

**HOSPITAL DEL SARARE E.S.E**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO DE NOVIEMBRE 30 DEL 2021 VS NOVIEMBRE 30 DEL 2020**

CODIGO	CUENTAS	A NOVIEMBRE 2021	A NOVIEMBRE 2020
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>89.657.469.303</b>	<b>64.623.247.869</b>
	INGRESOS OPERACIONALES	78.376.217.606	59.854.632.784
43	Venta de Servicios	78.376.217.606	59.854.632.784
4312	Servicios de Salud	78.376.217.606	59.854.652.959
4395	Devol Rebajas y Dtos	-	20.175
	<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>55.523.659.994</b>	<b>42.303.385.156</b>
63	Costos de Ventas de Servicios	55.523.659.994	42.303.385.156
6310	Servicio de Salud	55.523.659.994	42.303.385.156
	MARGEN BRUTO	22.852.557.612	17.551.247.628
	<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>19.352.624.442</b>	<b>12.897.185.605</b>
51	DE ADMINISTRACION	12.091.554.120	8.980.396.878
5101	Servicios Personales	4.305.105.671	3.346.504.856
5102	Contribuciones Imputada	61.133.636	13.001.609
5103	Contribuciones Efectiva	1.119.774.209	863.124.290
5104	Aporte sobre la nomina	208.823.610	166.517.640
5107	Prestaciones Sociales	1.122.201.016	1.021.980.425
5108	Gastos de Personal Diversos	131.954.370	145.670.042
5111	Generales	4.962.688.380	3.310.204.122
5120	Impuestos , Contribuciones	179.873.228	113.393.894
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	7.261.070.322	3.894.546.105
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	4.834.330.438	2.608.951.973
5350	Deterioro de inventarios	258.464.963	516.425.987
5360	Depreciacion de propiedades, planta y equipo	1.160.814.386	752.190.470
5366	Amortizacion Intangibles	30.686.530	16.977.675
5368	Provision de litigios y demandas	976.774.005	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	22.242.622
5424	SUBVENCIONES	-	22.242.622
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>3.499.933.170</b>	<b>4.654.062.023</b>
	INGRESOS NO OPERACIONALES	11.281.251.697	4.768.615.085
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.200.178.159	3.464.646.728
4430	Otras subvenciones	6.200.178.159	3.464.646.728
48	OTROS INGRESOS	5.081.073.538	1.303.968.357
4802	Financieros	16.390.577	45.319.577
4808	Ingresos diversos	1.659.858.910	767.186.466
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO D	3.404.824.051	491.462.314
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3.518.025.792</b>	<b>3.120.605.077</b>
58	OTROS GASTOS	3.518.025.792	3.120.605.077
5804	Financieros	7.207.711	7.615.748
5890	Diversos	3.510.818.081	3.112.989.329
	<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>11.263.159.075</b>	<b>6.302.072.031</b>

FIRMA GERENTE

CARLOS ALBERTO SANCHEZ ARANGO

FIRMA DEL REVISOR FISCAL

JORGE ALBERTO POSADA BARRIOS

T.P: 73352-T

FIRMA CONTADOR

ESPERANZA CABALLERO AYALA

T.P: 98248-T



**HOSPITAL DEL SARARE**  
Empresa Social del Estado  
NIT. 800231215-1

*Evolucionamos pensando en usted*

Vigilado:  
**Supersalud**  
Por la defensa de los derechos de los usuarios

**Ministerio de la Protección Social**  
Departamento de Arauca

**HOSPITAL DEL SARARE E.S.E**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO NOVIEMBRE 30 DEL 2021 VS NOVIEMBRE 30 DEL 2020**

