contables se reconocerán como cuentas por cobrar, cuentas por pagar, ingresos o gastos, según corresponda.

#### 2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION, REDONDEO Y MATERIALIDAD



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÈ**

NIT. 899.999.158- 4

Se representa en pesos colombianos, su moneda funcional y basada de acuerdo a sus políticas contables sustentadas y adaptadas bajo la Resolución 414 de 2014 teniendo en cuenta criterios que materialmente sean representativos para la toma de decisiones de la entidad.

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

### **2.3 TRATAMIENTO DE LA MONEDA EXTRANJERA**

La ESE presenta su información en pesos colombianos y no se maneja denominan o manejan recursos a través de moneda extranjera

### **2.4 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO CONTABLE**

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar, cuentas por pagar, clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

La información financiera reportada por la E.S.E Hospital San Antonio de Sesquile a partir de 2016 debe regirse bajo Normas internacionales de información Financiera NIIF, las cuales para Colombia fueron reglamentadas por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de Septiembre 08 de 2014, instructivo 002 de 2014 y Decreto 3022 de 2013.

El presente manual contiene una guía para el proceso de reconocimiento y medición de los hechos económicos bajo el Nuevo Marco Técnico Normativo, el cual para las Empresas que no cotizan en bolsa y no captan recursos del ahorro público (Grupo 2) en Colombia deberá aplicarse a partir del 01 de Enero de 2016.

Las Políticas descritas en el presente manual han sido preparadas por la Gerencia de la ESE junto con su comité de convergencia (grupo líder de implementación), asimismo procederá a comunicar a los departamentos encargados de la preparación y registro de información financiera la existencia, y aplicación de dichas políticas.

### **2.5 OTROS ASPECTOS**

“La importancia relativa, como así formula el principio que la rige, permite excluir de los estados financieros determinadas partidas, datos, hechos de la información financiera que se divulga a los usuarios, por no ser significativos, por no ser materialmente relevantes”

“De acuerdo a la materialidad contable, donde se determina la importancia relativa y la no aplicación estricta de algunos de los principios y criterios contables cuando la importancia relativa, en términos cuantitativos o cualitativos de la variación que tal hecho produzca, sea escasamente significativa y, en consecuencia, no altere la expresión de la imagen fiel”.



PRINCIPALSESQUILÈ- CUNDINAMARCA      SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO                      CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

“Siendo así, para la ESE, ha establecido que, en la preparación y presentación de sus Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinara con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados”.

#### NOTA 4

### RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

#### ➤ Introducción al Manual

La información financiera reportada por la E.S.E Hospital San Antonio de Sesquilé a partir de 2016 debe regirse bajo Normas internacionales de información Financiera NIIF, las cuales para Colombia fueron reglamentadas por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de septiembre 08 de 2014, instructivo 002 de 2014 y Decreto 3022 de 2013.

El presente manual contiene una guía para el proceso de reconocimiento y medición de los hechos económicos bajo el Nuevo Marco Técnico Normativo, el cual para las Empresas que no cotizan en bolsa y no captan recursos del ahorro público (Grupo 2) en Colombia deberá aplicarse a partir del 01 de Enero de 2016.

Las Políticas descritas en el presente manual han sido preparadas por la Gerencia de la ESE junto con su comité de convergencia (grupo líder de implementación), asimismo procederá a comunicar a los departamentos encargados de la preparación y registro de información financiera la existencia, y aplicación de dichas políticas.

#### ➤ Objetivo del Manual

El objetivo fundamental del manual de políticas contables es:

- Describir el proceso de reconocimiento y medición de los grupos que componen los Estados Financieros, así como su estructura, siguiendo las normas establecidas en la Resolución 414 de 2014 y el instructivo 002 de 2014 expuesto por la Contaduría General de la Nación.

Adicional a lo anterior los objetivos específicos del presente manual son los siguientes:

- a) Presentar una visión general de las operaciones a realizar por la entidad bajo el Nuevo Marco Técnico Normativo.
- b) Dar a conocer un glosario de las expresiones a utilizar bajo el Nuevo Marco Técnico Normativo.
- c) Orientar e informar al personal involucrado en el proceso administrativo y Financiero.



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

- d) Servir de instrumento para garantizar que todas las operaciones financieras realizadas al interior de los procesos de la E.S.E. HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE se ajusten al Nuevo Marco Técnico Normativo, en cuanto al reconocimiento, medición y revelación.

➤ **Alcance del Manual**

El presente Manual de Políticas Contables es de obligatorio cumplimiento por la ESE HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE, que preparará información financiera de acuerdo al Nuevo Marco Técnico Normativo en forma paralela con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) a partir del 01 de enero de 2015 y hasta el 31 de diciembre de 2017, en un período de transición. A partir del 1 de enero del año 2018 la información financiera será una sola y se regirá por lo establecido en la resolución 414 de 2014, instructivo 002 de 2014, decreto 3022 de 2013 y demás normatividad aplicable.

