

ACTIVO		
<b>11 EFECTIVO</b>		<b>499.725,49</b>
1105 CAJA		387.100,00
1110 BANCOS		112.625,49
<b>14 DEUDORES</b>		<b>1.781.903.323,34</b>
1409 SERVICIOS DE SALUD		1.734.219.046,34
1470 OTROS DEUDORES		47.684.277,00
<b>15 INVENTARIOS</b>		<b>75.820.264,00</b>
1518 MATERIALES PRESTACION SERVICIOS		75.820.264,00
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.858.223.312,83</b>
<b>12 INVERSIONES</b>		<b>16.594.000,00</b>
1207 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		16.594.000,00
<b>16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>4.503.451.378,84</b>
1605 TERRENO		616.467.258,00
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		-
1635 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN BODEGA		-
1640 EDIFICACIONES		3.724.368.000,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		454.546.120,00
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1.529.901.689,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		439.650.587,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		316.317.534,00
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		506.460.000,00
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA		26.966.000,00
1685 DEPRECIACION ACUMULADA		(3.111.225.809,16)
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>468.322.175,16</b>
1970 INTANGIBLES		126.333.000,00
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES		(75.833.000,00)
1999 VALORIZACIONES		417.822.175,16
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.988.367.554,00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>6.846.590.866,83</b>
PASIVO		
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>71.340.411,00</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		71.028.271,00
2425 ACREEDORES		312.140,00
2436 RETENCION EN LA FUENTE		-
2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		-
2460 SENTENCIAS Y CONCILIACIONES		-
<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>9.269.712,00</b>
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		9.269.712,00
2510 PENSIONES POR PAGAR		-
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>-</b>
2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		-
2720 PROVISION PARA PENSIONES		-
<b>29 OTROS PASIVOS</b>		<b>78.844.547,82</b>
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		78.844.547,82
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>159.454.670,82</b>
PATRIMONIO		
<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>6.687.136.196,01</b>
3208 CAPITAL FISCAL		6.176.498.457,04
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO		240.980.305,81
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION		417.822.175,16
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		(148.164.742,00)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>6.687.136.196,01</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>6.846.590.866,83</b>

*Sandra Jimena Cardenas Narvaez*  
SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ  
GERENTE

*Weimar Ranses Pedraza Castillo*  
WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 165220-T

*Tu bienestar es nuestro compromiso*

Km. 1 Vía Puerto Berrio  
Tels. (7) 6260141 / 6260330  
Cimitarra, Santander

**ESE HOSPITAL INTEGRADO SAN JUAN DE CIMITARRA  
NIT 890.204.895-0  
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4.604.800.783,38</b>
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>4.604.800.783,38</b>
4312 SERVICIOS DE SALUD	4.604.800.783,38
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	-
<b>63 (-) COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.365.390.916,54</b>
6310 SERVICIOS DE SALUD	3.365.390.916,54

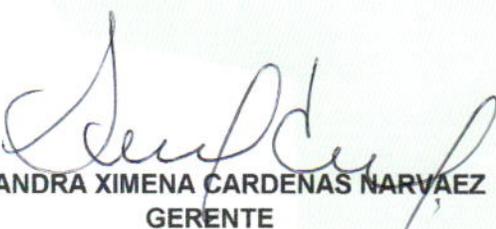
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>1.239.409.866,84</b>
-----------------------------	-------------------------

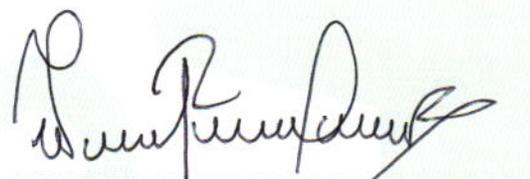
<b>(+) GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1.299.878.489,24</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>1.114.149.797,24</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	832.989.847,35
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	25.211.709,40
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	25.402.188,10
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	9.930.209,39
5111 GENERALES	220.615.843,00
<b>53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES</b>	<b>185.728.692,00</b>
5330 DEPRECIACIONES	185.728.692,00

<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(60.468.622,40)</b>
------------------------------	------------------------

<b>45 RECURSOS DE LOS FONDOS DE LAS ADMINISTRADORAS</b>	-
4503 DEVOLUCION APORTES ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIC	-
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>339.036.753,05</b>
4805 FINANCIEROS	-
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	338.989.729,83
4810 EXTRAORDINARIOS	47.023,22
4815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>37.587.824,84</b>
5805 FINANCIEROS	374.796,00
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	37.075.203,30
5810 EXTRAORDINARIOS	137.825,54
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-

<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>240.980.305,81</b>
--------------------------------	-----------------------

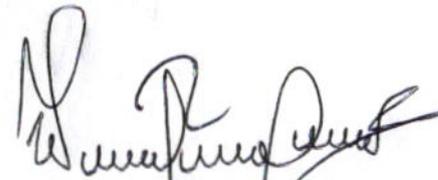
  
SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ  
GERENTE

  
WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO  
CONTADOR PUBLICO  
TP 165220-T

**ESE HOSPITAL INTEGRADO SAN JUAN DE CIMITARRA**  
**NIT 890,204,895-0**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y A 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

