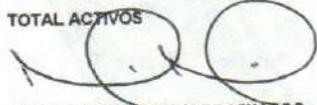
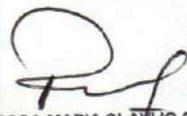




**ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO**  
**NIT: 891900343-6**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**ENERO A DICIEMBRE 2017 VS ENERO A DICIEMBRE 2016**  
**VALORES EN PESOS**

Cuenta	Nota No.	DICIEMBRE DE 2017	DICIEMBRE DE 2016	VARIACION	% VARIACION
<b>1</b>					
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>11</b>		<b>2.100.912.802.98</b>	<b>673.421.246.53</b>	<b>1.427.491.556.45</b>	<b>212%</b>
1105	(1)	5.923.177.01	1.598.436.00	4.324.741.01	271%
1110		<u>2.094.989.625.97</u>	<u>671.822.810.53</u>	<u>1.423.166.815.44</u>	<u>212%</u>
<b>12</b>		<b>63.776.972.00</b>	<b>62.343.972.00</b>	<b>1.433.000.00</b>	<b>2%</b>
1202	(2)	63.776.972.00	62.343.972.00	1.433.000.00	2%
<b>14</b>		<b>6.890.398.951.25</b>	<b>4.183.928.076.64</b>	<b>2.706.470.874.61</b>	<b>65%</b>
1409	(3)	5.475.671.625.76	3.363.353.038.87	2.112.318.586.89	63%
1420		2.029.354.47	3.200.161.58	(1.170.807.11)	-37%
1424		958.466.935.02	335.939.798.19	622.527.136.83	185%
1470		<u>454.231.036.00</u>	<u>481.435.078.00</u>	<u>(27.204.042.00)</u>	<u>-6%</u>
<b>15</b>		<b>48.160.415.44</b>	<b>14.531.432.07</b>	<b>33.628.983.37</b>	<b>231%</b>
1518	(4)	58.053.468.71	24.424.485.34	33.628.983.37	138%
1580		<u>(9.893.053.27)</u>	<u>(9.893.053.27)</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>
		<u><b>9.103.249.141.67</b></u>	<u><b>4.934.224.727.24</b></u>	<u><b>4.169.024.414.43</b></u>	<u><b>84%</b></u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>14</b>					
1475	(3)	1.374.988.892.97	1.557.230.597.03	(182.241.704.06)	-12%
1480		<u>(1.374.988.892.97)</u>	<u>(1.557.230.597.03)</u>	<u>182.241.704.06</u>	<u>-12%</u>
<b>16</b>		<b>3.884.367.975.78</b>	<b>3.615.566.962.78</b>	<b>268.801.013.00</b>	<b>7%</b>
1605	(5)	320.775.00	320.775.00	-	0%
1635		255.752.096.02	-	255.752.096.02	100%
1640		1.323.217.047.00	1.323.217.047.00	-	0%
1655		83.326.645.00	83.326.645.00	-	0%
1660		2.393.565.088.98	2.251.201.015.00	142.364.073.98	6%
1665		223.010.331.00	218.960.670.00	4.049.661.00	2%
1670		504.713.898.00	502.098.245.00	2.615.653.00	1%
1675		313.114.988.00	295.041.017.00	18.073.971.00	6%
1680		20.564.315.00	20.564.315.00	-	0%
1685		<u>(634.154.471.00)</u>	<u>(480.100.029.00)</u>	<u>(154.054.442.00)</u>	<u>32%</u>
1695		<u>(599.062.737.22)</u>	<u>(599.062.737.22)</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>
<b>19</b>		<b>3.444.322.247.69</b>	<b>3.277.601.965.32</b>	<b>166.720.282.37</b>	<b>5%</b>
1905	(6)	205.644.333.69	625.089.996.92	(419.445.663.23)	-67%
1910		-	25.834.054.33	(25.834.054.33)	-100%
1970		612.000.000.00	-	612.000.000.00	100%
1999		<u>2.626.677.914.00</u>	<u>2.626.677.914.07</u>	<u>(0.07)</u>	<u>0%</u>
		<u><b>7.328.690.223.47</b></u>	<u><b>6.893.168.928.10</b></u>	<u><b>435.521.295.37</b></u>	<u><b>6%</b></u>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<u><b>11.827.393.655.34</b></u>	<u><b>11.827.393.655.34</b></u>	<u><b>4.804.545.709.80</b></u>	<u><b>39%</b></u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u><b>16.431.939.365.14</b></u>	<u><b>11.827.393.655.34</b></u>	<u><b>4.804.545.709.80</b></u>	<u><b>39%</b></u>

  
**MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO**  
 Representante Legal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 16.550.456  
 certificado

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
 Contador Público T.P. No. 94332-T  
 C.C No. 66.871.850 de Roldanillo Valle

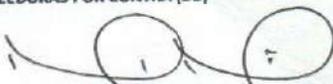
  
**LUZ MARINA RUGE PVEDA**  
 Revisor Fiscal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206  
 T.P No. 110537-T  
 Dictaminado

**"VIGILADO SUPERSALUD"**

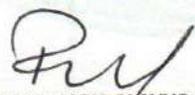


**ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO**  
**NIT: 891900343-8**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**ENERO A DICIEMBRE 2017 VS ENERO A DICIEMBRE 2016**  
**VALORES EN PESOS**

CUENTA	Nota No.	DICIEMBRE DE 2017	DICIEMBRE DE 2016	VARIACION	% VARIACION
<b>2 PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>4.718.807.542,68</b>	<b>3.581.190.712,70</b>	<b>1.137.616.829,98</b>	<b>32%</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(7)	412.535.157,00	498.903.632,00	(86.368.475,00)	-17%
2425 ACREEDORES	(8)	3.971.263.018,68	2.997.942.074,29	973.320.944,39	32%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(9)	89.849.367,00	81.723.869,00	8.125.498,00	10%
2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(10)	160.000,00	-	160.000,00	100%
2460 CREDITOS JUDICIALES	(11)	245.000.000,00	2.621.137,41	242.378.862,59	9247%
<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1.264.726.825,00</b>	<b>1.115.625.667,29</b>	<b>149.101.157,71</b>	<b>13%</b>
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	(12)	1.264.401.361,00	1.115.625.667,29	148.775.693,71	13%
2510 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR		325.464,00	-	325.464,00	100%
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		-	-	-	0%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	(13)	<b>151.997.662,66</b>	<b>103.114.524,29</b>	<b>48.883.138,37</b>	<b>47%</b>
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		151.997.662,66	103.114.524,29	48.883.138,37	47%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6.135.532.030,34</b>	<b>4.799.930.904,28</b>	<b>1.335.601.126,06</b>	<b>28%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>6.135.532.030,34</b>	<b>4.799.930.904,28</b>	<b>1.335.601.126,06</b>	<b>28%</b>
<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	(14)	<b>10.296.407.334,80</b>	<b>7.027.462.751,06</b>	<b>3.268.944.583,74</b>	<b>47%</b>
3208 CAPITAL FISCAL		5.588.593.877,32	5.588.593.877,32	-	0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(1.261.404.966,83)	(1.360.642.272,79)	99.237.305,96	-7%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.268.944.584,31	99.237.306,53	3.169.707.277,78	3194%
3235 SUPERAVIT POR DONACION		73.095.926,00	73.095.926,00	-	0%
3237 SUPERAVIT POR FORMACION DE INTANGIBLES		500.000,00	500.000,00	-	0%
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION		2.626.677.914,00	2.626.677.914,00	-	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>10.296.407.334,80</b>	<b>7.027.462.751,06</b>	<b>3.268.944.583,74</b>	<b>47%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>16.431.939.365,14</b>	<b>11.827.393.655,34</b>	<b>4.604.545.709,80</b>	<b>39%</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	(15)	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
81 DERECHOS CONTINGENTES		196.246.088,27	-	196.246.088,27	100%
83 DEUDORAS DE CONTROL		1.091.880.893,80	1.648.894.718,00	(557.013.824,20)	-34%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(1.288.126.982,07)	(1.648.894.718,00)	360.767.735,93	-22%
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	(16)	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		(8.782.074.762,00)	(7.402.508.812,00)	(1.379.565.950,00)	19%
93 ACREEDORAS DE CONTROL		(1.153.321.625,78)	(1.153.321.625,78)	-	0%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		9.935.396.387,78	8.555.830.437,78	1.379.565.950,00	16%

