



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN JOSE
BELEN DE UMBRIA – RISARALDA**

ESTADOS FINANCIEROS NORMA LOCAL

Página: 1 de 4
Código: DC-FR-073
Fecha: 16/04/2015

Versión: Primera

E.S.E HOSPITAL SAN JOSE BELEN DE UMBRIA
NIT 891.408.918-1
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.017
CIFRAS EN MILES DE PESOS

COD	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 2017	PERIODO ANTERIOR 2016	VARIACION	COD	PASIVO	PERIODO ACTUAL 2017	PERIODO ANTERIOR 2016	VARIACION
	CORRIENTE	3,384,581,982	2,921,127,000	463,454,982		CORRIENTE	256,168,764	285,777,000	-29,608,236
11	EFFECTIVO	738,216,146	831,081,000	-92,864,854	24	CUENTAS POR PAGAR	31,892,442	0	31,892,442
1105	Caja	1,918,400	3,884,000	-1,965,600	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	0	0	0
1110	Bancos y Corporaciones	736,297,746	827,197,000	-90,899,254	2425	Acreedores	25,097,487	0	25,097,487
					2440	Impuestos Contribuciones y Tasas	6,794,955	0	6,794,955
14	DEUDORES	1,655,991,982	1,360,744,000	295,247,982	25	OBLIGACIONES LABORALES	141,999,069	208,860,000	-66,860,931
1409	Servicios de salud	1,830,853,645	1,275,632,000	555,221,645	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	141,999,069	208,860,000	-66,860,931
1424	Recursos entregados en adm	131,545,579	123,003,000	8,542,579					
1470	Otros Deudores	0	0	0	27	PASIVOS ESTIMADOS	-	0	0
1480	Provisión para deudores	-306,407,242	-37,891,000	-268,516,242	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	-	0	0
15	INVENTARIOS	171,004,595	68,731,000	102,273,595	29	OTROS PASIVOS	82,277,253	76,917,000	5360253
1518	Materiales para la Prestación de Se	171,004,595	68,731,000	102,273,595	2905	Recaudos a Favor de Terceros	82,277,253	76,917,000	5,360,253
19	OTROS ACTIVOS	819,369,259	660,571,000	158,798,259		NO CORRIENTE	220,000,000	220,000,000	0
1901	Reserva financiera actuarial	0	0	0	27	PASIVOS ESTIMADOS	220,000,000	220,000,000	0
1905	Bienes y servicios pagados por ant	732,315,197	591,229,000	141,086,197	2710	provisión para contingencias	220,000,000	220,000,000	-
1910	Cargos diferidos	61,814,946	41,322,000	20,492,946		TOTAL PASIVO	476,168,764	505,777,000	-29,608,236
1960	Bienes y artes de cultura	2,394,232	2,394,000	232					
1970	Intangibles	170,746,039	161,667,000	9,079,039					
1975	Amortización acumulada	-147,901,155	-136,041,000	-11,860,155					
	NO CORRIENTE	5,175,891,148	5,232,980,000	-57,088,852		PATRIMONIO	8,084,304,366	7,648,330,000	435,974,366
12	INVERSIONES	51,856,210	16,179,000	35,677,210	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8,084,304,366	7,648,330,000	435,974,366
1207	INVERSIONES	51,856,210	16,179,000	35,677,210	3208	Capital Fiscal	1,611,528,503	1,205,419,000	406,109,503
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5,124,034,938	5,216,801,000	-92,766,062	3225	Resultado Ejercicios Anteriores	3,101,184,575	1,686,625,000	1,414,559,575
1605	Terrenos	1,695,630,488	1,695,631,000	-512	3230	Resultado del Ejercicio	161,413,601	1,054,879,000	0
1640	Edificaciones	3,211,246,000	3,211,246,000	0	3235	Superávit por donación	1,770,126,007	1,770,126,000	7
1645	Plantas, Ductos y Túneles	79,907,506	79,908,000	-494	3245	Revalorización del patrimonio	93,793,000	93,793,000	-93,793,000
1650	Redes, Líneas y Cables	42,841,499	42,841,000	499	3255	Patrimonio institucional incorporado	256,574,730	256,575,000	-270
1655	Maquinaria y equipo	14,860,750	14,719,000	141,750	3258	Efecto del saneamiento contable	1,183,476,950	1,580,913,000	-397,436,050
1660	Equipo médico y científico	745,824,739	709,277,000	36,547,739					
1665	Muebles, enseres y equipo de ofi	158,690,095	124,536,000	34,154,095					
1670	Equipos de comunicación y comp	301,130,212	279,931,000	21,199,212					
1675	Equipos de transporte, tracción y ele	505,562,113	505,562,000	113					
1680	Equipos de comedor, cocina, despe	19,682,481	3,458,000	16,224,481					
1685	Depreciación acumulada	-1,651,340,945	-1,450,308,000	-201,032,945					
	TOTAL ACTIVO	8,560,473,130	8,154,107,000	406,366,130		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,560,473,130	8,154,107,000	406,366,130
	TOTAL ACTIVO	8,560,473,130	8,154,107,000	406,366,130					

