

## NOTAS DE CARACTER GENERAL

### Nota 1 – Información General de la Empresa

La Empresa Pública E.S.E. HOSPITAL SAN LUCAS de El Molino es una empresa social del estado, con domicilio en el municipio de El Molino (La Guajira) y con sede en la calle 9 No 4a - 84. Fue creada según el Acuerdo 024 del 10 de Diciembre de 1995 del Concejo Municipal como una entidad de categoría especial, descentralizada, del orden municipal, adscrita a la secretaria de salud, Habilitada según Resolución S-00866 del 26 de septiembre del 2005, integrada al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, artículos 194, 195 y 197 de la Ley 100 y las demás de su orden. La Empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del municipio. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva, la cual es la encargada de nombrar al gerente.

#### Misión

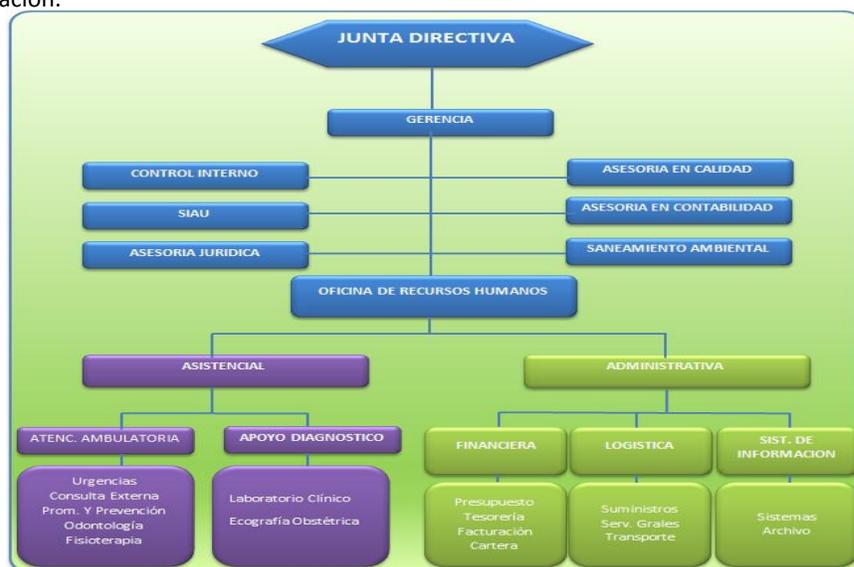
La E.S.E. Hospital San Lucas del Molino, Somos una empresa social del estado que brinda servicios de primer nivel de complejidad, con énfasis en promoción de la salud y prevención de la enfermedad, satisfaciendo las necesidades y expectativas de los usuarios y sus familias, con empleados altamente calificados y comprometidos en la calidad, calidez u la excelencia en el servicio, con tecnología adecuada y suficiente, basada en la gestión de sus procesos, buscando equilibrio financiero y rentabilidad social, para contribuir al bienestar y el desarrollo de la comunidad molinera.

#### Visión

En el 2020 LA E.S.E. HOSPITAL SAN LUCAS, será la mejor institución prestadora de servicios de salud de primer nivel de complejidad del departamento de la guajira, reconocida por la calidad de los servicio, a excelencia en la atención y la satisfacción de sus usuarios con oportunidad y calidez humana, disminuyendo los factores de riesgo que afectan la salud de nuestro municipio.

#### Organigrama y estructura orgánica

La E.S.E. Hospital San Lucas de El Molino maneja una Estructura Organizacional global conformada tal como aparece en la imagen a continuación.





## Estructura del Área Contable y Gestión por Procesos

Para la adecuada identificación, clasificación, registro, revelación, análisis, interpretación y comunicación de la información contable, La Empresa Social del Estado Hospital San Lucas de El Molino creó, el Grupo de Contabilidad de la entidad; bajo a dirección del Contador de Entidad.

Los principales proveedores de la información susceptible de reconocimiento, medición y revelación en los estados financieros de la entidad contable pública Ministerio de Hacienda, están contemplados en el documento denominado en el Manual de Procesos y Procedimientos Contable de la Entidad. Las nuevas operaciones que se realicen y que aún no hayan sido contempladas, deben ser informadas al Grupo de Contabilidad de la ESE, por el área responsable del trámite, para los respectivos registros y actualización en el proceso.

