

E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NORTE 2021

NIT 807.008.857-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2021

CUENTA	SALDO CUENTA	SALDO MAYOR
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN		6,610,491,449.34
CUENTA CORRIENTE	456,895,851.84	
CUENTA DE AHORRO	6,153,595,597.50	
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		6,610,491,449.34
INVERSIONES		
INVERSION DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR I		4,426,302.00
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	4,426,302.00	
TOTAL INVERSIONES		4,426,302.00
CUENTAS POR COBRAR		
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		9,446,201,035.77
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD FACTURACIÓN RADICADA	1,779,878,393.02	
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD FACTURACIÓN RADICADA	5,492,759,530.13	
EMPRESA MEDICINA PREPAGADA FACTURACIÓN RADICADA	7,153,542.00	
SERVICIOS DE SALUD IPS PRIVADA FACTURACIÓN RADICADA	140,252,119.64	
SERVICIOS DE SALUD IPS PÚBLICA FACTURACIÓN RADICADA	17,503,084.00	
SSALUD ENTIDADES REGIM ESPECIAL FACTURACIÓN RADICADA	163,395,523.90	
S DE SALUD ATENC ACCIDENTES TRÁNS SOAT FACTURAC RADICADA	875,404,968.32	
S SALUD REC DE SALUD PÚBLICA FACTURACIÓN RADICADA	102,841,851.50	
S S RIESGOS LABORALES (ARL) - FACTURACIÓN RADICADA	106,785,676.88	
GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR CR	-955,065,078.62	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD RADICADAS	1,715,291,425.00	
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		6,771,720,857.00
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO SERVIC SALUD	6,771,720,857.00	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-5,839,106,525.78
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-5,839,106,525.78	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		10,378,815,366.99
INVENTARIOS		
INVENTARIOS BIENES DE CONSUMO		143,418,820.36
MEDICAMENTOS	143,418,820.36	
MATERIALES PARA LA PRESTACI-N		898,179,797.64
MATERIALES MEDICO - QUIRURGICO	310,258,918.27	
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	61,918,501.38	
MATERIALES ODONTOLOGICOS	39,627,667.94	
ELEMENTOS DE ASEO; LAVANDERIA	28,390,662.32	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	457,984,047.73	
MATERIALES PARA LA PRESTACI-N		0.00
MEDICAMENTOS	0.00	

MATERIALES MEDICO - QUIRURGICO	0.00	
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	0.00	
TOTAL INVENTARIOS		1,041,598,618.00
PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO		
TERRENOS		137,433,152.80
URBANOS	137,433,152.80	
CONSTRUCCIONES EN CURSO		5,856,840,556.52
EDIFICACIONES	5,856,840,556.52	
BIENES MUEBLES EN BODEGA		552,094,104.11
MAQUINARIA Y EQUIPO	76,471,653.12	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	391,470,961.42	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE O	36,961,182.45	
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	47,190,307.12	
EDIFICACIONES		12,703,579,867.98
CL-NICAS Y HOSPITALES	12,703,579,867.98	
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		68,488,670.34
PLANTAS DE GENERACION	68,488,670.34	
REDES LINEAS Y CABLES		48,419,416.96
OTRAS REDESLINEAS Y CABLES	48,419,416.96	
MAQUINARIA Y EQUIPO		921,840,580.99
EQUIPO DE CONSTRUCCION	27,095,777.55	
MAQUINARIA INDUSTRIAL	757,840,986.00	
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	89,469,732.72	
EQUIPO DE ASEO	47,434,084.72	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		7,679,924,891.40
EQUIPO DE INVESTIGACION	341,797,844.72	
EQUIPO DE LABORATORIO	986,847,114.79	
EQUIPO DE URGENCIAS	1,329,450,631.58	
EQUIPO DE HOSPITALIZACION	446,557,854.08	
EQUIPO DE QUIR-FANOS Y SALAS D	469,361,763.64	
EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	2,042,403,488.60	
EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	45,455,033.00	
EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	103,607,918.06	
OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENT-FIC	1,914,443,242.93	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE O		3,334,487,906.12
MUEBLES Y ENSERES	2,587,260,835.29	
EQUIPO Y M-QUINA DE OFICINA	299,832,879.95	
MUEBLES; ENSERES Y EQ. OFIC PENDIENTE	0.00	
OTROS MUEBLES; ENSERES Y EQUIP	447,394,190.88	
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP		1,116,511,238.44
EQUIPO DE COMUNICACION	344,812,951.02	
EQUIPO DE COMPUTACION	662,346,261.09	
OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION	109,352,026.33	
EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCION Y ELEVACION		6,711,043,056.22
TERRESTRE	6,629,293,917.88	
MARITIMO Y FLUVIAL	20,676,739.62	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTETR	61,072,398.72	

