



HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN
MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE
SERVICIOS N° 019

Versión: 01

Vigencia: 31/12/2020

Página: 1 de 23

Informe Financiero del Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2020



ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR

Contador público titulado

TP 98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION

Fecha de cierre 2021-02-18
Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua
del Pilar Departamento
de la Guajira



CONTENIDO

	PAG
A. ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
B. CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	4
C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	5
D. ESTADO DEL RESULTADO	6
E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	7
F. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	7
G. NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS	9

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



**ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SANTA CRUZ DE
URUMITA - LA GUAJIRA**

HDSMM-202012

GEOVANNY LAOUTURE JIMENEZ (GERENTE) Y ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR (CONTADORA) DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ DE LA JAGUS DEL PILAR – DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA, EN CUMPLIMIENTO DE LOS DISPUESTO EN EL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y EN EL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCIÓN II, TITULO II PARTE I DEL RÉGIMEN DE CONTADURÍA PUBLICA EXPEDIDO POR LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN; PROCEDE A PUBLICAR POR TREINTA DÍAS (30) EN LAS INSTALACIONES DE LA INSTITUCIÓN, EN LUGAR VISIBLE Y PUBLICO (CARTELERAS) Y EN LA PAGINA WEB DE LA INSTITUCIÓN. <http://www.esehospitaldoaldosaulmoronmanjarrez.gov.co>

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA, ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL, ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS.

Se Fija Hoy veinticinco (25) día(s) del mes de Febrero de Dos mil veinte y uno (2021)

GEOVANNY LACOUTURE JIMÉNEZ
Representante Legal HDSMM

ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR
CONTADOR PUBLICO .TP98875-T.

“Oportunidad de Salud para todos”
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



EL GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DE LA E.S.E HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ DE LA JAGUA DEL PILAR – LA GUAJIRA

C E R T I F I C A N :

Que los saldos del Estado de Situación Financiera Individual y el Estado de Resultado Integral Individual al Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2.020, fueron tomados fielmente de los libros Contables, llevados de acuerdo a la Resolución 414 de 2,014 que incorporo el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni Administran Ahorro Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Publica expedido por la Contaduría General de la Nación, cuyas cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera de la Entidad

Que los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Entidad Pública durante el Periodo Contable Terminado a 31 de diciembre del año 2020

Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Costos y Cuentas de Orden, se han revelados razonablemente en los Estados Contables Básicos con corte a Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2.020

Que los Activos representan un potencial de beneficios económicos futuro y los Pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de nuestra Entidad Pública a Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2.020

Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015. Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica del Hospital

Se expide en la Jagua del Pilar - La Guajira a los veinticinco (25) día(s) del mes de Febrero de Dos mil veinte y uno (2021) como parte integral de los estados contables en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.


GEOVANNY LACOUTURE JIMÉNEZ
Representante Legal HDSMM


ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR
CONTADOR PUBLICO .TP98875-T.

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION
Fecha de cierre 2021-02-18
Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira



HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN
MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE
SERVICIOS N° 019

Versión: 01

Vigencia: 31/12/2020

Página: 5 de 23



HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Periodos contables terminados el 30/12/2020 y 30/12/2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

		2020-12	2019			2020-12	2019-12
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	849,016,272	633,432,811	PASIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFE	4	45,884,157	15,936,870	CUENTAS POR PAGAR	21	337,638,074	343,129,209
Caja		0	5,509	Adquicion de bienes y servicios nacionales		169,399,717	169,345,654
Depositos e Instituciones Financieras		45,884,157	15,931,361	Descuentos de Nomina		9,708,559	9,007,532
DEUDORES	7	794,954,157	606,286,180	Retencion en la Fuente E impuestos de Timbr		6,163,389	4,331,683
Servicios de Salud		927,520,370	671,812,180	Otras Cuentas por Pagar		550,409	0
(-) provision Para Deudores		-132,566,213	0	Creditos Judiciales		151,816,000	8,628,340
			-65,526,000	0		0	151,816,000
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		2,209,602		Otras Cuentas por Pagar	21	215,273,496	249,353,717
Creditos a Empleados	8	2,209,602	2,209,602	Viaticos y Gastos de Viaje		0	
			2,209,602	Seguro		5,515,203	195,242
INVENTARIOS	9	5,968,356		Aportes al ICBF Y SENA		421,320	5,515,203
			9,000,159	Servicios Publicos		21,243,920	493,800
Materiales medico quirurgicos		2,676,025		Honorarios		137,814,720	12,840,790
Materiales reactivos y de laboratorio		1,956,074	3,929,385	Servicios		50,278,333	153,881,720
Materiales odontologicos		1,086,496	3,077,074	OBLIGACIONES LABORALES Y I	22	382,808,967	76,426,962
Otros materiales		249,761	1,386,952	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		382,808,967	392,294,877
			606,748	Nominas por pagar		146,176,686	137,322,715
ACTIVO NO CORRIENTE		753,746,786	749,152,658	Cesantia		9,587,592	13,032,650
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10	753,746,786	749,152,658	Intereses sobre cesantias		0	1,563,918
Terrenos		200,000,000	200,000,000	Vacaciones		70,569,242	77,563,475
Edificacion		122,486,000	122,486,000	Prima de vacaciones		62,383,643	60,284,872
Plantas, Ductos y Tuneles		0	2,918,000	Prima de Servicios		23,254,409	28,030,848
Maquinarias y Equipos		165,473,000	165,473,000	Prima de Navidad		51,213,744	54,891,049
Equipo Medico Cientifico		336,785,286	336,785,286	Aportes a ARL		205,300	51,800
Muebles , Enseres y Equipo de Oficina		28,455,000	27,832,000	Aportes a Fondos de Pension		0	17,926,350
Equipo de Computacion y Comunicacion		64,465,578	43,578,000	Aportesa seguridad Social en Salud		19,081,350	1,232,400
Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion		290,372,465	290,372,465	Aporte a cajas de compensacion		337,000	394,800
Equipos de Comedor, Cocina Despensa y hoteleria		0	799,000	OTROS PASIVOS		0	0
(-)Depreciacion Acumulada		-454,290,543	-441,091,093	Ingresos Diferidos Por Subvenciones Condicio		76,676	0
OTROS ACTIVOS		\$ -		TOTAL PASIVOS		\$ 935,797,213	\$ 984,777,803
Cargos Diferidos		-	-	PATRIMONIO			
Intangibles	14	-	-	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	27	666,965,844	397,807,666
TOTAL ACTIVOS		1,602,763,058	1,382,585,469	Capital Fiscal		165,397,749	-84,883,577
				Resultado de Ejercicio Anteriores		248,176,280	232,409,918
				Resultado del Ejercicio		253,391,816	250,281,325
				Provisiones		0	0
				Deudores		0	0
				TOTAL PATRIMONIO		666,965,844	397,807,666
				TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 1,602,763,058	\$ 1,382,585,469.00