CODIGO	ACTIVO	A NOVIEMBRE 2021	A NOVIEMBRE 2020	CODIGO	PASIVO	A NOVIEMBRE 2021	A NOVIEMBRE 2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>65.368.434.574</b>	<b>56.241.773.169</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>10.372.226.756</b>	<b>15.272.233.751</b>
	<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALES A EFECTIVO</b>	<b>12.638.596.520</b>	<b>15.586.242.075</b>				
1105	Caja	20.671.347	29.649.313	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.431.258.645</b>	<b>7.212.876.160</b>	
1110	Bancos y Corporaciones	12.610.920.400	15.556.592.762	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	2.158.905.884	3.473.139.532
1132	Efectivo de uso restringido	7.004.773	-	2407	Recursos a favor de terceros	224.214.561	1.976.593.535
	<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>43.830.642.913</b>	<b>36.521.215.859</b>	2424	Descuentos de Nomina	414.865.153	293.897.897
1319	Prestación de servicios de salud	40.654.481.927	36.934.251.730	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	244.028.892	159.782.400
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	17.691.881
1324	Transferencias y subvenciones por cobrar	2.402.875.045	-	2460	Creditos judiciales	3.125.781	-
1384	Otras cuentas por cobrar	922.134.996	316.628.310	2490	Otras cuentas por pagar	1.386.118.374	1.291.770.915
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (-)	148.849.055	729.664.181		<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD</b>	<b>4.357.986.371</b>	<b>5.071.197.405</b>
				2511	Beneficios a empleados a corto plazo	4.357.986.371	5.071.197.405
	<b>15 INVENTARIO</b>	<b>5.130.642.202</b>	<b>3.709.977.320</b>		<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1.248.690.454</b>	<b>500.000.000</b>
1514	Materiales y suministros	7.015.027.554	5.405.593.687	2701	Provisiones Para Contingencias	1.248.690.454	500.000.000
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr) (-)	1.884.385.352	1.695.616.367		<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>334.291.286</b>	<b>2.488.160.186</b>
				2901	Avances y anticipado	2.226.024	2.097.603
	<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>3.768.552.939</b>	<b>424.337.915</b>	2902	Recursos recibidos en Administración	-	-
1905	Bienes Y Servicios pagados por anticipado	246.289.370	216.025.521	2910	Ingresos recibidos por anticipado	332.065.262	2.486.062.583
1906	Avances y anticipos entregados	3.209.418.316	208.312.394	2990	Otros pasivos diferidos	-	-
1908	Recursos entregados en administración	312.845.253	-				
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>42.940.600.450</b>	<b>42.061.895.436</b>		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>10.372.226.756</b>	<b>15.272.233.751</b>
					<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.652.171.986</b>	<b>1.217.008.209</b>
	<b>13 Deudores</b>	<b>14.508.584.066</b>	<b>16.091.603.917</b>		<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>682.895.090</b>	<b>747.573.913</b>
1319	Prestación de servicios de salud	14.097.510.523	18.195.661.186	2401	Bienes y Servicios	-	-
1385	Deudas De Dificil Cobro	9.456.543.919	7.012.487.622	2407	Recursos a favor de terceros	682.682.881	682.682.881
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (-)	9.045.470.376	9.116.544.891	2490	Otras cuentas por pagar	212.209	64.891.032
					<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>969.276.896</b>	<b>469.276.896</b>
	<b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>28.069.379.061</b>	<b>25.710.355.184</b>	2701	Provisiones Para Contingencias	969.276.896	469.276.896
1605	Terrenos	694.561.982	508.730.720		<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	<b>157.400</b>
1615	Construcciones en curso	-	24.300.719	2901	Avances y anticipado	-	-
1635	Bienes Muebles en Bodega	877.625.735	2.246.869.551	2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	157.400
1636	Prop, planta y equipo en mantenimiento	38.085.027	126.065.462		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>12.024.398.742</b>	<b>16.489.241.960</b>
1640	Edificaciones	12.196.193.836	10.730.969.681				
1650	Redes Linas y Cables	33.296.000	382.681.259		<b>PATRIMONIO</b>	<b>96.284.636.282</b>	<b>81.814.426.645</b>
1655	Maquinaria y Equipo	2.872.731.412	2.288.691.143	32	Patrimonio Institucional	96.284.636.282	81.814.426.645
1660	Equipo Médico Científico	24.918.951.369	22.660.342.726	3208	Capital Fiscal	39.682.022.627	39.682.022.627
1665	Muebles, Enseres y Equipo	2.455.626.923	2.374.693.627	3225	Resultados del ejercicio Anterior	45.339.454.580	35.739.782.987
1670	Equipo de Comun y Computación	3.210.200.681	2.387.381.526	3230	Resultados del ejercicio	11.263.159.075	6.302.072.031
1675	Equipo de Transporte, Trac y Elevac	2.264.012.565	2.146.533.582	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	-	90.549.000
1680	Equipo de Comed, Coci y Hotel	-	98.978.321	3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO M	-	-
1685	Depreciación Acumulada	- 21.491.906.469	- 20.265.883.133				



