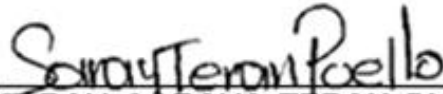




*Estado de Situación Financiera*  
*A diciembre 31 de 2021*  
(Expresados en Pesos)

|                                       |            | A diciembre 31 de    |                      |
|---------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| ACTIVO                                | NOTA       | 2021                 | 2020                 |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>               |            |                      |                      |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | (Nota 5)   | 143.122.153          | 175.134.796          |
| <b>DEUDORES</b>                       |            |                      |                      |
| CUENTAS POR COBRAR                    | (Nota 7)   | 1.760.548.801        | 1.329.188.381        |
| <b>INVENTARIOS</b>                    |            |                      |                      |
| MATERIALES Y SUMINISTROS              | (Nota 9)   | 28.045.908           | 21.276.132           |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>         |            | <b>1.931.716.861</b> | <b>1.525.599.309</b> |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>   | (Nota 10)  | 927.720.077          | 983.960.964          |
| ACTIVOS INTANGIBLES                   | (Nota 14)  | 14.500.000           | 0                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                   |            | <b>2.873.936.938</b> | <b>2.509.560.273</b> |
| <b>PASIVO</b>                         |            |                      |                      |
| CUENTAS POR PAGAR                     | (Nota 21)  | 109.979.079          | 207.200.916          |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS            | (Nota 22 ) | 144.655.731          | 142.016.781          |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>         |            | <b>254.634.810</b>   | <b>349.217.697</b>   |
| PROVISIONES                           | (Nota 23 ) | 528.686.129          | 396.588.233          |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                   |            | <b>783.320.939</b>   | <b>745.805.930</b>   |
| <b>P A TRIMONIO</b>                   |            |                      |                      |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>               | (Nota 27)  | 2.090.615.999        | 1.763.754.343        |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>      |            | <b>2.873.936.938</b> | <b>2.509.560.273</b> |

  
SARAY SORAYA TERÁN PUELLO  
Gerente

  
JACINTO MANUEL FERNÁNDEZ CHARRIS  
Profesional Universitario-Contador  
T.P. 94029-T

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134



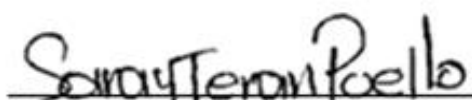


HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



**Estado de Actividad Económica y Social**  
**A diciembre 31 de 2021**  
(Expresados en Pesos)

|                                |           | A diciembre 31 de    |                      |
|--------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
|                                | NOTA      | 2021                 | 2020                 |
| INGRESOS                       | (Nota 28) | 4.182.750.841        | 3.516.816.263        |
|                                |           | -                    |                      |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          |           | <b>4.182.750.841</b> | <b>3.516.816.263</b> |
| <b>COSTOS DE VENTAS</b>        |           |                      |                      |
| COSTO DE VENTA DE SERVICIOS    | (Nota 30) | 2.014.401.176        | 2.140.493.858        |
| <b>Excedente de Operación</b>  |           | <b>2.168.349.665</b> | <b>1.376.322.405</b> |
| <b>GASTOS</b>                  |           |                      |                      |
| GASTOS DEL PERIODO             | (Nota 29) | 1.848.307.951        | 1.221.479.755        |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b> |           | <b>320.041.714</b>   | <b>154.842.650</b>   |

  
SARAY SORAYA TERAN PUELLO  
Gerente

  
JACINTO MANUEL FERNANDEZ CHARRIS  
Profesional Universitario-Contador  
T.P. 94029-T



HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



**Estado De Cambio En El Patrimonio**  
**A diciembre 31 de 2021**  
(Expresados en Pesos)

|                                     | RESULTADOS<br>DEL EJERCICIO | RESULTADO DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES | CAPITAL FISCAL | TOTAL                |
|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <b>Saldo a diciembre 31 de 2020</b> | 161.662.592                 |                                          | 1.608.911.693  | <b>1.770.574.285</b> |
| Operaciones de excedentes           |                             |                                          |                | <b>0</b>             |
| Traslados                           | - 161.662.592               |                                          |                | <b>-161.662.592</b>  |
| Excedente del Ejercicio Anterior    |                             | 161.662.592                              |                | <b>161.662.592</b>   |
| Resultado del Periodo               | 320.041.714                 |                                          |                | <b>320.041.714</b>   |
| <b>Saldo a junio 30 de 2021</b>     | 320.041.714                 | 161.662.592                              | 1.608.911.693  | <b>2.090.615.999</b> |

  
SARAY SORAYA TERÁN PUELLO  
Gerente

  
JACINTO MANUEL FERNÁNDEZ CHARRIS  
Profesional Universitario-Contador  
T.P. 94029-T



## HOSPITAL LOCAL DE EL RETEN E.S.E

### NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2021

#### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

##### 1.1. Identificación y funciones

La E.S.E HOSPITAL LOCAL DE EL RETEN con NIT. 819.001.796 – 1., es una empresa social del estado que presta servicios de salud hasta el primer nivel de complejidad, centrados en la seguridad del paciente, brindando afecto, confianza, satisfacción y promoviendo el desarrollo científico, docente e investigativo, así como las buenas prácticas de gestión, con domicilio en el municipio de El Reten con sede en la calle 6 # 3-64. Nace con el decreto 1095 de 30 de Diciembre 1996, por el cual se crea y organiza el Hospital del municipio de El Reten, departamento del Magdalena, como una empresa social del estado. Que la gobernación del departamento del Magdalena en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, en especial de las que confiere la constitución política en su artículo 300 y en cumplimiento de los artículos 194, 195 y 197 de la ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentales y especiales las que le confiere la ordenanza del 15 de junio del 1996. Y considerando que el artículo 194 de la ley 100 de 1993 consagra que la prestación de servicio de salud en forma directa por la nación o por las entidades territoriales se hará principalmente a través de empresas sociales del estado.