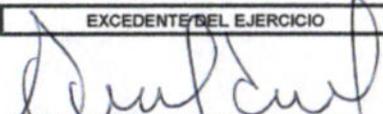
	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION \$	VARIACION %		AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION \$	VARIACION %
<b>1 ACTIVO</b>					<b>2 PASIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.858.223.312,83</b>	<b>1.647.699.477,84</b>	210.523.835	12,78%	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>159.454.670,82</b>	<b>139.547.886,64</b>	19.906.784	14%
<b>11 EFECTIVO</b>	<b>499.725,49</b>	<b>233.255.803,01</b>	-232.756.078	-99,79%	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>71.340.411,00</b>	<b>36.400.000,00</b>	34.940.411	96%
1105 CAJA	387.100,00	2.333.200,00	-1.946.100	-83,41%	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS N.	71.028.271,00	36.400.000,00	34.628.271	95%
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	112.625,49	230.922.803,01	-230.809.978	-99,95%	2425 ACREEDORES	312.140,00	0,00	312.140	
<b>14 DEUDORES</b>	<b>1.781.903.323,34</b>	<b>1.316.346.156,41</b>	465.557.167	35,37%	2436 RETENCION EN LA FUENTE	0	0,00	0	0%
1409 CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALI	1.734.219.046,34	1.313.202.708,41	421.016.338	32,06%	2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0,00	0	
1470 OTROS DEUDORES	47.684.277,00	3.143.448,00	44.540.829	1416,94%	2460 SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	-	0,00	0	0%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>75.820.264,00</b>	<b>98.097.518,42</b>	-22.277.254	-22,71%	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>9.269.712,00</b>	<b>0,00</b>	9.269.712	100%
1518 MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SER	75.820.264,00	98.097.518,42	-22.277.254	-22,71%	2505 SALARIOS Y PRESTACIONES	9.269.712,00	0,00	9.269.712	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.988.367.554,00</b>	<b>4.938.004.299,00</b>	50.363.255	1,02%	2510 PENSION DE JUBILACION	0	0,00	0	0%
<b>12 INVERSIONES</b>	<b>16.594.000,00</b>	<b>16.594.000,00</b>	0	0,00%	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0	0%
1207 En entidades del sector solidario	16.594.000,00	16.594.000,00	0	0,00%	2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIAI	0	0,00	0	0%
<b>16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.503.451.378,84</b>	<b>4.491.588.123,84</b>	11.863.255	0,26%	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>78.844.547,82</b>	<b>103.147.886,64</b>	-24.303.339	-24%
1605 TERRENOS	616.467.258,00	616.467.258,00	0	0,00%	2905 RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS	78.844.547,82	103.147.886,64	-24.303.339	-24%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	446.795.030,00	-446.795.030	-100,00%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	
1640 EDIFICACIONES	3.724.368.000,00	3.724.368.000,00	0	0,00%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	454.546.120,00	454.546.120,00	0	0,00%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>159.454.670,82</b>	<b>139.547.886,64</b>	19.906.784	14%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.529.901.689,00	1.119.655.623,00	410.246.066	36,64%	<b>PATRIMONIO</b>				
1665 MUEBLES ENSERES EQU OFICINA	439.650.587,00	306.835.919,00	132.814.668	43,29%	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>6.687.136.196,01</b>	<b>6.446.155.890,20</b>	240.980.306	4%
1670 EQ.COMUN Y COMPUTAC	316.317.534,00	265.868.684,00	50.448.850	18,98%	3208 CAPITAL FISCAL	6.176.496.457,04	6.128.647.706,17	47.850.751	1%
1675 EQ TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA	506.460.000,00	363.336.000,00	143.124.000	39,39%	3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	240.980.305,81	47.850.750,87	193.129.555	404%
1680 EQ. COMEDOR Y COCINA	26.966.000,00	26.966.000,00	0	0,00%	3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	417.822.175,16	417.822.175,16	0	
1685 DEPRECIACION ACUMULADA	(3.111.225.809,16)	(2.833.250.510,16)	-277.975.299	9,81%	3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMC	(148.164.742,00)	(148.164.742,00)	0	
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>468.322.175,16</b>	<b>429.822.175,16</b>	38.500.000	8,96%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>6.687.136.196,01</b>	<b>6.446.155.890,20</b>	240.980.306	4%
1970 INTANGIBLES	126.333.000,00	87.833.000,00	38.500.000	43,83%			6.687.136.196		
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	(75.833.000,00)	(75.833.000,00)	0		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.846.590.866,83</b>	<b>6.585.703.776,84</b>	260.887.089,99	4%
1999 VALORIZACIONES	417.822.175,16	417.822.175,16	0						
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>6.846.590.866,83</b>	<b>6.585.703.776,84</b>	260.887.090	3,96%					

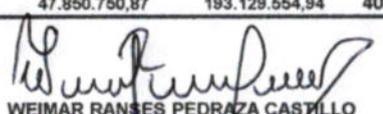
  
**SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ**  
 Gerente

  
**WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO**  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 165220-T

