



ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO
NIT: 891900343-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENERO A DICIEMBRE DE 2017
VALORES EN PESOS

	Cuenta	Nota No.	DICIEMBRE DE 2017
1	ACTIVOS		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFEKTIVO	(1)	2.100.912.802.98
1105	CAJA		5.923.177.01
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		517.483.255.18
1132	EFEKTIVO DE USO RESTRINGIDO		1.577.506.370.79
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(2)	63.776.972.00
1224	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS		63.776.972.00
	PARTICIPATIVOS		
13	DEUDORES	(3)	6.890.398.951.25
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		5.475.671.625.76
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR		958.466.935.02
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2.029.354.47
1384	OTROS CUENTAS POR PAGAR		454.231.036.00
15	INVENTARIOS	(4)	48.160.415.44
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		58.053.468.71
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS		(9.893.053.27)
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.103.249.141.67
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	DEUDORES	(3)	747.020.295.21
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO		1.374.988.892.97
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR OBRAR		(627.968.597.76)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(5)	3.884.367.975.71
1605	TERRENOS		320.775.00
1640	EDIFICACIONES		1.323.217.046.93
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		83.326.645.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		2.398.021.229.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		304.402.581.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		674.617.604.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		313.114.988.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA		20.564.315.00
1685	DEPRECACION ACUMULADA		(634.154.471.00)
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		(599.062.737.22)
19	OTROS ACTIVOS	(6)	817.644.333.69
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		205.644.333.69
1970	INTANGIBLES		612.000.000.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.449.032.604.61
	TOTAL ACTIVOS		14.552.281.746.28

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 POVEDA
Revisor Fiscal
CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206
T.P No. 110537-T

"VIGILADO SUPERSALUD"



ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO
NIT: 891900343-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENERO A DICIEMBRE DE 2017
VALORES EN PESOS

	CUENTA	Nota No.	DICIEMBRE DE 2017
2	PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES			
24	CUENTAS POR PAGAR	(7)	5.961.453.749.34
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1.365.693.423.00
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		152.053.862.66
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		195.133.830.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		89.849.367.00
2460	CREDITOS JUDICIALES		1.341.763.444.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		<u>2.816.959.822.68</u>
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	(8)	1.270.681.725.00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.270.356.261.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLERO PENSIONES		<u>325.464.00</u>
27	PASIVOS ESTIMADOS		0.00
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		0.00
29	OTROS PASIVOS	(9)	160.000.00
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		<u>160.000.00</u>
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>7.232.295.474.34</u>
	TOTAL PASIVO		<u>7.232.295.474.34</u>
3	PATRIMONIO	(10)	
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		7.319.986.271.94
3208	CAPITAL FISCAL		5.588.593.877.32
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(1.261.404.966.90)
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.361.970.838.49
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO		<u>1.630.826.523.03</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u>7.319.986.271.94</u>
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>14.552.281.746.28</u>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(11)	
83	DEUDORAS DE CONTROL		1.091.880.893.80
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(1.091.880.893.80)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREDORAS	(12)	
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		(8.782.074.762.00)
93	ACREDORAS DE CONTROL		(1.153.321.625.78)
99	ACREDORAS POR CONTRA (DB)		<u>9.935.396.387.78</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 Poveda

Revisor Fiscal

CEDULA DE CIUDADANIA No. 66.871.206

T.P No. 110537-T

"VIGILADO SUPERSALUD"



ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO
NIT: 891900343-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE DE 2017
VALORES EN PESOS

