



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.091.544.910</b>	<b>1.237.223.657</b>	<b>-148.748.317</b>	<b>20,13%</b>
<b>11 EFECTIVO</b>		<b>14.727.870</b>	<b>1.987.968</b>	<b>12.739.902</b>	<b>0,27%</b>
<b>1105 Caja</b>	<b>1</b>	<b>588.762</b>	<b>585.526</b>	<b>3.236</b>	<b>0,00%</b>
1105 Caja Principal		588.762	585.526	3.236	
1105 Cajas Menores		0	0	0	
<b>1110 Bancos y Corporaciones</b>	<b>2</b>	<b>14.139.108</b>	<b>1.402.442</b>	<b>12.736.666</b>	<b>0,26%</b>
1110 Bancos		14.070.774	1.284.704	12.786.070	
1110 Cuentas de Ahorros		68.334	117.737	-49.403	
<b>14 DEUDORES</b>	<b>4</b>	<b>811.681.121</b>	<b>757.782.888</b>	<b>53.898.233</b>	<b>14,97%</b>
1409 Plan Obligatorio de Salud Facturac. Pend.Radic		98.420.254	138.962.230	-40.541.976	
1409 Plan Subsidiado de Salud Facturac. Pend.Radic		10.293.508	12.941.570	-2.648.062	
1409 Servicios de Salud IPS Publicas Fact.Pend. Rad.		289.278	43.404	245.874	
1409 Empresas Regimen Especial Fact. Pend. Radlcar		6.025.248	4.179.521	1.845.727	
1409 Atención con cargo al subsidio a la oferta - vinculados		0	500.567	-500.567	
1409 Riesgos Profesionales ARP		4.024.900	1.616.520	2.408.380	
1409 Atención Accidentes de Transito		4.928.063	5.319.809	-391.746	
1409 Plan de intervenciones colectivas - salud pública		17.147.235	0	17.147.235	
1409 Plan Obligatorio de Salud Facturac. Radicada		443.097.633	375.601.992	67.495.641	
1409 Plan Subsidiado de Salud Facturac. Radicada		134.234.480	120.715.805	13.518.676	
1409 Compañías Aseguradoras facturación radicada		1.196.517	0	1.196.517	
1409 I.P.S. Públicas Facturación Radicada		1.853.294	1.413.562	439.732	
1409 Régimen Especial Facturación Radicada		46.890.742	31.645.807	15.244.935	
1409 Atención Regimen Vinculado		0	156.610	-156.610	
1409 Riesgos Profesionales ARP Factur. Radicada		4.787.391	5.536.405	-749.014	
1409 S.O.A.T. Facturación Radicada		2.874.813	8.907.849	-6.033.036	
1409 Acciones de Salud Pública		35.517.765	0	35.517.765	
1413 Transferencias Municipio		0	70.000.000	-70.000.000	
1470 Otros deudores		100.000	154.535	-54.535	
1480 Provisión para Deudores		0	-19.913.297	19.913.297	
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>5</b>	<b>37.589.358</b>	<b>34.904.205</b>	<b>2.685.153</b>	<b>0,69%</b>
1518 Medicamentos		18.175.975	16.984.594	1.191.381	
1518 Material Médico Quirúrgico		12.399.205	11.035.801	1.363.404	
1518 Material Laboratorio		3.027.196	1.728.408	1.298.788	
1518 Material Odontológico		4.163.183	4.809.842	-646.659	
1518 Materiales de uso personal		189.814	711.575	-521.761	
1580 Provisión Para Protección Inventarios		-366.015	-366.015	0	
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>7</b>	<b>227.546.561</b>	<b>442.548.596</b>	<b>-218.071.605</b>	<b>4,20%</b>
<b>1905 Gastos Pagados por Anticipado</b>	<b>7</b>	<b>217.328.790</b>	<b>429.283.840</b>	<b>-215.024.620</b>	<b>4,01%</b>
1905 Seguros		10.590.611	4.375.388	6.215.223	
1905 SGP Aportes Patronales Salud		18.276.067	52.455.856	-34.179.789	
1905 SGP Aportes Patronales Pensión		27.003.276	25.865.935	1.137.341	
1905 SGP Aportes Patronales Cesantías		155.482.377	253.427.633	-97.945.256	
1905 SGP Aportes Patronales ARL		5.212.937	4.571.772	641.165	
1905 SGP Aportes Patronales Salud Conciliac. 2011		0	23.564.337	-23.564.337	
1905 SGP Aportes Patronales Pensión Conciliac. 2011		0	61.953.349	-61.953.349	
1905 SGP Aportes Patronales ARL Conciliac. 2011		0	3.069.570	-3.069.570	
1905 SGP Aportes Patronales Salud - 2012 a 2015		4.710.757	0	1.641.187	
1905 SGP Aportes Patronales Pensión - 2012 a 2015		-3.947.235	0	-3.947.235	
<b>1910 Cargos Diferidos</b>	<b>7</b>	<b>10.217.771</b>	<b>13.264.756</b>	<b>-3.046.985</b>	<b>0,19%</b>
1910 Materiales y suministros		6.089.203	8.214.159	-2.124.956	
1910 Ropa Hospitalaria y Quirúrgica		1.003.961	1.481.587	-477.626	
1910 Elementos de Aseo y Lavandería		1.172.360	1.332.021	-159.661	
1910 Mantenimiento		1.952.247	2.236.989	-284.742	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>4.331.386.831</b>	<b>3.948.129.576</b>	<b>383.257.255</b>	<b>80%</b>
<b>12 INVERSIONES</b>	<b>3</b>	<b>12.744.918</b>	<b>12.744.918</b>	<b>0</b>	
1207 En Entidades del Sector Solidario		12.744.918	12.744.918	0	



