



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO(ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL
DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA

NIT: 901.440.000-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de DICIEMBRE de 2021

(cifra en pesos colombianos)

ACTIVOS		PASIVOS	
CORRIENTE		CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		Cuentas por pagar	
Effectivo	1.061.129.705,58	Adquisición de bienes y serv.nac	4.263.776.615,00
Depositos en instituciones financieras	5.223.100,00	Bienes y Servicios	4.263.776.615,00
	1.055.906.605,58		
Cuentas por cobrar		Descuentos de Nomina	
Prestación de servicios de salud	11.028.872.538,00	Aportes a fondos de pensiones	94.852.093,00
	11.028.872.538,00	Aportes a seguridad social salud	47.457.316,00
			47.394.777,00
Inventarios		Retención en la Fuente	
Medicamentos	2.590.390.863,00	Honorarios	182.431.000,00
	2.590.390.863,00	Servicios	105.100.000,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		Arrendamientos	29.284.000,00
	14.680.393.106,58	Compras	2.225.000,00
		Rentas de trabajo	37.477.000,00
			8.345.000,00
NO CORRIENTE		Otras cuentas por pagar	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS		Aportes al ICBF y SENA	2.021.548.513,00
Equipo de Hospitalización	8.120.969.227,00	Servicios públicos	59.387.800,00
Equipo Médico Científico	391.277.450,00	Honorarios	452.107.815,00
Muebles, enseres y equipo de oficina	7.594.181.173,00		1.510.052.898,00
Equipo de comunicación y computo	18.057.700,00	Beneficios a empleados	
Equipo de transporte, tracción y elevación	61.452.904,00	Beneficios a los empleados corto plazo	5.388.050.769,00
	56.000.000,00	Cesantías	2.200.624.100,00
OTROS ACTIVOS		Bonificaciones	1.100.566.222,00
Software	3.750.000,00	Intereses sobre cesantías	111.059.724,00
	3.750.000,00	Vacaciones	549.520.594,00
		Prima de navidad	1.100.566.222,00
		Aportes a Riesgos Laborales	28.393.700,00
		Aportes a fondos pensionales-empleador	148.826.184,00
		Aportes a seguridad social en salud-empleador	100.996.223,00
		Aportes a cajas de compensación	47.497.800,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO CORRIENTE	
	8.124.719.227,00		11.950.658.990,00
TOTAL ACTIVO		PATRIMONIO	
	22.805.112.333,58	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
		Patrimonio de las empresas	10.854.453.343,58
		Capital Fiscal	6.355.829.297,58
		Donaciones	2.947.646.883,00
		Resultado de ejercicios anteriores	273.155.356,00
		Resultado del ejercicio	1.277.821.807,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	
	22.805.112.333,58		22.805.112.333,58

MARIA CLAUDIA BRACHO BALCAZAR
C.C 49.768.127
REPRESENTANTE LEGAL

ANGELICA M MENA VELASQUEZ
TP No 77460-T
CONTADORA PUBLICA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO(ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL
DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA

NIT: 901.440.000-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 30 de DICIEMBRE de 2021

(cifra en pesos colombianos)



INGRESOS OPERACIONALES

48.748.647.635,00

Venta de servicios

48.748.647.635,00

Venta de servicios de salud

48.748.647.635,00

Devoluciones rebajas y descuentos

Servicios de salud

COSTO DE VENTAS

29.556.055.053,00

Costo de ventas de servicios

29.556.055.053,00

Servicios conexos a la de salud

29.556.055.053,00

MARGEN BRUTO DE UTILIDAD

19.192.592.582,00

GASTOS

33.840.378.730,00

De administración

33.840.378.730,00

Sueldos y salarios

17.478.367.257,00

Contribuciones efectivas

3.618.760.414,00

Aportes sobre nómina

652.418.600,00

Prestaciones sociales

3.961.770.641,00

Gastos de personal diversos

5.726.703.770,00

Gastos generales

2.402.358.048,00

RESULTADO OPERACIONAL

(14.647.786.148,00)

OTROS INGRESOS

16.033.000.000,00

Transferencias y subvenciones

16.000.000.000,00

Subvención por recursos tranf del gobierno

16.000.000.000,00

Otros Ingresos

33.000.000,00

Ingresos diversos(Arendamientos)

33.000.000,00

Otros Gastos

107.392.045,00

Financieros

107.392.045,00

RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

1.277.821.807,00

MARIA CLAUDIA BRACHO BALCAZAR

C.C 49.768.127

REPRESENTANTE LEGAL

ANGELICA MENA VELASQUEZ

TP 77460-T

CONTADORA PUBLICA

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

REVELACION. 1 ENTIDAD REPORTANTE

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA., es una entidad de categoría especial de entidad pública descentralizada de orden departamental con personería jurídica, patrimonio privado, y autonomía administrativa adscrita al departamento archipiélago de San Andrés Providencia y Santa Catalina, creada mediante ordenanza 005 del 29 de Julio de 2020, otorgada por la Asamblea del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.