**HOSPITAL DEL SARARE**  
Empresa Social del Estado  
NIT. 800231215-1

Evolucionamos pensando en usted

Vigilado:  
**Supersalud**  
Por la defensa de los derechos de los usuarios

Ministerio de la Protección Social  
Departamento de Arauca

HOSPITAL DEL SARARE E.S.E  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO NOVIEMBRE 30 DEL 2021 VS NOVIEMBRE 30 DEL 2020

CODIGO	ACTIVO	A NOVIEMBRE 2021	A NOVIEMBRE 2020	CODIGO	PASIVO	A NOVIEMBRE 2021	A NOVIEMBRE 2020
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, I	-	-		<b>TOTAL PATRIMONIO MAS PASIVO</b>	<b>108.309.035.024</b>	<b>98.303.668.605</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>362.637.323</b>	<b>259.936.335</b>				
1906	Bienes Y Servicios pagados por anticipado	11.813.771	59.202.107	<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-	-
1970	Intangibles	1.029.226.629	920.669.607	<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	-	-
1975	Amortizacion Acumulada	678.403.077	719.935.379	8315	Activos Retirados	-	242.186.442
				8333	Factura Glosada	386.975.818	929.568.387
				8390	Otras Cuentas Deudoras	-	68.542.823
				8915	Deudores De Control	386.975.818	1.240.297.652
				<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	-	-
				9120	Litigios y Mecanismo Alternativos de Solucior	2.217.967.350	1.118.260.000
				9128	Garantias Contractuales	2.823.007.632	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>108.309.035.024</b>	<b>98.303.668.605</b>	9190	Otras responsabilidades Contingentes	-	31.150.296
				9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	7.289.810
				9308	Recursos Administracion en nombre de terce	662.800.800	-
				9905	Responsabilidades Contingentes	2.217.967.350	1.149.410.296
				9915	Acreedores de Control por el contrario	3.485.808.432	7.289.810

FIRMA GERENTE  
CARLOS ALBERTO SANCHEZ ARANGO

FIRMA DEL REVISOR RISCAL  
JORGE ALBERTO POSADA BARRIOS  
T.P: 73352-T

FIRMA CONTADOR  
ESPERANZA CABALLERO AYALA  
TP 98248-T

## **E.S.E HOSPITAL DEL SARARE**

### **Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Noviembre de 2021 Vs Noviembre de 2020**

El Hospital del Sarare entidad pública, es una empresa social del estado con domicilio en el municipio de Saravena (Arauca) y con sede en la calle 30 19 A - 82, creada por ordenanza número 3E del 8 de septiembre de 1997, expedida por la Asamblea Departamental de Arauca y modificada mediante ordenanza 07E DE 2008, entendida como una categoría especial de entidad pública descentralizada del orden Departamental, adscrita a las secretaria de Salud, integrada al sistema de seguridad social en salud. La empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud de primer y segundo nivel de atención de acuerdo al sistema de seguridad social en salud, regida por la Ley 100 de 1993 y sus normas complementarias vigentes. El órgano máximo de dirección de la empresa es la Junta Directiva.

El estado de situación financiera se presenta a los entes de vigilancia y control de forma trimestral, este incluye la información de todas las actividades financieras, económicas y sociales de la Entidad. El estado de resultados integral del periodo representa las operaciones ordinarias y extraordinarias con el fin de calcular el excedente o déficit operacional del ejercicio.

