



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

**LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO
DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA-BOYACÁ.**

CERTIFICAMOS QUE

Se han preparado el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las Notas a los Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 comparado con la vigencia 2021, de acuerdo al nuevo marco técnico de información financiera contenido en la resolución 414 de 2014 y sus modificatorios; que los mismos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad y revelan en forma fidedigna la situación financiera, económica y social de la ESE Centro de salud Santa Isabel de Buenavista.

EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
Gerente

JENIFFER ASTRID PABON ORTIZ
Contador
TP 148209-T



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA
BOYACA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

Empresa Social del Estado Centro de Salud Santa Isabel de Buenavista-Boyacá.

1.1 Identificación y Funciones

La Empresa Social del Estado Centro de Salud una Santa Isabel de Buenavista es una Entidad creada mediante acuerdo No 032 de 2003 como institución prestadora de servicios de salud, IPS del Municipio de Buenavista, como entidad descentralizada del orden municipal, dotada de personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio adscrito a la Dirección Local de Salud. La E.S.E. tiene jurisdicción en todo el territorio del Municipio de Buenavista y cuyo domicilio y sede de los órganos administrativos es la zona urbana de la Municipalidad.

La E.S.E. CENTRO DE SALUD DE BUENAVISTA - Boyacá administrativamente está conformada por la Junta Directiva siendo este el órgano superior conformada por 5 miembros, un Gerente General Administrativo, para un mayor control y eficiencia de procesos se crearon dos áreas, el área de Atención al Usuario (donde encontramos los servicios de Apoyo Médico y Servicios Ambulatorios), y el Área Logística.

La dirección de la Centro de salud de Arcabuco está a cargo de la Junta Directiva y el Gerente.

En todo lo relacionado con tributos nacionales, departamentales y municipales la Empresa está sometida al régimen previsto para los establecimientos públicos y de los administradores de recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud.

MISIÓN DE LA E.S.E.

La EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA, es un establecimiento con carácter de entidad pública descentralizada del orden municipal de primer nivel de complejidad dotada de personería jurídica, patrimonio propio con autonomía administrativa, presupuestal y financiera, de acuerdo a lo establecido en el acuerdo de Creación de la ESE No 032 de 2003, adscrita a la Secretaria de Salud de Boyacá e integrante del Sistema General de Seguridad Social en Salud, regida por las normas contenidas en el capítulo III, título II, libro II de la Ley 100 de 1993 y las disposiciones que la reglamenten y modifiquen.

Calle 3 No. 1-24

Telefax: (098) 802 4517 – 802 4529

Email: esebuenavista@hotmail.com



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

El Acuerdo 032 de 2003, emitido por el Concejo Municipal de Buenavista Boyacá define el objeto social de la ESE CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA: "la prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio público esencial y como parte integrante del sistema de Seguridad Social en salud. En desarrollo de su objeto adelantara acciones de Promoción, prevención, fomento y conservación de la salud y tratamiento y rehabilitación la enfermedad, así como las actividades que busquen el mejoramiento de las distintas unidades que conforman la institución en beneficio del objeto social".

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Técnico Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público, Resolución 414 de 2014 y sus modificatorios. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados Integrales, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo a diciembre 31 de 2022 comparados al mismo corte de la vigencia anterior, los Estados Financieros son presentados a la junta directiva para su aprobación.

Los Estados Financieros se preparan a partir del marco normativo de la Contabilidad Pública, Resolución 414 de 2014 y sus modificatorios. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, ley 1314 Por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.

1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

De acuerdo con el Decreto 1876 de 1994 la entidad está organizada a partir de una estructura básica funcional que está conformada por la Junta Directiva, y la Gerencia; Esta área de dirección encierra todos los procesos que permiten, un servicio de salud cada día de mejor calidad, que en coordinación con las demás áreas permite la optimización y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y desarrollar los objetivos de la empresa.



NOTA 2: BASES DE MEDICIÓN Y REPRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 Bases de Medición

La base de medición para la preparación de los estados financieros es el costo histórico o costo de adquisición.

2.2 Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos y su nivel de redondeo es en pesos sin decimales, 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

No aplica para la E.S.E. no realiza transacciones en moneda extranjera

2.4 Hechos Ocurridos después del periodo contable

No aplica para la E.S.E.

