

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Hospital Departamental de Granada ESE fue creado mediante ordenanza 105 del 21 de noviembre de 1996, es un ente adscrito al sistema general de salud, descentralizada de origen departamental institución prestadora de servicios de salud de mediana complejidad perteneciente a la red pública hospitalaria del Departamento del Meta, identificada con el NIT No: 800.037.021-7, domiciliada en el municipio de Granada - Meta y ubicado en la Calle 15 entre carrera 2 y 4 Barrio Villa Olímpica. Teléfono 6587800.

En el año 2009 El hospital fue trasladado a las instalaciones actuales

El Hospital tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud. El órgano máximo de dirección es la Junta Directiva, la cual es la encargada de nombrar al gerente.

1.2. Declaración De Cumplimiento Del Marco Normativo

El Marco Normativo aplicado por El Hospital Departamental de Granada E.S.E, para la preparación de los estados financieros, corresponde al adoptado mediante resolución 414 del 2014, para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores que no Captan ni Administran dinero del Publico y resolución 139 del 2015 Catalogo general de Cuentas.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

El Hospital prepara y presenta el siguiente juego completo de Estados Financieros:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados o Estado de Resultados Integrales
- c) Estado de cambios en el patrimonio

	<p align="center"> " UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS " CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co </p>	
---	---	---

- d) Estado de Flujo de Efectivo
- e) Las notas a los Estados Financieros

Los cuales cubren todo el periodo entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de año 2021, preparados bajo el marco normativo de la Resolución 414 del 2014 y en Junta Directiva serán aprobados.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

El hospital es una empresa pública descentralizada de carácter departamental, con autonomía administrativa con única sede, por consiguiente no agrega información de ninguna otra entidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La medición se refiere al proceso de determinación de los valores monetarios que se asigna a los elementos de los estados financieros y se registran las transacciones que efectúa el Hospital, para efectos de valuación se aplicará, como regla general el costo histórico, el cual será objeto de actualización, utilizando para ello criterios técnicos acordes a cada circunstancia.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda funcional: Pesos colombianos

Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Hospital Departamental de Granada ESE no realiza transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se presentaron hechos ocurridos después del cierre del periodo contable.

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

3.1. Juicios

Los juicios que la administración ha realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables han sido uniformes y ajustados a la realidad económica del hospital por consiguiente no presentan un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

3.2. Estimaciones y supuestos

Las estimaciones realizadas por el hospital están directamente relacionadas con el deterioro de cuentas por cobrar, litigios y vidas útiles para el cálculo adecuado de las depreciaciones de propiedad planta y equipo.

Durante el año 2021 no se presentaron cambios en las estimaciones contables.

3.3. Correcciones contables

No se realizaron correcciones de periodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El Hospital Departamental de Granada por ser una institución prestadora de servicio de salud tiene como riesgos más recurrente al que esta expuestos es al de liquidez por el no pago oportuno por parte de las EAPB de las cuentas por cobrar.

NOTA 4 – RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Principales políticas y prácticas contables que se adoptó:

2.1 Reconocimiento de las operaciones: Para reconocer los derechos, bienes y obligaciones ciertas, reflejadas en el Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y Gastos, se registran aplicando la base de causación.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

2.2 Criterio de materialidad: En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y el flujo de efectivo originado durante el periodo contable 2021.

2.3. Periodo cubierto por los estados financieros: El estado de Situación Financiera y De actividad económica, cubre período parcial, comprendido desde el primero de enero hasta el treinta y uno de Diciembre de 2021.

2.4. Efectivo y equivalentes al afectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago. Lo componen los recursos de liquidez inmediata con que cuenta el Hospital, Incluye el efectivo que no alcanzo a transferirse a la entidades bancarias y depósitos en entidades financieras.

2.5. Cuentas por cobrar: Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por el HOSPITAL, originados en la prestación de servicios de salud, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero. Las cuentas por cobrar se clasifican en la categoría del costo.

Las cuentas por cobrar se miden por el valor de la transacción. Cada seis meses del periodo se evalúa el indicio del deterioro y se reconoce como gasto

Las cuentas por cobrar originadas en la prestación de servicios de salud cuya morosidad supere los 720 días serán clasificadas como cuentas por cobrar de difícil recaudo, en caso contrario se mantienen en su clasificación original.

2.6. Inventarios: Los inventarios son activos, con las siguientes características:

- a) Se encuentran para uso en **proceso de prestación de servicios**, o
- b) Se presentan en forma de materiales o suministros, para ser **consumidos** en la prestación de servicios.

Los inventarios se miden por el costo de adquisición que incluye:

- El valor original de compra de contado, menos descuentos comerciales y financieros;

	<p align="center"> " UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS " CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co </p>	
---	---	---

- los fletes, seguros y demás costos asociados necesarios para dejarlo en bodega como mayor valor de los inventarios.

Para el control de los inventarios se cuenta con la farmacia, la cual hace la entrega de los insumos.