El Hospital tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es ofrecer servicios de salud de baja complejidad a la comunidad del municipio de El Reten Magdalena, orientado a la promoción de la salud, prevención de la enfermedad, atención primaria en salud, atención médica para tratamiento, recuperación y rehabilitación de la salud; buscando satisfacer las necesidades de los usuarios, de acuerdo a nuestra capacidad instalada, con talento humano calificado, garantizando la calidad en los servicios. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva, la cual es la encargada de nombrar al gerente.

##### 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



### 1.3. Base normativa y periodo cubierto

Como se indicó en la declaración del numeral 1.2 del presente documento, La E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN aplica para la elaboración de los estados financieros la totalidad del Marco Normativo Contable para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores y sus modificaciones.

Es de indicar que el periodo cubierto por información financiera reportada es entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021; de dicha información se generó un juego completo de Estados Financieros suscritos por el Señor Personero del Municipio de El Reten Magdalena, así:

| Nombre del Estado Financiero           | Período que cubre o fecha de corte |
|----------------------------------------|------------------------------------|
| Estado de Situación Financiera         | Corte a 31 de diciembre de 2021    |
| Estado de Actividad Económica y Social | De enero 1 a diciembre 31 de 2021  |
| Estado de Cambios en el Patrimonio     | De enero 1 a diciembre 31 de 2021  |
| Notas a los Estados Financieros        | De enero 1 a diciembre 31 de 2021  |
| Estado de Flujos de efectivo           | De enero 1 a diciembre 31 de 2021  |

### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN cuenta dentro de su organización con un procedimiento contable, en el cual se establece el proceso para efectuar el registro de todas y cada una de las operaciones de orden financiero y económico de la entidad, iniciando con la recepción de la información y hasta la validación de la cuenta por parte de la Contraloría Departamental.

Este aplica para todas las actividades económicas de la entidad de tal manera que se cumpla con el efectivo registro y validación de los registros contables.

Es de aclarar que la E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN no cuenta con entidades agregadas ni consolida informaciones de unidades dependientes ya que cuenta con una única unidad administrativa y financiera.

## NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Las bases de medición utilizadas en la elaboración de los Estados Financieros y aspectos relacionados con la presentación se describen a continuación.

### 2.1. Bases de medición

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



Las bases de medición, o determinación de los importes monetarios en los que se reconocen los elementos de los estados financieros son:

**a) Costo Histórico (Costo de adquisición):** los activos son registrados por el importe de efectivo y otras partidas que representen obligaciones, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de su adquisición; los pasivos son registrados por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en una obligación, o, en algunas circunstancias, por los importes de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la obligación, en el curso normal de la operación.

**b) Costo Corriente:** los activos se registran por el importe en efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo que debería pagarse si se adquiriese en la actualidad el mismo activo u otro equivalente; los pasivos se registran por el importe, sin descontar, de efectivo u otras partidas equivalentes al efectivo que se requería para liquidar el pasivo en el momento presente.

**c) Valor Realizable:** los activos son registrados por el importe en efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo que podrían ser obtenidas, en el momento presente mediante la venta normal (no forzada) del activo; los pasivos se registran por sus valores de liquidación, es decir, por los importes, sin descontar, de efectivo u otros equivalentes al efectivo, que se espera utilizar en el pago de las obligaciones.

**d) Valor Presente:** los activos se registran al valor presente descontando las entradas de efectivo netas que se espera genere la partida en el curso normal de la operación; los pasivos se registran al valor presente, descontando las salidas netas de efectivo que se espera necesitar para pagar el pasivo, en el curso normal de las operaciones.

En una serie de Normas Internacionales de Información Financiera también se cita como forma de medición el Valor Razonable, que significa el precio por el que puede ser adquirido un activo o pagado un pasivo, entre partes interesadas, debidamente informadas, en una transacción en condiciones de libre competencia.

El valor razonable es preferiblemente calculado por referencia a un mercado activo fiable; el precio de cotización en un mercado activo es la mejor referencia del valor razonable.

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

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros de la E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN es el Peso Colombiano.

El nivel de redondeo de las cifras es al peso, y el nivel de materialidad más alto en los Estados Financieros de la vigencia 2020 se encuentra en la Cuentas Por cobrar donde la cifra más significativa representa el valor de la cartera por la prestación de servicios.

## 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en la fecha de las transacciones.

Las ganancias y pérdidas por diferencias de cambio que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados, por no desarrollar operaciones de cobertura de flujos de efectivo y coberturas de inversiones extranjera que hubiese implicado diferir en el patrimonio neto, a través de otros resultados integrales.

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

Una vez cerrado el periodo contable del año 2020 de la E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN, no se realizaron ajustes al valor en libros de activos y pasivos, toda vez que no existieron hechos económicos posteriores al cierre del periodo contable, razón por la cual no existen aspectos a revelar.

#### **2.5. Otros aspectos**

Incluya otros aspectos que se consideren importantes destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros, de acuerdo con el tipo de entidad y el marco normativo aplicable. Por ejemplo: Información financiera por segmentos, indicando si la entidad definió e identificó segmentos de operación, e incorporar las revelaciones que cada marco normativo exige para ellos.

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

#### **3.1. Juicios**

La E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN no aplicó juicios diferentes a lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la entidad. .

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

La E.S.E HOSPITAL LOCAL EL RETEN para las estimaciones y su puesto no aplica juicios diferentes a lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la entidad.