CUENTA	Nota No.	A DICIEMBRE DE 2017
INGRESOS OPERACIONALES		
4 INGRESOS		
43 VENTA DE SERVICIOS	(13)	17.946.176.220.82
4312 SERVICIOS DE SALUD		17.946.176.220.82
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		18.260.345.047.74
		<u>(314.168.826.92)</u>
6 COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	(14)	12.393.687.941.77
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		12.393.687.941.77
6310 SERVICIOS DE SALUD		12.393.687.941.77
		<u>5.552.488.279.05</u>
MARGEN BRUTO		
5 GASTOS DE OPERACIÓN		
51 DE ADMINISTRACION	(15)	5.520.176.142.17
5101 SUELDOS Y SALARIOS		2.715.089.419.46
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		611.324.203.74
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		9.376.395.00
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		148.073.200.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES		64.111.351.00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		258.309.015.79
5111 GENERALES		20.110.831.02
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.586.450.259.07
		<u>17.334.163.84</u>
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	(16)	2.805.086.722.71
5347 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR		1.540.598.859.71
5360 DEPRECIAACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		167.724.419.00
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		1.096.763.444.00
		<u>32.312.136.88</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		
OTROS INGRESOS Y GASTOS		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(17)	1.532.219.927.00
4430 SUBVENCIONES		<u>1.532.219.927.00</u>
48 OTROS INGRESOS	(18)	986.319.505.81
4802 FINANCIEROS		40.691.861.33
4808 INGRESOS DIVERSOS		945.627.644.48
58 OTROS GASTOS	(19)	1.188.880.731.20
5804 FINANCIEROS		123.600.245.34
5890 GASTOS DIVERSOS		1.065.280.485.86
		<u>1.361.970.838.49</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		

MAURICIO SALDARRIAGA VINASCO
Representante Legal
CEDULA DE CIUDADANIA N°. 16.550.456
certificado

ROSA MARIA CLAVIJO GOMEZ
Contador Público T.P. N°. 94332-T
C.C N°. 66.871.850 de Roldanillo Valle

LIZ MARINA RUGE POVEDA
Revisor Fiscal
CEDULA DE CIUDADANIA N°. 66.871.206
T.P N°. 110537-T

"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 según Resolución 414 de 2014, 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 y sus respectivas notas de Revelación, 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

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**MARCO JURÍDICO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE NIIF PARA EMPRESAS QUE
NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES NI CAPTAN O ADMINISTRAN
AHORRO DEL PÚBLICO – POLÍTICAS ELABORACIÓN ESFA**

El 13 de julio de 2009, se expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las Entidades responsables de vigilar su cumplimiento. La acción del Estado se dirigirá hacia la convergencia de tales normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información, con estándares internacionales de aceptación mundial. De acuerdo con esta Ley, el CTCP es la autoridad colombiana de normalización técnica de las normas contables de información financiera y de aseguramiento de la información.

La Contaduría General de la Nación emitió el 8 de septiembre del año 2014 la Resolución 414, la cual incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el Marco conceptual y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a las entidades que se encuentren bajo el ámbito del régimen de contabilidad pública y que:

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo
PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206
E-Mail: hdsar@ert.com.co
www.hospitalroldanillo.gov.co



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

- No coticen en el mercado de valores
- No capten ni administren ahorro del público
- Que estén clasificadas como Empresa por el Comité Interinstitucional de la Comisión de Estadísticas de Finanzas Públicas

Por lo anterior, el Hospital Departamental San Antonio de Roldanillo ESE, de acuerdo con su información financiera y según la resolución mencionada anteriormente, se encuentra obligada a aplicar el marco normativo contemplado en la Resolución 414 de septiembre de 2014.

ADOPCIÓN DE LA NORMATIVA CONTABLE APLICABLE

El Hospital Departamental San Antonio de Roldanillo ESE para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Empresas que no cotizan en el mercado de valores ni capta o administran ahorro del público, a partir del 1° de enero de 2016, cuando se inicia el año de transición según resolución 663 de 2015 que modifica la resolución 414 de 2014.

La gerencia es la principal responsable en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece la NIIF para Empresas Públicas.

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL

Naturaleza Jurídica

El HOSPITAL DEPARTAMENTAL "SAN ANTONIO", fué creado por la Ordenanza N°. 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 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

En el año 2020 seremos una entidad orientada a la prestación de servicios integrales de baja y mediana complejidad en ayudas diagnósticas especializadas, promoción de la salud y prevención de la enfermedad, siendo centro de referencia en el área de influencia, asegurando una atención digna, humanizada y sostenible

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo
PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206
E-Mail: hdsar@ert.com.co
www.hospitalroldanillo.gov.co



MISION

Somos una empresa de salud de nivel II del Norte del Valle del Cauca con fundamento y objetivo principal cimentado en lo social y el bien común, en la búsqueda continua de ofrecer servicios de salud con inclusión, calidad, humanismo, profesionalismo, ética, orden, compromiso y vanguardia para toda la población del municipio y área de influencia, proyectando la empresa a ser un centro de diagnóstico clínico de alta calidad para el Norte del Valle.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CARACTERÍSTICAS DE LAS POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables deben cumplir con las características cualitativas de la información financiera que establece el Marco conceptual, las cuales son los atributos que proporcionan la utilidad a la información contenida en los estados financieros, que son las siguientes:

