

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**ESTADOS FINANCIEROS RED DE SALUD DEL CENTRO  
2022 VS 2021  
BASADO EN EL MARCO NORMATIVO DE LA RESOLUCIÓN 414 DE 2014**



**RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO –  
RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E.**

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT 805.027.2613  
Municipio de Santiago de Cali Departamento del Valle del Cauca  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Expresado en Miles de Pesos  
A Diciembre de 2022



VIGILADO Supersalud

CONCEPTO	DICIEMBRE		DICIEMBRE		Variación DICIEMBRE/2022 Vs DICIEMBRE/2021	
	2.022	2.021	2.022	2.021	\$	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1.064.705	1,72%	982.150	1,56%	82.555	↑ 8,41%
CAJA	6.317	0,01%	14.179	0,02%	7.862	↓ -55,45%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.058.388	1,71%	967.971	1,54%	90.417	↑ 9,34%
CUENTAS POR COBRAR	13.371.627	21,63%	15.398.090	24,42%	2.026.463	↓ -13,16%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	17.461.315	28,25%	18.660.398	29,60%	1.199.083	↓ -6,43%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	4.089.688	-6,62%	3.262.308	-5,17%	827.380	↑ 25,36%
INVENTARIOS	885.204	1,43%	1.688.003	2,68%	802.799	↓ -47,56%
MATERIALES Y SUMINISTROS	885.204	1,43%	1.688.003	2,68%	802.799	↓ -47,56%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>15.321.536</b>	<b>24,79%</b>	<b>18.068.243</b>	<b>28,66%</b>	<b>2.746.707</b>	<b>↓ -15,20%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.317.889	2,13%	1.558.451	2,47%	240.562	↓ -15,44%
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR	1.317.889	-2,13%	1.558.451	2,47%	240.562	↓ -15,44%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.353.981	71,76%	42.485.639	67,39%	1.868.342	↑ 4,40%
TERRENOS	5.417.902	8,77%	5.417.902	8,59%	-	0,00%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	28.102.219	45,47%	28.102.219	44,57%	-	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.003.620	1,62%	1.003.620	1,59%	-	0,00%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	11.109.244	17,97%	10.272.596	16,29%	836.648	↑ 8,14%
MUEBLES E INSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5.964.038	9,65%	4.693.302	7,44%	1.270.736	↑ 27,08%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.126.235	3,44%	1.346.326	2,14%	779.909	↑ 57,93%
EQUIPO DE TRANSPORTE DE TRACCION	6.282.525	10,16%	5.475.525	8,68%	807.000	↑ 14,74%
DEPRECIACION ACUMULADA DE PPYE	15.651.802	-25,32%	13.825.851	-21,93%	1.825.951	↑ 13,21%
OTROS ACTIVOS	2.130.394	3,45%	2.493.159	3,95%	362.765	↓ -14,55%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	215.008	0,35%	123.368	0,20%	91.640	↑ 74,28%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	0,00%	6.426	0,01%	6.426	↓ -100,00%
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.015.107	1,64%	1.314.189	2,08%	299.082	↓ -22,76%
ACTIVOS INTANGIBLES	1.759.856	2,85%	1.759.856	2,79%	-	0,00%
AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	859.577	-1,39%	710.680	-1,13%	148.897	↑ 20,95%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>46.484.375</b>	<b>75,21%</b>	<b>44.978.798</b>	<b>71,34%</b>	<b>56.306</b>	<b>0,13%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>61.805.911</b>	<b>100,00%</b>	<b>63.047.041</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.985.935</b>	<b>6,75%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
CUENTAS POR PAGAR	1.120.705	1,81%	1.405.629	2,23%	284.924	↓ -20,27%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	705.606	1,14%	1.048.640	1,66%	343.034	↓ -32,71%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	182.346	0,30%	182.905	0,29%	559	↓ -0,31%
RETENCIONES	226.393	0,37%	174.084	0,28%	52.309	↑ 30,05%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.360	0,01%	-	0,00%	6.360	#iDIV/0!
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.693.930	2,74%	2.172.396	3,45%	478.466	↓ -22,02%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.693.930	2,74%	2.172.396	3,45%	478.466	↓ -22,02%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.814.635</b>	<b>4,55%</b>	<b>3.578.025</b>	<b>5,68%</b>	<b>763.390</b>	<b>-21,34%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
PROVISIONES	2.809.341	4,55%	3.441.831	5,46%	632.490	↓ -18,38%
LITIGIOS Y DEMANDAS	2.809.341	4,55%	3.441.831	5,46%	632.490	↓ -18,38%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.809.341</b>	<b>4,55%</b>	<b>3.441.831</b>	<b>5,46%</b>	<b>632.490</b>	<b>-18,38%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>5.623.976</b>	<b>9,10%</b>	<b>7.019.856</b>	<b>11,13%</b>	<b>1.395.880</b>	<b>-19,88%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
CAPITAL FISCAL	1.766.045	2,86%	1.766.045	2,80%	-	0,00%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.261.140	87,79%	49.860.583	79,08%	4.400.557	↑ 8,83%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	154.750	0,25%	4.400.557	6,98%	4.245.807	↓ -96,48%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>56.181.935</b>	<b>90,90%</b>	<b>56.027.185</b>	<b>88,87%</b>	<b>154.750</b>	<b>0,28%</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>61.805.911</b>	<b>100,00%</b>	<b>63.047.041</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.241.130</b>	<b>-1,97%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>						
DEUDORAS CONTROL	4.365.417	1,03%	4.369.472	6,93%	4.055	↓ -0,09%
ACREEDORAS POR CONTRA	12.124.896	19,62%	15.283.484	24,24%	3.158.588	↓ -20,67%
DEUDORAS POR CONTRA	4.365.417	1,03%	4.369.472	6,93%	4.055	↓ -0,09%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES - LITIGIOS Y DEMANDAS	12.124.896	19,62%	15.283.484	24,24%	3.158.588	↓ -20,67%

JORGE ENRIQUE TAMAYO NARANJO  
Representante Legal

GIOVANNY ANTONIO SALDANA RAMIREZ  
Contador Público (\*)  
TP No 154164-T

HERNAN MORA MARTINEZ  
Revisor Fiscal  
Por delegación de Kreston RM SA  
TP No 24697-T  
(Ver opinión adjunta DF-0068-22)

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
 NIT 805.027.2613  
 Municipio de Santiago de Cali Departamento del Valle del Cauca  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
 Expresado en Miles de Pesos  
 A Diciembre de 2022

CONCEPTO	DICIEMBRE		DICIEMBRE		Variación DICIEMBRE/2022 Vs DICIEMBRE/2021	
	2.022		2.021		\$	%
<b>INGRESOS</b>						
SERVICIOS DE SALUD	56.525.336	96,89%	62.382.726	97,02%	5.857.390	↓ -9,39%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	- 1.256	0,00%	2.501	0,00%	1.245	↓ -49,78%
TRANSFERENCIAS	1.817.535	3,12%	1.915.322	2,98%	97.787	↓ -5,11%
<b>TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>58.341.615</b>	<b>100,00%</b>	<b>64.295.547</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.953.932</b>	<b>↓ -9,26%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>						
COSTOS DE SALUD	49.212.566	84,35%	52.122.563	81,07%	2.909.997	↓ -5,58%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>49.212.566</b>	<b>84,35%</b>	<b>52.122.563</b>	<b>81,07%</b>	<b>2.909.997</b>	<b>↓ -5,58%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>9.129.049</b>	<b>15,65%</b>	<b>12.172.984</b>	<b>18,93%</b>	<b>3.043.935</b>	<b>-25,01%</b>
<b>GASTOS ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>						
SUELDOS Y SALARIOS	793.387	1,36%	642.993	1,00%	150.394	↑ 23,39%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	204	0,00%	551	0,00%	347	↓ -62,98%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	203.197	0,35%	173.491	0,27%	29.706	↑ 17,12%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	38.879	0,07%	34.843	0,05%	4.036	↑ 11,58%
PRESTACIONES SOCIALES	261.904	0,45%	299.564	0,47%	37.660	↓ -12,57%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	2.500	0,00%	7.800	0,01%	5.300	↓ -67,95%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.956.863	8,50%	3.529.933	5,49%	1.426.930	↑ 40,42%
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>6.286.583</b>	<b>10,78%</b>	<b>4.703.246</b>	<b>7,32%</b>	<b>1.583.337</b>	<b>↑ 33,66%</b>
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>						
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	586.818	1,01%	2.423.227	3,77%	1.836.409	↓ -75,78%
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.975.293	3,39%	2.448.955	3,81%	473.662	↓ -19,34%
DETERIORO ACTIVOS INTANGIBLES	148.698	0,25%	145.142	0,23%	3.556	↑ 2,45%
<b>TOTAL DEPRECIA, AMORT Y PROVISIONES</b>	<b>2.710.809</b>	<b>4,65%</b>	<b>5.017.324</b>	<b>7,80%</b>	<b>2.306.515</b>	<b>↓ -45,97%</b>
<b>TOTAL GASTOS ADMON Y DET, DEPREC, AMOR Y PROV</b>	<b>8.997.392</b>	<b>15,42%</b>	<b>9.720.570</b>	<b>15,12%</b>	<b>723.178</b>	<b>-7,44%</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>131.657</b>	<b>0,23%</b>	<b>2.452.414</b>	<b>3,81%</b>	<b>2.320.757</b>	<b>-94,63%</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>						
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	302.470	0,52%	140.532	0,22%	161.938	↑ 115,23%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	816.064	1,40%	1.921.672	2,99%	1.105.608	↓ -57,53%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>1.118.534</b>	<b>1,92%</b>	<b>2.062.204</b>	<b>3,21%</b>	<b>943.670</b>	<b>-45,76%</b>
OTROS EGRESOS FINANCIEROS	138.771	0,24%	55.865	0,09%	82.906	↑ 148,40%
GASTOS DIVERSOS	372	0,00%	21.342	0,03%	20.970	↓ -98,26%
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b>1.095.441</b>	<b>1,88%</b>	<b>114.061</b>	<b>0,18%</b>	<b>981.380</b>	<b>860,40%</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>23.093</b>	<b>0,04%</b>	<b>1.948.143</b>	<b>3,03%</b>	<b>1.925.050</b>	<b>-98,81%</b>
<b>EXCEDENTES DE LA ACT. FINANC. ECONOM. Y SOCIAL</b>	<b>154.750</b>	<b>0,27%</b>	<b>4.400.557</b>	<b>6,84%</b>	<b>4.245.807</b>	<b>-96,48%</b>



JORGE ENRIQUE TAMAYO NARANJO  
 Representante Legal



GIOVANNY ANTONIO SALDANA RAMIREZ  
 Contador Público (\*)  
 TP No 154164-T



HERNAN MORA MARTINEZ  
 Revisor Fiscal  
 Por delegación de Kreston RM SA  
 TP No 24697-T  
 (Ver opinión adjunta DF-0068-22)

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**



RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO - RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E.  
NIT 805.027.261-3  
Municipio de Santiago de Cali - Departamento del Valle del Cauca  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2022  
Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2021  
Expresado en Miles de Pesos  
\*VIGILADO SUPERSALUD



VIGILADO Supersalud

Ganancias (Pérdidas)

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Resultado integral total

Ganancia (pérdida) neta reconocida en el periodo

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

	Capital Fiscal	del periodo	Acumuladas	Total	Total Patrimonio
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	1.766.045	4.400.557	49.860.583	54.261.140	56.027.185
Resultado integral total	0	-4.245.807	4.400.557	154.750	154.750
Ganancia (pérdida) neta reconocida en el periodo	0	-4.245.807	4.400.557	154.750	154.750
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	1.766.045	154.750	54.261.140	54.415.890	56.181.935

JORGE ENRIQUE TAMAYO NARANJO  
Representante Legal

GIOVANNY ANTONIO SALDANA RAMIREZ  
Contador Público (\*)  
TP No 154164-T

HERNAN MORA MARTINEZ  
Revisor Fiscal  
Por delegación de Kreston RM SA  
TP No 24697-T  
(Ver opinión adjunta DF-0068-22)

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**



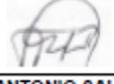
RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO - RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E.  
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2022  
Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2021  
Expresado en pesos colombianos  
"VIGILADO SUPERSALUD"