Los estados financieros se han elaborado según lo establecido en la Resolución 414 de 2014, Resolución 139 de 2015 y normas concordantes aplicables al Marco Normativo de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para entidades que no cotizan en el mercado de valores y no captan recursos del público.

A continuación, se describe la situación presentada de los periodos comparativos del periodo comprendido entre Noviembre 2021 – Noviembre 2020.

#### **Estado de Situación Financiera:**

**El activo:** Presenta un aumento del 10% comparado con noviembre del 2020 equivalente a un valor de **\$140.005.356.819**. El activo se clasifica en corriente y no corriente.

**Activo Corriente:** Tiene un incremento del 16% con relación al corte del mes de noviembre de la vigencia anterior, equivalente a **\$9.126.651.805**. Incluyendo las siguientes cuentas: El efectivo y equivalente al efectivo tuvo una disminución del 19% correspondiente a una variación de **\$2.947.645.555**. Las cuentas por cobrar tienen un incremento del 20%, equivalente a un valor de **\$7.309.417.454**. El inventario aumentó un 38% equivalente a **\$1.420.664.882**. El rubro de otros activos tuvo un incremento del 788% equivalente a **\$3.344.215.024**, originado en la cuenta de anticipos entregados a proveedores para suministros y avances de obras en curso y lo correspondiente al inicio construcción de la Uci, que se entregaron anticipos del 50%, esta es la cuenta más relevante.

**Activo No Corriente:** Tuvo un incremento del 2.09% equivalente a un valor de **\$878.705.014**. Dentro de esta variación están las siguientes cuentas: Las cuentas por cobrar tienen una disminución del 10% equivalente a un valor de **\$1.583.019.851**. La cuenta más relevante son las deudas de difícil recaudo, que corresponde a las empresas en liquidación. La propiedad, planta y equipo incrementó un 9% con un valor de **\$2.359.023.877**

**El pasivo:** Presenta una disminución del 27% equivalente a una variación de **\$4.464.843.218**. El pasivo se clasifica en corriente y no corriente.

**Pasivo Corriente:** Presenta una disminución del 32%, equivalente a **\$4.900.006.995**, representado en: Cuentas por pagar disminuyeron en un 39% equivalente a **\$2.781.617.525**. Los beneficios a empleados disminuyeron en un 14% con una variación de **\$713.211.034**. Los pasivos estimados incrementaron un

150% que corresponde al ajuste de provisiones de litigios de demandas equivalente a una variación de **\$748.690.454** y en otros pasivos diferidos disminuyeron en un 87% por un valor de **\$2.153.868.900**,

**Pasivo No Corriente:** Tiene un aumento del 36% equivalente a **\$435.163.777**. Para el mes de noviembre del 2021, las cuentas por pagar tuvieron una disminución del 9% equivalente a un valor de **\$64.678.823**, corresponde a otras cuentas por pagar.

**El patrimonio:** Este grupo comprende el capital fiscal, los resultados de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio. El resultado del ejercicio presenta un aumento significativo del 79% con relación a noviembre del 2020 equivalente a una variación de **\$4.961.077.444**

**Estado de Resultados Integral del Periodo:**

Este estado lo compone los ingresos: operacionales y no operacionales, los costos de ventas, gastos de administración, provisiones, depreciación, deterioro y otros gastos no operacionales.

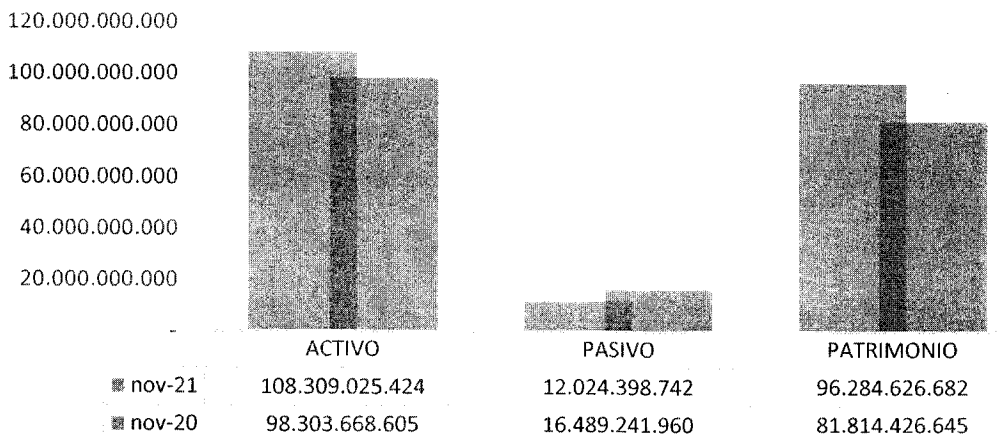
**Ingresos Operacionales:** Tienen un aumento del 31% equivalente a **\$18.521.584.822** con relación al corte de noviembre del año 2020.