.

#### **3.3. Correcciones contables**

Los errores de un periodo anterior son omisiones e inexactitudes en los estados financieros de la Entidad para uno o más periodos anteriores. Surgen de no emplear



información fiable que se encontraba disponible en la elaboración los estados financieros.

Al Igual que las políticas contables todas las correcciones de errores de un periodo anterior se contabilizan de forma retroactiva. Esto significa que la información en los estados financieros se re expresará para reflejar que los errores de un periodo anterior se corrigen en el periodo en que se produjeron.

Solo cuando la corrección de un error implique un mayor costo que el beneficio que se obtendrá de dicha corrección o en el evento en que se pueda demostrar que la corrección es impracticable, ésta se hará de manera prospectiva dejando claridad en las revelaciones a los estados financieros, el fundamento de la decisión tomada.

.

### 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Los instrumentos financieros representativos de deuda se registran al costo de adquisición, el que incluye los costos de transacción. Los costos de transacción son costos incrementales que son directamente atribuibles a la adquisición, emisión o disposición de un activo financiero, tal es el caso de honorarios y comisiones pagadas a agentes financieros.

:

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

### Efectivo y Equivalentes al efectivo

El efectivo y los equivalentes al efectivo incluyen los saldos de libre disposición en caja y en bancos, depósitos de ahorros, depósitos a plazo en entidades financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios.

Los sobregiros bancarios, de existir, se clasifican y se presentan como Obligaciones Financieras en el Pasivo Corriente en el estado de situación financiera.

El efecto que la variación en las tasas de cambio tiene sobre el efectivo y los equivalentes al efectivo, mantenidos o debidos en moneda extranjera, es objeto de presentación en el estado de flujos de efectivo para permitir la conciliación entre las existencias de efectivo y equivalentes al efectivo al principio y al final del periodo. Este importe se presenta por separado de los flujos procedentes de las actividades de operación, de inversión y de financiación, y en el mismo se incluyen las diferencias que, en su caso, hubieran resultado de haber presentado esos flujos al cambio de cierre.



Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Una inversión financiera para que pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por tanto, una inversión así será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

## CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son activos financieros que representan los derechos de cobro a terceros y empresas relacionadas que se derivan de la venta que realiza la empresa en la razón de su objeto empresarial.

Las cuentas por cobrar corresponden a activos financieros que se reconocen a su valor nominal que es el valor razonable ya que los plazos de vencimiento no superan los 30 días; las cuentas por cobrar comerciales vencidas, generan intereses explícitos sobre la base de la deuda vencida. Los intereses financieros generados y devengados se abonan como ingresos financieros en el estado de resultados.

Se estima que las cuentas por cobrar pueden sufrir deterioro cuando existe evidencia objetiva de que la empresa no podrá cobrar todos los importes vencidos de acuerdo con las condiciones originales de las cuentas por cobrar, dando lugar a una estimación de cuentas de cobranza dudosa. Esta estimación es revisada periódicamente para ajustarla a los niveles necesarios para cubrir potenciales pérdidas en la cartera de clientes.

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal que constituye el valor razonable, que es generalmente igual a su costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado.

Cuando exista evidencia del deterioro de la cuenta por cobrar, el importe de esa cuenta se reducirá mediante una cuenta de valuación, para efectos de su presentación en los estados financieros.

## PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de la cuenta propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares.

El costo incluye el costo de adquisición o construcción, lo cual comprende el valor de compra más los gastos necesarios y relacionados para tener el activo en el lugar y



condiciones que permitan su funcionamiento y uso en las condiciones planeadas, menos los descuentos recibidos.

Los activos en etapa de construcción (obras en curso) se capitalizan como un componente separado de propiedades, planta y equipo. A su culminación y cuando se encuentran disponibles para su uso, el costo es transferido a la categoría adecuada. Las obras en curso no se deprecian.

Los costos de financiamiento incurridos en la adquisición o construcción de activos aptos (los que requieren de un tiempo para su construcción o elaboración), se capitalizan hasta el momento en que el activo esté en condiciones de entrar en servicio, independiente de la fecha en que sea trasladado a la respectiva cuenta de propiedades, planta y equipo. A partir de esta ocurrencia los costos de financiamiento deben afectarse a los resultados del ejercicio.

Las renovaciones y mejoras significativas que se incurren con posterioridad a la adquisición del activo son incluidos en el valor en libros del activo o reconocidos como un activo separado, cuando aumenta la productividad, capacidad o eficiencia o se amplía la vida útil del bien; asimismo, es probable que generen un beneficio económico futuro, y el costo desembolsado pueda determinarse de forma fiable.

Los costos de mantenimiento menores, conservación y reparación de los activos, se registran directamente en los resultados del ejercicio en el momento en que se incurren

## **CUENTAS POR PAGAR**

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la ESE HOSPITAL LOCAL EL RETEN con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por pagar comerciales se reconocerán por el monto nominal de la transacción, menos los pagos efectuados, lo que es igual al costo amortizado.

Las cuentas en moneda extranjera pendientes de pago a la fecha de los estados financieros, se expresarán al tipo de cambio aplicable a las transacciones a dicha fecha.

## **BENEFICIOS A EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS**

La empresa define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, diferentes a las remuneraciones. Los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo.

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



Los beneficios a corto plazo identificados por la empresa al cierre de ejercicio, corresponden a sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, vacaciones y gratificaciones, participaciones en las utilidades y compensación por tiempo de servicios. La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

## PROVISIONES

La empresa reconoce una provisión cuando está obligada contractualmente o cuando existe una práctica del pasado que ha creado una obligación asumida.