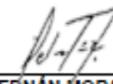


VIGILADO Supersalud

	31-dic-22	31-dic-21	VAR REL	VAR%
<b>Flujos de efectivo de las actividades de la operación</b>				
Efectivo recibido de clientes "venta de servicios"	46.424.835	48.786.365	- 2.361.530	↓ -4,84%
Efectivo recibido de otras fuentes. "otros ingresos y devolución patronales"	551.363	12.085	539.278	↑ 4462,37%
Efectivo recibido por aportes de la Nación y Municipio	0	500.000	-500.000	↓ -100,00%
Efectivo recibido por rendimiento financieros	1.428.073	140.532	1.287.541	↑ 916,19%
Efectivo recibido por recuperación de cartera	10.479.174	3.610.948	6.868.226	↑ 190,21%
Pagos a proveedores	-48.426.241	-49.041.228	614.987	↓ -1,25%
Pagos al personal	-6.656.097	-6.558.301	-97.796	↑ 1,49%
Efectivo provisto por (usado en) actividades de operación	\$ 3.801.107	-\$ 2.549.599	\$ 6.350.706	↓ -249,09%
Impuestos pagados	-29.649	-14.562	-15.087	↑ 103,61%
Flujo neto provisto por (usado en) actividades de operación	\$ 3.771.458	-\$ 2.564.161	\$ 6.335.619	↓ -247,08%
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión:</b>				
Inversión en equipos	- 3.558.903	- 2.422.621	- 1.136.282	↑ 46,90%
Inversión en remodelación y construcción	- 100.000	- 82.493	- 17.507	↑ 21,22%
Inversión en Software	- 29.999	- 54.440	24.441	↓ -44,90%
Flujo neto provisto por (usado en) actividades de inversión:	-\$ 3.688.902	-\$ 2.559.554	-\$ 1.129.348	↑ 44,12%
<b>Flujo de Efectivo Neto del Periodo</b>	\$ 82.556	-\$ 5.123.715	\$ 5.206.271	↓ -101,61%
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo:</b>	\$ 982.149	\$ 6.105.864	-\$ 5.123.715	↓ -83,91%
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo:</b>	\$ 1.064.705	\$ 982.149	\$ 82.556	↑ 8,41%
las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros				

  
JORGE ENRIQUE TAMAYO NARANJO  
Representante Legal

  
GIOVANNY ANTONIO SALDAÑA RAMIREZ  
Contador Público (\*)  
TP No 154164-T

  
HERNÁN MORA MARTINEZ  
Revisor Fiscal  
Por delegación de Kreston RM SA  
TP No 24697-T  
(Ver opinión adjunta DF-0068-22)

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**CONTENIDO**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.....	APTO4
1.1. Identificación y funciones.....	4
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	5
1.3. Base normativa y periodo cubierto .....	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura .....	6
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	7
2.1. Bases de medición .....	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad .....	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	7
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable .....	8
2.5. Otros aspectos.....	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	8
3.1. Juicios.....	8
3.2. Estimaciones y supuestos.....	8
3.3. Correcciones contables .....	10
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	10
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	10
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .....	11
Composición .....	11
5.1. Depósitos en instituciones financieras .....	13
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR .....	14
Composición .....	14
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo .....	18
NOTA 9. INVENTARIOS.....	19
Composición .....	19
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	21
Composición .....	21
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles.....	22
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	23

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

10.3. Estimaciones .....	24
NOTA 14. OTROS ACTIVOS.....	24
14.1. Detalle saldos y movimientos .....	25
14.2. Revelaciones adicionales .....	26
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	27
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....	28
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	29
22.2 Beneficios a los empleados a largo plazo .....	30
NOTA 23. PROVISIONES.....	30
23.1. Litigios y demandas .....	30
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN.....	32
26.1. Cuentas de orden deudoras .....	32
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	32
NOTA 27. PATRIMONIO .....	33
NOTA 28. INGRESOS .....	34
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	34
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación .....	35
28.2.1 Ingresos de transacciones con contraprestación .....	36
NOTA 29. GASTOS.....	37
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	38
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	39
29.3. Transferencias y subvenciones .....	39
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS.....	41
30.1. Costo de ventas de servicios.....	41
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO .....	46
NOTA 38. INDICADORES FINANCIEROS .....	47

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

**1.1. Identificación y funciones**

**1.1.2 Naturaleza Jurídica**

La Red de Salud del Centro E. S. E., fue creada mediante el acuerdo No. 106 de 2003 como una Empresa Social del Estado, descentralizada del orden municipal, dotada de personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrita a la Secretaria de Salud Pública Municipal de Santiago de Cali y sometida al régimen jurídico previsto en la ley.

Su objeto social principal consiste en contribuir a mejorar el estado de la salud de la población del Municipio Santiago de Cali, fortaleciendo los hábitos de vida saludable, los factores protectores de salud y la prevención de enfermedades, mediante la prestación de servicios de promoción de la salud, vigilancia epidemiológica, protección específica y detección precoz, conforme a las políticas de la salud pública del Municipio Santiago de Cali. Contribuir a mejorar la calidad de vida de la población de la ciudad de Santiago de Cali, procurando reducir la morbilidad, la mortalidad, la incapacidad, y el dolor.

La Entidad tiene una duración indefinida desde la fecha de creación.

El patrimonio de la RED se destinará de modo exclusivo al cumplimiento de sus objetivos, por lo tanto, las actividades que se realicen tendrán el claro propósito de utilizarlos en la prestación de los servicios con calidad, oportunidad y eficiencia.

**1.1.3 Estructura Organizacional**

La Red de Salud del Centro E. S. E., tiene su domicilio principal en la Cra 12 E No 50-18 barrio Villa Colombia en el Municipio de Santiago de Cali, Departamento del Valle del Cauca; tiene adscritas 16 instituciones prestadoras de servicio de salud y dos unidades de negocios independientes así:

De primer nivel de atención:

Hospital Primitivo Iglesias

Centros de Salud:

Diego Lalinde, Obrero, Breña, Panamericano, Luís Garcés, Divino Niño, El Rodeo, Santiago Rengifo, Alfonso Yung, Cristóbal Colón, Belalcázar.

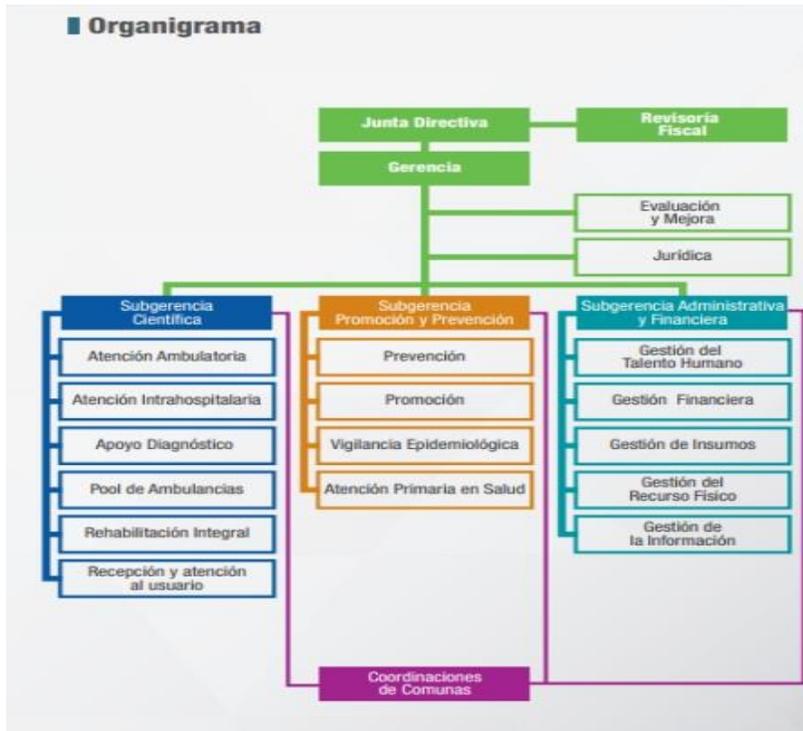
Puestos de Salud:

Doce de Octubre, Primitivo Crespo, Primavera, Agua Blanca.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Pool de ambulancias y Laboratorio Referencia

La estructura organizacional de la Red de Salud Centro está definida de la siguiente forma:



Fuente: Pagina Web Red de Salud Centro ESE

### 1.1.1 Misión

Prestar servicios de salud con Calidad, considerando el perfil epidemiológico, contribuyendo a mantener sana y mejorar la calidad de vida de la población de Municipio de Santiago de Cali, garantizando la rentabilidad social, la sostenibilidad financiera y la participación social.

### 1.1.2 Visión

Para el año 2023, ser una institución reconocida a nivel nacional, Acreditada con excelencia, Generadora de experiencias positivas en el usuario y su familia, con una eficiente operación de las unidades de gestión con énfasis en atención humanizada, innovación de servicios y responsabilidad social.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

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

Los estados financieros de **Red de Salud del Centro E.S.E.**, han sido preparados con base en lo establecido en el Marco Normativo, definido por la Contaduría General de la Nación –CGN para las Entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, en cumplimiento de la Resolución 414 de 2014, la cual indica el marco normativo que debe aplicar la Entidad. Dicho Marco Normativo incorpora material desarrollado por la Fundación IFRS. En este se reproducen y adaptan extractos de las Normas Internacionales de Información Financiera, publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), con autorización de dicha Fundación.

**1.3. Base normativa y periodo cubierto**

Para la preparación, reconocimiento y presentación de la información contable de la Red de Salud Centro ESE, los hechos económicos se registran, se miden y se revelan conforme a lo indicado en la Resolución 414 de 2014 y sus modificatorias emitidas por la Contaduría General de la Nación –CGN-, que establece el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público (Marco Conceptual, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; Procedimientos Contables; Guías de Aplicación; Catálogo General de Cuentas y Doctrina Contable Pública); las políticas contables transversales que emita y los manuales de procesos y procedimientos que emita la entidad; así como la demás normatividad vigente, a efectos de garantizar que la información reflejada en los estados financieros contenga información relevante y fiable sobre los hechos económicos de la entidad. En ningún caso las políticas y demás prácticas contables de la Red de Salud Centro ESE estarán en contravía de lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública establecido para entidades de No cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.

Los presentes estados financieros de la empresa comprenden los estados de situación financiera, estados de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio, el flujo de caja y notas a los estados financieros al 31 de diciembre 2022 y 31 de diciembre 2021 y serán aprobados por la Junta Directiva de la Entidad en el mes marzo de 2023.

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

Para el procesamiento de la información, elaboración y presentación de la información contable, la Red de Salud Centro ESE utiliza el Sistema Integrado Información Financiera Servinte Clinical Suite, la entidad cuenta con otro aplicativo tecnológico que se denomina wsinegy170 que genera la información de nómina y recurso humano.

La información contable impresa y/o medios magnéticos que constituya evidencia de las transacciones, hechos y operaciones efectuadas por la entidad están a disposición de los usuarios para efectos de inspección, vigilancia y control.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Los libros oficiales de contabilidad de la Entidad se encuentran disponibles en el aplicativo Servinte Clinical Suite, razón por la cual no se imprimen. Como una buena práctica y garantizando la información financiera y contable, se genera y guarda los libros principales de manera digital.

**NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS**

**2.1. Bases de medición**

La base de medición utilizada en la elaboración de los Estados Financieros es: para los activos al costo, es decir por el valor de la transacción o de adquisición; para los pasivos la base de medición aplicada es al costo es decir por el valor de la transacción o pago

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

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Red de Salud Centro ESE se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000) y fue redondeada a la unidad de peso más cercana.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, la Entidad evaluará la materialidad de las partidas en relación con el contexto de la situación que se esté tratando.

**2.3. Tratamiento de la moneda extranjera**

En caso de existir saldos de moneda extranjera se expresan en la moneda funcional al tipo de cambio al que se liquidarán las transacciones a la fecha de los estados financieros que se preparan.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

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

La Red de Salud Centro ESE no presenta hechos que sean objeto de ajuste o revelación en los Estados Financieros.

**2.5. Otros aspectos**

La entidad no presenta transacciones que se consideren importante destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros, de acuerdo con el tipo de entidad y el marco normativo aplicable.

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

**3.1. Juicios**

La Red de Salud Centro adopto las políticas contables tomando los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos establecidas por la Contaduría General de la Nación y contenidas en el Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público para la elaboración y presentación de los estados financieros con información relevante y fiable sobre los hechos económicos. Las políticas contables son aplicadas por la entidad de manera uniforme en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de un hecho económico, no obstante, cuando exista un hecho económico que no esté regulado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno se solicita a la Contaduría General de la Nación el estudio y regulación del tema, para su correcta aplicación.