El presente manual contiene:

➤ **Objetivos de la Información Financiera**

El objetivo de la información financiera de las empresas es proporcionar información útil a los diferentes usuarios para que estos tomen decisiones de acuerdo con los intereses que tengan en la empresa. La información financiera será base para:

- Determinar la situación financiera de la ESE Hospital San Antonio de Sesquilé en un momento determinado.
- Establecer la situación financiera del endeudamiento y la capacidad de pago de la ESE Hospital San Antonio de Sesquilé
- Determinar la capacidad que tiene la ESE Hospital San Antonio de Sesquile para generar flujos de efectivo.
- Determinar los resultados financieros obtenidos por la ESE Hospital San Antonio de Sesquile en un determinado lapso o en el período contable.
- Determinar si el costo de los servicios prestados durante el período contable, y los montos y las fuentes de recuperación de los mismos son apropiados.
- Establecer los cambios que enfrenta el patrimonio de la ESE Hospital San Antonio de Sesquile de un período a otro.
- Tomar decisiones tendientes a optimizar la gestión de los recursos y a mantener el patrimonio de la ESE Hospital San Antonio de Sesquile, de modo que, mediante su aplicación y uso, se logre un impacto social positivo en la comunidad.
- Conformar subsistemas estadísticos que determinen la producción y distribución de los bienes y recursos explotados por el Sector Público y su impacto en la economía para facilitar el seguimiento de comportamientos agregados.

➤ **Características cualitativas de la información Financiera.**



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*







EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÈ**

NIT. 899.999.158- 4

financiera ni de ningún otro tipo; tampoco está ponderada, enfatizada, atenuada o manipulada para incrementar la probabilidad de que la información financiera se reciba de forma favorable o adversa por los usuarios. Sin embargo, información neutral no significa información sin propósito o influencia sobre el comportamiento de los usuarios sino que la información descrita de forma neutral es útil y, por tanto, es, por definición, capaz de influir en las decisiones de los usuarios.

Una descripción libre de error significa que no hay errores u omisiones en la descripción del hecho económico y que el proceso utilizado para producir la información presentada se ha seleccionado y aplicado sin errores. En este contexto, libre de errores no significa exacto en todos los aspectos.

Para ser útil, la información debe ser relevante y estar fielmente representada. Por tanto, ni una representación fiel de un hecho irrelevante ni una representación no fidedigna de un hecho relevante ayudan a los usuarios a tomar decisiones adecuadas.

➤ **Características de mejora**

En general, las características cualitativas que mejoran la utilidad de la información financiera deben maximizarse en la medida de lo posible. Sin embargo, estas, individualmente o en grupo, no pueden hacer que la información sea útil si es irrelevante y no representa fielmente los hechos económicos de la empresa.

La aplicación de las características cualitativas que mejoran la utilidad de la información es un proceso que no sigue un orden determinado. Algunas veces, una característica cualitativa puede haber tenido que disminuirse para maximizar otra característica. Por ejemplo, una reducción temporal de la comparabilidad que resulte de la aplicación prospectiva de una norma nueva puede justificarse por el mejoramiento de la relevancia o representación fiel de un hecho a largo plazo.

Así, la información adecuada a revelar puede compensar, parcialmente, la falta de comparabilidad.

Las características de mejora de Comparabilidad, Verificabilidad, Oportunidad y Comprensibilidad, se definen como sigue:

**a. Comparabilidad**

La comparabilidad es la característica cualitativa que permite a los usuarios identificar y comprender similitudes y diferencias entre partidas. Para que la información sea comparable, elementos similares deben verse parecidos y elementos distintos deben verse diferentes. La comparabilidad de la información financiera no se mejora al mostrar elementos diferentes como similares ni viceversa.



PRINCIPALSESQUILÈ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





Las decisiones de los usuarios conllevan elegir entre alternativas como vender o mantener una inversión, o invertir en una empresa o en otra. Por consiguiente, la información es más útil si puede ser comparada con información de la misma empresa de periodos anteriores y con información similar de otras organizaciones.

La aplicación de criterios uniformes contribuye a que la información sea comparable. Sin embargo, cuando un cambio en un criterio mejora la representación fiel, es necesario revelar esta circunstancia de tal manera que permita a los usuarios identificar los efectos producto del cambio y realizar los análisis comparativos correspondientes.

### **b. Verificabilidad**

La verificabilidad ayuda a asegurar a los usuarios, que la información representa fielmente los hechos económicos que pretende representar. Verificabilidad significa que diferentes observadores independientes y debidamente informados podrían alcanzar un acuerdo, aunque no necesariamente completo, sobre la fidelidad de la representación de una descripción particular.

Para ser verificable, la información cuantificada no necesita ser una estimación única, también puede verificarse un rango de posibles valores y probabilidades relacionadas.

La verificación puede ser directa o indirecta. Verificación directa significa comprobar un valor u otra representación mediante observación directa, por ejemplo, cuando se cuenta efectivo.

Verificación indirecta significa comprobar las variables de un modelo, fórmulas u otra técnica y recalculando el resultado utilizando la misma metodología, por ejemplo, cuando se verifica el valor del inventario comprobando las variables (cantidades y costos), recalculando el saldo final utilizando una misma suposición de flujo de costo (por ejemplo, el método primero entrada, primera salida).