### **Nota 2 – Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de principales políticas contables**

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de Marzo de 2.017 y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 Y

Los estados financieros mencionados anteriormente fueron aprobados para su publicación por la Junta Directiva de la Empresa Pública E.S.E el día 30 de octubre de 2,019. A partir de esta fecha ninguna instancia tiene la facultad de ordenar la modificación de los estados financieros.

#### **2.1. Criterio de materialidad**

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

#### **2.2. Periodo cubierto por los estados financieros**

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de Marzo de 2.017 y , y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y

#### **2.3. Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

#### **2.4. Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el rendimiento efectivo, menos los pagos recibidos, menos cualquier disminución por deterioro del valor.

Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros. En el caso de las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría de costo amortizado, la reversión del deterioro tampoco excede el costo amortizado que se habría determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma.

#### **2.5. Inventarios**

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos. El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del período.

#### **2.6. Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo superior a 6 meses para estar en condiciones de uso. La tasa de interés utilizada para la capitalización es la correspondiente a la financiación específica o, de no existir, la tasa de financiamiento promedio de la empresa relacionada con préstamos genéricos.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

Elemento	Vida útil
Construcciones y edificaciones	20 – 60 años
Equipo médico y científico	5 – 15 años
Equipo de transporte	10 – 16 años
Equipo de comunicación y computación	4 – 9 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 – 10 años

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable. Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.

### **2.7. Deterioro del valor de los activos**

Al final de cada período, la empresa evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable. Este último es el mayor valor entre el valor razonable menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se esperan obtener de un activo.

El deterioro del valor se estima para un activo individual, salvo que no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las producidas por otros activos. Si no es posible estimar el valor recuperable de un activo individualmente considerado, la empresa evalúa el deterioro de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

### **2.8. Cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

### **2.9. Beneficios a los empleados a corto plazo**

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

### **2.10. Ingresos, costos y gastos**

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los ingresos por arrendamientos se miden de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, a menos que exista otra base sistemática más representativa sobre el patrón temporal de consumo de los beneficios económicos del activo arrendado.

Los ingresos por intereses se miden a partir de la tasa de interés efectiva. Los demás ingresos financieros se reconocen en el momento en que se realizan valoraciones o la baja en cuentas.

Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo. Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

#### **PUBLICACION**

Fecha de Publicacion: 2020-07-31  
 Fecha de Cierre: 2020-07-31

Municipio de Urumita  
 Departamento de la Guajira  
 Republica de Colombia

**NOTAS DE CARACTER ESPECIFICOS****Nota 3 – Efectivo y equivalentes al efectivo**

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>		<b>31/03/2017</b>	
Caja principal		800,000	0
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente		18,317,053	0
Efectivo de uso restringido		0	0
Equivalentes al efectivo CDT		0	0
<b>Total</b>		<b>19,117,053</b>	<b>0</b>

**Nota 4 – Cuentas por cobrar****a) Desagregación de las cuentas por cobrar**

La desagregación de las cuentas por cobrar Radicadas presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>		<b>31/03/2017</b>	
<i>Plan obligatorio de salud (POS) por EPS</i>		195,989,389	0
<i>Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS</i>		207,865,965	0
<i>Servicios de salud por IPS privadas</i>		125,133,843	0
<i>Servicios de salud por IPS publicas</i>		0	0
<i>Servicios de Salud por entidades con régimen especial</i>		0	0
<i>Servicios de salud por Medicina PrePagada</i>		0	0
<i>Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros</i>		0	0
<i>Atención con cargo al subsidio a la oferta</i>		0	0
<i>Atención con cargo al Recurso de Salud Publica</i>		29,777,364	0
<i>Otras Cuentas por Cobrar Servicios de Salud</i>		0	0
<b><i>Prestación de servicios de salud</i></b>		<b>558,766,561</b>	<b>0</b>
<b><i>Otras Cuentas por Cobrar diferente a Servicios de Salud</i></b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Total cuentas por cobrar</i></b>		<b>558,766,561</b>	<b>0</b>

**b) Cambios en el deterioro acumulado**

El deterioro está basado en la pérdida esperada, mirando hacia el futuro, para ello al finalizar el periodo contable con base en el saldo de la cartera radicada para determinar, la valoración de la pérdida esperada va a requerir realizar estimaciones de pérdidas basadas en información razonable y fundamentada sobre los hechos pasados, las condiciones presentes y previsiones razonables y justificables respecto de las condiciones económicas futuras.