Las provisiones de litigios, costos de contratos onerosos, y otras contingencias se reconocen cuando:

- a. La empresa tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, que surjan como resultado de hechos pasados, de los que puedan derivarse perjuicios patrimoniales;
- b. Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- c. Sea posible estimar su monto confiablemente

## LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 24. OTROS PASIVOS

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)  
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA  
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS  
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES  
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La cuenta de Efectivo muestra el resultado de la cuenta de Caja Principal y Banco de acuerdo al saldo contenido en el Libro de Caja hasta el 31 de diciembre de 2021 y 2020. La cuenta Bancos muestra el resultado contenido en las certificaciones de los extractos Bancarios y Libros de Banco

| CODIGO    | NOMBRE                                 | 2.021       | 2.020       | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|----------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| 1.1       | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO    | 143.122.153 | 175.134.796 | -32.012.643     |
| 1.1.05    | CAJA                                   | 1.380.592   | 1.649.841   | -269.249        |
| 1.1.05.01 | CAJA GENERAL                           | 1.380.592   | 820.500     | 560.092         |
| 1.1.05.02 | CAJA MENOR                             | 0           | 829.341     | -829.341        |
| 1.1.10    | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 141.741.561 | 173.484.955 | -31.743.394     |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO                       | 141.741.561 | 173.484.955 | -31.743.394     |

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son activos financieros que representan los derechos de cobro nuestros clientes y empresas o personas que les prestamos servicios que se derivan de del objeto empresarial.



HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



| CODIGO    | NOMBRE                                                                                | 2.021         | 2.020         | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1.3       | CUENTAS POR COBRAR                                                                    | 1.760.548.801 | 1.329.188.381 | 431.360.420     |
| 1.3.19    | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD                                                      | 1.760.548.801 | 1.329.188.381 | 431.360.420     |
| 1.3.19.02 | PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA                  | 777.720.551   | 367.524.306   | 410.196.245     |
| 1.3.19.04 | PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA                    | 464.973.438   | 373.967.797   | 91.005.641      |
| 1.3.19.09 | SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACIÓN RADICADA                        | 50.405.506    | 41.471.901    | 8.933.605       |
| 1.3.19.20 | ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA | 296.308.912   | 16.870.906    | 279.438.006     |
| 1.3.19.22 | ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA                 | 196.170.238   | 452.074.558   | -255.904.320    |
| 1.3.19.27 | RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL                            | 10.332.849    | 0             | 10.332.849      |
| 1.3.19.80 | GIRO DIRECTO POR ABONO A LA CARTERA SECTOR SALUD (CR)                                 | -50.393.887   |               | -50.393.887     |
| 1.3.19.90 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD                                           | 15.031.194    | 77.278.913    | -62.247.720     |

#### NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

#### NOTA 9. INVENTARIOS

La desagregación de los inventarios que se presentan en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de los años 2021 y 2020 es la siguiente:

| CODIGO    | NOMBRE                                | 2.021      | 2.020      | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 1.5       | INVENTARIOS                           | 28.045.908 | 21.276.132 | 6.769.776       |
| 1.5.14    | MATERIALES Y SUMINISTROS              | 28.045.908 | 21.276.132 | 6.769.776       |
| 1.5.14.03 | MEDICAMENTOS                          | 8.759.514  | 6.543.696  | 2.215.818       |
| 1.5.14.04 | MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS       | 16.050.894 | 6.638.155  | 9.412.739       |
| 1.5.14.05 | MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO | 3.235.500  | 3.858.544  | -623.044        |
| 1.5.14.90 | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS        | 0          | 4.235.737  | -4.235.737      |

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

La desagregación de la Propiedad, Planta y Equipos presentada en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



| CODIGO    | NOMBRE                                                      | 2.021        | 2.020        | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 1.6       | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                | 927.720.077  | 983.960.964  | -56.240.887     |
| 1.6.05    | TERRENOS                                                    | 106.730.000  | 18.730.000   | 88.000.000      |
| 1.6.05.01 | URBANOS                                                     | 106.730.000  | 18.730.000   | 88.000.000      |
| 1.6.40    | EDIFICACIONES                                               | 425.929.309  | 425.929.309  | 0               |
| 1.6.40.10 | CLÍNICAS Y HOSPITALES                                       | 425.929.309  | 425.929.309  | 0               |
| 1.6.60    | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                  | 224.107.042  | 224.107.042  | 0               |
| 1.6.60.02 | EQUIPO DE LABORATORIO                                       | 29.065.900   | 29.065.900   | 0               |
| 1.6.60.03 | EQUIPO DE URGENCIAS                                         | 58.355.334   | 58.355.334   | 0               |
| 1.6.60.05 | EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN                                   | 51.355.000   | 51.355.000   | 0               |
| 1.6.60.06 | EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO                       | 13.068.400   | 13.068.400   | 0               |
| 1.6.60.90 | OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                             | 72.262.408   | 72.262.408   | 0               |
| 1.6.65    | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 362.485.513  | 330.823.468  | 31.662.045      |
| 1.6.65.01 | MUEBLES Y ENSERES                                           | 190.163.665  | 158.501.620  | 31.662.045      |
| 1.6.65.02 | EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA                                 | 172.321.848  | 172.321.848  | 0               |
| 1.6.70    | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 132.222.476  | 114.968.126  | 17.254.350      |
| 1.6.70.01 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN                                      | 4.080.000    | 4.080.000    | 0               |
| 1.6.70.02 | EQUIPO DE COMPUTACIÓN                                       | 110.358.474  | 93.104.124   | 17.254.350      |
| 1.6.70.90 | OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                 | 17.784.002   | 17.784.002   | 0               |
| 1.6.75    | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 315.000.000  | 315.000.000  | 0               |
| 1.6.75.02 | TERRESTRE                                                   | 315.000.000  | 315.000.000  | 0               |
| 1.6.85    | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -638.754.263 | -445.596.981 | -193.157.282    |
| 1.6.85.01 | EDIFICACIONES                                               | -26.797.644  | -12.600.000  | -14.197.644     |
| 1.6.85.05 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                  | -201.978.999 | -159.958.929 | -42.020.070     |
| 1.6.85.06 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | -206.663.604 | -152.290.778 | -54.372.826     |
| 1.6.85.07 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | -116.689.016 | -81.372.274  | -35.316.742     |
| 1.6.85.08 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | -86.625.000  | -39.375.000  | -47.250.000     |

**NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**

**NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**

**NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN**

**NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**

La desagregación de los Intangibles presentada en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente.

| CODIGO    | NOMBRE              | 2.021      | 2.020 | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|---------------------|------------|-------|-----------------|
| 1.9       | OTROS ACTIVOS       | 14.500.000 | 0     | 14.500.000      |
| 1.9.70    | ACTIVOS INTANGIBLES | 14.500.000 | 0     | 14.500.000      |
| 1.9.70.08 | Softwares           | 14.500.000 | 0     | 14.500.000      |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





**NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS**

**NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**

**NOTA 17. ARRENDAMIENTOS**

**NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN**

**NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA**

**NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR**

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR**

La desagregación de las cuentas por pagar presentada en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente.

| CODIGO        | NOMBRE                                              | 2.021              | 2.020              | VALOR VARIACIÓN    |
|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>2.4</b>    | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                            | <b>109.979.079</b> | <b>207.200.916</b> | <b>-97.221.837</b> |
| <b>2.4.01</b> | <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b> | <b>3.296.367</b>   | <b>40.005.108</b>  | <b>-36.708.741</b> |
| 2.4.01.01     | BIENES Y SERVICIOS                                  | 3.296.367          | 40.005.108         | -36.708.741        |
| <b>2.4.07</b> | <b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>                 | <b>15.954.574</b>  | <b>12.126.140</b>  | <b>3.828.434</b>   |
| 2.4.07.22     | ESTAMPILLAS                                         | 15.954.574         | 12.126.140         | 3.828.434          |
| <b>2.4.24</b> | <b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>                         | <b>79.152.490</b>  | <b>77.606.234</b>  | <b>1.546.256</b>   |
| 2.4.24.01     | APORTES A FONDOS PENSIONALES                        | 30.853.000         | 30.853.000         | 0                  |
| 2.4.24.02     | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                 | 46.005.434         | 46.303.234         | -297.800           |
| 2.4.24.04     | SINDICATOS                                          | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2.4.24.07     | LIBRANZAS                                           | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2.4.24.11     | EMBARGOS JUDICIALES                                 | 2.294.056          | 450.000            | 1.844.056          |
| <b>2.4.36</b> | <b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>  | <b>4.352.424</b>   | <b>2.063.971</b>   | <b>2.288.453</b>   |
| 2.4.36.03     | HONORARIOS                                          | 753.804            | 79.000             | 674.804            |
| 2.4.36.05     | SERVICIOS                                           | 1.131.504          | 265.173            | 866.331            |
| 2.4.36.06     | ARRENDAMIENTOS                                      | 49.525             | 0                  | 49.525             |
| 2.4.36.08     | COMPRAS                                             | 2.333.757          | 1.719.798          | 613.959            |
| 2.4.36.9      | OTRAS RETENCIONES                                   | 83.834             |                    |                    |
| <b>2.4.40</b> | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>            | <b>0</b>           | <b>465.263</b>     | <b>-465.263</b>    |
| 2.4.40.80     | OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES                     | 0                  | 465.263            | -465.263           |
| <b>2.4.90</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                      | <b>7.223.224</b>   | <b>74.934.200</b>  | <b>-67.710.976</b> |
| 2,4,90,28     | SEGUROS                                             | 1.179.819          |                    |                    |
| 2.4.90.50     | APORTES AL ICBF Y SENA                              | 2.668.200          | 3.514.200          | -846.000           |
| 2.4.90.51     | SERVICIOS PÚBLICOS                                  | 375.205            | 0                  | 375.205            |
| 2.4.90.54     | HONORARIOS                                          | 3.000.000          | 8.550.000          | -5.550.000         |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



|           |                         |   |            |                    |
|-----------|-------------------------|---|------------|--------------------|
| 2.4.90.55 | SERVICIOS               | 0 | 61.350.000 | <b>-61.350.000</b> |
| 2.4.90.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0 | 1.520.000  | <b>-1.520.000</b>  |

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponde a las prestaciones sociales por pagar exigibles en el corto plazo, aquellas que son pagaderas en un plazo no mayor de (1) año como son: la nómina, las prestaciones de cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de servicios, bonificación por prestación de servicios, prima de vacaciones entre otras.