Puede suceder que no sea posible verificar algunas explicaciones e información financiera prospectiva hasta un periodo futuro. Para ayudar a los usuarios a decidir si quieren utilizar esa información, es necesario revelar las hipótesis subyacentes, los métodos de recopilación de la información, y otros factores y circunstancias que la respaldan.

### **c. Oportunidad**

Oportunidad significa tener a tiempo, información disponible para los usuarios, con el fin de que pueda influir en sus decisiones. Generalmente, cuanto más antigua es la información, menos útil resulta. Sin embargo, cierta información puede continuar siendo oportuna durante bastante tiempo después del cierre del periodo contable porque, por ejemplo, algunos usuarios pueden necesitar identificar y evaluar tendencias, así como analizar información financiera de un periodo anterior.







EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

- Asociación: el reconocimiento de ingresos está asociado con los costos y gastos en los que se incurre para producir tales ingresos.
- Uniformidad: los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación, se mantienen en el tiempo y se aplican a los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los supuestos que motivaron su elección. Si se justifica un cambio en la aplicación de tales criterios para mejorar la relevancia y la representación fiel, la entidad revelará los impactos de dichos cambios de acuerdo con lo establecido en las respectivas normas.
- No compensación: no se reconocen ni se presentan partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, o ingresos, gastos y costos que integran el estado de resultados, salvo en aquellos casos en que, de forma excepcional, así se regule.
- Periodo Contable: corresponde al tiempo máximo en que la empresa mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar estados financieros intermedios e informes y reportes contables para propósitos especiales, de acuerdo con las necesidades o requerimientos de las autoridades competentes sin que esto signifique, necesariamente, la ejecución de un cierre.

En caso de conflicto entre los anteriores principios contables, prevalecerá el principio que mejor conduzca a la representación fiel de la situación financiera y el rendimiento financiero de la empresa.

### Listado de Notas que no Aplican a la ESE Hospital San Antonio de Sesquile

- NOTA 8: Prestamos por Cobrar
- NOTA 11: Bienes de uso público e históricos culturales
- NOTA 12: Recursos Naturales no Renovables
- NOTA 13: Propiedades de Inversión
- NOTA 15: Activos Biológicos
- NOTA 16: Otros Derechos y Garantías
- NOTA 17: Arrendamientos
- NOTA 18: Costos de Financiación
- NOTA 19: Emisión y Colocación de Títulos de Deuda
- NOTA 20: Prestamos por Pagar
- NOTA 25: Activos y Pasivos Contingentes
- NOTA 31: Costos de Transformación



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

- NOTA 32: Acuerdos de Concesión – Entidad Concedente
- NOTA 33: Administración de Recursos de Seguridad Social en Pensiones (Fondos de Colpensiones)
- 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

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

#### 5.1 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	605,326,645	480,158,145	125,168,500	26%
1105	CAJA	149,900	118,010	31,890	27%
110501	CAJA PRINCIPAL	149,900	118,010	31,890	27%
110502	CAJA MENOR	-	-	-	100%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	605,176,745	480,040,135	125,136,610	26%
111005	CUENTA CORRIENTE	360,050,253	286,502,119	73,548,134	26%
111006	CUENTA DE AHORRO	245,126,492	193,538,016	51,588,476	27%

El efectivo presenta incremento de \$125 millones (26%) dado por la recepción de convenios de apalancamiento y recaudo de cartera por ejecución de contratos de salud pública durante el mes de diciembre de 2021.

La caja general y cada una de las cuentas bancarias corrientes y de ahorros encuentran debidamente conciliadas a la fecha de corte; el flujo financiero de la ESE corresponde al recaudo percibido por la prestación de servicios de salud, y convenios interadministrativos celebrados.

## NOTA 6

### INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	-	-	100%
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	46,615,766	-	46,615,766	100%
121606	ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	46,615,766	-	46,615,766	100%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(46,615,766)	-	(46,615,766)	100%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsequile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsequile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

128042	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	(46,615,766)	-	(46,615,766)	100%
--------	--	--------------	---	--------------	------

Las Inversiones e instrumentos derivados presentan el registro y deterioro acumulado del valor de los aportes a la entidad Cooperativa Coodemcun en Liquidación

Esta cifra corresponde con el valor reconocido por la entidad a favor de la ESE de acuerdo a resolución de liquidación.

## NOTA 7

### CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a derechos a favor del Hospital San Antonio de Sesquilé originados en la prestación de servicios de salud, en el siguiente cuadro comparativo se aprecian las variaciones que se dan de una vigencia a otra:

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	3,149,630,855	2,331,737,926	817,892,929	35%
131901	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	257,921,646	194,800,840	63,120,806	32%
131902	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	1,884,110,055	1,284,757,546	599,352,509	47%
131903	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	132,625,598	43,830,315	88,795,283	203%
131904	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	389,391,576	415,905,498	(26,513,922)	-6%
131908	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	4,553,358	1,731,600	2,821,758	163%
131909	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACIÓN RADICADA	21,738,004	18,973,373	2,764,631	15%
131910	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	1,599,200	-	1,599,200	100%
131911	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - CON FACTURACIÓN RADICADA	46,288,981	42,919,981	3,369,000	8%
131914	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	66,900	570,400	(503,500)	-88%
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	1,181,944	6,500,357	(5,318,413)	-82%
131916	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	4,211,611	3,350,143	861,468	26%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