GEOVANNY LACOUTURE JIMENEZ
Gerente

ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR
CONTADOR PUBLICO .TP98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION
Fecha de cierre 2021-02-18
Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua
del Pilar Departamento
de la Guajira



HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN
MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE
SERVICIOS N° 019

Versión: 01

Vigencia: 31/12/2020

Página: 6 de 23



HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
Periodos contables terminados el 30/09/2020 y 30/06/2020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	2020-12	2019-12	VARIACION	%	
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 675,577,992	\$ 884,999,281	-\$209,421,288.50	-24%	
VENTA DE SERVICIOS	28	<u>675,577,992</u>	<u>884,999,281</u>	<u>-\$209,421,288.50</u>	<u>-24%</u>	
Servicios de Salud		675,577,992	884,999,281	-\$209,421,288.50	-24%	
COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	30	\$ 560,805,307	\$ 681,277,026	-\$120,471,719.59	-18%	
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		560,805,307	681,277,026	-\$120,471,719.59	-18%	
Servicios de Salud		560,805,307	681,277,026	-\$120,471,719.59	-18%	
GASTOS OPERACIONALES						
DE ADMINISTRACION	29	\$ 238,601,964	\$ 0	\$ 214,686,318	\$23,915,646.20	11%
Sueldos y Salarios		40,407,565	38,439,468	\$1,968,097.00	5%	
Contribuciones Efectivas		15,567,537	13,593,306	\$1,974,231.24	15%	
Aportes sobre La Nómina		2,513,215	2,187,791	\$325,424.00	15%	
Prestaciones sociales		16,438,083	14,336,304	\$2,101,778.96	15%	
Gastos de Personal Diversos		18,562,411	28,420,000	-\$9,857,589.00	-35%	
Honorarios		142,787,475	73,270,000	\$69,517,475.00	95%	
Prima De Vacaciones		-	-	-	#DIV/0!	
Prima De Navidad		-	-	-	-	
Vacaciones		-	-	-	-	
Bonificación Especial De Recreación		-	-	-	-	
Cesantías		-	-	-	-	
Gastos de Personal Diversos		-	1,400	-	-	
Gastos Generales		-	44,438,049	-\$44,438,049.00	-100%	
Impuestos, Contribuciones y Tasa		2,325,678	-	\$2,325,678.00	#DIV/0!	
Contribuciones Efectivas		-	-	\$0.00	#DIV/0!	
Aportes Sobre La Nómina		-	-	\$0.00	#DIV/0!	
Deterioro Depreciacione Amortizaciones	29.2	89,388,663	-	\$89,388,663.00	#DIV/0!	
Deterioro de Cuentas por Cobrar		72,472,213	20,000,000	-	-	
Equipos Biomedicos y de Transporte		16,916,450	-	\$16,916,450.00	#DIV/0!	
Sow are		-	20,000,000	-\$20,000,000.00	-100%	
EXCEDENTE OPERACIONAL		-213,217,942	-	-\$213,217,941.68	#DIV/0!	
GASTO NO OPERACIONALES		-	-30,964,064	-	-	
INGRESOS NO OPERACIONALES	28.1	\$ 470,910,902	\$ 0	\$470,910,902.00	#DIV/0!	
OTROS INGRESOS		470,910,902	-	\$470,910,902.00	#DIV/0!	
Donacion		-	283,950,129	-\$283,950,129.00	-100%	
Otras Transferencias		333,227,324	-	-	-	
Otros Ingresos Ordinarios		137,683,578	184,997,400	-\$47,313,822.00	-26%	
OTROS GASTOS	29.3	\$ 4,301,144	\$ 2,704,740	\$1,596,404.00	59%	
Financieros		4,301,144	2,704,740	\$1,596,404.00	59%	
Margen en Contratacion de Servicios de Salud		-	-	-	-	
Ajuste de Ejercicio Anteriores		-	-	-	-	
EXCEDENTE OPERACIONAL	27	\$253,391,816	\$0	\$250,218,325	\$3,173,491.32	1%

GEOVANNY LACOUTURE JIMENEZ
Gerente

ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR
CONTADOR PUBLICO .TP98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION

