

CUENTA	OCTUBRE-2022	OCTUBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>ACTIVOS</b>				
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>				
<b>EFFECTIVO</b>				
CAJA	3.555.710,00	4.100.476,00	(544.766,00)	(13,29)
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	123.174.955,27	260.375.170,66	(137.200.215,39)	(52,69)
<b>TOTAL EFFECTIVO</b>	<b>126.730.665,27</b>	<b>264.475.646,66</b>	<b>(137.744.981,39)</b>	<b>(52,08)</b>
<b>DEUDORES</b>				
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	17.297.278.553,31	21.324.666.504,99	(4.027.387.951,68)	(18,89)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.537.141.701,63	1.394.133.292,39	143.008.409,24	10,26
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	9.245.021.244,74	6.702.029.099,00	2.542.992.145,74	37,94
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(5.828.411.603,00)	(4.368.632.086,00)	(1.459.779.517,00)	33,42
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>22.251.029.896,68</b>	<b>25.052.196.810,38</b>	<b>(2.801.166.913,70)</b>	<b>(11,18)</b>
<b>INVENTARIOS</b>				
MATERIALES Y SUMINISTROS	452.809.698,39	666.981.621,97	(214.171.923,58)	(32,11)
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>452.809.698,39</b>	<b>666.981.621,97</b>	<b>(214.171.923,58)</b>	<b>(32,11)</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>22.830.570.260,34</b>	<b>25.983.654.079,01</b>	<b>(3.153.083.818,67)</b>	<b>(12,13)</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>				
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>				
TERRENOS	11.919.400.000,00	11.919.400.000,00	-	-
EDIFICACIONES	15.200.536.406,00	15.200.536.406,00	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	685.317.378,00	675.933.858,00	9.383.520,00	1,39
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.981.463.578,69	9.918.335.904,69	2.063.127.674,00	20,80
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFOCINA	1.550.382.974,00	1.104.985.612,00	445.397.362,00	40,31
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	327.516.451,00	250.592.303,00	76.924.148,00	30,70
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	430.632.266,00	430.632.266,00	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(6.199.310.328,30)	(4.101.366.548,81)	(2.097.943.779,49)	51,15
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>35.895.938.725,39</b>	<b>35.399.049.800,88</b>	<b>496.888.924,51</b>	<b>1,40</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	773.842.654,99	-	773.842.654,99	100,00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	352.729.004,43	-	352.729.004,43	100,00
INTANGIBLES	76.862.790,00	9.132.750,00	67.730.040,00	741,62
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(41.134.492,26)	(2.397.943,98)	(38.736.548,28)	1.615,41
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.162.299.957,16</b>	<b>6.734.806,02</b>	<b>1.155.565.151,14</b>	<b>17.158,11</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>37.058.238.682,55</b>	<b>35.405.784.606,90</b>	<b>1.652.454.075,65</b>	<b>4,67</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>59.888.808.942,89</b>	<b>61.389.438.685,91</b>	<b>(1.500.629.743,02)</b>	<b>(2,44)</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>				
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9.911.346.137,59	7.973.708.575,38	1.937.637.562,21	24,30
APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.949.698,00	2.658.083,00	291.615,00	10,97
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3.398.900,00	2.606.483,00	792.417,00	30,40
EMBARGOS JUDICIALES	1.321.448,00	2.276.464,00	(955.016,00)	(41,95)
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	428.900,00	345.600,00	83.300,00	24,10
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	61.465.742,00	21.517.488,00	39.948.254,00	185,65
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	374.523.862,00	-	374.523.862,00	100,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.847.749.945,62	4.048.403.543,75	(200.653.598,13)	(4,96)
CREDITOS JUDICIALES	-	37.000.000,00	(37.000.000,00)	(100,00)
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>14.203.184.633,21</b>	<b>12.088.516.237,13</b>	<b>2.114.668.396,08</b>	<b>17,49</b>
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INT</b>				
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	262.681.886,00	205.502.542,00	57.179.344,00	27,82
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>262.681.886,00</b>	<b>205.502.542,00</b>	<b>57.179.344,00</b>	<b>27,82</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>14.465.866.519,21</b>	<b>12.294.018.779,13</b>	<b>2.171.847.740,08</b>	<b>17,67</b>

CUENTA	OCTUBRE-2022	OCTUBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>				
LITIGIOS Y DEMANDAS	1.650.903.497,00	1.665.197.137,00	(14.293.640,00)	(0,86)
PROVISIONES DIVERSAS	205.168.214,00	-	205.168.214,00	100,00
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1.856.071.711,00</b>	<b>1.665.197.137,00</b>	<b>190.874.574,00</b>	<b>11,46</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	64.568.460,00	-	64.568.460,00	100,00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	28.041.967,00	29.087.181,00	(1.045.214,00)	(3,59)
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>92.610.427,00</b>	<b>29.087.181,00</b>	<b>63.523.246,00</b>	<b>218,39</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.948.682.138,00</b>	<b>1.694.284.318,00</b>	<b>254.397.820,00</b>	<b>15,02</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>16.414.548.657,21</b>	<b>13.988.303.097,13</b>	<b>2.426.245.560,08</b>	<b>17,34</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>				
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	-	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32.779.275.582,30	33.658.287.459,15	(879.011.876,85)	(2,61)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(285.138.806,55)	2.762.724.619,70	(3.047.863.426,25)	(110,32)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>43.474.260.285,68</b>	<b>47.401.135.588,78</b>	<b>(3.926.875.303,10)</b>	<b>(8,28)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>59.888.808.942,89</b>	<b>61.389.438.685,91</b>	<b>(1.500.629.743,02)</b>	<b>(2,44)</b>

  
CESAR ALTEMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARLY TATIANA CARRILLO ARGUELLO  
Contador T.P 267549-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

CUENTAS	A 30 DE OCTUBRE 2022	A 30 DE OCTUBRE 2021	VARIACION RELATIVA
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>			
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	-
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32.779.275.582,30	33.658.287.459,15	(879.011.876,85)
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	32.950.003.667,40	33.829.015.544,25	- 879.011.876,85
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(170.728.085,10)	(170.728.085,10)	-
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(285.138.806,55)</b>	<b>2.762.724.619,70</b>	<b>- 3.047.863.426,25</b>
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-	2.762.724.619,70	- 2.762.724.619,70
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	(285.138.806,55)	-	- 285.138.806,55
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>43.474.260.285,68</b>	<b>47.401.135.588,78</b>	<b>(3.926.875.303,10)</b>

  
CESAR ALDEAMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARLY TATIANA CARRILLO ARGUELLO  
Contador T.P 267549-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

CUENTA	OCTUBRE-2022	OCTUBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
VENTA DE SERVICIOS				
SERVICIOS DE SALUD	15.637.467.742,00	14.828.530.904,00	808.936.838,00	5,46
DEVOLUCIONES, REBAJAS, Y DESCUENTOS	(524.500,00)	(633.024,00)	108.524,00	-17,14
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15.636.943.242,00</b>	<b>14.827.897.880,00</b>	<b>809.045.362,00</b>	<b>5,46</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>				
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS				
SERVICIOS DE SALUD	10.056.513.509,90	9.573.099.907,84	483.413.602,06	5,05
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>10.056.513.509,90</b>	<b>9.573.099.907,84</b>	<b>483.413.602,06</b>	<b>5,05</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>	<b>5.580.429.732,10</b>	<b>5.254.797.972,16</b>	<b>325.631.759,94</b>	<b>6,20</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>				
ADMINISTRACION				
SUELDOS Y SALARIOS	369.071.957,00	353.623.533,00	15.448.424,00	4,37
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.196.563,00	9.956.619,00	(7.760.056,00)	-77,94
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	108.345.400,00	93.853.700,00	14.491.700,00	15,44
APORTES SOBRE LA NOMINA	19.722.000,00	17.832.949,00	1.889.051,00	10,59
PRESTACIONES SOCIALES	115.659.504,00	108.188.011,00	7.471.493,00	6,91
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.381.378.193,00	687.100.391,00	694.277.802,00	101,04
GENERALES	2.450.029.254,82	1.651.060.568,44	798.968.686,38	48,39
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	93.709.894,00	22.448.836,89	71.261.057,11	317,44
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>4.540.112.765,82</b>	<b>2.944.064.608,33</b>	<b>1.596.048.157,49</b>	<b>54,21</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>1.040.316.966,28</b>	<b>2.310.733.363,83</b>	<b>(1.270.416.397,55)</b>	<b>-54,98</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
SUBVENCIONES	150.771.038,00	120.703.997,00	30.067.041,00	24,91
FINANCIEROS	20.183.192,58	4.415.187,17	15.768.005,41	357,13
INGRESOS DIVERSOS	464.489.400,80	817.610.132,40	(353.120.731,60)	-43,19
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO	172.972.709,00	470.903.303,79	(297.930.594,79)	-63,27
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>808.416.340,38</b>	<b>1.413.632.620,36</b>	<b>(605.216.279,98)</b>	<b>-42,81</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES				
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.535.055.049,00	698.743.393,24	836.311.655,76	119,69
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	236.063.461,10	189.920.636,60	46.142.824,50	24,30
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	32.180.182,96	7.572.370,98	24.607.811,98	324,97
FINANCIEROS	1.824.962,49	460.290,57	1.364.671,92	296,48
GASTOS DIVERSOS	328.717.612,66	64.944.673,10	263.772.939,56	406,15
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	30.845,00	-	30.845,00	100,00
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.133.872.113,21</b>	<b>961.641.364,49</b>	<b>1.172.230.748,72</b>	<b>121,90</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>(285.138.806,55)</b>	<b>2.762.724.619,70</b>	<b>(3.047.863.426,25)</b>	<b>-110,32</b>

  
CESAR ALDEMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARLY TATIANA CARRILLO ARGUELLO  
Contador T.P 267549-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

	Periodo 31 octubre 2022	Periodo 31 octubre 2021	Variacion absoluta
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>ENTRADAS</b>	<b>13.901.212.929,47</b>	<b>1.866.747.435,85</b>	<b>12.034.465.493,62</b>
EFFECTIVO ECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	20.173.551,95	74.521,38	20.099.030,57
EFFECTIVO RECIBIDO POR CUOTA MODERADORA	163.081.647,00	13.378.965,00	149.702.682,00
EFFECTIVO RECIBIDO POR ARRIENDOS	8.290.000,00	1.658.000,00	6.632.000,00
EFFECTIVO RECIBIDO POR RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIA ACTUAL	6.287.809.295,89	1.273.077.925,47	5.014.731.370,42
EFFECTIVO RECIBIDO POR OTRAS VENTAS	349.406.624,80	401.329.362,00	(51.922.737,20)
RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIAS ANTERIORES	7.072.451.809,83	177.228.662,00	6.895.223.147,83
<b>SALIDAS</b>	<b>4.542.664.274,83</b>	<b>1.382.201.288,00</b>	<b>3.160.462.986,83</b>
PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES	200.400.800,00	1.073.300.973,00	(872.900.173,00)
PAGO A PROVEEDORES	2.728.460.439,93	303.827.715,00	2.424.632.724,93
OTROS PAGOS ADMINISTRATIVOS	1.613.803.034,90	5.072.600,00	1.608.730.434,90
<b>Efectivo Neto de las actividades de operación</b>	<b>9.358.548.654,64</b>	<b># 484.546.147,85</b>	<b>8.874.002.506,79</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
<b>ENTRADAS</b>	-	-	-
<b>SALIDAS</b>	<b>8.806,00</b>	-	<b>8.806,00</b>
OTROS PAGOS	8.806,00	-	8.806,00
<b>Efectivo Neto de las actividades de inversión</b>	<b>(8.806,00)</b>	-	<b>(8.806,00)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>ENTRADAS</b>	-	-	-
<b>SALIDAS</b>	-	-	-
<b>Efectivo Neto de las actividades de financiamiento</b>	-	-	-
<b>Incremento Neto del efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>9.358.539.848,64</b>	<b>484.546.147,85</b>	<b>8.873.993.700,79</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalente al efectivo	160.888.792,09	222.057.512,00	(61.168.719,91)
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	126.730.665,27	264.475.646,00	(137.744.980,73)