**3.2. Estimaciones y supuestos**

**3.2.1 Vida Útil y Métodos de Depreciación o Amortización:**

En cumplimiento a las normas técnicas y al Manual de Políticas Contables versión 3.0, el cálculo de las depreciaciones de las propiedades, planta y equipo se estima teniendo en cuenta el costo del activo o sus componentes menos el valor residual y las pérdidas por deterioro de valor del bien, previamente reconocidas. En consideración a que los activos de la Entidad son utilizados de manera regular y uniforme en cada período contable; el método de depreciación aplicado es el de línea recta, el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil. Dicho método, está parametrizado con los siguientes años de vida útil, de conformidad con lo establecido en el nuevo marco normativo:

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

<b>Tipo de activo</b>	<b>Método de depreciación</b>	<b>Vida útil (Años)</b>	<b>Patrón de consumo de los beneficios económicos futuros</b>
Construcciones y Edificaciones	Línea recta	50	Vida útil
Redes, líneas y cables	Línea recta	25	Vida útil
Maquinaria y equipo	Línea recta	15	Vida útil
Equipo médico y científico	Línea recta	10	Vida útil
Muebles y enseres	Línea recta	10	Vida útil
Equipo de oficina	Línea recta	10	Vida útil
Equipo de computación	Línea recta	5	Vida útil
Equipo de transporte	Línea recta	10	Vida útil

**3.2.2 Deterioro:**

El deterioro se reconoce en forma separada como un menor valor de la Cartera por Cobrar, afectando el gasto del periodo, acorde a la política adoptada por la entidad, se aplicará deterioro con periodo trimestral así: Cartera con vencimiento entre 0 a 90 días, no será objeto de deterioro, la cartera mayor a 91 días se deteriora mediante la aplicación de la Tasa de Descuento de la TES y la cartera que sea mayor a 360 será objeto de deterioro en un 100%. El deterioro se registra con cargo a resultados del período.

**3.2.3 Litigios y Demandas:**

Son pasivos a cargo de la entidad que están a sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, y su reconocimiento se hace en la cuenta: Provisión: Existe una obligación Probable, acorde a la política, mayor al 70%, es decir que la probabilidad de riesgo de pérdida del proceso es más alta que la probabilidad de no pérdida.

Cuentas de Orden: Se miden por su naturaleza, cuando existe obligaciones Remotas, acorde a la política mayor del 10% y menor del 70%, se considera que la probabilidad de pérdida del proceso es menor.

**3.3.3 Amortizaciones**

La cuota de amortización se reconoce como un gasto, determinándose en función del método lineal, basado en la vida útil estimada que se le asigne a cada elemento o clase de activo intangible. Se considera para los activos intangibles un valor residual de cero (0), siempre y cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo. Tipo de activo Método de amortización Vida útil Seguros y fianzas Línea recta Según su vigencia Licencias Línea recta Según su vigencia Software Línea recta Según su vigencia

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**3.3. Correcciones contables**

La entidad no presenta transacciones que se consideren importante realizar correcciones contables

**3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros**

La entidad no presenta riesgos asociados a instrumentos financieros.

**NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

Las políticas contables aplicadas de manera uniforme, para preparar los estados financieros de la Entidad Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se detallan a continuación:

- ✓ Nota 5. Efectivo y equivalentes de efectivo
- ✓ Nota 7. Cuentas por cobrar
- ✓ Nota 9. Inventarios
- ✓ Nota 10. Propiedades, planta y equipo
- ✓ Nota 14. Activos intangibles y otros activos
- ✓ Nota 21. Cuentas por pagar
- ✓ Nota 22. Beneficios a los empleados
- ✓ Nota 23. Provisiones
- ✓ Nota 26. Cuentas de orden
- ✓ Nota 27. Patrimonio
- ✓ Nota 28. Ingresos
- ✓ Nota 29. Gastos
- ✓ Nota 30. Costos de ventas
- ✓ Nota 31. Costos de transformación

**Listado de notas que no le aplican a la entidad**

De acuerdo con lo contemplado en la plantilla de notas del anexo de la resolución 193 de 2020, expedido por LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN – CGN, a continuación, se relaciona el listado de las notas que no le aplican a la entidad

- ✓ Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados.
- ✓ Nota 8. Préstamos por cobrar
- ✓ Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- ✓ Nota 12. Recursos naturales no renovables.
- ✓ Nota 13. Propiedades de inversión.
- ✓ Nota 15. Activos biológicos
- ✓ Nota 16. Otros derechos y garantías
- ✓ Nota 17. Arrendamientos
- ✓ Nota 18. Costos de financiación
- ✓ Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- ✓ Nota 20. Préstamos por pagar.
- ✓ Nota 24. Otros pasivos
- ✓ Nota 25. Activos y pasivos contingentes.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

- ✓ Nota 32. Acuerdo de concesión.
- ✓ Nota 33. Administración recursos seguridad social pensiones
- ✓ Nota 34. Var tasa de cambio moneda extranjera
- ✓ Nota 35. Impuesto a las ganancias.

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**Composición**

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro, y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

A continuación, se detalla la composición del saldo de la Caja a diciembre de 2022 así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.022	2.021	\$
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.064.705</b>	<b>982.150</b>	<b>82.555</b>
1.1.05	Db	Caja	6.317	14.179	-7.862
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	1.058.388	967.971	90.417

Para la vigencia 2021, año de inicio del proceso de vacunación masiva contra la Covid-19 y toma de muestras para detección temprana del virus, la entidad invirtió y destinó importantes recursos en mano de obra, compra de insumos y erogaciones con respecto del mantenimiento de la operación en salud, misma situación se observó en el año 2022, la operación se sostuvo y nuestras cuentas de efectivo y equivalentes de efectivo sostuvieron el valor mínimo a pagar en enero de la siguiente vigencia para cubrir pagos de estampillas, retenciones e impuestos. Al 31 de diciembre de 2022, quedó un valor por consignar sobre los recursos que no fueron consignados a entidades bancarias por temas de corte de información tal como se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO EFECTIVO PENDIENTE POR CONSIGNAR -DICIEMBRE- 2022	
INSTITUCION	SUBTOTAL
Hospital Primitivo Iglesias	3.789.538
Diego Lalinde	123.900
Primitivo Crespo	60.600
Cs Obrero	188.700
Bretaña	33.600
Belalcazar	13.200
Cs Cristobal Colon	762.700
Panamericano	47.800
Alfonso Yung	68.500
Guabal	30.000
Luis H Garces	292.000
Aguablanca	126.800
Primavera	85.500
Pool Ambulancias	126.000
Rodeo	353.000
Doce Octubre	43.200
<b>TOTAL, EFECTIVO A DICIEMBRE 2021</b>	<b>\$ 6.145.038</b>

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

En consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, se detallan los saldos de los depósitos en instituciones financieras así:

**5.1. Depósitos en instituciones financieras**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.022	2.021	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2021 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
		<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES</b>					
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIERAS</b>	<b>1.058.388</b>	<b>967.971</b>	<b>90.417</b>	<b>136.044</b>	<b>0,80</b>
<b>1.1.10.05</b>	<b>Db</b>	<b>Cuenta corriente</b>	<b>71.710</b>	<b>523.638</b>	<b>-451.928</b>	<b>0</b>	
		Banco Popular Cuenta 110-582-06181-8	71.635	522.964	-451.329	0	
		Banco BBVA Cuenta 0100011470	0	0	0	0	
		Banco BBVA Cuenta 001303000100003761	0	0	0	0	
		Banco Popular 110-576-001499	75	674	-599	0	
<b>1.1.10.06</b>	<b>Db</b>	<b>Cuenta de ahorro</b>	<b>986.678</b>	<b>444.333</b>	<b>542.345</b>	<b>136.044</b>	
		Banco Popular 220-582-72196-5	125.808	57.608	68.200	135.290	1,5
		Banco Bbva Cta 347117814	494.740	252.789	241.951	201	0,2
		Banco Cuenta De Ahorros 220-582-17498-3	20.038	19.753	285	9	1,5
		Banco Popular 220-582-19917-0 Aportes Patronales	683	683	0	2	1,5
		Cuenta De Ahorros 100-118-3679 Infivalle	113.738	113.215	523	523	0,8
		Cuenta Ahorros Popu 57614926-4	285	285	0	0	1,5
		Cuenta Ahorros Popu 220-576-15096-5	231.386	0	231.386	19	1,5

La Rentabilidad se toma sobre los ingresos financieros generados por los saldos del año en cabeza de estas entidades.

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR**

**Composición**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2.022	SALDO NO CTE 2.022	SALDO FINAL 2.022	SALDO CTE 2.021	SALDO NO CTE 2.021	SALDO FINAL 2.021	VALOR VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>13.371.627</b>	<b>0</b>	<b>13.371.627</b>	<b>15.398.090</b>	<b>0</b>	<b>15.398.090</b>	<b>-2.026.463</b>
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	17.461.315	0	17.461.315	18.660.398	0	18.660.398	-1.199.083
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo		1.317.889	1.317.889		1.558.451	1.558.451	-240.562
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-4.089.688	-1.317.889	-5.407.577	-3.262.308	-1.558.451	-4.820.759	-586.818

Las cuentas por cobrar corrientes al corte de diciembre 2022 quedan con un saldo de \$13.371.627 con un deterioro por valor de \$4.089.688 y una cartera no corriente por valor de \$ 1.317.889 la cual de acuerdo con las políticas se tiene deteriorada en un 100%

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

A continuación, se detalla la edad de la cartera así:

Responsable	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Deterioro
Régimen Contributivo	200.578	180.585	678.111	1.360.184	1.446.617	3.866.075	881.029	1.749.811
Regimen Subsidiado	445.152	829.586	1.458.175	2.085.714	1.724.851	6.543.477	3.041.426	2.465.182
Soat	255	1.461	5.073	4.654	243.760	255.203	20.953	246.181
Pobl. Pobra Secr. Municipales	1.036.773	22.957	49.888	216.982	31.912	1.358.512	2.448.676	383.509
Arl - Administradoras De Riesgos Laborales	89	0	0	688	826	1.602	2.770	0
Ips Públicas	74.945	247	36.516	29.685	73.129	214.521	50.378	84.789
Ips Privadas	56.527	29.063	114.840	24.865	458.095	683.389	154.366	478.105
Particulares	294	67	111	358	2.967	3.797	0	0
Patronales	0	0	0	156.971	98.190	255.161	0	0
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>1.814.613</b>	<b>1.063.966</b>	<b>2.342.714</b>	<b>3.880.101</b>	<b>4.080.347</b>	<b>13.181.737</b>	<b>6.599.598</b>	<b>5.407.577</b>
	<b>9,17%</b>	<b>5,38%</b>	<b>11,84%</b>	<b>19,61%</b>	<b>20,63%</b>	<b>66,64%</b>	<b>33,36%</b>	

La cartera de acuerdo con las edades está representada así:

De 0 a 60 días representa el 9,17%

61 a 90 días representa el 5,38 %

91 a 180 días representa el 11.84%

181 a 360 días representa el 19,61%

Y la cartera Mayor a 360 días representa el 20,63%

Al corte del 31 de diciembre quedaron \$774 Millones correspondientes a cartera pendiente de identificar.

Periódicamente la Entidad evalúa al final de cada trimestre el deterioro de estas cuentas por cobrar, mediante la aplicación de la Tasa de Descuento del TES. La cartera que sea mayor a 360 días se reclasificará a cuentas de difícil cobro el efecto financiero de dicho deterioro es que el monto adeudado no podrá ser recuperado. El deterioro se registra con cargo a resultados del período.

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro.

Si en una medición posterior, las pérdidas por deterioro disminuyen, se disminuirá el valor del deterioro acumulado y se afectará el resultado del periodo. En todo caso, las disminuciones del deterioro no superarán las pérdidas por el mismo previamente reconocidas en el resultado.