EQUIPOS DE COMEDOR; COCINA; DE		36,974,230.24
MAQ.Y EQ.DE RESTAURANTE Y CAF.	3,563,999.08	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE LAVANDE	25,441,448.97	
OTROS EQUIPOS DE COMEDOR; COCI	7,968,782.19	
DEPRECIACI-N ACUMULADA (CR)		-12,162,212,081.27
EDIFICACIONES	-2,401,196,523.34	
DEPRECIACION DE PLANTAS - DUCTOS	-20,480,759.75	
REDES; L-NEAS Y CABLES	-42,334,602.83	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-569,870,348.52	
EQUIPO MEDICO Y CIENT-FICO	-3,415,572,294.34	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE O	-1,758,987,350.74	
EQUIPOS DE COMUNICACI-N Y COMP	-718,244,302.28	
EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCI-	-3,206,549,072.55	
EQUIPOS DE COMEDOR; COCINA; DE	-28,976,826.92	
TOTAL PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO		27,005,425,590.85
OTROS ACTIVOS		
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		773,940,634.04
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	773,940,634.04	
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		4,900,534.00
DEPOSITOS JUDICIALES	4,900,534.00	
CARGOS DIFERIDOS		0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	
MANTENIMIENTO	0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES		150,800,000.00
LICENCIAS	150,800,000.00	
AMORTIZACI-N ACUMULADA DE INTA		-150,800,000.00
LICENCIAS	-150,800,000.00	
TOTAL OTROS ACTIVOS		778,841,168.04
TOTAL ACTIVO		45,819,598,495.22
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR		
ADQUISICION DE BIENES Y SERVIC		54,469,834.00
BIENES Y SERVICIOS	54,469,834.00	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		19,468,827.81
Otros Recaudos a favor de Terceros	19,468,827.81	
CONTRATOS DE OBRA	89,432,000.00	
OTRAS RETENCIONES	-89,432,000.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		50,130,947.00
SERVICIOS	50,130,947.00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		124,069,608.81
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		933,961,777.00
CESANTIAS RETROACTIVAS	933,961,777.00	
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		933,961,777.00
PROVISIONES DIVERSAS		
LITIGIOS Y DEMANDAS		908,217,505.24
Civiles	908,217,505.24	

TOTAL PROVISIONES DIVERSAS		908,217,505.24
TOTAL PASIVOS		1,966,248,891.05
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAPITAL FISCAL		44,160,429,627.73
CAPITAL FISCAL	44,160,429,627.73	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0.00	
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		44,160,429,627.73
TOTAL PATRIMONIO		44,160,429,627.73
PERDIDA DEL EJERCICIO		-307,080,023.56
TOTAL PATRIMONIO		43,853,349,604.17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		45,819,598,495.22