  
**MAURICIO SaldARRIAGA VINASCO**  
 Representante Legal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 16.550,456  
 certificado

  
**LUZ MARINA RUGE POVEDA**  
 Revisor Fiscal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206  
 T.P No. 110537-T  
 Dictaminado

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
 Contador Público T.P. No. 94332-T  
 C.C No. 66.871.850 de Roldanillo Valle

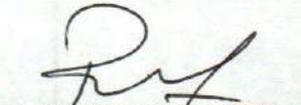
**"VIGILADO SUPERSALUD"**

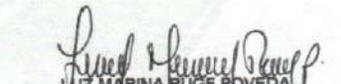


**ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO**  
**NIT: 891900343-6**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**A DICIEMBRE DE 2017 VS DICIEMBRE DE 2016**  
**VALORES EN PESOS**

CUENTA	Nota No.	A DICIEMBRE DE 2017	A DICIEMBRE DE 2016	VARIACION \$	VARIACION %
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
<b>4 INGRESOS</b>		<b>17.946.176.220.82</b>	<b>14.101.177.890.98</b>	<b>3.844.998.329.84</b>	<b>27%</b>
43 VENTA DE SERVICIOS	(17)	17.946.176.220.82	14.101.177.890.98	3.844.998.329.84	27%
4312 SERVICIOS DE SALUD		18.260.345.047.74	14.101.177.890.98	4.159.167.156.76	29%
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		(314.168.826.92)	-	(314.168.826.92)	100%
<b>6 COSTOS DE VENTAS Y OPERACION</b>	(18)	<b>12.393.687.941.77</b>	<b>10.934.605.831.72</b>	<b>1.459.082.110.05</b>	<b>13%</b>
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		12.393.687.941.77	10.934.605.831.72	1.459.082.110.05	13%
6310 SERVICIOS DE SALUD		12.393.687.941.77	10.934.605.831.72	1.459.082.110.05	13%
<b>MARGEN BRUTO</b>		<b>5.552.488.279.05</b>	<b>3.166.572.059.26</b>	<b>2.385.916.219.79</b>	<b>75%</b>
<b>5 GASTOS DE OPERACION</b>		<b>3.616.449.079.35</b>	<b>3.703.068.469.73</b>	<b>(86.619.390.38)</b>	<b>-2%</b>
51 DE ADMINISTRACION	(19)	2.718.336.102.46	2.606.680.481.76	111.655.620.70	4%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		889.744.050.55	1.303.981.454.53	(414.237.403.98)	-32%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9.376.395.00	7.525.851.66	1.850.543.34	25%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		148.073.200.00	175.800.501.00	(27.727.301.00)	-16%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		64.111.351.00	38.574.900.00	25.536.451.00	66%
5111 GENERALES		1.586.450.259.07	1.063.199.235.82	523.251.023.25	49%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		20.580.846.84	17.598.538.75	2.982.308.09	17%
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	(20)	898.112.976.89	1.096.387.987.97	(198.275.011.08)	-18%
5304 PROVISION PARA DEUDORES		730.388.557.89	701.730.505.70	28.658.052.19	4%
5306 PROVISION PARA LA PROTECCION DE INVENTARIOS		-	9.893.053.27	(9.893.053.27)	-100%
5307 PROVISION PARA PROTECCION DE PROP. PLANTA Y EQ		-	241.432.104.00	(241.432.104.00)	-100%
5314 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		-	141.600.000.00	(141.600.000.00)	-100%
5330 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		167.724.419.00	693.160.00	167.031.259.00	24097%
5345 AMORTIZACION DE INTANGIBLES		-	1.039.165.00	(1.039.165.00)	-100%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>1.936.039.199.70</b>	<b>(536.496.410.47)</b>	<b>2.472.535.610.17</b>	<b>-461%</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>					
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	(21)	<b>1.498.956.703.00</b>	<b>1.342.625.141.00</b>	<b>156.331.562.00</b>	<b>12%</b>
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		98.956.703.00	1.342.625.141.00	(1.243.668.438.00)	-93%
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		1.400.000.000.00	-	1.400.000.000.00	100%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	(22)	<b>1.019.582.729.81</b>	<b>2.507.509.515.83</b>	<b>(1.487.926.786.02)</b>	<b>-59%</b>
4805 FINANCIEROS		40.691.861.33	5.940.529.66	34.751.331.67	585%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS		33.263.224.00	-	33.263.224.00	100%
4810 EXTRAORDINARIOS		311.720.896.50	2.164.369.274.70	(1.852.648.378.20)	-86%
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		633.906.747.98	337.199.711.47	296.707.036.51	88%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	(23)	<b>1.185.634.048.20</b>	<b>3.214.400.939.83</b>	<b>(2.028.766.891.63)</b>	<b>-63%</b>
5801 INTERESES		2.916.631.08	-	2.916.631.08	100%
5802 COMISIONES		-	16.857.700.21	(16.857.700.21)	-100%
5805 FINANCIEROS		48.210.838.28	960.273.10	47.250.565.18	4921%
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS		857.876.178.57	2.186.033.995.78	(1.328.157.817.21)	-61%
5810 EXTRAORDINARIOS		19.509.01	41.502.832.69	(41.483.323.68)	-100%
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		276.610.891.26	969.046.138.05	(692.435.246.79)	-71%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	(24)	<b>3.268.944.584.31</b>	<b>99.237.306.53</b>	<b>3.169.707.277.78</b>	<b>3194%</b>

  
**MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO**  
 Representante Legal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 18.550.456  
 certificado

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
 Contador Público T.P. No. 94332-T  
 C.C No. 68.871.850 de Roldanillo Valle

  
**LUZ MARINA RUGE POVEDA**  
 Revisor Fiscal  
 CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206  
 T.P No. 110537-T  
 Dictaminado

**"VIGILADO SUPERSALUD"**



ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO  
NIT No. 891.900.343-6  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
a Diciembre 31 de 2017  
VALORES EN PESOS  
(presentacion por cuentas)

	Patrimonio	Movimientos	Total
	a Diciembre 31 2016		Patrimonio Diciembre 2017
CAPITAL FISCAL	5.588.593.877.32	-	5.588.593.877.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1.360.642.272.79)	-	(1.261.404.966.83)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	99.237.306.53	-	3.268.944.584.31
SUPERAVIT POR DONACION	73.095.926.00	-	73.095.926.00
SUPERAVIT POR FORMACION DE INTANGIBLES	500.000.00	-	500.000.00
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2.626.677.914.00	-	2.626.677.914.00
<b>Saldos al 31 de Marzo 2016 y 31 de Marzo 2017</b>	<b>7.027.462.751.06</b>	<b>-</b>	<b>10.296.407.334.80</b>

**MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO**  
Representante Legal  
CEDULA DE CIUDADANIA No. 16.550.456  
Certificado

**LUZ MARINA RUGE POVEDA**  
Revisor Fiscal  
CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206  
T.P No. 110537-T  
Dictaminado

**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
Contador Público T.P. No. 94332-T  
C.C No. 66.871.850 de Roldanillo Valle

**"VIGILADO SUPERSALUD"**

**ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO**  
**NIT No. 891.900.343-6**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**VALORES EN PESOS**

**Año 2017**  
**DICIEMBRE**

**Actividades de Operación**

**Resultado del ejercicio**

**3.268.944.584.31**

**Partidas que no afectan el efectivo:**

Depreciación Acumulada	154.054.442.00
Provisión Cartera	182.241.704.06
Ajustes Ejercicios anteriores	(362.724.944.62)
Recuperaciones, sobrantes, aprovechamientos	(1.433.000.00)

**3.241.082.785.75**

**Cambio neto en activos y pasivos operacionales:**

Inversiones	(1.433.000.00)
Cientes Servicios de Salud	(2.112.318.586.89)
Anticipos y anticipos entregados	1.170.807.11
recursos Entregados en Administración	(622.527.136.83)
otros Deudores	27.204.042.00
Deudas de difícil recaudo	182.241.704.06
Inventarios	(33.628.983.37)
Adquisición de bienes y servicios Nacionales	(86.368.475.00)
Acreedores	973.320.944.39
Retención fte por Pagar	8.125.498.00
avances y anticipos recibidos	160.000.00
creditos judiciales	242.378.862.59
Otros activos	445.279.717.56
Obligaciones Laborales	148.775.693.71
Otros Pasivos	48.883.138.37