Se anexa también el detalle de las entidades que representan cada uno de los deudores de la institución, teniendo en cuenta la agrupación por régimen así:

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**Régimen Contributivo**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
EPS001-Aliansalud Entidad Promotora de Salud S.A.	0	81	1.306	0	35	1.421	186	0	235
PLiq-PROGRAMA COMFENALCO ANTIOQUIA EPS	0	0	0	0	0	0	8	0	0
EPS012-Comfenalco Valle EPS	26.634	15.658	32.037	13.214	184.549	272.091	32.266	0	191.480
EPS008-Compensar EPS	206	559	8.208	15.298	681	24.951	1.847	0	4.281
PLiq-EPS016-Comeva EPS SA	6.467	3.961	20.371	193.876	155.749	380.423	1.617	0	188.567
PLiq-EPS023-Cruz Blanca SA EPS	0	0	0	0	2.639	2.639	110	0	2.639
EPS002-Salud Total SA EPS	17.408	12.601	56.127	83.792	49.193	219.121	17.309	0	70.625
PLiq-Saludcoop EPS	0	0	0	0	76.654	76.654	0	0	76.654
PLiq-EPS033-Salud Vida EPS SA	0	0	0	0	443	443	0	0	443
EPS005-Sanitas EPS	35.685	18.870	94.951	217.753	94.534	461.793	48.463	0	142.433
EPS018-Servicio Occidental de Salud SA SOS EPS	38.678	31.039	119.026	294.706	309.413	792.862	27.251	0	372.788
PLiq-SOLSALUD EPS S.A.	0	26.823	0	840	0	27.663	1.930	0	129
EPS010-Sura EPS	35.706	31.027	99.356	188.054	304.905	659.049	209.390	0	348.930
EPS037-Nueva EPS SA	21.094	18.495	145.438	189.460	39.017	413.504	22.708	0	90.316
EAS027-FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	0	0	0	0	0	0	380	0	0
MovilidadRC-EPSS040-SAVIA SALUD EPSS - Alianza Medellín Antioquia EPS SAS	87	0	354	22	663	1.127	81	0	721
PLiq-MovilidadRC-CCFC24-Comfamiliar Huila EPS-CCF	0	36	198	512	0	746	81	0	109
MovilidadRC-CCFC55-CAJACOPI Atlántico -CCF	0	0	0	484	0	484	0	0	74
MovilidadRC-CCFC20-COMFACHOCÓ CCF del Chocó	0	0	0	0	0	0	81	0	0
PLiq-MovilidadRC-EPSC22-EPS CONVIDA	0	0	0	0	43	43	0	0	43
MovilidadRC-EPSC3-Asociación Indígena del Cauca -AIC-	0	281	1.371	2.986	854	5.491	395	0	1.521
MovilidadRC-EPSC5-Entidad Promotora de Salud Mallamas EPSI	166	113	1.065	3.599	1.840	6.783	2.934	0	2.555
PLiq-MovilidadRC-EPSS03-CAFESALUD EPS	0	0	0	0	9.996	9.996	0	0	9.996
MovilidadRC-ESSC24-COOSALUD EPS S.A.	16.283	14.122	42.703	72.396	9.664	155.168	30.887	0	27.295
MovilidadRC-ESSC62-ASMET Salud EPS S.A.S.	2.160	6.839	17.493	43.541	14.302	84.335	12.066	0	23.651
PLiq-MovilidadRC-ESSC76-Asociación Mutual Barrios Unidos de Quibdó ESS "AMBUQ"	0	0	0	0	9.094	9.094	289	0	9.094
MovilidadRC-ESSC91-Empresa Promotora de Salud ECOOPSOS EPS S.A.S.	0	81	165	22	482	750	502	0	511
MovilidadRC-ESSC18-Asociación Mutual Empresa Solidaria de Salud de Nariño ESS "EMSSANAR"	5	0	37.673	34.578	53.028	125.284	466.865	7.308	28.273
PLiq-MovilidadRC-ESSC33-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	0	0	0	81	592	673	582	0	605
MovilidadRC-ESSC07-Asociación Mutual Ser Empresa Solidaria de Salud ESS	0	0	268	1.361	3.811	5.441	152	0	4.061
MovilidadRC-CCFC50-CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO - COMFA	0	0	0	0	0	0	11	0	0
PLiq-EPS044-MEDIMAS EPS SAS	0	0	0	3.609	124.435	128.044	2.640	0	124.988
EPS del régimen contributivo en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTAL CONTRIBUTIVO</b>	<b>200.578</b>	<b>180.585</b>	<b>678.111</b>	<b>1.360.184</b>	<b>1.446.617</b>	<b>3.866.075</b>	<b>881.029</b>	<b>7.308</b>	<b>1.723.017</b>

**SOAT**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
Seguros Bolívar S.A.	0	0	0	0	75	75	0	75
AXA Colpatria Seguros S.A.	0	0	860	488	483	1.832	652	690
La Previsora S.A. Compañía de Seguros	0	0	0	473	1.374	1.847	451	1.447
Seguros del Estado S.A.	0	0	83	452	5.901	6.436	937	5.983
La Equidad Seguros Generales Organismo Cooperativo -La Equidad-	0	0	0	0	164	164	0	164
Compañía Mundial de Seguros S.A.	0	178	0	951	3.951	5.080	1.145	4.097
Liberty Seguros S.A.	0	0	0	0	0	0	154	0
Aseguradora Solidaria de Colombia Ltda. Entidad Cooperativa	58	0	808	562	1.893	3.321	1.012	2.103
Seguros Generales Suramericana S.A.	197	0	0	762	269	1.229	935	386
ADRES - Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	1.283	3.321	965	229.650	235.219	15.668	231.237
Aseguradoras en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTAL SOAT-ECAT</b>	<b>255</b>	<b>1.461</b>	<b>5.073</b>	<b>4.654</b>	<b>243.760</b>	<b>255.203</b>	<b>20.953</b>	<b>246.181</b>

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**Régimen Subsidiado**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
EPSI04-Entidad Promotora de Salud "Anas Wayuu"	81	0	0	0	0	81	81	0
ESS062-ASMET Salud EPS S.A.S.	26.032	21.999	60.533	241.486	139.645	489.695	44.279	185.861
EPSI03-Asociación Indígena del Cauca -AIC-	1.726	2.294	3.218	11.710	2.723	21.670	629	5.009
PLiQ-ESS076-Asociación Mutual Barrios Unidos de Quibdó ESS "AMBUQ"	0	0	0	0	12.422	12.422	182	12.422
ESS207-Asociación Mutual Ser Empresa Solidaria de Salud ESS	299	2.150	3.535	4.923	12.374	23.282	1.935	13.670
CCF055-CAJACOPI Atlántico -CCF	62	466	556	1.920	3.110	6.113	81	3.489
PLiQ-EPS CAPRECOM -Caja de Previsión Social de Comunicaciones	0	0	0	0	30.618	30.618	0	30.618
EPS025-Capresoca EPS	0	81	12	209	1.278	1.580	81	1.312
PLiQ-CCF015-COMFACOR EPS - CCF de Córdoba	0	0	0	0	75	75	0	75
EPS040-SAVIA SALUD EPSS -Alianza Medellín Antioquia EPS SAS	1.402	577	4.416	5.918	17.683	29.996	1.094	19.266
PLiQ-ESS133-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	0	0	0	0	19.921	19.921	4.858	19.921
PLiQ-CONDOR S.A. EPS	0	0	0	0	606.805	606.805	0	606.805
PLiQ-EPS022-EPS CONVIDA	0	35	521	1.419	3.711	5.685	876	4.008
PLiQ-MovilidadRS-EPSS16-Coomeva EPS SA	404	242	867	13.209	10.441	25.164	55	12.598
ESS024-COOSALUD EPS S.A.	236.908	390.293	667.377	509.743	423.731	2.228.053	655.127	603.509
EPSI01-Asociación de Cabildos Indígenas del Cesar "DUSAKAWI"	0	0	242	289	179	711	0	260
ESS091-Empresa Promotora de Salud ECOOPSOS EPS S.A.S.	850	329	1.836	7.178	23.494	33.686	609	24.874
PLiQ-ESS002-Empresa Mutual para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	0	0	0	0	1.315	1.315	52	1.315
ESS118-Asociación Mutual Empresa Solidaria de Salud de Nariño ESS "EMSSANAR ESS"	151.676	383.590	622.382	1.142.048	42.704	2.342.400	2.281.916	511.039
EPSI05-Entidad Promotora de Salud Mallamas EPSI	5.287	6.283	16.912	5.161	9.362	43.004	12.464	12.743
EPSI06-Entidad Promotora de Salud "Pijaosalud EPSI"	0	0	242	2.506	0	2.748	93	421
MovilidadRS-EPSS02-Salud Total SA EPS	3.018	2.302	9.720	6.674	6.426	28.140	3.639	8.937
PLiQ-EPSS33-Salud Vida EPS	0	0	0	0	13.279	13.279	0	13.279
PLiQ-CCF053-COMFACUNDI - CCF de Cundinamarca	0	0	0	0	705	705	1.553	705
PLiQ-CCF007-Comfamiliar Cartagena EPS-CC de Cartagena	0	0	0	0	1.413	1.413	0	1.413
PLiQ-CCF024-Comfamiliar Huila EPS-CCF	0	5.284	1.077	5.697	7.533	19.591	256	8.571
CCF023-COMFAGUAJIRA - CCF de La Guajira	0	81	0	0	22	103	92	22
PLiQ-CCF027-Comfamiliar Nariño EPS-CCF	0	0	0	0	37.437	37.437	1.107	37.437
CCF102-COMFACHOCÓ CCF del Chocó	0	0	15	949	2.755	3.719	4.644	2.903
EPSS34-Capital Salud EPSS SAS	157	436	1.138	626	537	2.895	1.665	807
MovilidadRS-EPSS01-Aliansalud Entidad Promotora de Salud S.A.	0	0	162	0	0	162	0	25
PLiQ-MovilidadRS-EPSS03-Cafesalud EPS	0	0	0	0	112.434	112.434	0	112.434
MovilidadRS-EPSS05-Sanitas EPS	2.145	1.236	5.821	8.216	6.335	23.752	482	8.485
MovilidadRS-EPSS08-Compensar EPS	2.238	223	2.374	3.842	2.058	10.735	2.272	3.010
MovilidadRS-EPSS10-Sura EPS	2.272	3.968	9.634	9.347	4.679	29.901	7.337	7.587
MovilidadRS-EPSS12-Comfenalco Valle EPS	2.366	2.856	5.782	1.071	6.671	18.746	1.138	7.721
MovilidadRS-EPSS17-Famisanar LTDA EPS	1.088	774	10.913	19.373	8.014	40.162	2.285	12.653
MovilidadRS-EPSS18-Servicio Occidental de Salud SA SOS EPS	4.252	2.085	12.393	46.466	27.605	92.800	5.828	36.621
PLiQ-MovilidadRS-EPSS23-Cruz Blanca SA EPS	0	0	0	0	226	226	0	226
MovilidadRS-EPSS37-Nueva EPS SA	2.863	1.978	16.438	25.388	3.172	49.839	2.157	9.579
CCF050-CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO - COMFAORIENTE	25	25	60	81	0	190	0	22
PLiQ-MovilidadRS-EPSS44-MEDIMAS EPS SAS	0	0	0	10.265	121.961	132.226	2.558	123.533
EPS-ARS del régimen subsidiado en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTAL SUBSIDIADO</b>	<b>445.152</b>	<b>829.586</b>	<b>1.458.175</b>	<b>2.085.714</b>	<b>1.724.851</b>	<b>6.543.477</b>	<b>3.041.426</b>	<b>2.465.182</b>

**Atención a la Población Pobre No Cubierta con Subsidios a la Demanda Secretarías Municipales**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
Valle del Cauca - DISTRITO DE CALI	1.036.773	22.957	49.888	216.982	31.912	1.358.512	2.448.676	383.509
<b>SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES</b>	<b>1.036.773</b>	<b>22.957</b>	<b>49.888</b>	<b>216.982</b>	<b>31.912</b>	<b>1.358.512</b>	<b>2.448.676</b>	<b>383.509</b>

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Otros Deudores Por Conceptos Diferentes a Venta De Servicios De Salud

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
ARL - Administradoras de Riesgos Laborales	89	0	0	688	826	1.602	2.770	0
IPS Públicas	74.945	247	36.516	29.685	73.129	214.521	50.378	84.789
IPS Privadas	56.527	29.063	114.840	24.865	458.095	683.389	154.366	478.105
Particulares	294	67	111	358	2.967	3.797	0	0
<b>SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>131.855</b>	<b>29.376</b>	<b>151.467</b>	<b>55.595</b>	<b>535.017</b>	<b>903.310</b>	<b>207.514</b>	<b>562.895</b>