  
CESAR ALDEMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARLY TATIANA CARRILLO ARGUELLO  
Contador T.P 267549-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

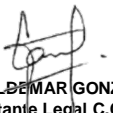
  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

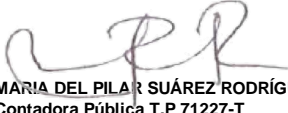
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ENERO - NOVIEMBRE DEL 2022


CUENTA	NOVIEMBRE-2022	NOVIEMBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
<b>EFFECTIVO</b>				
CAJA	3.506.631,00	3.203.134,00	303.497,00	9,48
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	487.396.220,95	2.550.061.253,98	(2.062.665.033,03)	-80,89
TOTAL EFFECTIVO	490.902.851,95	2.553.264.387,98	(2.062.361.536,03)	-80,77
<b>DEUDORES</b>				
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	16.799.629.589,48	19.935.958.398,04	(3.136.328.808,56)	-15,73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.415.227.646,63	1.580.057.222,39	(164.829.575,76)	-10,43
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	9.244.640.412,74	6.702.029.099,00	2.542.611.313,74	37,94
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(5.828.411.603,00)	(4.368.632.086,00)	(1.459.779.517,00)	33,42
TOTAL DEUDORES	21.631.086.045,85	23.849.412.633,43	(2.218.326.587,58)	-9,30
<b>INVENTARIOS</b>				
MATERIALES Y SUMINISTROS	431.952.164,90	592.681.553,98	(160.729.389,08)	-27,12
TOTAL INVENTARIOS	431.952.164,90	592.681.553,98	(160.729.389,08)	-27,12
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	22.553.941.062,70	26.995.358.575,39	(4.441.417.512,69)	-16,45
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>				
TERRENOS	11.919.400.000,00	11.919.400.000,00	-	0,00
EDIFICACIONES	15.200.536.406,00	15.200.536.406,00	-	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	685.317.378,00	675.933.858,00	9.383.520,00	1,39
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.981.463.578,69	9.918.335.904,69	2.063.127.674,00	20,80
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFOCINA	1.550.382.974,00	1.104.985.612,00	445.397.362,00	40,31
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	327.516.451,00	250.647.303,00	76.869.148,00	30,67
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	430.632.266,00	430.632.266,00	-	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(6.377.155.095,00)	(4.243.017.894,60)	(2.134.137.200,40)	50,30
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	35.718.093.958,69	35.257.453.455,09	460.640.503,60	1,31
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	772.602.269,71	-	772.602.269,71	100,00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	352.729.004,43	39.999.926,84	312.729.077,59	781,82
INTANGIBLES	76.862.790,00	18.112.490,00	58.750.300,00	324,36
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(46.030.350,26)	(12.125.996,64)	(33.904.353,62)	279,60
TOTAL OTROS ACTIVOS	1.156.163.713,88	45.986.420,20	1.110.177.293,68	2414,14
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	36.874.257.672,57	35.303.439.875,29	1.570.817.797,28	4,45
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>59.428.198.735,27</b>	<b>62.298.798.450,68</b>	<b>(2.870.599.715,41)</b>	<b>-4,61</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>				
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.073.160.080,35	9.105.248.478,62	967.911.601,73	10,63
DESCUENTO DE NOMINA	8.454.792,00	8.651.027,00	(196.235,00)	-2,27
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31.231.742,00	18.720.637,00	12.511.105,00	66,83
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	374.523.862,00	-	374.523.862,00	100,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.867.945.212,62	4.043.926.061,75	(175.980.849,13)	-4,35
CREDITOS JUDICIALES	-	37.000.000,00	(37.000.000,00)	-100,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	14.355.315.688,97	13.213.546.204,37	1.141.769.484,60	8,64
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL II</b>				
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	261.809.010,00	176.393.262,00	85.415.748,00	48,42
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	261.809.010,00	176.393.262,00	85.415.748,00	48,42
TOTAL PASIVO CORRIENTE	14.617.124.698,97	13.389.939.466,37	1.227.185.232,60	9,16

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ENERO - NOVIEMBRE DEL 2022

CUENTA	NOVIEMBRE-2022	NOVIEMBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>				
LITIGIOS Y DEMANDAS	1.650.903.497,00	1.665.197.137,00	(14.293.640,00)	-0,86
PROVISIONES DIVERSAS	205.168.214,00	-	205.168.214,00	100,00
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1.856.071.711,00</b>	<b>1.665.197.137,00</b>	<b>190.874.574,00</b>	<b>11,46</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				
AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	64.568.460,00	-	64.568.460,00	100,00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	25.969.147,00	9.112.769,00	16.856.378,00	184,98
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>90.537.607,00</b>	<b>9.112.769,00</b>	<b>81.424.838,00</b>	<b>893,52</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.946.609.318,00</b>	<b>1.674.309.906,00</b>	<b>272.299.412,00</b>	<b>16,26</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>16.563.734.016,97</b>	<b>15.064.249.372,37</b>	<b>1.499.484.644,60</b>	<b>9,95</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>				
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	-	0,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32.779.275.582,30	33.197.283.340,15	(418.007.757,85)	-1,26
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(894.934.373,93)	3.057.142.228,23	(3.952.076.602,16)	-129,27
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>42.864.464.718,30</b>	<b>47.234.549.078,31</b>	<b>(4.370.084.360,01)</b>	<b>-9,25</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>59.428.198.735,27</b>	<b>62.298.798.450,68</b>	<b>(2.870.599.715,41)</b>	<b>-4,61</b>

  
CESAR ALDEAMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARIA DEL PILAR SUÁREZ RODRÍGUEZ  
Contadora Pública T.P 71227-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

CUENTAS	A 30 DE NOVIEMBRE 2022	A 30 DE NOVIEMBRE 2021	VARIACION RELATIVA
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>			
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	-
CAPITAL FISCAL	10.980.123.509,93	10.980.123.509,93	-
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>32.779.275.582,30</b>	<b>33.197.283.340,15</b>	<b>(418.007.757,85)</b>
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	32.950.003.667,40	33.368.011.425,25	(418.007.757,85)
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(170.728.085,10)	(170.728.085,10)	-
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(894.934.373,93)</b>	<b>3.057.142.228,23</b>	<b>(3.952.076.602,16)</b>
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-	3.057.142.228,23	(3.057.142.228,23)
PERDIDA O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(894.934.373,93)	-	(894.934.373,93)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>42.864.464.718,30</b>	<b>47.234.549.078,31</b>	<b>(4.370.084.360,01)</b>



CESAR ALDEAMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio



MARIA DEL PILAR SUÁREZ RODRÍGUEZ  
Contadora Pública T.P 71227-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio




PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO NOVIEMBRE DEL 2022

CUENTA	NOVIEMBRE-2022	NOVIEMBRE-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
SERVICIOS DE SALUD	17.460.025.750,00	16.720.219.134,00	739.806.616,00	4,42
DEVOLUCIONES, REBAJAS, Y DESCUENTOS	(524.500,00)	(1.413.731,00)	889.231,00	(62,90)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>17.459.501.250,00</b>	<b>16.718.805.403,00</b>	<b>740.695.847,00</b>	<b>4,43</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>				
SERVICIOS DE SALUD	11.849.101.946,64	10.944.929.979,70	904.171.966,94	8,26
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>11.849.101.946,64</b>	<b>10.944.929.979,70</b>	<b>904.171.966,94</b>	<b>8,26</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>	<b>5.610.399.303,36</b>	<b>5.773.875.423,30</b>	<b>(163.476.119,94)</b>	<b>(2,83)</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>				
ADMINISTRACION				
SUELDOS Y SALARIOS	423.625.323,00	394.603.307,00	29.022.016,00	7,35
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.431.490,00	9.956.619,00	(7.525.129,00)	(75,58)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	117.291.500,00	103.248.700,00	14.042.800,00	13,60
APORTES SOBRE LA NOMINA	21.956.600,00	19.596.949,00	2.359.651,00	12,04
PRESTACIONES SOCIALES	128.856.323,00	120.148.890,00	8.707.433,00	7,25
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.552.658.192,00	806.875.231,00	745.782.961,00	92,43
GENERALES	2.810.240.048,04	1.852.751.504,99	957.488.543,05	51,68
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	93.709.894,00	22.448.836,89	71.261.057,11	317,44
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>5.150.769.370,04</b>	<b>3.329.630.037,88</b>	<b>1.821.139.332,16</b>	<b>54,69</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>459.629.933,32</b>	<b>2.444.245.385,42</b>	<b>(1.984.615.452,10)</b>	<b>(81,20)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
SUBVENCIONES	150.771.038,00	120.703.997,00	30.067.041,00	24,91
FINANCIEROS	23.052.054,83	4.869.688,43	18.182.366,40	373,38
INGRESOS DIVERSOS	475.523.212,80	998.893.165,40	(523.369.952,60)	(52,39)
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO	172.972.709,00	470.903.303,79	(297.930.594,79)	(63,27)
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>822.319.014,63</b>	<b>1.595.370.154,62</b>	<b>(773.051.139,99)</b>	<b>(48,46)</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.535.055.049,00	698.743.393,24	836.311.655,76	119,69
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	259.669.807,21	208.912.700,21	50.757.107,00	24,30
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	37.076.040,96	8.320.683,64	28.755.357,32	345,59
FINANCIEROS	1.903.802,75	1.407.598,62	496.204,13	35,25
GASTOS DIVERSOS	343.147.776,96	65.088.936,10	278.058.840,86	427,20
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	30.845,00	-	30.845,00	100,00
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.176.883.321,88</b>	<b>982.473.311,81</b>	<b>1.194.410.010,07</b>	<b>121,57</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>(894.934.373,93)</b>	<b>3.057.142.228,23</b>	<b>(3.952.076.602,16)</b>	<b>(129,27)</b>


  
CESAR ALDEMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARÍA DEL PILAR SUÁREZ RODRÍGUEZ  
Contadora Pública T.P 71227-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