**(778.735.774.30)**

**Actividades de Inversión**

Adquisición Prop Planta y Equipo	(422.855.455.00)
Adquisición Activos Difendos	(612.000.000.00)

**(1.034.855.455.00)**

**Efectivo provisto ( usado ) en actividades de inversión**

**Actividades Financieras**

Nvas Obligaciones Financieras

-

**Efectivo neto provisto por actividades financieras**

-

**Aumento ( Disminución ) en el disponible**

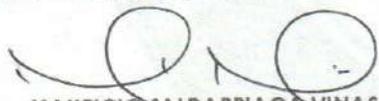
**1.427.491.556.45**

Disponible al inicio del ejercicio

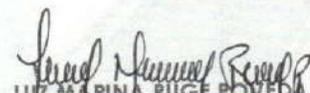
673.421.246.53

**Disponible al final del ejercicio**

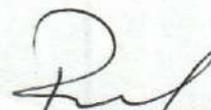
**2.100.912.802.98**

  
**MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO**

Representante Legal  
 C.C No. 16.550.456  
 Certificado

  
**LUZ MARINA RUGE POVEDA**

Revisor Fiscal T.P. No. 110537-T  
 C.C No. 66.871.206  
 Dictaminado

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
 Contador Público T.P. No. 94332-T  
 C.C No. 66.871.850 de Roldanillo Valle

**"VIGILADO SUPERSALUD"**



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

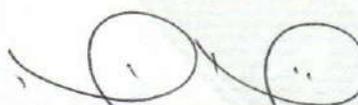
MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO identificado con cedula de ciudadanía No. 16.550.456 de Roldanillo Valle del Cauca y ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ identificada con cedula de ciudadanía No. 66.871.850 de Roldanillo, con tarjeta profesional No. 94332-T, en nuestra calidad de Representante Legal y Contador Público respectivamente del HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO ESE. Nit No. 891.900.343-6

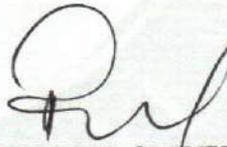
CERTIFICAMOS

Que: hemos preparado los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Entidad y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y libros auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
- e. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

Para constancia de lo anterior se firma en Roldanillo Valle a los tres (3) días del mes de febrero de 2018.

  
**MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**  
**CONTADOR PÚBLICO**

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

#### **ANTECEDENTES Y POLITICAS**

#### **NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL**

##### **Naturaleza Jurídica**

El HOSPITAL DEPARTAMENTAL "SAN ANTONIO", fue creado por la Ordenanza No. 019 de Octubre 27 de 1992, de la Asamblea Departamental del Valle del Cauca, como una Empresa Social del Estado, con número de Nit 891.900.343-6, es una entidad con categoría especial de Empresa Pública del orden Departamental, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al Régimen Jurídico previsto en el capítulo III, Artículo 194,195 y 197 de la Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios. En razón de su autonomía, la entidad se organizará, gobernará y establecerá sus normas y reglamentos de conformidad con los principios constitucionales y legales que le permiten desarrollar el fin para el cual fue constituida. La

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

jurisdicción de la empresa está limitada al territorio del Departamento del Valle del Cauca, su domicilio y sede de sus órganos administrativos es la ciudad de Roldanillo Valle.

### **Función Social Actividades que Desarrolla o Cometido Estatal**

#### **VISION**

Posesionar al Hospital Departamental "San Antonio" Empresa Social del Estado, como la mejor opción en servicios de salud de baja y mediana complejidad a nivel regional, con énfasis en el área materno infantil

#### **MISION**

El Hospital Departamental "San Antonio" Empresa Social del Estado, fue creado para contribuir al desarrollo y la equidad social participando activamente en el Sistema Integral de Seguridad Social en Salud, fomentando estilos de vida saludable e interviniendo en la recuperación y rehabilitación de la salud, de acuerdo a la capacidad instalada y de resolución, garantizando la calidad de los servicios ofrecidos con rentabilidad social y económica.

### **POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La finalidad con la que El Hospital Departamental "San Antonio" Empresa Social del Estado emite los Estados Financieros e Informes Complementarios es para que tanto los Entes de Control, los terceros y el público en general que muestre interés en examinar dichos informes presentados, tengan una clara comprensión de la situación y actividad financiera del Hospital, enmarcado dentro de los postulados, principios, objetivos, características, requisitos y normas técnicas que se requieran y exigen para el cumplimiento de éste propósito.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

El manejo contable del Hospital Departamental "San Antonio" Empresa Social del Estado, se encamina hacia el mejoramiento de la calidad, confiabilidad y oportunidad de la información contable en cumplimiento con todas las disposiciones que en tal sentido expida la Contaduría General de la Nación.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Hospital Departamental "San Antonio" Empresa Social del Estado, está aplicando el Marco Conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por La Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

El Hospital utilizó los criterios y normas de evaluación de activos y pasivos, la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal tales como las depreciaciones, amortizaciones y agotamientos de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### NOTA 1. EFECTIVO

El saldo en la Caja al 31 de diciembre de 2017, se encuentra representado de la siguiente manera:

1105	CAJA	5.923.177.01
110501	Caja principal	5.923.177.01

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

Dentro de las cuentas de ahorro se encuentra infivale cuenta No. 100-119-121 la cual presenta saldo en el extracto por \$2.796.093,97. Dentro de la cuenta 100-500-3301 presenta saldo según extracto de \$78.191.678; dicho saldo corresponde a excedentes del plan de saneamiento fiscal entregados por rentas cedidas por la Secretaria de Salud, las cuales se legalizaran en el siguiente trimestre y las cuenta de la fiduciaria se encuentra saldo de ejecución del Plan de Saneamiento del Ministerio el cual se terminara de legalizar en el siguiente trimestre y en la cuenta 100-118-3534 presenta saldo según extracto de \$1.323.448.837 el cual pertenece a contrato de salud pública.

Es importante tener en cuenta que en diciembre 31 de 2017 se realizó ajuste a las cuentas bancarias que presentaban diferencia en el saldo dicho ajuste fue aprobado por comité de sostenibilidad financiera ya que dicha diferencia venia del año anterior ya que en dicho año no realizaban las conciliaciones bancarias.

#### NOTA 2. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Está representada en aportes estatutarios (No cotiza en Bolsa de Valores) a la Cooperativa de Hospitales del Valle COHOSVAL y la empresa de Aseo de Roldanillo con una participación del 1.46% la cual a diciembre 31 de 2017 presenta un saldo de \$63.776.972.

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADO.	63.776.972.00
1202	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUI.	63.776.972.00
120203	CUOTAS O PARTES DE INTERESE SOCIAL	63.776.972.00
NI - 890319661-9	COOPERATIVA DE HOSPITALES DEL VALLE	61.743.972.00
NI - 900144220-7	EMPRESA MUNICIPAL DE ASEO ROLDANILLO	2.033.000.00

El incremento que se registró de \$1.433.000 en las inversiones de la Empresa Municipal de Aseo de Roldanillo fue certificado por dicha entidad.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

El valor de la caja Principal, corresponde a las ventas por servicio de salud a los diferentes usuarios, los cuales son consignados en las cuentas bancarias de la entidad, este saldo es consignado en los primeros días del mes de enero de 2018. El valor de constitución de la caja menor es de \$1.200.000, la cual se legalizo en diciembre.