ANA MARIA PEREZ RAMIREZ
GERENTE



JESSICA KATHERINE JAIMES MEDINA
REVISOR FISCAL T.P 204393- T



ROSA HAYDE VILLAMIZAR RUBIO
CONTADOR PUBLICO T.P 54147 -T

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 31 DE 2021

CUENTA	SALDO CUENTA	SALDO MAYOR
INGRESOS		
VENTA DE SERVICIOS		
SERVICIOS DE SALUD		22,391,355,944.57
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	321,503,342.33	
URGENCIAS -OBSERVACION	980,500,200.00	
CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	657,819,983.00	
PROMOCION Y PREVENCION	1,238,865,831.74	
HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	147,725,547.00	
QUIROFANO - SALA DE PARTO	147,811,890.00	
LABORATORIO CLINICO	223,505,887.00	
IMAGENOLOGIA	162,446,442.00	
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITA	57,263,365.00	
FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	125,547,894.00	
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - AMBULANCIA TAB	915,209,647.00	
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO	17,413,155,915.50	
TOTAL Cta men. VENTA DE SERVICIOS		22,391,355,944.57
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2,964,440,631.71
DONACIONES	202,146,600.55	
SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL	2,057,931,705.00	
BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	704,362,326.16	
TOTAL Cta men. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2,964,440,631.71
OTROS INGRESOS		
FINANCIEROS		55,059,632.57
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	55,059,632.57	
INGRESOS DIVERSOS		1,223,990,789.09
OTROS INGRESOS DIVERSOS	1,223,990,789.09	
TOTAL Cta men. OTROS INGRESOS		1,279,050,421.66
TOTAL Cta may. INGRESOS		26,634,846,997.94
COSTOS DE VENTAS Y OPERACION		
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		
SERVICIOS DE SALUD		20,724,260,239.10
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	3,697,247,641.35	
URGENCIAS - OBSERVACION	808,495,871.66	
CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	3,700,609,406.59	
ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	395,944,447.68	
PROMOCION Y PREVENCION	2,744,770,305.21	
HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	2,077,931,289.83	
QUIROFANO Y SALA DE PARTOS	562,201,963.13	
LABORATORIO CLINICO	2,146,839,446.44	
IMAGENOLOGIA	176,699,788.20	

APOYO DIAGNOSTICO ANATOMIA PATOLOGICA	0.00	
APOYO DIAGNOSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DI	0.00	
APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	23,631,506.00	
FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	817,645,864.64	
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - AMBULANCIAS TAB	3,572,242,708.37	
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD OTROS SERVICIOS	0.00	
TOTAL Cta men. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		20,724,260,239.10
TOTAL Cta may. COSTOS DE VENTAS Y OPERACION		20,724,260,239.10
COSTOS DE PRODUCCIÓN		
SERVICIOS DE SALUD		
MATERIALES URGENCIAS Y OBSERVACION	504,833,857.82	
GENERALES URGENCIAS Y OBSERVACION	371,654,140.48	
SUELDOS Y SALARIOS URGENCIAS Y OBSERVACION	2,486,422,341.30	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	148,785,404.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	185,551,897.75	
TRASLADO DE COSTOS (CR)	-3,697,247,641.35	
URGENCIAS - OBSERVACION		0.00
MATERIALES - URGENCIAS OBSERVACIÓN	421,200,508.30	
GENERALES - URGENCIAS OBSERVACIÓN	57,752,567.14	
SUELDOS Y SALARIOS - URGENCIAS OBSERVACIÓN	146,283,445.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15,451,200.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	167,808,151.22	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - URGENCIAS OBSERVACIÓN	-808,495,871.66	
MATERIALES - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	241,573,776.41	
GENERALES - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	342,787,158.46	
SUELDOS Y SALARIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIM	2,826,478,186.50	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	163,518,975.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	126,251,310.22	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - CONSULTA EXTERNA Y PRC	-3,700,609,406.59	
SALUD ORAL Y ODONTOLOGIA		0.00
MATERIALES - SALUD ORAL Y ODONTOLOGIA	75,200,191.92	
GENERALES - SALUD ORAL Y ODONTOLOGIA	57,775,018.76	
SUELDOS Y SALARIOS - SALUD ORAL Y ODONTOLOGIA	235,589,583.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	27,379,654.00	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - SALUD ORAL Y ODONTOLC	-395,944,447.68	
PROMOCION Y PREVENCION		0.00
MATERIALES - PROMOCION Y PREVENCION	243,411,354.03	
GENERALES - PROMOCION Y PREVENCION	351,898,793.60	
SUELDOS Y SALARIOS - PROMOCION Y PREVENCION	2,067,969,115.20	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	81,402,950.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	88,092.38	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - PROMOCION Y PREVENCION	-2,744,770,305.21	
MATERIALES - HOSPITALIZACION ESTANCIA GENERAL	436,628,591.29	
GENERALES - HOSPITALIZACION ESTANCIA GENERAL	449,581,994.35	
SUELDOS Y SALARIOS - HOSPITALIZACION ESTANCIA GEI	1,017,517,329.71	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	87,201,329.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	87,002,045.48	

