NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE LAS VIGENCIAS 2022 Y 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Empresa Social del Estado Hospital Regional de Duitama

1.1. Identificación y funciones

El Hospital Regional de Duitama es una empresa social del estado ESE con domicilio en la ciudad de Duitama (Boyacá) y con sede en la avenida de las américas con carrera 35, creada según Decreto Ordenanzal N° 001525 de diciembre 27 de 1995 de la Gobernación de Boyacá como una entidad descentralizada de categoría especial, del orden departamental, dotada de personería jurídica, con patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita a la Secretaria de Salud de Boyacá e integrante al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, artículos 194 y 195 de la Ley 100 de 1993, Su objeto social es la prestación de los servicios de salud, entendidos como un servicio público y como parte integral del sistema de seguridad social.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Técnico Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público, Resolución 414 de 2014 y sus modificatorios. 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.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera a 31 de marzo de 2022 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior; el estado de resultado integral por el periodo enero 01 a marzo 31 de 2022 comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior. y las notas comparativas a los estados financieros.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

De acuerdo al Decreto 1876 de 1994 la entidad está organizada a partir de una estructura básica funcional e incluye tres áreas: área de Dirección en cabeza de la Junta Directiva, Revisoría Fiscal, la Gerencia y la subgerencia administrativa y científica; área de Atención al usuario conformada por el conjunto de unidades orgánico-funcionales encargadas de todo el proceso de producción y prestación de servicios de salud y el área de logística que comprende las unidades funcionales encargadas de ejecutar, en coordinación con la demás áreas los procesos de planeación, adquisición, manejo, utilización, optimización y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y

desarrollar los objetivos de la empresa y realizar el mantenimiento de la planta física y su dotación.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La base de medición para la preparación de los estados financieros es el costo histórico o costo de adquisición.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos y su nivel de redondeo es en pesos sin decimales, 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 los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

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

3.1. Juicios

El deterioro de las cuentas por cobrar se realiza de manera individual aplicando la tasa de interés de los títulos de deuda pública TES al final de cada trimestre; Para la provisión de litigios se evalúa el grado de incertidumbre de las demandas en remota, posible y probable; Las de grado de incertidumbre remota no son registrados en la contabilidad, las de grado de incertidumbre posible se registran en cuentas de orden y las de grado de incertidumbre probable se registra un pasivo como provisión de cuentas por pagar.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

➢ Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Comprende las partidas disponibles en efectivo, y depósitos en entidades financieras.

➢ Cuentas por cobrar: La ESE HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la ESE en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

ESE Hospital Regional de Duitama
Tel: 7632323Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

➢ Inventarios: Se reconocerá como inventarios, los bienes adquiridos o producidos, para el curso normal de la operación o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes para la prestación de servicios.

➢ Propiedades, planta y equipo: Se reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la ESE para la prestación de servicios de salud; para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usar los durante más de un periodo contable.

➢ Propiedades de Inversión: Se reconocerá como propiedades de inversión, los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan para generar rentas, plusvalías o ambas. También se reconocerán como propiedades de inversión, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado.

➢ Cuentas por pagar: Se reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la ESE 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.

➢ Beneficios a empleados y plan de activos: Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que La ESE HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

➢ Activos Contingentes: Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la ESE. Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos a la ESE pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

➢ Pasivos Contingentes: Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente

bajo el control de la ESE. Un pasivo contingente también corresponde a toda obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros bien sea por que no es probable que, por la existencia de la misma y para satisfacerla, se requiera que la ESE tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien sea porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad. Los pasivos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

➢ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- 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 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Caja	14.567.003	11.640.000	2.927.003	25,15%
Depósitos en instituciones financieros - cuenta corriente	40.518.963	87.796.663	-47.277.700	-53,85%
Depósitos en instituciones financieros - cuenta de ahorro	18.409.344.696	10.608.799.741	7.800.544.955	73,53%
Total	**18.464.430.662**	**10.708.236.404**	**7.756.194.258**	**72,43%**

El saldo de las cuentas del efectivo y equivalentes al efectivo se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 5.1. Depósitos en instituciones financieras

Depósitos en Instituciones Financieras

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD CIERRE TRIMESTRE 2022
Depósitos en instituciones financieros - cuenta corriente	40.518.963	87.796.663	-47.277.700	0
Depósitos en instituciones financieros - cuenta de ahorro	18.409.344.696	10.608.799.741	7.800.544.955	7.087.405
Total	**18.449.863.659**	**10.696.596.404**	**7.753.267.255**	**7.087.405**