Fecha de cierre 2021-02-18
Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua
del Pilar Departamento
de la Guajira



HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ
NIT:825001119-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Periodos contables terminados el 31/12/2020 y 31/12/2019
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS) COLOMBIANOS

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	397,807,666
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2020	269,158,178
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	666,965,844

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	2020	2019	VARIACION
CAPITAL FISCAL	165,397,749	-84,883,577	250,281,326
Utilidades o excedentes acumulados	248,176,280	232,409,918	15,766,362
RESULTADOS DEL EJERCICIO	253,391,816	250,281,325	3,110,491
			269,158,178
TOTAL INCREMENTO			
DISMINUCIONES:			
Capital Fiscal	0	0	0
Resultado de Ejercicio Anteriores	0	0	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0
Cuentas por Cobrar	0	0	0
Inventarios	0	0	0
Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0
Provisiones	0	0	0
Deudores	0	0	0
TOTAL DISMINUCIONES			0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			

GEOVANNY LACOUTURE JIMENEZ
Gerente

ADA DELIA GUTIERREZ
Contadora Pública
T.P. No. 98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/12/2020 y 31/12/2019
 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
Recibidos por prestación de servicios	850,874,508	744,241,865
Pagos por Proveedores y acreedores	-	-165,970,695
Pagos por beneficios a los Empleados	-131,064,643	-104,005,957
Pagos de otras cuentas por Pagar	-	-465,334,816
Pagos por Honorarios y Servicios	-364,701,060	
Pagos Vigencias Anteriores	-202,145,546	
Pagos Adquisicion de Bienes	-36,426,280	
Pagos Adquisicion de Servicio	-43,228,620	
Pagos Servicios Publicos	-3,274,290	
Pagos Impuestos y Multas	-4,520,619	
Pagos por Compra de Medicamentos	-19,281,384	
Pagos por Mantenimiento	-16,279,270	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	29,952,796	- 8,930,397
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	29,952,796	- 8,930,397
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	15,931,361	7,000,964
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	45,884,157	15,931,361
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	45,884,157	15,931,361

Ada Delia Gutierrez Balcazar

Giovanny Lacouture Jimenez

GEOVANNY LACOUTURE JIMENEZ
 Gerente

ADA DELIA GUTIERREZ BALCAZAR
 CONTADOR PUBLICO .TP98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION
 Fecha de cierre 2021-02-18
 Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua
 del Pilar Departamento
 de la Guajira



**HOSPITAL DOALDO SAUL MORON MANJARREZ HOSPITAL NIVEL I
NIT. 825001119-5**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

La Empresa HOSPITAL DONALDO SAUL MORON MANJARREZ es una Empresa Social del Estado, con domicilio en la jagua del Pilar-La Guajira creada mediante Acuerdo 010 El 21 De junio De 1999 En El Municipio De La Jagua del Pilar, con domicilio en la calle 6 # 2-23 adscrita a La Secretaria De Salud Municipal. Inicia su funcionamiento la entidad como Empresa Social del Estado E.S.E. con Nit. No. 825001119-5. La empresa es una entidad dotada de personería jurídica, autonomía administrativa, financiera y presupuestal y patrimonio propio, el órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva.

La ESE Hospital DONALDO SAUL MORON MANJARREZ Nivel I es una empresa social del estado, con personería jurídica, es una entidad pública descentralizada de orden Municipal, que presta los servicios de salud de primer nivel, establece en su MISION contribuir a mejorar el estado de salud de la población Jigüera, en especial la más pobre y vulnerable del municipio.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, La empresa está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública, Resolución 414 de 2014 y el *Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público*, Resolución 139 de 2015 y 466 de 2016, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes aplicables al Nuevo Marco Normativo:

La ESE Hospital Donaldo Saúl Morón Manjarrez Nivel I inicio la implementación del Nuevo Marco Normativo en el año 2015, inicialmente con el proceso de sensibilización, diagnóstico y análisis de la información generada por cada uno de los procesos, depuración de la información, así como la definición de las políticas contables. A 01 de enero de 2016

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	<p align="center"> <u>HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN</u> <u>MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE</u> <u>SERVICIOS N° 019</u> </p>	<p align="right">Versión: 01</p>
		<p align="right">Vigencia: 31/12/2020</p>
		<p align="right">Página: 10 de 23</p>

Se elaboró el balance de apertura bajo el nuevo marco normativo con el cual se inicia el proceso de convergencia durante el año 2016 para llegar a obtener los estados financieros a 31 de diciembre de este mismo año bajo el nuevo marco normativo, dejando claridad que dicha información no fue la oficial para entes de inspección vigilancia y control, simplemente se convirtió en insumo para iniciar el periodo de aplicación a partir del 01 de enero de 2017.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Para el registro de los hechos financieros, económicos el *Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público* y sus modificaciones y el manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin. Este aspecto contribuye para que el reconocimiento de los hechos ocurridos desde el inicio de actividades de la E.S.E. hasta la fecha, estén contenidos es su totalidad manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad pública; integrado por el catálogo general de cuentas, los procedimientos contables y los instructivos contables, así mismo se observa en la preparación de sus estados financieros, los principio de contabilidad generalmente aceptados en Colombia al igual que las normas y los procedimientos establecidos por la CGN en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020, el estados de resultados integrales, el estados de cambios en el patrimonio el estado de flujo de efectivo estado de cambio en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo comparativos comparados año 2019-2020.