TRASLADO DE COSTOS (CR) - HOSPITALIZACION ESTANC	-2,077,931,289.83	
GENERALES - QUIROFANO - SALA DE PARTO	112,813,067.30	
SUELDOS Y SALARIOS - QUIROFANO - SALA DE PARTO	387,026,558.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	30,164,000.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	32,198,337.83	
TRASLADO DE COSTOS - QUIROFANO - SALA DE PARTO	-562,201,963.13	
LABORATORIO CLINICO		0.00
MATERIALES - LABORATORIO CLINICO	441,465,686.03	
GENERALES - LABORATORIO CLINICO	224,101,412.79	
SUELDOS Y SALARIOS - LABORATORIO CLINICO	1,239,439,702.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	114,467,675.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	127,364,970.62	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - LABORATORIO CLINICO	-2,146,839,446.44	
IMAGENOLOGIA		0.00
MATERIALES - IMAGENOLOGIA	5,652,421.20	
GENERALES - IMAGENOLOGIA	44,435,377.00	
SUELDOS Y SALARIOS - IMAGENOLOGIA	115,409,790.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	11,202,200.00	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - IMAGENOLOGIA	-176,699,788.20	
APOYO ANATOMIA PATOLÓGICA		0.00
TRASLADO DE COSTOS (CR) - APOYO ANATOMIA PATOL	0.00	
GENERALES - APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITA	5,555,290.00	
SUELDOS Y SALARIOS - APOYO TERAPÉUTICO - REHABILIT	18,076,216.00	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - APOYO TERAPÉUTICO - REH	-23,631,506.00	
FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS		0.00
MATERIALES - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	10,009,575.93	
GENERALES - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	117,589,333.37	
SUELDOS Y SALARIOS - FARMACIA E INSUMOS HOSPITAL	341,711,740.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	61,197,800.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	287,137,415.34	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - FARMACIA E INSUMOS HO	-817,645,864.64	
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SALUD PUBLICA		0.00
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0.00	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - SERVICIOS CONEXOS A LA :	0.00	
SERV CONEXOS SALUD - AMBULANCIA TAB		0.00
MATERIALES - SERV CONEXOS SALUD - AMBULANCIA TA	683,077,087.85	
GENERALES - SERV CONEXOS SALUD - AMBULANCIA TAE	1,229,076,389.74	
SUELDOS Y SALARIOS - SERV CONEXOS SALUD - AMBUL	1,069,981,967.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17,579,000.00	
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	572,528,263.78	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - SERV CONEXOS SALUD - AI	-3,572,242,708.37	
OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNOSTICO		0.00
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0.00	
TRASLADO DE COSTOS (CR) - OTRAS UNIDADES DE APO	0.00	
TOTAL Cta men. SERVICIOS DE SALUD		0.00
TOTAL Cta may. COSTOS DE PRODUCCIÓN		0.00