	A 30 DE NOVIEMBRE 2022	A 30 DE NOVIEMBRE 2021	Variación absoluta
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>ENTRADAS</b>	<b>16.340.721.578,55</b>	<b>3.624.612.921,62</b>	<b>12.716.108.656,93</b>
EFFECTIVO RECIBIDOS POR OTRAS VENTAS	349.406.624,80	2.958.000,00	346.448.624,80
EFFECTIVO ECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	23.042.414,20	1.271.473,67	21.770.940,53
EFFECTIVO RECIBIDO POR CUOTA MODERADORA	182.025.966,00	16.802.068,00	165.223.898,00
EFFECTIVO RECIBIDO POR ARRIENDOS	8.290.000,00	1.300.000,00	6.990.000,00
EFFECTIVO RECIBIDO POR RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIA ACTUAL	8.318.539.761,72	1.016.087.771,95	7.302.451.989,77
RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIAS ANTERIORES	7.459.416.811,83	2.586.193.608,00	4.873.223.203,83
<b>SALIDAS</b>	<b>4.736.139.492,31</b>	<b>1.121.761.988,00</b>	<b>3.614.377.504,31</b>
PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES	224.058.500,00	15.490.345,00	208.568.155,00
PAGO DE IMPUESTOS	48.572.997,00	21.144.700,00	27.428.297,00
PAGO A PROVEEDORES	2.849.704.960,41	628.952.673,00	2.220.752.287,41
OTROS PAGOS ADMINISTRATIVOS	1.613.803.034,90	456.174.270,00	1.157.628.764,90
<b>Efectivo Neto de las actividades de operación</b>	<b>11.604.582.086,24</b>	<b>2.502.850.933,62</b>	<b>9.101.731.152,62</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>SALIDAS</b>	<b>8.806,00</b>		<b>8.806,00</b>
OTROS PAGOS	8.806,00		8.806,00
<b>Efectivo Neto de las actividades de inversión</b>	<b>(8.806,00)</b>		<b>(8.806,00)</b>
<b>Incremento Neto del efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>11.604.573.280,24</b>	<b>2.502.850.933,62</b>	<b>9.101.722.346,62</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalente al efectivo	160.888.792,09	264.475.646,76	(103.586.854,67)
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	490.902.851,95	2.553.264.387,98	(2.062.361.536,03)

  
CESAR ALDEMAR GONZÁLEZ PÉREZ  
Representante Legal C.C 91.279.915  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
MARIA DEL PILAR SUÁREZ RODRÍGUEZ  
Contadora Pública T.P 71227-T  
ESE Hospital Regional del Magdalena Medio

  
PEDRO ANTONIO MARTÍNEZ OVALLE  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ENERO - DICIEMBRE DEL 2022  
PERIODO CONTABLE 31/12/2022 vs 31/12/2021

CUENTA	NOTAS	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>EFFECTIVO</b>					
CAJA	5	1,909,936.00	806,798.00	1,103,138.00	136.73%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN		107,386,645.50	160,081,994.09	(52,695,348.59)	-32.92%
<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>109,296,581.50</b>	<b>160,888,792.09</b>		
<b>DEUDORES</b>					
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	7	15,336,581,210.00	17,738,786,762.27	(1,232,972,672.78)	-6.95%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,642,262,500.43	1,671,803,102.39	970,459,398.04	58.05%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		(6,119,217,631.80)	(4,466,329,263.00)	(1,652,888,368.80)	37.01%
<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>11,859,626,078.63</b>	<b>14,944,260,601.66</b>	<b>(3,084,634,523.03)</b>	
<b>INVENTARIOS</b>					
MATERIALES Y SUMINISTROS	9	512,477,515.86	583,827,389.58	(71,349,873.72)	(12.22)
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>512,477,515.86</b>	<b>583,827,389.58</b>	<b>(71,349,873.72)</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>12,481,400,175.99</b>	<b>15,688,976,783.33</b>	<b>(3,207,576,607.34)</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>DEUDORES</b>					
CUENTAS POR COBRAR DIFICIL RECAUDO	7	9,241,565,225.82	9,216,502,554.86	25,062,670.96	0.27%
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>					
TERRENOS	10	11,919,400,000.00	11,919,400,000.00	-	-
EDIFICACIONES		15,200,536,406.00	15,200,536,406.00	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO		685,317,378.00	681,417,378.00	3,900,000.00	0.57%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		11,981,463,578.69	11,895,180,860.69	86,282,718.00	0.73%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFOCINA		1,578,578,477.00	1,421,145,591.00	157,432,886.00	11.08%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTIACION		327,516,451.00	293,872,853.00	33,643,598.00	11.45%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		430,632,266.00	430,632,266.00	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		(6,554,999,861.70)	(4,420,862,661.30)	(2,134,137,200.40)	48.27%
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>35,568,444,694.99</b>	<b>37,421,322,693.39</b>	<b>(1,852,877,998.40)</b>	
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	14	80,363,837.78	-	-	
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		102,155,082.76	39,999,926.84	62,155,155.92	155.39%
INTANGIBLES		76,862,790.00	18,112,490.00	58,750,300.00	324.36%
LICENCIAS Y PATENTES		(50,926,208.26)	(12,874,309.30)	(38,051,898.96)	295.56%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>208,455,502.28</b>	<b>45,238,107.54</b>	<b>163,217,394.74</b>	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>45,018,465,423.09</b>	<b>46,683,063,355.79</b>	<b>(1,664,597,932.70)</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>57,499,865,599.08</b>	<b>62,372,040,139.12</b>	<b>(4,872,174,540.04)</b>	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ENERO - DICIEMBRE DEL 2022  
PERIODO CONTABLE 31/12/2022 vs 31/12/2021

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

	21				
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		5,359,020,903.00	9,573,404,325.64	(4,214,383,422.64)	-44.02%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		127,442,052.00	74,470,837.00	52,971,215.00	71.13%
OTROS SERVICIOS		122,075,602.00			
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-	507,125,662.00	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		571,651,679.00	3,679,550,750.75	(3,107,899,071.75)	-84.46%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>6,180,190,236.00</b>	<b>13,834,551,575.39</b>	<b>(7,654,361,339.39)</b>	

OTROS PASIVOS

DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS		80,973,374.00			
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	91,243,881.00	97,658,946.00	(3,578,623.00)	-3.66%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>172,217,255.00</b>	<b>97,658,946.00</b>		

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 6,352,407,491.00 13,932,210,521.39

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVOS ESTIMADOS

OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	23	1,650,903,497.00	1,650,903,497.00	-	-
PROVISIONES DIVERSAS		-	75,837,220.00	-	-
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>1,650,903,497.00</b>	<b>1,726,740,717.00</b>		

OTROS PASIVOS

BIENES Y SERVICIOS		7,263,530,124.00	-		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,573,910,616.00	-		
OTROS SERVICIOS		760,504,298.00	-		
BENEFICIOS A EMPLEADOS		2,836,442.00	-		
DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS		9,564,233.00	9,564,233.00	16,404,914.00	171.52
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>10,610,345,713.00</b>	<b>9,564,233.00</b>		

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** 12,261,249,210.00 1,736,304,950.00

**TOTAL PASIVO** 18,613,656,701.00 15,668,515,471.39

PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

CAPITAL FISCAL		10,980,123,509.93	10,980,123,509.93	-	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		31,455,454,884.89	32,757,142,178.15	(132,454,413.85)	(0.40)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		(3,549,369,496.74)	2,966,258,979.65	(6,515,628,476.39)	(219.65)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>38,886,208,898.08</b>	<b>46,703,524,667.73</b>		

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 57,499,865,599.08 62,372,040,139.12



PABLO SEPHY ROJAS TORRES  
Gerente ESE HRMM



MARIA DEL PILAR SUAREZ RODRIGUEZ  
Contadora Publica  
T.P 71227-T



PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE  
Revisor Fiscal  
T.P 93.071-T  
Designado por Firma de Auditores y Asesores SA

CUENTA	NOTAS	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA (%)
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>28</b>				
VENTA DE SERVICIOS					
SERVICIOS DE SALUD		19,186,855,729.00	18,299,906,958.00	886,948,771.00	5%
DEVOLUCIONES, REBAJAS, Y DESCUENTOS EN VENTA		(524,500.00)	(1,913,731.00)	1,389,231.00	-73%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>19,186,331,229.00</b>	<b>18,297,993,227.00</b>		
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>30</b>				
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS					
SERVICIOS DE SALUD		16,066,234,822.61	14,263,335,153.25	1,802,899,669.36	13%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>16,066,234,822.61</b>	<b>14,263,335,153.25</b>		
<b>UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>		<b>3,120,096,406.39</b>	<b>4,034,658,073.75</b>		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>29</b>				
ADMINISTRACION					
SUELDOS Y SALARIOS		458,801,219.00	428,832,113.00	29,969,106.00	7%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,463,376.00	10,230,233.00	(6,766,857.00)	-66%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		132,655,754.00	112,854,800.00	19,800,954.00	18%
APORTES SOBRE LA NOMINA		22,831,248.00	21,013,149.00	1,818,099.00	9%
PRESTACIONES SOCIALES		144,562,718.00	124,320,796.00	20,241,922.00	16%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1,712,988,191.00	953,947,892.00	759,040,299.00	80%
GENERALES		3,716,039,485.37	2,236,531,982.20	1,479,507,503.17	66%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		93,709,894.00	89,433,336.89	4,276,557.11	5%
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>6,285,051,885.37</b>	<b>3,977,164,302.09</b>		
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>(3,164,955,478.98)</b>	<b>57,493,771.66</b>		
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
SUBVENCIONES		158,627,938.00	2,396,092,215.87	(2,237,464,277.87)	-93%
FINANCIEROS		25,585,194.21	7,378,116.28	18,207,077.93	247%
INGRESOS DIVERSOS		1,758,591,507.92	1,140,130,375.15	618,461,132.77	54%
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO		1,094,894,761.45	849,414,515.79	245,480,245.66	29%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3,037,699,401.58</b>	<b>4,393,015,223.09</b>		
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AM					
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2,747,783,130.25	1,174,951,782.24	1,572,831,348.01	134%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		283,276,153.32	232,519,046.32	50,757,107.00	22%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		41,971,898.96	9,068,996.30	32,902,902.66	363%
FINANCIEROS		1,936,314.38	1,676,989.67	259,324.71	15%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3,422,113,419.34</b>	<b>1,484,250,015.10</b>		
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>(3,549,369,496.74)</b>	<b>2,966,258,979.65</b>		



**PABLO SEPHY ROJAS TORRES**  
Gerente ESE HRMM



**MARIA DEL PILAR SUAREZ RODRIGUEZ**  
Contadora ESEHRMM  
T.P 71.227-T



**PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE**  
Revisor Fiscal  
Designado  
Firma de Auditores y Asesores SA