Las cuentas por cobrar que superen el año se reconocen según el método del costo amortizado, menos el valor de deterioro. Lo anterior significa que, al cierre del periodo se determina la recuperabilidad de las cuentas de acuerdo con las fechas estimadas de pago (costo amortizado, y el porcentaje estimado de recaudo (deterioro). Para el cálculo de deterioro se desarrolla un análisis de forma individual de acuerdo a las características de cada una de las cuentas por cobrar.

**c) Análisis de vencimientos de la cartera por prestación de servicios**

De acuerdo con las políticas contables de la empresa, las cuentas por cobrar originadas en la prestación de servicios de salud cuya morosidad supere los 30 días son clasificadas como cuentas por cobrar de difícil recaudo, en caso contrario se mantienen en su clasificación original. La antigüedad de las cuentas por cobrar en mora y el valor de su deterioro relacionado es el siguiente:

La empresa evalúa continuamente la existencia de incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, el cual es el principal indicio de deterioro. Así mismo, se evalúa la calidad crediticia de las cuentas por cobrar mediante un modelo de clasificación de riesgo del deudor, el cual estima la pérdida para cada deudor a partir de la consideración de factores tales como riesgos asociados a la situación financiera, capacidad de pago, antigüedad y comportamiento interno y externo.

Para la determinación del monto que se espera recaudar y la fecha esperada de pago de las cuentas que tienen indicios de deterioro se consideran seis metodologías de cálculo dependiendo de la clasificación de tipo de deudor, a saber: EPS privada, EPS pública, compañías aseguradoras, entidades con régimen especial, entidades de gobierno y particulares. El deterioro se calcula como la diferencia entre el valor en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los pagos futuros. Para el cálculo del valor presente se usa como factor de descuento la tasa de mercado de instrumentos con plazos y montos similares, ajustada por el riesgo específico del tipo de deudor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando: 1) la cuenta por cobrar lleve más de un año en cobranza judicial o 2) los abogados señalen que se han agotado todos los medios de cobro.

**d) Otras Cuentas por Cobras diferentes por prestación de servicios**

En esta cuenta se registran todos los embargos que se realizan en contra de la entidad a cargo de los acreedores, por concepto de prestación de servicios, suministro y otros, que no se logran identificar el nombre del proveedor, el cual hace parte del pasivo que lo disminuirá en este valor, del cual se inició un proceso de depuración por parte de la oficina Jurídica para identificar el proveedor demandante.

**Nota 5 –Inventarios**

Corresponde al valor de los materiales medico quirúrgicos, medicamentos, materiales de reactivos, imagen logia, oficinas y aseos, los cuales corresponden a los saldos conciliados a los inventarios físicos de almacén, farmacia y contabilidad,

Cifras en pesos colombianos	31/03/2017			V. Absoluta	V. Relativa
Medicamentos	107,935,500		0	107,935,500	
Materiales Médico - Quirúrgicos	0		0	0	
Materiales Reactivos Y De Laboratorio	24,292,101		0	24,292,101	
Materiales Odontológicos	48,592,045		0	48,592,045	
Materiales Para Imagenología	21,538,632		0	21,538,632	
Repuestos	11,852,372		0	11,852,372	
Deterioro	1,660,350		0	1,660,350	

### **Nota 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Esta cuenta refleja los saldos de los bienes muebles e inmuebles que posee la entidad, que se actualizo con el avalúo técnico, y fueron incluido contablemente, las inversiones hecha por la Gobernación del Atlántico, en materia de infraestructura a las edificaciones, como adecuación, mejoras, mantenimiento y la construcción de la nueva urgencia, la donación de una nueva ambulancia, también fueron contabilizada e incluidas en los Estados Financiero.

