



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DE NAZARETH**  
**NIT. 892.115.347-1**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2.020**

**NOTA 1: ENTIDAD QUE REPORTA**

LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DE NAZARETH, NIT. 892.115.347-1, es una empresa social del estado Nivel I del corregimiento de Nazareth, Municipio de Uribea La Guajira, es una entidad pública descentralizada creada con el acuerdo del concejo municipal de Uribea 037 del 15 de diciembre 1,995, y actúa como tal desde el 28 diciembre de 2.008 cuando entró en pleno funcionamiento su junta directiva. Fue inscrito en el proceso de habilitación con radicado N° 00401 y el código 4484700401-01 para la habilitación de los servicios.

Financiada con recursos provenientes de la venta de servicios prestado en virtud de su objeto social, contratando con ARS, EPS y secretarías departamentales y municipales.

Somos una Empresa Social del Estado (E.S.E.), que vela por el bienestar de los Wayuu en la Alta Guajira, mediante la prestación de servicios de salud de primer nivel de complejidad, dedicada a la atención básica de enfermos agudos y crónicos de forma ambulatoria, domiciliaria y dentro del régimen de hospitalización en la Alta Guajira Colombiana.

A través de una red conformada por centro de atención, disponiendo de un personal idóneo y comprometido, con tecnología biomédica adecuada buscando la satisfacción y el mejoramiento de la calidad de vida de nuestros usuarios.

**NOTA 2: BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El estado de situación financiera se elaboró de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera que corresponden las personas naturales o jurídicas que no son minoristas, que no pertenecen al régimen simplificado en el impuesto a las ventas, que tienen ingresos brutos totales de máximo 3500 SMMLV y que no son usuarios aduaneros, entre otras condiciones explicadas en artículo 499 del estatuto tributario. Período Contable E.S.E. Hospital de Nazareth preparara y presentara los estados financieros de propósito general en cada periodo contable a 31 de diciembre de 2020. Moneda funcional y de presentación Las partidas incluidas en los estados financieros de la E.S.E. Hospital de Nazareth se expresan y valoran utilizando la moneda funcional que es el peso colombiano.

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribe – Alta Guajira

### **NOTA 3: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Para la preparación y presentación de los estados financieros la empresa cumple con el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), establecido por la Contaduría General de la Nación (CGN), ente público de la República de Colombia. El RCP está armonizado con normas y prácticas de aceptación a nivel nacional e internacional para el sector público.

Las normas vigentes de la CGN que rigen en materia contable son:

La Contaduría General de la Nación, en el marco de sus competencias constitucionales y legales, ha expedido la siguiente regulación para las entidades que conforman el sector público colombiano:

- la Resolución 354 de 2007 (modificada por la Resolución 156 de 2018), que adoptó el Régimen de Contabilidad Pública, estableció su conformación y definió su ámbito de aplicación;
- la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública;
- la Resolución 037 de 2017 (que derogó la Resolución 743 de 2013), la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y la Resolución 461 de 2017, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, para las entidades de gobierno y para las entidades en liquidación, y se incorporan a dicho marco normativo el marco conceptual y las normas;
- la Resolución 037 de 2017 (que derogó las resoluciones 117 de 2015 y 467 de 2016) y las resoluciones 139 y 620 de 2015, y sus modificaciones y 611 de 2017, por las cuales se incorporan al RCP, los Catálogos Generales de Cuentas que utilizarán las empresas de propiedad estatal, las entidades de gobierno y las entidades en liquidación;
- la Resolución 192 de 2016, por la cual se incorporan, al RCP, los Procedimientos Transversales;
- las Resoluciones que incorporan, al RCP, los Procedimientos Contables; y
- la Resolución 525 de 2016, por la cual se incorpora, al RCP, la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable.

La E.S.E Hospital de Nazareth aplicó el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan y que no captan ni

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: [www.esehospitaldenazareth.gov.co](http://www.esehospitaldenazareth.gov.co)  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribea – Alta Guajira

administran ahorro del público, así como las demás normas técnicas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, en materia de registro oficial de libros y preparación de documentos soporte.