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL - COMPARATIVO 2015 - 2014  
PRESENTADO POR GRUPOS Y CUENTAS

CODIGO	NOMBRE	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION \$	VARIACION %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4.604.800.783,38</b>	<b>4.182.208.648,35</b>	<b>422.592.135,03</b>	<b>10,10%</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	4.604.800.783,38	4.182.208.648,35	422.592.135,03	10,10%
4312	SERVICIOS DE SALUD	4.604.800.783,38	4.183.233.086,35	421.567.697,03	10,08%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	-	(1.024.438,00)	1.024.438,00	-100,00%
63 (-)	<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.365.390.916,54</b>	<b>3.400.048.621,00</b>	<b>(34.657.704,46)</b>	<b>-1,02%</b>
6310	SERVICIOS DE SALUD	3.365.390.916,54	3.400.048.621,00	(34.657.704,46)	-1,02%
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>1.239.409.866,84</b>	<b>782.160.027,35</b>	<b>457.249.839,49</b>	<b>58,46%</b>
	<b>(+) GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>1.299.878.489,24</b>	<b>1.532.147.800,38</b>	<b>(232.269.311,14)</b>	<b>-15,16%</b>
51	ADMINISTRACION	1.114.149.797,24	799.651.736,00	314.498.061,24	39,33%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	832.989.847,35	614.471.192,00	218.518.655,35	35,56%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	25.211.709,40	3.500.000,00	-	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	25.402.188,10	77.450.308,00	(52.048.119,90)	-67,20%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	9.930.209,39	11.617.534,00	(1.687.324,61)	-14,52%
5111	GENERALES	220.615.843,00	92.612.702,00	128.003.141,00	138,21%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES	185.728.692,00	732.496.064,38	(546.767.372,38)	-74,64%
5330	DEPRECIACIONES	185.728.692,00	732.496.064,38	(546.767.372,38)	-74,64%
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>(60.468.622,40)</b>	<b>(749.987.773,03)</b>	<b>689.519.150,63</b>	<b>-91,94%</b>
45	RECURSOS DE LOS FONDOS DE LAS ADMINISTRADORAS	-	58.867.347,00	(58.867.347,00)	-100,00%
4503	DEVOLUCION APORTES ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONI	-	58.867.347,00	(58.867.347,00)	-100,00%
48	OTROS INGRESOS	339.036.753,05	784.790.371,87	(445.753.618,82)	-56,80%
4805	FINANCIEROS	-	245.362,00	(245.362,00)	-100,00%
4806	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	338.989.729,83	771.408.712,00	(432.418.982,17)	-56,06%
4810	EXTRAORDINARIOS	47.023,22	13.095.097,87	(13.048.074,65)	-99,64%
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	41.200,00	(41.200,00)	-100,00%
58	OTROS GASTOS	37.587.824,84	45.819.194,97	(8.231.370,13)	-17,96%
5805	FINANCIEROS	374.796,00	11.044.520,00	(10.669.724,00)	-96,61%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	37.075.203,30	21.630.901,56	15.444.301,74	71,40%
5810	EXTRAORDINARIOS	137.825,54	13.143.773,41	(13.005.947,87)	-98,95%
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES				# DIV 0
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>240.980.305,81</b>	<b>47.850.750,87</b>	<b>193.129.554,94</b>	<b>403,61%</b>

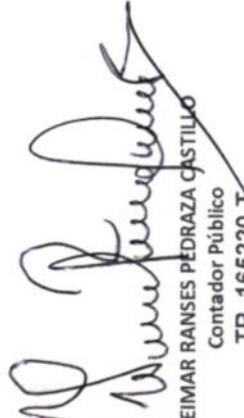
  
SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ  
GERENTE

  
WEIMAR RANES PEDRAZA CASTILLO  
CONTADOR PUBLICO  
TP 165220-T

E.S.E. HOSPITAL INTEGRADO SAN JUAN DE CIMITARRA  
NIT 890.204.895-0  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CODIGO	CONCEPTO	SALDO A 1 DE ENERO DE 2015	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
3.208,00	CAPITAL FISCAL	6.128.647.706,17	47.850.750,87	0,00	6.176.498.457,04
3.230,00	RESULTADO DEL EJERCICIO	47.850.750,87	240.980.305,81	47.850.750,87	240.980.305,81
3.240,00	SUPERAVIT POR VALORIZACION	417.822.175,16			417.822.175,16
3.270,00	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-148.164.742,00			-148.164.742,00
	<b>TOTAL</b>	<b>6.446.155.890,20</b>	<b>288.831.056,68</b>	<b>47.850.750,87</b>	<b>6.687.136.196,01</b>

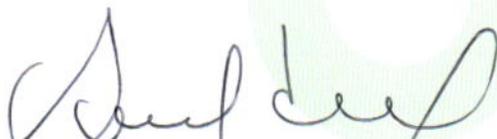
  
SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ  
Gerente

  
WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO  
Contador Público  
TP. 165220-T

**E.S.E. HOSPITAL INTEGRADO SAN JUAN DE CIMITARRA**  
**NIT 890.204.895-0**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**COMPARATIVO 2015 - 2014**  
(VALORES EN PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	6.446.155.890,20
VARIACIONES PATRIMONIALES A DICIEMBRE 31 DE 2013	240.980.305,81
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	6.687.136.196,01

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>INCREMENTOS:</b>			
RESULTADO DEL EJERCICIO	240.980.305,81	47.850.750,87	193.129.554,94
RESERVAS		0,00	0,00
CAPITAL FISCAL	6.176.498.457,04	6.128.647.706,17	47.850.750,87
SUPERAVIT POR VALORIZACION	417.822.175,16	417.822.175,16	0,00
<b>DISMINUCIONES:</b>			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
AJUSTES, PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-148.164.742,00	-148.164.742,00	0,00
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:</b>			
CAPITAL PAGADO Y SUSCRITO	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL AUMENTO PATRIMONIO</b>			<b>240.980.305,81</b>

  
SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ  
GERENTE

  
WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 165220-7

**E.S.E. HOSPITAL INTEGRADO SAN JUAN DE CIMITARRA  
NIT. 890.204.895-0**

**Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de  
2015.**

**I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA DEL ENTE**

La E.S.E. Hospital Integrado San Juan de Cimitarra, tiene jurisdicción, domicilio y sede de sus órganos administrativo en el Municipio de Cimitarra. Es un ente descentralizado del orden Municipal y su órgano de vigilancia es la Superintendencia Nacional de Salud.

**2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, el ente público está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo de cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública, en el ámbito 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.

La entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular, los relacionados con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones de los activos y depuración de saldos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplico la base de causación.