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

JHON FREDY MONTOYA VELASQUEZ
Gerente

LINA CLEMENCIA PALACIO CORRALES
Contadora T.P. No 157619-T



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN JOSE
BELEN DE UMBRIA – RISARALDA**

ESTADOS FINANCIEROS NORMA LOCAL

Página: 1 de 4

Código: DC-FR-073

Fecha: 16/04/2015

Versión: Primera

ESE HOSPITAL SAN JOSE BELEN DE UMBRIA RISARALDA				
NIT 891.408.918-1				
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017				
CIFRAS EN MILES DE PESOS				
		DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION
CODIGO	CONCEPTO			
	4 INGRESOS OPERACIONALES	7,400,504,370	6,730,131,000	670,373,370
	43 VENTA DE SERVICIOS	6,828,350,296	6,231,669,000	596,681,296
4312	Servicios de salud	6,831,116,296	6,232,028,000	599,088,296
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(2,766,000)	(359,000)	(2,407,000)
	6 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	3,928,166,820	3,527,443,000	400,723,820
	63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3,928,166,820	3,527,443,000	400,723,820
6310	servicios de salud	3,928,166,820	3,527,443,000	400,723,820
	5 GASTOS OPERACIONALES	3,311,029,448	2,147,809,000	1,163,220,448
	51 GASTOS DE ADMINISTRACION	1,815,855,667	1,389,277,000	426,578,667
5101	Sueldos y Salarios	899,145,902	844,001,000	55,144,902
5103	Contribuciones Efectivas	52,677,700	38,768,000	13,909,700
5104	Aportes Sobre la Nómina	9,515,800	7,028,000	2,487,800
5111	Generales	837,862,525	486,556,000	351,306,525
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	16,653,740	12,924,000	3,729,740
	53 PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	342,221,184	75,611,000	266,610,184
5304	Provisión para Deudores	276,583,732	32,456,000	244,127,732
5330	Depreciacion de propiedades, planta y equipo	53,846,280	38,225,000	15,621,280
5345	Amortizacion de intangibles	11,791,172	4,930,000	6,861,172
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	742,106,625	1,239,338,000	(497,231,375)
	44 TRANSFERENCIAS	7,160,003	86,009,000	(78,848,997)
4428	Otras Transferencias	7,160,003	86,009,000	(78,848,997)
	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	11,372,615	16,389,000	(5,016,385)
5502	Salud	11,372,615	16,389,000	(5,016,385)
	48 OTROS INGRESOS	564,994,071	412,453,000	152,541,071
4805	Financieros	17,791,042	4,513,000	13,278,042
4808	Otros Ingresos ordinarios	503,214,665	363,026,000	140,188,665
4810	Extraordinarios	43,988,364	44,914,000	(925,636)
	58 OTROS GASTOS	1,141,579,982	666,532,000	475,047,982
5805	Financieros	2,014,251	-	2,014,251
5808	Otros Gastos Ordinarios	1,133,696,898	666,148,000	467,548,898
5810	Extraordinarios	6,256	224,000	(217,744)
5815	Ajuste ejercicios anteriores	5,862,577	160,000	5,702,577
				-
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	161,308,102	1,054,879,000	(893,570,898)
	JHON FREDY MONTOYA VELASQUEZ		LINA CLEMENCIA PALACIO CORRALES	
	Gerente		Contadora Pública TP No. 157619-T	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE 2017

En la ESE Hospital San José se refleja la disponibilidad en sus cuentas de ahorro y cuenta corriente en las entidades de Bancolombia, Davivienda y Banco Agrario de Colombia, del municipio de Belén de Umbría por un valor de setecientos treinta y seis millones doscientos noventa y siete mil setecientos cuarenta y seis pesos mcte (\$736'297.746), una disminución de noventa millones ochocientos noventa y nueve mil doscientos cincuenta y cuatro pesos mcte (\$ 90'899.54) del 31 de diciembre del 2016 al 31 de diciembre 2017, valores que están debidamente conciliados con sus respectivos extractos bancarios.