131917	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	24,548,853	7,266,600	17,282,253	238%
131918	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	95,477,142	79,789,578	15,687,564	20%
131919	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	-	141,910,905	(141,910,905)	-100%
131920	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	24,676,215	-	24,676,215	100%
131921	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	7,415,815	6,723,059	692,756	10%
131922	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA	207,582,965	115,571,544	92,011,421	80%
131923	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	8,203,743	5,119,000	3,084,743	60%
131924	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	19,628,334	14,774,043	4,854,291	33%
131927	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	1,421,177	2,779,500	(1,358,323)	-49%
131928	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - CON FACTURACIÓN RADICADA	44,218,825	40,340,376	3,878,449	10%
131980	GIRO PREVIO PARA ABONO A LA CARTERA DEL SECTOR SALUD (CR)	(38,360,726)	(95,876,732)	57,516,006	-60%
131990	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	11,129,639	-	11,129,639	100%

Se evidencia que las cuentas por cobrar presentan incremento de \$818 millones (35%) debido al incremento en la facturación durante la vigencia 2021; los principales regímenes donde se evidencia este crecimiento corresponden al régimen subsidiado y contributivo

La cartera se encuentra debidamente conciliada con el área de contabilidad tanto en la facturación pendiente de radicar como la radicada; así mismo la facturación por amortizar.

### Otros Deudores

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,149,128	56,399,855	(46,250,727)	-82%
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	8,149,128	4,781,624	3,367,504	70%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ

NIT. 899.999.158- 4

138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,000,000	51,618,231	(49,618,231)	-96%
--------	--------------------------	-----------	------------	--------------	------

Otros deudores presentan disminución de \$46 mil de pesos (82%); correspondiente a la reversión del registro de inversiones realizado en la vigencia 202; los saldos reportados por cuenta de terceros corresponden a incapacidades del personal de planta de la ESE y otras cuentas por cobrar diversas.

### Provisión Para Deudores

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(790,086,171)	(625,861,335)	(164,224,836)	26%
138609	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	(790,086,171)	(625,861,335)	(164,224,836)	26%

La provisión para deudores presenta incremento de \$164 millones (26%) producto de ajuste realizado al cierre del semestre II de 2021 dando cumplimiento a lo estipulado en las políticas contables aprobadas para la ESE.

### 7.3 EFECTOS DERIVADOS DE LA EMERGENCIA DEL COVID -19

Dentro de los principales efectos generados por el estado de emergencia covid -19 se encuentra el impacto generado en las cuentas por cobrar y el comportamiento del recaudo durante el 2021 teniendo en cuenta que con las ventas por servicios de salud durante el 2020 disminuyeron de manera significativa afectando el recaudo habitual de cartera corriente basada en dichos ingresos.

### NOTA 9

### INVENTARIOS

#### 9.1 BIENES Y SERVICIOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	363,873,356	313,443,946	50,429,410	16%
151403	MEDICAMENTOS	120,731,076	95,812,857	24,918,219	26%
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	80,037,153	125,284,765	(45,247,612)	-36%
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	6,820,873	35,477,438	(28,656,565)	-81%
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	32,562,965	11,990,307	20,572,658	172%
151408	VÍVERES Y RANCHO	2,000,000	20,969,014	(18,969,014)	-90%
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	18,706,935	12,045,365	6,661,570	55%
151423	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	-	-	100%
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	103,014,354	11,864,200	91,150,154	768%

Los inventarios presentan un incremento de \$50 millones (16%) dada por compra y donación de insumos para atención de emergencia sanitaria covid 19, y de elementos de protección personal.



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**  
NIT. 899.999.158- 4

## 9.2 EFECTOS DERIVADOS DE LA EMERGENCIA DEL COVID – 19

Durante el II semestre de la vigencia 2021 y como consecuencia de la pandemia covid-19 se han recibido diferentes donaciones de la secretaria de salud departamental tendiendo a garantizar la atención de esta emergencia con insumos, elementos de aseo, elementos de protección personal para trabajadores y equipos necesarios, lo cual genero un crecimiento de los inventarios.

### NOTA 10

#### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,724,255,973	1,724,575,470	(319,497)	0%
1605	TERRENOS	210,982,701	210,982,701	-	0%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	33,229,203	33,229,203	-	0%
1640	EDIFICACIONES	1,073,908,723	1,073,908,723	-	0%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	5,623,500	5,623,500	-	0%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	28,196,775	28,196,775	-	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	32,788,650	32,788,650	-	0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,152,589,969	1,152,589,969	-	0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	111,953,419	111,953,419	-	0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	372,963,776	252,293,789	120,669,987	48%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	297,967,926	297,967,926	-	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	8,041,930	8,041,930	-	0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1,584,990,099)	(1,464,000,615)	(120,989,484)	8%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(19,000,500)	(19,000,500)	-	0%

La Propiedad planta y equipo presenta variaciones en equipos de comunicación y computación por una donación recibida por parte del departamento de Cundinamarca \$121 millones, y se evidencia el valor de las depreciaciones de las propiedades durante el año 2021 por valor de \$121 millones

La ESE ha implementado el ejecutable de activos fijos el cual permite individualizar y tener control sobre cada uno de los bienes; Así mismo existe la toma física de los bienes y el registro sobre los responsables y/o encargados de su custodia y cuidado.