2.7. Propiedades, planta y equipo: Son aquellos activos tangibles que el Hospital posee para la operación o para propósitos administrativos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil y económica exceda un (1) año; incluye las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Terrenos.
- Edificaciones.
- Muebles, enseres y equipo de oficina.
- Maquinaria y equipo.
- Equipos de comunicación y computación.
- Equipos médicos científicos.
- Equipos de comedor, cocina y despensa Flota y equipo de transporte.

Las propiedades, planta y equipo se miden por el costo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan.

Las vidas útiles asignadas a cada clase del rubro contable de propiedades planta y equipo son:

- | | |
|--|----------|
| ▪ Edificaciones: | 100 años |
| ▪ Maquinaria y Equipo: | 10 años |
| ▪ Muebles y Enseres: | 10 años |
| ▪ Equipos de Cómputo y Comunicaciones: | 5 años |
| ▪ Equipo médico científico: | 10 años |
| ▪ Flota y Equipo de Transporte (Ambulancias): | 5 años |
| ▪ Flota y Equipo de Transporte (Administrativo): | 10 años |

El mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipos se reconocen como gasto en el periodo.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

Las propiedades, planta y equipos se deprecian individualmente por el método de línea recta, con excepción de los terrenos

2.8. Cuentas por pagar: Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por el Hospital con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo y se miden por el valor de la transacción.

2.9. Beneficios a los empleados: Aplica para los beneficios laborales de los funcionarios del Hospital, en relación con la remuneración causada y pagada en cumplimiento de un contrato de trabajo, como retribución por la prestación de sus servicios. También aplica para las obligaciones laborales relacionadas con las prestaciones sociales, contribuciones y aportes establecidos por las leyes laborales y los acuerdos establecidos con los empleados contratados.

2.10. Provisiones: Una provisión representa un pasivo que el Hospital ha calificado como **probable**, cuyo monto es estimable confiablemente, pero cuyo valor exacto final y la fecha de pago es incierta. Las provisiones son un subconjunto de pasivos y se distinguen de otros pasivos, tales como las cuentas por pagar a proveedores o acreedores comerciales que son objeto de estimación, por la **existencia de incertidumbre** acerca del momento del vencimiento o la cuantía de los desembolsos futuros necesarios para su cancelación.

2.11. Ingresos: *En* términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los ingresos son generados por las actividades de prestación de servicios y se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado, se miden por el valor de la transacción.

2.12. Costos y gastos: Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo.

Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

2.13. Presentación de Estados Financieros: Para la presentación de los estados financieros con propósito general el Hospital aplica lo establecido por la resolución 414 de 2014.

	<p align="center"> " UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS " CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co </p>	
---	---	---

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

Con corte a 31 Diciembre de 2021 Se presenta como conjunto completo de estados financieros anuales, los siguientes:

- Un estado de la situación financiera al final del periodo contable.
- Un estado de la actividad económica.
- Un estado de cambios en patrimonio del periodo contable.
- Un estado de flujo de efectivo
- Notas a los estados financieros.

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

- NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
- 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.
- 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. PRESTAMOS POR PAGAR
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL
- NOTA 34. EFECTO 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. REVELACIÓN SOBRE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los recursos del Hospital corresponden 100% a recursos propios obtenidos por la

	<p align="center"> " UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS " CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELÉFONO 6587800 LÍNEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co </p>	
---	---	---

prestación de servicios, el saldo en caja corresponde al valor recaudado el 31 de Diciembre que no se consignó por cierre bancario de fin de año.

5.1 Depósitos en instituciones financieras

Los recursos se manejan, en su mayoría, en cuentas de ahorro y corrientes del banco de Bogotá y Davivienda.

Su valor corresponde a los saldos en el último día del mes de Diciembre de 2021 y debidamente conciliadas, no hay restricción alguna por embargos, pignoraciones o litigios.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	456,451,497	767,650,417	(311,198,920)
1.1.05	Db	Caja	2,285,472	5,531,089	(3,245,617)
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	454,166,025	762,119,328	(307,953,303)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2021 (Vr Inter_Recib)
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	454,166,025.48	762,119,328	(307,953,303)	1,542,827
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	183,542,210.55	157,437,504	26,104,707	
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	270,623,814.93	604,681,824	(334,058,009)	1,542,827

NOTA - 6 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.

6.1 Inversiones de administración de liquidez.

Corresponde a los aportes efectuados a la Cooperativa Coopsalum hasta la vigencia del año 2021, esta cooperativa fue creada por los hospitales del departamento del Meta como apoyo en los productos farmacéuticos, en la actualidad no presta ningún servicio al Hospital.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACION	
CODIGO CONTAB	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACION
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	12,287,932.00	12,287,932.00	(12,287,932.00)
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	0.00	12,287,932.00	12,287,932.00	0.00	12,287,932.00	12,287,932.00	0.00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (er)	0.00	(12,287,932.00)	(12,287,932.00)	0.00	0.00	0.00	(12,287,932.00)

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACION	
CODIGO CONTAB	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACION
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	12,287,932.00	12,287,932.00	(12,287,932.00)
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo		12,287,932.00	12,287,932.00		12,287,932.00	12,287,932.00	0.00
1.2.80.40	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)		(12,287,932.00)	(12,287,932.00)			0.00	(12,287,932.00)

DESCRIPCIÓN		VALOR EN LIBROS - 2021			DETERIORO ACUMULADO					
CODIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(%) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	CAMBIO EN LA TRANSFERENCIA DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	% DETER.
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0.0	15,287,932.0	15,287,932.0	0.0	15,287,932.0	0.0	15,287,932.0	100.0
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0.0	15,287,932.0	15,287,932.0	0.0	15,287,932.0	0.0	15,287,932.0	100.0
1.2.24.19	Db	Aportes sociales en entidades del sector solidario		15,287,932.0	15,287,932.0		15,287,932.0		15,287,932.0	100.0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Este rubro presenta saldos pendientes por recurrar por la prestación de servicios en salud tanto la facturación radicada, como la pendiente de radicar.