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
<b>14 DEUDORES</b>	<b>4</b>	<b>309.644.160</b>	<b>0</b>	<b>309.644.160</b>	<b>5,71%</b>
1475 Deudas de Difícil Cobro		400.640.307	38.897.477	361.742.830	
1480 Provisión para Deudores		-90.996.147	-38.897.477	-52.098.670	
<b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>6</b>	<b>1.315.542.205</b>	<b>1.361.727.993</b>	<b>-46.185.788</b>	<b>24,26%</b>
<b>1605 Terrenos</b>		<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,09%</b>
1605 Urbanos		5.000.000	5.000.000	0	
<b>1635 Bienes Muebles en Bodega</b>		<b>5.175.430</b>	<b>5.152.573</b>	<b>22.857</b>	<b>0,10%</b>
1635 Maquinaria y Equipo		3.278.600	3.278.600	0	
1635 Equipo Médico Científico		1.574.932	1.454.292	120.640	
1635 Equipo Comunicación y Computación		0	70.000	-70.000	
1635 Equipo Comedor, Cocina y Despensa		321.898	349.681	-27.783	
<b>1640 Edificaciones</b>		<b>641.532.672</b>	<b>650.478.875</b>	<b>-8.946.203</b>	<b>11,83%</b>
1640 Clínicas y Hospitales		759.218.776	759.218.776	0	
1685 Depreciación Edificaciones		-117.686.104	-108.739.901	-8.946.203	
<b>1645 Plantas y Ductos</b>		<b>55.482.554</b>	<b>60.457.605</b>	<b>-4.975.051</b>	<b>1,02%</b>
1645 Plantas y Ductos		74.650.154	74.650.154	0	
1685 Depreciación, Plantas y Ductos		-19.167.600	-14.192.549	-4.975.051	
<b>1650 Redes, Líneas y Cables</b>		<b>19.728.174</b>	<b>19.728.174</b>	<b>0</b>	<b>1,89%</b>
1650 Redes distribución de Oxígeno		19.728.174	19.728.174	0	
<b>1655 Maquinaria y Equipo</b>		<b>1.060.134</b>	<b>1.060.134</b>	<b>0</b>	<b>0,02%</b>
1655 Herramientas y accesorios		3.224.264	3.224.264	0	
1685 Depreciación Maquinaria y Equipo		-2.164.130	-2.164.130	0	
<b>1660 Equipo Médico Científico</b>		<b>192.354.904</b>	<b>203.679.697</b>	<b>-11.324.793</b>	<b>3,55%</b>
1660 Equipo de Laboratorio		43.865.816	43.865.816	0	
1660 Equipo de Urgencias		59.956.340	51.163.540	8.792.800	
1660 Equipo de Hospitalización		20.139.871	20.139.871	0	
1660 Equipo Quirófanos y Salas de Parto		2.419.876	2.419.876	0	
1660 Equipo de Apoyo Diagnóstico		263.741.031	263.741.031	0	
1660 Equipo de Apoyo Terapéutico - Farmacia		7.611.486	7.611.486	0	
1660 Equipo de Servicios Ambulatorios		25.187.238	24.850.188	337.050	
1685 Depreciación Equipo Científico		-230.566.754	-210.112.112	-20.454.642	
<b>1665 Muebles, Enseres y Equipo Oficina</b>		<b>155.428.869</b>	<b>164.001.487</b>	<b>-8.572.618</b>	<b>2,87%</b>
1665 Muebles y Enseres		240.331.868	240.331.868	0	
1665 Equipo y maquinaria de oficina		18.080.928	18.080.928	0	
1685 Depreciación Muebles y Enseres		-102.983.927	-94.411.309	-8.572.618	
<b>1670 Equipo de Comun. y Computación</b>		<b>34.526.611</b>	<b>31.606.392</b>	<b>2.920.219</b>	<b>0,64%</b>
1670 Equipo de Comunicación		24.112.238	24.112.238	0	
1670 Equipo de Computación		117.455.763	109.584.663	7.871.100	
1685 depreciación Equipos de comunic. y comp.		-107.041.390	-102.090.509	-4.950.881	
<b>1675 Equipo de Transporte</b>		<b>201.897.797</b>	<b>216.850.000</b>	<b>-14.952.203</b>	<b>3,72%</b>
1675 Terrestre		274.850.000	274.850.000	0	
1685 Depreciación Equipo de Transporte		-72.952.203	-58.000.000	-14.952.203	
<b>1680 Equipo de Comedor, Cocina y Despe.</b>		<b>3.355.060</b>	<b>3.713.056</b>	<b>-357.996</b>	<b>0,06%</b>
1680 Maquinaria y Equipo de Restaurante		22.925.560	22.925.560	0	
1680 Maquinaria y Equipo de Lavandería		932.550	932.550	0	
1685 Depreciación Equipo de Comedor y Cocina		-20.503.050	-20.145.054	-357.996	
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>2.693.455.548</b>	<b>2.573.656.665</b>	<b>119.798.883</b>	<b>49,67%</b>
<b>1970 INTANGIBLES</b>	<b>7</b>	<b>119.798.883</b>	<b>0</b>	<b>119.798.883</b>	<b>2,21%</b>