La Empresa Social del Estado y sus dependencias tendrán jurisdicción en todo el territorio del departamento archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina y la sede de sus órganos administrativos y asistenciales será en la Isla de San Andrés.

El objeto social de **EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.** – Prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del sistema general de seguridad social en salud en las fases de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación en salud a toda la población que demande los servicios.

REVELACION. 2 FECHA DE CORTE DE LA INFORMACIÓN

La presente Información corresponde al período de Enero 01 al 31 de Diciembre 2021.

REVELACION. 3 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases para la preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de **EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**, se preparan conforme a lo previsto en política contable pública de la Contaduría General de la Nación.

Las partidas incluidas en los estados financieros de **EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**, se reconocen en la moneda del entorno económico principal donde opera (moneda funcional) que es el peso colombiano.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

Políticas contables significativas

A continuación, se detallan las políticas contables significativas que EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA aplica en la preparación de sus estados financieros:

Clasificación de partidas en corrientes y no corrientes

La entidad presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes. Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad:

- ✓ Espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación.
- ✓ Mantiene el activo principalmente con fines de negociación
- ✓ Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del período sobre el que se informa
- ✓ El activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes. Un pasivo se clasifica como corriente cuando la entidad:

- ✓ Espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación
- ✓ Mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación
- ✓ El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa
- ✓ No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

Medición del valor razonable

Se define como valor razonable al precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. Una medición a valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar:

- ✓ En el mercado principal del activo o pasivo
- ✓ En ausencia de un mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo.

El valor razonable de un activo o un pasivo se mide utilizando los supuestos que los participantes del mercado utilizarían para fijar el precio del activo o pasivo, suponiendo que los participantes del mercado actúan en su mejor interés económico.

Una medición a valor razonable de un activo no financiero tendrá en cuenta la capacidad del participante del mercado para generar beneficios económicos mediante la utilización del activo en su máximo y mejor uso, o mediante la venta de éste a otro participante del mercado que utilizaría el activo en su máximo y mejor uso.

Políticas Contables, Cambios en Estimaciones Contables y Errores

Cuando una sección de la NIIF para PYMES sea específicamente aplicable a una transacción, otro evento o condición, la política o políticas contables aplicadas a esa partida se determinarán aplicando la NIIF en cuestión, y considerando además cualquier Guía de Implementación relevante emitida por el IASB para esa NIIF.

En ausencia de una NIIF que sea aplicable a una transacción o a otros hechos y eventos presentados la administración de EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA, usa su juicio profesional en el desarrollo y aplicación de las políticas contables, con el propósito de suministrar información:

- ✓ Relevante para las necesidades de toma de decisiones económicas de los usuarios de EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA Que sea fiable, es decir, que los estados financieros:

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

- Representen fielmente la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo
- Reflejen la esencia económica de las transacciones
- Sean neutrales (libres de prejuicios o sesgos)
- Sean prudentes
- Sean completos

Cambios en políticas

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA, cambia una política contable sólo si tal cambio:

- ✓ Se requiere por una sección de la NIIF para PYMES Llevar a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones, otros eventos o condiciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.
- ✓ Para la aplicación de los cambios en las políticas contables, EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA tiene en cuenta los siguientes criterios:
- ✓ Si la aplicación de un cambio en la política contable proviene de la aplicación inicial de una NIIF, se aplicarán las disposiciones transitorias específicas de la NIIF aplicada
- ✓ Si la aplicación proviene de un cambio voluntario adoptado por EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA, porque la NIIF no incluye las disposiciones transitorias, la entidad aplica el cambio en la política de forma retroactiva.

Cambios en estimaciones contables

El uso de estimaciones contables es una parte esencial de la preparación de los estados financieros, lo que implica la utilización de suposiciones basadas en la mejor información disponible. Las estimaciones contables llevan implícitos procesos de análisis y juicio profesional referentes a la incertidumbre de la ocurrencia de un evento o sobre el monto por el que se debe registrar una estimación.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

Algunas de las estimaciones más comunes en EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA son:

- ✓ Las cuentas por cobrar de dudosa recuperación
- ✓ La vida útil o las pautas de consumo esperadas de los beneficios económicos futuros incorporados en los activos depreciables

Si se producen cambios en las circunstancias en que se basa su estimación, es posible que ésta pueda necesitar ser revisada, como consecuencia de nueva información o de poseer más experiencia, por lo tanto, no se encuentra relacionada con periodos anteriores o con la corrección de errores.

El efecto de un cambio en una estimación contable se incluye en el estado de resultados del periodo en el que se produce el cambio y en los periodos futuros que afecte.

