

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL EL AGUILA - VALLE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVOS	diciembre 31 2023	diciembre 31 2022
ACTIVOS CORRIENTES			
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	518.074.719	252.186.848
1.1.05	CAJA	473.900	580.100
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	517.600.819	251.606.748
1.3	Deudores	189.993.849	240.691.489
1.3.19	Servicios deSalud	189.973.849	240.691.489
1.3.24	Subvenciones por recursos transferid. por el Dpto	-	-
1.3.84	Otros Deudores	20.000	-
1.5	Inventarios	137.725.165	158.955.046
1.5.14	Materiales para Prestación de Servicios	137.725.165	158.955.046
1.9	Otros activos	8.434.337	6.172.862
1.9.05	Gastos Pagados por Anticipado	8.434.337	6.172.862
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	854.228.070	658.006.245
ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.3	Deudores	302.406.037	197.219.279
1.3.19	Servicios de Salud	341.574.310	236.429.438
1.3.84	Otros Deudores	-	-
1.3.86	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 39.168.273	- 39.210.159
1.6	Propiedades, Planta y Equipo	826.053.695	871.820.025
1.6.05	Terrenos	311.500.000	311.500.000
1.6.40	Edificaciones	733.575.570	733.575.570
1.6.55	Maquinaria y Equipo	54.680.000	54.680.000
1.6.60	Equipo Médico y Científico	154.138.970	150.263.140
1.6.65	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	25.111.900	22.712.000
1.6.70	Equipos de Comunicación y Computación	100.348.311	79.360.360
1.6.75	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	220.086.590	220.086.590
1.6.80	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	4.469.900	4.469.900
1.6.85	Depreciación Acumulada	- 777.857.546	- 704.827.535
1.9	Otros activos	-	-
1.9.08	Recursos Entregados en Administración	-	-
1.9.70	Intangibles	-	-
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangible (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.128.459.732	1.069.039.304
	TOTAL ACTIVO	1.982.687.802	1.727.045.549

Código	PASIVOS	diciembre 31 2023	diciembre 31 2022
PASIVOS CORRIENTES			
2.4	Cuentas por Pagar	-	22.139.626
2.4.01	Adquisicion Bienes y Servicios Nacionales	-	15.540.777
2.4.07	Recaudos a Favor de Terceros	-	-
2.4.24	Descuentos de Nómina	-	-
2.4.36	Retención en la Fuente e Impuesto	-	-
2.4.40	Descuentos de nómina	-	-
2.4.90	Otras Cuentas por Pagar	-	6.598.849
2.5	Beneficios a los Empleados	22.772.534	44.576.052
2.5.11	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	22.772.534	44.576.052
2.5.14	Beneficios Posempleo - Pensiones	-	-

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL EL AGUILA - VALLE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
(Cifras en pesos colombianos)

2.9	Ingresos recibidos Por Anticipado	51.025.071	-
2.9.10	Ingresos recibidos Por Anticipado	51.025.071	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTES	73.797.605	66.715.678

PASIVOS NO CORRIENTES

2.4	Cuentas por pagar	-	-
2.4.60	Creditos Judiciales	-	-
2.4.90	Otras cuentas por pagar	-	-
2.5	Beneficios a los Empleados	-	-
2.5.11	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	-	-
2.5.14	Beneficios Posempleo - Pensiones	-	-
2.9	Ingresos recibidos Por Anticipado	-	-
2.9.10	Ingresos recibidos Por Anticipado	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTES	-	-

TOTAL PASIVOS	73.797.605	66.715.678
----------------------	-------------------	-------------------

Código	PATRIMONIO	diciembre 31 2023	diciembre 31 2022
3.2	Patrimonio institucional	-	-
3.2.08	Capital Fiscal	826.355.953	826.355.953
3.2.25	Pérdida o déficit acumulados	831.953.415	636.652.001
3.2.30	Resultados del Ejercicio	250.580.829	197.322.116
	TOTAL PATRIMONIO	1.908.890.197	1.660.330.070

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1.982.687.802	1.727.045.748
-----------------------------------	----------------------	----------------------

8.3	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	22.269.971	22.095.300
8.3.33	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud	22.269.971	22.095.300
8.9	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	22.095.300
8.9.15	Deudoras de control por el contra	-	22.095.300
9.1	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.400.846.976	1.314.984.000
9.1.20	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de conf	1.400.846.976	1.314.984.000
9.9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	1.314.984.000
9.9.05	Pasivos contingentes por contra (db)	-	1.314.984.000

CARLOS ARTURO TAPIAS SALAZAR
Gerente Empresa Social del Estado
Representante Legal

CRISTIAN EDUARADO QUINTERO CASTAÑEDA
C.C. 1.112.776.174
Contador Público
TP 279586-T

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL EL AGUILA - VALLE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
(Cifras en pesos colombianos)