Cuentas corrientes y de ahorro que tiene la ESE dentro del giro ordinario de sus operaciones, estos saldos son conciliados con los registros de las cuentas contables y los extractos entregados por las entidades financieras (Davivienda – Bancolombia - Banco Agrario de Colombia) en los cuales se evidencian las diferentes transacciones realizadas para el cumplimiento de las obligaciones misionales, así mismo se reconocen los saldos en caja los cuales obedecen a los copagos, cuotas moderadoras que deben cancelar los pacientes en el momento en que solicitan la prestación del servicio.

En la parte de inventario este aumento ciento dos millones doscientos setenta y tres mil quinientos noventa y cinco pesos (\$102'735.595) valor que corresponde a materiales y medicamentos que se encuentran en almacén y en los stocks que se mantienen en los carros de paros de sala de partos, urgencias y hospitalización.

La propiedad, planta y equipo de la ESE, está representada en los bienes institucionales y propiedades como son terrenos y edificaciones, por un valor de cinco mil ciento veinte cuatro millones treinta y cuatro mil novecientos treinta y ocho pesos mcte (\$5'124.034.938) al 31 de diciembre de 2017.

La ESE Hospital San José en la cuenta deudores presentó un incremento del 4.52%, este incremento está dado principalmente por el aumento de deudores por servicios de salud, presentando un valor que nos adeudan las EPS y que están debidamente soportados y se encuentran en proceso de cobro, están registradas tanto las facturas radicadas como las pendientes por radicar, termina así la vigencia en esta cuenta con un saldo de mil ochocientos treinta millones ochocientos cincuenta y tres mil seiscientos cuarenta y cinco pesos mcte, (\$1'830.853.645).

La ESE reconoce dentro de su información financiera todos los derechos adquiridos por la prestación de servicios de salud a las diferentes aseguradoras y EPS, con las cuales se



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN JOSE
BELEN DE UMBRIA – RISARALDA
ESTADOS FINANCIEROS NORMA LOCAL

Página: 3 de 4
Código: DC-FR-073
Fecha: 16/04/2015
Versión: Primera

tienen contratos dentro de las diferentes modalidades, tanto radicadas como pendientes por radicar, el correspondiente aumento es por el comportamiento de no pago que ha venido presentando el sector.

Para el 31 de diciembre de 2017 los gastos de administración presentan una variación en aumento del 54.16%, respecto al 2016, esta variación se evidencia en el aumento de la producción puesto que se tuvieron nuevos convenios y la ESE en el municipio quedo para el 2017 como única entidad prestadora de servicios de salud.

La ESE en la cuenta contable cuentas por pagar para la vigencia del 2017 no refleja saldo ya que la entidad cumplió con todas las obligaciones de corto plazo, y cuenta con un valor estimado por el jurídico de la ESE para posibles pagos por demandas valor que asciende a la suma de doscientos veinte millones de pesos mcte (\$220.000,000), este valor se ha mantenido constante en dicho periodo.

La ESE reconoce en su información financiera las obligaciones adquiridas con terceros, para la adquisición de bienes y servicios en cumplimiento de sus actividades misionales pero que a 31 de Diciembre del 2017 solo tiene por pagar las obligaciones laborales de ley (prestaciones sociales).

Los ingresos recibidos por la ESE son flujos recibidos en el período contable, originados en el desarrollo de su actividad principal. Las devoluciones, descuentos y rebajas por estos conceptos se registran en cuentas separadas como menor valor del ingreso. 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.
- Que el valor del servicio o bien se pueda cuantificar en forma razonable.
- Que se espere recibir el producto del servicio prestado o bien vendido.
- Que el ingreso sea susceptible de incrementar el patrimonio.

Se reconocerá como ingresos no operacionales aquellos que no están enmarcados dentro de su objeto social principal (financieros,), sobre los cuales se hayan transferido los riesgos y beneficios o el servicio se haya prestado efectivamente, que su valor se pueda cuantificar en forma razonable y que sea probable obtener el producto del bien o servicio entregado.

LINA CLEMENCIA PALACIO CORRALES
Contadora Pública TP No. 157619-T