2.5 Otros Aspectos

No aplica para la E.S.E.

NOTA 3: JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1 Juicios

La Entidad revelará la naturaleza y efecto de los cambios en las estimaciones contables que tengan un efecto significativo en el periodo corriente, o que se espera que tengan repercusión significativa en futuros periodos.

3.2 Estimaciones o supuestos

La entidad ha de informar acerca de la naturaleza y del efecto del cambio en una estimación contable; la empresa revelará información sobre las partidas de propiedades, planta y equipo que hayan sufrido pérdidas por deterioro del valor; el periodo de amortización fijado para un activo intangible, el deterioro de los activos; el posible deterioro de cartera.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

3.3 Correcciones Contables

No Aplica para la E.S.E

3.4 Riesgos Asociados a los instrumentos financieros

No aplica para la E.S.E

NOTA 4: RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, la ESE Centro de Salud Santa Isabel está aplicando el Marco Normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran Ahorro Público, el cual hace parte del régimen de Contabilidad Pública y el Plan General de Contabilidad Pública, Así como la resolución 139 de 2015, modificada por la Resolución No 466 de 2016, en el instructivo 003 de 2017 y las demás normas y procedimientos establecidas por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

La entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la determinación de avalúos y la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales aplicó la base de la acusación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso de gastos.

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros oficiales y auxiliares.

Los responsables de la Información Contable son el Gerente, el contador Público y Tesorero de la ESE, dan cumplimiento a la normatividad relacionada con el registro, utilización y custodia de los libros y documentos contables de la Contabilidad Oficial; cumpliendo con los Principios de contabilidad generalmente aceptados.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

En aplicación de las normas contables, durante la vigencia 2021, se implementó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF en el Sistema Financiero GD. Se continuó dando aplicación a la normatividad expedida para la entidad.

Resolución 193 de 2016: Por la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable.

Resolución 108 de 2016: Por la cual se establece la información a reportar, requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación para las empresas que conforman el Sistema General de Seguridad Social en Salud que se acogieron al cronograma definido en el parágrafo 1 del artículo 3º de la Resolución 414 de 2014, modificada por la Resolución 663 del 30 de diciembre de 2015.

Resolución 525 de 2016: Por la cual se incorpora, la Norma del proceso Contable y Sistema Documental Contable.

Instructivo 001 de 2017: Instrucciones para el reconocimiento y revelación contable de los activos de menor cuantía en el periodo contable 2017.

Instructivo 003 de 2017: Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2017- 2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.

Resolución 466 del 19 de agosto de 2016: Modifica el catálogo general de cuentas del marco normativo, emanados de la CGN.

Resolución 310 de 2017: Por la cual se incorpora, el Procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias, y se modifica el Catálogo General de Cuentas de dicho Marco Normativo"

Resolución 596 de 2017: Que mediante la Resolución 628 de 2015, expedida por la UAE Contaduría General de la Nación (CGN), se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública, el Referente Teórico y Metodológico de la Regulación Contable Pública (modificado por la Resolución 456 de 2017), el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera.

4.1 Efectivo y equivalentes al efectivo



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

Comprende lo relacionado con los recursos que la Empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como recursos en la caja y los saldos en entidades financieras disponibles para la operación de la entidad.

4.2 Inversiones de administración de liquidez

La E.S.E. reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados con el propósito de obtener rendimientos provenientes de los flujos contractuales del título durante su vigencia (mantener hasta el vencimiento). Estas inversiones están representadas en instrumentos de deuda, son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título.

4.3 Cuentas por cobrar

La E.S.E. reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

4.4 Inventarios

La E.S.E. reconocerá como inventarios, los bienes adquiridos o producidos, para el curso normal de la operación o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes para la prestación de servicios de salud incluidos en los siguientes rubros contables

4.5 Propiedades, planta y equipo

La E.S.E. CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA-BOYACÁ reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios de salud y para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

Para las propiedades, planta y equipo de menor cuantía, se aplicará lo establecido en el instructivo que emite la contaduría General de la Nación para cada vigencia, referente a la adquisición de bienes por un valor igual o inferior al definido cada año en el instructivo, adquisiciones que afectaran directamente el resultado del ejercicio.