La desagregación de los beneficios a los empleados presentada en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

| CODIGO    | NOMBRE                                         | 2.021       | 2.020       | VALOR VARIACIÓN    |
|-----------|------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 2.5       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                     | 144.655.731 | 142.016.781 | 2.638.950          |
| 2.5.11    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO       | 144.655.731 | 142.016.781 | 2.638.950          |
| 2.5.11.01 | NÓMINA POR PAGAR                               | 9.463.062   | 24.306.402  | <b>-14.843.340</b> |
| 2.5.11.02 | CESANTÍAS                                      | 80.730.273  | 70.485.891  | <b>10.244.382</b>  |
| 2.5.11.03 | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                      | 7.816.308   | 0           | <b>7.816.308</b>   |
| 2.5.11.11 | APORTES A RIESGOS LABORALES                    | 1.522.500   | 1.696.300   | <b>-173.800</b>    |
| 2.5.11.22 | APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR       | 8.639.300   | 8.885.900   | <b>-246.600</b>    |
| 2.5.11.24 | APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR       | 22.580.341  | 22.738.341  | <b>-158.000</b>    |
| 2.5.11.90 | OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 13.903.947  | 13.903.947  | 0                  |

## NOTA 23. PROVISIONES

La desagregación de las provisiones presentadas en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

| CODIGO    | NOMBRE              | 2.021       | 2.020       | VALOR VARIACIÓN    |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 2.7       | PROVISIONES         | 528.686.129 | 396.588.233 | 132.097.896        |
| 2.7.01    | LITIGIOS Y DEMANDAS | 528.686.129 | 396.588.233 | 132.097.896        |
| 2.7.01.03 | ADMINISTRATIVAS     | 509.811.152 | 377.713.256 | <b>132.097.896</b> |
| 2.7.01.05 | LABORALES           | 18.874.977  | 18.874.977  | 0                  |

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

## NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

## NOTA 27. PATRIMONIO

| CODIGO    | NOMBRE                              | 2.021         | 2.020         | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 3         | PATRIMONIO                          | 1.947.995.171 | 1.763.754.343 | 184.240.828     |
| 3.2       | PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS          | 1.947.995.171 | 1.763.754.343 | 184.240.828     |
| 3.2.08    | CAPITAL FISCAL                      | 1.608.911.693 | 1.608.911.693 | 0               |
| 3.2.08.01 | CAPITAL FISCAL                      | 1.608.911.693 | 1.608.911.693 | 0               |
| 3.2.25    | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 161.662.592   | 0             | 161.662.592     |
| 3.2.25.01 | UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS  | 161.662.592   | 0             | 161.662.592     |
| 3.2.30    | RESULTADO DEL EJERCICIO             | 177.420.886   | 154.842.650   | 22.578.236      |
| 3.2.30.01 | UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO  | 177.420.886   | 154.842.650   | 22.578.236      |

La cuenta de Patrimonio al cierre de del 31 de diciembre de 2021, presenta un saldo de (1.947.995.171,00), valor que corresponde al valor residual de los activos de la entidad, después de deducir los pasivos, está Conformado por las cuentas 3208 Capital fiscal por valor de (\$1.608.911.6937), la cuenta 3225 Utilidades O Excedentes Acumulados (\$161.662.592,00) y la cuenta 3230 Resultado del ejercicio por valor de (\$177.420.886,00).

## NOTA 28. INGRESOS

Las desagregaciones de los ingresos por prestación de servicios de salud presentados en el Estado de Resultados Integral de los años 2021 y 2020 son los que se presentan a continuación:

| CODIGO    | NOMBRE                                                     | 2.021         | 2.020         | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 4         | INGRESOS                                                   | 4.182.750.841 | 3.516.816.263 | 665.934.578     |
| 4.3       | VENTA DE SERVICIOS                                         | 3.809.226.405 | 3.515.478.709 | 293.747.696     |
| 4.3.12    | SERVICIOS DE SALUD                                         | 3.809.226.405 | 3.528.082.957 | 281.143.448     |
| 4.3.12.08 | URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS                      | 1.838.696.472 | 1.727.758.833 | 110.937.639     |
| 4.3.12.09 | URGENCIAS - OBSERVACIÓN                                    | 353.141.349   | 288.248.498   | 64.892.851      |
| 4.3.12.17 | SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS | 292.061.481   | 335.462.452   | -43.400.971     |
| 4.3.12.19 | SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL                        | 415.819.883   | 508.404.603   | -92.584.720     |
| 4.3.12.20 | SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN            | 200.965.559   | 229.003.311   | -28.037.752     |
| 4.3.12.37 | QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO               | 87.586.389    | 99.806.023    | -12.219.634     |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*



HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



|           |                                                               |             |             |             |
|-----------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 4.3.12.46 | APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO                       | 141.214.764 | 160.916.372 | -19.701.608 |
| 4.3.12.47 | APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGÍA                              | 163.223.203 | 178.482.865 | -15.259.662 |
| 4.3.12.95 | SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS                | 316.517.305 | 0           |             |
| 4.3.95    | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB) | 0           | -12.604.248 | 12.604.248  |
| 4.3.95.12 | SERVICIOS DE SALUD                                            | 0           | -12.604.248 | 12.604.248  |
| 4.4       | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                                 | 372.599.926 | 0           | 372.599.926 |
| 4430      | SUBVENCIONES                                                  | 372.599.926 | 0           | 372.599.926 |
| 4430,05   | SUBVENCION POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO          | 372.599.926 | 0           | 372.599.926 |
| 47        | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                              | 200.000     | 0           | 200.000     |
| 4.7.22    | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                             | 200.000     | 0           | 200.000     |
| 4.7.22.90 | OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                       | 200.000     | 0           | 200.000     |
| 4.8       | OTROS INGRESOS                                                | 724.510     | 1.337.554   | -613.044    |
| 4.8.02    | FINANCIEROS                                                   | 724.510     | 1.337.554   | -613.044    |
| 4.8.02.01 | INTERESES                                                     | 724.510     | 1.337.554   | -613.044    |

## NOTA 29. GASTOS

La Cuenta Gastos de Administración arroja el resultado de las erogaciones en que se incurrió para el buen funcionamiento de esta entidad en la vigencia 2021, como son pago de nómina, parafiscales, salud, pensión y otros.