4	INGRESOS	diciembre 31 2023	diciembre 31 2022
4.3	Venta de Servicios	3.342.472.729	2.585.377.394
4.3.12	Servicios de salud	3.342.472.729	2.585.377.394
4.3.95	Descuentos, Rebajas y Devoluciones	-	-
4.4	Transferencias y subvenciones	331.118.099	162.178.686
4.4.30	Bienes recibidos sin contraprestación	331.118.099	162.178.686
	TOTAL INGRESOS	3.673.590.828	2.747.556.080
6	COSTO DE VENTAS		
6.3	Costo de Ventas de Servicios		
6.3.10	Servicios de Salud	2.321.232.555	1.831.425.845
	TOTAL COSTO DE VENTA	2.321.232.555	1.831.425.845
7	COSTOS DE PRODUCCION		
7.3	Servicios de Salud		
7.3.01	Urgencias Consulta y Procedimientos	231.749.530	185.152.148
7.3.10	Serv. Ambulatorios Consulta Externa y Procedimientos	194.049.297	144.328.242
7.3.12	Servicio Ambulatorios Salud Oral	23.652.787	22.025.098
7.3.13	Servicio Ambulatorio Promoción y Prevencion	95.179.943	76.856.356
7.3.20	Hospitalización Estancia General	6.564.037	5.772.037
7.3.31	Quirofanos y Sala de Partos - Sala de Partos	7.291.358	5.227.894
7.3.40	Apoyo Diagnostico Laboratorio Clinico	29.007.705	27.898.009
7.3.55	Apoyo Diagnostico Farmacia	11.301.255	11.332.862
7.3.86	Servicios Conexos a la Salud Ambulancias	-	747.604
	Traslado Centro de Producción a Costo de Venta de Servicios	- 2.321.232.554	- 479.340.250
	TOTAL COSTO DE PRODUCCION	-	-
5	GASTOS		
5.1	Administración	808.327.516	702.640.606
5.1.01	Sueldos y Salarios	220.958.978	191.539.160
5.1.03	Contribuciones Efectivas	67.220.200	63.214.500
5.1.04	Aportes Sobre la Nómina	26.975.100	26.164.800
5.1.07	Prestaciones Sociales	84.464.968	57.805.210
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	42.788.264	41.733.769
5.1.11	Generales	363.432.476	319.694.946
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.487.530	2.488.221
5.3	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	73.795.491	80.655.797
5.3.47	Deterioro de cuentas por cobrar	-	3.065.725
5.3.60	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	73.795.491	77.590.072
5.3.66	Amortización de activos intangibles	-	-
	TOTAL GASTOS	882.123.007	783.296.403
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	470.235.266	132.833.832
4.8	OTROS INGRESOS	4.001.876	65.079.936
4.8.02	Financieros	393.252	202.527
4.8.08	Margen de Contratación en Servicios de Salud	3.608.624	64.877.409
5.8	OTROS GASTOS	223.656.313	591.652
5.8.02	Comisiones	-	-
5.8.04	Financieros	188.159	591.652
5.8.90	Otros gastos diversos	223.468.154	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	250.580.829	197.322.116

CARLOS ARTURO TAPIAS SALAZAR
Gerente Empresa Social del Estado
Representante Legal

CRISTIAN EDUARADO QUINTERO CASTAÑEDA
C.C. 1.112.776.174
Contador Público

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E. EL AGUILA
Notas a los Estados Financieros
Periodo contable terminado el 31/12/2023
(Cifras en pesos colombianos)

Nota

1 Información de la empresa

El hospital san rafael E.S.E. el aguila del municipio de el aguila Valle del Cauca, es una Empresa Social del Estado (E.S.E.), por disposición del Decreto: 1011 de 2006, artículo 6, adscrito a la Secretaría de salud vigilada por la superintendencia Nacional de Salud, de carácter público, prestadora de servicios de salud y servicios asistenciales, de nivel uno (1). Creado como entidad pública, sin ánimo de lucro.

2 Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de principales políticas contables

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para 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. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023, y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para el periodo contable terminado el 31 de diciembre de 2023.

En la elaboración de los estados financieros, se 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.

3 Efectivo y equivalentes al efectivo

Son los recursos dispuestos en caja y bancos , sobre los cuales no se tiene ninguna restricción para su uso o disposición, distribuidos, así:

Efectivo y equivalente al efectivo	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Caja Principal	473.900
Depositos en instituciones financieras	517.600.819
Total	518.074.719

4 Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar presentadas en el Estado de Situación, corresponden a:

Cuentas por cobrar	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Plan Obligatorio de Salud (POS) con Factura Rad	270.619.110

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E. EL AGUILA
Notas a los Estados Financieros
 Periodo contable terminado el 31/12/2023
 (Cifras en pesos colombianos)

Nota

Plan Subsidiado de Salud (POS) EPSS sin Fact o Rad	1.068.550
Plan Subsidiado de Salud (POS) con Facturación Rad	183.803.515
Servicios de Salud por Cías. Aseg. con Factura Rad	259.000
Servicios de Salud por ERE Factura Radicada	27.847.134
Atención Accidentes de Trán SOAT CS sin Fact o Rad	21.000
Atención Accidentes de Trán SOAT CS Factura Rad	41.955.852
Atención con Cargo al Subs. a la Of. con Fact Rad	5.223.788
Riesgos Laborales (ARL) con Facturación Radicada	750.210
Otras Cuentas por Cobrar	20.000
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 39.168.273
Total	492.399.886

están representados por los servicios prestado a EPS que al corte del año ahun están pendientes de pago y otros deudores varios, también se ve reflejado en una cartera de difícil cobro con las entidades que están en proceso de liquidación y el Hospital sigue a la espera de las acreditación de sus Acreencias.