4.6 Activos Intangibles



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

Los activos intangibles son bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales La E.S.E. Centro de Salud de Buenavista-Boyacá tiene el control y espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

4.7 Cuentas por Pagar

La E.S.E. Centro de Salud Santa Isabel de Buenavista-Boyacá reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

4.8 Beneficios a los Empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que La E.S.E. proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual.

Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

4.9 Provisiones

La ESE reconocerá como provisiones, los pasivos a cargo que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

La ESE reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: **a)** tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; **b)** probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y **c)** puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Para efectos de las provisiones respecto de los litigios, obligaciones implícitas se harán dependiendo de las circunstancias y debidamente valorada con la metodología del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

4.10 Ingresos de Actividades Ordinarias

La E.S.E. Centro de Salud Santa Isabel de Buenavista-Boyacá reconocerá como ingresos por prestación de servicios de salud los flujos obtenidos en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos

Los ingresos se medirán por el valor de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados

4.11 Subvenciones

Se reconocerán como subvenciones los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico.

4.12 Costos y Gastos

La ESE reconocerá costos y gastos cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos relacionada con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos y cuando el costo o el gasto puedan medirse con fiabilidad y se medirán al costo o valor nominal.

LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y 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. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 23. PROVISIONES
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
- NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
- 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

Calle 3 No. 1-24

Telefax: (098) 802 4517 – 802 4529

Email: esebuenavista@hotmail.com



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 5: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

5.1 Depósitos en Instituciones Financieras

Corresponde a los saldos disponibles de depósitos en bancos y corporaciones a la fecha del cierre de la vigencia que se encuentran debidamente soportados y conciliados.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	DB	Efectivo	438,286,382	259,444,366	178,842,016
1.1.05	DB	Caja	2,235,200	1,655,200	580,000
1.1.10	DB	Depósitos en Instituciones Financieras	436,051,182	257,789,166	178,262,016

5.2 Efectivo de uso restringido

La E.S.E no tiene efectivo de uso restringido al cierre de la vigencia

5.3 Equivalentes de Efectivo

De acuerdo con el marco normativo la E.S.E. no registra en sus cuentas equivalentes al efectivo al cierre de la vigencia

5.4 Saldos en Moneda Extranjera

La E.S.E no maneja recursos con moneda extranjera.

NOTA 6: INVERSIONES Y ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

6.1 Inversiones y Administración de Liquidez

Este saldo corresponde a acciones en la UNIDAD DE SERVICIOS PÚBLICOS del Municipio de Buenavista. Está debidamente certificado.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.2	DB	Inversiones en instrumentos derivados	2.000.000	2.000.000	0
1.2.24	DB	Inversiones de administración de liquidez a costo	2.000.000	2.000.000	0



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

6.2 Inversiones en Controladas, Asociadas y Negocios Conjuntos

La E.S.E. no registra inversiones en Controladas, Asociaciones y Negocios Conjuntos

6.3 Instrumentos Derivados y Coberturas

No se registran derivados y coberturas en la E.S.E.

NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los valores que adeudan a la E.S.E. por concepto de la prestación de los servicios de salud las entidades del régimen subsidiado, Vinculados, plan territorial y actividades de salud pública entre otras, en la vigencia 2022.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.3		Cuentas por Cobrar	171,564,389	207,493,062	-35,928,673
1.3.19	DB	Prestación de Servicios de Salud	177,999,308	199,097,816	-21,098,508
1.3.24	DB	Transferencias y Subvenciones por Cobrar	0	14,830,165	-14,830,165
1.3.84	DB	Otras Cuentas por Cobrar	3,077,569	3,077,569	0
1.3.86	CR	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-9,512,488	-9,512,488	0

Los saldos en cartera están en proceso de conciliación y depuración. La ESE reconoce cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios y en general cuando se presenten derechos de cobro. La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor facturado y radicado pendiente por recibir.

Al cierre del mes de diciembre de 2022 la E.S.E. ha llevado varias mesas de trabajo para depurar y hacer seguimiento a los saldos que a la fecha están de difícil recaudo.