La falta de un software integrado de contabilidad hace que se generen riesgos en la información debido a que varios procesos de vital importancia para la E.S.E. se llevan de forma manual, como lo es el proceso de cartera, inventarios etc.

Los estados financieros bajo el nuevo marco normativo, no hacen parte integrante de estas notas a los estados financieros, los cuales corresponden a la normatividad precedente adoptando las prácticas contables que se detallan a continuación:

**a) Periodo Contable:** El periodo contable es de un año, sin embargo, periódicamente se preparan estados intermedios. Las notas que se presentan corresponden al año 2020 va desde el 1° de enero al 31 de diciembre del 2.020.

**b) Moneda funcional:** la moneda funcional de Colombia es el peso colombiano. En consecuencia, las operaciones que realiza la E.S.E Hospital de Nazareth es el peso.

**c) Inventarios:** Se clasifican como inventarios los bienes adquiridos con la intención de consumirlos en el proceso de prestación de servicios de salud, tales como medicamentos, material médico quirúrgico, material odontológico, materiales para imagenología, reactivos y material de laboratorio. Así mismo, comprende las existencias de elementos de consumo, tales como repuestos, elementos de aseo, cafetería, y papelería. Los Inventarios se contabilizan al costo, por el sistema de inventario permanente, el método de valorización utilizado es el promedio ponderado.

**d) Propiedades planta y equipos:** Se contabilizan por su costo de adquisición o histórico. La depreciación se calcula sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta.

Representa los bienes tangibles e intangibles adquiridos, con la intención de emplearlos en forma permanente en las actividades para la prestación de los servicios, para usarlos como apoyo administrativo de la organización, que no están destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil excede un año.

Para el cálculo de la depreciación se emplea el método de la línea recta, de acuerdo con los años de vida útil estimada para cada activo, según lo establecido en la circular externa No. 011 de noviembre de 1996, de la Contaduría General de la Nación, así: Edificios 50 años; maquinaria y equipo 15 años; equipo médico - científico 10 años; muebles, enseres y equipo de oficina 10 años; vehículos 10 años y equipo de cómputo 5 años.

Los mantenimientos y reparaciones de las propiedades, planta y equipos se contabilizan como gastos.

### **“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribea – Alta Guajira

**e) Cuentas por pagar:** incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes y demás obligaciones contraídas a favor de terceros.

Estas obligaciones se reconocen en el momento en que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción y de acuerdo con el valor pactado cumpliendo ciertas condiciones: Que el bien o servicio se haya recibido a satisfacción y se hayan recibido los riesgos y beneficios del mismo, que sea probable que del pago de dicha obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios futuros, que el valor pueda ser determinado en forma confiable.

**f) Impuestos, contribuciones y tasas:** se reconocen como tributos por pagar los derechos a favor de la Nación, los departamentos y demás sujetos activos, una vez se cumplan las condiciones previstas en las correspondientes normas expedidas.

**g) Obligaciones laborales y de seguridad social:** son los compromisos que el Hospital de Nazareth ha adquirido con sus trabajadores por los servicios prestados mediante un vínculo laboral establecido de acuerdo con la legislación laboral colombiana o convención colectiva.

**h) Patrimonio:** está conformado por las cuentas que representan el capital fiscal, el resultado del ejercicio, los superávits por donación y valorización y resultado de ejercicios anteriores.

**i) Cuentas de orden:** las cuentas de orden deudora y acreedora representan la estimación de hechos o circunstancias que pueden afectar la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, así como el valor de los bienes, derechos y obligaciones que requieren ser controlados.

**j) Ingresos operacionales:** son los flujos recibidos por el Hospital de Nazareth en el período contable, originados en el desarrollo de su actividad principal.

Para el reconocimiento de los ingresos se deben cumplir los siguientes requisitos: Que el servicio efectivamente se haya prestado o el bien haya sido entregado y que el valor del servicio o bien se pueda cuantificar en forma razonable.

### **“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribia – Alta Guajira

#### **NOTA 4: EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo está representado por las cuentas de caja, banco y cuentas de ahorro. La intención de la administración para este tipo de rubros es el uso de este efectivo para costos y gastos operativos.