UTILIDAD BRUTA		5,910,586,758.84
GASTOS		
DE ADMINISTRACION		
SUELDOS Y SALARIOS		282,822,344.00
SUELDOS DEL PERSONAL	254,974,839.00	
GASTOS DE REPRESENTACION	14,260,916.00	
AUXILIO DE TRANSPORTE	8,296,317.00	
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	5,290,272.00	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,555,286.00
INDEMNIZACIONES	3,555,286.00	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		66,925,000.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	11,296,700.00	
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	30,521,800.00	
COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	6,655,100.00	
COTIZACION A ENTIDADES REG PRIMA MEIDA	10,066,800.00	
COTIZACION A ENTIDADES REG AHORRO INDIVIDUAL	8,384,600.00	
APORTES SOBRE LA N-MINA		14,606,400.00
APORTES AL ICBF	8,762,200.00	
APORTES AL SENA	5,844,200.00	
PRESTACIONES SOCIALES		67,008,295.00
CESANTIAS	21,649,417.00	
PRIMA DE VACACIONES	8,180,678.00	
PRIMA DE NAVIDAD	24,912,417.00	
OTRAS PRIMAS	1,176,277.00	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	11,089,506.00	
GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL		2,833,954,078.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,776,963,038.00	
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJ	8,387,964.00	
VIATICOS	48,603,076.00	
GENERALES		1,451,504,025.15
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,226,427.75	
MATERIALES Y SUMINISTROS	77,064,788.20	
MANTENIMIENTO	165,673,858.88	
SERVICIOS PUBLICOS	513,846,708.26	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	41,049,375.00	
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	27,480,000.00	
SEGUROS GENERALES	51,017,139.00	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,947,050.00	
SERVICIOS DE ASEO; VIGILANCIA	567,194,317.25	
OTROS GASTOS GENERALES	4,360.81	
IMPUESTOS; CONTRIBUCIONES Y TA		80,833,125.00
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	13,613,671.00	
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	67,219,454.00	
TOTAL Cta men. DE ADMINISTRACION		4,801,208,553.15
DETERIORO DEPRECIACION		
DEPRECIACION DE PROPIEDADES; P		21,746,231.52

EDIFICACIONES	15,715,500.03	
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION ELEVACION	6,030,731.49	
TOTAL Cta men. DETERIORO DEPRECIACION		21,746,231.52
OTROS GASTOS		
GASTOS DIVERSOS		1,394,711,997.73
MULTAS Y SANCIONES	33,020,496.00	
OTROS GASTOS DIVERSOS	1,361,691,501.73	
TOTAL Cta men. OTROS GASTOS		1,394,711,997.73
TOTAL Cta may. GASTOS		6,217,666,782.40
PERDIDAS NETAS		-307,080,023.56



ANA MARIA PEREZ RAMIREZ
GERENTE



JESSICA KATHERINE JAIMES MEDINA
REVISOR FISCAL T.P 204393- T



ROSA HAYDE VILLAMIZAR RUBIO
CONTADOR PUBLICO T.P 54147 -T

Dictamen del Revisor Fiscal
A los Estados Financieros
ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE

San José de Cúcuta, 10 de Febrero de 2.022

Señores
JUNTA DIRECTIVA
E.S.E. HOSPITAL REGIONAL NORTE
Ciudad

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.021

He examinado los Estados Contables Básicos de la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE (Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental o de Resultados, Estado de cambios Patrimonio y Estado de Flujo y Efectivo) con corte a 31 de Diciembre de 2.021, aplicando las normas de auditoría y de interventoría de cuentas pertinentes y realizadas las pruebas de los documentos y registros contables, me pronuncio sobre sus estados contables y sus correspondiente notas, los cuales son emitidos y certificados por la Administración de la Institución bajo su responsabilidad pues reflejan su gestión y resultados.

1. Estados Financieros Dictaminados

En mi calidad de Revisor Fiscal de la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE, he recibido los Estados Financieros a corte 31 de Diciembre de 2.021, con el fin de Dictaminarlos y/o dar una opinión sobre el: Balance General, Estado de Resultado, Cambio en el Patrimonio, Cambios en la Situación Financiera, Notas a los Estados Financieros, Informes de Gestión, los cuales son relativos a la vigencia en mención, dichos Estados Financieros Básicos fueron debidamente certificados por el Representante Legal y el Contador Público que los preparó.

2. Aplicación de las Normas de Auditoría

Realicé mis pruebas de acuerdo con las normas establecidas por la Profesión para la revisión de los Estados Financieros, por consiguiente, se obtuvo la información y el conocimiento de los procedimientos utilizados en la preparación de dichos Estados Financieros, mediante las investigaciones con los Funcionarios responsables, Procedimientos analíticos de revisión, Pruebas de los documentos y Registros de Contabilidad, aplicando las Normas de Auditoría de General Aceptación.