EFFECTIVO Y/O EQUIVALENTE A EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en bancos, corresponde a recursos fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de su adquisición.

Moneda

Las cifras de los estados financieros se presentan en pesos colombianos por ser ésta la moneda de presentación exigida en Colombia

Concepto de Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es material cuando debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Se han revelado en los estados financieros todos los hechos económicos importantes ocurridos durante el año 2021.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

REGIMEN	TOTAL FACTURADO	TOTAL RADICADO	TOTAL RECAUDO	TOTAL CARTER
ARL	18.797.289	3.145.366	-	3.145.366
ASEGURADORA	847.757	-	-	-
CONTRIBUTIVO	1.458.810.722	785.137.809	362.314.757	422.823.052
DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR	170.847.125	151.424.934	59.138.265	92.286.669
DIRECCIÓN POLICIA NACIONAL	531.223.370	454.648.338	63.688.935	390.959.403
ECAT	214.313.521	-	-	-
IPS PRIVADAS	701.495.546	603.991.305	223.560.677	385.054.350
MEDICINA PREPAGADA	35.363.526	-	-	-
OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	-	-	2.003.308	-
PARTICULAR	72.526.902	-	-	-
PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS	671.025.287	671.025.287	520.293.031	150.732.256
PPL	20.326.277	-	-	-
PPNA	56.054.131	46.151.759	-	46.151.759
SANITAS	9.151.611.604	8.011.664.719	5.872.140.557	2.139.524.162
SEGUROS DE SALUD	135.567.656	94.566.033	76.308.195	31.144.477
SERVICIOS ESPECIALES COVID- 19	17.956.474	12.821.759	-	12.821.759
SIN SGSSS	30.845.472	-	-	-
SOAT	1.608.647.254	1.270.358.922	445.932.227	824.426.695
SUBSIDIADO	848.602.968	412.131.137	61.440.484	350.690.653

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

SUBSIDIO A LA OFERTA	6.014.507.312	6.014.507.312	6.008.492.805	6.014.507
VACUNAS	541.264.587	541.264.587	-	541.264.587
NUEVA EPS PGP	26.448.012.855	26.448.012.855	20.816.180.013	5.631.832.842
	48.748.647.635	45.520.852.122	34.511.493.253	11.028.872.538

CONCEPTO	2021
Cientes	11.028.872.538

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones sin contraprestación, tales como impuestos y transferencias, y en transacciones con contraprestación, tales como la venta de bienes y servicios.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Entidad, utilizó el método de Depreciación en Línea Recta a sus activos fijos con la siguiente vida útil:

VIDA UTIL PARA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
TIPO DE BIEN	AÑOS
Edificios	20
Vehículos	10
Muebles y Enseres	5
Equipo de tecnología	3

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN
ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
REVELACIONES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2021**

INVENTARIOS

Representa el valor de los medicamentos, insumos, consumibles, suministros adquiridos con el objeto de ser vendidos o distribuidos sin contraprestación y que no requieren ser sometidos a ningún proceso de transformación, explotación, cultivo, construcción o tratamiento.

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo, las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

CONCEPTO	2021
Medicamentos suministros	2.590.390.863

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

en EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO (ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA es una entidad sin Animo de Lucro, por lo tanto no es responsable del impuesto de Renta y Complementarios, pero debe invertir sus excedentes en programas de mejoras del en salud

Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos del capítulo utiliza el sistema de causación. La fuente principal de ingresos la constituye las cuotas de Sostenerimiento de los hoteles afiliados y la venta de productos hoteleros entre sus asociados.

Estimaciones Contables

Para la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, la dirección requiere hacer ciertas estimaciones que afectan los montos de los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos reportados durante cada período y el resultado final puede diferir de estas estimaciones.

Cierre contable

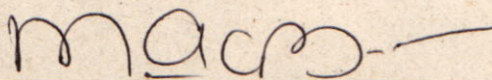
La realiza por una única vez, cierre contable de fin de año en el mes de Diciembre de 2021.

San Andrés Islas, Febrero/04/2022

Doctor
IRWY JESUS CORPUS VANEGAS
Contralor Provincia-Ejecutivo de Auditoría
Gerencia Departamental Colegiada de San Andrés Isla
Contraloría General de la República

Adjunto a la presente enviamos Estados Financieros a 31 de Diciembre 2021 de acuerdo a su solicitud de auditoria de cumplimiento a la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL No 2022EE0008608, donde queremos dejar claro que a la fecha de solicitud de esta información no se había hecho un cierre definitivo del ciclo contable por inconvenientes en la implementación del nuevo sistema de información.

Atentamente,



MARIA CLAUDIA BRACHO BALCAZAR
Gerente



ANGELICA MARIA MENA VELASQUEZ
Contadora Pública