En cuanto al inventario físico de los bienes muebles que posee la entidad, fueron actualizados, atreves de un avalúo técnico y que al cierre del periodo contable de la vigencia, están incorporados en el mismo, actualizándose así los inventarios.

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<b>31/03/2017</b>			<b>V. Absoluta</b>	<b>V. Relativa</b>
<i>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</i>	892,030,281		0	892,030,281	
<i>TERRENOS</i>	27,750,000		0	27,750,000	
<i>SEMOVIENTES Y PLANTAS</i>	1,320,000		0	1,320,000	
<i>BIENES MUEBLES EN BODEGA</i>	168,803,435		0	168,803,435	
<i>EDIFICACIONES</i>	415,994,370		0	415,994,370	
<i>MAQUINARIA Y EQUIPOS</i>	177,950,276		0	177,950,276	
<i>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</i>	883,925,883		0	883,925,883	
<i>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE</i>	47,353,402		0	47,353,402	
<i>EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y</i>	239,358,413		0	239,358,413	
<i>EQUIPO DE COMERDOR, COCINA Y</i>	0		0	0	
<i>DEPRECIACION ACUMULADA</i>	-1,358,080,634		0	-1,358,080,634	
<i>DETERIORO ACUMULADO DE</i>	0		0	0	

### **NOTA 7 - OTROS ACTIVOS**

Está representada por el saldo de los materiales y suministro, ropa hospitalaria, elementos de aseo y lavandería, los cuales están conciliados entre el inventario físico de almacén, farmacia contabilidad con corte a 31 de Marzo de 2.017 y que tuvo una variación relativa de 0 ), con respecto al año inmediatamente anterior :

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<b>31/03/2017</b>			<b>V. Absoluta</b>	<b>V. Relativa</b>
<i>OTROS ACTIVOS</i>	0		0	0	0%
<i>INTANGIBLES</i>	0		0	0	0%
<i>SOFTWARE</i>	0		0	0	0%

### **NOTA 8 - PASIVOS**

#### **GRUPO 24. ACREEDORES**

#### **CUENTAS POR PAGAR**

Esta cuenta representa el saldo de las obligaciones por concepto de suministro, honorarios, servicios, impuestos, descuentos de nómina (salud, pensión, libranzas etc ), el saldo de los acreedores, adquisición de bienes, retención en la fuente, muestra una variación con respecto al año inmediatamente anterior como se detalla en la tabla:



<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<b>31/03/2017</b>		<b>V. Absoluta</b>	<b>V. Relativa</b>
<i>CUENTAS POR PAGAR</i>	331,917,676	0	331,917,676	
<i>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</i>	79,671,977	0	79,671,977	
<i>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</i>	0	0	0	
<i>DESCUENTOS DE NÓMINA</i>	11,328,263	0	11,328,263	
<i>RETENCION EN LA FUENTE</i>	0	0	0	
<i>IMPUESTOS CONTRIB. Y TASAS POR</i>		0	#¡VALOR!	
<i>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</i>	240,917,436	0	240,917,436	

**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

#¡DIV/0!

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<b>31/03/2017</b>		<b>V. Absoluta</b>	<b>V. Relativa</b>
<i>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</i>	142,715,390	0	142,715,390	
<i>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO</i>	139,180,256	0	139,180,256	
<i>BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL</i>	3,535,134	0	3,535,134	

**LITIGIOS Y DEMANDAS**

Representa el saldo de los procesos juridicos y/o demandas, presentadas en contra de la E.S.E, Los valores presentados en el estado de situación financiera al 31 de Marzo de 2.017 y pueden ser objeto de ajuste a partir de las incertidumbres relacionadas con la obligación tales como el valor de la pretensión, la tasa esperada de condena, ajustes por tasa de descuento y la fecha estimada de pago, entre otras.,

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<b>31/03/2017</b>		<b>V. Absoluta</b>	<b>V. Relativa</b>
<i>PROVISIONES</i>	232,199,738	0	232,199,738	
<i>LITIGIOS Y DEMANDAS</i>	232,199,738	0	232,199,738	