### NOTA 14

#### ACTIVOS INTANGIBLES



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

### 14.1 SALDOS Y MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	191,275,109	191,275,109	-	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(138,483,635)	(85,692,160)	(52,791,475)	62%

Los Activos intangibles permanecen constantes de una vigencia a otra, en cuanto a la amortización de estos se presenta una variación de \$53 millones teniendo en cuenta actualización en el registro y reconocimiento de este concepto.

### 14.2 REVELACIONES ADICIONALES

#### 14.2.1 OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	188,162,921	245,008,342	(56,845,421)	-23%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	900,217,355	936,858,156	(36,640,801)	-4%

Otros activos presentan disminución de \$57 millones (56%) dado por el retiro parcial de cesantías retroactivas y ley 50 en fondo porvenir a la fecha. A fecha de cierre las cesantías con retroactividad la componen uno (1) funcionario auxiliar de área de salud.

El saldo presentado como recursos recibidos en administración se encuentra debidamente soportado con lo estados de cuenta de porvenir tanto retroactivo como ley 50 a 31 de diciembre de 2021

### NOTA 21

#### CUENTAS POR PAGAR

##### 21.1 REVELACIONES GENERALES

Las cuentas por pagar presentan disminución en relación a la vigencia anterior debido a que se giraron las obligaciones adquiridas en mayor proporción generando que este concepto disminuya de manera significativa. Se deberá realizar para el 2022 constitución de cuentas por pagar con los conceptos asociados a adquisición de bienes y servicios y otras cuentas por pagar.

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
24	CUENTAS POR PAGAR	45,859,338	153,815,354	(107,956,016)	-70%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,397,225	11,179,302	(7,782,077)	-70%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	32,431,511	23,481,101	8,950,410	38%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8,857,947		8,857,947	100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,172,655	119,154,951	(117,982,296)	-99%

### 21.1.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo reportado corresponde a obligaciones contraídas con proveedor de materiales médicos durante el mes de diciembre de 2021, deberá ser constituida como cuenta por pagar para la vigencia 2022

### 21.1.2 RETENCION EN LA FUENTE

Corresponde al valor retenido de los diferentes conceptos causados durante el mes de diciembre de 2021 los cuales deberán ser declarados y pagados en el mes de enero de 2022 a la DIAN; de otra parte durante la vigencia 2021 y mediante resolución del departamento de Cundinamarca se creó la estampilla para el fomento del deporte denominada pro-deporte, la cual se declara y presenta el día 10 de cada mes; en cuanto al saldo presentado corresponde a las retenciones del mes de diciembre 2021.

### 21.1.3 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprenden el valor por pagar a personal indirecto por prestación de servicios área asistencial, deberá ser constituida como cuenta por pagar para la vigencia 2022

## NOTA 22

### BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

#### 22.1 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-	38,327,915	(38,327,915)	-100%

Los beneficios a empleados presentan disminución de \$38 millones (100%) dado por el pago del 100% de los saldos de nómina y prestaciones sociales obligadas dentro de la vigencia,

#### 22.2 BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	13,537,180	91,066,581	(77,529,401)	-85%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

Los beneficios a largo plazo corresponden al valor causado de cesantías retroactivas a la fecha de corte las cuales se encuentran respaldadas (100% fondeadas) en el fondo común de la ESE.

## NOTA 23

### PROVISIONES

#### 23.1 LITIGIOS Y DEMANDAS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
27	PROVISIONES	132,300,000	84,439,005	47,860,995	57%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	132,300,000	84,439,005	47,860,995	57%
270103	ADMINISTRATIVAS	132,300,000	84,439,005	47,860,995	57%

El valor de las provisiones por litigios o demandas presenta incremento por \$48 millones (57%) teniendo en cuenta certificación de riesgo emitida por el área jurídica en cuanto a los procesos en contra de la ESE.

## NOTA 24

### OTROS PASIVOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
29	OTROS PASIVOS	93,582,592	-	93,582,592	100%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	93,582,592	-	93,582,592	100%
290201	EN ADMINISTRACIÓN	93,582,592	-	93,582,592	100%

Otros pasivos se conforman por los saldos no ejecutados correspondientes a convenios recibidos durante el 2021 por parte del departamento de Cundinamarca.

## NOTA 26

### CUENTAS DE ORDEN

#### 26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	95,546,325	57,731,436	37,814,889	66%
833316	EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD	56,941,801	24,272,350	32,669,451	135%
833317	ADRES	24,276,210	19,847,960	4,428,250	22%
833319	COMPAÑÍAS DE SEGUROS	14,328,314	13,090,526	1,237,788	9%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

833321	ENTIDADES DE RÉGIMEN ESPECIAL	-	245,000	(245,000)	-100%
833322	INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	-	275,600	(275,600)	-100%

Las cuentas de orden deudoras están conformadas por el saldo de glosas iniciales a la fecha las cuales no se han contestado, radicado nuevamente o aceptado; estas presentan un incremento de \$38 millones (66%); los regímenes mas representativos son el contributivo y subsidiado.