- a) Comprendibilidad: La información proporcionada en los Estados Financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios.
- b) Relevancia: La información proporcionada en los Estados Financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

c) Materialidad o importancia relativa: La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los Estados Financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Es decir, la importancia relativa es un aspecto de la relevancia, dado que la información que carece de dicha importancia no influye en las decisiones del usuario. Se supone que los usuarios de los Estados Financieros tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y del mundo de los negocios, así como de su contabilidad, y también la voluntad de estudiar la información financiera con razonable diligencia. Las omisiones o inexactitudes de partidas tienen importancia relativa si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los Estados Financieros.

d) Fiabilidad: La información proporcionada en los Estados Financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los Estados Financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

e) La esencia sobre la forma: Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los Estados Financieros.

f) Comparabilidad: Los usuarios deben ser capaces de comparar los Estados Financieros de la compañía a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los Estados Financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la compañía, a través del tiempo y también de una forma uniforme entre compañías. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas en la preparación de los Estados Financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

g) Oportunidad Para ser relevante: la información financiera debe ser capaz de influir en las decisiones económicas de los usuarios. La oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. La Gerencia General puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo frente al suministro de información fiable. Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es cómo se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

h) Equilibrio entre costo y beneficio: El tratar de reflejar una información real en los Estados Financieros indica realizar un análisis del costo beneficio que permita mostrar la realidad de las cifras sin algún esfuerzo desproporcionado.

OBJETIVOS DE LAS POLÍTICAS CONTABLES

a) Garantizar el cumplimiento de los lineamientos adoptados a fin de suministrar información contable relevante para la toma de decisiones económicas de los usuarios.

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

- b) Establecer una base técnica para la aplicación de los criterios contables.
- c) Promover la uniformidad de la información contable.
- d) Garantizar la congruencia de los criterios contables y los objetivos financieros con la finalidad de suministrar información fiable necesaria para la toma de 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.

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.

Las políticas contables han sido preparadas y aprobadas por el comité NIIF y por la Junta Directiva



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

REVELACIONES 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

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:



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

CUENTAS CORRIENTES Y CUENTAS DE AHORRO

Partida		Nuevo Saldo
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS (D)	\$ 517.483.255.18
111005	Cuenta corriente (D)	\$ 514.687.161.21
11100501	BANCO DAVIVIENDA CTA 32402373-8 (D)	\$ 33.215.392.93
11100502	BANCO DAVIVIENDA CTA 32402245-8 (D)	\$ 27.466.357.53
11100503	BANCOLOMBIA CTA 7320708683-1 (D)	\$ 451.934.319.08
11100504	BANCO DAVIVIENDA 012569999910 (D)	\$ 2.071.091.67
111006	Cuenta de ahorro (D)	\$ 2.796.093.97
11100601	INFIVALLE CTA 100-119-121 (D)	\$ 2.796.093.97

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.

Dentro de las cuentas de ahorro se encuentra infivalle cuenta No. 100-119-121 la cual presenta saldo en el extracto por \$2.796.093,97.

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

Partida		Nuevo Saldo
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (D)	\$ 1.577.506.370.79
113210	Dépositos en Instituciones Financie. (D)	\$ 1.577.506.370.79
11321002	BANCO DE BOGOTA CTA CORRIENTE 656-4. (D)	\$ 174.025.200.00
11321003	INFIVALLE CTA AHORRO 100-500-3301 (D)	\$ 78.191.678.00
11321004	FIDUAGRARIO CTA 3169492891 (D)	\$ 1.668.795.54
11321005	INFIVALLE CTA AHORRO 100-118-3534 (D)	\$ 1.323.448.837.00
11321006	BANCOLOMBIA CTA AHORRO 31-854411-04. (D)	\$ 171.860.25

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 Secretaría de Salud, las cuales se legalizaran en el siguiente trimestre y las cuenta de la fiduagraria 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.

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.