**3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE**

El proceso contable del ente público no está siendo afectado, por las siguientes situaciones:

De Orden Administrativo: Ninguno

De Orden Contable: Ninguno

## II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

### 1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Las cifras presentadas en los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2015, de la ESE Hospital Integrado San Juan de Cimitarra, presentan razonablemente la situación financiera de la entidad.

### 2. RELATIVAS A LA VALUACIÓN

En cuanto a la Cartera de la ESE Hospital Integrado San Juan de Cimitarra, se reconoce por su importe original o valor facturado, teniendo en cuenta las glosas que han sido objeto de la facturación.

La propiedad planta y equipo se reconoce por su costo histórico.

### 3. RELATIVAS DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

#### A. CLASE 11 – EFECTIVO

Representa los recursos en la virtud de la Técnica Contable y están disponibles en la Entidad en la Caja y Bancos, todos ellos necesarios para el cumplimiento de sus actividades.

Los saldos de caja, las cuentas de ahorro y corrientes se encuentran debidamente conciliadas a 31 de Diciembre de 2015.

A 31 de Diciembre los saldos disponibles son los siguientes:

CODIGO	NOMBRE	SALDO
1	ACTIVO	6.800.234.178,83
11	EFECTIVO	499.725,49
1105	CAJA	387.100
110501	CAJA PRINCIPAL	387.100
110501001	Caja Principal	387.100
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	112.625,49
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	112.625,49
111005001	BBVA	112.625,49
111005001001	Cuenta 2726-2 Funcionamiento	112.625,49

Se aclara que el saldo que quedo en la caja principal corresponde a los dineros recaudados por la entidad por la prestación de servicios de salud en su sede principal, el día 31 de diciembre de 2015 que no pudieron ser consignados porque no estaba abierta la entidades bancarias donde la entidad tiene sus cuentas.

### B. CLASE 12 – INVERSIONES

Se tiene registrado los aportes sociales a 31 de Diciembre de 2015, con la Cooperativa de Hospitales y Organismos de Salud de Santander COHOSAN, durante el año 2015, no se presento ninguna rentabilidad.

### C. CLASE 14 - DEUDORES

La entidad cuenta con una cartera depurada y se encuentra en procesos de conciliación de pagos, la facturación fue radicada a 31 de Diciembre de 2015, por lo tanto no se encuentra saldo alguno en las cuentas de Facturación Pendiente de Radicar. A continuación se detallan los saldos de cartera por cada EPS a corte 31 de Diciembre.

#### RÉGIMEN CONTRIBUTIVO

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
CAFESALUD EPS	23.431.712	0	275.060	977.498	590.514	25.274.784
ALIANSALUD EPS S,A	0	0	0	0	48.600	48.600
COOMEVA EPS S.A	3.194.095	1.076.198	4.090.341	10.644.243	9.800.661	28.805.538
CRUZ BLANCA SA EPS	0	45.500	43.500	90.755	485.302	665.057
COMPENSAR EPS	87.256	0	0	0	0	87.256
COMFENALCO ANTIOQUIA EPS	0	0	0	0	243.150	243.150
SALUD TOTAL S.A EPS	4.372.799	0	165.150	39.989	685.450	5.263.388
SALUDCOOP EPS	74.131.938	56.414.506	102.561.481	164.627.037	220.225.321	617.960.283
SANITAS EPS	1.010.195	0	0	0	51.200	1.061.395
SOLSALUD EPS SA	0	0	0	0	67.865.983	67.865.983
SOS S.A EPS	58.307	0	0	0	0	58.307
FAMISANAR LTDA EPS	862.420	0	0	81.454	249.200	1.193.074
HUMANA VIVIR EPS	0	0	0	0	5.904.801	5.904.801
SALUD VIDA EPS SA	4.459.613	1.318.290	2.771.395	1.509.090	3.288.500	13.346.888
SURA EPS	309.924	0	0	5.906	0	315.830
COOSALUD EPS	281.139	0	0	0	0	281.139
NUEVA EPS S.A	17.655.138	8.675.621	13.137.995	8.559.196	22.466.099	70.494.049
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	129.854.536	67.530.115	123.044.922	186.535.168	331.904.781	838.869.522