La facturación pendiente por radicar son aquellas que por disposición de las E.P.S y demás clientes se entregan al mes siguiente de ser facturadas.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021				DEFINITIVO	
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	26,958,162,728	31,997,874,841	58,956,037,569	17,230,868,258	485,454,763	3,674,501,616	20,419,915,111	35	38,536,122,458
1.3.19.01	Plan Obligatorio en Salud por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1,818,774,241	0	1,818,774,241	0	0	0	0	0	1,818,774,241
1.3.19.02	Plan Obligatorio en Salud por EPS - con facturación radicada	4,898,167,279	12,502,504,656	17,400,671,935	10,641,234,215	237,392,767	834,967,112	10,738,808,560	62	6,661,863,375
1.3.19.03	Plan Subsidiado en Salud por EPS - sin facturación radicada	4,759,295,000	0	4,759,295,000	0	0	0	0	0	4,759,295,000
1.3.19.04	Plan Subsidiado en Salud por EPS - con facturación radicada	11,140,792,195	12,108,643,805	23,249,436,000	5,817,563,615	35,266,309	2,290,080,589	7,872,377,895	34	15,377,058,105
1.3.19.05	Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	7,224,482	0	7,224,482	0	0	0	0	0	7,224,482
1.3.19.06	Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	13,175,442	8,909,248	22,084,690	0	0	0	0	0	22,084,690
1.3.19.08	Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	30,098,250	0	30,098,250	0	0	0	0	0	30,098,250
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	232,173,650	131,792,162	363,965,812	17,002,401	0	16,638,641	33,641,041	9	330,324,771
1.3.19.11	Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	0	53,159,668	53,159,668	14,557,164	4,872,592	8,550,506	18,235,079	34	34,924,589
1.3.19.12	Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	53,461,985	0	53,461,985	0	0	0	0	0	53,461,985
1.3.19.13	Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	37,461,383	36,646,819	74,108,202	6,628,785	28,012	4,501,323	11,102,096	15	63,006,106
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	72,932,540	0	72,932,540	0	0	0	0	0	72,932,540
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	136,964,740	146,399,742	283,364,482	12,547,286	2,035,426	12,551,087	23,062,948	8	260,301,534
1.3.19.16	Servicios de salud por particulares	19,110,446	167,643,616	186,754,062	19,807,284	0	-19,850,340	39,637,624	21	147,096,439
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	484,121,757	0	484,121,757	0	0	0	0	0	484,121,757
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	1,042,082,864	4,068,647,151	5,110,730,015	514,088,785	181,151,447	694,421,276	1,027,358,614	20	4,083,371,401
1.3.19.21	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	228,913,939	0	228,913,939	0	0	0	0	0	228,913,939
1.3.19.22	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	1,237,114,814	589,701,039	1,826,815,853	98,829,115	20,800,824	70,430,432	148,458,723	8	1,678,357,130
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	25,510,775	0	25,510,775	0	0	0	0	0	25,510,775
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	36,585,397	101,247,817	137,833,214	13,627,071	3,810,981	9,111,167	18,927,257	14	118,905,957
1.3.19.27	Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	522,343,776	0	522,343,776	0	0	0	0	0	522,343,776
1.3.19.28	Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - con facturación radicada	444,912,373	2,075,380,812	2,520,293,185	274,865,841	0	212,960,490	487,826,331	19	2,032,466,854
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(283,054,600)	0	(283,054,600)	0	0	0	0	0	(283,054,600)
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	0	7,198,306	7,198,306	121,695	101,405	438,653	458,942	0	6,739,364

NOTA 9 - INVENTARIOS

9.1 Insumos y suministros: el inventario presenta el saldo a Diciembre 30 de 2020 de medicamentos, material médico quirúrgico, material para el Laboratorio Clínico;

Que son necesarios para la prestación de los servicios de salud y suministros como repuestos para el buen funcionamiento.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
1.5	Db	INVENTARIOS	3,116,131,423.00	2,540,463,748.00	575,667,675.00
1.5.14	Db	Materiales y suministros	3,116,131,423.00	2,540,463,748.00	575,667,675.00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0.00

NOTA 10 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

10. 1 Composición:

Conformada por las cuentas de terrenos, bienes muebles en bodega, edificaciones, maquinaria y equipo, equipo médico científico, muebles y equipo de oficina, equipo de comunicación y computación, equipo de transporte, y equipo de comedor y cocina. Con la depreciación correspondiente.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	92,284,870,802.00	86,487,380,309.00	5,797,490,493.00
1.6.05	Db	Terrenos	52,080,256.00	5,208,256.00	46,872,000.00
1.6.40	Db	Edificaciones	43,354,986,006.00	43,354,986,006.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	1,928,076,880.00	1,928,076,880.00	0.00
1.6.60	Db	Equipo Medico y Cientifico	18,041,443,400.00	16,385,539,615.00	1,655,903,785.00
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	2,414,189,325.00	2,351,256,408.00	62,932,917.00
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación y Computacion	1,422,138,529.00	1,417,139,529.00	4,999,000.00
1.6.75	Db	Equipo de Transporte	1,882,436,883.00	1,392,457,000.00	489,979,883.00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor, cocina y despensa	675,128,631.00	672,799,631.00	2,329,000.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	22,514,390,892.00	18,979,916,984.00	3,534,473,908.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	6,910,870,764.00	6,145,389,761.00	765,481,003.00
1.6.85.04	Cr	Maquinaria y equipo	1,921,763,877.00	1,761,166,473.00	160,597,404.00
1.6.85.05	Cr	Equipo Medico y Cientifico	9,059,613,913.00	6,587,747,944.00	2,471,865,969.00
1.6.85.06	Cr	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	1,668,701,903.00	1,734,560,305.00	(65,858,402.00)
1.6.85.07	Cr	Equipos de Comunicación y Computacion	1,179,991,283.00	1,088,351,823.00	91,639,460.00
1.6.85.08	Cr	Equipo de Transporte	1,149,205,315.00	1,039,213,445.00	109,991,870.00
1.6.85.09	Cr	Equipo de Comedor, cocina y despensa	624,243,837.00	623,487,233.00	756,604.00

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1,928,076,880.0	1,417,139,529.0	1,392,457,000.0	16,385,539,615.0	2,351,256,408.0	672,799,631.0	24,147,269,063.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	4,999,000.0	489,979,883.0	1,672,820,571.0	62,932,917.0	2,329,000.0	2,233,061,371.0
Adquisiciones en compras		4,999,000.0	489,979,883.0	866,872,156.0	62,932,917.0	2,329,000.0	1,427,112,956.0
Donaciones recibidas				805,948,415.0			805,948,415.0
Sustitución de componentes							0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	16,916,786.0	0.0	0.0	16,916,786.0
Disposiciones (enajenaciones)							0.0
Baja en cuentas				16,916,786.0			16,916,786.0
= SUBTOTAL	1,928,076,880.0	1,422,138,529.0	1,882,436,883.0	18,041,443,400.0	2,414,189,325.0	675,128,631.0	26,363,413,648.0
= SALDO FINAL (31-dic)	1,928,076,880.0	1,422,138,529.0	1,882,436,883.0	18,041,443,400.0	2,414,189,325.0	675,128,631.0	26,363,413,648.0
= (Subtotal + Cambios)							
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	1,921,763,877.0	1,179,991,283.0	1,149,205,315.0	9,059,613,913.0	1,668,701,903.0	624,243,837.0	15,603,520,128.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	1,761,166,473.0	1,088,351,823.0	1,039,213,445.0	6,587,747,944.0	1,734,560,305.0	628,487,233.0	12,834,527,223.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	160,597,404.0	241,194,386.0	109,991,870.0	1,762,283,666.0	236,437,445.0	756,604.0	2,511,261,375.0
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos		(49,768,257.0)		709,582,303.0			659,814,046.0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual		99,786,669.0			302,295,847.0		402,082,516.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0.0
= VALOR EN LIBROS	6,313,003.0	242,147,246.0	733,231,568.0	8,981,829,487.0	745,487,422.0	50,884,794.0	10,759,893,520.0
(Saldo final - DA - DE)							
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	99.7	83.0	61.0	50.2	69.1	92.5	59.2
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ En servicio	1,928,076,880.0	1,422,138,529.0	1,882,436,883.0	18,041,443,400.0	2,414,189,325.0	675,128,631.0	26,363,413,648.0

Método de depreciación: El método de depreciación utilizado es en línea recta.

Vida Útil: La vida útil de la propiedad planta y equipo, se muestran en la siguiente tabla

TIPO	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE CONCEPTOS	AÑOS DE VIDA ÚTIL	
		MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10	10
	Equipos de comunicación y computación	5	5
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5	10
	Equipo médico y científico	10	10
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10	10
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10	10
	Otros bienes muebles		
INMU	Terrenos		
	Edificaciones	100	100

NOTA 21 - CUENTAS POR PAGAR

Composición:

Este grupo reconoce las obligaciones adquiridas con terceros, en desarrollo del objeto social y de la cual se espera en el futuro pago con recursos financieros. Conformada por adquisición de bienes y servicios, recursos a favor de terceros, descuentos de nómina,

CÓDIGO	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
			SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	19,308,686,360	-	19,308,686,360	19,076,800,842	-	19,076,800,842	231,885,518
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	17,817,663,129	-	17,817,663,129	18,007,331,388	-	18,007,331,388	(189,668,258)
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	40,174,419	-	40,174,419	5,551,308	-	5,551,308	34,623,111
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	5,546,882	-	5,546,882	5,546,882	-	5,546,882	-
2.4.36	Cr	Retención En la Fuente, Impuestos	237,017,945	-	237,017,945	224,624,830	-	224,624,830	12,393,115
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	76,825,405	-	76,825,405	-	-	-	76,825,405
2.4.90	Cr	Otras Cuentas por Pagar	1,131,458,580	-	1,131,458,580	833,746,435	-	833,746,435	297,712,145

21. Proveedores nacionales: son las entidades que nos suministran bienes y servicios para el desarrollo del objeto social, El total de este rubro es de \$17.817.663.129, estas acreencias deben ser canceladas a un término de 90 a 120 días.

	ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIÓN ES	TASA DE INTERES (%)
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			17,817,663,129.0			0.0
2.4.01.01	Bienes y servicios			12,804,033,950.0			0.0
	Nacionales	PN	11	619,813,105.0	entre 3 y 6 meses	Sin restricciones	0
	Nacionales	PJ	22	12,184,220,845.0	entre 3 y 6 meses	Sin restricciones	0
2.4.01.02	Proyectos de inversión			5,013,629,179.0			0.0
	Nacionales	PN	5	62,266,292.0	entre 3 y 6 meses	Sin restricciones	0
	Nacionales	PJ	14	4,951,362,887.0	entre 3 y 6 meses	Sin restricciones	0

2.2 Recursos a Favor de Terceros: Refleja el valor de los copagos que se han cobra y están pendiente de devolución.

	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	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			40,174,419				0.0
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros			71,994				0.0
	Nacionales	PJ	3	71,994	SIN PLAZO	SIN PLAZO	Sin Restricciones	0
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros			40,102,425				0.0
	Nacionales	PN	9	1,979,778	SIN PLAZO	SIN PLAZO	Sin Restricciones	0
	Nacionales	PJ	18	38,122,647	SIN PLAZO	SIN PLAZO	Sin Restricciones	0

2.3 Descuentos de Nomina: Valor que corresponde a un embargo pendiente de giro que el juzgado no ha dado instrucciones de pago.

	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	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			5,546,882.0				0.0
2.4.24.11	Embargos judiciales			5,546,882.0				0.0
	Nacionales	PN	1	5,546,882.0	Sin plazo	Sin plazo	Sin Restricciones en espera de solicitud de giro	0

2.4 Retención en la Fuente – Impuestos, contribuciones y tasas: El valor reflejado corresponde a las retenciones efectuadas en el mes de Diciembre del 2021, la Retención en la fuente se presenta mensualmente de acuerdo con lo normado por la legislación tributaria, la presentación y pago es oportuno.

2.5 Otras Cuentas por Pagar: En este rubro se agrupa los pasivos por honorarios servicios públicos que nos han prestado, deuda que corresponde al mes de Diciembre

	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	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			1,097,363,201			0.0
2.4.90.28	Seguros			9,880,360			0.0
	Nacionales	PJ	1	9,880,360	Menos de 3 meses	Sin Restricciones	0
2.4.90.51	Servicios públicos			225,847,277			0.0
	Nacionales	PJ	5	225,847,277	Menos de 3 meses	Sin Restricciones	0
2.4.90.54	Honorarios			861,635,564			0.0
	Nacionales	PN	47	654,773,039	Menos de 3 meses	Sin Restricciones	0
	Nacionales	PJ	7	206,862,525	Menos de 3 meses	Sin Restricciones	0

NOTA 22 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo que presenta, corresponde al valor de prima de servicios prima de navidad y los períodos de Vacaciones y prima de vacaciones pendientes por disfrutar causadas a 31 de Diciembre de 2021.

CÓDIGO	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN		
			SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020		SALDO FINAL 2020	
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	292,157,173	-	292,157,173	151,333,592	-	151,333,592	140,823,581
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	292,157,173	-	292,157,173	151,333,592	-	151,333,592	140,823,581
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	292,157,173	-	292,157,173	151,333,592	-	151,333,592	140,823,581
(-) Plan de Activos		A corto plazo	292,157,173	-	292,157,173	151,333,592	-	151,333,592	140,823,581

ID	DESCRIPCIÓN		SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	292,157,173.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	68,724,124.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	8,324,732.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	91,886,992.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	63,640,256.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	59,581,069.0

NOTA 23 - PROVISIONES

23.1 LITIGIOS Y DEMANDAS

Los saldos que representan estas cuentas corresponden a la provisión de demandas y litigios en contra de HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ajustadas y una vez hecho el análisis jurídico.

Una vez conocida la sentencia y valor de las demanda serán contabiliza como pasivo cierto.