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

Partida		Nuevo Saldo
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADO. (D)	\$ 63.776.972.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LI. (D)	\$ 63.776.972.00
122490	Otras inversiones de administracion. (D)	\$ 63.776.972.00
NI - 890319661-9	COOPERATIVA DE HOSPITALES DEL VALLE DEL ...	\$ 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.

NOTA 3. DEUDORES

A diciembre 31 de 2017 la cuenta 1319 servicios de salud asciende a la suma de \$5.475.671.625,76 y La cuenta 1385 de deudas de difícil recaudo por valor de \$1.374.988.892,97 y presenta una provisión del 64% 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	-
TOTAL	947.884.780.00	724.330.283.00	1.680.278.714.00	1.199.465.236.00	1.196.287.895.00	5.748.246.908.00	1.007.554.002.00
GIRO DIRECTO							83.841.390.00
TOTAL SERVICIOS DE SALUD							6.671.959.520.00

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

Es importante tener en cuenta que dentro de la cuenta 240720 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:

Partida		Nuevo Saldo
1324	Subvenciones por cobrar	\$ 958.466.935.02
132416	Subvención por recursos transferido.	\$ 958.466.935.02
13241601	FONDO DE CESANTIAS LEY 50	\$ 442.155.519.05
13241602	FONDO DE CESANTIAS REGIMEN RETROACT.	\$ 516.311.415.97
1328	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 2.029.354.47
132804	Anticipo para adquisición de bienes.	\$ 18.110.89
132890	Otros avances y anticipos	\$ 2.011.243.58
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 454.231.036.00
138425	Margen en la contratación de servicios.	\$ 18.682.262.00
138426	Pago por cuenta de terceros	\$ 2.689.00
138432	Responsabilidades fiscales	\$ 23.780.000.00
138490	Otras cuentas por cobrar	\$ 411.766.085.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO	\$ 1.374.988.892.97
138509	Prestación de Servicios de salud	\$ 1.196.287.894.97
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil.	\$ 178.700.998.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR . (CR)	\$ 627.968.597.76
138609	Prestación de Servicios de salud	\$ 510.329.730.76
138690	Otras cuentas por cobrar	\$ 117.638.867.00

En la cuenta de anticipos y avances se encuentra anticipo para la compra papelería entre otros; En la cuenta subvenciones por recursos transferidos se encuentra el valor

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

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 cuentas por cobrar 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 el deterioro 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 deterioro del 64% de dicho valor.

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:



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

	Partida	Nuevo Saldo
15	INVENTARIOS	\$ 48.160.415.44
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 58.053.468.71
151403	Medicamentos	\$ 5.083.453.82
151404	Materiales medico - quirurgicos	\$ 22.911.365.96
151405	Materiales reactivos y de laborator.	\$ 3.396.326.09
151406	Materiales odontologicos	\$ 430.310.73
151490	Otros materiales y suministros	\$ 26.232.012.11
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS .(C)	\$ 9.893.053.27
158013	Materiales y suministros (C)	\$ 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:



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 científico	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 quirófanos 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 científico	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	Térrestre	313.114.988.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS.	20.564.315.00
168001	equipo hotelería	15.994.673.00
168004	equipo de lavanderia	4.569.642.00
1685	DEPRECIAZION ACUMULADA	-634.154.471.00
168501	Edificaciones	-30.213.062.00
168504	Maquinaria y equipo	-10.153.084.00
168505	Equipo medico y científico	-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 médico y científico	-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

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 al igual que se está realizando avalúo a los activos fijos ya que desde el año 2011 no se ha realizado.

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:

Partida		Nuevo Saldo
19	OTROS ACTIVOS	\$ 817.644.333.69
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTI.	\$ 205.644.333.69
190512	Contribuciones efectivas	\$ 205.644.333.69
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 612.000.000.00
197007	Licencias	\$ 612.000.000.00

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

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

prestados a la Institución como los servicios públicos, también las obligaciones laborales, las provisiones para 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. CUENTAS POR PAGAR