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%	
1970 Licencias	9.261.781	8.359.301	902.480		
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	153.961.549	-8.359.301	162.320.850		
1970 Software	-9.261.781	34.162.666	-43.424.447		
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	-34.162.666	-34.162.666	0		
<b>1999 VALORIZACIONES</b>	<b>7</b>	<b>2.573.656.665</b>	<b>2.573.656.665</b>	<b>0</b>	<b>47,46%</b>
1999 Inversiones en entidades del Sector Solidario	2.280.441	2.280.441	0		
1999 Terrenos	933.000.000	933.000.000	0		
1999 Edificaciones	1.638.376.224	1.638.376.224	0		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.422.931.741</b>	<b>5.185.353.233</b>	<b>234.508.938</b>	<b>100%</b>	
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
	<b>1.044.345.736</b>	<b>673.275.817</b>	<b>371.069.919</b>	<b>82,57%</b>	
<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>8</b>	<b>515.470.576</b>	<b>338.744.083</b>	<b>176.726.493</b>	<b>40,75%</b>
<b>2401 Adquisición de Bienes y Servicios</b>		<b>322.521.302</b>	<b>181.334.541</b>	<b>141.186.761</b>	<b>25,50%</b>
2401 Bienes y Servicios		322.521.302	181.334.541	141.186.761	
<b>2425 Acreedores</b>	<b>8</b>	<b>186.709.879</b>	<b>147.764.980</b>	<b>38.944.899</b>	<b>14,76%</b>
2425 Suscripción Aportes Cohan	6.674.949	2.732.579	3.942.370		
2425 Servicios Públicos	8.267.516	9.172.287	-904.771		
2425 Seguros	4.863.533	650.419	4.213.114		
2425 Saldo a Favor del C.B.A.	215.000	215.000	0		
2425 Aportes a Fondos de Pension	18.081.550	7.930.723	10.150.827		
2425 Aportes a Salud	11.601.975	3.943.045	7.658.930		
2425 Aportes al ICBF, SENA, Y CAJA DE COMPENSAC	7.935.900	7.724.000	211.900		
2425 Cooperativas	1.309.000	846.000	463.000		
2425 Fondo de empleados	3.791.617	9.208.482	-5.416.865		
2425 Embargos Judiciales	451.200	125.117	326.083		
2425 Riesgos Laborales	1.544.500	0	1.544.500		
2425 Fondo de solidaridad y garantía	404.259	363.397	40.862		
2425 Libranzas	383.030	294.726	88.304		
2425 Honorarios	64.201.646	58.380.380	5.821.266		
2425 Servicios	56.984.204	46.178.825	10.805.379		
<b>2436 Retención en la Fuente</b>	<b>8</b>	<b>4.968.205</b>	<b>8.373.372</b>	<b>-3.405.167</b>	<b>0,39%</b>
2436 Honorarios	258.621	1.254.450	-995.829		
2436 Servicios	236.291	324.884	-88.593		
2436 Arrendamiento	1.120	199.780	-198.660		
2436 Compras	267.186	1.437.161	-1.169.975		
2436 Empleados Art. 383 E.T.	1.533.000	1.379.000	154.000		
2436 Impuesto a las Ventas	2.671.987	3.778.097	-1.106.110		
<b>2440 Imptos, Contribuciones y tasas</b>		<b>1.271.190</b>	<b>1.271.190</b>	<b>0</b>	<b>0,10%</b>
2440 Impuesto Seguridad Democrática		1.271.190	1.271.190	0	
<b>2460 Créditos Judiciales</b>		<b>0</b>	<b>36.512.123</b>	<b>-36.512.123</b>	
2460 Sentencias		0	36.512.123	-36.512.123	
<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>9</b>	<b>411.212.687</b>	<b>205.460.399</b>	<b>205.752.288</b>	<b>32,51%</b>
<b>2505 Salarios y Prestaciones Sociales</b>	<b>9</b>	<b>411.212.687</b>	<b>205.460.399</b>	<b>205.752.288</b>	<b>32,51%</b>
2505 Salarios	85.348.032	0	85.348.032		
2505 Horas extras	54.410.321	19.983.987	34.426.334		
2505 Cesantías Retroactivas	0	9.983.291	-9.983.291		
2505 Cesantías Ley 50	19.901.758	89.248.847	-69.347.089		
2505 Intereses a las Cesantías	10.263.537	8.934.197	1.329.340		
2505 Vacaciones Consolidadas	55.983.147	33.601.994	22.381.153		
2505 Prima de Vacaciones	65.504.149	37.329.000	28.175.149		
2505 Prima de Servicios	56.207.993	0	56.207.993		
2505 Prima de Navidad	14.464.911	1.890.199	12.574.712		