CUENTAS	A 31 diciembre 2022	A 31 diciembre 2021	VARIACION ABSOLUTA
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>			
<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>10,980,123,509.93</b>	<b>10,980,123,509.93</b>	
CAPITAL FISCAL	10,980,123,509.93	10,980,123,509.93	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>31,455,454,885.14</b>	<b>32,757,142,178.15</b>	<b>(1,301,687,293.01)</b>
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	31,626,182,970.24	32,927,870,263.25	
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(170,728,085.10)	(170,728,085.10)	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(3,549,369,496.74)</b>	<b>2,966,258,979.65</b>	<b>(6,515,628,476.39)</b>
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		2,966,258,979.65	
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	3,549,369,496.74	-	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>38,886,208,898.33</b>	<b>46,703,524,667.73</b>	<b>(7,817,315,769.40)</b>



**PABLO SEPHY ROJAS TORRES**  
GERENTE



**MARIA DEL PILAR SUAREZ RODRIGUEZ**  
Contadora ESEHRMM  
T.P 71.227-T



**PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE**  
Revisor Fiscal  
Designado por Firma de Auditores y Asesores SA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO ENERO - DICIEMBRE DEL 2022  
Periodo cotable 31/12/2022 vs 31/12/2021

	NOTAS 37	Diiciembre 2022	Diiciembre 2021	Variacion Absoluta
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
<b>ENTRADAS</b>		<b>19,319,259,577.24</b>	<b>15,173,106,930.84</b>	
EFFECTIVO ECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS		25,575,553.58	-	25,575,553.58
EFFECTIVO RECIBIDO POR CUOTA MODERADORA		205,794,618.00	173,364,368.00	32,430,250.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR ARRIENDOS		8,290,000.00	33,386,000.00	- 25,096,000.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIA AC		9,955,446,027.81	7,892,602,697.00	2,062,843,330.81
EFFECTIVO RECIBIDO POR OTRAS VENTAS		1,511,699,200.20	870,937,719.00	640,761,481.20
RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIAS ANTERIORES		7,612,454,177.65	6,194,621,057.00	1,417,833,120.65
<b>SALIDAS</b>		<b>4,822,476,514.81</b>	<b>11,811,023,629.00</b>	
OTROS PAGOS ADMINISTRATIVOS		1,620,224,869.30	3,340,380,462.00	- 1,720,155,592.70
PAGO DE IMPUESTOS		48,572,997.00	15,490,345.00	33,082,652.00
PAGO A PROVEEDORES		2,875,887,154.51	8,264,393,923.00	- 5,388,506,768.49
PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES		277,800,300.00	190,758,900.00	87,041,400.00
<b>Efectivo Neto de las actividades de operación</b>		<b>14,496,783,062.43</b>	<b>3,362,083,301.52</b>	
<b>Incremento Neto del efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>14,496,774,256.43</b>	<b>3,362,083,301.52</b>	
<b>Saldo inicial de efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>160,888,792.09</b>	<b>1,668,977,957.27</b>	
<b>Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>109,296,581.50</b>	<b>160,888,792.00</b>	



**PABLO SEPHY ROJAS TORRES**  
Gerente  
ESE HRMM



**MARIA DEL PILAR SUAREZ RODRIGUEZ**  
Contadora Publica  
T.P 71227-T



**PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE**  
Revisor Fiscal  
T.P 93.071-T

Designado por Firma de Auditores y Asesores SA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**

NOTA 1. ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO

Identificación y funciones

**Naturaleza Jurídica:**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio es una entidad pública, prestadora de servicios de salud de mediana complejidad sin ánimo de lucro, de carácter descentralizado del Orden Departamental, con Personería Jurídica, Patrimonio propio y autonomía administrativa. Clasificada como Empresa Social del Estado creada mediante decreto 0041 del 28 de febrero del 2007, el órgano de dirección está en cabeza de la Junta Directiva de la Entidad.

**Domicilio Social y desarrollo de actividades:**

El domicilio social de la entidad es Carrera 17 No. 57-119 en la ciudad de Barrancabermeja, sus actividades se desarrollan en el Departamento de Santander Colombia y es el mayor centro de atención hospitalaria de la región del Magdalena Medio y cubre cerca de un millón de habitantes de 14 municipios de Santander, Nordeste de Antioquia, Sur de Bolívar y Sur del Cesar prestando servicios médicos de mediana complejidad como son:

- Servicios de consulta médica especializada como anestesiología, pediatría, ginecología, medicina interna, ortopedia y traumatología, nutrición, fisioterapia.
- Hospitalización, Ginecobstetricia.
- Asistencia Quirúrgica
- Urgencias, Laboratorio Clínico, radiología e imágenes diagnósticas.

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio está representada Judicial y extrajudicialmente por su gerente, Quien ocupa el cargo estatutario por Cuatro Años y asume las Funciones de Representante Legal

**Misión Institucional:**

Somos una empresa prestadora de servicios de salud de mediana complejidad, formadores de educandos, con innovación tecnológica y un talento humano comprometido con la calidad,



seguridad, bienestar y satisfacción de nuestros usuarios y sus familias con el siguiente portafolio de servicios:

- Servicios de consulta médica especializada como anestesiología, pediatría, ginecología, medicina interna, ortopedia y traumatología, nutrición, fisioterapia,
- Hospitalización, Ginecobstetricia.
- Asistencia Quirúrgica
- Urgencias, Laboratorio Clínico, radiología e imágenes diagnósticas, servicio farmacéutico.

### **Visión Institucional**

Se proyecta en el futuro cercano como el principal centro de referencia de tercer nivel de la región del Magdalena Medio por la innovación en la prestación de salud con una atención humanizada y enfocada al mejoramiento de la calidad de vida de nuestros usuarios.

### **Objeto**

La E. S. E. Hospital Regional del Magdalena Medio tiene como objeto la Prestación de Servicios de Salud de segundo y tercer Nivel. Su cobertura es el Departamento de Santander y el Nororiente Colombiano. La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio. opera bajo el principio de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

### Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio elabora los Estados Financieros de acuerdo al marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorros del público (Resolución 414 del 8 de septiembre de 2014 y sus modificaciones, emanadas de la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación). No se presentaron limitaciones ni deficiencias operativas significativas que tuvieran impacto directo en el desarrollo normal del proceso o en la inconsistencia y razonabilidad de las cifras.

### Base normativa y periodo cubierto

Los Estados financieros que se presentan son los siguientes:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio
- d) Estado de Flujo de Efectivo
- e) Las Notas a los Estados Financieros

Periodo contable:

Corresponde al tiempo máximo en que el hospital mide los resultados de sus hechos económicos, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo cubierto para los Estados Financieros es del 1 de enero de 2021 al 31 diciembre de la misma vigencia.

Los Estados Financieros se presentan a la Junta Directiva en el mes de febrero del año siguiente al cierre para su análisis.

LA E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, para preparar y elaborar los estados financieros toma como referencia la base Normativa, el Marco Normativo del Decreto 414 de Septiembre de 2014 y sus modificaciones emanadas de la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación y continuará efectuando los cambios a que hayan lugar de acuerdo a las directrices de la CGN.

La gerencia es la principal responsable, en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados de acuerdo a los requerimientos que establece el marco técnico normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público

### **Forma de Organización y/o Cobertura**

La forma de organización del proceso contable se desarrolla bajo los lineamientos y estándares definidos en la normatividad vigente cumpliendo correctamente con los requerimientos establecidos por el nuevo marco técnico normativo contable para las empresas del sector público que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público en la aplicación de las políticas contables de la entidad dando trámite de esta manera al debido procesamiento de la información contable recopilada en un período dado, reconociendo los hechos económicos que van a constituir la información de los diferentes estados financieros de la entidad.

## **NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN**

### **2.1. Bases de medición**

Las bases de medición utilizadas en la preparación y presentación de los Estados Financieros se realizan al costo corriente.

### **2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad**

Los Estados Financieros son elaborados en pesos colombianos. El redondeo se hace a enteros.

En cuanto a la materialidad se aplica cuando su efecto es significativo, considerando el conjunto completo de los Estados Financieros, aplicando el juicio para decidir si la información es material de acuerdo al tamaño de la operación de manera aislada y en conjunto con otra información.

## **2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable**

Se presentaron hechos relevantes después del cierre del periodo contable 2021.

## **2.5. Otros aspectos**

Las características cualitativas de la información financiera de propósito general constituyen los atributos que debe tener la misma para que sea útil a los usuarios. La información financiera es útil si es relevante y representa fielmente los hechos económicos de la empresa.

La utilidad de la información se puede incrementar a través de las siguientes características de mejora: comparabilidad, verificabilidad, oportunidad y comprensibilidad.

Por lo anterior la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio en la información contable, aplica el concepto de información cualitativa así:

**a. Comparabilidad**, para la elaboración de los Estados financieros se toma el ejercicio que se está reportando comparado con el mismo periodo del año anterior, lo que permite a cualquier tercero identificar y comprender similitudes y diferencias entre partidas

**b. Verificabilidad**, representa la fidelidad de las diferentes hechos económicos registrados por la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, con la suficiencia en su elaboración que permiten a terceros entender coherentemente las operaciones que la Institución realiza, revelando las hipótesis subyacentes, los métodos de recopilación de la información, y otros factores y circunstancias que la respaldan. La verificación puede ser directa o indirecta.

Verificación directa: Cuando la Entidad comprueba un valor u otra representación mediante observación directa, por ejemplo, cuando se cuenta efectivo (Caja Menor).

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

**c. Oportunidad**, en la entrega y preparación de la información contable a los usuarios internos y externos, con el fin de que pueda influir en sus decisiones.

**d. Comprensibilidad**, la información contable de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio está clasificada, caracterizada y presentada de forma clara y concisa.

### **NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES**

#### **3.1. Juicios**

La administración no realizó juicios significativos en el proceso de aplicación de las políticas contables sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

#### **3.2. Estimaciones y supuestos**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio evaluará primero si existe evidencia objetiva de deterioro del valor para las cuentas por cobrar, con base en el siguiente procedimiento:

**ANÁLISIS INDIVIDUAL:** Esta evaluación será efectuada a aquellas cuentas por cobrar que sean individualmente significativas. La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio considerará una cuenta por cobrar de forma individual significativa cuando ésta cumpla con uno de los requisitos de la política contable general, independiente del valor que presente y que a su vez presente el siguiente vencimiento:

- Cuentas por cobrar producto de las ventas de servicios a los diferentes aseguradores por parte de La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio que se encuentren en los estados de cartera con deuda vencida superior a 360 días
  
- Objeciones pendientes de conciliar efectuadas a la facturación producto de las ventas de servicios realizadas a los diferentes aseguradores por parte de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio que se encuentren en los estados de cartera con deuda vencida registrada como glosa, para las cuales exista posibilidades bajas de recuperar la totalidad de los recursos adeudados, se calculará el valor del deterioro a las glosas sin conciliar mayores a 360 días

Para el cálculo de la provisión de los litigios y demandas, la empresa utilizó una metodología que se ajusta a los criterios de reconocimiento y revelación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, evaluando con independencia la probabilidad de pérdida de los procesos judiciales de acuerdo a la obligación remota, posible y probable estimando la provisión de acuerdo al riesgo de pérdida a fecha diciembre 30 de 2022, la probabilidad de pérdida del litigio o del mecanismo alternativo de solución de conflictos será objeto de seguimiento cuando la empresa obtenga nueva información o, como mínimo, al final del periodo contable para determinar si la obligación continúa siendo posible o pasa a ser remota o probable caso en el cual se aplicará lo dispuesto en el procedimiento para el registro de los procesos judiciales dentro del Marco Normativo.