Las desagregaciones de los gastos originados en la prestación de servicios de salud presentados en el Estado de Resultados Integral de los años 2021 y 2020 son los que se presentan a continuación:

### DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

| CODIGO    | NOMBRE                        | 2.021         | 2.020         | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|-------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 5         | GASTOS                        | 1.848.307.951 | 1.221.479.755 | 626.828.196     |
| 5.1       | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 1.521.113.021 | 716.955.314   | 804.157.707     |
| 5.1.01    | SUELDOS Y SALARIOS            | 236.229.155   | 163.383.635   | 72.845.520      |
| 5.1.01.01 | SUELDOS                       | 206.488.155   | 149.589.740   | 56.898.415      |
| 5.1.01.03 | HORAS EXTRAS Y FESTIVOS       | 22.422.662    | 7.681.655     | 14.741.007      |
| 5.1.01.19 | BONIFICACIONES                | 4.243.605     | 5.335.141     | -1.091.536      |
| 5.1.01.23 | AUXILIO DE TRANSPORTE         | 3.074.733     | 0             | 3.074.733       |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



|               |                                                                     |                      |                    |                    |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 5.1.01.60     | SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN                                            | 59.919.180           | 777.099            | 59.142.081         |
| <b>5.1.03</b> | <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>                                     | <b>8.628.400</b>     | <b>38.772.021</b>  | <b>-30.143.621</b> |
| 5.1.03.02     | APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR                            | 15.560.547           | 5.525.607          | 10.034.940         |
| 5.1.03.03     | COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                            | 5.837.500            | 12.584.234         | -6.746.734         |
| 5.1.03.05     | COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES                                    | 7.264.565            | 3.366.376          | 3.898.189          |
| 5.1.03.06     | COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA | 22.628.168           | 17.295.804         | 5.332.364          |
| <b>5.1.04</b> | <b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>                                      | <b>11.736.600</b>    | <b>6.908.644</b>   | <b>4.827.956</b>   |
| 5.1.04.01     | APORTES AL ICBF                                                     | 7.041.000            | 4.144.844          | <b>2.896.156</b>   |
| 5.1.04.02     | APORTES AL SENA                                                     | 4.695.600            | 2.763.800          | <b>1.931.800</b>   |
| <b>5.1.07</b> | <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>                                        | <b>132.680.707</b>   | <b>57.391.379</b>  | <b>75.289.328</b>  |
| 5.1.07.01     | VACACIONES                                                          | 22.284.357           | 7.344.712          | 14.939.645         |
| 5.1.07.02     | CESANTÍAS                                                           | 28.997.281           | 16.764.208         | 12.233.073         |
| 5.1.07.03     | INTERESES A LAS CESANTÍAS                                           | 3.398.261            | 0                  | 3.398.261          |
| 5.1.07.04     | PRIMA DE VACACIONES                                                 | 15.577.750           | 5.546.910          | 10.030.840         |
| 5.1.07.05     | PRIMA DE NAVIDAD                                                    | 21.218.528           | 14.300.954         | 6.917.574          |
| 5.1.07.06     | PRIMA DE SERVICIOS                                                  | 9.295.165            | 6.636.100          | 2.659.065          |
| 5.1.07.07     | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN                                 | 2.880.805            | 0                  | 2.880.805          |
| 5.1.07.90     | OTRAS PRIMAS                                                        | 11.858.272           | 5.724.001          | 6.134.271          |
| 5.1.07.95     | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES                                         | 17.170.288           | 1.074.494          | <b>16.095.794</b>  |
| <b>5.1.11</b> | <b>GENERALES</b>                                                    | <b>1.067.072.030</b> | <b>450.499.635</b> | <b>616.572.395</b> |
| 5.1.11.13     | <b>VIGILANCIA Y SEGURIDAD</b>                                       | <b>80.000</b>        | <b>0</b>           |                    |
| 5.1.11.14     | MATERIALES Y SUMINISTROS                                            | 28.363.778           | 26.662.467         | 1.701.311          |
| 5.1.11.15     | MANTENIMIENTO                                                       | 164.536.457          | 0                  | 164.536.457        |
| 5.1.11.17     | SERVICIOS PÚBLICOS                                                  | 60.762.581           | 36.702.578         | 24.060.003         |
| 5.1.11.18     | ARRENDAMIENTO OPERATIVO                                             | 6.055.000            |                    |                    |
| 5.1.11.19     | VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE                                          | 29.323.957           | 17.020.427         | 12.303.530         |
| 5.1.11.20     | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA                                             | 10.144.000           | 0                  |                    |
| 5.1.11.21     | IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES               | 22.475.000           | 356.448            | 22.118.552         |
| 5.1.11.22     | FOTOCOPIAS                                                          | 2.619.293            | 760.124            | 1.859.169          |
| 5.1.11.23     | COMUNICACIONES Y TRANSPORTE                                         | 6.370.000            | 3.925.700          | 2.444.300          |
| 5.1.11.25     | SEGUROS GENERALES                                                   | 37.718.061           | 25.716.909         | 12.001.152         |
| 5.1.11.46     | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                                          | 80.000               | 15.129.000         | -15.049.000        |
| 5.1.11.50     | PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN                                        | 5.500.000            | 0                  | 5.500.000          |
| 5.1.11.55     | ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA                           | 30.000               | 0                  | 30.000             |
| 5.1.11.79     | HONORARIOS                                                          | 299.500.068          | 249.827.833        | 49.672.235         |
| 5.1.11.80     | SERVICIOS                                                           | 350.665.000          | 72.606.666         | 278.058.334        |
| 5.1.11.90     | OTROS GASTOS GENERALES                                              | 42.848.835           | 1.791.483          | 41.057.352         |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