El saldo en Depósitos en instituciones financieras al 31 de diciembre de 2.017, se encuentra conformado de la siguiente manera:

**CUENTAS CORRIENTES**

1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2.094.989.625.97
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	688.712.361.21
11100501	BANCO DAVIVIENDA CTA 32402373-8	33.215.392.93
11100502	BANCO DAVIVIENDA CTA 32402245-8	27.466.357.53
11100504	BANCO DAVIVIENDA 012569999910	2.071.091.67
11100503	BANCOLOMBIA CTA 7320708683-1 (D)	451.934.319.08
11100510	BANCO DE BOGOTA CTA 656-42774-7 PAG. (D)	174.025.200.00

**CUENTAS DE AHORRO**

111006	CUENTA DE AHORRO BANCARIA	1.406.277.264.76
11100601	INFIVALLE CUENTA 100-119-121	2.796.093.97
11100602	INFIVALLE CTA AHORRO 100-500-3301 C.	78.191.678.00
11100605	FIDUAGRARIO CTA 3169492891 - EF- HO.	1.668.795.54
11100606	INFIVALLE CTA AHORRO 100-118-3534 (D)	1.323.448.837.00
11100607	BANCOLOMBIA AHORROS 31-854411-04 FI. (D)	171.860.25

Con relación a las cuenta del banco de Davivienda cuenta corriente 32402373-8 presenta un saldo de extracto de \$33.215.392,93; Davivienda cuenta corriente No. 32402245-8 presenta un saldo según extracto de 27.466.357.53, Davivienda cta 012569999910 presenta saldo de \$2.071.091,67; Bancolombia cuenta corriente No. 7320708683-1 es la cuenta maestra la cual presenta un saldo según extracto de \$463.572.683,08 y un saldo en libros de \$451.934.319.08, donde la diferencia corresponde a cheques pendientes de cobro y transferencias que se realizaron el 28 de diciembre de 2017 pero se debitaron de la cuenta en el mes de enero de 2018.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

**NOTA 3. DEUDORES**

A diciembre 31 de 2017 la cuenta 1409 servicios de salud asciende a la suma de \$5.475.671.625,76 y La cuenta 1475 de deudas de difícil recaudo por valor de \$1.374.988.892,97 y presenta una provisión del 100% de la cartera de difícil recaudo. Esta cuenta se encuentra clasificada de la siguiente manera:

**SERVICIOS DE SALUD**

DETALLE	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar Radicado	Pendiente de Radicar
REGIMEN CONTRIBUTIVO	525.466.946.00	250.911.017.00	699.999.400.00	621.444.898.00	765.098.440.00	2.862.920.701.00	280.005.861.00
REGIMEN SUBSIDIADO	332.630.933.00	420.084.329.00	784.222.806.00	510.623.792.00	279.420.402.00	2.326.982.262.00	424.963.383.00
SOAT-ECAT	16.309.018.00	12.099.193.00	52.191.992.00	30.896.860.00	76.556.843.00	188.053.906.00	239.692.210.00
POBLACION POBRE (SECRETARIA DPTALES)	11.987.738.00	-	-	-	-	11.987.738.00	12.961.052.00
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	56.390.145.00	41.235.744.00	143.864.516.00	36.499.686.00	73.675.800.00	351.665.891.00	49.931.496.00
PARTICULARES	5.100.000.00	-	-	-	1.536.410.00	6.636.410.00	-
<b>TOTAL</b>	<b>947.884.780.00</b>	<b>724.330.283.00</b>	<b>1.680.278.714.00</b>	<b>1.199.465.236.00</b>	<b>1.196.287.895.00</b>	<b>5.748.246.908.00</b>	<b>1.007.554.002.00</b>
<b>GIRO DIRECTO</b>							<b>83.841.390.00</b>
<b>TOTAL SERVICIOS DE SALUD</b>							<b>6.671.959.520.00</b>

Es importante tener en cuenta que dentro de la cuenta 290580 consignaciones por identificar se encuentran abonos a cartera que no se han descargado, ya que las entidades no han informado la relación de las facturas a cancelar, esta cuenta presenta valor de \$79.285.386,66

Adicionalmente, dentro de este concepto de deudores se encuentra otras cuentas como son:



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.029.354.47
142012	antipico para adquisicion de bienes	18.110.89
142090	Otros avances y anticipos	2.011.243.58
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACI.	958.466.935.02
142402	En administracion	958.466.935.02
1470	OTROS DEUDORES	454.231.036.00
147083	Otros intereses	2.689.00
147084	Responsabilidades fiscales	23.780.000.00
147087	margen de contratacion	18.682.262.00
147090	Otros deudores	411.766.085.00
1475	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	1.374.988.892.97
147511	Servicios de salud	1.196.287.894.97
147590	OTROS DEUDORES	178.700.998.00
1480	PROVISION PARA DEUDORES	-1.374.988.892.97
148014	Servicios de Salud	-1.196.287.894.97
148090	OTROS DEUDORES	-178.700.998.00

En la cuenta de anticipos y avances se encuentra anticipo para la compra papelería entre otros;  
En la cuenta recursos Entregados en Administración se encuentra el valor entregado por el Departamento mediante el sistema general de participaciones para el fondo de cesantías, para pagos de aportes patronales y cesantías del personal Directo de la institución.

En la cuenta responsabilidades fiscales se encuentra registrado la pérdida de unos cheques del banco de Colombia (proceso adelantado ante la fiscalía).

En la cuenta otros deudores se encuentra registrado saldos por cobrar de soportes patronales, al igual que cuentas por cobrar a la gobernación por devolución de estampillas y saldo de contrato de salud pública del año 2012. Valores que se están solicitando para cruzar las obligaciones que se tienen con esta entidad por concepto de contratos de Salud Pública no ejecutados.

Los Estados Financieros se ven afectados con las provisiones de cartera que se realizan cada trimestre esto ya que la recuperación de cartera es muy lenta dejando llegar cartera a más de 360 días y la cual se le sigue el proceso de cobro.

La cartera mayor a 360 días tiene provisión del 100% de dicho valor.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

**NOTA 4. INVENTARIOS.**

El inventario de la Institución se encuentra representado por suministros, insumos y demás materiales necesarios para el funcionamiento de la Institución. A diciembre 31 de 2017 tiene un costo de \$48.160.415,44 dicho inventario se clasifica:

15	INVENTARIOS	48.160.415.44
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SE.	58.053.468.71
151801	Medicamentos	5.083.453.82
151802	Materiales medico - quirurgicos	22.911.365.96
151803	Materiales reactivos y de laborator.	3.396.326.09
151804	Materiales odontologicos	430.310.73
151890	Otros materiales	26.232.012.11
1580	PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS	-9.893.053.27
158009	MATERIALES	-9.893.053.27

Al cierre del año 2017 se realizó inventario físico determinando los saldos registrados en dicha cuenta y estamos a la espera de realizar comité Financiero en busca de realizar la baja respectiva del valor que se encuentra en provisión.

**NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Está representado por los bienes propiedad de la Institución y los cuales fueron adquiridos para poder cumplir el objeto social de la institución y estos están representados así:

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
 NIT. 891.900.343-6

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.884.367.975.78
1605	TERRENOS	320.775.00
160501	Urbanos	320.775.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	255.752.096.02
163502	Equipo medico y cientifico	4.456.140.02
163503	Muebles, enseres y equipo de oficin.	81.392.250.00
163504	Equipos de comunicacion y computaci.	169.903.706.00
1640	EDIFICACIONES	1.323.217.047.00
164010	Edificios y casas	1.323.217.047.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	83.326.645.00
165590	Otra maquinaria y equipo	83.326.645.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.393.565.088.98
166002	Equipo de laboratorio	69.191.277.00
166003	Equipo de urgencias	432.876.965.00
166005	Equipo de hospitalizacion	509.083.284.00
166006	Equipo de quirofanos y salas de par.	819.211.417.00
166007	Equipo de apoyo diagnostico	266.436.078.00
166008	Equipo de apoyo terapeutico	83.520.280.00
166009	Equipo de servicio ambulatorio	71.960.155.00
166090	Otro equipo medico y cientifico	141.285.632.98
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICIN.	223.010.331.00
166501	Muebles y enseres	176.254.264.00
166502	Equipo y maquina de oficina	46.756.067.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACI.	504.713.898.00
167001	Equipo de comunicacion	59.121.923.00
167002	Equipo de computacion	445.591.975.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y E.	313.114.988.00
167502	Terrestre	313.114.988.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS.	20.564.315.00
168001	equipo hoteleria	15.994.673.00
168004	equipo de lavanderia	4.569.642.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-634.154.471.00
168501	Edificaciones	-30.213.062.00
168504	Maquinaria y equipo	-10.153.084.00
168505	Equipo medico y cientifico	-338.812.440.00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficin.	-14.547.533.00
168507	Equipos de comunicacion y computaci.	-134.816.838.00
168508	Equipos de transporte, traccion y e.	-105.611.514.00
1695	PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-599.062.737.22
169501	Terreno	-8.019.38
169505	Edificaciones	-313.918.50
169508	Maquinaria y equipo	-14.008.187.13
169509	Equipo medico y cientifico	-380.282.662.72
169510	Muebles, enseres y equipo de oficin.	-25.905.380.50
169511	Equipos de comunicacion y computaci.	-77.975.770.73
169512	Equipos de transporte, traccion y e.	-98.449.456.46
169513	Equipos comedor cocina	-2.119.341.80

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

La Depreciación es calculada por el método de línea recta, el manejo de los activos y la depreciación son registrados de forma individual en el sistema Solin y los nuevos activos son registrados en el nuevo sistema SIHO, en estos momentos se está realizando verificación de los activos fijos para realizar el traslado al nuevo software.