3. Alcance de la Auditoría

En el ejercicio de las funciones de la Revisoría Fiscal, no se presentó ninguna limitante ni restricción en el alcance de las pruebas, por lo tanto, considero que se planificó y ejecutó la

auditoria con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan los montos reflejados en los Estados Financieros de la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE proporcionando una base razonable para expresar mi opinión.

4. Opinión

En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados, exactamente tomados de los libros y soportes que reposan en los archivos de LA ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE, presentan razonablemente la situación financiera de LA ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE al 31 de Diciembre de 2.021, de conformidad con las normas vigentes, políticas y principios de tipo general y específico, contenidos en el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública, el cual está conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, por consiguiente el Manual de Procedimientos lo conforman el Catalogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Publica, expedida por la Contaduría General de la Nación y el registro oficial de los Libros de Contabilidad la evaluación del Sistema de Control Interno, el cumplimiento de las Leyes, regulaciones que la afectan y el grado de eficiencia y eficacia en el manejo de los programas y actividades evaluados.

Expreso que los resultados de sus operaciones, los cambios que afectan la situación financiera y sus flujos de efectivo en la fecha en mención, de conformidad con los Principios de Contabilidad establecidos por la Contaduría General de la Nación y sus Notas a los Estados Contables hacen parte de este Dictamen.

5. Control Interno

La Oficina de Control Interno de la E.S.E. Hospital Regional Norte a 31 de Diciembre de 2.021, ha presentado los informes en los términos establecidos por los organismos de vigilancia y control. Por lo tanto, ha rendido los informes exigidos por la D.A.F.P. y se ha brindado apoyo en la elaboración y rendición de cuentas a la Contraloría General del Departamento Norte de Santander. De igual forma, se elaboró el informe pormenorizado de Control Interno conforme lo exige la Ley 1.474 de 2.011 y se ha venido realizando seguimiento al M.E.C.I. en todas sus fases, con el fin de sacar adelante este proceso en la entidad.

Así mismo comunico que la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE continua con el sostenimiento, mantenimiento y mejora continua, buscando la aplicación y desarrollo en los mismos la Eficiencia, Eficacia y Efectividad en cada uno de los procesos definidos por la entidad, no obstante dadas las limitaciones inherentes de cualquier estructura de Control Interno manifiesto que se pueden presentar inconsistencias y no ser detectadas.

6. Otras Manifestaciones

Las Operaciones registradas en los Libros se ajustan a las Normas de Contabilidad generalmente aceptados, los Actos de los Administradores de la Entidad se ajustan a los Estatutos y a las

disposiciones legales que regulan la actividad, la Correspondencia, los Comprobantes de las cuentas en su caso se llevan y conservan en forma adecuada.

La entidad sigue mejorando los planes y proyectos para la prestación de sus servicios a todos los usuarios de Primer Nivel de complejidad que le permite prestar a los habitantes de TIBÚ, SARDINATA, PUERTO SANTANDER, BUCARASICA, EL TARRA, LA GABARRA, LAS MERCEDES, LA VICTORIA, LA SAN JUANA, LA CURVA, CAMPO DOS, PETROLEA, PACCELLY, ORU, FILOGRINGO, servicios oportunos continuos.

La ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE ha dado cumplimiento a las obligaciones tributarias con la DIAN en forma en cuanto a la presentación y cancelación oportuna. Así mismo se ha dado cumplimiento a la Contaduría General de la Nación, Superintendencia Nacional de Salud, Instituto Departamental de Salud y demás entes de control.

Se deja constancia que para el cumplimiento de las funciones asignadas a la Revisoría Fiscal se obtuvo apoyo y colaboración del Gerente de la entidad así como del equipo financiero, Talento Humano, Planeación, Control Interno y demás.

7. ASPECTOS SOCIALES:

Se enmarcó dentro de la plataforma institucional el logro de la acreditación para lo cual se inició el desarrollo con la definición de la política institucional que contempla como eje la atención centrada en el usuario. Es de gran importancia seguir mejorando de manera continua el proceso de facturación, auditoría, radicación de cuentas, recuperación de cartera, conciliación de cifras contables con otras áreas y establecer políticas de recaudo que permitan aumentar el flujo de recursos.