1.4 Forma de organización

El proceso contable se encuentra respaldado de los documentos fuentes con sus correspondientes soportes como son recibos de caja, órdenes de pago, notas de contabilidad, cuentas de cobro, consignaciones entre otros e informes presupuestales con los cuales se hacen registros diarios dado origen a los libros mayores de los que se desprende los estados financieros, de acuerdo con la normatividad contable vigente.

La entidad no agrega o consolidan información de unidades dependientes.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

Dentro del curso de sus operaciones le ESE para la medición se rige al marco conceptual es decir costo histórico, costo corriente, valor realizable y valor presente que al momento es el utilizado con más frecuencia.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Unidad Monetaria utilizada para las cuentas del estado de situación financiera, las cuentas del estado integral de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo es

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira	
	<i>Fecha de cierre</i>		2021-02-18
	<i>Fecha de publicación</i>		2021-02-25

	<p style="text-align: center;"><u>HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN</u> <u>MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE</u> <u>SERVICIOS N° 019</u></p>	<p style="text-align: right;">Versión: 01</p>
		<p style="text-align: right;">Vigencia: 31/12/2020</p>
		<p style="text-align: right;">Página: 11 de 23</p>

el peso Colombiano y el reconocimiento y presentación de los hechos económicos, financieros y sociales en sus estados financieros, se hace teniendo en cuenta su importancia relativa, ello implica tener en cuenta su naturaleza, cuantía, conocimiento y las circunstancias que lo rodean en cada caso.

2.3 Tratamiento de la moneda extranjera

Teniendo en cuenta que la moneda funcional con que realizamos las operaciones es el peso colombiano y que la totalidad de nuestros clientes son de origen colombiano todas las transacciones se registrarán por la moneda funcional y en caso de presentarse una transacción en moneda extranjera se tendría en cuenta la cotización de esta en el mercado. En la presentación de los estados financieros presentados no se presentaron transacciones en moneda distinta a la funcional.

.4 Hechos ocurridos después del periodo contable

Al momento del cierre del periodo contable no se han presentado hechos relevantes que puedan tener afectación en los mismos.

2.5 Otros aspectos

Fondos Restringidos (Especiales) – El Hospital maneja recursos con destinación especial como producto de los convenios formalizados con las Entidades Territoriales, ello hace que la administración de éstos recursos sea restringida y por tanto no forman parte de recursos de libre destinación.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES

3.1 Juicios

Dentro del periodo contable reportado se incluyeron ajustes a los activos de la ESE como resultado se dio baja a un sofwar adquirido en 2008 el cual dejo de funcionar en 2010 representando un menor valor de lo registrado en libros, así mismo se incluyeron elementos que fueron adquiridos en esta periodo.

3.2 Estimaciones y supuestos

Durante presente ejercicio se hicieron estimaciones sobre deterioro de la cartera teniendo en cuenta su antigüedad y la situación jurídica del cliente, por otro lado se han venido efectuando los alegatos ante las diferentes demandas o litigios sin ninguna novedad relevante a la fecha.

*“Oportunidad de Salud para todos”
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia*

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre 2021-02-18 Fecha de publicación 2021-02-25	

	<p align="center"> <u>HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN</u> <u>MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE</u> <u>SERVICIOS N° 019</u> </p>	<p align="right">Versión: 01</p>
		<p align="right">Vigencia: 31/12/2020</p>
		<p align="right">Página: 12 de 23</p>

3.3 Correcciones contables

En las operaciones ejecutadas dentro del periodo no se presentaron correcciones que pudieran significar diferencias relevantes dentro de la información.

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Se presenta un alto riesgo dentro de los deudores toda vez que hay algunas ERP que se han declarado en bancarrota y otras que presentan estado en liquidación lo que hace muy difícil el recaudo de la cartera, también podríamos tener un riesgo alto en demandas como deudores solidarios por el incumplimiento de contratistas en el pago de sus obligaciones laborales y de aportes.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del Covid 19

Dentro del marco de la emergencia del Covid 19 el gobierno nacional por medio del ministerio de salud y protección social tuvo a bien para las entidades de salud la transferencia de recursos para mitigar el impacto negativo en las finanzas de estos entes lo cual nos hizo beneficiarios de recursos por un valor de \$333.304.000 los cuales fueron destinados para pagos laborales de la vigencia.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los estados contables, el Hospital está aplicando el Manual de Procedimientos del régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 356 del 5 de Septiembre de 2007 a nivel de documento fuente y las normas internacionales de información financiera NIIF. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros, preparación de los documentos soporte y otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación:

- **Efectivo y equivalentes a efectivo-** Se consideran el efectivo que la entidad posee en sus diferentes cajas y depósitos bancarios a la vista sea en cuentas corrientes o de ahorro, además como equivalentes al efectivo los sobregiros bancarios e instrumentos que sean convertibles en dinero a corto plazo.
- **Cuentas por cobrar-** Son derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades y surgen de las ventas a crédito dentro de los plazos normales y con plazos superiores a los normales El hospital reconocerá cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios, sin tener en cuenta la radicación de la factura
- **Deterioro de cuentas por cobrar** – Se estimara deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento en los pagos a cargo del deudor o desmejoramiento de las condiciones crediticias.