#### NOTA 6. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta está representada por los Gastos pagados por anticipados, cargos diferidos, activos intangibles y valorizaciones.

Los Gastos pagados por anticipado incluyen seguros y contribuciones por aportes patronales a las diferentes entidades de salud y pensión. Este rubro de otros activos está compuesto:

19	OTROS ACTIVOS	3.444.322.247.69
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI.	205.644.333.69
190512	contribuciones efectivas	205.644.333.69
1970	INTANGIBLES	612.000.000.00
197007	Licencias	612.000.000.00
1999	VALORIZACIONES	2.626.677.914.00
199952	Terrenos	492.560.000.00
199962	Edificaciones	2.045.050.000.00
199970	Equipo de transporte	89.067.914.00

La valorización fue realizada y contabilizada en el año 2011.

#### COMENTARIO SOBRE PASIVOS

Son las obligaciones adquiridas por la Institución para su funcionamiento , obligaciones con terceros por la compra de bienes y servicios, deuda con entidades por servicios prestados a la Institución como los servicios públicos, también las obligaciones laborales, las provisiones para

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

prestaciones sociales laborales, las cuales se han realizado de acuerdo al sistema de liquidación del Régimen Laboral del Empleado Oficial. Esta cuenta está representada así:

**NOTA 7. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

En este rubro se encuentra todas las obligaciones adquiridas por la Institución para su funcionamiento, entre las que se incluye la compra de insumos hospitalarios, compra de suministros, papelería entre otros.

Cuenta		VLR TOTAL	VENCIMIENTO				
			Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS N.	412.535.157.00	45.934.181.00	43.763.124.00	47.495.623.00	0.00	275.342.229.00
240101	Bienes y servicios	412.535.157.00	45.934.181.00	43.763.124.00	47.495.623.00	0.00	275.342.229.00
% participacion			11%	11%	12%	0%	67%

En diciembre de 2017 se realizó circularización de cuentas, las cuales no son contestadas. Dentro de las cuentas mayores a 360 días se encuentran las siguientes:

PROVEEDOR	VALOR	% PARTICIPACION
COOPERATIVA DE HOSPITALES DEL VALLE	105.858.938.00	38%
CASA DE LA DIABETES	15.724.745.00	6%
D.H ECOAMBIENTALES S.A.S E.S.P	11.678.942.00	4%
REPRESENTACIONES DE LA SALUD RP S.A.S	18.879.551.00	7%
SALUD BIENESTAR Y VIDA ORTOPEDIA SAS	30.000.000.00	11%
COPIAR SERVICIOS Y SUMINISTROS SAS	10.869.935.00	4%
ASOCIACION DE HOSPITALES Y EMP RESAS SOCIALE	8.399.775.00	3%
IMPORTACIONES DENTAL UNIVERSITARIO S.A	8.018.309.00	3%
OTROS MENORES	65.912.034.00	24%
<b>TOTAL PROVEEDORES A MAS DE 360 DIAS</b>	<b>275.342.229.00</b>	<b>100%</b>

Con relación a la cuenta que se tiene con la cooperativa de Hospitales del Valle, se encuentra en espera del proceso a seguir ya que se envió desde el año 2016 un oficio solicitando el retiro de dicha cooperativa y al momento no lo han contestado por lo cual se tiene en cuenta el silencio administrativo. Y teniendo en cuenta lo anterior se debe cruzar los aportes contra la obligación y determinar el proceso a seguir para terminar el proceso contractual con esta entidad.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

Adicionalmente, es de tener en cuenta que dentro de las cuentas de infivalle se tiene un saldo de los aportes del saneamiento fiscal, de los cuales estamos esperando la revisión y aprobación para cancelar 78 millones de todos los pasivos con corte al 30 de junio de 2016.

**NOTA 8. ACREEDORES**

En esta cuenta están representadas las obligaciones adquiridas por la Institución por concepto de honorarios, servicios públicos, viáticos, aportes a fondos de pensión, salud, aportes parafiscales, obligaciones con terceros, obligaciones judiciales y otros acreedores.

Cuenta	VLR TOTAL	VENCIMIENTO					
		Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360	
2425	ACREEDORES	3.971.263.018.68	1.977.785.800.31	279.220.433.00	160.719.837.50	133.446.111.00	1.420.090.836.87
242504	Servicios publicos	124.042.360.00	28.947.410.00	10.658.470.00	35.608.480.00	40.636.358.00	8.191.642.00
242508	Viaticos y gastos de viaje	5.172.165.00	823.206.00	0.00	0.00	0.00	4.348.959.00
242510	Seguros	4.855.542.00	0.00	0.00	2.111.067.00	2.744.475.00	0.00
242518	Aportes a fondos pensionales	45.621.062.00	45.621.062.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242519	Aportes a seguridad social	34.074.664.00	34.065.964.00	0.00	0.00	0.00	8.700.00
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de co.	20.207.586.00	18.934.000.00	0.00	0.00	0.00	1.273.586.00
242521	Sindicatos	6.316.621.00	632.540.00	0.00	0.00	0.00	5.684.081.00
242522	Cooperativas	92.344.585.00	11.610.354.00	6.989.638.00	17.847.462.00	742.661.00	55.154.470.00
242523	Fondos de empleados	16.776.898.00	16.776.898.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242524	Embargos judiciales	694.233.00	694.233.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242532	Aportes riesgos profesionales	5.954.900.00	5.954.900.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242533	Fondo de solidaridad y garantia	56.200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.200.00
242551	Comisiones	989.458.87	0.00	0.00	0.00	0.00	989.458.87
242552	Honorarios	355.047.464.50	113.610.243.00	25.905.847.00	40.769.419.50	21.228.500.00	153.533.455.00
242553	Servicios	2.248.977.626.00	1.643.441.603.00	235.666.478.00	64.083.409.00	68.094.117.00	237.692.019.00
242590	OTROS ACREEDORES	1.010.131.653.31	56.673.387.31	0.00	300.000.00	0.00	953.158.266.00
	% participacion		50%	7%	4%	3%	36%

Desde el año 2016 se están realizando circularización de cuentas buscando sanear los pasivos. Es de tener en cuenta que existen muchas entidades que no contestan dicha circularización por lo que el comité de sostenibilidad financiera aprobó baja de pasivos que no presentaban soportes y quedaron algunos pendientes para determinar jurídicamente que realizar. En estos momentos se está realizando conciliación de los saldos de las cuentas de seguridad social, pensiones y parafiscales con dichas entidades. Dentro de las cuentas mayores a 360 días se encuentran las siguientes:

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
 NIT. 891.900.343-6

CODIGO CONTABLE	PROVEEDOR	VALOR	% PARTICIPACION
242553	DIRECCION DEPARTAMENTAL DE SALUD DEL VALLE	953.158.266.00	67%
242553	RH SAS	30.000.000.00	2%
242553	R-FAST LTDA	51.906.615.00	4%
242553	NATIONAL SECURITY LTDA	27.122.822.00	2%
242553	L&G SERVICIOS MEDICOS S.A.S	28.291.188.00	2%
242552	CENTRO RADIOLOGICO OVIEDO SAS	56.356.450.00	4%
242552	JAVIER MONTES MEJIA	16.715.095.00	1%
242552	JOSE IGNACIO LEON OLIVA	12.623.395.00	1%
242553	C&M MAINTENANCE S.A.S	20.833.334.00	1%
242553	CARLOS JULIO PANDALES CARDONA	40.681.650.00	3%
242553	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE ROLDANILLO	27.797.310.00	2%
242522	COOPERATIVA NACIONAL DE AHORRO Y CREDITO	55.154.470.00	4%
242552	FRANCIS MAYORQUIN BRIÑEZ	15.092.385.00	1%
	OTROS MENORES	84.357.855.87	6%
<b>TOTAL PROVEEDORES A MAS DE 360 DIAS</b>		<b>1.420.090.835.87</b>	<b>100%</b>

Con relación a la cuenta de la Dirección Departamental de Salud esta corresponde a dineros girados para ejecutar contratos de salud pública, los cuales no se ejecutaron en vigencias anteriores por lo anterior existe cobro activo en contra de la entidad

**NOTA 9. RETENCION EN LA FUENTE**

Está representado por las obligaciones adquiridas con la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de retenciones practicadas.