CÓDIGO CONTAB	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	
2.7	Cr	PROVISIONES	7,214,099,137	2,783,163,562	9,997,262,699	2,783,163,562	-	2,783,163,562	7,214,099,137
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	7,214,099,137	2,783,163,562	9,997,262,699	2,783,163,562	-	2,783,163,562	7,214,099,137

ASOCIACIÓN DE DATOS				VALOR EN LIBROS - CORTE 2021						
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	ADICIONES (CR)			DISMINUCIONES (DB)			SALDO FINAL
				INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS		
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		2,783,163,562	7,214,099,137	-	-	-	-	-	9,997,262,699
2.7.01.03	Administrativas		2,665,492,815	2,434,979,507	-	-	-	-	-	5,100,472,322
	Nacionales	PN	16	2,665,492,815	2,434,979,507	-	-	-	-	5,100,472,322
2.7.01.90	Otros litigios y demandas		117,670,747	4,779,119,630	-	-	-	-	-	4,896,790,377
	Nacionales	PN	1	117,670,747	-	-	-	-	-	117,670,747
	Nacionales	PJ	1	-	4,779,119,630	-	-	-	-	4,779,119,630

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN

26.1 Cuentas de orden deudoras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	329,596,453	408,339,288	(78,742,835)
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia	3,000,000	3,000,000	-
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	20,976,661	129,597,981	(108,621,320)
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	305,619,792	275,741,307	29,878,485
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	-	-	-
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(329,596,453)	(408,339,288)	78,742,835
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	(329,596,453)	(408,339,288)	78,742,835

Facturación Glosadas Venta Servicio: Este rubro presenta el valor de las glosas recibidas y que esta pendientes de respuesta a Diciembre 31 del año 2021.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

Responsabilidades en Proceso: La Contraloría Departamental del Meta tiene un proceso de hallazgos a tres personas que se incluyen cada seis meses en el boletín de deudores morosos del estado.

26.2 Cuentas de orden acreedoras.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2,021	2,020	VALOR VARIACIÓN
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	4,599,133,000	6,727,699,966	(2,128,566,966)
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4,599,133,000	6,727,699,966	(2,128,566,966)

Anexo.	25.2.	PASIVOS CONTINGENTES			
	25.2.1.	REVELACIONES GENERALES			
DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2021 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)	
CÓDIGO CONTABLE	NAT				
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	4,599,133,000.0	41	
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4,599,133,000.0	41	
9.1.20.04	Db	Administrativos	4,599,133,000.0	41	

Litigios y mecanismos alternativos: El Hospital tiene 89 procesos judiciales cuya cuantía inicial de las pretensiones es de \$29.224.581.254, el valor indexado a 31 de Diciembre de 2021 es de \$30.134.632.795, de estas demandas se contabilizaron en cuentas de orden por valor de \$ 4.599.133.000 y hay 16 con un alto porcentaje de pérdida (50% o más) por valor de \$ 5.100.472.322 contabilizadas como provisión y se observa en la nota No. 10, hay 32 procesos que aún no se han tenido avance ante los juzgados y por ello no se ha determinado su valor.

Bienes Recibidos en Custodia: El valor reflejado es del comodato realizado en el año 2004 con la Gobernación del Meta.

	<p align="center">" UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS "</p> <p align="center">CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co</p>	

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	45,045,790,504	45,045,790,504	-
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES			-
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			-
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	22,522,895,252	22,522,895,252	-
9.3.06	Cr	Bienes recibidos en custodia	(22,522,895,252)	(22,522,895,252)	-
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control			-
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	22,522,895,252	22,522,895,252	-
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)			-
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	22,522,895,252	22,522,895,252	-

NOTA 27 PATRIMONIO

CAPITAL FISCAL

El capital del Hospital Departamental de Granada E.S.E, ésta compuesto por el Capital fiscal, los excedentes y Déficit de los ejercicios de los años 1997 a 2020 inclusive, las donaciones en Dinero y el patrimonio institucional incorporado. Los resultados del ejercicio se incorporan al capital fiscal al año siguiente.

Para el año 2019, la Contaduría General de la Nación dio instrucciones para el traslado a capital fiscal lo correspondiente a la cuenta "3268 Impacto por la transición al nuevo marco normativo".

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	59,920,688,164	62,055,964,359	(2,135,276,195)
3.2.08	Cr	Capital fiscal	59,405,442,234	59,405,442,234	-
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	2,650,522,125		2,650,522,125
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	(2,135,276,195)	2,650,522,125	(4,785,798,320)

Para el presente año dio como resultado un déficit, producto del deterioro de la cartera de la E.P.S COMPARTA que entro en liquidación y se deterior la cartera por \$ 1.598.921.677 y al aumento de la provisión para demandas por \$2.434.979.507.

NOTA 28 INGRESOS

Los ingresos del Hospital están compuestos así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2.021	2.020	
4	Cr	INGRESOS	61,585,866,535	61,396,193,635	189,672,900
4.1	Cr	Ingresos fiscales			-
4.2	Cr	Venta de bienes			-
4.3	Cr	Venta de servicios	58,923,496,910	48,191,479,374	10,732,017,536
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1,254,730,895	9,467,075,528	(8,212,344,633)
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			-
4.8	Cr	Otros ingresos	1,407,638,730	3,737,638,733	(2,330,000,003)

Ingresos Venta de Servicios: Los ingresos por venta de servicios del HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E S E provienen de la prestación de servicios en salud de segundo nivel de cada centro de servicio y estos servicios se prestan a las personas afiliadas al sistema Contributivo, subsidiado, Población pobre no Asegurada, accidentes de tránsito y riesgos profesionales.