**NOTA 9 - PATRIMONIO**

Corresponde a los aportes entregados para la creación y desarrollo de la entidad y acumulación de los traslado de otras cuentas patrimoniales, como es el resultado del ejercicio, el patrimonio incorporado tal como establece el Régimen de Contabilidad Pública. Los avalúos de la propiedad, planta y equipo para efectos contables de los bienes muebles e Inmuebles de la entidad, según la circular externa 045 del 2001 hace referencia a que la Actualización de los avalúos de estos bienes deben hacerse cada tres (3) años, para lo cual la entidad actualizó sus bienes muebles e inmuebles atreves de un avaluó técnico contabilizado. En el patrimonio se contabilizó todas las valorizaciones y las inversiones hechas por la Gobernación del Atlántico a las edificaciones de la entidad que se hicieron atreves del avaluó técnico como se muestran la variación relativa en el siguiente cuadro así:

**PUBLICACION**

Fecha de Publicacion: 2020-07-31  
Fecha de Cierre: 2020-07-31

Municipio de Urumita  
Departamento de la Guajira  
Republica de Colombia

**HOSPITAL SAN LUCAS**NIT: 825000140-6  
Calle 9 No. 4A-B4 - Telefax: 778 85 84  
El Molino - Guajira

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

**HOSPITAL SAN LUCAS**

EL MOLINO - LA GUAJIRA

NIT. 825.000.140 - 6

CODIGO FORMATO

HSC-OF-001

VERSION

1.0

FECHA DE APROBACION

2017-01-30

Página

22

Cifras en pesos colombianos	31/03/2017			V. Absoluta	V. Relativa
PATRIMONIO	1,010,694,672		0	1,010,694,672	
CAPITAL FISCAL	924,669,129		0	924,669,129	
RESULTADO DE EJERCICIOS	0		0	0	
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL	86,025,543		0	86,025,543	

**NOTA 10 - Ingresos y costos por prestación de servicios**

La desagregación de los ingresos y costos por prestación de servicios presentados en el estado , de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente;

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017				
	ingresos	costos		ingresos	costos
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	84,527,900	43,149,689		0	0
URGENCIAS - OBSERVACIÓN	4,907,020	0		0	0
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	105,273,000	30,754,000		0	0
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	6,882,700	19,197,554		0	0
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	150,286,575	68,874,734		0	0
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	6,104,700	0		0	0
QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	0	0		0	0
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	73,256,300	17,688,000		0	0
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	5,260,700	0		0	0
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	2,407,500	0		0	0
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	17,359,499	46,265,203		0	0
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	51,889,600	13,190,010		0	0
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	0			0	0
<b>TOTAL</b>	<b>508,155,494</b>	<b>239,119,190</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 11 - Gastos de administración y operación**

La desagregación de los gastos de administración y operación presentados en el estado de resultados individual para los periodos contables terminados el, 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente;

**PUBLICACION**

Fecha de Publicacion: 2020-07-31

Fecha de Cierre: 2020-07-31

Municipio de Urumita  
Departamento de la Guajira  
Republica de Colombia



Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
SUELDOS Y SALARIOS (1)	48,403,766		0
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS (2)	11,532,363		0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (3)	12,644,282		0
APORTES SOBRE LA NÓMINA (4)	2,896,100		0
PRESTACIONES SOCIALES (5)	15,917,124		0
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (6)	46,078,859		0
GENERALES (7)	42,357,815		0
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS (8)	1,460,069		0
<b>TOTAL</b>	<b>181,290,378</b>		<b>0</b>

(1) La desagregación de los sueldos y salarios para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
SUELDOS	43,382,930		0
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	1,445,404		0
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0		0
BONIFICACIONES	1,999,424		0
AUXILIO DE TRANSPORTE	836,136		0
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	739,872		0
<b>TOTAL</b>	<b>48,403,766</b>		<b>0</b>

(2) La desagregación de las contibuciones imputadas para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11,532,363		0
<b>TOTAL</b>	<b>11,532,363</b>		<b>0</b>

(3) La desagregación de las contibuciones efectivas para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMIL	2,316,700		0
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SAL	8,017,282		0
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	2,310,300		0
<b>TOTAL</b>	<b>12,644,282</b>		<b>0</b>