Cuenta	VLR TOTAL	VENCIMIENTO					
		Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO D.	89.849.367.00	89.849.367.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243603	Honorarios	3.578.686.00	3.578.686.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243605	Servicios	21.518.231.00	21.518.231.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243608	Compras	11.514.685.00	11.514.685.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243615	a empleados articulo 383 ET	31.494.207.00	31.494.207.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por.	21.743.558.00	21.743.558.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>% participacion</b>		<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

El valor retenido en el mes de diciembre será cancelado a la Dian en el mes de enero 2018.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

**NOTA 10. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS**

En esta cuenta se registra el valor recibido para la prestación de servicios de salud pendiente de realizar.

Cuenta		VLR TOTAL	VENCIMIENTO				
			Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS (C)	160.000.00	160.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
245001	Anticipos sobre ventas de bienes y .(C)	160.000.00	160.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
% participación			100%	0%	0%	0%	0%

**NOTA 11. CREDITOS JUDICIALES**

Corresponde a sentencias ejecutoriadas en procesos judiciales o de conciliación, dentro de los cuales se encuentra:

Cuenta		VLR TOTAL	VENCIMIENTO				
			Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360
2460	CREDITOS JUDICIALES	245.000.000.00	0.00	0.00	0.00	121.800.000.00	123.200.000.00
246002	Sentencias y conciliaciones	245.000.000.00	0.00	0.00	0.00	121.800.000.00	123.200.000.00
29775456	Gladys Lopez Cardona y Juan Jose Gonzalez Mejia	123.200.000.00	0.00	0.00	-	-	123.200.000.00
	Leidy Marcela Cardona y Blanca Myriam Cortes Ramirez	121.800.000.00	0.00	0.00	-	121.800.000.00	0.00
% participación			0%	0%	0%	50%	50%

**NOTA 12. OBLIGACIONES LABORALES**

Está representado por las obligaciones laborales adquiridas por la institución con el personal nombrado y de cuya relación se derivan obligaciones como: sueldos, horas extras, primas legales,

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo  
PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206  
E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)  
[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
 NIT. 891.900.343-6

vacaciones, cesantías, interés a la cesantía, bonificaciones y cualquier otra obligación generada por la relación laboral.

Cuenta	VLR TOTAL	VENCIMIENTO					
		Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360	
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURID.	1.264.401.361.00	1.261.074.414.00	0.00	3.326.947.00	0.00	0.00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.264.401.361.00	1.261.074.414.00	0.00	3.326.947.00	0.00	0.00
250501	Nomina por pagar	179.216.364.00	179.216.364.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250502	Cesantias	635.445.589.00	635.445.589.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250503	Intereses sobre cesantias	19.490.062.00	19.490.062.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250504	Vacaciones	152.373.220.00	152.373.220.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250505	Prima de vacaciones	152.445.704.00	152.445.704.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250506	Prima de servicios	119.628.671.00	119.628.671.00	0.00	0.00	0.00	0.00
250507	PRIMA DE NAVIDAD	3.326.947.00	0.00	0.00	3.326.947.00	0.00	0.00
250590	Otros salarios y prestaciones	2.474.804.00	2.474.804.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	% participacion		100%	0%	0%	0%	0%

En la cuenta de salarios por pagar se encuentra pendiente de pago el salario del mes de diciembre de 2017, y las primas de vacaciones del mes de septiembre, noviembre y diciembre. Las cesantías corresponden a las generadas del año 2017 y se encuentran consignadas en el fondo de cesantías, las vacaciones y prima de vacaciones al momento no se ha cumplido el disfrute de estas.

**NOTA 13. OTROS PASIVOS**

Corresponde a valores retenido por la entidad a favor de terceros, como son las estampillas proseguridad, procultura, prodesarrollo, prounivalle, prohospitales, prodeportes, prouceva, al igual se encuentra en esta cuenta los recaudos sin identificar y los ingresos por aportes patronales recibidos por anticipado por la Secretaria de Salud.

Cuenta	VLR TOTAL	VENCIMIENTO					
		Sin vencimiento	Entre 31-90 días	Entre 91-180 días	Entre 181 a 360	Mayor 360	
29	OTROS PASIVOS	151.997.662.66	116.079.178.00	2.223.423.00	33.695.061.66	0.00	0.00
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	151.997.662.66	116.079.178.00	2.223.423.00	33.695.061.66	0.00	0.00
290580	Recaudos por clasificar	79.285.386.66	43.366.902.00	2.223.423.00	33.695.061.66	0.00	0.00
290590	Otros recaudos a favor de terceros	72.712.276.00	72.712.276.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	% participación		76%	1%	22%	0%	0%

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



## COMENTARIO SOBRE PATRIMONIO

### NOTA 14. PATRIMONIO

A diciembre del 2017, la institución presenta una utilidad operacional de \$1.936.039.199,70 y una utilidad del ejercicio de \$3.268.944.584,31 quedando el patrimonio conformado de la siguiente manera:

32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	10.296.407.334.80
3208	CAPITAL FISCAL	5.588.593.877.32
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1.261.404.966.83)
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.268.944.584.31
3235	SUPERAVIT POR DONACION	73.095.926.00
3237	SUPERAVIT POR FORMACION DE INTANGIBLE	500.000.00
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	2.626.677.914.00

## COMENTARIO SOBRE CUENTAS DE ORDEN

### NOTA 15. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Dentro de esta cuenta se registran los procesos que tiene el hospital contra otras entidades (salucoop) por el no pago de los servicios de salud

81	DERECHOS CONTINGENTES	196.246.088.27
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	196.246.088.27
812004	Administrativas	196.246.088.27

En esta cuenta se registran los activos dados de baja

8315	ACTIVOS RETIRADOS	888.215.590.00
831510	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	888.215.590.00

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

El valor de las glosas que presenta la entidad al 31 de diciembre de 2017 es por valor de \$203.665.303,80 y se relaciona a continuación:

8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SER.	203.665.303.80
833301	Plan obligatorio de salud POS - EPS	59.445.552.00
833303	Plan subsidiado de salud POSS - ARS	66.713.987.80
833304	Servicios de salud - IPS privadas	8.000.757.00
833305	Empresas de medicina prepagada - EM.	948.159.00
833306	Servicios Salud - compañia aseguradora	21.200.00
833308	Servicios de salud - Entidades con .	7.683.665.00
833309	Atencion con cargo al subsidio a la.	0.00
833310	Riesgos profesionales - ARP	2.193.835.00
833311	Atencion accidentes de transito SOA.	58.658.148.00

**NOTA 16. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

En esta cuenta se registraron las pretensiones en demandas jurídicas tanto laborales como administrativas contra la Entidad y se encuentra por valor de \$9.761.775.013

91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	8.782.074.762.00
9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	8.718.992.756.00
912004	Administrativos	8.718.992.756.00

En esta cuenta se registra los bienes recibidos de otras entidades

9346	bienes recibidos de terceros	68.012.484.00
934602	inventarios	3.653.985.00
934619	Propiedad planta y equipo	64.358.499.00

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

COMENTARIO SOBRE INGRESOS

NOTA 17. VENTA DEL SERVICIO

Corresponde a los valores causados por concepto de contratación de servicios de salud por capitación y los valores facturados por evento y a particulares.

Su valor equivale a \$ 17.946.176.220,82, valor después de haber restado las devoluciones rebajas y descuentos que es la suma de \$ 314.168.826,92; estos descuentos son valores facturados dobles como son los paquetes quirúrgicos entre otros.