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre 2021-02-18 Fecha de publicación 2021-02-25	



- **Propiedad, Planta y Equipo** – Representan activos tangibles empleados por la Institución para la producción y comercialización de bienes para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; se caracterizan por no estar para la venta y se espera su uso en más de un periodo contable. Dentro de la entidad no existen activos de propiedad, planta y equipo que tengan parte significativa que ameriten su reconocimiento de manera separada.
Son registrados al costo histórico, y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de acuerdo con la circular 011 de 1996, de la Contaduría General de la Nación; los activos cuyo valor de adquisición fueron de menor cuantía se depreciaron totalmente en el mismo año y los que su cuantía sea inferior o igual a medio SMMLV se llevan directamente al gasto.
- **Cuentas por pagar** – Son las obligaciones adquiridas con terceros originadas en el desarrollo de las actividades La empresa reconocerá sus obligaciones contractuales adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinado, a través del efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.
- **Ingresos** – Entrada de beneficios económicos generados dentro del periodo contable los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio bien sea por aumento de activos o por la disminución de pasivos, estos se originan por la prestación de servicios, venta de bienes o por el uso que terceros hacen de activos os cuales producen intereses, arrendamientos, participaciones, etc.

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

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO, HISTORICO Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTO

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION

NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA

NOTA 23. PROVISIONES

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION-ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

NOTA 34. EFECTO DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	45,884,157.00	15,936,870.00	29,947,287.00
1.1.05	Db	Caja		5,509.00	-5,509.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	45,884,157.00	15,931,361.00	29,952,796.00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0.00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0.00

Corresponde a los saldos depositados en las entidades financieras donde la entidad posee las cuentas corrientes y de ahorros, las cuentas se encuentran libres de embargos y otras limitaciones suman un valor total de \$45.884.157, los cuales se detallan en la ilustración.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	45,884,157.00	15,931,361.00	29,952,796.00	550,409.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	45,213,453.00	15,931,361.00	29,282,092.00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	670,704.00		670,704.00	550,409.00	
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0.00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0.00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0.00		

Corresponde a los saldos depositados en las entidades financieras donde la entidad posee las cuentas corrientes y de ahorros

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre	
	Fecha de publicación	2021-02-25



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	304,269,618.0	623,250,752.0	927,520,370.0	65,526,000.0	67,040,213.0	0.0	132,566,213.0	14.3	794,954,157.0
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	23,703,535.0		23,703,535.0				0.0	0.0	23,703,535.0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	60,150,637.0	62,429,228.0	122,579,865.0	7,000,000.0	23,000,000.0		30,000,000.0	24.5	92,579,865.0
1.3.19.03	Plan Subsidiado de salud (pbs) por EPS- sin facturar o con facturación pendiente de radicar	48,788,957.0		48,788,957.0				0.0	0.0	48,788,957.0
1.3.19.04	Plan Subsidiado de salud (pbs) por EPS- sin facturar o con facturación radicada	56,585,949.0	152,550,284.0	209,136,233.0	58,526,000.0	41,474,000.0		100,000,000.0	47.8	109,136,233.0
1.3.19.13	Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	6,818,747.0		6,818,747.0				0.0	0.0	6,818,747.0
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada		15,006,192.0	15,006,192.0	0.0	2,566,213.0		2,566,213.0	17.1	12,439,979.0
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	3,459,266.0	6,159,458.0	9,618,724.0				0.0	0.0	9,618,724.0
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	75,801,769.0	100,113,400.0	175,915,169.0				0.0	0.0	175,915,169.0
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	28,960,758.0	286,992,190.0	315,952,948.0				0.0	0.0	315,952,948.0

Se registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud, el valor de los deudores detallados en el cuadro anterior.

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	2,209,602.0	0.0	2,209,602.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,209,602.0
Créditos a empleados	2,209,602.0		2,209,602.0					0.0	0.0	2,209,602.0

Registra los derechos a favor del ente económico, originados en créditos otorgados al personal con vínculo laboral y su valor es de \$2.209.602.

NOTA 9. INVENTARIOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2020	2019	
1.5	Db	INVENTARIOS	5,968,356.00	9,000,159.00	-3,031,803.00
1.5.05	Db	Bienes producidos			0.00
1.5.10	Db	Mercancías en existencia			0.00
1.5.11	Db	Prestadores de servicios			0.00
1.5.12	Db	Materias primas			0.00
1.5.14	Db	Materiales y suministros	5,968,356.00	9,000,159.00	-3,031,803.00
1.5.20	Db	Productos en proceso			0.00
1.5.25	Db	En tránsito			0.00
1.5.30	Db	En poder de terceros			0.00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0.00	0.00	0.00
1.5.80.01	Cr	Deterioro: Bienes producidos			0.00
1.5.80.02	Cr	Deterioro: Mercancías en existencia			0.00
1.5.80.04	Cr	Deterioro: Productos en proceso			0.00
1.5.80.06	Cr	Deterioro: Materias primas			0.00
1.5.80.10	Cr	Deterioro: Inventarios en tránsito			0.00
1.5.80.11	Cr	Deterioro: Inventarios en poder de terceros			0.00
1.5.80.12	Cr	Deterioro: Inventarios de prestadores de servicios			0.00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0.00

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al costo de adquisición y suman el valor de 5.968.159, como se detalla a continuación.