### **3.3. Correcciones contables**

En la vigencia se realizaron correcciones contables.

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, debió efectuar el reconocimiento contable de las cuentas por pagar y cuentas por cobrar, independientemente de la situación presupuestal y de la disponibilidad de recursos líquidos para su pago. Al no haber efectuado el reconocimiento dentro del período contable respectivo, se verificó los soportes que respaldan los hechos económicos y se procedió aplicar lo establecido en la norma de Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores contenidos en el Marco normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

### **3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros**

Las cuentas por cobrar mayor a 360 días, por concepto de prestación de servicios de salud de la Entidad, están expuestas a riesgo teniendo como referencia las malas prácticas de pago, el incumplimiento en acuerdos de pago por parte de las EPS y el no oportuno procedimiento jurídico por parte de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, es importante tener en cuenta que el 60% esta cartera está relacionada con empresas responsables de pago liquidadas, por lo tanto se constituye en riesgo financiero en la medida en que no se definan las acreencias para su respectivo pago y no se adelante procesos jurídicos respectivos.

### **3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19**

Los ingresos por ventas de servicios de salud, se vieron impactados por la emergencia sanitaria, debido a las medidas del Gobierno nacional y de la Organización Mundial de la Salud en el primer bimestre de la vigencia.

El cierre de servicios y el aplazamiento de citas y procedimientos conllevó a la baja producción en la venta de servicios de salud durante el inicio de operación.

## **NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

Las políticas contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio para contar con lineamientos estándares que faciliten el procesamiento de la información contable recopilada en un período dado, y procesar la información para elaborar los estados financieros.

- **POLITICA CONTABLE - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

- **POLITICA CONTABLE - INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

Los instrumentos financieros los componen las cuentas por cobrar, los préstamos y cuentas por pagar.

**Activos Financieros**

Cuentas por cobrar: Son derechos a favor de E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio que se originan en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por cobrar en la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio se clasificarán en las categoría de costo, las cuales corresponden a los derechos para los que la Entidad concede plazos de pago normales del negocio, es decir, la política de crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del negocio y del sector.

**Pasivos Financieros**

Cuentas por pagar: E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros

Se reconoce una cuenta por pagar en el Estado de la Situación Financiera, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción,
- Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad y,
- Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

Los saldos por pagar se reconocen en el momento en que la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio se convierte en parte obligada (adquiere obligaciones) según los términos contractuales de la operación

Con independencia de que se originen en operaciones de crédito público o en operaciones de financiamiento autorizadas por vía general, las cuentas por pagar se clasificarán en las categorías de costo.

Entre las cuentas por pagar tenemos:

- Adquisición de Bienes y servicios nacionales
- Recursos a favor de terceros
- Descuentos de nómina
- Retención en la fuente , IVA e impuestos de ICA
- Impuestos contribuciones y tasas por pagar
- Otras cuentas por pagar

### **POLITICA CONTABLE -INVENTARIOS**

El Inventario se compone de medicamentos, material de laboratorio, material médico quirúrgico y otros en existencia. Los inventarios se reconocen a su costo de adquisición, siendo medidos al costo o valor neto realizable, el menor de los dos; utilizando el método de valuación de promedio ponderado.

### **- POLITICA CONTABLE - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un elemento de Propiedades, Planta y Equipo se reconocerá como activo en el momento en el que cumpla con los siguientes criterios: Sea un recurso tangible controlado por La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, sea probable que la empresa obtenga los beneficios económicos futuros derivados del activo o sea utilizado para fines administrativos, Se espere utilizar en el giro normal de los negocios de la empresa en un período superior a un año, La empresa ha recibido los riesgos y beneficios inherentes al activo independientemente de la titularidad jurídica y El valor del activo pueda ser medido confiable y razonablemente

Las adiciones, renovaciones y mejoras se registran en el costo del activo sólo si es probable que se obtengan los beneficios económicos futuros esperados y que dichos beneficios puedan ser medidos fiablemente.

Las propiedades y equipos se reconocen como activo cuando se adquieren y se miden a su costo de adquisición a medida que son utilizados, se transfieren al componente respectivo. Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Al retirarse un activo, el costo y la depreciación acumulada son reducidas de las cuentas de activo y cualquier ganancia o pérdida se reconoce en el estado de resultados.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconocerá en sus estados financieros un activo por componentes si las partes que lo constituyen presentan un grado de desgaste diferente y/o una vida útil diferente de las demás.

La depreciación es calculada por el método de línea recta a través de la vida útil establecida por el Hospital, la cual corresponde al período durante el cual se espera utilizar el activo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo y una parte significativa, se da de baja por disposición o cuando no hay beneficios económicos futuros que se espera de su uso o disposición. Cualquier ganancia o pérdida que puedan presentarse de la baja en cuentas del activo (calculado como la diferencia entre los ingresos netos y la realización, importe del activo) se incluye en la cuenta de resultados cuando el activo sea dado de baja.

### **Deterioro del Valor de Propiedades, Planta y Equipo y Activos Intangibles**

Existe deterioro del valor cuando el importe en libros de un activo individual o de una unidad generadora de efectivo excede su importe recuperable, que es el mayor importe entre el valor razonable menos los costos de venta y el valor en uso.

#### **- POLITICA CONTABLE - ARRENDAMIENTOS**

Esta política aplica a todos los contratos de arrendamiento que celebra la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio relacionados con los bienes muebles e inmuebles ya sea cómo arrendamientos financieros o como arrendamientos operativos. Se hace necesario analizar en detalle cada uno de los contratos y sus particularidades, para poder realizar una correcta clasificación.

#### **- POLITICA CONTABLE - PROVISIONES**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce un pasivo por provisión sólo cuando existe una obligación presente como resultado de un suceso pasado y es probable que tenga que desprenderse de recursos económicos para cancelar la obligación, mediante una estimación confiable del monto de la obligación aunque su plazo de liquidación y valor no sea conocido

Las provisiones para contingencias laborales, legales y fiscales de contratos con terceros u otras, según las circunstancias, se estiman y registran con base en la opinión de los asesores legales de la defensa jurídica, basados en la normatividad vigente sobre provisiones contables, las cuales se consideran probables y razonablemente cuantificables.

#### **- POLITICA CONTABLE - BENEFICIOS A EMPLEADOS**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio agrupa dentro de los beneficios a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados actuales, pagaderos en un plazo no mayor a los doce meses siguientes al



cierre del periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio, a saber: salarios, prima legal, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, aportes al sistema de salud y a riesgos profesionales, incentivos pagados y beneficios no monetarios entre otros.

- **POLITICA CONTABLE - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

El ingreso de actividades ordinarias es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad. Esta Política identifica las circunstancias en las cuales se cumplen estos criterios para que los ingresos de actividades ordinarias sean reconocidos.

- **POLITICA CONTABLE - SUBVENCIONES**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconocerá las subvenciones cuando sea posible asignarles un valor, o de lo contrario, serán únicamente objeto de revelación.

Dependiendo del cumplimiento de las condiciones asociadas y del tipo de recursos que reciba la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio las subvenciones serán susceptibles de reconocerse como pasivos o como ingresos.

- **LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD**

<b>LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD</b>	
<b>NO. DE NOTA</b>	<b>CONCEPTO</b>
06	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
08	PRÉSTAMOS POR COBRAR
11	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
12	RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
13	PROPIEDADES DE INVERSIÓN
15	ACTIVOS BIOLÓGICOS
16	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
17	ARRENDAMIENTOS
18	COSTOS DE FINANCIACIÓN
19	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
20	PRÉSTAMOS POR PAGAR
25	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
31	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
32	ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
33	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
34	EFFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
35	IMPUESTO A LAS GANANCIAS
36	COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**CLASE 1 ACTIVOS**

**GRUPO 11**

Se consideran como equivalentes al efectivo, las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio.

**5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Descripción	SALDO A CORTES DE		VARIACION
	2022	2021	Valor variación
<b>CONCEPTO</b>			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	109,296,581.00	160,888,792.09	51,592,211.09
Caja	1,909,936.00	806,798.00	-1,103,138.00
Depósitos en instituciones financieras	107,386,645.00	160,081,994.09	52,695,349.09

El proceso de recaudo lo realiza directamente la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio a través de una caja general, para lo cual se tiene contratado el talento humano capacitado y cuenta con la infraestructura física adecuadas para tal fin.

El recaudo se hace en efectivo y por medio de datafono.

**CAJA MENOR**

Representa el valor asignado a través de resolución interna para que el funcionario encargado realice las compras de bienes y servicios de menor cuantía, necesarias para el normal funcionamiento de las áreas de donde son responsables.

La apertura de la caja menor se realiza mediante acto administrativo interno con concepto técnico de la Secretaria de Salud Departamental. Al cierre de diciembre de 2022, de acuerdo a la normativa vigente se procede con el respectivo cierre de la Caja menor.

La cuenta Caja Menor refleja movimiento durante el año en los siguientes momentos: para la apertura de la caja menor, para la legalización total en caso de cambio de responsable de la administración de la caja menor, o al cierre de la vigencia, situaciones que requieren de nuevo acto administrativo. El responsable de la caja menor se encuentra amparado con póliza de manejo global del sector oficial. Por normativa las Cajas menores al cierre de la vigencia deben quedar en cero.

## DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los ingresos de dinero en las diferentes cuentas bancarias, corresponden a la venta de servicios tanto de contado como abono de las empresas responsables del pago de los servicios de salud y particulares, cuotas de recuperación, arrendamientos operativos.

## EFFECTIVO CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio a 31 de Diciembre de 2021 no tiene cuentas con destinación específica

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

Los ingresos de dinero en las diferentes cuentas bancarias, corresponden a la venta de servicios tanto de contado como abono de las empresas responsables del pago de los servicios de salud y particulares, cuotas de recuperación, arrendamientos operativos

Descripción	SALDO A CORTES DE		VARIACION
	2022	2021	Valor variación
Caja	1,909,936.00	806,798.00	1,103,138.00
Depositos en instituciones financieras	107,386,645.50	160,081,994.09	-52,695,348.59
Total Efectivo	109,296,581.50	160,888,792.09	-51,592,210.59

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio a 31 de diciembre de 2022 tiene efectivo y equivalentes de efectivo por valor de **CIENTO SIETE MILLONES TRESICENTOS OCHENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS MCTE. (\$107.386.645)**

**CUENTA CORRIENTE:** Representa los fondos disponibles con los que cuenta la entidad para atender sus obligaciones por retención en la fuente, seguridad social y servicios públicos.