**7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo**

A continuación, se detallan las entidades que se tienen clasificadas como deudas de difícil cobro:

NOMBRE CTA	NIT	TERCERO	2.022.00	2.021.00
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD SUBSIDIADO	814000608	CONDOR	606.805	606.805
	800140949	CAFESALUD	90.795	90.795
	899999026	CAPRECOM	30.618	30.618
	891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARI	20.222	20.222
	890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE CAUCA	19.977	19.977
	804002105	COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMP	14.464	14.464
	830074184	SALUD VIDA S.A. E.P.S.	6.231	6.231
	891180008	COMFAMILIAR HUILA	2.203	2.203
	900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S. S.A.S.	1.383	1.427
	900298372	CAPITAL SALUD EPS-S	1.185	1.185
	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIANA	509	509
<b>Total PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD SUBSIDIADO</b>			<b>794.392</b>	<b>794.436</b>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD CONTRIBUTIVO	830106376	CORPORACION IPS SALUDCOOP EN INTERVE	117.307	117.307
	901097473	MEDIMAS EPS	42.130	42.130
	805000427	COOMEVA E.P.S	20.840	20.840
	800140949	CAFESALUD	9.996	9.996
	818000140	ASOCIACION MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE C	9.094	9.094
	830009783	CRUZ BLANCA E.P.S	1.220	1.220
	817001773	ASOCIACION INDIGENAS DEL CAUCA AIC	1.155	1.155
	800130907	SALUD TOTAL EPS-S S.A	443	443
	900935126	ASMET SALUD EPS SAS	148	148
<b>Total PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD CONTRIBUTIVO</b>			<b>202.333</b>	<b>202.333</b>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD SOAT	830078672	CONSORCIO FISALUD	175.198	175.198
	901037916	ADMINISTRADORA ADRES	31.197	31.197
	860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A	108	108
	860011153	POSITIVA A.R.P	36	36
<b>Total PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD SOAT</b>			<b>206.539</b>	<b>206.539</b>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES PUBLICAS	890399047	HOSPITAL MARIO CORREA RENGIFO	66.173	66.173
<b>Total PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES PUBLICAS</b>			<b>66.173</b>	<b>66.173</b>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES PRIVADAS	900798106	CLINICA CENTRAL CARE	5.839	5.839
	890300516	CLINICA SAN FERNANDO	2.649	2.649
	805001868	ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	914	914
	94399323	EMI	315	315
	830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	256	256
<b>Total PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES PRIVADAS</b>			<b>9.972</b>	<b>9.972</b>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	900336004	COLPENSIONES	0	216.681
	805000427	COOMEVA E.P.S	20.637	20.637
	830106376	CORPORACION IPS SALUDCOOP EN INTERVE	4.284	28.121
	800088702	SURA EPS	7.849	7.849
	830009783	CRUZ BLANCA E.P.S	5.076	5.076
	860512237	SALUD COLPATRIA	633	633
<b>Total OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>38.480</b>	<b>278.998</b>
			<b>38.480</b>	<b>278.998</b>
			<b>38.480</b>	<b>278.998</b>
			<b>1.317.889</b>	<b>1.558.451</b>

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTA 9. INVENTARIOS**

**Composición**

	CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
	<b>SALDO INICIAL (31-ene 2021)</b>	<b>1.688.003</b>	<b>1.688.003</b>
<b>+</b>	<b>ENTRADAS (DB):</b>	<b>7.317.769</b>	<b>7.317.769</b>
	<b>ADQUISICIONES EN COMPRAS</b>		
	<i>(detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones</i>	<b>6.933.598</b>	<b>6.933.598</b>
	+ Precio neto (valor de la transacción)	<b>6.933.598</b>	<b>6.933.598</b>
	<b>DONACIONES RECIBIDAS</b>	<b>384.171</b>	<b>384.171</b>
	+ Precio neto (valor de la transacción)	<b>384.171</b>	<b>384.171</b>
<b>-</b>	<b>SALIDAS (CR):</b>	<b>8.120.568</b>	<b>8.120.568</b>
	<b>DISTRIBUCIÓN GRATUITA</b>		
	+ Valor final del inventario distribuido	-	-
	<b>CONSUMO INSTITUCIONAL</b>	<b>8.118.437</b>	<b>8.118.437</b>
	+ Valor final del inventario consumido	<b>8.118.437</b>	<b>8.118.437</b>
	<b>BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado)</b>	<b>2.131</b>	<b>2.131</b>
	+ Mermas	<b>2.131</b>	<b>2.131</b>
	+ Pérdidas o sustracciones	-	-
	+ Inventarios vencidos o dañados	-	-
<b>=</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>885.204</b>	<b>885.204</b>
	<i>(Saldo inicial + Entradas - Salidas)</i>		
<b>=</b>	<b>VALOR EN LIBROS</b>	<b>885.204</b>	<b>885.204</b>
	<i>(Saldo final - DE)</i>		

Los inventarios de la Entidad se medirán siempre al costo.

Según el modelo de negocio se manejan inventarios que serán consumidos en la prestación del servicio de salud tales como medicamentos, material médico quirúrgico, materiales odontológicos, y de laboratorio, la rotación de estos inventarios es muy alta y se lleva un control estricto de fechas de vencimiento, para el caso de medicamentos que estén cercanos a su fecha de vencimiento existe un acuerdo con el proveedor para su reemplazo, motivo por el cual no se hace necesario la medición al valor de reposición del inventario debido a que no existen ningún indicio de deterioro.

La política contable de la Entidad es utilizar la fórmula de costo promedio ponderado para la salida o traslado de todos los inventarios. La Entidad utilizará la misma fórmula de costo para todos los inventarios que tengan una naturaleza y uso similares. Si se utiliza el método o fórmula del costo promedio ponderado, el costo de cada unidad de producto se determinará a partir del promedio ponderado del costo de los artículos similares, poseídos al principio del periodo, y del costo de los mismos artículos comprados durante el periodo.

Dado que la Entidad hace parte del sector salud y el tipo de inventario que se tiene corresponde principalmente a medicamentos e insumos médicos, en caso de existir un inventario que tenga cercana su fecha de vencimiento será reemplazada por el proveedor o de lo contrario deberá darse de baja al mismo, en ese sentido es remota la posibilidad de tener inventario deteriorado

A continuación, se detalla la composición de los saldos de inventario de manera comparativa vigencia 2022 – 2021 así:

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>1.5</b>	<b>Db</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>885.204</b>	<b>1.688.003</b>	<b>-802.799</b>
1.5.14.03	Db	Medicamentos	111.645	104.723	6.922
1.5.14.04	Db	Materiales médico - quirúrgicos	404.429	573.395	-168.966
1.5.14.05	Db	Materiales reactivos y de laboratorio	71.304	317.906	-246.602
1.5.14.06	Db	Materiales Odontológicos	108.061	133.375	-25.314
1.5.14.90.01	Db	Aceites, grasas y lubricantes	947	90	857
1.5.14.90.04	Db	Elementos de ferretería	19.122	24.968	-5.846
1.5.14.90.10	Db	útiles de Escritorio	134.744	294.860	-160.116
1.5.14.90.12	Db	Repuestos para maquinas	11.802	114.170	-102.368
1.5.14.90.13	Db	Utensilios de uso domestico	23.150	124.516	-101.366

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

**Composición**

- A continuación, se relaciona la composición del grupo Propiedades, planta y equipo, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de SalDOS y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>44.353.981</b>	<b>42.485.639</b>	<b>1.868.342</b>
1.6.05	Db	Terrenos	5.417.902	5.417.902	-
1.6.15	Db	Construcciones en curso	0	0	-
1.6.40	Db	Edificaciones	28.102.219	28.102.219	-
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	1.003.620	1.003.620	-
1.6.60	Db	Equipo Médico científico	11.109.244	10.272.598	836.646
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	5.964.038	4.693.300	1.270.738
1.6.70	Db	Equipo de Cómputo y comunicación	2.126.235	1.346.326	779.909
1.6.75	Db	Equipo de Transporte	6.282.525	5.475.525	807.000
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	- 15.651.802	- 13.825.851	- 1.825.951
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-2.551.405	-2.139.387	- 412.018
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-492.126	-431.781	- 60.345
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-4.976.423	-4.346.852	- 629.571
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.295.983	-2.012.782	- 283.201
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de cómputo y comunicación	-1.318.298	-1.218.678	- 99.620
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipos de Transporte	-4.017.567	-3.676.371	- 341.196

Las propiedades, planta y equipo, relacionadas anteriormente, son de plena propiedad y control de Red de Salud del Centro E.S.E. No existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones; que limiten su realización o negociabilidad.

- En consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, se detallan los movimientos de la propiedad, planta y equipo, así:

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles**

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	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>1.003.620</b>	<b>1.346.326</b>	<b>5.475.525</b>	<b>10.272.598</b>	<b>4.693.300</b>	<b>22.791.369</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	-	<b>801.596</b>	<b>807.000</b>	<b>930.059</b>	<b>1.304.978</b>	<b>3.843.633</b>
* Adquisiciones en compras	-	801.596	807.000	930.059	1.295.047	3.833.702
* Donaciones recibidas	-	-	-	-	9.931	9.931
* Adiciones y Mejoras	-	-	-	-	-	-
<b>- SALIDAS (CR):</b>	-	<b>683.794</b>	<b>321.093</b>	<b>666.672</b>	<b>1.071.925</b>	<b>2.743.484</b>
* Salidas por traslados y disposición final	-	683.794	321.093	666.672	1.071.925	2.743.484
* Reclasificación menores cuantías	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL = (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>1.003.620</b>	<b>1.464.128</b>	<b>5.961.432</b>	<b>10.535.985</b>	<b>4.926.353</b>	<b>23.891.518</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN</b>	-	<b>662.107</b>	<b>321.093</b>	<b>573.259</b>	<b>1.037.685</b>	<b>2.594.144</b>
Entrada por traslado de + cuentas (DB)	-	662.107	321.093	573.259	1.037.685	2.594.144
<b>SALDO FINAL (31-dic) = (Subtotal + CAMBIOS)</b>	<b>1.003.620</b>	<b>2.126.235</b>	<b>6.282.525</b>	<b>11.109.244</b>	<b>5.964.038</b>	<b>26.485.662,00</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>492.126</b>	<b>1.318.298</b>	<b>4.017.567</b>	<b>4.976.423</b>	<b>2.295.983</b>	<b>13.100.397</b>
Saldo inicial de la Depreciación	431.781	1.218.678	3.676.371	4.346.852	2.012.782	11.686.464
Depreciación aplicada + vigencia actual	60.345	99.620	341.196	629.571	283.201	1.413.933
<b>VALOR EN LIBROS = (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>511.494</b>	<b>807.937</b>	<b>2.264.958</b>	<b>6.132.821</b>	<b>3.668.055</b>	<b>13.385.265</b>
<b>% DEPRECIACIÓN</b>	<b>49,04</b>	<b>62,00</b>	<b>63,95</b>	<b>44,80</b>	<b>38,50</b>	<b>49,46</b>

En la vigencia 2022, no se realizaron adquisiciones por concepto de Maquinaria y Equipo y la depreciación acumulada representa el 49.04% del valor total.

En la vigencia 2022 se realizó adquisiciones de equipo de cómputo y comunicación por valor de \$ 802 Millones La depreciación por este concepto representa el 62% del valor total de los equipos.

En la vigencia 2022, lo más representativo fue la compra de 2 ambulancias y la legalización de una tercera por \$1.128 Millones y la depreciación acumulada representa el 63.95% del valor total.

En la vigencia 2022 se realizaron compras de equipo médico científico por valor de \$ 930 Millones y muebles y enseres por \$ 1.305 Millones, La depreciación del equipo médico científico corresponde a el 44.8 del valor total y la depreciación de muebles y enseres representa el 38.5%.