7.1 Impuestos retención en la fuente y anticipos de Impuesto. No Aplica

7.2 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios. No Aplica

7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo. No Aplica



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

NOTA 9: INVENTARIOS

La Empresa Social del Estado Centro de Salud de Buenavista reconoce como inventarios los activos adquiridos o producidos para la venta de servicios de salud que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de su operación o de transformarse o consumirse en las actividades de prestación de servicios.

Corresponde al valor de insumos médicos medicamentos, material médico quirúrgico, de laboratorio y odontología disponibles en cada área para garantizar la prestación de los servicios de salud. Esta cifra se encuentra totalmente depurada y certificada con responsable de inventarios.

Se ha dado cumplimiento al mapa de riesgos y política de austeridad en gasto, con el fin de mantener lo exclusivamente necesario para el consumo. Con corte a 31 de diciembre de 2022 se realizó el conteo físico y comparativo con kárdex, tanto de medicamentos material médico quirúrgico.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	DB	Inventarios	53,197,767	70,370,818	-17,173,051
1.5.14	DB	Materiales y Suministros	53,197,767	70,370,818	-17,173,051

9.1 Bienes y Servicios

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	DB	INVENTARIOS	53,197,767	70,370,818	-17,173,051
1.5.14	DB	MATERIALES Y SUMINISTROS	53,197,767	70,370,818	-17,173,051
1.5.14.03	DB	Medicamentos	16,318,042	13,705,462	2,612,580
1.5.14.04	DB	Materiales médico - quirúrgicos	14,333,789	28,778,360	-14,444,571
1.5.14.05	DB	Materiales reactivos y de laboratorio	15,370,318	20,966,534	-5,596,216
1.5.14.06	DB	Materiales odontológicos	7,175,618	6,920,462	255,156

NOTA 10: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las subcuentas del rubro Propiedad Planta y Equipo, representan los bienes la E.S.E. para el desarrollo de sus actividades y el cumplimiento de sus objetivos. Estos



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

activos están debidamente clasificados de acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública, individualizados y registran la depreciación acumulada de acuerdo con la cuenta y la naturaleza del bien.

El saldo reportado a corte de diciembre de 2022 se encuentra debidamente depurado y actualizado.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	DB	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,169,770,335	1,209,680,358	-39,910,023
1.6.05	DB	TERRENOS	108,905,900	108,905,900	0
1.6.20	DB	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	815,000	815,000	0
1.6.40	DB	EDIFICACIONES	601,079,398	601,079,398	0
1.6.55	DB	MAQUINARIA Y EQUIPO	60,367,352	58,967,452	1,399,900
1.6.60	DB	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	203,476,936	199,560,936	3,916,000
1.6.65	DB	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33,072,457	31,552,635	1,519,822
1.6.70	DB	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	42,649,547	28,563,970	14,085,577
1.6.75	DB	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	251,785,419	251,785,419	0
1.6.85	CR	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-132,381,674	-71,550,352	-60,831,322

10.3 Construcciones en curso

Al cierre de la vigencia 2022 la E.S.E no tiene construcciones en curso.

10.4 Estimaciones

Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método de línea directa

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE LA VIDA ÚTIL (Depreciación línea Recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y Equipo	10	40
	Equipos de comunicación y computación	5	5
	Equipos de Transporte, tracción y Elevación	13	15
	Equipo Médico y científico	10	25
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10	10
	Edificaciones	50	50



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

NOTA 14: ACTIVOS INTANGIBLES

En este rubro se refleja el software contable adquirido por la E.S.E Centro de Salud Santa Isabel de Buenavista-Boyacá.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.9		OTROS ACTIVOS	16.202.655	16.202.655	0
1.9.70	DB	Intangibles	33.454.000	33.454.000	0
1.9.75	CR	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-17.251.345	-17.251.345	0