A continuación el detalle de cada centro de costo y se observa la recuperación con respecto al año 2020



CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4.3.	Cr	VENTAS DE SERVICIOS	59,088,215,473	48,191,479,374	10,896,736,099
4.3.12	Cr	SERVICIOS DE SALUD	59,088,215,473	48,191,479,374	10,896,736,099
4.3.12.08	Cr	Urgencias - Consulta y procedimientos	2,435,816,947	2,576,920,051	(141,103,104)
4.3.12.09	Cr	Urgencias - Observación	1,893,522,033	1,024,654,773	868,867,260
4.3.12.17	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	242,796,122	510,913,589	(268,117,467)
4.3.12.18	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	1,296,204,484	862,363,300	433,841,184
4.3.12.27	Cr	Hospitalización - Estancia general	8,111,491,442	6,483,659,746	1,627,831,696
4.3.12.28	Cr	Hospitalización - Cuidados Intensivo	4,570,399,756	3,649,624,114	920,775,642
4.3.12.29	Cr	Hospitalización - Cuidados Intermedio	805,927,856	602,260,724	203,667,132
4.3.12.30	Cr	Hospitalización - Recien Nacido	350,486,221	38,279,500	312,206,721
4.3.12.33	Cr	Hospitalización - Cuidados Especiales	253,044,121	290,152,900	(37,108,779)
4.3.12.36	Cr	Quirofanos , salas partos- Quirofanos	7,532,881,106	5,539,123,474	1,993,757,632
4.3.12.37	Cr	Quirofanos , salas partos - Salas Partos	1,742,162,301	2,244,976,500	(502,814,199)
4.3.12.46	Cr	Apoyo diagnostico - Laboratorio Clinico	7,389,805,054	5,279,268,075	2,110,536,979
4.3.12.47	Cr	Apoyo diagnostico - Imagenologia	7,300,291,400	6,285,849,257	1,014,442,143
4.3.12.48	Cr	Apoyo diagnostico - Anatomia, Patologia	574,666,300	394,163,000	180,503,300
4.3.12.56	Cr	Apoyo Terapeutico - Terapias	758,566,200	672,310,448	86,255,752
4.3.12.58	Cr	Apoyo Terapeutico - Banco de Sangre	248,639,200	476,650,078	(228,010,878)
4.3.12.62	Cr	Apoyo Terapeutico - Farmacia e insumos	12,880,939,234	10,613,703,191	2,267,236,043
4.3.12.94	Cr	Servicios Conexos - Amblancias	700,575,696	646,606,654	53,969,042

NOTA 29 GASTOS

29.1 Gastos de administración, de operación y de venta
Los gastos del Hospital están integrados así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	17,718,017,305	12,263,560,033	5,454,457,272
5.1	Db	De administración y operación	7,813,593,159	7,712,490,475	101,102,684
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	8,943,537,343	2,801,152,348	6,142,384,995
5.8	Db	Otros gastos	960,886,803	1,749,917,210	(789,030,407)

Gastos de Administración y operación: El HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E S E, tiene una nómina de 12 personas, de ellos hay 9 en la parte administrativa y 3 en el área asistencial.

Los sueldos y salarios corresponden al personal de nómina, así mismo las contribuciones imputadas (Incapacidades e Indemnizaciones), contribuciones

 GOBERNACIÓN DEL META Of. Sección de la Gerencia	<p>" UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS "</p> CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co	
---	---	---

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA ESE NIT. 800037021-7 <small>FORMATO DE OFICIO</small>	HDG-GC-F5	
		Versión 2	

efectivas (aportes caja de compensación familiar, aportes seguridad social, aportes riesgos laborales, y aportes pensiones), aportes de nómina (aportes a Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Servicio nacional de aprendizaje), prestaciones sociales (Cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, y primas)

Generales: Los gastos generales están compuestos por Honorarios, servicios, vigilancia, servicio de aseo, materiales e insumos, mantenimiento, reparación, servicios públicos, combustible, elementos de aseo.

CÓDIGO CONTABL	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	7,813,593,159	7,712,490,475	101,102,684
5.1	Db	De Administración y Operación	7,813,593,159	7,712,490,475	101,102,684
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	595,576,166	569,137,236	26,438,930
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	19,909,700	11,323,099	8,586,601
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	157,822,110	152,305,747	5,516,363
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	29,583,300	28,469,286	1,114,014
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	228,319,520	203,374,952	24,944,568
5.1.11	Db	Generales	6,746,044,558	6,690,077,799	55,966,759
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	36,337,805	57,802,356	(21,464,551)

29.2 Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones

29.2.1 Depreciación: La depreciación es el desgaste normal por el uso de la propiedad, planta y equipo (excepto terrenos), el Hospital aplica la depreciación en línea recta, la vida útil estimada de cada grupo se observa en la nota 7 Propiedad, planta y equipo.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2021	2020	
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,943,517,343	2,801,152,349	6,142,364,994
	Db	DETERIORO	3,689,779,133	501,949,921	3,187,829,212
5.3.46	Db	De inversiones	15,267,932		15,267,932
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	3,674,511,201	501,949,921	3,172,561,280
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			-
		DEPRECIACIÓN	2,818,758,703	1,845,421,576	973,337,127
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	2,818,758,703	1,845,421,576	973,337,127
		PROVISIÓN	2,434,979,507	453,780,852	1,981,198,655
5.3.68	Db	De litigios y demandas	2,434,979,507	453,780,852	1,981,198,655