**CUENTA DE AHORRO:** Representa los fondos consignados por los distintos deudores, producto de la venta de servicio.

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### GRUPO 13

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo, a través del efectivo y equivalentes al efectivo.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>21.101.191.304.94</b>	<b>24,160,763,156.92</b>	-3.059.571.852.02
1.3.19	Db	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	15.336.581.210.33	17,738,786,762.27	-2.402.205.552.06
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,642,262,500.43	1,671,803,102.39	970,459,398.04
1.3.85	Db	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	9,241,565,225.82	9,216,502,554.86	25,062,670.96
1.3.86	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-6,119,217,631.80	-4,466,329,263.00	-1,652,888,368.80

El estado de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2022, refleja que el total de las cuentas por cobrar disminuyeron en un 12.66 % respecto al año anterior. Del total de cuentas deudoras, el grupo que más tuvo incremento fue el grupo de la cuenta 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR, con un incremento del 58.04%; lo anterior obedece al reconocimiento contable de los valores adeudados por Salud Vital por concepto de porcentaje de participación del recaudo en la venta de la UCI, venta de servicios de salud y servicios públicos.

Por último, si hubiere lugar a la baja en cuentas de partidas que conformen la cartera a cargo de la empresa se debe registrar mediante un débito en la subcuenta 138609 Prestación de servicios de salud de la cuenta 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) y un crédito en la subcuenta y cuenta que corresponda a la naturaleza de los derechos que se retiran de la situación financiera y, si se presenta una diferencia entre el valor de la partida objeto de baja y el monto reconocido como deterioro acumulado, por este valor se reconocerá un débito en la subcuenta 580423 Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar de la cuenta 5804-FINANCIEROS.

## 7.9 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD

VIGENCIA 2022			
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
<b>PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>15,336,581,210.33</b>		<b>15,336,581,210.33</b>
Plan nbeneficios en salud por EPS sin facturar o pendiente de radicar	61,499,327.00		61,499,327.00
Plan nbeficios en salud por EPS con facturación radicada	1,520,190,913.56		1,520,190,913.56
Plan subsidiado en salud PBSS por eps con facturación pendiente de rad	1,422,783,434.70		1,422,783,434.70
Plan subsidiado de salud PBSS por eps con facturación radicada	4,537,539,339.19		4,537,539,339.19
Servicios de salud ips privada facturación pendiente de radicar	14,113,462.00		14,113,462.00
Servicios de salud ips privada facturación radicada	1,362,331,579.00		1,362,331,579.00
Servicios de salud ips pública facturación pendiente de radicar	410,441,142.00		410,441,142.00
Servicios de salud ips pública facturación radicada	100,353,665.00		100,353,665.00
servicios de salud entidades de regimen especial pendiente por radicar	337,930,987.40		337,930,987.40
servicios de salud entidades de regimen especial facturación radicada	202,938,523.00		202,938,523.00
Servicio de salud particulares	119,033,557.00		119,033,557.00
atención SOAT pendiente de radicar	38,135,276.00		38,135,276.00
Atención accidente de tránsito SOAT factura radicada	436,945,339.24		436,945,339.24
Atención con cargo al subsidio por radicar	50,969,456.25		50,969,456.25
Atención con cargo al subsidio radicada	3,128,175,771.00		3,128,175,771.00
Atención aseguradora de riesgos laborales pendiente por radicar	22,395,051.00		22,395,051.00
Atención aseguradora de riesgos laborales facturación radicada	20,717,611.00		20,717,611.00
Reclamación con cargo a los recursos del sistema general de seguridad s	147,696,799.33		147,696,799.33
Reclamación con cargo a los recursos del sistema general de seguridad s	1,381,559,618.16		1,381,559,618.16
Otras cuentas por cobrar en servicios de salud	20,830,358.50		20,830,358.50

### **Por prestación de Servicios de Salud:**

Representa el valor de los derechos a favor del Hospital, originados en la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de sus funciones de obligación pública.

La cuenta deudores y específicamente la cuenta 1319 prestación de servicios de salud disminuye en un 13.54% producto del seguimiento, de las mesas de trabajo, y de las actas de conciliación que se realizaron durante toda la vigencia y del recaudo en la cartera menor a 360 días

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio concede plazos de pago normales del negocio, es decir, la política de crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del negocio y del sector.

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio dentro de las cuentas por cobrar por servicios de salud reconoce:

Cuentas por cobrar Facturación pendiente por radicar.

Cuentas por cobrar facturación radicada

Las cuentas por cobrar pendiente de radicar se registran con el derecho de cobro por la prestación del servicio de salud, con independencia de que se genere o no la factura en el momento del reconocimiento del ingreso.

### **DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR**

Representa el valor estimado de la posible pérdida que se origina en las cuentas por cobrar clasificadas al costo.

A fin de respaldar posibles pérdidas de las cuentas por cobrar por servicios de salud, a 31 de diciembre de 2022 se ha registrado por concepto de deterioro de cartera la suma de \$6.119.217.631.80

La ESE Hospital Regional del Magdalena Medio evalúa continuamente la existencia de incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, el cual es el principal indicio de deterioro. Así mismo, se evalúa la calidad crediticia de las cuentas por cobrar mediante clasificación de riesgo de los deudores en estado de liquidación, estimando la pérdida para cada deudor a partir de la consideración de factores tales como antigüedad y comportamiento

Al saldo de las cuentas por cobrar se le aplicó la política contable correspondiente al deterioro de cartera, la cual corresponde a tomar los saldos cuyo vencimiento es superior a 90 días, teniendo en cuenta la fecha de radicación de la factura utilizando el método de provisión general de cartera donde no se individualiza cada cliente ni cada factura, sino que se hace un resumen global según el periodo de mora, agrupándolos en los siguientes rangos:

TIEMPO DE MORA	PORCENTAJE DE PROVISION
De 3 a 6 meses	5%
De 6 a 12 meses	10%
Más de 12 meses	15%

Se registraron ajustes al deterioro por valor de \$325.537.266.45, con respecto a la vigencia anterior incremento el 7.86% debido al incremento de cartera mayor a 360.

## 7.21 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2022		
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.642.262.500,00</b>	<b>0,0</b>	<b>2.642.262.500,00</b>
Arrendamiento operativo	1.051.179.842,00		1.051.179.842,00
Otras cuentas por cobrar	1,591.082.658,00	0,0	1.591.082.658,00
Consumo de Servicios Públicos	797.036.575,00	0,0	797.036.575,00
Participación Uso de Suelo	743.570.263,00	0,0	743.570.263,00
Incapacidades y otros	50.475.820,00	0,0	50.475.820,00

Las cuentas por cobrar hacen referencia a derechos de cobro de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio por conceptos diferentes a la venta de servicios de salud. Dentro de este concepto tenemos registradas cuentas por cobrar a la UCI SALUD VITAL DE COLOMBIA por concepto de consumo de servicio de energía, teniendo en cuenta que prestan sus servicios en el cuarto piso de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, de igual manera esta Entidad SALUD VITAL certifica un porcentaje del 7% de su recaudo efectivo como participación por concepto de Uso de suelos por operar en el cuarto Piso de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, importe que se reconoce como otros ingresos diferentes de ventas de servicios de salud en los Estados Financieros, por otra parte recibimos otros ingresos por parte del HOSPITAL PSIQUIATRICO SAN CAMILO como participación por uso de suelos por operar en las instalaciones de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, por ultimo tenemos arriendos operativos como son: Arriendo de las instalaciones de la cafetería y de las instalaciones de Aseo y Cocina.

**NOTA 9. INVENTARIOS**

**GRUPO 15**

El Inventario se compone de medicamentos, material médico quirúrgico, materiales reactivos y de laboratorio y otros en existencia. Los inventarios se reconocen a su costo de adquisición, siendo medidos al costo o valor neto realizable utilizando el método de valuación de promedio ponderado.

VIGENCIA 2022					
CÓD	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	Valor variación
1.5	Db	<b>INVENTARIOS</b>	2022	2021	
1.5.14	Db	Materiales y suministros	512,477,515.00	583,827,389.00	-71,349,874.00

**NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

**GRUPO 16**

La Propiedad, planta y equipo es registrada al costo. Cuando partes significativas de planta y equipo deban ser reemplazadas, el Hospital reconocerá estas partes como activos individuales con vida útil específica al igual que su depreciación. Del mismo modo, cuando un mantenimiento mayor es desarrollado, su costo es reconocido por el monto del activo que se reemplaza si satisface los criterios para su reconocimiento. Todas las demás reparaciones y mantenimientos se reconocen en el resultado.

La depreciación es calculada por el método de línea recta a través de la vida útil establecida por el Hospital para cada activo y por el período durante el cual se espera utilizar el bien.

Un elemento de Propiedad, planta y equipo se da de baja cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que pueda presentarse de la baja en cuentas del activo, calculado como la diferencia entre los ingresos netos y la realización del importe del activo se incluyen en la cuenta de resultados cuando el activo se ha dado de baja.

El Estado de situación financiera a diciembre 31 de 2022 refleja la siguiente información:

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
1.6.05	Db	Terrenos	11,919,400,000.00	11,919,400,000.00	0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	15,200,536,406.00	15,200,536,406.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	685,317,378.00	681,417,378.00	3,900,000.00
1.6.60	Db	Equipo Médico y científico	11,981,463,578.69	11,895,180,860.69	86,282,718.00
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	1,578,578,477.00	1,421,145,591.00	157,432,886.00
1.6.70	Db	Equipo de comunicaciones y computaciones	327,516,451.00	293,872,853.00	33,643,598.00
1.6.75	Db	Equipo de transporte y elevación	430,632,266.00	430,632,266.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada	-6,554,999,861.70	-4,420,862,661.30	-2,134,137,200.40
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>35,568,444,694.99</b>	<b>37,421,322,693.39</b>	<b>-1,852,877,998.40</b>

**NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**

**GRUPO 19 OTROS ACTIVOS**

El 24 de enero de 2022, se firma el encargo fiduciario No 3-1-104645 con **Fiduprevisora** el cual entró en vigencia el 09 de mayo de 2022.

De acuerdo a la resolución 2396 de 04 de diciembre de 2020 reglamenta la celebración y ejecución de los encargos fiduciarios y pago de los recursos de las empresas sociales del estado categorizado en riesgo medio o alta que deben adoptar un programa de saneamiento fiscal y saneamiento.

<b>VIGENCIA 2022</b>			
<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>SALDO NO CORRIENTE</b>	<b>Valor variación</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Recursos entregados en administración	80,363,838.00	0.00	80,363,838.00

**DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA**

La ESE Hospital Regional del Magdalena Medio mediante oficio de Embargo por el Juzgado Segundo Administrativo Oral del Circuito Judicial de Barrancabermeja y una vez embargado los recursos se constituyó con ese dinero el título judicial, en la cuenta 1909 – Depósitos entregados en garantía por la suma de \$102.155.083 a nombre del Banco Agrario de Colombia el cual representa una garantía para el pago de las pretensiones económicas del demandante.