Dentro de los depósitos en instituciones financieras – cuentas de ahorro $18.409.344.696 se encuentran $1.046.085.271 los cuales son de destinación específica y corresponde a la cuenta por excedentes del saneamiento de aportes patronales recursos los cuales deberán ser utilizados de acuerdo al parágrafo del artículo 58 de la Ley 715 de 2001 para la cancelación de deudas por concepto de aportes patronales priorizando, las deudas por retroactividad de cesantías causadas por personal retirado cuando la entidad empleadora tenga servidores amparados bajo el régimen retroactivo de cesantías; la cancelación de las obligaciones por concepto de cuotas partes pensionales causadas y bonos pensionales debidamente reclamados por las entidades que tengan a cargo el pago de la correspondiente pensión; para el pago de las deudas causadas por concepto de riesgos laborales y salud. Sí están cubiertas dichas deudas, los recursos excedentes deben ser destinados para la atención en salud de la población pobre no asegurada.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Inversiones de Administración de liquidez al costo	105.967.006	104.967.006	1.000.000	0,95%
Inversiones en negocios conjuntos-método de participación	905.352.129	0	905.352.129	0,00%
Total	**1.011.319.135**	**104.967.006**	**906.352.129**	**863,46%**

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Corresponde a los aportes sociales realizados a la cooperativa de organismos de la salud de Boyacá COOSBOY a marzo de 2022, la variación de $1.000.000 corresponde al aporte de la vigencia 2022.

6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

Las inversiones en negocios conjuntos corresponde al registro de la participación del 33.33% en el Consorcio del Hemocentro del centro oriente colombiano según estados financieros a diciembre 31 de 2021, donde los consorciados son El Hospital Universitario San Rafael de Tunja, El Hospital Regional de Sogamoso y el Hospital Regional de Duitama con una participación cada uno del 33.33%.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Prestación servicios de Salud	53.743.098.602	49.093.714.302	4.649.384.300	9,47%
Transferencias y subvenciones por cobrar	4.681.725.164	23.653.684	4.658.071.480	19692,79%
Otras cuentas por cobrar	1.507.403.175	1.652.482.194	-145.079.019	-8,78%
Cuentas por cobrar difícil recaudo	3.003.645.079	3.027.595.639	-23.950.560	-0,79%
Total	**62.935.872.020**	**53.797.445.819**	**9.138.426.201**	**16,99%**
Deterioro acumulado	-6.732.278.357	-4.027.512.498	-2.704.765.859	67,16%
Neto cuentas por cobrar	**56.203.593.663**	**49.769.933.321**	**6.433.660.342**	**12,93%**
participación en el total del activo	**47,34%**	**48,59%**		

Las cuentas por cobrar representan el 47.34% del total del activo, y de este el rubro el más representativo son las cuentas por cobrar por servicios de salud con una participación del 85.39%.

7.9. Prestación de servicios de salud

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	17.087.722.020	15.412.397.266	1.675.324.754	10,87%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	23.709.905.677	22.355.294.574	1.354.611.103	6,06%
Servicios de salud por IPS privada	4.736.995.365	5.373.103.601	-636.108.236	-11,84%
Atención accidentes de tránsito SOAT	2.060.231.579	1.113.147.684	947.083.895	85,08%
Reclamaciones Fosyga ECAT	1.905.249.788	2.082.007.156	-176.757.368	-8,49%
Giro directo con abono a la cartera sector salud (cr)	-3.086.196.619	-3.042.138.965	-44.057.654	1,45%
Demás cuentas por cobrar servicios de salud	7.329.190.792	5.799.902.986	1.529.287.806	26,37%
Total	**53.743.098.602**	**49.093.714.302**	**4.649.384.300**	**9,47%**

La cartera por servicios de salud más representativa es la del plan subsidiado de salud POSS con el 44.12%, seguido de las cuentas por cobrar del plan obligatorio de salud POS con el 31.80%.

Del total de las cuentas por servicios de salud el 59.53% es cartera corriente y el 40.47% cartera no corriente.

El siguiente fue el comportamiento del recaudo de las cuentas por cobrar por servicios de salud a corte 31 de marzo:

RECUPERACION DE CARTERA SERVICIOS DE SALUD

CONCEPTO	31/03/2022		31/03/2021	
RECAUDO SERVICIOS DE SALUD	**VALOR**	**%**	**VALOR**	**%**
Recaudo Cartera Servicios de salud vigencia actual	4.415.364.047	23,49%	4.563.911.453	28,56%
Recaudo Cartera Servicios de salud vigencias anteriores	8.216.269.642	16,05%	5.516.665.679	11,75%

7.13. Subvenciones por cobrar

SUBVENCIONES POR COBRAR

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Subvenciones por recursos transferidos por el gobierno	4.681.725.164	23.653.684	4.658.071.480	19692,79%
Total	**4.681.725.164**	**23.653.684**	**4.658.071.480**	**19692,79%**

Las Subvenciones por cobrar por $4.681.725.164 corresponde al aporte de la Gobernación de Boyacá sobre el convenio interadministrativo 3088 construcción de salas de cirugía y partos por $4.305.011.349; el 10% sobre los convenios firmados con la Gobernación de Boyacá por aporte del sistema general de participaciones SGP para las sedes de Santa Rosa de Viterbo y Sativasur por $26.888.815 y aporte de la Alcaldía de Duitama sobre convenio CIN – 2021008 para dotación de equipos Biomédicos por $349.825.000.