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre de 2020 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>350.603.045,00</b>	<b>232.017.096,00</b>	<b>118.585.949,00</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	350.603.045,00	232.017.096,00	118.585.949,00

Así mismo, se revela que la E.S.E Hospital de Nazareth. no presenta efectivo de uso restringido a la fecha de Corte.

#### **NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR**

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los derechos a favor del Hospital de Nazareth, originados por la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de sus funciones. Identificando los derechos por cobrar con facturación generada, radicada y pendiente por radicar en la entidad pagadora. Las subcuentas con denominación “facturación pendiente de radicar” se afectarán con la generación de la factura por la prestación del servicio y una vez se radique la facturación ante la entidad pagadora, procederá la reclasificación a las subcuentas con denominación “facturación radicada” hasta cuando se efectúe el recaudo. La E.S.E Hospital de Nazareth, utiliza dos modalidades de contratación por CAPITACION y EVENTO. En el año 2020 lo conformaron las siguientes entidades: Ana wayuu Epsi., Dusakawi Epsi, Comfaguajira EPS, Nueva Eps. Las cuales realizan el respectivo pago por el número de personas según las bases de datos con las novedades que mensualmente envían las EPS.

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribe – Alta Guajira

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4.111.396.875,0</b>	<b>2.175.442.374,0</b>	<b>1.935.945.501,0</b>
1.3.19	<b>Db</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>3.521.845.339,0</b>	<b>2.181.442.374,0</b>	<b>1.340.402.965,0</b>
1.3.19.01	Db	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	9.506.264,0	0,00	9.506.264,0
1.3.19.02	Db	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	236.737.728,0	83.629.189,0	153.108.539,0
1.3.19.03	Db	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	946.085.777,0	200.000,0	945.885.777,0
1.3.19.04	Db	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada	1.749.754.560,0	823.789.800,0	925.964.760,0
1.3.19.06	Db	Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	3.047.800,0	0,00	3.047.800,0
1.3.19.08		Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1.005.500,0	0,00	1.005.500,0
1.3.19.09	Db	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	15.170.561,0	449.022.652,0	(433.852.091,0)
1.3.19.14	Db	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	223.300,0	0,00	223.300,0
1.3.19.15	Db	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	410.400,0	12.038.650,0	(11.628.250,0)
1.3.19.18	Db	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	20.435.600,0	3.460.828,0	16.974.772,0
1.3.19.20	Db	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	268.153.368,0	358.089.000,0	89.935.632,0
1.3.19.21	Db	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	60.517.600,0	0,00	60.517.600,0
1.3.19.22	Db	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	84.117.200,0	149.773.728,0	(65.656.528,0)

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribea – Alta Guajira

1.3.19.80	Cr	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(48.429.771,0)	0,00	(48.429.771,0)
1.3.19.90	Db	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	175.109.452,0	301.438.527,0	175.109.452,0
<b>1.3.84</b>	<b>Db</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>590.119.788,0</b>	<b>0,00</b>	<b>590.119.788,0</b>
1.3.84.90	Db	Otras cuentas por cobrar	590.119.788,0	0,00	590.119.788,0
<b>1.3.86</b>	<b>Cr</b>	<b>Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)</b>	<b>(568.252,0)</b>	<b>(6.000.000,0)</b>	<b>(6.568.252,0)</b>
1.3.86.09	Cr	Prestación de servicios de salud	(568.252,0)	(6.000.000,0)	(6.568.252,0)

## NOTA 6: INVENTARIOS

Están constituidos por los saldos existentes a diciembre 31 de 2020 por conceptos Medicamentos y Materiales e Insumos que son requeridos para la prestación del servicio y así brindar a nuestros usuarios los mejores servicios - oportunos y una atención de calidad.