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre 2021-02-18 Fecha de publicación 2021-02-25	



9.1 Bienes y servicios

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	BIENES PRODUCIDOS	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	PRESTADORES DE SERVICIOS	MATERIAS PRIMAS	MATERIALES Y SUMINISTROS	PRODUCTOS EN PROCESO	EN TRÁNSITO	EN PODER DE TERCEROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)									0.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	0.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0
+ Inventarios vencidos o dañados									0.0
= SUBTOTAL (Saldo Inicial + Entradas - Salidas)	0.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0
- DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado									0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual									0.0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual									0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0	0.0	0.0	0.0	5,968,356.0

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,662,327,872.00	1,631,285,844.00	31,042,028.00
1.6.05	Db	Terrenos	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	122,486,000.00	122,486,000.00	0.00
1.6.45	Db	Plantas, ductos y túneles	0.00	2,918,000.00	-2,918,000.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	165,473,000.00	165,473,000.00	0.00
1.6.60	Db	Equipo Medico Cientifico	336,785,286.00	336,785,286.00	0.00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	28,455,000.00	27,783,000.00	672,000.00
1.6.70	Db	Equipo de Councion y computacion	64,465,578.00	43,578,000.00	20,887,578.00
1.6.75	Db	Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	290,372,465.00	290,372,465.00	0.00
1.6.76	Db	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hoteleria	0.00	799,000.00	-799,000.00
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	454,290,543.00	441,091,093.00	13,199,450.00
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones			0.00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles		2,918,000.00	-2,918,000.00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	60,958.00	60,958.00	0.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	252,778,200.00	251,278,200.00	1,500,000.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	27,832,000.00	27,832,000.00	0.00
1.6.85.07	Cr	Equipo de Councion y computacion	43,578,000.00	43,578,000.00	0.00
1.6.85.08	Cr	Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	130,041,385.00	114,624,935.00	15,416,450.00
1.6.85.08	Cr	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hoteleria	0.00	799,000.00	-799,000.00

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, suman el valor de \$754.746.543.

La depreciación asciende a -45.429.543, como se detalla a en la imagen

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre 2021-02-18 Fecha de publicación 2021-02-25	



HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN
MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE
SERVICIOS N° 019

Versión: 01

Vigencia: 31/12/2020

Página: 17 de 23

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMERC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	165,473,000.0	43,578,000.0	290,372,465.0	336,785,286.0	28,455,000.0	0.0	0.0	799,000.0	0.0	2,918,000.0	868,380,751.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	20,887,578.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	20,887,578.0
Adquisiciones en compras		20,887,578.0									20,887,578.0
Adquisiciones en permutas											0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	799,000.0	0.0	2,918,000.0	3,717,000.0
Baja en cuentas								799,000.0		2,918,000.0	3,717,000.0
= SUBTOTAL	165,473,000.0	64,465,578.0	290,372,465.0	336,785,286.0	28,455,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	885,551,329.0
(Saldo Inicial + Entradas - Salidas)											
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic)	165,473,000.0	64,465,578.0	290,372,465.0	336,785,286.0	28,455,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	885,551,329.0
(Subtotal + Cambios)											
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= VALOR EN LIBROS	165,473,000.0	64,465,578.0	290,372,465.0	336,785,286.0	28,455,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	885,551,329.0
(Saldo final - DA - DE)											
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2020	2019	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	112,368,000.00	-112,368,000.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	0.00	56,184,000.00	-56,184,000.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		56,184,000.00	-56,184,000.00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0.00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0.00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00

14.1 DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

Aja

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	PLUSVALÍA	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL							56,184,000.0				56,184,000.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	56,184,000.0	0.0	0.0	0.0	56,184,000.0
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas							56,184,000.0				56,184,000.0
Otras salidas de intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Está compuesto por un software contable el cual fue dado de baja por su obsolescencia más de 10 años de existencia y no prestaba ningún beneficio a la entidad.

PASIVOS

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

“Oportunidad de Salud para todos”
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre 2021-02-18 Fecha de publicación 2021-02-25	



DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	552,911,570.00	592,482,926.00	-39,571,356.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	169,399,717.00	169,345,654.00	54,063.00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0.00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	550,409.00		550,409.00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	9,708,559.00	9,007,532.00	701,027.00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	6,163,389.00	4,331,683.00	1,831,706.00
2.4.40	Cr	Impuesto Contribuciones y Tasas	0.00	8,628,340.00	-8,628,340.00
2.4.60	Cr	Credito Judicial	151,816,000.00	151,816,000.00	0.00
2.4.90	Cr	Otras Cuentas Por Pagar	215,273,496.00	249,353,717.00	-34,080,221.00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0.00

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades, el plazo para pago a los proveedores de bienes y servicios no excede a los 60 días, pero algunas de las cuentas por pagar se encuentran vencidas, debido a que la Institución ha venido arrastrando un pasivo de muchos años. Siendo el mayor porcentaje una demanda laboral que abarca el 22%.

21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
				MÍNIMO	MÁXIMO		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO			169,399,717.0				0.0
Bienes y servicios			169,399,717.0				0.0
Nacionales	PN	20	156,282,604.0				
Nacionales	PJ	2	13,117,113.0				
Extranjeros	PN						
Extranjeros	PJ						
Proyectos de inversión			0.0				0.0
Nacionales	PN						
Nacionales	PJ						
Extranjeros	PN						
Extranjeros	PJ						

Representa un 30% del total de la Adquisición de bienes y servicios nacionales representado en 22 acreedores entre los que se encuentran 20 personas naturales y 2 personas jurídicas

21.1.02 CRÉDITOS JUDICIALES

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
				MÍNIMO	MÁXIMO		
Sentencias			151,816,000.0				0.0
Nacionales	PN	1	151,816,000.0				
Nacionales	PJ						
Extranjeros	PN						
Extranjeros	PJ						

Oportunidad de Salud para todos
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION
 Fecha de cierre 2021-02-18
 Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira



Representa una demanda laboral fallada en contra de la empresa a la cual se ha venido abonando pero que aún queda este saldo por pagar.