NOTA 21: CUENTAS POR PAGAR

Se reflejan las cuentas por pagar que quedaron en la vigencia 2022, la E.S.E saldo al cierre de año todas sus obligaciones que tenía por concepto de adquisición de bienes y servicios, quedando como obligación pendiente el pago de los impuestos y la planilla de seguridad social del mes de Diciembre que en su defecto serán cancelados en la vigencia 2023.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.4		Cuentas por Pagar	2,536,992	28,057,365	-25,520,373
2.4.01	CR	Adquisición de Bienes y Servicios	0	22,422,365	-22,422,365
2.4.24	CR	Descuentos de Nómina	1,201,992	0	1,201,992
2.4.36	CR	Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,335,000	5,635,000	-4,300,000
2.4.60	CR	créditos Judiciales	0	0	0
2.4.90	CR	Otras cuentas por Pagar	0	0	0

NOTA 22: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a la estimación prevista por concepto de prestaciones sociales debidamente causadas y registradas a 31 de diciembre de 2022, de acuerdo con lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	CR	Obligaciones Laborales	22.430.708	0	22.430.708
2.5.11	CR	Beneficios a los Empleados	22.430.708	0	22.430.708

22.2 Beneficios y plan de Activos para beneficios a los empleados a largo plazo. No Aplica

22.3 Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual. No Aplica

22.4 Beneficios y plan de activos postempleo – pensiones y otros. No Aplica

NOTA 27. PATRIMONIO

El patrimonio de la E.S.E., se deriva de las asignaciones presupuestales provenientes del presupuesto nacional en cuanto hace al valor no gastado y equivalente al resultado de los ejercicios de cada año acumulado desde su creación.

El patrimonio de la institución está capitalizado únicamente con los excedentes generados por la ESE

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.2		Patrimonio de las Empresas	1,811,201,152	1,714,703,186	96,497,966
3.2.08		Capital Fiscal	1,714,703,186	1,568,195,517	146,507,669
3.2.30		Resultado del Ejercicio	96,497,966	146,507,669	-50,009,703

NOTA 28. INGRESOS

En relación con los ingresos, corresponden al desarrollo de su objeto social como una entidad que presta los servicios de salud correspondientes al primer nivel de atención y la comercialización de medicamentos del Plan Obligatorio de Servicio de Salud.

Corresponde a las ventas brutas o facturación de servicios de salud efectuadas durante el año 2022 a EPS's, EPS, PAB, Plan territorial de salud, y venta a particulares.



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4		Patrimonio de las Empresas	1,082,089,162	1,253,374,344	-171,285,182
43	CR	Ventas de Servicio	919,114,805	943,978,570	-24,863,765
44	CR	Transferencias y Subvenciones	153,783,075	301,941,784	-148,158,709
48	CR	otros Ingresos	9,191,282	7,453,990	1,737,292

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.4		Transferencias y Subvenciones	153,783,075	301,941,784	-148,158,709
4.4.30	CR	Transferencias y Subvenciones	153,783,075	301,941,784	-148,158,709

Las subvenciones corresponden a los recursos girados por el Gobierno Nacional por concepto de Subsidio a la Oferta, recursos que son girados por medio del Departamento de Boyacá.

28.2 Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.3		Ventas de Servicio	937,497,369	958,378,570	-20,881,201
4.3.12	CR	Servicios de Salud	919,114,805	943,978,570	-24,863,765
4.8	CR	Otros Ingresos	9,191,282	7,200,000	1,991,282
4.8.02	CR	Financieros	18,855	0	18,855
4.8.08	CR	Ingresos Diversos	9,172,427	7,200,000	1,972,427

Para el cierre de la vigencia 2022 se presentó una disminución de ingreso del 3% por concepto en la prestación de servicios de Salud , porcentaje el cual no es representativa con los recaudos de la vigencia anterior.

28.3 Contratos de Construcción. No Aplica

NOTA 29. GASTOS

Se han reconocido y contabilizado la totalidad de los gastos del ejercicio cumpliendo con la normatividad vigente.