7.21. Otras cuentas por cobrar

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Aporte de capital por cobrar	70.000.000	70.000.000	0	0,00%
Arrendamiento Operativo	1.267.493.094	1.448.003.795	-180.510.701	-12,47%
Otras cuentas por cobrar	169.910.081	134.478.399	35.431.682	26,35%
Total	**1.507.403.175**	**1.652.482.194**	**-145.079.019**	**-8,78%**

El aporte de capital por cobrar corresponde al aporte realizado al consorcio del hemocentro del centro oriente colombiano donde los consorciados son el Hospital Universitario San Rafael de Tunja, La ESE Hospital Regional de Sogamoso y la ESE Hospital Regional de Duitama donde cada uno tiene una participación del 33.33%.

Del total de las otras cuentas por cobrar por $1.507.403.175 el valor más representativo son las cuentas por cobrar por arrendamientos por $1.267.493.094 que representan el 84.08% y corresponde a deuda de Salud Vital de Colombia sobre contrato de arrendamiento del espacio donde funciona la Unidad de cuidados intensivos.

Según acuerdo de pago de fecha agosto 26 de 2021, acuerdan dar por terminado de manera anticipada y de común acuerdo entre las partes el contrato de arrendamiento N° 10 de fecha octubre 31 de 2013 y la deuda la cancelaran en 51 cuotas mensuales por valor de $28.704.562 cada una, acuerdo que a la fecha se le viene dando cumplimiento.

7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

ENTIDAD	VALOR
SALUDCOOP EPS	2.071.296.103
SOLSALUD EPS	403.190.741
HUMANA VIVIR S.A	245.965.302

SALUD CONDOR S.A	167.370.217
CAPRECOM EPS	115.822.716
TOTAL	3.003.645.079

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo corresponden a entidades en liquidación, de las cual se obtuvo la aceptación dentro de la masa de acreedores. Durante la presente vigencia no se presentan recaudos por este concepto.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION
INVENTARIOS	**2.626.825.993**	**2.314.203.267**	**312.622.726**
Materiales y suministros	2.626.825.993	2.314.203.267	312.622.726

Los inventarios representan los activos adquiridos que se tienen con la intensión de consumirse en las actividades de prestación de servicios de salud y representan el 2.21% del total del activo.

9.1. Inventarios de Materiales y suministros

INVENTARIOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Medicamentos	631.718.504	690.086.275	-58.367.771	-8,46%
Materiales Médico - Quirúrgicos	1.307.758.619	1.045.897.493	261.861.126	25,04%
Materiales Reactivos y de laboratorio	250.832.024	224.842.457	25.989.567	11,56%
Materiales Odontológicos	0	263.958	-263.958	-100,00%
Materiales para Imagenología	6.498.240	1.887.063	4.611.177	244,36%
Víveres y ranchos	127.871	98.242	29.629	30,16%
Elementos y Accesorios de Gas Combustible	0	5.078.612	-5.078.612	-100,00%
Inv Elementos y Accesorios de Aseo	8.845.676	17.475.951	-8.630.275	-49,38%
Otros materiales	421.045.059	328.573.216	92.471.843	28,14%
Total	**2.626.825.993**	**2.314.203.267**	**312.622.726**	**13,51%**
Participación en el total del activo	**2,21%**	**2,26%**		

dentro de los inventarios de materiales y suministros los rubros más representativos son los materiales médico - quirúrgicos con una participación del 49.78%, seguido de los medicamentos con el 24.05%.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**37.001.579.512**	**35.656.804.369**	**1.344.775.143**	**3,77%**
Terrenos	15.666.950.000	15.666.950.000	0	0,00%
Edificaciones	8.490.309.823	8.490.309.823	0	0,00%
Redes, líneas y cables	307.735.512	307.735.512	0	0,00%
Maquinaria y equipo	1.377.447.849	1.078.475.720	298.972.129	27,72%
Equipo médico científico	6.649.908.752	6.071.536.496	578.372.256	9,53%
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.973.980.995	1.604.526.485	369.454.510	23,03%
Equipos de comunicación y computación	1.623.376.198	1.522.568.409	100.807.789	6,62%
Equipo de transporte	901.344.174	901.344.174	0	0,00%
Equipo de comedor, cocina y despensa	10.526.209	13.357.750	-2.831.541	-21,20%
DEPRECIACION ACUMULADA PPYE	**-6.483.121.168**	**-5.057.347.654**	**-1.425.773.514**	**28,19%**
Depreciación Edificaciones	-1.326.610.897	-1.114.353.151	-212.257.746	19,05%
Depreciación redes, líneas y cables	-113.106.258	-95.001.210	-18.105.048	19,06%
Depreciación maquinaria y equipo	-404.253.392	-266.184.834	-138.068.558	51,87%
Depreciación equipo médico y científico	-2.555.472.894	-1.964.736.664	-590.736.230	30,07%
Depreciación muebles y enseres	-910.212.795	-730.664.770	-179.548.025	24,57%
Depreciación equipo de comunicación y computación	-855.430.730	-649.505.852	-205.924.878	31,70%
Depreciación equipo de transporte	-308.749.687	-225.815.509	-82.934.178	36,73%
Depreciación equipo de comedor y cocina	-9.284.515	-11.085.664	1.801.149	-16,25%
NETO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**30.518.458.344**	**30.599.456.715**	**-80.998.371**	**-0,26%**
Participación en el total del activo	**25,70%**	**29,87%**		
TOTAL DEL ACTIVO	**118.731.671.176**	**102.429.405.274**		

Las propiedades, planta y equipo tuvieron una disminución del 0.26% respecto a la vigencia 2021, básicamente producto del cálculo de la depreciación.