<b>VIGENCIA 2022</b>			
<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>SALDO NO CORRIENTE</b>	<b>Valor variación</b>
<b>DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Depósitos judiciales	102,155,083.00	39,999,927.00	62,155,156.00

**INTANGIBLES**

Representa el valor de los recursos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio tiene el control, espera obtener beneficios y puede realizar mediciones fiables.



**CLASE 2**  
**PASIVOS**

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR**

**GRUPO 24**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6,180,190,236.00</b>	<b>13,834,551,575.00</b>	<b>7,654,361,339.00</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5,359,020,903.00	9,573,404,325.00	-4,214,383,422.00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente	127,442,052.00	74,470,837.00	52,971,215.00
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0.00	507,125,662.00	-507,125,662.00
2.4.90	Cr	otros servicios	122,075,602.00	0.00	122,075,602.00
2.4.90	Cr	otras cuentas por pagar	571,651,679.00	3,679,550,751.00	-3,107,899,072.00

El total del Pasivo del grupo 24 a diciembre de 2022, es de \$6.180.190.236,00 con respecto a la vigencia anterior presentó un incremento del 23.85% de acuerdo a lo siguiente:

La cuenta BIENES Y SERVICIOS presenta una disminución con variación del 44,02, respecto a la vigencia anterior producto del esfuerzo realizado para el pago de las obligaciones.

En la cuenta retención en la fuente está el valor de la retención en la fuente practicada a los diferentes contratistas, personal de nómina y demás proveedores de bienes y servicios, cuyo valor a la fecha de corte, es de \$127.442.052.000

La cuenta denominada impuestos contribuciones y tasas por pagar presenta disminución del 100% lo cual obedece al pago total del impuesto predial, quedando al día la ESE al corte de la vigencia 2022. En la cuenta OTROS SERVICIOS, se encuentran los valores adeudados al corte de este informe por concepto de honorarios a los profesionales que prestan sus servicios a la ESE.

La cuenta OTRAS CUENTAS POR PAGAR contempla los valores adeudados por concepto de servicios públicos, vigilancia, etc.

**GRUPO 29**

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**

**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**

Representa el valor de los pagos recibidos de particulares de manera anticipada para la prestación de servicios de salud, los cuales se reconocen como ingreso en el periodo que se produce la contraprestación del servicio

El Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2022 refleja por este concepto la suma de \$80.973.374,00 los cuales corresponden a depositados por los usuarios para recibir posterior atención y que a la fecha de corte del balance no han sido legalizados por los pacientes para posterior devolución.

Registra los valores recibidos como garantía por venta de servicios de salud.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	80,973,374.00	0.00	80,973,374.00
2.9.03.	Cr	Depósitos recibidos en garantía	80,973,374.00	0.00	80,973,374.00

**NOTA 22.BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

**GRUPO 25**

Representa el valor de las Obligaciones por pagar a los empleados principalmente.

El Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2022 presenta la siguiente situación:

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
2.5	Cr	BENEFICIOS A EMPLEADOS	91,243,831.00	97,658,946.00	6,415,115.00
2.5.11.02	Cr	Cesantias	63,834,335.00	65,264,013.00	-1,429,678.00
2.5.11.03	Cr	Intereses a las cesantias	6,603,000.00	7,084,612.00	-481,612.00
2.5.11.04	Cr	Prima de vacaciones	11,752,555.00	12,568,360.00	-815,805.00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	0.00	2,836,442.00	-2,836,442.00
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	8,553,941.00	9,905,519.00	-1,351,578.00
2.5.11.12	Cr	Capacitaciones	500,000.00	0.00	500,000.00

Por beneficio a empleados adeuda a la fecha de corte \$91.243.881 por concepto de prestaciones sociales. Este saldo corresponde todo a obligaciones de la vigencia 2022, las obligaciones que venían de las vigencias anteriores fueron canceladas en su totalidad en el año 2022.

**NOTA 23. PROVISIONES**

**GRUPO 27**

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce como provisiones, los pasivos que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, pero que tengan riesgo alto.

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce una provisión cuando:

- Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- Probablemente debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.
- Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Las provisiones se reclasificarán al pasivo “2460 créditos judiciales” cuando la oficina jurídica informa sentencia en firme condenatoria 100% de perdida en contra de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
2.7	Cr	PROVISIONES	1,650,903,497.00	1,726,740,717.00	1,650,903,497.00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	1,650,903,497.00	1,650,903,497.00	0.00
2.7.90	Cr	Provisiones diversa	0.00	75,837,220.00	-75,837,220.00

El valor total de los pasivos estimados corresponde a la provisión a procesos en alto riesgo en contra de la Entidad litigios y demandas el valor de \$1.650.903.497 que con respecto a la vigencia anterior se mantuvieron.

El saldo de la cuenta litigios y demandas pudo disminuirse en la vigencia 2.022 debido a que se hicieron efectiva las medida de embargo dentro de los procesos ejecutivos con radicado # 2019237 de ASEPROCONT, dado que no se hizo efectivo por parte del juez la orden de pago de los títulos judiciales para poder disminuir la provisión y librar el excedente embargado.

## CLASE 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan hechos o circunstancias de los cuales puede generarse derechos a favor de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio se reflejan cuentas que permitan controlar las operaciones que la Entidad realiza con terceros y que no afectan su situación financiera ni el rendimiento. Se ejerce control administrativo sobre bienes y derechos.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
	Db	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORA</b>	<b>6,949,507,701.40</b>	<b>5,530,735,548.40</b>	1,418,772,153.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	6,949,507,701.40	5,530,735,548.40	1,418,772,153.00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro	319,532,267.00	456,505,539.00	-136,973,272.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios	6,629,975,434.40	5,074,230,009.40	1,555,745,425.00
8.9	Cr	DEUDORES POR EL CONTRA	-6,949,507,701.40	-5,530,735,548.40	-1,418,772,153.00
8.9.15	Cr	Deudora de control por el contra	-6,949,507,701.40	-5,530,735,548.40	-1,418,772,153.00

Dentro de este grupo se registran los derechos que tiene la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio sobre un servicio o bien y los ajustes que se les han practicado a las cuentas por cobrar por venta de servicios de salud. A la fecha de corte el valor asciende a la suma de \$6.949.507.701 con incremento del 25.65% respecto del periodo anterior.

### 26.2. Cuentas de orden acreedoras

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
	Cr	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00
9.1	Cr	PASIVO CONTINGENTE	13,403,134,365.00	13,403,134,365.00	0.00
9.3	Cr	ACREEDORES DE CONTROL	0.00	0.00	0.00
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control	0.00	0.00	0.00
9.9	Db	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	-13,403,134,365.00	-13,403,134,365.00	0.00
9.9.05	Db	Pasivo contingente por el contrario	-13,403,134,365.00	-13,403,134,365.00	0.00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por el contrario	0.00	0.00	0.00

Dentro de este grupo se registran los compromisos que se relacionan con posibles obligaciones y que por tanto puedan llegar a afectar la estructura financiera del ente económico. A la fecha de corte el valor asciende a la suma de \$ 13.403.134.365.

**NOTA 27.**

**CLASE 3**

**GRUPO 32**

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, que tiene la empresa para cumplir las funciones de cometido estatal.

## 27. PATRIMONIO

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
3.2	Cr	PATRIMONIO	38,886,208,898.08	46,703,524,667.73	-7,817,315,769.65
3.2.08	Cr	Capital Fiscal	10,980,123,509.93	10,980,123,509.93	0.00
3.2.25	Cr	Resultado de ejercicio anteriores	31,445,454,884.89	32,757,142,178.15	-1,311,687,293.26
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	-3,549,369,496.74	2,966,258,979.65	-6,515,628,476.39

De conformidad con comité técnico de sostenibilidad contable del día 20 de septiembre y 28 de diciembre de 2022, se procede a realizar los ajustes pertinentes en la cuenta 3225-RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, en lo referente al importe informado de la vigencia 2021, siguiendo los lineamientos establecidos en Marco conceptual, 5.3-Corrección de errores de periodos anteriores de la norma Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores contenidos en el Marco normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

Cabe anotar que al no haber efectuado el reconocimiento dentro del período contable respectivo, se aplicó lo establecido en Marco conceptual, 5.3-Corrección de errores de periodos anteriores de la norma Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores contenidos en el Marco normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

El resultado del ejercicio de la vigencia 2022 presento una pérdida de \$3.549.369.496, mientras que en el año 2021 se presentó una Utilidad del ejercicio por \$2.966.258.979.65

## NOTA 28. INGRESOS

### GRUPO 43

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio reconoce como ingresos por prestación de servicios de salud los flujos obtenidos en la ejecución del proceso de facturación a las diferentes entidades que conforman el sistema general de aseguramiento en salud y particulares. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y busca satisfacer necesidades de los usuarios. Los ingresos por prestación de servicios de salud, se reconocen cuando se genera el cierre del ingreso.

También se reconocen como ingresos todos los flujos obtenidos por concepto de otros ingresos diferentes a venta de servicios de salud como son arrendamientos, participaciones, reciclaje entre otros.

No obstante, la empresa también clasifica como ingresos, las ganancias obtenidas por la venta de activos no corrientes, y aquellas surgidas como producto de los cambios en el valor razonable de activos y pasivos que, de acuerdo con las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, se deban reconocer en el resultado del periodo.

De acuerdo a la información reportada por el área de facturación, el área de contabilidad registro venta por servicios de salud a corte a julio de 2022 la suma de \$12.923.592.744 mediante procesos de interfaz contable, no obstante el área de facturación informo a contabilidad que de acuerdo a revisiones posteriores se detectó duplicidad de información durante los meses de Enero a Julio de la vigencia 2022 por valor de \$2.052.663.534 , situación que se trasladó a comité técnico de sostenibilidad contable el día 20 de septiembre de 2022, donde se aprobó los ajustes pertinentes en la cuenta de 4312 VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD de acuerdo a la información suministrada y revisada por el área de contabilidad.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>22,224,030,631.00</b>	<b>22.691.008.450.00</b>	<b>-466,977,819.00</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	19,186,331,229.00	18,297,993,227.00	<b>888,338,002.00</b>
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	158,627,938.00	2,396,092,216.00	<b>-2,237,464,278.00</b>
4.8	Cr	Otros ingresos	2,879,071,463.00	1,996,923,007.00	<b>882,148,456.00</b>

Los ingresos por venta de servicios de salud para la vigencia 2022, ascendieron a la suma de \$19.186.331.229 presentando una variación positiva de \$888.338.002 con respecto de la vigencia 2021 y una variación porcentual de 4.85%.

Las causas primordiales que conllevaron al incremento de la venta se deben principalmente como primera medida a la reactivación en las consultas y procedimientos.

INGRESOS Y COSTOS VIGENCIA 2022					
CONCEPTO	INGRESOS	COSTO	UTILIDAD BRUTA	MG UTILIDAD BRUTO %	COSTO
Ventas de servicios	19,186,331,229.00	16,066,234,823.00	3,120,096,406.00	16%	84%

**Fuente: Libros de contabilidad, E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio**

Con unas ventas netas de \$19.186.331.229 y unos costos por valor de \$16.066.234.823, que corresponden al 84% de las ventas, muestra un margen de utilidad bruta de 16%. La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, logro mantener equilibrio entre el ingreso y el costo del mismo.