A continuación se detalla los ingresos por cada uno de los centros de producción:

		Diciembre de 2017	Diciembre de 2016	variacion \$	variacion %
43	VENTA DE SERVICIOS	17.946.176.220.82	14.101.177.890.98	3.844.998.329.84	27%
4312	SERVICIOS DE SALUD	18.260.345.047.74	14.101.177.890.98	4.159.167.156.76	29%
431208	Urgencias - Consulta y procedimient.	1.199.505.236.00	2.559.725.039.00	(1.360.218.803.00)	-53%
431217	Servicios ambulatorios - Consulta e.	553.227.950.00	520.391.013.00	32.836.937.00	6%
431218	Servicios ambulatorios - Consulta e.	884.157.876.00	522.866.248.00	361.291.628.00	69%
431219	Serv ambulat- salud oral	256.005.275.00	693.164.000.00	(437.157.725.00)	-63%
431220	Servicios ambulatorios - Promocion .	938.128.864.00	841.750.000.98	96.378.863.02	11%
431227	Hospitalizacion - Estancia general	1.108.632.853.95	2.131.011.586.00	(1.022.378.732.05)	-48%
431236	Quirofanos y salas de parto - Quiro.	2.327.004.128.00	948.829.999.00	1.378.174.129.00	145%
431237	Quirofanos y salas de parto - Salas.	0.00	11.610.140.00	(11.610.140.00)	-100%
431246	Apoyo diagnostico - Laboratorio cll.	1.462.397.508.95	818.304.000.00	644.093.508.95	79%
431247	Apoyo diagnostico - Imagenología	1.224.305.897.65	386.932.590.00	837.374.307.65	216%
431248	Apoyo diagnostico - Anatomia patolo.	80.400.00	152.300.00	(71.900.00)	-47%
431249	apoyo diagnostico - otras unidades de apoyo	0.00	607.696.405.00	(607.696.405.00)	-100%
431256	Apoyo terapeutico - Rehabilitacion .	363.374.324.00	230.518.600.00	132.855.724.00	58%
431262	Apoyo terapeutico - Farmacia e Insu.	2.016.658.061.80	1.310.943.340.00	705.714.721.80	54%
431294	Servicios conexos a la salud - Serv.	547.528.939.75	2.771.200.00	544.757.739.75	19658%
431295	Servicios conexos a la salud - Otro.	5.379.334.732.64	2.514.511.430.00	2.864.823.302.64	114%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS .	314.168.826.92	0.00		
439512	Servicios de salud	314.168.826.92	0.00		
	VALOR MENSUAL	1.495.514.685.07	1.175.098.157.58		

Los ingresos han incrementado en un 27% en comparación con los ingresos del año anterior, siendo el centro de utilidad quirófono el de mayor incremento. Es de tener en cuenta que el mes de enero se tenía otro software financiero por lo tanto al pasar la información al nuevo software (sinergia) todo los ingresos quedaron en otros servicios de salud.

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

COMENTARIO SOBRE COSTOS

NOTA 18. COSTOS

Representa los costos producto de la actividad y que tienen relación directa con el servicio de salud.

En esta cuenta se cargan los costos fáciles de identificar, su origen o distribución y que fueron generados para el cumplimiento de la misión.

Total Costos ascienden a \$12.393.687.941,77 y equivalen al 69% del total de los ingresos operacionales y se detallan a continuación:

		Diciembre de 2017	Diciembre de 2016	variacion \$	variacion %
6310	SERVICIOS DE SALUD	12.393.687.941.77	10.934.605.831.72	1.459.082.110.05	13%
631001	Urgencias - Consulta y procedimientos	1.686.085.976.47	2.369.413.715.27	(683.327.738.80)	-29%
631002	Urgencias - Observación	312.023.858.55	0.00	312.023.858.55	100%
631015	Servicios ambulatorios - Consulta	648.904.066.04	852.748.022.42	(203.843.956.38)	-24%
631016	Servicios ambulatorios - Consulta	1.016.621.981.03	515.707.283.54	500.914.697.49	97%
631017	Servicios ambulatorios - Actividades	275.415.403.07	334.594.757.61	(59.179.354.54)	-18%
631018	Servicios ambulatorios - Actividades	445.416.818.32	451.580.049.16	(6.163.230.84)	-1%
631019	Servicios ambulatorios - Otras Actividades	0.00	2.299.679.160.00	(2.299.679.160.00)	-100%
631025	Hospitalización - Estancia general	715.563.659.73	816.903.608.26	(101.339.948.53)	-12%
631035	Quirofanos y salas de parto - Quirofano	1.104.797.897.07	1.396.501.871.62	(291.703.974.55)	-21%
631036	Quirofanos y salas de parto	194.793.400.54	242.543.985.94	(47.750.585.40)	-20%
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	589.224.032.60	504.799.229.54	84.424.803.06	17%
631041	Apoyo diagnóstico - Imagenología	351.576.344.63	290.895.435.25	60.680.909.38	21%
631042	Apoyo diagnóstico - Anatomía patol.	11.886.000.00	0.00	11.886.000.00	0%
631043	Apoyo diagnóstico - Otras unidades .	0.00	261.878.545.92	(261.878.545.92)	-100%
631050	Apoyo terapéutico - Rehabilitación .	88.698.891.09	153.727.288.45	(65.028.397.36)	-42%
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos	591.634.613.00	0.00	591.634.613.00	100%
631062	Servicios conexos a la salud - Centro	223.261.507.18	186.638.269.51	36.623.237.67	20%
631066	Servicios conexos a la salud - Serv.	460.067.647.28	256.994.609.23	203.073.038.05	79%
631067	Servicios conexos a la salud -Otros.	3.677.715.845.17	0.00	3.677.715.845.17	100%
	VALOR MENSUAL	1.032.807.328.48	911.217.152.64		

Al comparar los costos del año 2017 con los del 2016 se puede evidencia un incremento del 13%, se debe tener en cuenta que este año los ingreso y gastos se incrementaron por el contrato de

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

salud pública por valor de \$3.451.321.000, adicionalmente, al incrementarse los ingresos se incrementan los costos por la contratación de nuevos especialistas.

## COMENTARIO SOBRE GASTOS DE OPERACION

### NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Corresponde a los gastos generados para la administración de la entidad como son salarios, contribuciones, generales e impuestos. Como se detalla a continuación:

#### SUELDOS Y SALARIOS

		TOTAL	% participacion
5101	SUELDOS Y SALARIOS	889.744.050.55	100%
510101	Sueldos del personal	559.512.274.74	63%
510103	Horas extras y festivos	2.684.725.00	0%
510105	Gastos de representacion	23.176.250.00	3%
510109	Honorarios	3.008.131.02	0%
510113	Prima de vacaciones	44.922.901.46	5%
510114	Prima de navidad	52.043.538.00	6%
510117	Vacaciones	51.861.131.09	6%
510123	Auxilio de transporte	15.275.589.00	2%
510124	Cesantias	52.725.709.00	6%
510125	Intereses a las cesantias	4.979.953.00	1%
510130	capacitacion y bienestar social	17.102.700.00	2%
510152	Prima de servicios	28.660.194.24	3%
510160	Subsidio de alimentacion	10.675.365.00	1%
510164	Otras primas	23.115.589.00	3%
	VALOR MENSUAL	74.145.337.55	

Teniendo en cuenta el comparativo de gastos operacionales del año 2017 y 2016, se evidencia una disminución del 32% que equivale al \$414.237.403.98, el cual se encuentra en la cuenta de salarios y cesantías, esto debido al personal que se ha pensionado retroactivo, al igual que a las medidas tomadas para la disminución de los gastos como son la reducción de horas extras administrativas entre otras.

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

### CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Dentro de esta cuenta se registran las indemnizaciones entre otras:

5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.376.395.00
510203	Indemnizaciones	3.287.081.00
510290	otras contribuciones imputadas	6.089.314.00
	VALOR MENSUAL	781.366.25

En este año se han pagado indemnización de vacaciones

### CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Dentro de esta cuenta se encuentra registrado los gastos por los aportes de seguridad social, pensiones y administradoras de riesgos profesionales, los cuales se clasifican:

5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	148.073.200.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en .	59.140.800.00
510304	Cotizacion aportes de Pension	82.239.400.00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionale.	6.693.000.00
	VALOR MENSUAL	12.339.433.33

Con relación al año anterior esta cuenta se disminución del 16% que equivale a \$27.727.301, esto se por la disminución en las cuenta de salarios.

### APORTES SOBRE LA NOMINA

Dentro de esta cuenta se registra las erogaciones por concepto de Sena, ICBF las cuales se clasifican:

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	64.111.351.00
510401	Aportes al ICBF	21.369.751.00
510402	Aportes al SENA	14.252.200.00
510403	Caja de Compensacion Familiar	28.489.400.00
	VALOR MENSUAL	5.342.612.58

En el año 2017 esta cuenta se incrementó en un 66% equivalente a \$25.536.451, esto se da porque en el año 2016 la cuenta de Caja de Compensación Familiar no la manejaban por esta cuenta.