21.1.03 CUENTAS POR PAGAR

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR							0.0
Seguros							0.0
Nacionales	PJ	1	5,515,203.0				
Aportes al icbf y sena							0.0
Nacionales	PJ	2	421,320.0				
Servicios públicos							0.0
Nacionales	PJ	3	21,243,920.0				
Honorarios							0.0
Nacionales	PN	43	137,814,720.0				
Servicios							0.0
Nacionales	PN	18	50,278,333.0				

En estas partidas se encuentran las deudas con personal contratado tanto en la parte asistencial como la parte administrativa, los aportes al Sena y al ICBF y seguro todos proveedores nacionales.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	382,808,967.00	392,294,877.00	-9,485,910.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	382,808,967.00	392,294,877.00	-9,485,910.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones			0.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0.00
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS			382,808,967.00	392,294,877.00	-9,485,910.00
(+) Beneficios		A corto plazo	382,808,967.00	392,294,877.00	-9,485,910.00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
(=) NETO		Posempleo	0.00	0.00	0.00

Esta cuenta representa todas las acreencias de la empresa con el personal de planta.

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION		Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre	2021-02-18	
	Fecha de publicación	2021-02-25	



ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	382,808,967.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	146,176,686.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	9,587,592.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	70,569,243.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	62,383,643.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	23,254,409.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	51,213,744.0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0.0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	205,300.0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	19,081,350.0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	337,000.0

Esta cuenta representa todas las acreencias de la empresa con el personal de planta, incluyendo prestaciones sociales, aportes pensión ente otros.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	76,676.00	0.00	76,676.00
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos			0.00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración			0.00
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía			0.00
2.9.04	Cr	Recursos de las entidades territoriales para aseguramiento en salud			0.00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado			0.00
2.9.17	Cr	Retenciones y anticipo de impuestos			0.00
2.9.18	Cr	Pasivos por impuestos diferidos			0.00
2.9.19	Cr	Bonos pensionales			0.00
2.9.20	Cr	Pasivos asociados a activos mantenidos para la venta			0.00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	76,676.00		76,676.00
2.9.91	Cr	Pasivos para liquidar			0.00
2.9.92	Cr	Pasivos para trasladar			0.00

24.1. DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTAB	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	76,676.00	0.00	76,676.00
	Cr	Ingresos Diferidos Por Subvenciones Condicionadas	76,676.00		76,676.00

Esta cuenta representan los recursos no ejecutados de la transferencia recibida del Ministerio de Hacienda con motivo de la pandemia Covid 19.

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION		Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre	2021-02-18	
	Fecha de publicación	2021-02-25	



NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1 Cuentas de orden acreedoras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	690,000,000.00	690,000,000.00	0.00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	230,000,000.00	230,000,000.00	0.00
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			0.00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	230,000,000.00	230,000,000.00	0.00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	230,000,000.00	230,000,000.00	0.00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	230,000,000.00	230,000,000.00	0.00
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)			0.00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)			0.00

Hace referencia a las demandas iniciadas en contra de la ESE

NOTA 27. PATRIMONIO

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	702,965,845.32	397,807,667.00	305,158,178.32
3.2.08	Cr	Capital fiscal	165,397,749.00	-84,883,577.00	250,281,326.00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	284,176,280.00	232,409,918.00	51,766,362.00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	253,391,816.32	250,281,326.00	3,110,490.32

El capital fiscal tuvo la variación del resultado del ejercicio anterior que se reclasifica directamente a esta cuenta y además el aumento del resultado del periodo corriente.

NOTA 28. INGRESOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	1,146,488,894.00	1,168,949,410.00	-22,460,516.00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	813,255,653.00	884,999,281.00	-71,743,628.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	333,227,324.00	283,950,129.00	49,277,195.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	5,917.00	0.00	5,917.00
4.8	Cr	Otros ingresos			0.00

Los ingresos más representativos corresponden a la venta de servicios de salud y durante el presente año ingresaron recursos para la financiación del personal de planta y contrato mediante la resolución 753 por motivo del covi19, lo que dio como resultado que ESE no quedada con deuda corriente con su personal de omina.

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION	Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre	
	Fecha de publicación	2021-02-25



28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	333,227,324.00	283,950,129.00	49,277,195.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	333,227,324.00	283,950,129.00	49,277,195.00
4.4.30	Cr	Subvenciones	333,227,324.00	283,950,129.00	49,277,195.00

Recursos transferidos por la nación sin ninguna contraprestación con destinación específica, pagos de personal de planta y contratos con motivo de la pandemia producida por el covi19,

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	813,261,570.00	884,999,281.00	-71,737,711.00
4.2	Cr	Venta de bienes	0.00	0.00	0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	813,255,653.00	884,999,281.00	-71,743,628.00
4.3.12	Cr	Servicios de salud	813,255,653.00	884,999,281.00	-71,743,628.00
4.8	Cr	Otros ingresos	5,917.00	0.00	5,917.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	5,917.00	0.00	5,917.00

Los ingresos más representativos corresponden a la venta de servicios de salud.

NOTA 29. GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	332,291,771.00	219,391,058.00	112,900,713.00
5.1	Db	De administración y operación	238,601,964.00	214,686,318.00	23,915,646.00
5.2	Db	De ventas			0.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	89,388,663.00	2,000,000.00	87,388,663.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones			0.00
5.5	Db	Gasto público social			0.00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0.00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales			0.00
5.8	Db	Otros gastos	4,301,144.00	2,704,740.00	1,596,404.00

La cuenta Sueldos y Salarios, corresponde a todos los gastos causados por concepto de salarios y prestaciones sociales del personal de planta dedicado a los procesos de apoyo, la capacitación y bienestar social del mismo.