29.2.2. Deterioro: Para el presente año se deterioró la inversión que se tiene en Coopsalun, esta entidad no presta ningún servicio al Hospital, ni genera ingresos

	<p align="center"> " UN HOSPITAL SEGURO Y HUMANO PARA TODOS " CALLE 15 CARRERA 2 Y 4 TELEFONO 6587800 LINEA GRATUITA : 018000965050 www.hospitalgranada.gov.co E-mail: gerencia@hospitalgranada.gov.co </p>	
---	---	---

29.2.3. Provisiones: Las provisiones se ajustan de acuerdo con el informe presentado por el Abogado que realiza la defensa judicial en contra del Hospital

29.3 OTROS GASTOS

Son las erogaciones que no son del giro normal del Objeto Social tales como comisiones bancarias y glosas de años anteriores.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	960,886,803	1,749,917,210	(789,030,407)
5.8.02	Db	COMISIONES	1,682,646	778,973	903,673
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			-
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	1,682,646	778,973	903,673
5.8.04	Db	FINANCIEROS	10,829,110	7,954,044	2,875,066
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	10,829,110	7,954,044	2,875,066
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	4,675.00	259,059,930.00	(259,055,255.00)
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	4,675.00	259,059,930.00	(259,055,255.00)
5.8.95	Db	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE	948,370,372	1,482,124,263	(533,753,891)
5.8.95.09	Db	Servicios de salud	948,370,372	1,482,124,263	(533,753,891)

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas corresponde a las erogaciones y cargos directos e indirectos relacionados con la prestación de los Servicios de salud, los costos representan el 90 % de los ingresos, cada centro de costo tiene los siguientes componentes:

- **Materiales:** Comprende el costo de medicamentos, médico quirúrgicos, material reactivo del laboratorio clínico y oxígeno; que se utilizan en la prestación de los servicios de Salud del Hospital Departamental de Granada E.S.E.
- **Generales:** Dentro de este grupo se cargan las erogaciones que son necesarias para la Prestación de los servicios de salud, como: Mantenimiento, Servicios Públicos, Seguros, Vigilancia, Publicidad, Servicio de Aseo, Honorarios, Elementos de aseo, Reparaciones.
- **Sueldos y Salarios:** Costo que corresponde a la remuneración del personal que participa en la prestación de los Servicios de Salud.

- Depreciación: Corresponde al valor de los costos originados en la utilización de los Activos del Hospital Departamental de Granada E.S.E. en función de la prestación de los servicios de Salud.

Se presenta el comportamiento de cada centro de costo así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	45,969,030,046	46,482,111,477	(513,081,431)
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	45,969,030,046	46,482,111,477	(513,081,431)
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	3,862,213,199	3,460,970,503	401,242,696
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	2,457,252,310	2,576,838,641	(119,586,331)
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	54,852,194	96,496,442	(41,644,248)
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	1,692,443,997	2,152,637,145	(460,193,147)
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	5,058,873,146	5,821,213,890	(762,340,743)
6.3.10.26	Db	Hospitalización - Cuidados Intensivo	2,955,861,141	2,887,605,380	68,255,761
6.3.10.27	Db	Hospitalización - Cuidados Intermedio	727,052,597	666,380,593	60,672,004
6.3.10.28	Db	Hospitalización - Recien Nacido	1,980,170,144	1,664,138,638	316,031,506
6.3.10.29	Db	Salud Mental	32,197,799	145,481,642	(113,283,843)
6.3.10.31	Db	Hospitalización - Cuidados Especiales	276,252,898	326,573,952	(50,321,054)
6.3.10.35	Db	Quirofanos , salas partos- Quirofanos	6,004,610,999	6,081,668,387	(77,057,389)
6.3.10.36	Db	Quirofanos , salas partos - Salas Partos	1,924,197,982	1,618,340,515	305,857,466
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnostico - Laboratorio Clínico	3,125,689,496	3,266,618,026	(140,928,530)
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnostico - Imagenología	2,819,535,492	2,796,218,240	23,317,252
6.3.10.42	Db	Apoyo diagnostico - Anatomia, Patología	321,073,172	231,351,369	89,721,803
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapeutico - Terapias	891,360,313	968,179,909	(76,819,596)
6.3.10.52	Db	Apoyo Terapeutico - Banco de Sangre	251,281,269	298,496,272	(47,215,004)
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapeutico - Farmacia e insumos	10,646,461,622	10,408,660,252	237,801,371
6.3.10.66	Db	Servicios Conexos - Amblancias	887,650,276	1,014,241,681	(126,591,404)

JESUS EMILIO ROSADO SARAVIA
GERENTE



NESTOR BALLESTEROS RUEDA
CONTADOR PUBLICO T P 15773-T