8. Seguridad Social

De acuerdo con los artículos No.11 y 12 del Decreto reglamentario No.1.406 de 1.999, manifiesto que la información contenida en las Declaraciones de Autoliquidación de Aportes al Sistema de Seguridad Social correspondiente a los meses auditados y en particular la relativa a los afiliados y la correspondiente a sus Ingresos base de cotización, han sido tomadas de los Registros Contables de la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE y no se encuentra en mora por concepto de Aportes al Sistema de Seguridad Social.

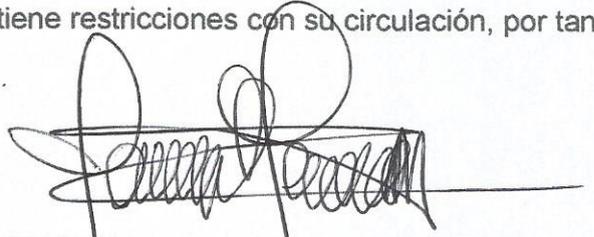
Con base en los procedimientos realizados y las evidencias obtenidas, en mi concepto como Revisor Fiscal Certifico:

- Que: La Contabilidad de, la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE ha sido llevada conforme a las Normas Legales y Técnicas Contables.
- Que: Se obtuvo información y el conocimiento de los procedimientos utilizados en la preparación de dichos Estados Financieros aplicando las Normas de Auditoría de General Aceptación.

- Que: Existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y certificado por cada uno de los funcionarios responsables.
- Que: Con base en los Procedimientos se conceptuó que las Operaciones Registradas en los Libros, los Actos de los Administradores y Funcionarios se ajustan a los Estatutos, y las disposiciones de la Junta Directiva.
- Que: A 31 de diciembre de 2021 continua las provisiones por Litigios y demandas por valor de \$908.217.505,24, correspondientes a posibles demandas en contra de la ESE, que se encuentran en recurso de apelación y a la fecha no ha sido resuelto por el Tribunal Administrativo de Norte de Santander, lo cual la Entidad cuenta con recursos reservados para al momento que se deba pagar no se vea afectada la ESE.
- La ESE presenta una cartera de \$ 9.446.201.035,77 de los cuales son Cartera corriente el valor de \$2.231.392.026,46, y cartera no corriente \$ 7.214.809.009,31; quedando un saldo "Giro por identificar" valor \$955.065.078,62.
- Las cuentas pendientes de pago corresponden a cuentas por pagar corrientes por valor de \$124.069.608,81 y cuentas por pagar no corrientes por valor de \$ 933.961.777 correspondientes a cesantías retroactivas.
- Que: la entidad sigue mejorando los planes y proyectos para la prestación de sus servicios a todos los usuarios de primer Nivel de complejidad.
- Que: Debido al Impacto generado por la pandemia, la ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE, ha solventado recursos en los cuales no se ha visto en riesgo la situación financiera.
- Que: los Aportes al Sistema de Seguridad Social, en cuanto a su liquidación han sido efectuados, declarados y pagados oportunamente de conformidad con los registros y soportes contables, encontrándose a Paz y Salvo por concepto de Aportes al Sistema General de Seguridad Social en Salud.
- Que: La ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE continua con el sostenimiento, mantenimiento y mejora continua, buscando la aplicación y desarrollo en los mismos la Eficiencia, Eficacia y Efectividad en cada uno de los procesos definidos por la entidad, no obstante dadas las limitaciones inherentes de cualquier estructura de Control Interno manifiesto que se pueden presentar inconsistencias y no ser detectadas

- En conclusión, se puede decir que la EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL NORTE cuenta con un Sistema de Información en cada una de las dependencias y Subdirecciones.

El presente Dictamen no tiene restricciones con su circulación, por tanto, puede ser conocido por terceros indeterminados.



JESSICA KATHERINE JAIMES MEDINA
Revisor Fiscal
TP No. 204393-T