## NOTA 27

### PATRIMONIO

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5,919,042,426	5,200,254,599	718,787,827	14%
3208	CAPITAL FISCAL	1,477,524,000	1,457,399,589	20,124,411	1%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,722,730,597	3,742,626,801	(19,896,204)	-1%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	718,787,829	228,209	718,559,620	314869%

El patrimonio presenta incremento de \$718 mil (14%); dado por el resultado de ejercicio para la presente vigencia

El incremento del resultado del ejercicio a la fecha se da por el crecimiento en las ventas de servicios de salud durante el 2021 en contraste con el año anterior teniendo en cuenta que durante cerca de 6 meses se tuvieron servicios de consulta externa y especialidades cerrados como consecuencia del impacto generado por el estado de emergencia sanitaria covid-19.

## NOTA 28

### INGRESOS

#### 28.4 INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
4312	SERVICIOS DE SALUD	4,648,278,142	3,791,895,145	856,382,997	23%
431208	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	955,801,102	1,073,322,938	(117,521,836)	-11%
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	379,353,557	272,443,288	106,910,269	39%
431218	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	134,439,318	82,068,988	52,370,330	64%
431219	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	195,919,402	97,664,357	98,255,045	101%
431220	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	510,126,512	186,310,033	323,816,479	174%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

431221	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	466,307,202	433,738,344	32,568,858	8%
431227	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	159,874,892	99,417,536	60,457,356	61%
431237	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	902,100	584,426	317,674	54%
431246	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	1,163,800,786	230,366,277	933,434,509	405%
431247	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGÍA	153,587,426	124,954,324	28,633,102	23%
431256	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	78,860,170	46,123,516	32,736,654	71%
431262	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	128,555,116	159,231,177	(30,676,061)	-19%
431289	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	-	432,520,612	(432,520,612)	-100%
431294	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	320,733,007	312,061,521	8,671,486	3%
431295	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	17,552		17,552	100%
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN		241,087,808	(241,087,808)	-100%

Los ingresos por prestación de servicios de salud presentan un incremento de \$856 millones (23%) donde los servicios de mayor impacto fueron los relacionados con las áreas de consulta externa, promoción y detección, salud oral, laboratorio clínico entre otros.

Para el caso del margen de contratación por servicios de salud para la vigencia 2021 se obtuvo pérdida y se contabilizó como parte de los gastos diversos teniendo en cuenta que dentro de las cuentas de ingreso no se aceptan saldos negativos.

## 28.5 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
4430	SUBVENCIONES	2,142,579,184	1,603,438,017	539,141,167	34%
443004	DONACIONES	461,220,400	499,087,071	(37,866,671)	-8%
443005	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO	1,681,358,784	1,104,102,640	577,256,144	52%
443090	OTRAS SUBVENCIONES	-	248,306	(248,306)	-100%

El valor de transferencias presenta un incremento de \$539 millones (34%) dado que para la vigencia 2021 se recibió apalancamiento financiero por diferentes conceptos en búsqueda de garantizar la prestación de los servicios de salud en la ESE, a través de que se garantizara apalancar con recursos para contratar personal tanto asistencial como administrativo, así mismo para la compra de insumos médicos

## 28.6 OTROS INGRESOS – FINANCIEROS



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**  
NIT. 899.999.158- 4

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
4802	FINANCIEROS	819,015	801,464	17,551	2%
480201	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	819,015	801,464	17,551	2%

Otros ingresos presentan un leve incremento y corresponden a los rendimientos generados en cuentas de ahorro propias de la ESE.

## 28.7 OTROS INGRESOS - DIVERSOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
4808	INGRESOS DIVERSOS	39,395,658	82,937,111	(43,541,453)	-52%
480827	APROVECHAMIENTOS	36,625,362	24,190	36,601,172	151307%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	2,770,296	82,912,921	(80,142,625)	-97%

Otros ingresos diversos presentan una disminución de \$44 millones (52%) y corresponden a aprovechamientos por conceptos diferentes a la venta de servicios de salud y otros ingresos.

## NOTA 29

### GASTOS

#### 29.1 GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

##### 29.1.1 SUELDOS Y SALARIOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5101	SUELDOS Y SALARIOS	281,555,338	223,214,997	58,340,341	26%
510101	SUELDOS	250,856,615	210,859,094	39,997,521	19%
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	85,879	-	85,879	100%
510119	BONIFICACIONES	24,630,128	7,255,508	17,374,620	239%
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	5,982,716	5,100,395	882,321	17%

Los sueldos y salarios presentan un incremento de \$58 millones (26%) cuya participación corresponde a sueldos y salarios, bonificaciones de servicios prestados y bonificaciones especiales de recreación y auxilio de transporte del personal de planta perteneciente al área administrativa.