Las propiedades, planta y equipo representan el 25.70% del total del activo. Los rubros más significativos dentro de la propiedad, planta y equipo son los terrenos con el 42.34% seguido de la edificación con el 22.95%.

10.4 Estimaciones

Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método de línea recta.

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	**5.295.745.000**	**5.295.745.000**	**0**
Propiedades de inversión	**5.295.745.000**	**5.295.745.000**	**0**
Terrenos	5.295.745.000	5.295.745.000	0

La ESE registra como propiedades de inversión el terreno donde funcionaba antiguamente el Hospital San Vicente.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

ACTIVOS INTANGIBLES

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Activos intangibles	462.234.950	402.684.050	59.550.900	14,79%
Amortización acumulada	-291.543.660	-231.588.010	-59.955.650	25,89%
Total	**170.691.290**	**171.096.040**	**-404.750**	**-0,24%**

Los activos intangibles corresponden a las diferentes licencias y software adquiridos por la entidad, la disminución obedece prácticamente al cálculo de la amortización.

ESE Hospital Regional de Duitama
Tel: 7632323Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	**733.472.592**	**419.395.272**	**314.077.320**	74,89%
Seguros pagados por anticipado	336.892.023	721.436	336.170.587	46597,42%
Contribuciones efectivas	396.580.569	418.673.836	-22.093.267	-5,28%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	**2.885.997.381**	**3.046.372.249**	**-160.374.868**	-5,26%
Recursos entregados en administración	2.885.997.381	3.046.372.249	-160.374.868	-5,26%

Las contribuciones efectivas corresponden a los saldos a favor de la ESE por los aportes realizados a las entidades promotoras de salud y a los fondos de pensiones por las transferencias del sistema general de participaciones aporte patronal.

Los recursos entregados en administración corresponden a los saldos en los fondos de cesantías protección y porvenir que garantizan el pago de las cesantías al personal de la entidad, este valor se encuentra debidamente conciliado con los extractos al corte del trimestre.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.059.722.218	1.590.524.158	469.198.060
Recursos a favor de terceros	135.807.542	195.649.208	-59.841.666
Descuentos de nómina	54.720.500	56.325.800	-1.605.300
Retención en la fuente e impuesto de timbre	217.289.392	174.339.751	42.949.641
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	633.475	814.070	-180.595
Impuesto al valor agregado iva	332.685	11.368.917	-11.036.232
Otras cuentas por pagar	819.945.174	246.884.295	573.060.879
Total	**3.288.450.986**	**2.275.906.199**	**1.012.544.787**
Participación en el total del Pasivo	**24,83%**	**36,09%**	
TOTAL DEL PASIVO	**13.243.115.781**	**6.306.456.043**	

Las cuentas por pagar representan el 24.83% del total del pasivo; El rubro más representativo dentro de las cuentas por pagar es la adquisición de bienes y servicios que representa el 62.64% y corresponde a la deuda a proveedores por la adquisición de bienes para la prestación del servicio.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	**1.918.694.628**	**1.952.692.949**	**-33.998.321**	**-1,74%**
Beneficios a los empleados a corto plazo	1.918.694.628	1.952.692.949	-33.998.321	-1,74%

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Nómina por pagar	0	0	0	0,00%
Cesantías	1.457.377.124	1.531.773.825	-74.396.701	-4,86%
Intereses sobre Cesantías	4.667.281	4.657.131	10.150	0,22%
Vacaciones	127.083.087	122.229.144	4.853.943	3,97%
Prima de Vacaciones	132.676.944	126.821.196	5.855.748	4,62%
Prima de Servicios	68.621.695	71.110.237	-2.488.542	-3,50%
Prima de Navidad	38.977.281	38.888.555	88.726	0,23%
Bonificaciones	40.932.709	43.379.361	-2.446.652	-5,64%
Aportes a Riesgos Laborales	4.539.700	4.605.700	-66.000	-1,43%
Remuneración Serv técnicos	36.349.707	1.650.000	34.699.707	2103,01%
Aportes a cajas de compensación familiar	7.469.100	7.577.800	-108.700	-1,43%
Total	**1.918.694.628**	**1.952.692.949**	**-33.998.321**	**-1,74%**
Participación en el total del Pasivo	**14,49%**	**30,96%**		
TOTAL DEL PASIVO	**13.243.115.781**	**6.306.456.043**		

La deuda por beneficios a los empleados a corto plazo representa el 14.49% del total del pasivo y corresponde a la parte prestacional del personal vinculado a la entidad a través de la nómina, el valor más representativo son las cesantías por pagar que a marzo 31 de 2022 asciende a la suma de $1.457.377.124, valor el cual para su cancelación se encuentra garantizado con los saldos a favor de la ESE en los fondos de cesantías protección y porvenir. (ver nota 16).