**Ingresos No Operacionales:** Tienen un aumento del 137% con una variación de **\$6.512.636.612**, donde lo más relevante son otras subvenciones(donaciones) que una variación de **\$2.735.531.431**, dentro de este grupo existen otros ingresos que corresponde a: fotocopias, certificaciones, sobrantes, venta reciclaje y demás ingresos como es la reversión del deterioro de cartera por recaudo de recursos deteriorado, de inventarios(por disminución del precio de compra en el mercado), con un incremento del 290% equivalente a **\$3.777.105.181**

En tanto los costos han tenido un aumento del 31% equivalente a un valor de **\$13.220.274.838** y gastos de operación un aumento del 50% equivalente a **\$6.455.438.837**

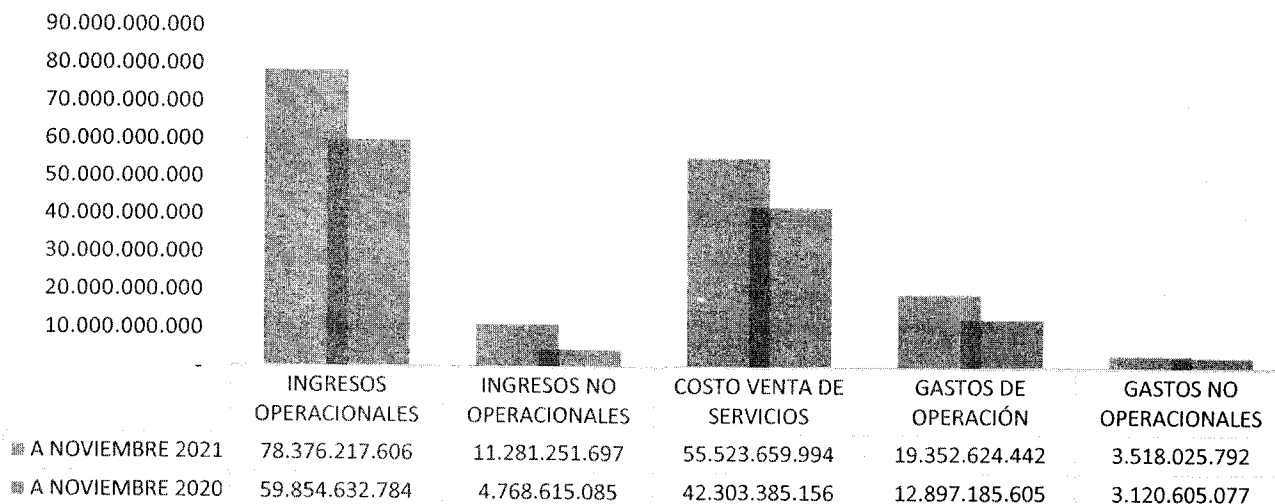
**REPRESENTACION GRAFICA**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA NOV 2021 VS NOV 2020**



FUENTE: Estados Financieros comparativos año 2021 y 2020(Sistema de información)

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES A NOVIEMBRE 2021 VS  
 NOVIEMBRE 2020**



FUENTE: Estados Financieros comparativos año 2021 y 2020(Sistema de información).

*Esperanza Caballero Ayala*  
**ESPERANZA CABALLERO AYALA**  
 Contador Público  
 T.P 98248-T