También representan los Elementos de aseo y Papelería que son utilizados para la adecuada presentación higiénica de la empresa y los elementos de oficina que se necesitan en todas las áreas para su funcionamiento.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.5</b>	<b>Db</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>182.469.308,0</b>	<b>234.613.767,0</b>	<b>(52.144.459,0)</b>
<b>1.5.14</b>	<b>Db</b>	<b>Materiales y suministros</b>	<b>182.469.308,0</b>	<b>234.613.767,0</b>	<b>(52.144.459,0)</b>
1.5.14.03	Db	Medicamentos	150.518.745,0	121.345.651,0	29.173.094,0
1.5.14.04	Db	Materiales médico - quirúrgico	0,00	1.113.840,0	1.113.840,0
1.5.14.06	Db	Repuestos	9.333.903,0	14.057.476,0	(4.723.573,0)
1.5.14.15	Db	Materiales para educación	21.868.071,0	60.390.636,0	(38.522.565,0)
1.5.14.17	Db	Elementos y accesorios de aseo	0,00	16.814.802,0	16.814.802,0
1.5.14.90	Db	Otros materiales y suministros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)	748.589,0	20.891.362,0	(20.142.773,0)

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia





**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

## NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los derechos a favor del Hospital de Nazareth con facturación radicada de difícil cobro mayor a 360 días originados en la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de las funciones.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.421.743.257,0</b>	<b>345.814.218,0</b>	<b>1.075.929.039,0</b>
<b>1.3.19</b>	<b>Db</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>1.421.743.257,0</b>	<b>345.814.218,0</b>	<b>1.075.929.039,0</b>
1.3.19.02	Db	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	125.075.449,0	41.446.260,0	83.629.189,0
1.3.19.04	Db	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada	216.971.253,0	14.914.905,0	202.056.348,0
1.3.19.09	Db	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	117.113.766,0	6.084.094,0	111.029.672,0
1.3.19.15	Db	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	9.668.275,0	0,00	9.668.275,0
1.3.19.18	Db	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	3.459.828,0	0,00	3.459.828,0
1.3.19.20	Db	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	215.589.000,0	0,00	215.589.000,0
1.3.19.22	Db	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	422.410.208,0	273.352.008,0	149.058.200,0
1.3.19.90	Db	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	0,00	10.016.951,0	10.016.951,0

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia





E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribia – Alta Guajira

## NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la E.S.E Hospital de Nazareth, que se utilizan para la prestación de servicios de salud, la propiedades, planta y equipos de propiedad de la E.S.E está compuesto de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.135.175.837,0</b>	<b>3.684.875.837,0</b>	<b>450,300.000,0</b>
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	17.678.900,0	17.678.900,0	0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	140.467.896,0	140.467.896,0	0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	364.696.347,0	364.696.347,0	0,00
1.6.45	Db	Plantas, ductos y túneles	446.793.198,0	446.793.198,0	0,00
1.6.50	Db	Redes, líneas y cables	25.152.163,0	25.152.163,0	0,00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	20.634.900,0	20.634.900,0	0,00
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	2.646.111.889,0	2.459.811.889,0	186.300.000,0
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	346.994.756,0	346.994.756,0	0,00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	399.018.086,0	399.018.086,0	0,00
1.6.75	Db	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.059.746.002,0	809.746.002,0	250.000.000,0
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	14.000.000,0	0,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(1.315.304.335,0)	(1.315.304.335,0)	0,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	(30.813.965,0)	(30.813.965,0)	0,00

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

## NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

Representa las obligaciones a cargo de la E.S.E Hospital de Nazareth, por concepto de adquisición de bienes y servicios, retenciones en la fuente del mes de diciembre de 2020, honorarios, servicios técnicos asistenciales, beneficios a empleados y otras cuentas por pagar para la prestación de servicios o en desarrollo de su objeto social.