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	DETALLE	SALDO MENOR DE 360 DIAS	SALDO MAYOR de 360 Días	TOTAL PASIVOS (24)
240101	Adquisicion de bienes y servicios	137.192.928.00	1.228.500.495.00	1.365.693.423.00
240720	Recaudos por clasificar	79.285.386.66	-	79.285.386.66
240722	Estampillas	72.712.276.00	-	72.712.276.00
240723	Fondos de solidaridad	-	56.200.00	56.200.00
242401	Aportes a fondos pensiona	45.621.062.00	-	45.621.062.00
242402	Aportes a seguridad social	34.065.964.00	8.700.00	34.074.664.00
242404	Sindicatos	632.540.00	5.684.081.00	6.316.621.00
242405	Cooperativas	37.190.115.00	55.154.470.00	92.344.585.00
242406	Fondos de empleados	16.776.898.00	-	16.776.898.00
243600	Retencion en la fuente	89.849.367.00	-	89.849.367.00
246002	Sentencias	1.218.563.444.00	123.200.000.00	1.341.763.444.00
249027	Viaticos y Gastos de viaje	823.206.00	4.348.959.00	5.172.165.00
249028	Seguros	4.855.542.00	-	4.855.542.00
249030	Embargos Judiciales	694.233.00	-	694.233.00
249046	Servicios Financieros	3.072.591.31	-	3.072.591.31
249050	Aportes ICBF, SENA y Cajas	18.934.000.00	1.273.586.00	20.207.586.00
249051	Servicios publicos	115.850.718.00	8.191.642.00	124.042.360.00
249053	Comisiones	-	989.458.87	989.458.87
249054	Honorarios	201.514.009.50	153.533.455.00	355.047.464.50
249055	Servicios	2.065.186.403.00	237.692.019.00	2.302.878.422.00
TOTAL		4.142.820.683.47	1.818.633.065.87	5.961.453.749.34
% PARTICIPACION		69%	31%	100%

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

En diciembre de 2017 se realizó circularización de cuentas, las cuales no son contestadas.

El mayor incremento de los pasivos se encuentra en la cuenta 246002 ya que se registró 1.096 millones de un proceso que tiene el 100% de probabilidad de perder y se encuentra en segunda instancia según informe jurídico

Con el comité de sostenibilidad financiera se 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 la cuenta 240101 se encuentra la Dirección Departamental de Salud por valor de 953 millones los cuales corresponden a dineros girados para ejecutar contratos de salud pública, los cuales no se ejecutaron en vigencias anteriores por lo anterior existe cobro coactivo en contra de la entidad

Con relación a la cuenta de retención en la fuente y estampillas estos corresponde al valor retenido en el mes de diciembre, el cual será cancelado a la Dian en el mes de enero 2018.

NOTA 8. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

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



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

CUENTA	DETALLE	SALDO MENOR DE 360 DIAS	SALDO MAYOR de 360 Días	TOTAL PASIVOS (25)
251101	Nomina por pagar	179.216.364.00	-	179.216.364.00
251102	Cesantias	635.445.589.00	-	635.445.589.00
251103	Intereses a las cesantias	19.490.062.00	-	19.490.062.00
251104	Vacaciones	152.373.220.00	-	152.373.220.00
251105	Prima de vacaciones	152.445.704.00	-	152.445.704.00
251106	Prima de servicios	119.628.671.00	-	119.628.671.00
251107	Prima de Navidad	3.326.947.00	-	3.326.947.00
251111	Aportes a riesgos Laborales	5.954.900.00	-	5.954.900.00
251190	otros beneficios a empleados	2.474.804.00	-	2.474.804.00
251405	cuotas partes de pensiones	325.464.00	-	325.464.00
TOTAL		1.270.681.725.00	-	1.270.681.725.00
% PARTICIPACION		100%	0%	100%

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 9. OTROS PASIVOS

A pasivos diferentes a los clasificados anteriormente como son los anticipos y los ingreso recibidos por anticipado como son:

CUENTA	DETALLE	SALDO MENOR DE 360 DIAS	SALDO MAYOR de 360 Días	TOTAL PASIVOS (29)
290190	Otros avances y anticipos	160000		160.000.00
TOTAL		160.000.00	-	160.000.00
% PARTICIPACION		100%	0%	100%

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

COMENTARIO SOBRE PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO

A diciembre del 2017, la institución presenta una utilidad operacional de \$32.312.136,88 y una utilidad del ejercicio de \$1.361.970.838,49 quedando el patrimonio conformado de la siguiente manera:

	Partida	Nuevo Saldo
3	PATRIMONIO	\$ 7.319.986.271.94
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 7.319.986.271.94
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 5.588.593.877.32
320801	Capital fiscal	\$ 5.588.593.877.32
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES. (DB)	\$ 1.261.404.966.90
322501	Utilidad o excedentes acumulados (CR)	\$ 99.237.306.53
322502	Perdida o déficit acumulados (DB)	\$ 1.360.642.273.43
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 1.361.970.838.49
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	\$ 1.361.970.838.49
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO.	\$ 1.630.826.523.03
326803	Cuentas por Cobrar	\$ 1.557.230.597.03
326890	Otros impactos por transición	\$ 73.595.926.00

Es importante tener en cuenta que al dar cumplimiento al nuevo marco normativo bajo la resolución 414 de 2014 el Estado Financiero se afectó positivamente en \$1.630.826.523,03, esto al reversar provisiones y valorizaciones, como también al realizar bajas de cartera por incobrabilidad y pasivos no exigibles.

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

COMENTARIO SOBRE CUENTAS DE ORDEN

NOTA 11. 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

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	FACTURACIÓN 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

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN ACREDITADAS

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

COMENTARIO SOBRE INGRESOS

NOTA 13. 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.



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

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
43	VENTA DE SERVICIOS	17.946.176.220.82
4312	SERVICIOS DE SALUD	18.260.345.047.74
431208	Urgencias - Consulta y procedimient.	1.199.506.236.00
431217	Servicios ambulatorios - Consulta e.	553.227.950.00
431218	Servicios ambulatorios - Consulta e.	884.157.876.00
431219	Serv ambulat- salud oral	256.006.275.00
431220	Servicios ambulatorios - Promoción .	938.128.864.00
431227	Hospitalizacion - Estancia general	1.108.632.853.95
431236	Quirofanos y salas de parto - Quiró.	2.327.004.128.00
431246	Apoyo diagnostico - Laboratorio cli.	1.462.397.508.95
431247	Apoyo diagnostico - Imagenología	1.224.306.897.65
431248	Apoyo diagnostico - Anatomía patolo.	80.400.00
431256	Apoyo terapeutico - Rehabilitación .	363.374.324.00
431262	Apoyo terapeutico - Farmacia e Insu.	2.016.658.061.80
431294	Servicios conexos a la salud - Serv.	547.528.939.75
431295	Servicios conexos a la salud - Otro.	5.379.334.732.64
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS .	314.168.826.92
439512	Servicios de salud	314.168.826.92
	VALOR MENSUAL	1.495.514.685.07

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. Todos los ingresos son facturados desde el momento de la prestación del servicio.

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

COMENTARIO SOBRE COSTOS

NOTA 14. 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
6310	SERVICIOS DE SALUD	12.393.687.941.77
631001	Urgencias - Consulta y procedimientos	1.686.085.976.47
631002	Urgencias -Observacion	312.023.858.55
631015	Servicios ambulatorios - Consulta	648.904.066.04
631016	Servicios ambulatorios - Consulta	1.016.621.981.03
631017	Servicios ambulatorios - Actividades	275.415.403.07
631018	Servicios ambulatorios - Actividades	445.416.818.32
631025	Hospitalizacion - Estancia general	715.563.659.73
631035	Quirófanos y salas de parto - Quirófano	1.104.797.897.07
631036	Quirófanos y salas de parto	194.793.400.54
631040	Apoyo diagnostico - Laboratorio clinico	589.224.032.60
631041	Apoyo diagnostico - Imagenología	351.576.344.63
631042	Apoyo diagnostico - Anatomía patol.	11.886.000.00
631050	Apoyo terapeutico - Rehabilitacion .	88.698.891.09
631056	Apoyo terapeutico - Farmacia e insumos	591.634.613.00
631062	Servicios conexos a la salud - Centro	223.261.507.18
631066	Servicios conexos a la salud - Serv.	460.067.647.28
631067	Servicios conexos a la salud -Otros.	3.677.715.845.17
VALOR MENSUAL		1.032.807.328.48

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

COMENTARIO SOBRE GASTOS DE OPERACIÓN

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION

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

Partida		saldo diciembre	% Participación
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$ 2.715.089.419.46	100%
5101	SUELdos Y SALARIOS	\$ 611.324.203.74	23%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 9.376.395.00	0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 148.073.200.00	5%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 64.111.351.00	2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 258.309.015.79	10%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 20.110.831.02	1%
5111	GENERALES	\$ 1.586.450.259.07	58%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 17.334.163.84	1%

Dentro de estas cuentas como valor representativo se encuentran los gastos generales ya que dentro de estos están los seguros, honorarios y servicios que son importantes para el desarrollo de la entidad.

