



**UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. -E.S.E**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

ACTIVO	dic-21	dic-20	PASIVO	dic-21	dic-20
<b>CORRIENTE</b>	<b>21.424.887.508</b>	<b>19.804.359.301</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>15.351.704.194</b>	<b>11.854.561.010</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	7.261.335.753	5.598.373.848			
Caja	1.099.000	545.900			
Deposito en Instituciones Financieras	3.802.053.472	2.064.769.650	CUENTAS POR PAGAR	7.613.364.809	4.639.425.971
Efectivo de Uso Restringido	3.458.183.281	3.533.058.297	Adquisicion de Bienes y Servicios	2.897.572.027	1.574.306.511
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12.108.571.406</b>	<b>12.618.811.344</b>	Recursos a favor de terceros	139.700	56.900
Prestación de Servicios de salud	11.894.073.288	10.036.673.210	Descuentos de nómina	505.624.926	475.589.369
Otras cuentas por cobrar	214.498.118	2.582.138.134	Servicios y Honorarios	3.725.141.170	2.207.515.743
Deterioro Acumulado	0	0	Retención en la fuente, Reteiva y Reteica	288.616.272	165.993.324
<b>INVENTARIOS</b>	<b>1.818.860.217</b>	<b>1.429.684.025</b>	Impuesto, contribuciones y tasas	85.360.174	0
Materiales para la prestación del servicio	1.818.860.217	1.429.684.025	Otras cuentas por Pagar	110.910.540	90.403.724
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>236.120.132</b>	<b>157.490.085</b>	Creditos judiciales	0	125.560.400
Gastos pagados por anticipado	161.460.745	157.490.085	Servicios Publicos	0	0
Depósitos entregados en garantía	74.659.387	0			
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>58.276.289.923</b>	<b>57.325.310.082</b>	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>4.579.488.523</b>	<b>3.948.385.425</b>
<b>INVERSIONES</b>	<b>452.689.634</b>	<b>340.671.644</b>	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	4.523.587.937	3.939.604.362
Inversiones Adm.de Liquidez a v/r Mercado	33.362.438	33.362.438	Beneficio por Terminación Vinculo Laboral	55.900.586	8.781.063
Inversiones de Adm.de Liquidez	419.327.196	307.309.206			
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.374.654.414</b>	<b>3.339.949.348</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>2.171.155.237</b>	<b>2.661.892.430</b>
Servicios de salud	12.024.566.587	11.229.205.311	Provisión para contingencias	2.171.155.237	2.661.892.430
Cuentas de difícil cobro	1.279.132.978	1.318.936.967	Otras Provisiones Diversas	0	0
Otras cuentas por cobrar LP	442.659.921	0			
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-10.371.705.072	-9.208.192.931	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>987.695.625</b>	<b>604.857.185</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>53.196.338.396</b>	<b>52.686.380.710</b>	Avances y Anticipos Recibidos	297.097.001	403.691.431
Terrenos	22.715.207.768	22.697.516.058	Ingresos Recibidos por Anticipado	690.598.623	201.165.754
Construcciones en curso	152.541.413	67.604.241			
Redes en montaje	205.912.380	0	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>15.351.704.194</b>	<b>11.854.561.010</b>
Edificaciones	29.846.441.931	29.711.990.427			
Plantas, ductos y tuneles	123.939.442	112.459.440	<b>PATRIMONIO</b>	<b>64.349.473.236</b>	<b>65.275.108.373</b>
Redes, líneas y cables	95.439.000	95.439.000			
Maquinaria y Equipo	286.439.538	272.988.538	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>64.349.473.236</b>	<b>65.275.108.373</b>
Equipo medico científico	4.759.716.278	4.765.979.113	Capital Fiscal	65.426.607.522	64.804.566.029
Muebles y enseres	1.056.898.036	1.032.476.365	Ganancias en Inversiones	112.662.054	644.065
Equipos de comunicación y computación	2.929.903.014	1.844.573.347	Resultados del ejercicio	-1.189.796.340	469.898.279
Equipo de transporte tracción y elevación	2.089.877.853	1.312.877.853			
Equipo de comedor, cocina despensa	139.177.600	141.927.600	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>79.701.177.430</b>	<b>77.129.669.383</b>
Depreciación acumulada prop planta y Eq	-10.293.395.855	-8.457.691.270			
Deterioro acumulado prop planta y Eq	-911.760.001	-911.760.001			
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.252.607.479</b>	<b>958.308.380</b>			
Intangibles	3.335.477.378	2.863.649.166			
Amortización acumulada de Intangibles	-2.082.869.899	-1.905.340.786			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>79.701.177.430</b>	<b>77.129.669.383</b>			
				0	0
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
Derechos contingentes	2.114.740.726	69.361.135	Responsabilidades contingentes	17.960.448.567	22.823.576.604
Deudores control	1.086.991.252	4.782.604.558	Acreedoras de control	4.116.538.345	0
Deudoras por Contra (cr)	1.086.991.252	4.782.604.558	Acreedoras por contra (db)	17.960.448.567	22.823.576.604
Derechos Contingentes Con ( Cr)	2.114.740.726	69.361.135	Acreedoras de control por contra (db)	4.116.538.345	0

DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ  
Gerente

MABEL GUTIERREZ GUALTERO  
TP:141681-T  
Contadora

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA  
TP:101940-T JCC  
Revisor Fiscal

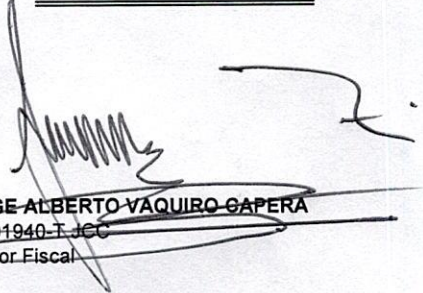


**UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I.-E.S.E.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

	dic-21	dic-20
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>48.129.668.147</b>	<b>42.528.189.271</b>
Venta de Servicios	48.129.668.147	42.528.189.271
Servicios de salud	48.197.788.642	42.920.414.316
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-68.120.495	-392.225.045
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>43.931.443.353</b>	<b>36.855.534.941</b>
Costo de ventas de servicios de salud	43.931.443.353	36.855.534.941
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>6.535.450.157</b>	<b>7.651.845.128</b>
De administración	4.485.126.611	4.562.965.790
Sueldos y Salarios	1.791.079.290	1.725.229.448
Contribuciones imputadas	15.289.069	12.246.543
Contribuciones Efectivas	494.729.972	443.168.039
Aportes sobre la nomina	99.459.259	91.185.481
Prestaciones sociales	732.567.587	695.341.885
Remuneraciones	122.138.744	349.377.237
Generales	1.212.459.187	1.236.987.474
Impuestos, Contribuciones y Tasa	17.403.503	9.429.684
<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y provisione</b>	<b>2.050.323.546</b>	<b>3.088.879.338</b>
Deterioro cuentas por cobrar	1.383.070.500	2.781.289.313
Provision para contingencias	0	0
Depreciación propiedad planta y equipo	547.840.789	180.941.759
Amortización Activos Intangibles	119.412.257	126.648.266
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-2.337.225.363</b>	<b>-1.979.190.798</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2.467.291.389</b>	<b>4.685.617.111</b>
<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>1.314.489.176</b>	<b>3.871.629.630</b>
Transferencias corrientes Gobierno Nacional, Deptal. y Mcpal.	1.132.852.470	3.132.305.096
Donaciones en especie	181.636.706	739.324.534
<b>Otros Ingresos</b>	<b>1.152.802.213</b>	<b>813.987.481</b>
Financieros	159.673.845	189.499.473
Ingresos Diversos y otros	993.128.368	624.488.008
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.319.862.366</b>	<b>2.236.528.033</b>
Gastos financieros	9.594.577	4.374.615
Gastos Diversos y otros	1.145.022.022	1.008.914.284
Devoluciones rebajas y descuentos	165.245.767	1.223.239.134
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-1.189.796.340</b>	<b>469.898.279</b>

  
**DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ**  
 Gerente

  
**MABEL GUTIERREZ GUALTERO**  
 TP:141681-T  
 Contadora

  
**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
 TP:101940-T JCC  
 Revisor Fiscal



**UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. E.S.E.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**METODO INDIRECTO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<b>-1.189.796.340</b>	<b>469.898.279</b>
<b>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO</b>		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo		
Depreciaciones	1.835.704.585	1.787.606.036
Amortizaciones	177.529.113	402.980.524
Deterioro de Cartera	1.163.512.141	525.716.864
Otras partidas que no involucran efectivo	152.143.214	<u>-739.324.534</u>
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>2.139.092.713</b>	<b>2.446.877.169</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
Deudores	-687.977.269	-1.319.893.904
Inventarios	-389.176.192	-583.104.682
Otros activos	-78.630.047	-76.047.556
Cuentas por pagar	2.973.938.839	-61.632.043
Beneficio a empleados	631.103.098	952.599.057
Pasivos estimados	-490.737.193	-538.930.046
Otros pasivos	382.838.440	<u>220.741.371</u>
<b>EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>2.341.359.675</b>	<b>-1.406.267.803</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>4.480.452.388</b>	<b>1.040.609.366</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Adquisición de Propiedades, planta y equipo	-2.345.662.271	-1.170.160.145
Venta de propiedades, planta y equipo	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de inversion - venta	0	0
Otros pagos originados en actividades de inversion (Compra software y licencias)	-471.828.212	-441.294.711
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-2.817.490.483</b>	<b>-1.611.454.856</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Deuda por operaciones de credito público y financiamiento con banca central	0	0
Amortización de operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de financiación	0	0
Otros ingresos pagados originados en actividades de financiación	0	0
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</b>	<b>1.662.961.906</b>	<b>-570.845.490</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	<u>5.598.373.848</u>	<u>6.169.219.337</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<b>7.261.335.753</b>	<b>5.598.373.848</b>

**DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ**  
Gerente

**MABEL GUTIERREZ GUALTERO**  
TP 141681-T  
Contadora

**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
TP101940-T JCC  
Revisor Fiscal



**UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. E.S.E.  
ESTADO DE CAMBIO EN LA INFORMACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Cifras en pesos Colombianos)**

CONCEPTO	FUENTES - 2021	CONCEPTO	APLICACIONES 2021
Disminución Disponible	0	Aumento Disponible	1.662.961.905
Disminución Deudores	475.534.871	Aumento Inventarios	389.176.192
Aumento cuentas por Pagar	2.973.938.839	Aumento de Inversiones	112.017.989
Aumento Beneficio a Empleados	631.103.098	Aumento Otros Activos	78.630.047
Aumento Otros Pasivos	382.838.440	Aumento en Intangibles	294.299.099
Aumento Capital	622.041.493	Aumento Propiedad, Planta y E.	509.957.686
Aumento en ganancia Inversiones	112.017.989	Disminución en pasivos estimados	490.737.193
		Disminución Utilidad	1.659.694.619
<b>TOTAL</b>	<b>5.197.474.731</b>		<b>5.197.474.731</b>

**ESTADO DE CAMBIO EN LA INFORMACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en pesos Colombianos)**

CONCEPTO	FUENTES - 2020	CONCEPTO	APLICACIONES 2020
Disminucion Disponible	570.845.490	Aumento Deudores	1.319.893.904
Aumento Beneficio a Empleados	952.599.057	Aumento Inventarios	583.104.682
Aumento Otros Pasivos	220.741.371	Aumento de Inversiones	4.591.072
Aumento Capital	26.070.319.545	Aumento Otros Activos	76.047.556,00
Aumento en ganancia Inversiones	644.065	Aumento en Intangibles	38.314.188
		Aumento Propiedad, Planta y E.	22.809.466.157
		Disminución Cuentas por Pagar	61.632.043
		Disminución en pasivos estimados	538.930.046
		Disminución Utilidad	2.383.169.881
<b>TOTAL</b>	<b>27.815.149.529</b>		<b>27.815.149.529</b>

**DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ**  
Gerente

**MABEL GUTIERREZ GUALTERO**  
TP 141681-T  
Contadora

**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
TP 101940 T JCC  
Revisor Fiscal



**UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. E.S.E.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021  
(Cifras en pesos Colombianos)**

	<u>dic-20</u>	Disminución	Aumento	<u>dic-21</u>
	<b>65.275.108.373</b>	<b>805.395.644</b>	<b>-120.239.492</b>	<b>64.349.473.236</b>
Capital Fiscal	38.398.749.119	0	0	38.398.749.119
Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	2.853.068.160	0	805.395.644	3.658.463.805
Resultados del ejercicio	805.395.644	805.395.644	-1.189.796.340	-1.189.796.340
Superavit por donación	524.542.368	0	0	524.542.368
Superavit Prop. Planta y Eq.	22.692.709.017	0	152.143.214	22.844.852.231
Ganancia o Pérdida en Inversiones	644.065	0	112.017.989	112.662.054
Patrimonio institucional incorporado	0	0	0	0

**DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ**  
Gerente

**MABEL GUTIERREZ GUALTERO**  
TP 141681-T  
Contadora

**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
TP101940-T JCC  
Revisor Fiscal

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El gerente y contadora de la UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE USI-ESE, certifican que el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Cambio en la Información Financiera y el Estado de Flujo del Efectivo con corte a diciembre 31 de 2021-2020. Han sido elaborados aplicando los principios, normas generales y técnicas de la contabilidad Pública contenida en el Plan General de la Contabilidad Pública para las Instituciones prestadoras de servicios de salud, según Resolución 139 de 2015, instructivo 002 de 2014 y demás que la modifican. De igual manera, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro de libros y preparación de documentos soporte tanto internos como externos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, reflejan la Situación Financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2021-2020, así como el Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Cambio en la Información Financiera y el Estado de Flujo del Efectivo.

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos de la entidad.
- b) Los hechos económicos se han clasificado, registrado y revelado en los Estados Financieros, incluyendo activos, pasivos reales y contingentes.
- c) La entidad viene realizando los pagos a seguridad social y se han realizado conciliaciones con las entidades correspondientes.

Dada en Ibagué, a los 03 días del mes de febrero de 2022

  
**DIDIER FABIAN BLANCO RODRIGUEZ**  
Gerente

  
**MABEL GUTIERREZ GUALTERO**  
Profesional Universitario - Contadora  
Contadora TP- 141681-T