5 *Inventarios*

Las cuentas de inventarios presentadas en el Estado de Situación financiera, corresponden a:

Inventarios	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Medicamentos	23.446.090
Material Médico - Quirúrgico	83.969.197
Material Reactivo de Laboratorio	2.574.131
Material Odontológico	9.805.389
Otros Materiales y Suministros	17.930.359
Total	137.725.165,8

6 *Bienes y servicios pagados por anticipado*

Los bienes y servicios pagados por anticipado corresponden a:

Bienes y servicios pagados por anticipados	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Seguros	8.434.337
Total	8.434.337

7 *Propiedad, plata y equipo*

La cuenta presenta la siguiente desagregación:

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E. EL AGUILA
Notas a los Estados Financieros
 Periodo contable terminado el 31/12/2023
 (Cifras en pesos colombianos)

Nota

Propiedad planta y equipo	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
TERRENOS.	311.500.000
EDIFICACIONES	733.575.570
MAQUINARIA Y EQUIPO	54.680.000
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	154.138.970
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	25.111.900
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	100.348.311
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	220.086.590
EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	4.469.900
DEPRECIACION ACUMULAD (CR)	- 777.857.546
Total	826.053.695

El hospital san rafael ESE en esta cuenta tiene registrados todos su bienes muebles e inmuebles a costo histórico.

8 Beneficios a los empleados

Los beneficios a empleados están compuestos por:

Beneficios a empleados	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Prima de Vacaciones	12.542.628,00
Prima de Servicios	10.229.906,00
Total	22.772.534

El Hospital san rafael ESE esta relacionando la obligación derivada de los beneficios a los empleados al final del periodo contable actualizados y consolidados. Las cesantías del personal de planta se encuentran cubiertas con los recursos consignados en los fondos de cesantías a nombre del Hospital.

9 ingresos recibidos por anticipado

los anticopos de la empresa están compuesto por:

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Venta de Servicios de Salud	51.025.070,61
Total	51.025.071

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E. EL AGUILA
Notas a los Estados Financieros
 Periodo contable terminado el 31/12/2023
 (Cifras en pesos colombianos)

Nota

El Hospital san rafael ESE esta relacionando la obligación derivada de aquellas consignaciones no identificadas y e ingresos por anticipado en la prestación del servicio durante el año 2023

10 Patrimonio

El patrimonio de la empresa está compuesto por:

PATRIMONIO	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Capital Fiscal	826.355.953
Pérdida o déficit acumulados	831.953.415
Resultados del Ejercicio	250.580.829
Total	1.908.890.197

Dentro del patrimonio de la empresa se presenta de manera separa como parte de resultados acumulados el impacto por la transición al nuevo marco técnico normativo.

11 Ingresos y costos

Los ingresos y los respectivos cotos fueron:

Ingresos y Costos	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
	Ingresos
Ingresos por prestación de servicios	3.342.472.729
Bienes recibidos sin contraprestación	331.118.099
Costo por prestación de servicios	2.321.232.555
Total	1.352.358.273

12 Los gastos de administración y operación, son:

Detalle de gastos	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Sueldos y Salarios	220.958.978

HOSPITAL SAN RAFAEL E.S.E. EL AGUILA
Notas a los Estados Financieros
 Periodo contable terminado el 31/12/2023
 (Cifras en pesos colombianos)

Nota

Contribuciones Efectivas	67.220.200
Aportes Sobre la Nómina	26.975.100
Prestaciones Sociales	84.464.968
Gastos de Personal Diversos	42.788.264
Generales	363.432.476
Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.487.530
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	73.795.491
Total	882.123.007

13 *Otros Ingresos-otros Gastos*

La desagregación de otros ingresos y otros gastos donde se refleja el margen de contratación de los contratos de capita son:

Otros Ingresos	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Financieros	393.252
Margen de Contratación en Servicios de Salud	3.608.624
Total	4.001.876

Otros Gastos	
<i>Cifras en pesos colombianos</i>	
Grupo	Saldo a 31/12/2023
Financieros	188.159
Otros gastos diversos	223.468.154
Total	223.656.313

Carlos A Tapias S

CARLOS ARTURO TAPIAS SALAZAR
 C.C 94.263.606



CRISTIAN EDUARDO QUINTERO CASTAÑEDA
 Contador - T.P. 279586-T