**RÉGIMEN SUBSIDIADO**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
SALUD TOTAL SA EPS	50.477	0	0	0	0	50.477
CAFESALUD EPS	2.121.942	0	698.516	1.547.696	552.043	4.920.197
SALUDCOOP EPS	4.083.537	3.431.015	9.656.990	7.675.079	0	24.846.621
SOLSALUD EPS S.A.	0	0	0	0	174.407.294	174.407.294
COOMEVA EPS SA	124.780	103.550	129.272	146.700	0	504.302
PIJAOSALUD EPS	0	0	0	0	441.800	441.800
ENDISALUD	1.744.358	152.600	620.700	425.000	7.701.833	10.644.491
"MANEXCA"	0	0	0	0	309.390	309.390
HUMANA VIVIR S.A. EPS	0	0	0	0	800.630	800.630
DUSAKAWI EPS	0	0	45.500	0	0	45.500
SALUD VIDA EPS	26.788.382	3.327.355	3.044.476	24.917.612	128.609.881	186.687.706
ECOOPSOS EPS	3.447.330	72.994	3.107.700	269.200	679.250	7.576.474
MALLAMAS EPS	0	0	0	104.140	103.400	207.540
COMFACUNDI	49.906	0	0	0	0	49.906
COMFENALCO SANTANDER	0	0	0	0	773.034	773.034
COOSALUD EPS	34.641.924	4.508.000	36.356.117	130.421.563	2.731.156	208.658.760
COMFAMILIAR HUILA EPS	0	0	0	44.600	0	44.600
COMFAMILIAR NARIÑO EPS	76.252	0	0	0	1.604.860	1.681.112
COMFACHOCÓ EPS	820.640	0	0	0	0	820.640
COMFABOY EPS	515.730	0	0	0	725.450	1.241.180
CONVIDA EPS	306.006	0	2.096.800	792.200	1.161.387	4.356.393
COMFASUCRE EPS	0	59.550	0	0	138.900	198.450
NUEVA EPS	433.767	1.738.350	534.000	0	0	2.706.117
CAPITAL SALUD EPS	3.138.649	669.500	1.019.285	654.815	418.230	5.900.479
COMPARTA EPS	1.151.772	433.300	556.255	180.600	335.347	2.657.274
MUTUAL SER EPS	180.600	0	0	0	0	180.600
ASMET SALUD EPS	890.644	262.950	431.505	735.901	0	2.321.000
AMBUQ EPS	1.213.157	0	90.050	494.030	741.900	2.539.137
CAJACOPI ATLÁNTICO	0	124.350	186.455	1.724.705	797.200	2.832.710
CAFABA	0	0	0	0	10.357.160	10.357.160
COMFACOR EPS	150.820	0	48.200	0	0	199.020
CAPRESOCA EPS	0	0	0	46.100	139.900	186.000
CAPRECOM	671.105	1.261.600	12.132.690	21.577.695	101.070.915	136.714.005
COMFAMA	4.919.085	703.310	4.191.607	1.834.978	1.310.200	12.959.180
ASOCIACIÓN INDÍGENA DEL CAUCA	74.618	0	0	0	0	74.618
SUBTOTAL AL S SUBSIDIADO	87.595.481	16.848.424	74.946.118	193.631.814	436.219.535	809.241.372

**SOAT ECAT**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
SEGUROS DE VIDA COLPATRIA SA	7.073.336	22.250	38.100	560.238	813.482	8.507.406
LA PREVISORA SA COMPAÑÍA DE SEGUROS	736.317	1.043.200	49.100	112.100	749.250	2.689.967
QBE CENTRAL DE SEGUROS SA	1.053.750	102.800	0	72.200	50.800	1.279.550
SEGUROS DEL ESTADO S.A	6.126.101	1.592.600	1.323.750	137.500	1.473.895	10.653.846
COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	2.799.440	0	93.400	21.700	80.300	2.994.840
COMPAÑÍA SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	384.213	76.250	0	5.342	0	465.805
<b>SUBTOTAL SOAT-ECAT</b>	<b>18.173.157</b>	<b>2.837.100</b>	<b>1.504.350</b>	<b>909.080</b>	<b>3.167.727</b>	<b>26.591.414</b>

**OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
ARL - ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES	3.748.810	203.100	0	478.000	718.660	5.148.570
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	12.024.126	0	0	555.006	0	12.579.132
DIRECCION SANIDAD POLICIA NACIONAL	2.840.502	0	0	0	0	2.840.502
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERV. DE SALUD	24.465.406	10.182.028	3.941.250	343.050	16.800	38.948.534
<b>SUBTOTAL OTROS DEUDORES</b>	<b>43.078.844</b>	<b>10.385.128</b>	<b>3.941.250</b>	<b>1.376.056</b>	<b>735.460</b>	<b>59.516.738</b>

**CARTERA POR TIPO DE PAGADOR**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	129.854.536	67.530.115	123.044.922	186.535.168	331.904.781	838.869.522
SUBTOTAL AL S SUBSIADO	87.595.481	16.848.424	74.946.118	193.631.814	436.219.535	809.241.372
SUBTOTAL SOAT-ECAT	18.173.157	2.837.100	1.504.350	909.080	3.167.727	26.591.414
SUBTOTAL OTROS DEUDORES	43.078.844	10.385.128	3.941.250	1.376.056	735.460	59.516.738
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>278.702.018</b>	<b>97.600.767</b>	<b>203.436.640</b>	<b>382.452.118</b>	<b>772.027.503</b>	<b>1.734.219.046</b>

**CARTERA DE DIFICIL COBRO**

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
SALUDCOOP EPS	78.215.475	59.845.521	112.218.471	172.302.116	220.225.321	642.806.904
SOLSALUD EPS SA	0	0	0	0	242.273.277	242.273.277
HUMANA VIVIR S.A. EPS	0	0	0	0	6.705.431	6.705.431
CAFABA	0	0	0	0	10.357.160	10.357.160
CAPRECOM	671.105	1.261.600	12.132.690	21.577.695	101.070.915	136.714.005
<b>TOTAL</b>	<b>78.886.580</b>	<b>61.107.121</b>	<b>124.351.161</b>	<b>193.879.811</b>	<b>580.632.104</b>	<b>1.038.856.777</b>

La cartera de difícil cobro es aquella que su recaudo no ha sido posible a través del procedimiento establecido por el hospital para tal fin, las EPS relacionadas son aquellas que están en proceso de liquidación, y que el hospital está a la espera de la finalización de dichos proceso, ante cada una de ellas se presentaron acreencias en su debido momento, la más reciente de ellas es SaludCoop EPS, quien entro en liquidación el 25 de noviembre de 2015, se iniciara proceso de reclamación de acreencia en los plazos estipulados por esta EPS.