### GENERALES

En esta cuenta se registran los gastos de reparaciones mantenimientos, servicios públicos, honorarios entre otros, los cuales se relacionan:

5111	GENERALES	1.586.450.259.07	% participacion
511106	Gastos de Organización y puesta	62.325.00	0%
511111	Comisiones, honorarios y servicios	1.025.232.886.00	65%
511113	Vigilancia y Seguridad	131.314.302.00	8%
511114	Materiales y suministros	32.616.860.49	2%
511115	Mantenimiento	27.348.725.43	2%
511116	Reparaciones	2117621.52	0%
511117	Servicios publicos	61.401.728.24	4%
511119	Viaticos y gastos de viaje	22.521.025.00	1%
511123	Comunicaciones y transporte	18.098.283.00	1%
511125	Seguros generales	115.620.260.19	7%
511146	Combustibles y lubricantes	31.475.553.91	2%
511149	Servicios de aseo, cafeteria, rest.	403.500.00	0%
511155	Elementos de aseo, lavanderia y ca.	2958038.29	0%
511190	Otros gastos generales	115.279.150.00	7%
	VALOR MENSUAL	132.204.188.26	

Como valores representativos se encuentran los gastos por honorarios, servicios, y con relación al año anterior los gastos generales se incrementan en un 49% (523.251.023,25).

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**

En esta cuenta se registran los gastos que se tienen por el pago de impuestos, contribuciones y tasa:

5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	20.580.846.84	% participacion
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	14.573.249.00	71%
512008	Sancciones	3.246.683.00	16%
512017	Intereses de mora	1.526.800.00	7%
512024	Gravamen a los movimientos financie.	784.114.84	4%
512026	contribuciones	450.000.00	2%
	VALOR MENSUAL	1.715.070.57	

Esta cuenta presenta un incremento del 17% con relación al año anterior. Reflejada en la cuenta de la contribución a la Contraloría e intereses de mora en el pago de la seguridad social del mes de febrero de 2017.

**NOTA 20. PROVISIONES, DEPRECIACION Y AMORTIZACION**

El valor de estos gastos corresponde provisiones, y amortizaciones, los cuales asciende a la suma de \$898.112.976,89 y se detallan a continuación:

53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORT.	898.112.976.89	% participacion
5304	PROVISION PARA DEUDORES	730.388.557.89	81%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA.	167.724.419.00	19%

Con relación a estas provisiones, es importante resaltar que las deudas de difícil recaudo se encuentran provisionadas al 100%, las provisiones por contingencia equivalen al 10% del valor de las pretensiones de procesos jurídicos con probabilidad de pérdida. Comparando el año 2016 se evidencia una disminución del 18% dado que en este año no se realizó provisión de protección de propiedad planta y equipo ya que nos encontramos realizando avalúo, el cual se realizara en el primer semestre del año 2018.

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

**COMENTARIO SOBRE OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS**

**NOTA 21. TRANSFERENCIAS**

Dentro de esta cuenta se registra los aportes nacionales departamentales que reciba la institución y en el año 2017 son:

44	TRANSFERENCIAS	1.498.956.703.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	98.956.703.00
440817	Participacion para salud	98.956.703.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.400.000.000.00
442803	para gastos de funcionamiento	700.000.000.00
442804	para programas de salud	700.000.000.00

Este año la entidad recibió del ministerio de salud por el plan de saneamiento fiscal para la compra de software y equipos y del departamento para pago de pasivos

**NOTA 22. OTROS INGRESOS**

El valor de otros ingresos corresponde al margen de contratación, sobrantes, recuperaciones, donaciones, aprovechamientos, Transferencias, entre otros los cuales asciende a la suma de \$1.019.582.729,81 y se detallan a continuación:

48	OTROS INGRESOS	1.019.582.729.81
4805	FINANCIEROS	40.691.861.33
480522	Intereses sobre depositos en instit.	39.258.861.33
480580	Utilidad en la valoracion	1.433.000.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	33.263.224.00
480819	Donaciones	33.263.224.00
4810	EXTRAORDINARIOS	311.720.896.50
481008	Recuperaciones	256.623.970.74
481047	Aprovechamientos	55.090.842.76
481090	Otros ingresos extraordinarios	6.083.00
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	633.906.747.98
481556	Venta de servicios	131.938.134.38
481559	Otros ingresos	501.968.613.60

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

Dentro de la cuenta de ajustes de ejercicios anteriores se encuentra ajuste de pasivos, pasivos laborales, ajuste a los fondos de cesantías.

**NOTA 23. OTROS GASTOS**

Dentro de esta cuenta se registran gastos financieros, gastos extraordinarios entre otros los cuales asciende a la suma de \$157.165.126,57 y se detallan a continuación:

<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.185.634.048.20</b>	<b>100%</b>
<b>5801</b>	<b>INTERESES</b>	<b>2.916.631.08</b>	<b>0%</b>
580190	Otros Intereses	2.916.631.08	0%
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>48.210.838.28</b>	<b>4%</b>
580526	Administración de fiducia	0.00	0%
580590	Otros gastos financieros	48.210.838.28	4%
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>857.876.178.57</b>	<b>72%</b>
580801	Perdida en Venta de activos	12.246.052.00	1%
580802	Perdida en baja de activos	72.472.775.98	6%
580814	margen de contratacion	773.157.350.59	65%
<b>5810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>19.509.01</b>	<b>0%</b>
581090	Otros gastos extraordinarios	19.509.01	0%
<b>5815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>276.610.891.26</b>	<b>23%</b>
581588	gastos de administracion	7.315.891.91	1%
581589	Gastos de operacion	269.294.999.35	23%

Dentro de la cuenta otros gastos Ordinarios se encuentra como valor representativo pérdida en baja de activos (perdida en glosas). En la cuenta de margen de contratación ya se encuentra cruzado contra el ingreso por este mismo concepto. Dentro de la cuenta de ejercicios anteriores se encuentra el valor de perdida de margen de contratación de vigencias anteriores (coosalud).

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

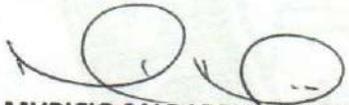
[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)



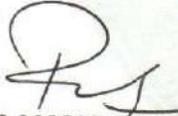
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE ROLDANILLO  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
NIT. 891.900.343-6

NOTA 24. INDICADORES FINANCIEROS

	AÑO 2017	AÑO 2016	
<b>RAZON CORRIENTE :</b>	1.48	1.03	Por cada peso que adeuda la entidad a corto plazo, la empresa dispone de 1.48 para cubrirlas. Comparado con el año 2016 presenta incremento del indicador.
<b>ENDEUDAMIENTO :</b>	37%	41%	La entidad presenta a diciembre de 2017 un endeudamiento del 37% y comparado con el año 2016, se incremento el endeudamiento. Esto se da ya que se reconocio la deuda del proceso juridico que tiene probabilidad de perdida
<b>MARGEN OPERACIONAL :</b>	10.79%	-3.80%	La entidad generó una utilidad operacional equivalente al 10.79% con respecto al total de Los ingresos del periodo y comparado con el año 2016 presenta mejoramiento del indicador, disminuyendo las perdidas.
<b>MARGEN NETO :</b>	18.22%	0.70%	Por cada peso generado, la entidad obtiene una utilidad neta del 18.22%, comparado con el año 2016 se evidencia incremento en las utilidades.
<b>EBITDA :</b>	\$ 3.498.040.808	\$ -336.897.554	La entidad presenta a diciembre 2017 una utilidad operativa de caja, obtenida antes de considerar los gastos que no implican desembolsos de efectivo ni lo implicarán en un futuro.
<b>MARGEN EBITDA :</b>	0.195	-0.024	La entidad a diciembre de 2017 tiene 0.195 centavos de cada peso, es decir, dispone para pagar posibles contingencias y a diciembre de 2016 tenía -0.024, lo cual significa que a incrementado en 0.219 centavos por cada peso generado en relación con el año anterior.

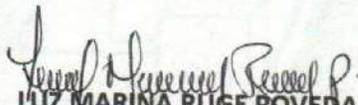
  
**MURICIO SALDARRIAGA VINASCO**

Gerente

  
**ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ**

Contador Público

T.P 91332-T

  
**LUZ MARINA RUGE POVEDA**

Revisor Fiscal

T.P No. 110537-T

**Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo**

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: [hdsar@ert.com.co](mailto:hdsar@ert.com.co)

[www.hospitalroldanillo.gov.co](http://www.hospitalroldanillo.gov.co)