##### 29.1.2 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	55,363,673	71,109,193	(15,745,520)	-22%
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	9,986,200	8,879,150	1,107,050	12%
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	22,394,482	30,135,204	(7,740,722)	-26%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	5,999,500	5,397,750	601,750	11%
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	16,983,491	26,697,089	(9,713,598)	-36%

Las Contribuciones efectivas disminuyen en \$16 millones (22%) en el valor de los aportes causados por conceptos de aportes a cajas de compensación familiar, de cotización a seguridad social, de cotización a riesgos laborales y aportes a pensión del personal de planta de la ESE.

### 29.1.3 APORTES SOBRE LA NOMINA

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	12,486,100	11,101,150	1,384,950	12%
510401	APORTES AL ICBF	7,490,300	6,660,050	830,250	12%
510402	APORTES AL SENA	4,995,800	4,441,100	554,700	12%

Los aportes sobre la Nómina presentan incremento de \$1 millón de pesos (12%) dado en los aportes parafiscales causados al ICBF y SENA

### 29.1.4 PRESTACIONES SOCIALES

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5107	PRESTACIONES SOCIALES	79,343,848	131,504,508	(52,160,660)	-40%
510701	VACACIONES	5,513,529	4,436,283	1,077,246	24%
510702	CESANTÍAS	27,631,451	62,757,723	(35,126,272)	-56%
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	1,683,910	2,157,604	(473,694)	-22%
510704	PRIMA DE VACACIONES	10,161,448	9,043,258	1,118,190	12%
510705	PRIMA DE NAVIDAD	19,958,537	31,466,009	(11,507,472)	-37%
510706	PRIMA DE SERVICIOS	10,153,326	15,458,080	(5,304,754)	-34%
510790	OTRAS PRIMAS	4,241,647	6,185,551	(1,943,904)	-31%

Las prestaciones sociales del personal de nómina de la ESE disminuyen en \$52 millones (40%) y corresponden a vacaciones, cesantías e intereses a cesantías y primas de vacaciones, servicios y navidad causadas durante 2021.

### 29.1.5 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	622,312,700	544,200,495	78,112,205	14%
510801	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	622,312,700	-	622,312,700	100%
510804	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	-	4,155,000	(4,155,000)	-100%
510806	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	-	539,722,828	(539,722,828)	-100%



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO

Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**  
NIT. 899.999.158- 4

510810	VIÁTICOS	-	322,667	(322,667)	-100%
--------	----------	---	---------	-----------	-------

Los gastos de personal diversos presentan incremento de \$78 millones (14%) motivados de manera principal por los gastos de remuneración de servicios técnicos asociados al personal administrativo por contratos de prestación de servicios.

### 29.1.6 GASTOS GENERALES

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5111	GENERALES	509,776,298	608,534,267	(98,757,969)	-16%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	138,727,690	112,254,595	26,473,095	24%
511115	MANTENIMIENTO	271,160,023	249,793,001	21,367,022	9%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	38,090,642	55,879,229	(17,788,587)	-32%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6,426,000	33,999,997	(27,573,997)	-81%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	12,653,076	36,167,782	(23,514,706)	-65%
511125	SEGUROS GENERALES	33,901,969	37,950,015	(4,048,046)	-11%
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL	3,259,232	5,492,422	(2,233,190)	-41%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	577,601	1,595,553	(1,017,952)	-64%
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	38,929	-	38,929	100%
511190	OTROS GASTOS GENERALES	4,941,136	75,401,673	(70,460,537)	-93%

Los Gastos Generales tuvieron disminución por valor de \$98 millones (16%) dados principalmente en otros gastos generales, arrendamientos operativos y comunicaciones y transporte.

### 29.1.7 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13,518,075	11,398,220	2,119,855	19%
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	7,364,163	7,149,671	214,492	3%
512002	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	3,018,480	3,318,365	(299,885)	-9%
512010	TASAS	-	930,184	(930,184)	-100%
512026	CONTRIBUCIONES	1,860,368	-	1,860,368	100%
512090	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,275,064	-	1,275,064	100%

Impuestos, Contribuciones y Tasas presentaron incremento de \$2 millones (19%), está compuesto por impuesto predial unificado, cuotas de fiscalización, tasas; el incremento se da por la nueva liquidación de la contribución al impuesto de tasa y el pago durante la vigencia 2021 de otros conceptos asociados

### 29.2 DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION Y PROVISION



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	319,426,520	232,950,458	86,476,062	37%
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	46,615,766	-	46,615,766	100%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	51,168,800	112,068,974	(60,900,174)	-54%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	120,989,484	120,881,484	108,000	0%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	52,791,475	-	52,791,475	100%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	47,860,995	-	47,860,995	100%

Los Gastos de Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisión presentaron incremento de \$86 millones (37%); debido a actualización de registros de amortización de activos intangibles, provisión por concepto de litigios y demandas de acuerdo a certificado de oficina jurídica y deterioro de inversiones teniendo en cuenta que la entidad con que se tiene esta en liquidación.