Se detalla la composición de los gastos a que dieron lugar en la vigencia 2022 comparado con la vigencia anterior:



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5		Gastos	467,106,348	497,570,476	-30,464,128
5.1	DB	De Administración y Operación	406,272,243	433,984,594	-27,712,351
5.3	DB	Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones	60,831,332	49,497,257	11,334,075
5.8	DB	Otros gastos	2,773	14,088,625	-14,085,852

29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas

Se han reconocido y contabilizado la totalidad de los gastos del ejercicio cumpliendo con la normatividad vigente. En los gastos están incluidas las causaciones por conceptos de nómina, de igual forma se reconocieron las incapacidades, licencias e indemnizaciones, así como también fueron causados los aportes parafiscales y de seguridad social todos ellos del personal administrativo. En lo referente a gastos generales en esta cuenta están incluidas todas aquellas erogaciones por concepto de papelería, mantenimiento, materiales y suministros, repuestos, servicios públicos y todos aquellos gastos administrativos en que incurre la institución para el normal funcionamiento.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1		Gastos de Administración y Operación	406,272,243	433,984,594	-27,712,351
5.1.0.1	DB	Sueldos y Salarios	92,037,727	86,290,370	5,747,357
5.1.0.3	DB	Contribuciones efectivas	44,016,441	48,151,498	-4,135,057
5.1.0.4	DB	Aportes sobre la nomina	7,704,300	9,238,300	-1,534,000
5.1.0.7	DB	Prestaciones sociales	36,215,577	45,495,862	-9,280,285
5.1.0.8	DB	Gastos pesonal diverso	10,448,495	5,080,130	5,368,365
5.1.1.1	DB	Generales	215,043,190	238,914,640	-23,871,450
5.1.2.0	DB	Impuestos Contribuciones y tasas	806,513	813,794	-7,281

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3		Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones	60,831,322	49,497,257	11,334,065
5.3.47	DB	Deterioro de cuentas por cobrar	0	9,512,488	-9,512,488
5.3.60	DB	Depreciaciones de propiedad, Planta y Equipo	60,831,322	39,984,769	20,846,553



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686**

Al cierre de la vigencia 2022, se realizo deterioro a las cuentas por cobrar al principal deudor de al E.S.E., Salud Vida, la cual está el proceso de liquidación.

29.3 Transacciones y Subvenciones. No Aplica

29.4 Gasto publico social. No Aplica

29.5 De Actividades y/o servicios especializados. No Aplica

29.6 Operaciones interinstitucionales. No Aplica

29.7 Otros gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8		Otros Gastos	2,773	14,088,625	-14,085,852
5.8.02	DB	Comisiones	0	235,644	-235,644
5.8.04	DB	Financieros	2,773	13,852,981	-13,850,208

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

A continuación, se detalla la composición de los costos de ventas de servicio de salud que fueron requeridos para la prestación ser servicios originados para la vigencia 2022.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6		Costos de Ventas	518,484,858	609,296,199	-90,811,341
6.3	DB	Costo de Ventas de Servicios	518,484,858	609,296,199	-90,811,341

30.1 Costos de ventas de Bienes. No Aplica

30.2 Costo de Ventas de Servicios

El costo de ventas generados por la E.S.E., corresponde a los costos incurridos el desarrollo del objeto social de la venta de servicios de salud en la vigencia 2022.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CENTRO DE SALUD BUENAVISTA - BOYACA
NIT: 820.003.550-8 COD: 1510900686

6.3.10	DB	SERVICIOS DE SALUD	518,484,858	609,296,199	-90,811,341
6.3.10.01	DB	Urgencias - Consulta y procedimientos	32,429,082	72,000,472	-39,571,390
6.3.10.15	DB	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	294,649,742	225,558,232	69,091,510
6.3.10.17	DB	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	39,941,906	73,171,712	-33,229,806
6.3.10.18	DB	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	34,571,816	87,010,752	-52,438,936
6.3.10.40	DB	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	49,045,319	75,543,760	-26,498,441
6.3.10.56	DB	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	27,877,968	25,345,884	2,532,084
6.3.10.67	DB	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	39,969,025	50,665,387	-10,696,362

Se incluyen en esta cuenta todos los costos por conceptos de medicamentos e insumos biomédicos, así como los gastos por el personal operativo de la institución, la adquisición de bienes y servicios los cuales se requieren en la venta de los servicios de salud.

EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
Gerente

JENIFFER ASTRID PABON ORTIZ
Contador
TP 148209-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA
NIT 820.003.550-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS
CÓDIGO DE HABILITACIÓN 1510900686
VIGILADO SUPER SALUD

CUENTA	ACTIVO	2022	2021	VARIACION	CUENT/J	PASIVO	2022	2021	VARIACION
	CORRIENTE	530,650,176	401,613,611	129,036,565		CORRIENTE	39,820,376	50,488,073	0
1.1	Efectivo	438,286,382	259,444,366	178,842,016	2.4	Cuentas por Pagar	2,536,992	28,057,365	
1.1.05	Caja	2,235,200	1,655,200	580,000					
1.1.10	Depositos en Instituciones Financieras	436,051,182	257,789,166	178,262,016	2.4.01	Adquisición de Bienes y Servicios	0	22,422,365	-22,422,365
					2.4.24	Descuentos de Nómina	1,201,992	0	1,201,992
					2.4.36	Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre	1,335,000	5,635,000	-4,300,000
1.2	Inversiones en instrumentos derivados	2,000,000	2,000,000	0					
1.2.24	Inversiones de administración de liquidez a costo	2,000,000	2,000,000	0	2.4.60	créditos Judiciales	0	0	0
					2.4.90	Otras cuentas por Pagar	0	0	0
1.3	Cuentas por Cobrar	37,166,027	69,798,427	-32,632,400					
1.3.19	Prestación de Servicios de Salud plan obligatorio de salud (pos) por eps - con facturación	1,175,062	4,983,997	-3,808,935	2.5	Obligaciones Laborales	37,283,384	22,430,708	
1.3.19.02	plan subsidiado de salud (pos) por eps - con facturación	33,280,687	8,189,639	25,091,048	2.5.11	Beneficios a los Empleados	37,283,384	22,430,708	14,852,676
1.3.19.04	servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada	0	0	0					
1.3.19.09	Servicios de salud por IPS públicas - con facturación radicada	0	0	0	2.9	Otros pasivo	0	0	
1.3.19.11	Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	245,932	0	245,932					
1.3.19.15	servicios de salud por particulares	100,000	0	100,000	2.9.01	Avances y Anticipos Recibidos	0	0	0
1.3.19.16	Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros	0	0	0					
1.3.19.18	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	1,500,000	40,923,780	-39,423,780					
1.3.19.20	Otras cuentas por cobrar servicio de salud	864,346	15,701,011	-14,836,665					
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	0	0	0					
1.5	Inventarios	53,197,767	70,370,818	-17,173,051					
1.5.14	Materiales y Suministros	53,197,767	70,370,818	-17,173,051					
	NO CORRIENTE	1,304,168,697	1,347,374,993	-43,206,296					
1.3	Cuentas por Cobrar	143,910,850	147,207,123	-3,296,273					
1.3.19.02	plan obligatorio de salud (pos) por eps - con facturación radicada	11,787,082	8,077,194	3,709,888					
1.3.19.04	plan subsidiado de salud (pos) por eps - con facturación	128,607,784	135,613,945	-7,006,161					
1.3.19.09	Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada	220,500	220,500	0					
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros	217,915	217,915	0					
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	0	0	0					
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	3,077,569	3,077,569	0					
1.3.86	Deterioro Acumulado de Cuenta por Cobrar	-9,512,488	-9,512,488	0					
1.3.86.09	plan obligatorio de salud (pos) por eps - con facturación radicada	-9,512,488	-9,512,488	0					
1.6	Propiedad, Planta y Equipo	1,169,770,335	1,209,680,358	-39,910,023		TOTAL PASIVO	39,820,376	50,488,073	0
1.6.05	Construcciones en curso	108,905,900	108,905,900	0					
1.6.20	Equipo médico y científico	815,000	815,000	0					
1.6.40	Edificaciones	601,079,398	601,079,398	0					
1.6.55	Maquinaria y Equipo	60,367,352	58,967,452	1,399,900					
1.6.60	Equipo médico y científico	203,476,936	199,560,936	3,916,000	3	PATRIMONIO	1,811,201,152	1,714,703,186	96,497,966
1.6.65	Muebles, enseres y equipo de oficina	33,072,457	31,352,635	1,719,822	3.2	Patrimonio de las Empresas	1,811,201,152	1,714,703,186	96,497,966
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	42,649,547	28,563,970	14,085,577					
1.6.75	Equipos de transporte, tracción y elevación	251,785,419	251,785,419	0					
1.6.80	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0	3.2.08	Capital Fiscal	1,714,703,186	1,568,195,517	146,507,669
1.6.85	Depreciación Acumulada de propiedad, planta y equipo (CR)	-132,381,674	-71,550,352	-60,831,322	3.2.30	Resultado del Ejercicio	96,497,966	146,507,669	-50,009,703
1.9	OTROS ACTIVOS	16,202,655	16,202,655	0					
1.9.70	Intangibles	33,454,000	33,454,000	0					
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-17,251,345	-17,251,345	0					
	TOTAL ACTIVO	1,851,021,528	1,765,191,259	85,830,269		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,851,021,528	1,765,191,259	96,497,966


EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
Gerente


JENIFFER ASTRID PABON ORTIZ
Contador
T.P. 148208-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA

NIT 820.003.550-8

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EN PESOS

CÓDIGO DE HABILITACIÓN 1510900686

VIGILADO SUPER SALUD

CODIGO	CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2022	DICIEMBRE DE 2021	VARIACION
43	INGRESOS OPERACIONALES	919,114,805.00	943,978,570.00	-24,863,765.00
4312	Servicios de Salud	919,114,805.00	943,978,570.00	-24,863,765.00
7	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	518,484,858.00	609,296,199.00	-90,811,341.00
7310	Servicios de Salud	518,484,858.00	609,296,199.00	-90,811,341.00
5	GASTOS OPERACIONALES	467,103,565.00	483,481,851.00	-16,378,286.00
51	DE ADMINISTRACIÓN	406,272,243.00	433,984,594.00	-27,712,351.00
5.1.0.1	Sueldos y Salarios	92,037,727.00	86,290,370.00	5,747,357.00
5.1.0.3	Contribuciones efectivas	44,016,441.00	48,151,498.00	-4,135,057.00
5.1.0.4	Aportes sobre la nomina	7,704,300.00	9,238,300.00	-1,534,000.00
5.1.0.7	Prestaciones sociales	36,215,577.00	45,495,862.00	-9,280,285.00
5.1.0.8	Gastos personal diverso	10,448,495.00	5,080,130.00	5,368,365.00
5.1.1.1	Generales	215,043,190.00	238,914,640.00	-23,871,450.00
5.1.2.0	Impuestos Contribuciones y tasas	806,513.00	813,794.00	-7,281.00
53	DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION	60,831,322.00	49,497,257.00	11,334,065.00
5.3.4.7	Deterioro de Cuentas por Cobrar	0.00	9,512,488.00	-9,512,488.00
5.3.6.0	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	60,831,322.00	39,984,769.00	20,846,553.00
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-66,473,618.00	-148,799,480.00	82,325,862.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	153,783,075.00	301,941,784.00	-148,158,709.00
4.4.3.0	Subvenciones	153,783,075.00	301,941,784.00	-148,158,709.00
	OTROS INGRESOS	9,191,282.00	7,453,990.00	1,737,292.00
4.8.0.2	Financieros	18,855.00	1,990.00	16,865.00
4.8.0.8	Margen en la comercializacioin de bienes y servicios	9,172,427.00	7,452,000.00	1,720,427.00
	OTROS GASTOS	2,773.00	14,088,625.30	-14,085,852.30
5.8.0.2	Comisiones	0.00	235,644.30	-235,644.30
5.8.0.4	Financieros	2,773.00	13,852,981.00	-13,850,208.00
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	96,497,966.00	146,507,668.70	-50,009,702.70



EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
Gerente



JENIFFER ASTRID PABON ORTIZ
Contador
T.P. 148208-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD SANTA ISABEL DE BUENAVISTA
NIT 820.003.550-8
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	1,714,703,186
VARIACIONES PATRIMONIALES DUARENTE EL PERIODO	96,497,966
SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	1,811,201,152

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
INCREMENTOS RESULTADOS DEL EJERCICIO	146,507,669
RESULTADO DEL EJERCICIO	146,507,669
DISMINUCIONES	0
APLICACIÓN DE LA IMPLEMENTACION NIIF	0
TOTAL	146,507,669



EDITH ALEIDA BALLESTEROS PEÑA
Gerente



JENIFFER ASTRID PABON ORTIZ
Contador
T.P. 148208-T