**10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles**

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene)</b>	<b>5.417.902</b>	<b>28.102.219</b>	<b>33.520.121</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	-	-	-
Adiciones y Mejoras	-	-	-
<b>= SUBTOTAL</b> <b>(Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>5.417.902</b>	<b>28.102.219</b>	<b>33.520.121</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	-	<b>2.551.405</b>	<b>2.551.405</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	-	2.139.387	2.139.387
+ Depreciación aplicada vigencia actual	-	412.018	412.018
<b>= VALOR EN LIBROS</b> <b>(Saldo final - DA - DE)</b>	<b>5.417.902</b>	<b>25.550.814</b>	<b>30.968.716</b>

**10.3. Estimaciones**

En concordancia con la política contable de la entidad y el marco normativo el método de depreciación utilizado es el de línea recta. Las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación son:

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

TIPO	Tipo de activo		Vida útil (Años)	
INMUEBLES	Construcciones y edificaciones	Línearecta	50	Vida útil
MUEBLES	Redes, líneas y cables	Línearecta	25	Vida útil
	Maquinaria y equipo	Línearecta	15	Vida útil
	Equipo médico y científico	Línearecta	10	Vida útil
	Muebles y enseres	Línearecta	10	Vida útil
	Equipo de oficina	Línearecta	10	Vida útil
	Equipo de computación	Línearecta	5	Vida útil
	Equipo de transporte	Línearecta	10	Vida útil

**NOTA 14. OTROS ACTIVOS**

**Composición**

- A continuación, se detallan las partidas que componen los otros activos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.130.394</b>	<b>2.493.159</b>	<b>-362.765</b>
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	215.008	123.368	91.640
1.9.06	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	0	6.426	-6.426
1.9.08	Db	Recursos Entregados en Administración	1.015.107	1.314.189	-299.082
1.9.70	Db	Activos intangibles	1.759.856	1.759.856	0
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-859.577	-710.680	-148.897

La cuenta de bienes y servicios pagados por anticipado refleja las pólizas de Multirriesgo adquiridas por la ESE Centro la cual tiene cubrimientos delitos contra la administración pública, incendio, dinero dentro y fuera de la caja, sustracción, extracontractual por ocurrencias, rotura de maquinaria y equipo, corriente débil entre otras coberturas. Además, se tienen las pólizas de todo riesgo de ambulancias.

Las pólizas se amortizan teniendo en cuenta la vigencia de cubrimiento.

Los Recursos Entregados en Administración corresponden a las cesantías de funcionarios vinculados a la Red, las cuales son custodiadas en la cuenta del Fondo de Cesantías Porvenir No 16433290 F-Retroactivo y 16314680 L-Ley 50.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**14.1. Detalle saldos y movimientos**

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL		1.203.050	556.806	1.759.856
+ ENTRADAS (DB):		-	-	-
Adquisiciones en compras		-	-	-
- SALIDAS (CR):		-	-	-
Disposiciones (enajenaciones)		-	-	-
Baja en cuentas		-	-	-
Otras salidas de intangibles		-	-	-
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)		1.203.050	556.806	1.759.856
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)		1.203.050	556.806	1.759.856
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)		313.714	545.663	859.377
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		192.858	517.822	710.680
+ Amortización aplicada vigencia actual		120.856	27.841	148.697
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)		889.336	11.143	900.479
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)		26,08	98,00	48,83

Los activos intangibles y licencias relacionadas anteriormente, junto con su correspondiente amortización acumulada, son de plena propiedad y control de la Entidad. No existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones; que limiten su realización o negociabilidad. Para la vigencia 2022 se contrató con Carvajal mediante contrato 1-05-01-034-2022 prestar servicio de producción facturación electrónica.

**nota 21. cuentas por pagar**

**Composición**

- Los conceptos (cuentas) que componen el grupo Cuentas por pagar, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO CTE 2021	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.120.705</b>	<b>1.405.629</b>	<b>-284.924</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	705.606	1.048.640	-343.034
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	182.346	182.905	-559
2.4.36	Cr	Retenciones	226.393	174.084	52.309
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y Tasas	6.360	0	6.360

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Al cierre de la vigencia 2022 se generan saldos de cuentas por pagar

A continuación, se detalla la composición de las cuentas Recursos a favor de terceros, retenciones e impuestos, contribuciones y tasas.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO CTE 2021	\$
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.120.705</b>	<b>1.405.629</b>	<b>-284.924</b>
2.4.01.01	Cr	Comora De Bienes	362.446	573.020	-210.574
2.4.01.01	Cr	Prestacion De Servicios	343.160	475.619	-132.459
2.4.07.20	Cr	Recaudos por Clasificar	0	297	-297
2.4.07.20	Cr	Estamoilla Prounivalle 2%	62.929	59.161	3.768
2.4.07.20	Cr	Estamoilla ProDesarrollo 1%	148	213	-65
2.4.07.20	Cr	Estamoilla ProDeportes 2%	1.126	0	1.126
2.4.07.20	Cr	Estamoilla Prohospitales 1%	31.778	30.286	1.492
2.4.07.20	Cr	Estamoilla Procultura 1%	10.737	16.739	-6.002
2.4.07.20	Cr	Estamoilla ProDesarrollo 3.5%	2.590	0	2.590
2.4.07.22	Cr	Estamoilla Prouniversidad del Pacifico 0.5%	16.763	19.934	-3.171
2.4.07.26	Cr	Rendimientos Financieros	56.275	56.275	0
2.4.36.03	Cr	Retención Honorarios	54.540	25.881	28.659
2.4.36.05	Cr	Retención Servicios	39.054	40.408	-1.354
2.4.36.06	Cr	Retención Arrendamientos	3.455	3.363	92
2.4.36.08	Cr	Retención Comoras	23.754	25.026	-1.272
2.4.36.15	Cr	Retención por Salarios	5.652	4.557	1.095
2.4.36.25	Cr	Impuesto Iva Retenido	59.390	36.720	22.670
2.4.36.26	Cr	Retención Contratos de Obra 2%	2.544	0	2.544
2.4.36.27	Cr	Impuesto de Industria y Comercio Retenido	38.004	38.130	-126
2.4.40.21	Cr	Impuestos, contribuciones y Tasas	6.360	0	6.360

**NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

**Composición**

- El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen esta nota (Beneficios a empleados, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
<b>2.5</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>906.591</b>	<b>787.339</b>	<b>1.693.930</b>	<b>945.672</b>	<b>1.226.724</b>	<b>2.172.396</b>	<b>-478.466</b>
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	906.591	787.339	1.693.930	945.672	1.226.724	2.172.396	-478.466

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDO 2022	SALDO 2021	VARIACIÓN
		CONCEPTO	VALOR EN LIBROS		
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>906.591</b>	<b>945.672</b>	<b>-39.081</b>
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0	9.599	- 9.599
2.5.11.02	Cr	Cesantías	114.218	121.782	- 7.564
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	25.720	23.585	2.135
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	426.064	287.376	138.688
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	163.792	156.780	7.012
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	83.901	73.947	9.954
2.5.11.07	Cr	Prima de Navidad	0	235.844	- 235.844
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	92.896	31.535	61.361
2.5.11.09	Cr	Otros Salarios y Prestaciones Sociales	0	5.224	- 5.224

**22.2 Beneficios a los empleados a largo plazo**

ID	DESCRIPCIÓN	SALDO 2022	SALDO 2021		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS	VALOR EN LIBROS	VARIACIÓN
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO</b>	<b>787.339</b>	<b>1.226.724</b>	<b>- 439.385</b>
2.5.11.02	Cr	Cesantías	787.339	1.226.724	- 439.385

Los Beneficios a los empleados a largo plazo corresponden a las cesantías de funcionarios vinculados a la Red, las cuales son custodiadas en la cuenta del Fondo de Cesantías Porvenir No 16433290 F- Retroactivo y 16314680 L-Ley 50.

Su disminución obedece al pago que se efectuó al 31 de diciembre los valores de cesantías anualizadas y cesantías retroactivas conforme al siguiente cuadro:

<b>CESANTÍAS ANUALIZADAS 2022</b>	
<b>FONDO DE CESANTÍAS</b>	<b>VALOR</b>
COLFONDOS	\$5.332
FONDO NACIONAL DEL AHORRO	\$7.444
PORVENIR	\$221.651
PROTECCIÓN	\$14.236
<b>TOTAL</b>	<b>\$248.664</b>

<b>CESANTÍAS RETROACTIVAS 2021</b>	
<b>RETROACTIVOS PORVENIR</b>	<b>VALOR</b>
RETROACTIVOS PORVENIR	\$95.679
<b>TOTAL</b>	<b>\$95.679</b>

**NOTA 23. PROVISIONES**

**Composición**

- A continuación, se detallan los conceptos (cuentas) que componen el grupo Provisiones, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO NO CTE 2022	SALDO NO CTE 2021	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	<b>PROVISIONES</b>	<b>2.809.341</b>	<b>3.441.831</b>	<b>-632.490</b>
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	2.809.341	3.441.831	-632.490

**23.1. Litigios y demandas**

En el informe de actividades judiciales a diciembre de 2022, se identifican 2 procesos de reparación directa los cuales no se incluyen en las contingencias debido a que Mediante Sentencia de Primera Instancia se niegan las pretensiones de la demanda, a continuación, se detallan los procesos:

MARIA MERCEDES RAYO OSPINA Y OTROS	Proceso 760012331000-2010-00623-00 perjuicios morales y materiales por falla en el servicio - Se alega lesión neuro-cerebral severa que padece menor a causa de la asfisia perinatal que sufrió al momento de su alumbramiento. Por No. 105 auto de abril 26 de 2018 se ordena rehacer proceso a pruebas, practica prueba pericial, en el análisis de la historia clínica, del cual se descargan \$230 Millones.
ASCENETH ESCOBAR MOTATO Y OTROS	Proceso 760013333018-2019-00020-00 Falla en el servicio por muerte de recién nacido

El siguiente cuadro cuenta con los procesos activos que tiene la RSC:

No PROCESO	Demandante/ convocante	Síntesis De Los Hechos	Valor De Las Pretensiones	Valor de la Provisión	Valor Cuentas de orden	Probab.
760012331000-2010-00623-00	MARIA MERCEDES RAYO OSPINA Y OTROS	perjuicios morales y materiales por falla en el servicio - Se alega lesión neuro-cerebral severa que padece menor a causa de la asfisia perinatal que sufrió al momento de su alumbramiento. Por No. 105 auto de abril 26 de 2018 se ordena rehacer proceso a pruebas, practica prueba pericial, en el análisis de la historia clínica.	1.004.226	31.057	0	POSIBLE
760013333018-2019-00020-00	ASCENETH ESCOBAR MOTATO Y OTROS	Falla en el servicio por muerte de recién nacido	824.980	0	0	REMOTA
760013333006-2012-00199-00	LEOPOLDINA CAICEDO - ROSALBA MORALES CAICEDO	Se alega falla del servicio por el inadecuado manejo médico de la paciente Maria del Carmen Morales, que determino su fallecimiento	331.246	181.705	363.410	PROBABLE
760013333010-2013-00247-00	XIOMARA TORO ALVARADO	Nulidad de acto administrativo ficto o presunto que se dio al presentarse derecho de petición o reclamación administrativo ente la entidad Red de Salud Centro E.S.E.	20.442	20.442	0	POSIBLE
760013333001-2015-00075-01	JHON JAIRO ALVAREZ ABRIL	Declarar la nulidad e acto administrativo donde se negó el reconocimiento de relación laboral y el pago de prestaciones sociales	523.430	523.430	0	POSIBLE
760013333004-2015-00207-01	DIANA SHIRLEY SALAZAR GUERRERO	Declarar la nulidad del acto administrativo No. 1-15-075-2015 - reestablezca el derecho de reintegro y pago de prestaciones sociales dejados de percibir	38.455	38.455	0	POSIBLE
760013333017-2014-00278-00	ARBEBY ACOSTA DAZA Y OTROS	Falla en el servicio por accidente de tránsito - ambulancia adscrita a la Red de Salud Centro E.S.E.	1.452.922	726.461	0	POSIBLE
760013333004-2016-00024-01	SANDRA PATRICIA MALTES BURITICA Y OTROS	Falla en el servicio - conducta negligente y omisiva que derivó la muerte del hijo de la señora Sandra Patricia Maltés	770.148	0	0	POSIBLE
760013333007-2015-00374-01	MARIA MARLENY OCAMPO Y OTROS	Falla en el servicio por muerte del señor Efraín Morales Vargas	2.202.527	687.791	0	POSIBLE