(4) La desagregación de los aportes sobre la nomina para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:



Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
APORTES AL ICBF	1,737,500		0
APORTES AL SENA	1,158,600		0
<b>TOTAL</b>	<b>2,896,100</b>		<b>0</b>

(5) La desagregación de las prestaciones sociales para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
VACACIONES	1,194,489		0
CESANTÍAS	0		0
INTERESES A LAS CESANTÍAS	0		0
PRIMA DE VACACIONES	3,670,706		0
PRIMA DE NAVIDAD	3,584,913		0
PRIMA DE SERVICIOS	2,276,482		0
OTRAS PRIMAS	5,190,534		0
<b>TOTAL</b>	<b>15,917,124</b>		<b>0</b>

(6) La desagregación de los gastos de personal diversos para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	23,610,000		0
HONORARIOS	22,468,859		0
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	0		0
<b>TOTAL</b>	<b>46,078,859</b>		<b>0</b>

(7) La desagregación de los gastos generales para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
ESTUDIOS Y PROYECTOS	0		0
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	4,258,600		0
MATERIALES Y SUMINISTROS	0		0
MANTENIMIENTO	5,771,440		0
SERVICIOS PÚBLICOS	12,867,095		0
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0		0
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	5,993,080		0
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0		0
IMPRESOS, PUBLICACIONES,	290,000		0
<b>TOTAL</b>	<b>29,180,215</b>		<b>0</b>

**PUBLICACION**

Fecha de Publicacion: 2020-07-31

Fecha de Cierre: 2020-07-31

Municipio de Urumita  
Departamento de la Guajira  
Republica de Colombia



Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	5,743,900		0
SEGUROS GENERALES	0		0
SEGURIDAD INDUSTRIAL	0		0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0		0
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	3,493,200		0
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	0		0
GASTOS LEGALES	0		0
	0		0
	0		0
OTROS GASTOS GENERALES	3,940,500		0
<b>TOTAL</b>	<b>13,177,600</b>		<b>0</b>

(8) La desagregación de los gastos impuestos, contribuciones y tasas para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0		0
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORE	0		0
INTERESES DE MORA	0		0
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIER	1,460,069		0
<b>TOTAL</b>	<b>1,460,069</b>		<b>0</b>

***NOTA 12 - Otros gastos operacionales***

La desagregación de los otros gastos operacionales presentados para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (1)	0		0
OTROS GASTOS (2)	225,705,152		0
<b>TOTAL</b>	<b>225,705,152</b>		<b>0</b>

(1) La desagregación de los gastos deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD			0
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0		0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		<b>0</b>



(2) La desagregación de los otros gastos para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.017 y es la siguiente:

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
FINANCIEROS	0		0
GASTOS DIVERSOS	225,705,152		0
<b>TOTAL</b>	<b>225,705,152</b>		<b>0</b>

**NOTA 13 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos a favor de la empresa. Incluye cuentas para el registro de activos contingentes, cuentas de orden deudoras fiscales y cuentas de orden deudoras de control, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza débito

Representa el valor de las objeciones a las facturas presentadas por las instituciones prestadoras de servicios de salud (IPS) que se originan por las inconsistencias detectadas en su revisión y en sus respectivos soportes. Estas inconsistencias pueden identificarse al interior de la misma institución o por las entidades con las cuales se hayan celebrado contratos de prestación de servicios.

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
FACTURACION GLOSADAS EN VENTA DE S.DE	37,844,469		0
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL			0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

**NOTA 14 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas para el registro de pasivos contingentes, cuentas de orden acreedoras fiscales y cuentas de orden acreedoras de control, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito

Representa el valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la ESE. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

Se deja revelado que los saldos corresponden a los entregados por el asesor jurídico

Cifras en pesos colombianos	31 de Marzo de 2.017		
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)			0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Cesar A. Lopez

**CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ**

CONTADOR PUBLICO .

T.P.191637-T

**PUBLICACION**

Fecha de Publicacion: 2020-07-31

Fecha de Cierre: 2020-07-31

Municipio de Urumita  
Departamento de la Guajira  
Republica de Colombia