Tanto los ingresos como los costos se encuentran clasificados en unidades funcionales de acuerdo al Plan general de contabilidad pública del nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en bolsa.

## OTROS INGRESOS

### GRUPO 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

La E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio no recibió transferencias de efectivo durante la vigencia 2022.

En la vigencia 2022 la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio recibió donaciones por concepto de muebles y enseres de CEDEHUS, UDI y UNAB. La Subvención más significativa que recibió la Entidad fue la recibida de la Gobernación de Santander por valor de \$100.000.000 que una vez recibidos la Entidad procedió a registrar en sus estados financieros la respectiva donación.

### GRUPO 48

#### OTROS INGRESOS

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>			
4.8	Cr	<b>Otros ingresos</b>	<b>2,879,071,463.58</b>	<b>1,996,923,007.00</b>	<b>882,148,456.58</b>
4.8.02	Cr	Financieros	25,585,194.21	7,378,116.00	<b>18,207,078.21</b>
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1,758,591,507.92	1,140,130,375.00	<b>618,461,132.92</b>
4.8.30	Cr	Reversión del deterioro	1,094,894,761.45	849,414,516.00	245,480,245.45

En esta cuenta se registraron ingresos diferentes a ventas de servicios de salud recibidos durante la vigencia 2022 en la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio el valor de estos ingresos a diciembre de 2022 ascendió a la suma de \$2.879.071.463 representando el 15% del total de los ingresos

El valor de los ingresos financieros corresponde a intereses sobre depósitos en las entidades financieras. A la fecha el Estado de resultados por rendimientos financieros, refleja un valor de \$25.585.194 que con relación a la vigencia 2021 presenta un incremento del 246%.

También forma parte de este grupo de Otros Ingresos los siguientes conceptos más representativos:

**INGRESOS DIVERSOS:** Dentro de este grupo tenemos los ingresos por arrendamiento y por recuperación y que en la vigencia 2022 estuvo por orden de \$1.758.591.508.

**REVERSION DETRIORO CUENTAS POR COBRAR:** Corresponde al valor ajustado en las cuentas por cobrar en relación al deterioro

**NOTA 29. GASTOS**

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico, así como los gastos originados en el desarrollo de la actividad siempre que deban ser registrados como costos.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
	Db	<b>GASTOS</b>			
5.1	Db	De administración y operación	6,285,051,885.37	3,977,164,302.09	2,307,887,583.28
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3,073,031,182.53	1,416,539,824.86	1,656,491,357.67
5.8	Db	Otros gastos	349,082,236.00	67,710,190.24	281,372,045.76

En la vigencia 2022 se observa un incremento del 77% respecto de la vigencia anterior, específicamente el incremento se encuentra en el grupo de gastos de administración y operación lo anterior por el incremento de la planta de personal.

**GRUPO 51**

**29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas**

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION	EN DINERO 2022	EN ESPECIE
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021			
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y VENTAS</b>					
5.1	Db	De Administración y operación	6,285,051,885.37	3,977,164,302.09	2,307,887,583.28	6,285,051,885.37	0.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	458,801,219.00	428,832,113.00	29,969,106.00	458,801,219.00	0.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	3,463,376.00	10,230,233.00	-6,766,857.00	3,463,376.00	0.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	132,655,754.00	112,854,800.00	19,800,954.00	132,655,754.00	0.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	22,831,248.00	21,013,149.00	1,818,099.00	22,831,248.00	0.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	144,562,718.00	124,320,796.00	20,241,922.00	144,562,718.00	0.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	1,712,988,191.00	953,947,892.00	759,040,299.00	1,712,988,191.00	0.00
5.1.11	Db	Generales	3,716,039,485.37	2,236,831,982.20	1,479,207,503.17	3,716,039,485.37	0.00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	93,709,894.00	89,433,336.89	4,276,557.11	93,709,894.00	0.00

**GRUPO 53**

En este grupo se incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los montos para cubrir posibles pérdidas que están sujetas a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.



## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3,073,031,182.53	1,416,539,824.86	1,656,491,357.67
	Db	DETERIORO	2,747,783,130.25	1,174,951,782.24	1,572,831,348.01
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	2,747,783,130.25	1,174,951,782.24	1,572,831,348.01
	Db	DEPRECIACION	283,276,153.32	232,519,046.32	50,757,107.00
5.3.60	Db	De propiedad, planta y equipo	283,276,153.32	232,519,046.32	50,757,107.00
	Db	AMORTIZACION	41,971,898.96	9,068,996.30	32,902,902.66
	Db	De activos intangibles	41,971,898.96	9,068,996.30	32,902,902.66

### DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

En la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio aplica deterioro trimestral a las facturas radicadas cuyo vencimiento es igual o superior a 90 días, teniendo en cuenta el método de provisión general. El gasto causado por deterioro a diciembre de 2022 es de \$2.747.783.130 El deterioro se aplica a cada una de las facturas de acuerdo a la política contable establecida en el manual de cartera de la Entidad

### DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El gasto de Depreciación corresponde al valor calculado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad planta y equipo. El gasto causado por este concepto en esta vigencia es de \$ 283.276.153.

La depreciación de propiedad planta y equipo se está calculando de forma global, teniendo en cuenta que la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio no cuenta con un inventario físico actualizado desconociéndose los valores de los importes por cada equipo. La Entidad dando cumplimiento a la medida plasmada en el programa de saneamiento fiscal y financiero adelanto las acciones de contratación del personal profesional en la toma y levantamiento físico de inventarios de propiedad planta y equipo, en aras de obtener la información precisa y confiable y una vez se cuente con la información se procederá hacer los debidos registros contables y la depreciación individual.

**29.7. Otros gastos**

**GRUPO 58**

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>349,051,391.81</b>	<b>68,527,158.65</b>	<b>280,524,233.16</b>
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>1,936,314.38</b>	<b>1,676,989.67</b>	259,324.71
5.8.04.23	Db	Pérdidas por baja en cuentas de cuentas	0.00	0.00	0.00
5.8.04.40	Db	Intereses sobre depósitos y exigibles	0.00	816,972.41	-816,972.41
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	1,936,314.38	860,017.26	1,076,297.12
<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>347,115,077.43</b>	<b>66,033,196.57</b>	281,081,880.86
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos	2,246.00	0.00	2,246.00
5.8.90.17	Db	pérdidas en siniestros	0.00	6,208,424.00	-6,208,424.00
5.8.90.90	Db	otros gastos diversos	347,112,831.43	59,824,772.57	287,288,058.86
<b>5.8.95</b>	<b>Db</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>	<b>30,845.00</b>	0.00	30,845.00
5.8.95.09	Db	Devoluciones y descuentos	30,845.00	0.00	30,845.00

Este grupo está representado por los gastos financieros que en 2022 corresponden a la suma de 1.936.314 y que respecto al 2021 incrementaron en un 15%

**NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**

**GRUPO 63**

En este grupo se registran los traslados de los saldos de la cuenta contable (7) COSTOS DE PRODUCCIÓN, su saldo refleja los costos incurridos para obtener las ventas. En la vigencia 2021, los costos ascienden a \$14.263.335.153,25. Este valor incluye la depreciación de los equipos ubicados en los diferentes centros de costos.

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
<b>6</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS DE VENTA</b>	<b>16,066,234,822.61</b>	<b>14,263,335,153.25</b>	<b>1,802,899,669.36</b>
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS</b>	16,066,234,822.61	<b>14,263,335,153.25</b>	<b>1,802,899,669.36</b>
6.3.10	Db	Servicios de salud	16,066,234,822.61	14,263,335,153.25	1,802,899,669.36

Los Costos que refleja el Estado de resultados con corte a diciembre de 2022 indican un incremento del 13%

**30.2. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**

Descripción			SALDO A CORTES DE		VARIACION
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	
6.3	Db	<b>COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>16,066,234,822.61</b>	<b>14,263,335,153.25</b>	1,802,899,669.36
6.3.10	Db	<b>SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>16,066,234,822.61</b>	<b>14,263,335,153.25</b>	1,802,899,669.36
6.3.10.01	Db	Urgencias consultas y procedimientos	2,753,998,794.42	2,488,170,765.82	265,828,028.60
6.3.10.02	Db	urgencias- Observación	765,099,841.23	826,764,260.49	-61,664,419.26
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios- consulta externa y procedimientos	1,356,387,530.02	1,497,303,160.96	-140,915,630.94
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - consultas	687,584,867.15	424,013,408.77	263,571,458.38
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios- actividades de promocion y prevencion	18,660,000.00	55,000,000.00	-36,340,000.00
6.3.10.25	Db	Hospitalización y estancia general	2,069,909,748.40	1,637,031,738.33	432,878,010.07
6.3.10.28	Db	Hospitalización recién nacidos	775,367,046.18	1,053,843,179.65	-278,476,133.47
6.3.10.35	Db	Quirofanos	1,928,657,714.62	1,364,690,438.83	563,967,275.79
6.3.10.36	Db	Quirofanos - sala de partos	1,041,041,704.11	1,444,511,562.68	-403,469,858.57
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico laboratorio clinico	1,075,263,883.09	992,533,359.33	82,730,523.76
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnóstico imagenologia	3,102,492,386.40	1,560,880,878.36	1,541,611,508.04
6.3.10.50	Db	Apoyo terapeutico rehabilitacion y terapias	186,749,862.02	246,440,469.65	-59,690,607.63
6.3.10.56	Db	Apoyo terapeutico farmacia	168,514,467.33	267,024,854.48	-98,510,387.15
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud- ambulancias	136,506,977.64	380,348,514.90	-243,841,537.26
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud-otros servicios	0.00	24,778,561.00	-24,778,561.00

Las variaciones en los costos en relación de la vigencia 2022 obedecen al incremento en la venta de servicios de salud

**NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	
<b>EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Efectivo recibido por recuperación de cartera vigencia actual	9,955,446,028
Efectivo recibido por recuperación de cartera vigencias anteriores	7,612,454,177
Efectivo recibido por Arriendos	8,290,000
Giros a personal Administrativo	1,620,224,870
Giros a Proveedores	2,875,887,155

Los recursos recaudados por la Entidad son en un 95% origen de ventas de servicios de salud, recursos con los cuales se cancelan pasivos de vigencia anterior de acuerdo con la proyección de pagos estipulada en el programa de saneamiento fiscal y financiero y se apalanca pagos de compromisos de la vigencia actual para su normal funcionamiento, teniendo en cuenta que el efectivo de cartera de vigencia actual no es lo suficiente para solventar la misma.



**PABLO SEPHY ROJAS TORRES**  
Representante legal C.C 13.720.038  
E.S.E Hospital Regional del Magdalena Medio



**MARIA DEL PILAR SUAREZ RODRIGUEZ**  
Contadora Publica T.P 71227-T  
E.S.E Hospital Regional del Magdalena Medio



**PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE**  
Revisor Fiscal T.P 93071-T  
Designado por Firma de Auditores y Consultores S.A.S