“Oportunidad de Salud para todos”
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



El Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones corresponden a la depreciación de PPYE y deterioro de cartera.

Otros Gasto corresponde a los gastos financieros de la vigencia

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	DETALLE	
			2020	2019		EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	238,601,964.00	214,686,318.00	23,915,646.00	0.00	0.00
5.1	Db	De Administración y Operación	238,601,964.00	214,686,318.00	23,915,646.00	0.00	0.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	40,407,565.00	38,439,468.00	1,968,097.00		
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00		
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	15,567,537.00	13,593,306.00	1,974,231.00		
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	2,513,215.00	2,187,791.00	325,424.00		
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	16,438,083.00	14,336,304.00	2,101,779.00		
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	18,562,411.00	101,690,000.00	-83,127,589.00		
5.1.11	Db	Generales	142,787,475.00	44,438,049.00	98,349,426.00		
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	2,325,678.00	1,400.00	2,324,278.00		
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00		

La cuenta Sueldos y Salarios, corresponde a todos los gastos causados por concepto de salarios y prestaciones sociales del personal de planta dedicado a los procesos de apoyo, la capacitación y bienestar social del mismo.

La cuenta de Gastos Generales, corresponde a todas las erogaciones para el normal funcionamiento de la Entidad, como son; la vigilancia, los materiales y suministros, el mantenimiento, servicios públicos, arrendamientos, viáticos y gastos de viaje, publicidad, seguros, entre otros.

Las Contribuciones Efectivas y aportes sobre la nómina corresponden a los pagos efectuados por aportes a Cajas de compensación, salud, pensión y riesgo laboral y parafiscales por concepto de S.E.NA e I.C.B.F y los impuestos y contribuciones hacen referencia al gravamen a los movimientos financieros y la cuota de fiscalización y auditaje de la contraloría departamental y pago de tasa a la superintendencia nacional de salud.

29.2 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2020	2019	
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	89,388,663.00	20,000,000.00	69,388,663.00
	Db	DETERIORO	72,472,213.00	20,000,000.00	52,472,213.00
5.3.46	Db	De inversiones			0.00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	72,472,213.00	20,000,000.00	52,472,213.00
		DEPRECIACIÓN	16,916,450.00	0.00	16,916,450.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	16,916,450.00		16,916,450.00

Detalle del Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones corresponden a la depreciación de PPYE y deterioro de cartera.

29.3 OTROS GASTOS

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia

	PUBLICACION		Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira
	Fecha de cierre	2021-02-18	
	Fecha de publicación	2021-02-25	



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	4,301,144.00	2,704,740.00	1,596,404.00
5.8.02	Db	COMISIONES	0.00	0.00	0.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	4,301,144.00	2,704,740.00	1,596,404.00
5.8.04.01	Db	Actualización financiera de provisiones			0.00

Detalle de otros Gasto corresponde a los gastos financieros de la vigencia

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	560,805,307.00	681,277,026.00	-120,471,719.00
6.2	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0.00	0.00	0.00
6.2.05	Db	Bienes producidos			0.00
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0.00
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	560,805,307.00	681,277,026.00	-120,471,719.00
6.3.05	Db	Servicios educativos			0.00
6.3.10	Db	Servicios de salud	560,805,307.00	681,277,026.00	-120,471,719.00
6.3.45	Db	Servicios de transporte			0.00
6.3.50	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0.00
6.3.60	Db	Servicios públicos			0.00
6.3.90	Db	Otros servicios			0.00

Representa los costos en que incurre el Hospital para poder prestar los diferentes servicios de salud en los diferentes centros de costos.

30.1 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	560,805,306.00	681,277,026.00	-120,471,720.00
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	560,805,306.00	681,277,026.00	-120,471,720.00
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	144,072,625.00	205,485,548.00	-61,412,923.00
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	92,608,602.00	95,232,834.00	-2,624,232.00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	77,614,468.00	103,268,723.00	-25,654,255.00
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada			0.00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	91,098,397.00	157,528,246.00	-66,429,849.00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	103,685,860.00	119,761,675.00	-16,075,815.00
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico -Laboratorio Clínico	51,725,354.00		51,725,354.00

Detalle de los costos en que incurre la ESE para poder prestar el servicio de salud.

"Oportunidad de Salud para todos"
 Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
 Email: hospitaljagua@hotmail.com
 La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION
 Fecha de cierre 2021-02-18
 Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua del Pilar Departamento de la Guajira



HOSPITAL DONALDO SAÚL MORÓN
MANJARREZ ORDEN DE PRESTACIÓN DE
SERVICIOS N° 019

Versión: 01

Vigencia: 31/12/2020

Página: 25 de 23


GEOVANNY LACOUTURE JIMENEZ
GERENTE

E.S.E. DONALDO SAÚL MORÓN MANJARREZ


ADA DELIA GUTIERREZ B

CONTADORA TP98875-T

"Oportunidad de Salud para todos"
Calle 6 N° 2-23 Tel: 3127090527
Email: hospitaljagua@hotmail.com
La Jagua del Pilar la Guajira- Colombia



PUBLICACION

Fecha de cierre 2021-02-18
Fecha de publicación 2021-02-25

Municipio de la Jagua
del Pilar Departamento
de la Guajira