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

760013333007-2015-00397-01	LUZ KARIME JARAMILLO LOPEZ Y OTROS	Presunta falla medica que provoca muerte de menor Johan Esteban Jaramillo	1.200.000	600.000	0	POSIBLE
760012333003-2016-01420-00	MARIELA TORRES DE VASQUEZ Y OTROS	Falla en el servicio que ocasiono el fallecimiento de Yerli Vanessa Vázquez	920.236	0	968.482	PROBABLE
760012333007-2016-00661-00	MARIA ESPERANZA REYES TAMAYO Y OTROS	Falla en la prestación de Servicio médico del señor Guzmán Galíndez mientras estuvo recluso en el Centro Penitenciario y Carcelario de Villahermosa	5.299.942	0	5.814.566	PROBABLE
760013333014-2016-00344-00	MARIA ENCARNACION POSADA AVILA Y OTROS	Administrativa y Patrimonialmente responsables de los perjuicios causados como consecuencia de la desatención o negligencia en la prestación de servicios de salas a la señora María Encarnación Posada	1.379	0	0	REMOTA
760013333010-2018-00207-00	LIDIA DEL SOCORRO GALINDEZ DOMINGUEZ Y OTROS	Lesiones ocasionados estado a bordo de ambulancia adscrita a la Red de Salud Centro E.S.E.	16.523	0	17.328	PROBABLE
760013333010-2019-00035-00	JORGE ARMANDO LEIVA PUPIALES	Se declare la nulidad de acto administrativo Oficio No. 102.18.59 de fecha d expedición 15 de junio de 2018, el cual es suscrito por la RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E.	355.960	0	0	REMOTA
760013333015-2016-00254-00	BRAYAN ANDRES MARTINEZ NUÑEZ Y OTROS	Falla en el servicio de Salud, provoca secuelas neurológicas de carácter irreversibles	960.212	0	1.018.107	PROBABLE
760013333006-2019-00210-00	ALFREDO ALOMIA RIASCO Y MARIA ENITH VALLES	Falla en el servicio por error en el diagnóstico médico que genero el deceso del joven Alexander Alomia Valles	579.681	0	635.968	PROBABLE
760013333002-2013-00403-01	MARIA DEL PILAR MANZANO ORTIZ Y OTROS	Falle en el servicio por la muerte de Adriana Maria Manzano	471.600	0	0	REMOTA
760013333006-2013-00381-02	EDURARDO OBREGON CAICEDO Y OTROS	Falla en el servicio de salud prestados a la señora Ruth Atocha Quiñonez	1.102.150	0	0	REMOTA
760013333002-2014-00300-02	ROSA ELBA YAÑEZ DE RAMIREZ Y OTROS	Falla del servicio médico hospitalario brindado en el Hospital Primitivo Iglesias por muerte del feto por asfixia perinatal	2.232.600	0	0	REMOTA
760013333010-2014-00490-02	LUIS ALBERTO CASTAÑEDA RODRIGUEZ Y OTROS	Falla en el servicio médico hospitalario brindado en el hospital primitivo iglesias	492.800	0	0	REMOTA
760013333010-2017-00192-00	RED DE SALUD CENTRO ESE	Acción de Repetición como consecuencia de perjuicios ocasionados por la declaratoria de condena de que fue sujeto la Red de Salud del Centro ESE	149.787	0	0	REMOTA
760013333001-2017-00125-01	HEYLI DAYANA FAJARDO QUINTERO Y OTROS	Falla en el Servicio de salud manejo errado medico a las demandantes	663.945	0	0	REMOTA
760013333015-2019-00333-00	BETTY JOHANA VILLEGAS QUINTERO Y OTROS	reconocimiento de la responsabilidad medica por la falla del servicio, ocurridos en el menos DEIVY JULIAN BOLAÑOS, por la sucesión de omisión y negligencias que le generaron la resección de su testículo izquierdo	3.014.342	0	3.307.035	PROBABLE
760013105001-2020-00439-00	ALBERTO AGUDELO CARDENAS	Indemnización por despido injusto, pago de prestaciones sociales	123.644	0	0	REMOTA
760013333018-2017-00121-00	ANGIE VANESSA PEREZ SOTELO	Falla en la atención médica, lesión por accidente de transito	156.000	0	0	REMOTA
760013333021-2021-00043-00	YOLIMA STANFORD ALARCÓN	CONTRATO REALIDAD- PENSION DE VEJEZ	569.836	0	0	REMOTA
760013105011-2021-00198-00	MERY PALMA	CONTRATO REALIDAD	18.171	0	0	REMOTA
760013333018-2021-00102-00	STELLA CLEMENCIA MARTINEZ DIAZ	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	11.871	0	0	REMOTA
760013333002-2021-00015-00	MARCO TULIO FERNANDEZ OCHOA	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	8.437	0	0	REMOTA

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

760013333015-2021-00024-00	HERNAN PATRICIO YEPES BASCONES	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	8.437	0	0	REMOTA
760013333003-2021-00031-00	GLORIA ELSY RIVERA ROSERO Y OTROS	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	38.934	0	0	REMOTA
760013333021-2021-00065-00	CARMENZA CASAMACHIN, MARIA DEL CARMEN CORDOBA Y ESPERANZA BALLESTEROS	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	32.153	0	0	REMOTA
760013333011-2021-00077-00	RUBY VALENCIA MEZA	Reconocimiento económico por implementación de los dos últimos dígitos del grado salario lo cual representa una pretensión económica debido a las vigencias 2017-2018-2019-220	10.718	0	0	REMOTA
<b>TOTALES</b>			<b>25.607.734</b>	<b>2.809.341</b>	<b>12.124.896</b>	

**26.1. Cuentas de orden deudoras**

- Los conceptos (cuentas) que componen las Cuentas de orden deudoras, comparativo con el periodo anterior, se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	4.365.417	4.369.472	-	4.055
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	2.684.173	2.684.173	-	-
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	7.308	11.363	-	4.055
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	1.673.936	1.673.936	-	-
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	4.365.417	4.369.472	-	4.055
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	4.365.417	4.369.472	-	4.055

La partida de Bienes y Derechos retirados corresponde a los activos totalmente depreciados, agotados o amortizados.

**26.2. Cuentas de orden acreedoras**

- Los conceptos (cuentas) que componen las Cuentas de orden acreedoras, comparativo con el periodo anterior se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
9.1	Cr	Responsabilidades Contingentes	12.124.896	15.283.484	-3.158.588	
9.1.20	Cr	Responsabilidades Contingentes	12.124.896	15.283.484	-3.158.588	
9.9	Db	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	12.124.896	15.283.484	-3.158.588	
9.9.05	Db	Responsabilidades Contingentes	12.124.896	15.283.484	-3.158.588	

- En este concepto se registra la totalidad del valor de las contingencias que están en curso de la Ese y que se adjuntan en la nota 23

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTA 27. PATRIMONIO**

**Composición**

- Las cuentas que componen el Patrimonio, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>3.2</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>56.181.935</b>	<b>56.027.185</b>	<b>154.750</b>
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1.766.045	1.766.045	-
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	54.261.140	49.860.583	4.400.557
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	154.750	4.400.557	- 4.245.807

El saldo del resultado del ejercicio a 31 de diciembre 2022 ascendió a \$155 Millones.

**NOTA 28. INGRESOS**

**Composición**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>59.460.149</b>	<b>66.357.751</b>	<b>- 6.897.602</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	56.524.080	62.380.225	- 5.856.145
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1.817.535	1.915.322	- 97.787
4.8	Cr	Otros ingresos	1.118.534	2.062.204	- 943.670

- El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen los Ingresos, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

Los ingresos operacionales de la Entidad están constituidos por la venta de servicios en razón a su objeto social. La principal fuente de ingresos se origina en la prestación de servicios de salud de primer nivel.

**28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>1.817.535</b>	<b>1.915.322</b>	<b>- 97.787</b>
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1.817.535</b>	<b>1.915.322</b>	<b>- 97.787</b>
4.4.30	Cr	Subvenciones	1.817.535	1.915.322	- 97.787

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

En este rubro se registraron los recursos asignados para:

Se recibieron recursos de las siguientes entidades:

ENTIDAD	2022	2021
ALMACEN IMPORDENTAL S.A.S	0	8.370
SINERGIA GLOBAL EN SALUD SAS	0	38.250
HOSPICLINIC DE COLOMBIA S.A.S.	68.310	0
ALTO COMISIONADO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LOS REFUGIADOS	75.226	0
COLMENA SEGUROS	10.838	205.584
CRUZ ROJA COLOMBIANA	0	390.985
SECRETARIA DE SALUD MUNICIPAL DE CALI	198.632	392.330
<b>TOTAL</b>	<b>353.006</b>	<b>1.035.519</b>

**28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>57.642.614</b>	<b>64.442.429</b>	- <b>6.799.815</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	56.524.080	62.380.225	- 5.856.145
4.3.12	Cr	Servicios de salud	56.525.336	62.382.726	- 5.857.390
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.256	-2.501	1.245
4.8	Cr	Otros ingresos	1.118.534	2.062.204	- 943.670
4.8.02	Cr	Financieros	302.470	140.532	161.938
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	816.064	1.921.672	- 1.105.608

**28.2.1 Ingresos de transacciones con contraprestación**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>56.524.080</b>	<b>62.380.225</b>	- <b>5.856.145</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	56.524.080	62.380.225	- 5.856.145
4.3.12	Cr	Servicios de salud	56.524.080	62.380.225	- 5.856.145
4.3.12.08	Cr	Urgencias, consultas y procedimientos	823.465	436.983	386.482
4.3.12.09	Cr	Urgencias, observación	449.948	263.128	186.820
4.3.12.17	Cr	Servicios Consulta Externa y Procedimient.	2.677.217	836.831	1.840.386
4.3.12.18	Cr	Servicios Consulta Especializada	640.725	386.353	254.372
4.3.12.19	Cr	Servicios Salud Oral	1.516.030	171.968	1.344.062
4.3.12.20	Cr	Servicios de promoción y Prevención	3.426.006	14.308.359	- 10.882.353
4.3.12.27	Cr	Hospitalización	500.107	278.815	221.292
4.3.12.37	Cr	Sala de Partos	84.532	120.095	- 35.563
4.3.12.46	Cr	Apoyo Diagnostico Laboratorio	8.028.889	7.490.112	538.777
4.3.12.47	Cr	Apoyo Diagnostico imagenologia	701.983	397.359	304.624
4.3.12.49	Cr	Apoyo Diagnostico otras unidades de apoyo diagnostico	2.737.891	2.307.198	430.693
4.3.12.56	Cr	Apoyo terapéutico Rehabilitación - Terapia	787.020	587.780	199.240
4.3.12.94	Cr	Servicios de Ambulancias	2.850.687	1.614.991	1.235.696
4.3.12.95	Cr	Servicios Conexos a la Salud - Proyectos	8.016.138	0	8.016.138
4.3.12.96	Cr	Servicios mecanismo de Capitación	23.284.698	33.182.754	- 9.898.056
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.256	-2.501	1.245

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

De acuerdo con los datos anteriormente enunciados se evidencia que la venta de servicios tuvo una disminución en ingresos a la baja de actividades correspondiente a la facturación de pruebas COVID lo cual con el tiempo la tendencia a la baja afectando el flujo de facturación y por tal motivo los ingresos como evento y particular se ven impactados disminuyendo los ingresos.

**NOTA 29. GASTOS**

**Composición**

- El cuadro que muestra los conceptos que componen los Gastos, comparativo con el periodo anterior, se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>10.092.833</b>	<b>9.834.631</b>	<b>258.202</b>
5.1	Db	De administración y operación	6.286.583	4.703.246	1.583.337
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.710.809	5.017.324	- 2.306.515
5.8	Db	Otros gastos	1.095.441	114.061	981.380

**29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>6.286.583</b>	<b>4.703.246</b>	<b>1.583.337</b>
<b>5.1</b>	Db	<b>De Administración y Operación</b>	<b>6.286.583</b>	<b>4.703.246</b>	<b>1.583.337</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	793.387	642.993	150.394
5.1.02	Db	Contribuciones efectivas	204	551	- 347
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	203.197	173.491	29.706
5.1.04	Db	Aportes sobre la	38.879	34.843	4.036
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	261.904	299.564	- 37.660
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	2.500	7.800	- 5.300
5.1.11	Db	Generales	4.956.863	3.529.933	1.426.930
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	29.649	14.071	15.578

El principal rubro que presentó incremento obedece a servicios generales, dentro de los que se destacan los apoyos logísticos y honorarios profesionales.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3</b>	<b>Db</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>2.710.809</b>	<b>5.017.324</b>	- <b>2.306.515</b>
	<b>Db</b>	<b>DETERIORO</b>	<b>735.516</b>	<b>4.385.220</b>	- <b>3.649.704</b>
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	586.818	4.240.078	- 3.653.260
5.3.57	Db	De activos intangibles	148.698	145.142	3.556
		<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>1.975.293</b>	<b>632.104</b>	<b>1.343.189</b>
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	1.975.293	632.104	1.343.189

El deterioro de las cuentas por cobrar se determina teniendo en cuenta la edad de la cartera y aplicando la tasa TES equivalente al 10,81%.