#### TOTAL DE CARTERA VS CARTERA DE DIFÍCIL COBRO

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
TOTAL CARTERA	278.702.018	97.600.767	203.436.640	382.452.118	772.027.503	1.734.219.046
TOTAL CARTERA DIFÍCIL COBRO	78.886.580	61.107.121	124.351.161	193.879.811	580.632.104	1.038.856.777
% PARTICIPACIÓN	28,30%	62,61%	61,13%	50,69%	75,21%	59,90%

#### OTROS DEUDORES DIFERENTES A LA VENTA DE SERV DE SALUD

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total por Cobrar
OTROS DEUDORES DIF. A SALUD	47.684.277	0	0	0	0	47.684.277

En la cuenta 147090001, otros deudores, se encuentran registrado los aportes patronales por sanear, son aquellos valores girados por el ministerio a cada entidad donde la ESE hospital tiene afiliados a sus empleados, como son: EPS, fondo de pensiones y cesantías, ARL, y que no fueron utilizados en su totalidad por la ESE hospital, dichos recursos se recuperan mediante el proceso de saneamiento de aportes patronales, los cuales están saneados hasta el año 2014.

#### D. CLASE 15 – INVENTARIOS

Este rubro se contabiliza con base en los datos suministrados por Farmacia y Almacén de las entradas y las salidas de Medicamentos, material médico quirúrgico, material de Laboratorio, Odontología e Imagenología. Se realiza inventarios físicos y es responsabilidad del Jefe de Almacén y el Regente de Farmacia la custodia y entrega de los mismos.

15	INVENTARIOS	75.820.264
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	75.820.264
151801	MEDICAMENTOS	52.026.543
151801001	Medicamentos	3.608.000
151801002	Medicamentos Farmacia	48.418.543
151802001	Material Médico Quirúrgico	20.221.759
151803001	Materiales Reac y Lab	0,00
151804001	Materiales Odontológicos	3.571.962,00

## **E. SE 16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Agrupamos el conjunto de bienes tangibles de propiedad de la ESE Hospital Integrado San Juan de Cimitarra adquiridos por compra directa, donaciones o aquellos que desde sus inicios de la contabilidad fueron incorporados con el fin de constituir patrimonio inicial. Estos bienes están a disposición de las actividades que ejecuta el ente y los utiliza en su administración para el desarrollo de la entidad.

Igualmente el Hospital Integrado San Juan de Cimitarra, en el año 2014 recibió un aporte por parte del Municipio de Cimitarra por valor de \$572.057.250, para la compra de equipos médicos. De los cuales se ejecutaron \$439.982.030, es así que a Enero 01 de 2015 estaban en bodega para ser entregados y acondicionados técnicamente, los cuales fueron puestos en funcionamiento en las diferentes áreas del Hospital, además durante el año 2015 se adquirió equipo médico por valor de 132.075.220, ejecutándose el 100% de la donación de municipio de Cimitarra.

Además durante el año 2015 se ingresó al parque auto motor del hospital una ambulancia donada por la gobernación de Santander por un valor de 141.984.000, la cual desde el primero de enero del 2015 está en funcionamiento.

## **F. CLASE 19 – INTANGIBLES**

En este rubro se encuentra registrado los intangibles como son el software que la entidad ha comprado.

El software DELFIN\_GD FINANCIERO Y GNOMA SALUD, fue adquirido mediante contrato en el año 2009, por un valor de \$62.000.000, el cual ya se canceló en su totalidad.

En el año 2015 el hospital adquirió dos nuevos softwares, uno contable y el otro para el manejo de las historias clínicas, facturación y cartera.

El software contable TRANSFOR, fue adquirido mediante contrato por un valor de \$8.500.000, en dicho valor está incluido el costo del software y su instalación, dicho software fue alimentado con la información contable obtenida del software DELFIN GD FINANCIERO, durante el primer trimestre del año se realizó la convergencia entre los dos sistemas y finalizar el año 2015, el software TRANSFOR esta implementado en un 100%.

El software MEDISOFT, que se compró para mejorar el proceso de facturación, cartera e historias clínicas, fue adquirido mediante contrato por un valor de \$30.000.000, valor que incluye costo del software y del montaje del mismo, al finalizar el año su implementación está en un 70%.

**G. CLASE 2 – PASIVOS**

El pasivo ha sido totalmente depurado y las cuentas por pagar son exigibles.

A 31 de Diciembre el saldo de las cuentas por pagar por terceros son las siguientes:

CUENTA	FECHA	NIT	TERCERO	VALOR
<b>240101 -Bienes y Servicios</b>				<b>71.028.271</b>
	25-nov-15	890200567	LIGA SANTANDEREANA DE LUCHA CONTRA EL CÁNCER	872.000,00
	31-dic-15	16218190	AGUDELO BETANCOURT HUMBERTO DE JESÚS	2.119.491,00
	23-dic-15	91132219	ÁVILA YALI ROSEMBER	2.156.300,00
	15-dic-15	805001194	BIOSYSTEMS S.A.	5.413.988,00
	03-dic-15	804009200	COHOSAN	6.559.318,00
	03-dic-15	804009200	COHOSAN	1.622.168,00
	04-dic-15	804009200	COHOSAN	3.079.264,00
	04-dic-15	804009200	COHOSAN	980.964,00
	11-dic-15	804009200	COHOSAN	103.588,00
	11-dic-15	804009200	COHOSAN	298.764,00
	11-dic-15	804009200	COHOSAN	289.456,00
	14-dic-15	804009200	COHOSAN	1.933.059,00
	31-dic-15	804002433	DESCONT	825.000,00
	15-dic-15	804007494	EQUIMARKET LTDA.	1.461.600,00
	22-dic-15	804007494	EQUIMARKET LTDA.	475.600,00
	01-dic-15	63309261	GARCÍA MARTÍNEZ OLINDA	813.840,00
	17-dic-15	63309261	GARCÍA MARTÍNEZ OLINDA	2.186.160,00
	29-dic-15	63309261	GARCÍA MARTÍNEZ OLINDA	394.400,00
	07-dic-15	800124758	IMPORMEDICAS LTDA.	769.600,00
	09-dic-15	800124758	IMPORMEDICAS LTDA.	2.271.280,00
	18-dic-15	800124758	IMPORMEDICAS LTDA.	589.280,00
	29-dic-15	800124758	IMPORMEDICAS LTDA.	1.142.344,00
	29-dic-15	800124758	IMPORMEDICAS LTDA.	4.430.128,00
	02-dic-15	890200567	LIGA SANTANDEREANA DE LUCHA CONTRA EL CÁNCER	576.000,00
	19-dic-15	890200567	LIGA SANTANDEREANA DE LUCHA CONTRA EL CÁNCER	952.000,00
	21-dic-15	900336765	LÍNEAS MEDICAS ODONTOLÓGICAS	862.000,00
	03-dic-15	91132474	MENESES CAMACHO JOSÉ GUSTAVO	401.950,00
	29-dic-15	13956617	OSCAR ALBERTO CAMACHO CIFUENTES	209.400,00
	03-dic-15	1101682524	PLATA MARTÍNEZ NIDIA EDITH / BIOMEDISCHE	304.500,00
	18-dic-15	1101682524	PLATA MARTÍNEZ NIDIA EDITH / BIOMEDISCHE	1.890.000,00
	29-dic-15	91361403	QUIROGA BECERRA PEDRO ELIAS	1.460.000,00
	29-dic-15	37712011	RESTREPO SIERRA AMILDE DE JESUS	2.399.600,00

CUENTA	FECHA	NIT	TERCERO	VALOR
	31-dic-15	27984785	SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ	65.700,00
	31-dic-15	28172359	SANTOS ALVAREZ MYRIAM	4.754.724,00
	24-nov-15	804009200	COHOSAN	5.650.111,00
	24-nov-15	804009200	COHOSAN	2.787.580,00
	25-nov-15	804009200	COHOSAN	379.800,00
	25-nov-15	804009200	COHOSAN	37.932,00
	14-nov-15		MEDISSOF	7.500.000,00
	30-dic-15	800912833	TODO ASEO LIMITADA	9.382,00
<b>2425 -Viáticos y Gastos de viajes</b>				<b>312.140</b>
	15-dic-15	72309951	HERNÁNDEZ MONTAÑO MARTIN ENRIQUE	63.052,00
	30-dic-15	1098730247	LEIDY AMPARO ROJAS VANEGAS	249.088,00
<b>2505 - Salarios y Prestaciones Sociales</b>				<b>9.269.712,00</b>
	21-dic-15	37892290	AMADO ZARATE MARY ISMEDIS	1.630.938,00
	01-dic-15	37510873	NANCY ROSMIRA ORTIZ MORENO	1.942.811,00
	28-dic-15	27984785	SANDRA XIMENA CARDENAS NARVAEZ	602220
	28-dic-15	37510873	NANCY ROSMIRA ORTIZ MORENO	280594
	28-dic-15	63250875	PILONIETA PALACIO LIBIA ELENA	339033
	28-dic-15	63282340	GUTIERREZ BARRERA MARLENY	322684
	28-dic-15	63433849	AGUILAR HERNÁNDEZ AIDA	322684
	28-dic-15	91130474	ESPARCIA FORERO CARLOS	234449
	28-dic-15	72309951	HERNÁNDEZ MONTAÑO MARTIN ENRIQUE	349974
	28-dic-15	63346415	ORJUELA RIVERO ROCIO	370926
	28-dic-15	1140846232	DIANA PATRICIA LIPEZ MENDOZA	226664
	28-dic-15	1098730247	ROJAS VANEGAS LEYDI AMPARO	226664
	28-dic-15	28495927	PINILLA VALDERRAMA ABIGAIL	245077
	28-dic-15	63250733	MARIA EDUVINA GUZMAN GUALDRON	246327
	28-dic-15	63250800	EUCARIS DE BALVANEDA TABORDA	246327
	28-dic-15	63250407	VILLARREAL DE CHACON LUZ MARINA	234449
	28-dic-15	63250475	TELLO TORRES MARIA ELFA	234449
	28-dic-15	63250567	SUATERNA GLADYZ CECILIA	234449
	28-dic-15	36558561	CAMPO SANTIAGO MONICA JUDITH	203869
	28-dic-15	37892290	AMADO ZARATE MARY ISMEDIS	234449
	28-dic-15	63250839	FLOREZ BERBEO MARIELA	234449
	28-dic-15	46643459	URIBE TABORDA YUDI AMPARO	234449
	28-dic-15	1098730247	ROJAS VANEGAS LEYDI AMPARO	71777
<b>2905 - Recaudo a Favor de Terceros</b>				<b>78.844.547,82</b>
	NA	NA	Consignaciones sin reportar por las EPS	78.844.547,82
<b>TOTAL PASIVOS POR TERCEROS A 31 DE DICIEMBRE 2015</b>				<b>159.454.670,82</b>

Los pasivos a 31 de diciembre de 2015, no superan los sesenta días de vencimiento, lo que nos indica que dichos pasivos están dentro del ciclo normal de pago del hospital.

Los pasivos laborales y prestaciones sociales, corresponde a los intereses a las cesantías de los empleados de nómina, como a las vacaciones de dos empleados que se causaron en el mes de diciembre.

Además de los anteriores pasivos, en la cuenta 29058001 se registra las consignaciones efectuadas por las EPS que no reportan la facturación que cancelan a través de este pago y que por lo tanto no es posible descargar el saldo de la cartera.