NOTA 16. PROVISIONES, DEPRECIACION Y AMORTIZACION

El valor de estos gastos corresponde provisiones, y amortizaciones, los cuales asciende a la suma de \$2.805.086.722,71 y se detallan a continuación:

Dirección: Avenida Santander. No. 10-50 Roldanillo
PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206
E-Mail: hdsar@ert.com.co
www.hospitalroldanillo.gov.co



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

	Partida	saldo diciembre	% Participacion
53	Deterioro, depreciaciones, amortiza.	\$ 2.805.086.722.71	100%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.540.598.859.71	55%
5360	DEPRECIAACION DE PROPIEDADES, PLANTA.	\$ 167.724.419.00	6%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1.096.763.444.00	39%

Con relación a estos deterioros, es importante resaltar que las deudas de difícil recaudo se encuentran provisionadas al 64%, donde la política de deterioro de esta cuenta es del DTF+5 puntos. Las provisiones por litigios y demandas equivalen al 100% del valor de las pretensiones de procesos jurídicos con sentencia en segunda instancia y con probabilidad de perdida.

COMENTARIO SOBRE OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

NOTA 17. TRANSFERENCIAS

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

	Partida	saldo diciembre
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 1.532.219.927.00
4430	SUBVENCIONES	\$ 1.532.219.927.00
443004	Donaciones	\$ 33.263.224.00
443005	SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERI.	\$ 1.498.956.703.00

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.

Dirección: Avenida Santander, No. 10-50 Roldanillo

PBX: 2295000 Fax: 2295000 Ext. 206

E-Mail: hdsar@ert.com.co

www.hospitalroldanillo.gov.co



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

NOTA 18. 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 \$986.319.505,81 y se detallan a continuación:

Partida		saldo diciembre
48	OTROS INGRESOS	\$ 986.319.505.81
4802	FINANCIEROS	\$ 40.691.861.33
480201	Intereses sobre depósitos en instit.	\$ 39.258.861.33
480236	Rendimiento efectivo, dividendos y.	\$ 1.433.000.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 945.627.644.48
480826	Récuperaciones	\$ 256.623.970.74
480827	Aprovechamientos	\$ 55.090.842.76
480890	Otros ingresos diversos	\$ 633.912.830.98

Dentro de la cuenta otros ingresos diversos se encuentra ajuste de pasivos, pasivos laborales, ajuste a los fondos de cesantías, los cuales no tenían soportes para pago y dicho ajuste fue aprobado por comité de sostenibilidad.

NOTA 19. OTROS GASTOS

Dentro de esta cuenta se registran gastos financieros, gastos extraordinarios entre otros los cuales asciende a la suma de \$1.188.880.731,2 y se detallan a continuación:



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

Partida	Nuevo Saldo
58 OTROS GASTOS	\$ 1.188.880.731.20
5804 FINANCIEROS	\$ 123.600.245.34
580423 Perdida por baja en cuentas de cuen.	\$ 72.472.775.98
580439 Interes de mora	\$ 2.916.631.08
580490 Otros gastos financieros	\$ 48.210.838.28
5890 Gastos diversos	\$ 1.065.280.485.86
589014 Margen en la contratacion de los se.	\$ 773.157.350.59
589019 Perdida por baja en cuentas de acti.	\$ 12.246.052.00
589025 Multas y sanciones	\$ 3.246.683.00
589090 Otros gastos diversos	\$ 276.630.400.27

Dentro de la cuenta otros gastos financieros 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 otros gastos diversos se encuentra el valor de perdida de margen de contratación de vigencias anteriores (coosalud).

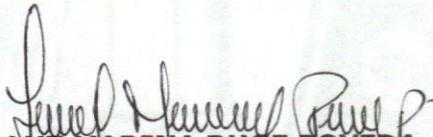

MURICIO SALDARRIAGA VINASCO

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

www.hospitalroldanillo.gov.co