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

PROVISIONES

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Litigios y demandas	1.368.900.000	1.368.900.000	0	0,00%
Total	**1.368.900.000**	**1.368.900.000**	**0**	**0,00%**
Participación en el total del Pasivo	**10,34%**	**21,71%**		
TOTAL DEL PASIVO	**13.243.115.781**	**6.306.456.043**		

23.1. Litigios y demandas

La provisión sobre litigios y demandas representa el 10.34% del total del pasivo y corresponde a tres procesos de reparación directa calificadas por la oficina jurídica con riesgo de pérdida probable.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

OTROS PASIVOS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Anticipo sobre venta de bienes y servicios	92.292.300	88.113.592	4.178.708	4,74%
Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.919.941.518	620.843.303	1.299.098.215	209,25%
Inventarios recibidos en garantía	0	0	0	0,00%
Ingreso Diferido por Subvenciones Condicionadas	4.654.836.349	0	4.654.836.349	0,00%
Total	**6.667.070.167**	**708.956.895**	**5.958.113.272**	**840,41%**
Participación en el total del Pasivo	**50,34%**	**11,24%**		
TOTAL DEL PASIVO	**13.243.115.781**	**6.306.456.043**		

Los Anticipos sobre convenios y acuerdos corresponde al aporte realizado por la Gobernación de Boyacá por $1.200.000.000 según convenio interadministrativo 2429 de 2021 para la dotación de un tomógrafo axial computarizado, convenio no ejecutado a marzo 31 de 2022; aporte realizado por la alcaldía de Duitama por $620.843.303 según convenio CIN -20190019 para dotación equipo biomédico y una ambulancia de transporte asistencial

medicalizado, convenio que a marzo 31 de 2022 está pendiente de ser liquidado y aporte por ingresar de la Gobernación de Boyacá del 10% de los convenios del sistema general de participaciones SGP para Santa Rosa de Viterbo y Sativasur por $26.888.815.

Los ingresos diferidos por subvenciones por $4.654.836.349 corresponde al aporte por realizar por la Gobernación de Boyacá por $4.305.011.349 sobre convenio interadministrativo 3088 para construcción de salas de cirugía y salas de partos y aporte por ingresar de la alcaldía de Duitama por $349.825.000 sobre convenio CIN – 2021008 para dotación de equipos biomédicos.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

ACTIVOS CONTINGENTES

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.639.000.000	2.649.000.000	-1.010.000.000	-38,13%
Total	**1.639.000.000**	**2.649.000.000**	**-1.010.000.000**	**-38,13%**

Los activos contingentes por litigios corresponden a 5 acciones de reparación directa y 1 proceso ejecutivo contractual donde el demandante es la ESE Hospital Regional de Duitama.

25.2. Pasivos contingentes

PASIVOS CONTINGENTES

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.726.840.000	2.319.000.000	407.840.000	17,59%
Total	**2.726.840.000**	**2.319.000.000**	**407.840.000**	**17,59%**

Los pasivos contingentes por litigios corresponden a 9 procesos de reparación directa, 1 proceso ejecutivo contractual y 1 proceso de nulidad y restablecimiento del derecho donde el demandado es la ESE Hospital Regional de Duitama.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.639.000.000	2.649.000.000	-1.010.000.000	-38,13%
Facturación glosada en Vta de Serv de salud	2.297.019.349	1.965.610.102	331.409.247	16,86%
Total	**3.936.019.349**	**4.614.610.102**	**-678.590.753**	**-14,71%**

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos ver Nota 25.1.

La facturación glosada en servicios de salud corresponde a glosas radicadas pendientes de tramitar a 31 de marzo de 2022.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.726.840.000	2.319.000.000	407.840.000	17,59%
Cuotas partes de bonos pensionales	0	7.084.558.928	-7.084.558.928	-100,00%
Liquidación provisional de bonos pensionales	7.414.816.217	0	7.414.816.217	0,00%
Total	**10.141.656.217**	**9.403.558.928**	**738.097.289**	**7,85%**

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. Ver Nota 25.2.

Según oficio de fecha octubre 28 de 2021 recibido de la Coordinadora Nacional de Pasivocol el resultado y detalle del cálculo actuarial del pasivo sector salud con la información recibida durante la vigencia 2020, con corte a diciembre 31 de 2017, el cual corresponde al pasivo estimado de bonos pensionales correspondiente a 1 funcionario activo y 34 funcionarios retirados por un total de $7.414.816.217.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Capital fiscal	17.075.817.107	17.075.817.107	0	0,00%
Resultados Ejercicios anteriores	85.718.855.389	76.954.267.611	8.764.587.778	11,39%
Resultado del ejercicio	1.788.530.770	2.092.864.513	-304.333.743	-14,54%
Ganancias o pérdidas método participac patrimonial en negocios conjuntos	905.352.129	0	905.352.129	0,00%
Total	**105.488.555.395**	**96.122.949.231**	**9.365.606.164**	**9,74%**

Las ganancias o pérdidas por el método de participación patrimonial en negocios conjuntos corresponde al registro de la participación del 33.33% en el Consorcio del Hemocentro del centro oriente colombiano según estados financieros a diciembre 31 de 2021, donde los consorciados son El Hospital Universitario San Rafael de Tunja, El Hospital Regional de Sogamoso y el Hospital Regional de Duitama con una participación cada uno del 33.33%. Ver Nota 6.2.