A continuación, se detallan según la clasificación hecha por la entidad.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	Cr	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.341.538.914,0</b>	<b>1.814.157.919,0</b>	<b>527.380.995,0</b>
<b>2.4.01</b>	Cr	<b>Adquisición de bienes y servicios nacionales</b>	<b>1.684.939.355,0</b>	<b>1.518.690.627,0</b>	<b>166.248.728,0</b>
2.4.01.01	Cr	Bienes y servicios	1.684.939.355,0	1.518.690.627,0	166.248.728,0
<b>2.4.36</b>	Cr	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>64.782.000,0</b>	<b>21.608.000,0</b>	<b>43.174.000,0</b>
2.4.36.03	Cr	Honorarios	2.864.000,0	2.864.000,0	0,00
2.4.36.05	Cr	Servicios	20.033.000,0	3.103.000,0	16.930.000,0
2.4.36.06	Cr	Arrendamientos	157.000,0	83.000,0	74.000,0
2.4.36.08	Cr	Compras	26.890.000,0	12.414.000,0	14.476.000,0
2.4.36.15	Cr	Rentas de trabajo	3.138.000,0	1.109.000,0	2,029.000,0
2.4.36.90	Cr	Otras retenciones	12.944.000,0	2.035.000,0	10.909.000,0
<b>2.4.90</b>	Cr	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>591.817.559,0</b>	<b>273.859.292,0</b>	<b>317.958.267,0</b>
2.4.90.27	Cr	Viáticos y gastos de viaje	258.227,0	370.794,0	(112.567,0)
2.4.90.28	Cr	Seguros	44.582.866,0	15.194.122,0	29.388.744,0
2.4.90.45	Cr	Multas y sanciones	6.443.500,0	0,00	6.443.500,0
2.4.90.50	Cr	Aportes al ICBF y SENA	13.819.200,0	13.734.344,0	84.856,0
2.4.90.51	Cr	Servicios públicos	7.205.512,0	6.354.262,0	851.250,0

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribe – Alta Guajira

2.4.90.54	Cr	Honorarios	183.025.500,0	164.716.179,0	18.309.321,0
2.4.90.55	Cr	Servicios	311.825.396,0	48.702.745,0	263.112.651,0
2.4.90.58	Cr	Arrendamiento operativo	24.657.358,0	24.786.846	(129.488)

## NOTA 10: BENEFICIOS A EMPLEADOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del Sistema de Seguridad Social Integral.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.5</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>659.632.895,0</b>	<b>410.201.911,0</b>	<b>249.430.984,0</b>
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>659.632.895,0</b>	<b>410.201.911,0</b>	<b>249.430.984,0</b>
2.5.11.02	Cr	Cesantías	325.096.065,0	281.459.042,0	43.637.023,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	31.118.352,0	3.230.205,0	27.888.147,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	21.686.656,0	2.550.161,0	19.136.495,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	9.937.261,0	1.019.159,0	8.918.102,0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	24.936.566,0	247.932,0	24.688.634,0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	16.842.673,0	1.980.551,0	14.862.122,0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	6.641.000,0	0,00	6.641.000,0
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	57.804.809,0	57.888.470	(83.661,0)
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	45.421.400,0	0,00	45.421.400,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	11.152.000,0	11.116.200,0	35.800,0

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribia – Alta Guajira

2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	108.996.113,0	50.710.191,0	58.285.922,0
-----------	----	--	---------------	--------------	--------------

## PASIVO NO CORRIENTE

### NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR

Representa las obligaciones a cargo de la empresa con mas de un año de antigüedad a continuación relacionamos el comportamiento de los pasivos no corrientes.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>517.639.725,0</b>	<b>,0</b>	<b>517.639.725,0</b>
<b>2.4.01</b>	<b>Cr</b>	<b>Adquisición de bienes y servicios nacionales</b>	<b>365.376.083,0</b>	<b>,0</b>	<b>365.376.083,0</b>
2.4.01.01	Cr	Bienes y servicios	365.376.083,0	,0	8365.376.083,0
<b>2.4.36</b>	<b>Cr</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000,0</b>	<b>(70.000,0)</b>
2.4.36.90	Cr	Otras Retenciones	0,00	70.000,0	(70.000,0)
<b>2.4.90</b>	<b>Cr</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>152.263.642,0</b>	<b>,0</b>	<b>152.263.642,0</b>
2.4.90.54	Cr	Honorarios	85.746.479,0	,0	85.746.479,0
2.4.90.55	Cr	Servicios	48.633.713,0	,0	48.633.713,0
2.4.90.58	Cr	Arriendo Operativo	17.883.450,0	0,00	17.883.450,0

### NOTA 12: OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS

En esta denominación revelamos las obligaciones laborales que tiene la empresa con una antigüedad mayor a un año y esta discriminado en el siguiente cuadro.

#### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>24.821.342,0</b>	<b>0,00</b>	<b>24.821.342,0</b>
2.5.11	Cr	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>24.821.342,0</b>	<b>0,00</b>	<b>24.821.342,0</b>
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	22.087.651,0	0,00	22.087.651,0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	2.733.691,0	0,00	2.733.691,0

### NOTA 13: PATRIMONIO

Por su condición de entidad descentralizada del orden municipal, el patrimonio de la E.S.E Hospital de Nazareth pertenece a la comunidad en cabeza del Municipio de Uribea. Dicho patrimonio tuvo una variación significativa por reclasificaciones está conformado como se relaciona a continuación.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.2.08	Cr	Capital fiscal	5.648.070.927,0	3.782.893.480,0	1.865.177.447,0
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	949.155.978,0	112.609.127,0	836.546.851,0
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	60.528.541,0	552.830.855,0	492.303.314,0

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribea – Alta Guajira

#### NOTA 14: CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:

Bajo esta denominación se incluye los grupos que representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la E.S.E Hospital de Nazareth, incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la Institución, se aclara que las cuentas de orden son aquellas que se abren para registrar un movimiento de valores, cuando este no afecta o modifica los estados financieros del Hospital, pero es necesaria para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes, establecer recordatorios en forma contable.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>379.707.791,0</b>	<b>551.465.513,0</b>	<b>(171.757.722,0)</b>
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	379.707.791,0	551.465.513,0	(171.757.722,0)
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	379.707.791,0	551.465.513,0	(171.757.722,0)
8.3.33.02	Db	Plan complementario -EPS	0,00	9.884.949,0	(9.884.949,0)
8.3.33.03	Db	Plan subsidiado de salud PBSS - EPS	0,00	529.239.796,0	(529.239.796,0)
8.3.33.04	Db	Servicios de salud - IPS privadas	0,00	6.339.900,0	(6.339.900,0)
8.3.33.09	Db	Atención con cargo al subsidio a la oferta	0,00	6.000.868,0	(6.000.868,0)
8.3.33.16	Db	Empresas Promotoras de Salud	182.717.691,0		182.717.691,0
8.3.33.90	Db	Facturación glosada por otras entidades	196.990.100,0		196.990.100,0
<b>8.9</b>	<b>Cr</b>	<b>Deudoras por contra (CR)</b>	<b>(379.707.791,0)</b>	<b>(551.465.513,0)</b>	<b>(931.1733.044,0)</b>
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (CR)	(379.707.791,0)	(551.465.513,0)	(931.1733.044,0)
8.9.15.17	Cr	Facturación glosada en venta de servicios de salud	(379.707.791,0)	(551.465.513,0)	(931.1733.044,0)

#### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

## NOTA 15: CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la E.S.E Hospital de Nazareth. Se incluyen las cuentas de registro utilizadas para efectos de control de pasivos y patrimonio, de futuros hechos económicos y con propósitos de revelación.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>175.098.261,0</b>	<b>898.264.679,0</b>	<b>(723.166.418,0)</b>
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	175.098.261,0	898.264.679,0	(723.166.418,0)
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	175.098.261,0	898.264.679,0	(723.166.418,0)
9.1.20.02	Cr	Laborales	175.098.261,0	898.264.679,0	(723.166.418,0)
<b>9.9</b>	<b>Db</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(175.098.261,0)</b>	<b>(898.264.679,0)</b>	<b>(1.73.362.940)</b>
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	(175.098.261,0)	(898.264.679,0)	(1.73.362.940)
9.9.05.05	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(175.098.261,0)	(898.264.679,0)	(1.73.362.940)

## INGRESOS OPERACIONALES

### NOTA 16: VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD

La fuente principal de ingresos de la E.S.E. Hospital de Nazareth está representada por la Venta de servicios de salud, ejecutados a través de contratos suscritos con las Diferentes EPSs, Gobernación de la Guajira, Alcaldía de Uribea y otras entidades con las cuales se celebran contratos bajo la modalidad de Capitado o Eventos.