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
2505 Bonificación por Recreación		49.128.839	4.488.884	44.639.955	
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>10</b>	<b>117.662.473</b>	<b>92.559.212</b>	<b>25.103.261</b>	<b>9,30%</b>
2905 Estampilla Prohospital		9.391.320	5.374.269	4.017.051	
2905 Estampilla Pro-CBA		48.963.018	69.749.375	-20.786.357	
2905 Estampilla Procultura		12.322.583	17.435.568	-5.112.985	
2905 Consignaciones por identificar		46.985.552	0	46.985.552	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>220.470.140</b>	<b>87.960.453</b>	<b>95.997.564</b>	<b>17,43%</b>
<b>2460 Créditos Judiciales</b>		<b>36.512.123</b>	<b>0</b>	<b>36.512.123</b>	
2460 Sentencias	8	36.512.123	0	36.512.123	
<b>2425 Acreedores</b>		<b>3.438.352</b>	<b>0</b>	<b>3.438.352</b>	
2425 Honorarios	8	3.438.352	0	3.438.352	
<b>2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>9</b>	<b>87.960.453</b>	<b>87.960.453</b>	<b>0</b>	
2505 Cesantías Consolidadas Retroactivas y		87.960.453	87.960.453	0	
<b>2720 PENSIONES DE JUBILACION - CALCULO ACT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
2720 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES		1.394.623.785	1.394.623.785	0	
2720 PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR		-1.394.623.785	-1.394.623.785	0	
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>10</b>	<b>92.559.212</b>	<b>0</b>	<b>92.559.212</b>	
2905 Estampilla Prohospital		5.374.269	0	5.374.269	
2905 Estampilla Pro-CBA		69.749.375	0	69.749.375	
2905 Estampilla Procultura		17.435.568	0	17.435.568	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.264.815.876</b>	<b>761.236.270</b>	<b>467.067.483</b>	<b>100%</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>					
<b>3208 Capital Fiscal</b>	<b>11</b>	<b>1.213.539.070</b>	<b>1.213.539.070</b>	<b>0</b>	<b>29,18%</b>
3208 Capital Fiscal		1.213.539.070	1.213.539.070	0	
<b>3225 Utilidad o Pérdida Ejercicio anterior</b>		<b>582.871.598</b>	<b>495.529.391</b>	<b>87.342.207</b>	<b>14,02%</b>
3225 Utilidad o Excedentes Acumulados		582.871.598	495.529.391	87.342.207	
3225 Pérdida o Déficit Acumulados		0	0	0	
<b>3230 Resultados del Ejercicio</b>		<b>-266.001.098</b>	<b>87.342.207</b>	<b>-353.343.304</b>	<b>-6,40%</b>
3230 Superávit del Ejercicio		0	0	0	
3230 Déficit del Ejercicio		-266.001.098	87.342.207	-353.343.304	
<b>3235 Superávit por Donación</b>		<b>54.049.630</b>	<b>54.049.630</b>	<b>0</b>	<b>1,30%</b>
3235 En Especie		54.049.630	54.049.630	0	
<b>3240 Superávit por Valorización</b>		<b>2.573.656.665</b>	<b>2.573.656.665</b>	<b>0</b>	<b>61,89%</b>
3240 Inversiones Entidades Sector Solidario		2.280.441	2.280.441	0	
3240 Terrenos		933.000.000	933.000.000	0	
3240 Edificaciones		1.638.376.224	1.638.376.224	0	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>4.158.115.865</b>	<b>4.424.116.963</b>	<b>-266.001.097</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>5.422.931.741</b>	<b>5.185.353.233</b>	<b>237.578.509</b>	



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



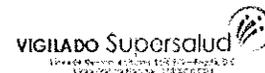
	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN	%
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>					
<b>8 Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8315 Activos depreciados y dados de baja		58.141.222	58.141.222	0	
8333 Facturación Glosada en venta de servicios		0	0	0	
8347 Bienes entregados a Terceros		0	23.100.000	-23.100.000	
8915 Deudoras por contra - Activos depreciados		<u>-58.141.222</u>	<u>-81.241.222</u>	<u>23.100.000</u>	
<b>9 Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
9120 Litigios y demandas civiles		-36.512.123	-280.060.000	243.547.877	
9905 Litigios y demandas		<u>36.512.123</u>	<u>280.060.000</u>	<u>-243.547.877</u>	