#### **H. CLASE 3 – PATRIMONIO**

Representa el valor residual de los activos del Hospital, deducido el pasivo. Esta parte de estado del balance comprende el valor de los bienes que se incorporan a la entidad para iniciar sus labores, así mismo los excedentes de ejercicios anteriores.

#### **I. CLASE 4 – INGRESOS**

Estos recursos son provenientes a la actividad principal de la ESE Hospital Integrado San Juan de Cimitarra, correspondiente a la venta de servicios de salud, dentro de los cuales se prestan los servicios a los usuarios del Régimen Subsidiado, contributivo, SOAT, ARL. Particulares, y régimen especial.

En la actualidad se tienen contratos de capotado con las EPS Coosalud, Salud Vida, se está celebrando contrato con la Nueva EPS, quien absorbió los usuarios de Caprecom, en liquidación, con la cual se tuvo contrato hasta el mes de Junio. Del Régimen contributivo se tiene contrato con Cafesalud EPS, quien absorbió los usuarios de SaludCoop EPS, en liquidación, con la cual se tuvo contrato vigente hasta el mes de noviembre; y Avanzar médico, además del régimen especial, se tiene contratos con el Ejército Nacional y la Policía Nacional, los demás ingresos pertenecen a eventos.

Igualmente se recibió ingresos por el contrato con la Alcaldía Municipal para la Ejecución del Plan de Intervenciones Colectivas PIC 2014, por valor de \$615.000.000.

En relación a lo explicado en esta nota a los ingresos, se relaciona como estuvo la participación de nuestros ingresos según el tipo de pagador, donde claramente se observa que los tres pagadores más importantes para el hospital son: el régimen Subsidiado, el Plan de Intervenciones Colectivas y el Régimen contributivo.

Tipo de Pagador	Contratado	Facturado	% Part.
Régimen Contributivo	0	541.226.078	12%
Régimen Subsidiado	2.545.094.618	2.921.826.367	63%
Población Pobre en lo No Cubierto	206.647.726	28.251.629	1%

Tipo de Pagador	Contratado	Facturado	% Part.
SOAT (Diferentes a Fosyga)	0	121.890.423	3%
Plan de intervenciones colectivas	615.000.000	615.000.000	13%
Otras Ventas de Servicios de Salud	0	376.606.286	8%
<b>Total</b>	<b>3.366.742.344</b>	<b>4.604.800.783</b>	<b>100%</b>

## J. CLASE 5 – GASTOS

Reflejan el valor de los recursos utilizados por el ente necesario para llevar a cabo sus funciones, estos gastos corresponden a la parte administrativa del hospital.

El hospital maneja dos tipos de gastos, gastos Administrativos y otros gastos:

En los gastos administrativos se registran los gastos inherente a la administración del hospital, tales como: salarios, contribuciones imputadas y efectivas, aportes sobre la nómina y gastos generales, en este último se registran gastos como, servicios públicos, papelería, cafetería, mantenimiento de los muebles y enseres, equipo de oficina, usados en el área administrativa de la institución.

En otros gastos se registran los gastos financieros, son aquellos contraídos con la banca nacional, otros gastos ordinarios, para el año 2015 fueron aquellos correspondiente a la pérdida en la margen de contratación de contratos cápita, y por último otros gastos extraordinarios, son aquellos como el ajuste al peso o demás ajustes de menor cuantía-

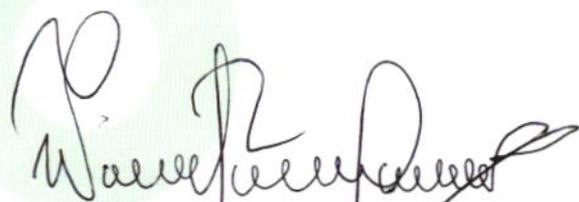
Además de lo anterior también se generó gasto por depreciaciones, las depreciaciones aquí reflejadas en este gasto, son aquellas de la maquinaria y equipo, muebles y enseres y equipo de oficina que se desgasta por su uso en el área administrativa del hospital. Las demás depreciaciones son llevadas como costo de producción de los servicios de salud prestados por la institución.

## K. CLASE 6 – COSTOS DE VENTAS

Reflejan el valor de los recursos de operación de acuerdo a cada una de las áreas funcionales de la empresa. Los costos se generan por adquisición de bienes y servicios tales como: sueldos, prestaciones sociales, honorarios, servicios técnicos, mantenimiento de equipo médico, medico-científico, de la maquinaria y equipo usada para la prestación de servicios, así como la depreciación de la mismas, además, de lo anteriores costos, también se incurren en compra de bienes tales como: productos farmacéuticos. Material médico-quirúrgico, material de odontología, laboratorio e imagenología.

Algunos costos son prorrateados en cada una de las áreas que generadora de ingresos, no obstante existen costos inherentes a cada área, por ejemplo, el material de laboratorio, es de unos costos inherente al servicio de laboratorio clínico.

CUENTA	TIPO DE COSTO	VALOR	% Part
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	710828273,2	21,12%
631002	URGENCIAS -OBSERVACIÓN	16265039	0,48%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	380157663	11,30%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	147593018	4,39%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	1123155852	33,37%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	354833681,4	10,54%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	16337277,42	0,49%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	169874288	5,05%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	109683546	3,26%
631043	APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO	6033875	0,18%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	62807123	1,87%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	56910022	1,69%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	210911259	6,27%
<b>TOTAL COSTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>		<b>3.365.390.916,54</b>	<b>100,00%</b>



**WEIMAR RANSES PEDRAZA CASTILLO**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**T.P. 165220-T**