El gasto por concepto de litigios y demandas fue objeto por la actualización de los procesos al salario mínimo de la vigencia 2022

**29.3. Transferencias y subvenciones**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.095.441</b>	<b>114.061</b>	<b>981.380</b>
<b>5.8.02</b>	<b>Db</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>138.771</b>	<b>55.865</b>	<b>82.906</b>
5.8.02.38	Db	Comisiones y otros gastos bancarios	138.771	55.865	82.906
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>372</b>	<b>21.342</b>	- <b>20.970</b>
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por	372	21.342	- 20.970
<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>956.298</b>	<b>36.854</b>	<b>919.444</b>
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0	18.160	- 18.160
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	956.298	18.694	937.604

Continuamos con la aplicación de la resolución 058 de febrero 27 de 2020, sobre el margen de contratación como un menor valor del ingreso prestado.

En general los Otros Gastos de la vigencia 2022 frente a 2021 son óptimos en cuestión de optimización financiera.

**NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**

**Composición**

- El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen los Costos de ventas, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
6	Db	COSTOS DE VENTAS	49.212.566	52.122.563	-	2.909.997
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	49.212.566	52.122.563	-	2.909.997
6.3.10	Db	Servicios de salud	49.212.566	52.122.563	-	2.909.997

**30.1. Costo de ventas de servicios**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	49.212.566	52.122.563	-	2.909.997
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	49.212.566	52.122.563	-	2.909.997
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	2.911.342	4.909.801	-	1.998.459
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	15.320.413	13.004.874		2.315.539
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	596.378	1.705.005	-	1.108.627
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud	2.246.359	2.240.857		5.502
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y	7.299.875	8.947.698	-	1.647.823
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	1.585.607	1.134.166		451.441
6.3.10.36	Db	Sala de partos	1.206.105	767.584		438.521
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnostico Laboratorio	3.288.230	2.927.217		361.013
6.3.10.41	Db	Apoyo Diagnostico Imagenologia	370.963	330.067		40.896
6.3.10.43	Db	Apoyo Diagnostico Otras Unidades	1.797.434	1.583.681		213.753
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapeutico Terapias	1.294.573	1.346.473	-	51.900
6.3.10.66	Db	Servicios conexos- Servicio de Ambulancias	7.018.754	6.788.989		229.765
6.3.10.67	Db	Servicios conexos- Otros servicios conexos	4.276.533	6.436.151	-	2.159.618

Los costos de prestación de un servicio se medirán por las erogaciones y cargos de mano de obra, materiales y costos indirectos en los que se haya incurrido y que estén asociados a la prestación de este.

Para el caso de la vigencia 2022 frente a 2021, los costos que mayor presentaron incremento corresponden a consultas externa en \$ 2.315 Millones, sin embargo los costos tienen un comportamiento directamente a los ingresos y en vista de su disminución, nuestra entidad tuvo una disminución importante del mismo en un 25% equivalentes a \$ 2.910 Millones.

A continuación se adhiere a este informe una muestra del reporte de contratación del año 2022, contrato, objeto, valor y responsable.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

Nro.	NÚMERO CONTRATO	OBJETO	VALOR CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA
1	1-05-04-002-2022	SUMINISTRO Y DISPENSACION DE MEDICAMENTOS CONTEMPLADOS EN EL POS	\$ 18.000	FARMART LTDA IPS
2	1-05-01-010-2022	PRESTAR SERVICIO DE RECOLECCION TRANSPORTE TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS	\$ 13.500	PROMOCALI S.A. ESP
3	1-05-01-006-2022	SERVICIO PROFESIONALES INGENIERA SANITARIA Y AMBIENTAL	\$ 13.041	MENA LUCUMI ANGELY JOHANNA
4	1-05-01-012-2022	MONITOREO Y SOPORTE DE LA INFRAESTRUCTURA DE LAS REDES	\$ 5.996	KONEKTO SAS
5	1-05-01-001-2022	PRESTAR SERVICIO DE APOYO LOGISTO AL POOL DE AMBULANCIAS	\$ 70.000	TRANSPORTES INTERNACIONAL CHIPICHAPE S.A.S
6	1-05-04-005-2022	SUMINISTRAR SERVICIO DE ALIMENTACION DIETA HOSPITALARIA	\$ 22.000	SAHE S.A.S.
7	1-05-04-004-2022	SUMINISTRO Y DISPENSACION DE MEDICAMENTOS CONTEMPLADOS EN EL POS	\$ 13.000	FARMART LTDA IPS
8	1-05-02-018-2022	APOYO EJECUCION AL PROCESO DE ATENCION AL USUARIO SUB PROCESO FACTURACION	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
9	1-05-02-019-2022	APOYO PROCESO DE PLANEACION ESTRATEGICA EN EL SUB PROCESO JURIDICO	\$ 35.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
10	1-05-02-017-2022	APOYO EJECUCION DE PROCESO DE RECURSO FISICO SUB PROCESO OPERARIOS	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
11	1-05-02-016-2022	APOYO A EJECUCION PROCESO RECURSO FISICO SUBPROCESO MANTENIMIENTO	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
12	1-05-02-015-2022	APOYO A LA EJECUCION DEL PROCESO CONTINGENCIA COVID 19	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
13	1-05-02-014-2022	APOYO EJECUCION EPROCESO POOL DE AMBULANCIAS SUB PROCESO MEDICOS	\$ 130.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
14	1-05-02-011-2022	APOYO A LA EJECUCION DEL PROCESO POOL DE AMBULANCIAS SUB PROCESO REFERENCIA Y CONTRA REFERENCIA	\$ 110.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
15	1-05-02-009-2022	PRESTAR APOYO EN EJECUCION PROCESO REHABILITACION INTEGRAL	\$ 80.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
16	1-05-02-008-2022	PRESTAR APOYO EJECUCION DE ATENCION AMBULATORIA SUB PROCESO ODONTOLOGIA	\$ 130.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
17	1-05-02-006-2022	PRESTAR APOYO EJECUCION DE PROCESO ATENCION HOSPITALARIA SUB PROCESO URGENCIAS	\$ 110.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
18	1-05-02-005-2022	APOYO EN EJECUCION PROCESO ATENCION INTRAHOSPITALARIA SUB PROCESO HOSPITALIZACION	\$ 110.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
19	1-05-02-004-2022	APOYO EJECUCION PROCESO ATENCION INTRAHOSPITALARIA SUB PROCESO PARTOS	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
20	1-05-02-003-2022	APOYO EN LA EJECUCION PROCESO PROMOCION Y PREVENCION SUB PROCESO PREVENCION	\$ 100.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
21	1-05-02-002-2022	PRESTA APOYO EJECUCION PROCESO PROMOCION Y PREVENCION SUB PROCESO PROMOCION	\$ 140.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
22	1-05-02-001-2022	APOYO EJECUCION PROCESO DE ATENCION DE TALENTO HUMANO GESTION FINANCIERA GESTION DE LA INFORMACION	\$ 140.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
23	1-05-02-010-2022	APOYO EJECUCION DE PROCESO APOYO DIAGNOSTICO	\$ 95.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
24	1-05-02-013-2022	APOYO EJECUCION DE PROCESO POOL DE AMBULANCIAS SUB PROCESO CONDUCTORES	\$ 140.000	ASOCIACIÓN GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE AGESOC
25	1-05-04-006-2022	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA VEHICULOS Y PLANTAS ELECTRICAS	\$ 90.000	SUPERAUTOCENTRO MOBIL EL LIDO S.A.S
1318	C.A.772-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 900	DORIS AYLIN CABEZAS DOMINGUEZ
1319	C.A.773-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL	\$ 600	YULI ANDREA MENESES VALENCIA
1320	C.A.774-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 600	ORLANDO TRUJILLO ORTIZ
1321	C.A.775-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 100	JAIME SERNA MUÑOZ
1322	C.A.776-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 100	DIEGO FERNANDO SALDAÑA FLOREZ
1323	C.A.777-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 500	LUZ MARINA AGUDELO OBANDO
1324	C.A.778-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 900	FRANCIA ESTELLA VALENCIA BAOS
1325	C.A.779-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 500	AURA ALICIA CUERO SILVA
1326	C.A.780-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 900	MARIA EUGENIA MUÑOZ URRUTIA
1327	C.A.781-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 200	JORGE EDUARDO BELALCAZAR RIORRECIO
1328	C.A.782-2022	VALOR A GIRAR PARA EL PAGO POR APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ACTIVIDADES EN COMUNIDAD EN EL MARCO DEL CONVENIO DE DONACION CON CARGO NO. 09 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO ENGAGE Y TB	\$ 100	JORMAN ESTEBAN NARVAEZ ZUÑIGA

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de operación se derivan fundamentalmente de las transacciones que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Red de Salud Centro y que para la vigencia 2022 fue por un valor de \$ 58.883 Millones discriminados así:

<b>RECURSOS DE LA OPERACIÓN</b>	<b>31-dic-22</b>
Efectivo recibido de clientes "venta de servicios"	46.424.835
Efectivo recibido de otras fuentes. "otros ingresos y devolución patronales"	551.363
Efectivo recibido por rendimiento financieros	1.428.073
Efectivo recibido por recuperación de cartera	10.479.174
<b>TOTAL RECURSOS DE LA OPERACIÓN</b>	<b>58.883.445</b>

El efectivo y equivalentes de efectivo utilizado para pago de proveedores y personal asciende a la suma de \$ 55.082 Millones

<b>Efectivo provisto por (usado en) actividades de operación</b>	<b>31-dic-22</b>
Pagos a proveedores	48.426.241
Pagos al personal	6.656.097
<b>TOTAL PAGO PROVEEDORES Y PERSONAL</b>	<b>55.082.338</b>

El efectivo y equivalentes de efectivo utilizado en actividades de inversión en compra de equipos, remodelación y construcción e inversión en software fue de \$ 3.069 Millones

<b>Efectivo provisto por (usado en) actividades de Inversión</b>	<b>31-dic-22</b>
Inversión en equipos	3.558.903
Inversión en remodelación y construcción	100.000
Inversión en Software	29.999
<b>TOTAL RECURSOS DE INVERSIÓN</b>	<b>3.688.902</b>

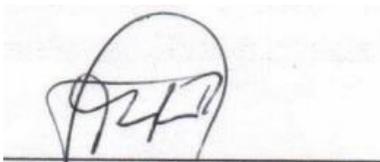
Al final se genera un equivalente de efectivo a diciembre de 2022 por valor de \$ 1.065 Millones.

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022 – 2021  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

**NOTA 38. INDICADORES FINANCIEROS**

<b>INDICES FINANCIEROS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Índices de Solvencia</b>		
Razón Corriente	5,44	5,05
Prueba Acida	5,13	4,58
<b>Índices de endeudamiento</b>		
Endeudamiento	9,1%	11,1%
Apalancamiento Total	1,10	1,13
<b>Índices de Rentabilidad</b>		
Rentabilidad de Activos	0,3%	7,0%
Rentabilidad Patrimonial	0,3%	7,9%
Participación de los Costos en el ER	84,35%	81,07%
Participación de los Gastos en el ER	17,30%	15,30%
Capital de Trabajo	12.506.903	14.490.217

Estas Notas se prepararon en cumplimiento de lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las Entidades de la Resolución 414 de 2014 para las Entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y las demás normas que la modifican y complementan. Con corte al 31 de diciembre de 2022 se prepararon los siguientes estados, Estado de Situación Financiera: constituye una representación estructurada de los bienes, derechos y obligaciones de la Red de Salud Centro ESE, Estado de Resultados: Es una representación del desempeño financiero que ha tenido la ESE Centro durante un periodo determinado, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los estados financieros: los cuales revelan hechos económicos y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad, contemplando las descripciones o desagregaciones de partidas de los estados financieros presentadas en forma sistemática.



**GIOVANNY SALDAÑA R.**

**Contador Público.**

**TP. 154164-T**