*Jhon Jaime Correa Sepulveda*  
**ESE "HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS"**  
**TITIRIBI**  
**GERENTE**  
 JHON JAIME CORREA SEPULVEDA  
 Gerente  
 Ver: Certificado Anexo

*Gloria Elcy Vargas Vergara*  
**GLORIA ELCY VARGAS VÉRGARA**  
 Contadora  
 T.P No. 89340-T  
 Ver: Certificado Anexo



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	Variacion	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>2.859.392.568</b>	<b>2.815.626.771</b>	<b>43.765.797</b>	<b>101,55%</b>
<b>43 VENTA DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>12</b>	<b>2.859.392.568</b>	<b>2.815.626.771</b>	<b>43.765.797</b>	<b>101,55%</b>
4312 Urgencias-Consulta y Procedimiento		334.152.779	348.108.633	-13.955.854	
4312 Servicios Ambulatorios- Consulta Externa		376.580.190	358.412.965	18.167.225	-1,55%
4312. Servicios Ambulatorios- Salud Oral		366.828.970	371.859.617	-5.030.647	
4312 Servicios Ambulatorios- Prom. Y Prevenc.		254.560.997	284.064.083	-29.503.086	
4312 Hospitalización -Estancia General		320.646.893	299.153.027	21.493.866	
4312 Apoyo Diagnostico-Laboratorio clinico		329.265.434	330.326.956	-1.061.522	
4312 Apoyo Diagnostico-Imagenología		95.099.615	109.022.363	-13.922.748	
4312 Apoyo Terapeutico-Farmacia		653.664.857	588.529.495	65.135.362	
4312 Servicio de Ambulancia		128.592.833	126.149.632	2.443.201	
4395 Devolu. Rebajas y Dctos Servicios Salud		0	0	0	
<b>63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>18</b>	<b>1.738.198.231</b>	<b>1.573.571.760</b>	<b>164.626.471</b>	<b>100,00%</b>
6310 Urgencias-consulta y procedimientos		342.487.363	336.286.153	6.201.210	110,46%
6310 Servicios Ambulatorios- Consulta Externa		604.623.404	594.358.245	10.265.159	
6310 Servicios Ambulatorios- Salud Oral		105.860.586	113.936.360	-8.075.774	
6310 Servicios Ambulatorios- Prom. Y Prevenc.		57.529.778	58.168.418	-638.640	
6310 Hospitalización -Estancia General		121.430.439	111.763.697	9.666.742	
6310 Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clínico		55.524.500	53.780.470	1.744.030	
6310 Apoyo Diagnostico - Imagenología		28.600.000	4.550.000	24.050.000	
6310 Apoyo Terapeutico - Farmacia e Insumos		382.742.617	260.828.644	121.913.973	
6310 Servicios Conexos a la Salud - Ambulanc		39.399.544	39.899.773	-500.229	
<b>MARGEN BRUTO UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>1.121.194.337</b>	<b>1.242.055.011</b>	<b>-120.860.674</b>	<b>90,27%</b>
<b>5 GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>1.502.145.604</b>	<b>1.552.989.697</b>	<b>-50.844.093</b>	
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>15</b>	<b>1.405.848.156</b>	<b>1.492.617.868</b>	<b>-86.769.712</b>	<b>74,44%</b>
5101 Sueldos y Salarios		808.837.291	710.743.974	98.093.317	
5102 Contribuciones Imputadas		820.639	3.337.557	-2.516.918	106,17%
5103 Contribuciones Efectivas - Seguridad Social		78.983.892	79.632.243	-648.351	
5104 Aportes sobre la Nomina		15.582.800	16.274.000	-691.200	
5111 Generales		484.872.851	664.324.530	-179.451.679	
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas		16.750.683	18.305.564	-1.554.881	
<b>53 PROVISIONES, AGOTAM Y DEPREC.</b>	<b>16</b>	<b>96.297.448 0</b>	<b>60.371.829 0</b>	<b>35.925.619</b>	<b>5,10%</b>
5304 Provisión deudores		32.185.373	53.848.340	-21.662.967	
5330 Depreciaciones de Propied, Planta y Equipo		63.209.595	6.523.489	56.686.106	
5345 Amortizacion de Intangibles		902.480	0	902.480	
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>-380.951.267</b>	<b>-310.934.685</b>	<b>-70.016.582</b>	
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>13</b>	<b>163.135.519</b>	<b>315.149.518</b>	<b>-184.402.434</b>	
4428 Para Pago Bonos Pensionales		17.204.924	0	17.204.924	
4428 Para Proyectos de Inversión		100.000.000	145.000.000	-45.000.000	
4428 Estampilla pro-hospital		13.542.160	170.149.518	-156.607.358	
4428 Transf. Gastos de Funcionamiento		32.388.435	0	32.388.435	
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>14</b>	<b>338.219.565</b>	<b>432.729.984</b>	<b>-94.510.419</b>	<b>10,58%</b>
4805 Rendimientos Financieros		4.045.675	1.382.969	2.662.706	
4808 Utilidad en venta de activos		0	32.927.544	-32.927.544	
4808 Fotocopias		1.189.227	526.850	662.377	