Los resultados del ejercicio 2022 presentan una disminución de $304.333.743 respecto al mismo periodo de la vigencia 2021.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

INGRESOS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Venta de servicios	18.800.053.351	15.978.724.506	2.821.328.845	17,66%
Transferencias y subvenciones	212.583.875	271.134.215	-58.550.340	-21,59%
Otros ingresos	476.310.959	481.905.171	-5.594.212	-1,16%
Total	**19.488.948.185**	**16.731.763.892**	**2.757.184.293**	**16,48%**

Los ingresos por venta de servicios de salud que corresponden al objeto social de la entidad representan el 96.47% del total de los ingresos.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	**212.583.875**	**271.134.215**	**-58.550.340**	**-21,59%**
SUBVENCIONES	**212.583.875**	**271.134.215**	**-58.550.340**	**-21,59%**
Subvención por Donaciones	67.712.364	107.459.773	-39.747.409	-36,99%
Subvenciones por recursos transferidos por el gobierno	144.871.511	163.674.442	-18.802.931	-11,49%

La subvención por Donación corresponde básicamente a donación de elementos de protección personal.

La subvención por recursos transferidos por el gobierno corresponde recursos recibidos de la administradora de los recursos del sistema general de seguridad social en salud ADRES por disponibilidad de camas UCI del mes de abril de 2021 según resolución 1576 de 2021.

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
VENTA DE SERVICIOS	**18.800.053.351**	**15.978.724.506**	**2.821.328.845**	**17,66%**
Servicios de salud	18.800.797.527	15.979.164.506	2.821.633.021	17,66%
Devoluc. rebajas y desctos (db)	-744.176	-440.000	-304.176	69,13%
OTROS INGRESOS	**476.310.959**	**481.905.171**	**-5.594.212**	**-1,16%**
Otros ingresos financieros	7.087.405	13.496.347	-6.408.942	-47,49%
Ingresos Diversos	405.966.988	424.644.620	-18.677.632	-4,40%
Reversión pérdidas por deterioro	63.256.566	43.764.204	19.492.362	44,54%

El siguiente es el comportamiento de las ventas de servicios de salud de las vigencias 2022, 2021 y 2020.

FACTURACION SERVICIOS DE SALUD CTA 43					
MES	FACTURACION MENSUAL 2022	FACTURACION MENSUAL 2021	FACTURACION MENSUAL 2020	VARIACION ABSOLUTA 2022 VS 2021	VARIACION RELATIVA 2022 VS 2021
PROMEDIO MES	**6.266.684.450**	**5.782.819.700**	**3.766.843.080**	**483.864.750**	**8,37%**
ENERO	6.015.734.343	5.547.306.165	4.554.469.069	468.428.178	8,44%
FEBRERO	6.248.650.606	5.114.998.733	3.745.559.171	1.133.651.874	22,16%
MARZO	6.535.668.402	5.316.419.609	3.671.029.021	1.219.248.793	22,93%

ABRIL		5.677.900.459	2.240.047.314	-5.677.900.459	-100,00%
MAYO		6.843.172.179	2.283.555.008	-6.843.172.179	-100,00%
JUNIO		7.115.278.055	2.637.831.562	-7.115.278.055	-100,00%
JULIO		6.409.890.125	3.056.471.879	-6.409.890.125	-100,00%
AGOSTO		5.269.713.164	3.418.243.039	-5.269.713.164	-100,00%
SEPTIEMBRE		5.198.989.186	4.243.899.885	-5.198.989.186	-100,00%
OCTUBRE		5.531.738.072	4.890.466.635	-5.531.738.072	-100,00%
NOVIEMBRE		5.355.727.120	5.119.958.838	-5.355.727.120	-100,00%
DICIEMBRE		6.012.703.535	5.340.585.534	-6.012.703.535	-100,00%
ACUMULADO	**18.800.053.351**	**69.393.836.402**	**45.202.116.955**	**-50.593.783.051**	**-72,91%**

El promedio mensual de ventas de servicios de salud a marzo de 2022 fue de $6.266.684.450 que superó el promedio mensual de ventas del año anterior que fue de $5.782.819.700.

INGRESOS DIVERSOS

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
INGRESOS DIVERSOS	**405.966.988**	**424.644.620**	**-18.677.632**	**-4,40%**
Fotocopias	101.819	132.960	-31.141	-23,42%
Arrendamientos	12.694.246	177.445.297	-164.751.051	-92,85%
Recuperaciones	393.057.938	231.117.774	161.940.164	70,07%
Aprovechamientos	18.524	54.000	-35.476	-65,70%
Indemnizaciones	0	0	0	0,00%
Otros ingresos diversos	94.461	15.894.589	-15.800.128	-99,41%

Dentro de los ingresos diversos por $405.966.988 el valor más representativo son las recuperaciones de inventarios y de provisiones por $393.057.938 que representa el 96.82%, seguido de los arrendamientos por $12.964.246 que representan el 3.13%.