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia





**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribe - Alta Guajira

En el siguiente cuadro relacionamos la clasificación de los ingresos a corte 31 de diciembre de 2020.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>14.006.927.765,0</b>	<b>12.396.340.674,0</b>	<b>1.610.587.091,0</b>
<b>4.3</b>	Cr	<b>Venta de servicios</b>	<b>14.006.927.765,0</b>	<b>12.396.340.674,0</b>	<b>1.610.587.091,0</b>
<b>4.3.12</b>	Cr	<b>Venta de servicios de Salud</b>	14.006.927.765,0	12.396.340.674,0	1.610.587.091,0
4.3.12.08	Cr	Urgencias - Consulta y procedimientos	2.573.211.097,0	2.107.377.914,0	465.833.183,0
4.3.12.09	Cr	Urgencias - Observación	0,00	1.487.560.880,0	(1.487.560.880,0)
4.3.12.17	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	2.291.846.215,0	1.239.634.067,0	1.052.212.148,0
4.3.12.19	Cr	Servicios ambulatorios - Salud oral	988.984.748,0	1.115.670.660,0	(126.685.912,0)
4.3.12.20	Cr	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	1.336.683.644,0	1.735.487.694,0	(398.804.050,0)
4.3.12.21	Cr	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	894.215.838,0	1.859.451.101,0	(965.235.263,0)
4.3.12.27	Cr	Hospitalización - Estancia general	703.974.567,0	619.817.033,0	84.157.534,0
4.3.12.37	Cr	Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	458.564.343,0	309.908.517,0	148.655.826,0
4.3.12.46	Cr	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	534.567.098,0	371.890.220,0	162.676.878,0
4.3.12.47	Cr	Apoyo diagnóstico - Imagenología	229.481.621	247.926.813,0	(18.445.192,0)
4.3.12.62	Cr	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	544.456.324,0	371.890.220,0	172.566.104,0
4.3.12.89	Cr	Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	476.098.479,0	185.945.116,0	290.153.363,0

### **“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth - Alta Guajira - Colombia



E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribe – Alta Guajira

4.3.12.94	Cr	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	432.987.318,0	619.817.033,0	(186.829.715,0)
4.3.12.95	Cr	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	2.541.856.473,0	123.963.406,0	2.417.893.067,0

### NOTA 17: COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD

El Costo de Prestación de Servicios está representado por los salarios, Honorarios del personal asistencial, Materiales e Insumos y los costos indirectos que se presentan para la prestación del servicio. También por la depreciación realizadas a los Equipos Médicos científicos de la institución.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>6</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>7.744.362.994,0</b>	<b>6.598.635.965,0</b>	<b>1.145.727.029,0</b>
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>7.744.362.994,0</b>	<b>6.598.635.965,0</b>	<b>1.145.727.029,0</b>
6.3.10	Db	Servicios de salud	7.744.362.994,0	6.598.635.965,0	1.145.727.029,0
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	1.658.568.878,0	1.242.951.165,0	415.617.713,0
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	0,00	895.024.352,0	(895.024.352,0)
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	1.333.476.972,0	759.853.626,0	573.623.346,0
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	691.187.798,0	646.268.264,0	44.919.534,0
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	916.538.996,0	880.969.462,0	35.569.534,0
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	615.372.670,0	846.746.005,0	(231.373.335,0)
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	363.179.653,0	353.710.346,0	9.469.307,0
6.3.10.36	Db	Quirófanos y salas de parto - Salas de	366.851.474,0	139.458.832,0	227.392.642,0

### “Nuestra Prioridad es Tú Salud”

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribea – Alta Guajira

		parto			
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	227.653.678,0	167.350.599,0	60.303.079,0
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnóstico - Imagenología	183.585.296,0	111.567.065,0	72.018.231,0
6.3.10.56	Db	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	235.565.059,0	223.134.132,0	12.430.927,0
6.3.10.62	Db	Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	280.878.783,0	120.864.325,0	160.014.458,0
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	346.389.854,0	185.945.110,0	160.444.744
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	525.113.883,0	24.792.682,0	500.321.201,0

#### NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN.

En esta denominación se incluyen los grupos que representan los flujos de salida de recursos de la E.S.E Hospital de Nazareth, Susceptibles de reducir el patrimonio, bien sea por disminución de activos o por aumentos de pasivos, expresados en forma cuantitativa. Son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria, e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza débito. A continuación, los relacionamos según su clasificación.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE		
CÓDIGO CONTABLE	NA T	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>6.133.745.787,0</b>	<b>5.752.773.607,0</b>	<b>380.972.180,0</b>	<b>6.133.745.787,0</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	Db	<b>De Administración y</b>	<b>4.787.059.235,0</b>	<b>5.721.959.642,0</b>	<b>(934.900.407,0)</b>	<b>4.787.059.235,0</b>	<b>0,00</b>

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
 e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
 Nazareth – Alta Guajira - Colombia



E.S.E. Hospital de Nazareth

Nit: 892.115.347-1

Uribe – Alta Guajira

		<b>Operación</b>					
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	990.082.342,0	1.028.649.638,0	(38.567.296,0)	990.082.342,0	0,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	895.572.821,0	497.950.558,0	397.622.263,0	895.572.821,0	0,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	166.894.400,0	172.900.363,0	(6.005.963,0)	166.894.400,0	0,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	1.183.294.718,0	1.221.093.457,0	(37.798.739,0)	1.183.294.718,0	0,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	33.552.151,0	102.995.281,0	(69.443.130,0)	33.552.151,0	0,00
5.1.11	Db	Generales	1.511.948.011,0	2.698.370.345,0	(1.186.422.334,0)	1.511.948.011,0	0,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	5.714.792,0	0,00	5.714.792,0	5.714.792,0	0,00
<b>5.3</b>	<b>Db</b>	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>1.346.686.552,0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.346.686.552,0</b>	<b>1.346.686.552,0</b>	<b>0,00</b>
5.3.47	Db	Deterioro de cuentas por cobrar	568.252,0	0,00	568.252,0	568.252,0	0,00
5.3.51	Db	Deterioro de propiedades, planta y equipo	30.813.965,0	30.813.965,0	0,00	30.813.965,0	0,00
5.3.60	Db	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.315.304.335,0	0,00	0,00	0,00	0,00

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**  
Nit: 892.115.347-1  
Uribea – Alta Guajira

### NOTA 19: OTROS INGRESOS

Estos otros ingresos representan el valor de las ganancias intereses adicionales a diciembre 31 de 2020 así como se relacionan en el siguiente cuadro.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>1.920.026,0</b>	<b>6.988.077,0</b>	<b>5.068.051,0</b>
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>1.920.026,0</b>	<b>6.988.077,0</b>	<b>5.068.051,0</b>
4.8.02	Cr	Financieros	1.920.026,0	988.077,0	931.949,0
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	0,00	6.000.000,0	(6.000.000,0)

### NOTA 20: OTROS GASTOS

Representan los gastos en los que incurre la E.S.E Hospital de Nazareth y que se originaron de las operaciones financieras en la vigencia 2020 así como se detallan en el cuadro relacionado a continuación.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>70.210.469,0</b>	<b>67.278.794,0</b>	<b>2.931.675,0</b>
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>70.210.469,0</b>	<b>67.278.794,0</b>	<b>2.931.675,0</b>
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	70.210.469,0	67.278.794,0	2.931.675,0

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: www.esehospitaldenazareth.gov.co  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia



**E.S.E. Hospital de Nazareth**

Nit: 892.115.347-1

Uribe – Alta Guajira

## **EVENTOS SUBSECUENTES.**

La E.S.E Hospital de Nazareth No ha tenido eventos posteriores al cierre de la vigencia 2020, los cuales puedan afectar las cifras de los estados financieros a corte 31 de diciembre de 2020.

**“Nuestra Prioridad es Tú Salud”**

Oficina en Riohacha: Calle 11 # 5-51 Segundo piso Telefax 7285484 Cel.: 3145639453  
e-mail:hospitalnazareth@hotmail.com Página web: [www.esehospitaldenazareth.gov.co](http://www.esehospitaldenazareth.gov.co)  
Nazareth – Alta Guajira - Colombia