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT. 890.980.346-6**  
**TITIRIBI - ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL**  
**DICIEMBRE DE 2016**  
**Expresado en Pesos**



	NOTA	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	Variacion	%
4808 Donaciones		4.051.985	6.942.941	-2.890.956	
4808 Margen en Contratación de Servicios		304.293.706	290.888.058	13.405.648	89,97%
4810 Sobrantes		47.343	134.667	-87.324	
4810 Recuperaciones - incapacidades		18.283.764	1.879.165	16.404.599	
4810 Aprovechamientos		6.307.865	1.525.346	4.782.519	
4810 Indemnizaciones - Aseguradoras		0	27.176.600	-27.176.600	
4815 Transferencias		0	69.345.845	-69.345.845	
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>17</b>	<b>386.404.915</b>	<b>349.602.611</b>	<b>36.802.304</b>	<b>20,46%</b>
5801 Intereses Créditos de Tesorería		10.277.251	0	10.277.251	
5802 Operac. Financiam. Intern. Corto Plazo		2.709.400	0	2.709.400	
5802 Gastos Financieros		9.613.494	8.783.106	830.388	
5802 Iva en gastos financieros		358.800	0	358.800	
5808 Glosas Aceptadas		6.995.591	57.000.439	-50.004.848	
5808 Sentencias y Conciliaciones			36.512.123	-36.512.123	
5808 Margen en Contratación de Servicios		233.761.833	204.421.744	29.340.089	60,50%
5810 Faltante de Inventarios			65.862	-65.862	
5815 Gastos de Administración		118.941.684	13.526.800	105.414.884	
5815 Gastos de Operación - Glosas vig. Anter		3.746.862	0	3.746.862	
5815 Provisiones y depreciaciones		0	29.292.536	-29.292.536	

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-266.001.098</b>	<b>87.342.207</b>	<b>-385.731.739</b>	<b>112%</b>
--------------------------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------

  
**ESE "HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS"**  
**TITIRIBI**  
**GERENTE**  
 JHON JAIME CORREA SEPULVEDA  
 Gerente  
 Ver: Certificado Anexo

  
**GLORIA ELCY VARGAS VERGARA**  
 Contadora  
 T.P. No. 89340-T  
 Ver: Certificado Anexo



*E.S.E Hospital San Juan de Dios*  
*Titiribí - Antioquia*  
Nit. 890.980.346-6  
Carrera Bolívar # 18-55  
Teléfonos: 8482626 – 8482740 - Fax: 8483012  
Página Web: [www.esetitiribi.gov.co](http://www.esetitiribi.gov.co)



## NOTAS DE LOS ESTADOS CONTABLES

Diciembre 30 de 2.016

ENTIDAD: E.S.E. Hospital San Juan de Dios  
REPRESENTANTE LEGAL: Jhon Jaime Correa Sepúlveda  
CONTADOR: Gloria Elcy Vargas Vergara  
DIRECCION: Calle 25 No. 18-30  
TELEFONO: 865-69-14, 865-67-35, 865-60-77  
NIT: 890.980.346

### I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

#### 1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.

##### 1.1. ESTRUCTURA ORGANICA.

La E.S.E. Hospital San Juan de Dios, fue reconocida como Empresa Social del Estado, mediante acuerdo No. 006 del 14 de mayo de 1995, emanado del Concejo Municipal de Titiribí, con categoría especial de entidad pública descentralizada, del orden Municipal. Actualmente se encuentra en proceso de liquidación como Fundación hospitalaria por haber sido clasificada como entidad privada, para subsanar esa ambigüedad y determinar su condición de entidad pública del estado

##### 1.2. REGIMEN JURIDICO

La E.S.E. constituye una categoría especial de entidad pública, descentralizada con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa y financiera, sometida al régimen Jurídico previsto en el Capítulo III de la Ley 100 de 1993.

##### 1.3. FUNCION SOCIAL

El Objeto: Consiste en prestar servicios de salud en forma oportuna y eficiente, conforme a los principios éticos y morales, así como el desarrollo de actividades, intervenciones y procedimientos de primer nivel de Atención como: Consulta externa, Servicio de urgencias, Servicio de Hospitalización, Ayudas diagnósticas y servicios complementarios, servicio de odontología y laboratorio clínico.

### 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

#### 2.1. APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados financieros, el ente público está aplicando el marco conceptual y el Catálogo General de cuentas del Plan General de la 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, impresión de libros y preparación de los documentos soporte. Actualmente se encuentra en el proceso de adopción de las normas internacionales de contabilidad pública.

#### 2.2. APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

La Entidad aplica el sistema de causación para el reconocimiento de las operaciones financieras, económicas y sociales, atendiendo la dinámica y lo estipulado en la resolución 354 de septiembre 5 de 2007 que indica las normas generales, técnicas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. La ejecución del presupuesto de la Empresa, es de caja para los ingresos y de causación para los gastos. Todas las operaciones de los hechos económicos se encuentran contenidas en los Estados Financieros y en la ejecución presupuestal.