La disminución en los ingresos por arrendamientos se debe a que este año el espacio de la UCI lo está operando el mismo Hospital y el año anterior lo tenía arrendado a un tercero.

ESE Hospital Regional de Duitama
Tel: 7632323Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

NOTA 29. GASTOS

Composición

Composición de los gastos

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
GASTOS	**4.340.572.162**	**3.789.584.491**	**550.987.671**	**14,54%**
Gastos de administración y operación	2.251.031.941	1.743.071.622	507.960.319	29,14%
Deterioro, depreciaciones y amortizaciones	1.424.977.640	1.277.777.271	147.200.369	11,52%
Otros gastos	664.562.581	768.735.598	-104.173.017	-13,55%

Del total de los gastos, los gastos de administración y operación representan el 51.86%, el deterioro, depreciaciones y amortizaciones el 32.83% y los otros gastos el 15.31%.

29.1. Gastos de administración y operación

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Sueldos y salarios	150.455.363	143.500.739	6.954.624	4,85%
Contribuciones imputadas	1.144.432	0	1.144.432	0,00%
Contribuciones efectivas	39.922.540	39.200.660	721.880	1,84%
Aportes sobre la nómina	8.087.200	8.505.950	-418.750	-4,92%
Prestaciones sociales	44.206.665	43.885.145	321.520	0,73%
Gastos personales diversos	1.451.947.557	1.150.731.569	301.215.988	26,18%
Gastos generales	554.956.463	355.013.581	199.942.882	56,32%
Impuestos contribuciones y tasas	311.721	2.233.978	-1.922.257	-86,05%
Total	**2.251.031.941**	**1.743.071.622**	**507.960.319**	**29,14%**

El rubro más representativo dentro de los gastos de administración y operación son los gastos de personal diversos con una participación del 64.5%; dentro de este rubro se encuentra registrado la remuneración por servicios técnicos y honorarios de la parte administrativa que se incrementó en el 26.18% ya que a partir de octubre 01 de 2021 el Hospital asume la prestación del servicio en la Unidad de Cuidados Intensivos.

El incremento de los gastos generales obedece al incremento de $91.661.302 en los seguros generales y el incremento de $42.8440.452 en los elementos de aseo.

ESE Hospital Regional de Duitama
Tel: 7632323Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Deterioro, depreciación y amortización

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	**1.424.977.640**	**1.277.777.271**	**147.200.369**	**11,52%**
Deterioro de cuentas por cobrar	1.298.925.326	1.146.551.812	152.373.514	13,29%
Depreciación de PPYE	110.160.775	118.433.343	-8.272.568	-6,98%
Amortización activos intangibles	15.891.539	12.792.116	3.099.423	24,23%

El deterioro de las cuentas por cobrar se realiza de manera individual aplicando la tasa de interés de los títulos de deuda pública TES que a marzo 31 de 2022 fue del 9.42%.

La Depreciación se realiza por el método de línea recta.

29.7. Otros gastos

Otros Gastos

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
OTROS GASTOS	**664.562.581**	**768.735.598**	**-104.173.017**	**-13,55%**
Comisiones	284.886	132.234	152.652	115,44%
Financieros	66.563.756	39.044.958	27.518.798	70,48%
Otros gastos diversos	597.713.939	729.558.406	-131.844.467	-18,07%

Dentro de los otros gastos diversos se encuentra registrada la pérdida por aceptación de glosas de vigencias anteriores por valor de $597.713.569.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Costos de ventas

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
COSTO DE VENTAS	**13.359.845.253**	**10.849.314.888**	**2.510.530.365**	**23,14%**
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	**13.359.845.253**	**10.849.314.888**	**2.510.530.365**	**23,14%**
Servicios de salud	13.359.845.253	10.849.314.888	2.510.530.365	23,14%