### 29.7 OTROS GASTOS - FINANCIEROS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5804	FINANCIEROS	1,224,705	408,068	816,637	200%
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	1,224,705	408,068	816,637	200%

Otros gastos financieros presentan un incremento de \$816 mil pesos (200%) y se dan por descuentos realizados por comisiones de transferencia y gastos bancarios asociados al movimiento de las cuentas de la ESE

### OTROS GASTOS -DIVERSOS

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
5890	GASTOS DIVERSOS	358,370,638	49,449,916	308,920,722	625%
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	257,366,471	49,426,916	207,939,555	421%
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	101,004,167	23,000	100,981,167	439049%

Otros gastos presentan un incremento de \$309 millones (625%) dado por el reconocimiento de margen de contratación de convida, el registro de glosas aceptadas correspondientes a vigencias anteriores durante el 2021 y reintegro de recursos de convenios interadministrativos celebrados con el departamento de Cundinamarca durante la vigencia 2020.

### NOTA 30

### COSTO DE VENTAS

### 30.2 COSTOS DE SERVICIOS



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**  
NIT. 899.999.158- 4

En esta cuenta se representa el valor de los costos incurridos por el Hospital en la prestación del servicio de salud vendido, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

A continuación, se relaciona cada una de las cuentas y su respectiva variación de un año a otro

CODIGO	NOMBRE	2021	2020	VARIACION	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	3,858,906,275	3,591,057,020	267,849,255	7%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	898,549,673	1,314,816,470	(416,266,797)	-32%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	379,353,556	292,913,460	86,440,096	30%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	57,478,725	73,371,863	(15,893,138)	-22%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	84,054,541	182,236,214	(98,181,673)	-54%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	461,840,783	174,835,246	287,005,537	164%
631019	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	431,197,021	409,941,713	21,255,308	5%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	23,868,483	69,932,945	(46,064,462)	-66%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	1,086,927,601	211,219,055	875,708,546	415%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGÍA	82,414,196	120,534,043	(38,119,847)	-32%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	3,758,219	23,888,946	(20,130,727)	-84%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	103,070,553	80,914,990	22,155,563	27%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	-	336,430,244	(336,430,244)	-100%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	246,392,924	300,021,831	(53,628,907)	-18%

Los Costos por prestación de servicios de Salud presentan incremento de \$268 millones (7%) donde los conceptos más relevantes se evidencian en los asociados al centro de costos de laboratorio clínico y consulta externa – actividades de promoción y prevención. El registro y causación de los hechos económicos que forman parte de los costos se lleva a cabo de manera manual.

### 30.2.1 EFECTOS DERIVADOS DE LA EMERGENCIA DEL COVID-19

En los costos el principal efecto se ve ante la necesidad de contratar personal para la ejecución de actividades de salud pública y vacunación teniendo en cuenta los efectos derivados de la emergencia covid – 19.

#### NOTA 37

#### FLUJO DE EFECTIVO



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 Nº 8- 66 CENTRO CARRERA 2 Nº 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230  
[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
**HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILÉ**

NIT. 899.999.158- 4

**E.S.E HOSPITAL SAN ANTONIO DE SESQUILE**

**Estado de Flujos de Efectivo Individual**

Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

	01/01/2021 A 31/12/2021	01/01/2020 A 31/12/2020	VARIACION	VARIACION N %
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
Recibidos por prestación de Servicios	3,603,920,418	3,566,199,611	37,720,807	1%
Transferencias y subvenciones	1,774,941,376	1,104,102,640	670,838,736	38%
Pagado a proveedores	1,020,322,822	825,219,188	195,103,634	19%
Pagado por seguros	33,901,969	37,950,015	-4,048,046	-12%
Pagados por beneficios a los empleados	3,876,716,415	3,388,768,931	487,947,484	13%
Pagado por aportes Parafiscales	259,847,546	204,900,049	54,947,497	21%
Pagado por servicios públicos	58,271,056	57,756,146	514,910	1%
Pagado por honorarios	4,633,486	4,411,115	222,371	5%
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>125,168,500</b>	<b>151,296,807</b>	<b>-26,128,307</b>	<b>-8%</b>
<b>Flujo efectivo del periodo</b>	<b>125,168,500</b>	<b>151,296,807</b>	<b>-26,128,307</b>	<b>-21%</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	480,158,145	328,861,338	151,296,807	32%
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>605,326,645</b>	<b>480,158,145</b>	<b>125,168,500</b>	<b>11%</b>

El flujo de efectivo de la ESE presenta un incremento de \$125 millones con respecto a la vigencia anterior teniendo en cuenta el comportamiento para cada una de las vigencias en cuanto al recaudo de facturación y pago de obligaciones. Durante ambas vigencias se han recibido convenios interadministrativos de la secretaria de salud departamental en búsqueda de apalancar pasivos y cubrir necesidades de inversión teniendo en cuenta que el promedio de recaudo normal presentado no alcanza a cubrir las obligaciones en que incurre la entidad

Jason Bernardo González Garzón  
Contador  
TP. 201678-T



PRINCIPALSESQUILÉ- CUNDINAMARCA SEDE GACHANCIPÁ- CUNDINAMARCA  
CALLE 5 N° 8- 66 CENTRO CARRERA 2 N° 6-41 CENTRO  
Tel.: (57) 1 8568062 / 311-2305230

[www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co](http://www.hospital-sesquile-cundinamarca.gov.co) Email: [hsesquile@cundinamarca.gov.co](mailto:hsesquile@cundinamarca.gov.co)

*servir es nuestro compromiso, humanización nuestro principio, y su salud nuestro objetivo*