#### 2.3. APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

El Hospital utilizó los criterios y normas de evaluación de activos y pasivos, constituyendo las provisiones necesarias, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del

*"Su salud y bienestar son nuestra tranquilidad"*



*E.S.E Hospital San Juan de Dios*

*Titiribi - Antioquia*

*Nit. 890.980.346-6*

*Carrera Bolívar # 18-55*

*Teléfonos: 8482626 – 8482740 - Fax: 8483012*

*Página Web: www.esetitiribi.gov.co*



cometido estatal, como las depreciaciones de forma individual y amortizaciones de intangibles y seguros.

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

#### **2.4. REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE**

La institución tiene registrados sus libros de contabilidad mediante un acta de constitución y se conservan los soportes de contabilidad de forma adecuada y por el tiempo determinado en la normatividad contable. Se imprimen y custodian los libros principales de contabilidad.

### **3. INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA**

Por su naturaleza jurídica, la E.S.E. no consolida información contable.

### **4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE.**

#### **4.1. MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES**

La institución presenta limitaciones en cuanto a la identificación de los recursos una vez son consignados ya que las aseguradas no reportan oportunamente la relación de facturas pagadas al hospital, lo cual implica un desgaste por parte del personal haciendo repetidas llamadas para lograr identificar las facturas canceladas por las entidades.

#### **4.2. ESTRUCTURA DEL AREA FINANCIERA**

Por razones técnico administrativas la E.S.E. viene trabajando con una sola auxiliar que realiza las tareas de presupuesto, contabilidad, y Tesorería, con sobrecarga laboral. La información que las demás áreas entregan a contabilidad, no llega de manera oportuna.

## **II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

### **RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.**

#### **GRUPO 11 – EFECTIVO (1) y (2)**

**1105 - Caja: (1)** El saldo corresponde a recaudos del último día del mes de Diciembre, los cuales no fueron consignados porque su recaudo se produjo por fuera del horario de atención de los bancos locales.

**1110 - Bancos y Corporaciones: (2)** El saldo corresponde a recursos disponibles de la Institución salvaguardados en entidades financieras a través de cuentas bancarias. Dichas partidas se concilian mes a mes.

#### **GRUPO 12 – INVERSIONES (3)**

Las inversiones corresponden a los aportes sociales que la Entidad posee en la Cooperativa de Hospitales de Antioquia –COHAN–, los cuales serán devueltos al momento de retirarse de dicha entidad. Esta partida fue conciliada con los certificados de aportes de COHAN.

#### **GRUPO 14 – DEUDORES (4)**

Las cuentas por cobrar a 30 de diciembre corresponden a servicios de salud prestados por la Institución a afiliados y beneficiarios de los diferentes regímenes de seguridad social en salud. La cartera de difícil cobro ha venido aumentando debido a la difícil situación que enfrenta el sector salud frente al no pago de las E.P.S. y la liquidación de Saludcoop y Caprecom. Se realizó un 5% de provisión de cartera de difícil cobro.

*“Su salud y bienestar son nuestra tranquilidad”*



*E.S.E Hospital San Juan de Dios*  
*Titiribi - Antioquia*  
*Nit. 890.980.346-6*  
*Carrera Bolivar # 18-55*  
*Teléfonos: 8482626 – 8482740 - Fax: 8483012*  
*Página Web: www.esetitiribi.gov.co*



#### **GRUPO 15 – INVENTARIOS (5)**

Corresponde a los valores existentes en Insumos Hospitalarios para el correcto funcionamiento del Hospital en el cumplimiento de su cometido estatal. Como Política Institucional se efectúan controles con tomas físicas de inventarios de forma semestral, con corte al 30 de Junio y 30 de Diciembre de cada año.

Por contingencia se tiene una provisión contable para ser afectada en el momento en que algún insumo se deteriore o por error involuntario, se quiebre.

#### **GRUPO 16 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (6)**

Representan los bienes muebles e inmuebles que la E.S.E. posee para el correcto funcionamiento de la institución en cumplimiento de su cometido estatal; se vienen depreciando mes tras mes por el método de línea recta, según las disposiciones de la contaduría general de la nación. Este grupo es el de mayor representación dentro de los activos de la E.S.E. Todos los bienes se encuentran al servicio de la Institución.

#### **GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS (7)**

**1905 – Gastos Pagados por Anticipado:** En estas cuentas se tienen registrados los seguros pagados por anticipo los cuales se amortizan mes a mes durante su vigencia, y los recursos del Situado Fiscal Prestacional que son girados directamente por la Nación a los diferentes fondos de pensiones, salud, cesantías y riesgos profesionales. Estas cuentas están en proceso de conciliación con los diferentes fondos.

**1910 – Cargos Diferidos:** Se tiene registrado el inventario manejado en el Almacén, como papelería, repuestos y suministros entre otros.

**1970 – Intangibles:** Se tienen unas licencias del Software de Xenco, de Windows y de Office. Todo se encuentra totalmente amortizado a excepción del software de Xenco comprado en diciembre de 2016.