NOTA 30.2. *Costo de ventas de servicios*

Costos de ventas

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	**13.359.845.253**	**10.849.314.888**	**2.510.530.365**	**23,14%**
SERVICIOS DE SALUD	**13.359.845.253**	**10.849.314.888**	**2.510.530.365**	**23,14%**
Urgencias - Consulta y procedimientos	1.672.229.020	1.183.363.333	488.865.687	41,31%
Urgencias – Observación	671.202.153	922.762.360	-251.560.207	-27,26%
Servicios ambulatorios- Consulta externa y procedimientos	335.128.492	298.944.606	36.183.886	12,10%
Servicios ambulatorios- Consulta especializada	319.860.832	315.039.565	4.821.267	1,53%
Servicios ambulatorios- Salud Oral	41.939.739	27.675.787	14.263.952	51,54%
Servicios ambulatorios- actividades de promoción y prevención	38.821.573	21.164.574	17.656.999	83,43%
Hospitalización - Estancia general	4.169.912.233	3.679.160.050	490.752.183	13,34%
Hospitalización - Cuidados intensivos	891.112.508	596.583.539	294.528.969	49,37%
Hospitalización Cuidados Intermedios	69.623.558	1.978.016	67.645.542	3419,87%
Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	2.655.987.866	1.770.216.231	885.771.635	50,04%
Quirófanos y salas de parto - Sala de partos	134.272.203	152.445.314	-18.173.111	-11,92%
Apoyo diagnostico - laboratorio clínico	940.313.849	748.761.075	191.552.774	25,58%
Apoyo diagnostico - Imagenología	549.318.070	485.197.185	64.120.885	13,22%
Apoyo diagnostico - Anatomía patológica	60.646.581	52.623.769	8.022.812	15,25%
Otras unidades de apoyo cardiología	175.117.977	124.829.706	50.288.271	40,29%
Apoyo terapéutico- Rehabilitación y terapias	28.169.491	36.151.349	-7.981.858	-22,08%
Apoyo terapéutico- Farmacia e insumos hospitalarios	326.428.068	169.974.358	156.453.710	92,05%
Servicios conexos a la salud Puestos de Salud	0	0	0	0,00%
Servicios conexos a la salud -Ambulancias	279.761.040	262.444.071	17.316.969	6,60%

El costo de ventas de prestación de servicios de salud tuvo un incremento del 23.14% respecto a la vigencia anterior, en tanto que el incremento en la venta de servicios de salud fue del 17.66%.

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

Composición

Costos de transformación

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
COSTOS DE TRANSFORMACION	**13.347.709.638**	**10.811.687.924**	**2.536.021.714**	**23,46%**
Servicios de salud	13.347.709.638	10.811.687.924	2.536.021.714	23,46%

Los costos de transformación se incrementaron en el 23.46% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

31.1. Costo de transformación - Detalle

CONCEPTO	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
COSTOS DE TRANSFORMACION	**13.347.709.638**	**10.811.687.924**	**2.536.021.714**	**23,46%**
Servicios de salud	**13.347.709.638**	**10.811.687.924**	**2.536.021.714**	**23,46%**
Urgencias - Consulta y procedimientos	1.672.229.020	1.183.363.333	488.865.687	41,31%
Urgencias - Observación	671.202.153	922.762.360	-251.560.207	-27,26%
Servicios ambulatorios- Consulta externa y procedimientos	335.128.492	298.944.606	36.183.886	12,10%
Servicios ambulatorios- Consulta especializada	319.860.831	315.039.565	4.821.266	1,53%
Servicios ambulatorios- Salud Oral	41.939.739	27.675.787	14.263.952	51,54%
Servicios ambulatorios- actividades de promoción y prevención	38.821.573	21.164.574	17.656.999	83,43%
Hospitalización - Estancia general	4.169.912.233	3.679.160.050	490.752.183	13,34%
Hospitalización - Cuidados intensivos	891.112.508	596.583.539	294.528.969	49,37%
Hospitalización Cuidados Intermedios	69.623.558	1.978.016	67.645.542	3419,87%
Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	2.655.987.866	1.770.216.231	885.771.635	50,04%
Quirófanos y salas de parto - Sala de partos	134.272.203	152.445.314	-18.173.111	-11,92%
Apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	940.313.849	748.761.075	191.552.774	25,58%
Apoyo diagnóstico - Imagenología	549.318.070	485.197.185	64.120.885	13,22%
Apoyo diagnostico - Anatomía patológica	60.646.581	52.623.769	8.022.812	15,25%
Otras unidades de apoyo cardiología	175.117.977	124.829.706	50.288.271	40,29%
Apoyo terapéutico- Rehabilitación y terapias	28.169.491	36.151.349	-7.981.858	-22,08%
Apoyo terapéutico- Farmacia e insumos hospitalarios	314.292.454	132.347.394	181.945.060	137,48%
Servicios conexos a la salud Puestos de Salud	0	0	0	0,00%
Servicios conexos a la salud -Ambulancias	279.761.040	262.444.071	17.316.969	6,60%

Dentro de los costos de transformación se registra lo correspondiente a la remuneración de servicios técnicos y honorarios de la parte asistencial y el siguiente es el comportamiento:

COSTOS POR REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIOS

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2022	31/03/2021	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN
Remunerac Serv Técnicos	2.033.561.008	1.681.592.007	351.969.001	20,93%
Honorarios	5.146.866.954	4.364.508.457	782.358.497	17,93%
Total	**7.180.427.962**	**6.046.100.464**	**1.134.327.498**	**18,76%**
Participación del total de costos	**53,80%**	**55,92%**		

Los costos de remuneración servicios técnicos y honorarios de la parte asistencial representan 53.8% del total de los costos de transformación y se incrementó el 18.76% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, ya que a partir de octubre 01 de 2021 el Hospital asume la prestación del servicio en la Unidad de Cuidados Intensivos.

LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO
Gerente

LUIS FERNANDO ADARME NIÑO
Subgerente Administrativo

LUIS GABRIEL TELLEZ CARDENAS.
Contador T.P. 48013-T

ESE Hospital Regional de Duitama
Tel: 7632323Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co