|           |                                                         |             |             |              |
|-----------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 5.1.20    | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                       | 13.475.349  | 0           | 13.475.349   |
| 5.1.20.02 | CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE                       | 9.549.288   | 0           | 9.549.288    |
| 5.1.20.24 | GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS                  | 3.926.061   | 0           | 3.926.061    |
| 5.3       | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 325.255.178 | 504.524.441 | -179.269.263 |
| 5.3.60    | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | 193.157.282 | 107.936.208 | 85.221.074   |
| 5.3.60.01 | EDIFICACIONES                                           | 14.197.644  | 12.600.000  | 1.597.644    |
| 1.6.85.05 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                              | 42.020.070  | 9.337.793   | 32.682.277   |
| 1.6.85.06 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                    | 54.372.826  | 29.643.415  | 24.729.411   |
| 1.6.85.07 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                   | 35.316.742  | 16.980.000  | 18.336.742   |
| 1.6.85.08 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN             | 47.250.000  | 39.375.000  | 7.875.000    |
| 5.3.68    | PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS                           | 132.097.896 | 396.588.233 | -264.490.337 |
| 5.3.68.03 | ADMINISTRATIVAS                                         | 132.097.896 | 377.713.256 | -245.615.360 |
| 5.3.68.05 | LABORALES                                               | 0           | 18.874.977  | -18.874.977  |
| 5.8       | OTROS GASTOS                                            | 1.939.752   | 0           | 1.939.752    |
| 5.8.04    | FINANCIEROS                                             | 905.304     | 0           | 905.304      |
| 5.8.04.90 | OTROS GASTOS FINANCIEROS                                | 905.304     | 0           | 905.304      |
| 5.8.90    | GASTOS DIVERSOS                                         | 1.034.448   | 0           | 1.034.448    |
| 5.8.90.14 | OTROS GASTOS DIVERSOS                                   | 1.034.448   | 0           | 1.034.448    |

### NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Las desagregaciones de los costos por prestación de servicios de salud presentados en el Estado de Resultados Integral de los años 2021 y 2020 son los que se presentan a continuación:

| CODIGO    | NOMBRE                                                         | 2.021         | 2.020         | VALOR VARIACIÓN |
|-----------|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 6         | COSTOS DE VENTAS                                               | 2.014.401.176 | 2.140.493.858 | -126.092.682    |
| 6.3       | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                                   | 2.014.401.176 | 2.140.493.858 | -126.092.682    |
| 6.3.10    | SERVICIOS DE SALUD                                             | 2.014.401.176 | 2.140.493.858 | -126.092.682    |
| 6.3.10.01 | URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS                          | 779.316.214   | 1.104.039.999 | -324.723.785    |
| 6.3.10.02 | URGENCIAS - OBSERVACIÓN                                        | 95.499.988    | 202.974.311   | -107.474.323    |
| 6.3.10.15 | SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS     | 11.575.905    | 191.284.118   | -179.708.213    |
| 6.3.10.17 | SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL             | 59.739.531    | 160.186.545   | -100.447.014    |
| 6.3.10.18 | SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN | 684.840.832   | 195.189.025   | 489.651.807     |

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134





HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



|           |                                              |             |             |            |
|-----------|----------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 6.3.10.36 | QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO | 74.176.345  | 74.019.458  | 156.887    |
| 6.3.10.40 | APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO      | 162.945.372 | 121.242.580 | 41.702.792 |
| 6.3.10.41 | APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA             | 146.306.989 | 91.557.822  | 54.749.167 |

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

  
SARAY SORAYA TERAN PUELLO  
Gerente

  
JACINTO MANUEL FERNANDEZ CHARRIS  
Profesional Universitario-Contador  
T.P. 94029-T

*La salud de El Retén nuestro compromiso*

[www.hospitalelreten.gov.co](http://www.hospitalelreten.gov.co)  
[contactenos@hospitalelreten.gov.co](mailto:contactenos@hospitalelreten.gov.co)

Calle 6 #3-64 El Retén Magdalena  
3156988301-3155662134



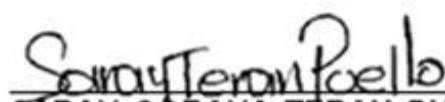


HOSPITAL LOCAL EL RETÉN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
MUNICIPIO DE EL RETÉN-MAGDALENA  
NIT. 819.001.796-1



**Estados de Flujos de Efectivo**  
**A diciembre 31 de 2021**  
**(Expresados en Pesos)**

|                                                                     | <b>A diciembre 31 de</b> |                     |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|
|                                                                     | <b>2021</b>              | <b>2020</b>         |
| <b><i>Flujos de efectivo por actividades de operación</i></b>       |                          |                     |
| (+) Ingresos Por servicios prestados                                | 3.136.361.530            | 2.681.970.647       |
| (-) Pagos a proveedores de bienes y servicios                       | 1.154.874.827            | 902.046.303         |
| (-) Pagos a empleados y Contratistas                                | 2.014.879.938            | 2.078.812.707       |
| <b>Efectivo generado por las operaciones</b>                        | <b>-33.393.235</b>       | <b>-298.888.363</b> |
| (-) Intereses pagados                                               | 0                        | 0                   |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>        | <b>-33.393.235</b>       | <b>-298.888.363</b> |
| <b>Incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>       | <b>-33.393.235</b>       | <b>-298.888.363</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b> | <b>175.134.796</b>       | <b>474.023.159</b>  |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>     | <b>141.741.561</b>       | <b>175.134.796</b>  |

  
SARAY SORAYA TERAN PUELLO  
Gerente

  
JACINTO MANUEL FERNANDEZ CHARRIS  
Profesional Universitario-Contador  
T.P. 94029-T