**1999 – Valorizaciones:** Se tienen valorizaciones de los aportes sociales de la Cooperativa de Hospitales de Antioquia – COHAN, y un superávit por valorización del último avalúo realizado a la Edificación.

#### **GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR (8)**

Las cuentas por pagar corresponden a suministro de bienes y servicios que a 31 de diciembre no se alcanzaron a pagar por falta de liquidez en la Institución.

#### **GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES (9)**

Estas obligaciones corresponden a la Consolidación de Prestaciones Sociales con corte a Diciembre de 2016, en cumplimiento de la normatividad contable.

Las Prestaciones sociales se provisionan mes a mes de acuerdo a las directrices dadas por la Contaduría General de la Nación y se realiza una consolidación anual. Las vacaciones consolidadas y la Prima de Vacaciones, representan el pasivo que a Diciembre 30 de 2016 tiene la E.S.E. con los empleados y las cuales serán canceladas a medida que los empleados sean enviados a vacaciones de acuerdo a planes y políticas Administrativas de la Institución.

La E.S.E. cuenta con los recursos suficientes para el pago inmediato de las cesantías a través de los recursos del S.G.P. Situado Fiscal Prestacional, consignados por el Ministerio de la Protección Social directamente en los fondos para tal fin y éstas serán pagadas a más tardar el 14 de febrero de 2017.

Se tienen horas extras acumuladas por pagar por la misma situación de illiquidez y la nómina de diciembre también quedó pendiente de pago.

Del personal correspondiente al régimen de retroactividad a las cesantías, se jubilaron 2 empleados y quedó una sola persona en el régimen de retroactividad a las cesantías.

#### **GRUPO 29 – OTROS PASIVOS (10)**

Está compuesto por las estampillas pro-hospital, pro-cultura y pro-CBA, pendientes de pagar, al igual que las consignaciones por identificar.

#### **GRUPO 32 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL (11)**

Constituye el capital de los dueños de la empresa, o sea, del estado.

#### **GRUPO 43 – VENTA DE SERVICIOS (12)**

*“Su salud y bienestar son nuestra tranquilidad”*



*E.S.E Hospital San Juan de Dios*  
*Titiribí - Antioquia*  
*Nit. 890.980.346-6*  
*Carrera Bolívar # 18-55*  
*Teléfonos: 8482626 – 8482740 - Fax: 8483012*  
*Página Web: www.esetitiribi.gov.co*



Representa los recursos generados por la Institución en cumplimiento de su cometido estatal a través de la prestación de los servicios de salud.

**GRUPO 44 – TRANSFERENCIAS (13)**

**4428** Se recibieron recursos del Departamento de Antioquia, Por parte de la D.S.S.A. para adquisición de software. También se recibieron recursos de estampilla pro-hospital, y recursos de concurrencia.

**GRUPO 48 – OTROS INGRESOS (14)**

El valor más representativo corresponde al margen de contratación de servicios de salud,

**GRUPO 51 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (15)**

Representa las erogaciones generadas en la Empresa por gastos del personal de Administración, necesarias para el normal funcionamiento de la Entidad, al igual que los gastos generales, y el pago de tasas de la Supersalud y la Contraloría General de Antioquia, entre otros.

**GRUPO 53 – PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES (16)**

Son gastos de provisión de cartera, depreciación individual de activos, y por amortización de intangibles como el software y licencias

**GRUPO 58 – OTROS GASTOS (17)**

Se generaron gastos no operacionales durante la vigencia por la pérdida en margen de contratación de servicios de salud, y se tuvieron ajustes de ejercicios anteriores por conciliación de saldos de los aportes patronales, recursos SGP, con los diferentes fondos de pensiones, salud, riesgos laborales y cesantías.

**GRUPO 63 – COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS (18)**

Se asumieron costos operacionales de venta de servicios de salud durante el año con el fin de cumplir el objeto social de la entidad, como los costos de mano de obra del personal asistencial y los materiales e insumos hospitalarios, al igual que el mantenimiento de los equipos biomédicos y la depreciación individual de cada uno.

Los costos de producción se trasladan mes a mes a los costos de venta dentro del ejercicio contable.

**CLASE 8 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (19)**

**8315 – Activos Depreciados:** Se tienen registrados activos totalmente depreciados.

**8333 – Facturación Glosada:** Las glosas se responden dentro del mismo período.

**CLASE 9 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (20)**

La entidad enfrenta una demanda civil, la cual está siendo atendida por el asesor jurídico de la entidad, quien emitió un informe detallado de cada una de ellas y por lo cual fue posible cotejar dichas cifras en las cuentas de orden.

Atentamente,

  
ESE "HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS" TITIRIBÍ  
GERENTE  
JHON JAIME CORREA SEPULVEDA  
Gerente  
Ver: Certificado Anexo

  
GLORIA ELCY VARGAS VERGARA  
Contadora  
T.P. 89340-T

*"Su salud y bienestar son nuestra tranquilidad"*