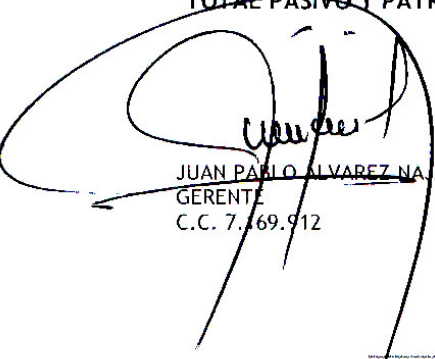
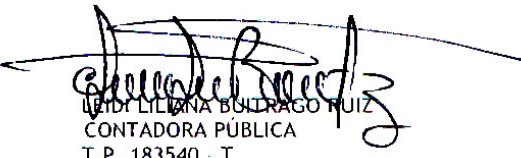


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI  
NIT 891.800.644-9  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
(Cifras expresadas en pesos)

	31/12/2019	31/12/2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y Equivalentes al efectivo	1,592,255,900.00	1,771,321,110.00
Inversiones en instrumentos derivados	101,220,508.00	96,251,811.00
Cuentas por cobrar	958,162,104.00	14,365,701.00
otras subvenciones	725,100.00	-
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-	-
Inventarios	81,886,501.00	45,206,716.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,734,250,113.00</b>	<b>1,927,145,338.00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Cuentas por cobrar	646,018,332.00	1,655,801,750.00
otras subvenciones	750,000.00	750,000.00
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 14,037,748.00	- 34,737,247.00
Propiedades planta y equipo	3,824,650,621.00	3,913,925,559.00
Otras cuentas por cobra	-	125,744,959.00
Otros activos	138,169,524.00	5,284,426.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,595,550,729.00</b>	<b>5,666,769,447.00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7,329,800,842.00</b>	<b>7,593,914,785.00</b>
<b>PASIVOS</b>		
Beneficios a los empleados	137,547,634.00	-
Provisiones	150,000,000.00	365,744,959.00
Otros pasivos	132,554,688.00	99,847,572.00
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>420,102,322.00</b>	<b>465,592,531.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Fiscal	7,128,322,255.00	7,014,424,851.00
Resultados del ejercicio	- 218,623,735.00	113,897,403.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>6,909,698,520.00</b>	<b>7,128,322,254.00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>7,329,800,842.00</b>	<b>7,593,914,785.00</b>

  
JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
GERENTE  
C.C. 7.169.912

  
LIDY LILIANA BUITRAGO RUIZ  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 183540 - T

NIT. 891800644-9

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriqui - Boyacá

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriqui - Boyacá  
Commutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com



VIGILADO SUPERSALUD

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI  
 NIT 891.800.644-9  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
 (Cifras expresadas en pesos)

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3,307,032,738</b>	<b>3,007,115,559</b>
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3,307,032,738</b>	<b>3,007,115,559</b>
SERVICIOS DE SALUD	3,307,032,738	3,007,115,559
<b>COSTOS DE PRODUCCIÓN</b>	<b>2,033,962,491</b>	<b>2,124,104,164</b>
<b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,033,962,491</b>	<b>2,124,104,164</b>
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	2,033,962,491	2,124,104,164
<b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>1,273,070,247</b>	<b>883,011,395</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,631,194,676</b>	<b>778,944,862</b>
<b>ADMINISTRACION</b>	<b>913,682,596</b>	<b>690,162,607</b>
SUELDOS Y SALARIOS	246,844,137	209,249,297
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11,638,167	32,379,778
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	107,858,521	50,373,401
APORTES SOBRE LA NÓMINA	10,026,600	10,412,124
PRESTACIONES SOCIALES	61,322,168	72,183,141
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	274,563,244	213,371,513
GENERALES	200,874,850	99,504,542
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	554,909	2,688,811
<b>PROVISION AGOTAMIENTO Y DEPRESIACION</b>	<b>717,512,080</b>	<b>88,782,255</b>
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	180,665,844	88,782,255

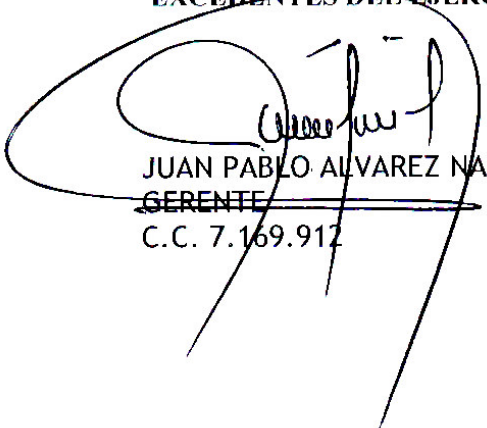
**NIT. 891800644-9**

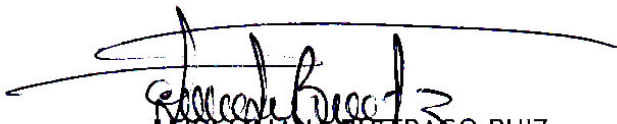
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI

Carretera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá  
 Conmutador: 0987327546 - 0987327608  
 E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com



AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,662,535	0
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	532,183,701	0
<b>EXCEDENTES (DEFICIF) OPERACIONAL</b>	<b>358,124,429</b>	<b>104,066,533</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>111,544,748</b>	<b>108,295,872</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	111,544,748	108,295,872
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>42,856,779</b>	<b>55,673,910</b>
FINANCIEROS	28,881,871	36,373,701
INGRESOS DIVERSOS	13,974,908	8,162,113
EXTRAORDINARIOS		11,138,096
<b>OTROS GASTOS GENERALES</b>	<b>14,900,833</b>	<b>154,138,912</b>
COMISIONES	1,760,562	
FINANCIEROS	12,685,125	147,973,162
GASTOS EXTRAORDINARIOS		6,165,750
GASTOS DIVERSOS	455,145	0
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>	<b>(218,623,735)</b>	<b>113,897,404</b>

  
 JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
 GERENTE  
 C.C. 7.169.912

  
 LEIDI LILIANA BUTRASO RUIZ  
 CONTADORA PÚBLICA  
 T.P. 183540 - T

NIT. 891800644-9

[www.esesanvicente.com.co](http://www.esesanvicente.com.co)



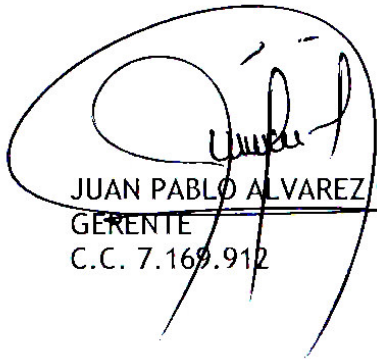
VIGILADO SUPERSALUD

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI  
NIT 891.800.644-9  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
(Cifras expresadas en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	7,014,424,851
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019	113,897,404
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	7,128,322,255

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	31/12/18	31/12/19
INCREMENTOS		
3208 CAPITAL FISCAL	7,014,424,851	7,128,322,255
3225 RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES	0	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	113,897,404	-218,623,735
3255 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	0	0
3270 AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	0	0
DISMINUCIONES		
3127 DETERIORO UTILIZACION B.B.U.P	0	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		
	7,128,322,255	6,909,698,520



JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
GERENTE  
C.C. 7.169.912

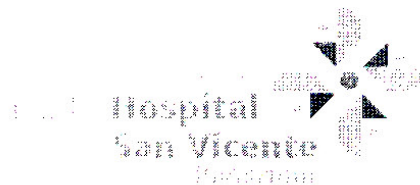


LEIDY LILIANA BUITRAGO RUIZ  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 183540 - T

NIT. 891800644-9

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI





VIGILADO SUPERSALUD

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI  
 NIT 891.800.644-9  
 ESTADO FLUJO DE EFECTIVO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
 (Cifras expresadas en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	DIC 2019	DIC 2018
Origen/ Recaudos		
Venta de Servicios De Salud	2,351,774,853	2,252,654,444
Aportes de la Nacion	111,544,748	108,295,872
Rendimientos Financieros	28,881,871	36,373,701
Recaudo de los Deudores Vigencias Anteriores	987,860,277	633,407,100
Otros ingresos generados en actividades de operación	13,249,507	18,550,209
ingresos recibidos por anticipado	32,978,552	-
<b>EFFECTIVO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>3,526,289,808</b>	<b>3,049,281,326</b>
<b>Aplicación/ Pagos</b>		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES APROBADAS	63,129,269	39,621,330
Adquisicion de bienes y servicios	1,225,612,901	566,737,530
Gastos de Comercialización y Producción	338,477,130	345,789,594
Cuentas por pagar vigencias anteriores	-	-
Pago de Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	771,234,213	702,420,779
Pago Servicios Personales Indirectos	1,306,901,504	1,170,306,296
<b>EFFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>3,705,355,017</b>	<b>2,824,875,529</b>
Efectivo originado en actividades de inversion		
Aplicación	-	-
Adquisicion de propiedad planta y equipo	-	-

NIT. 891800644-9

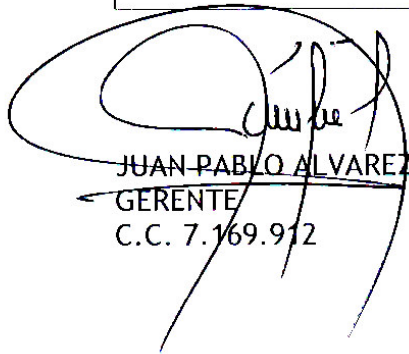
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

Carrera 3 No. 7 - 21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá  
 Corredor: 0987327546 - 0987327608

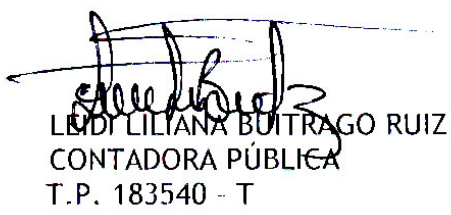
E-mail: hospitalramiriqui907@gmail.com / esesanvicente.907@gmail.com



Otras Actividades de inversion	-	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(179,065,210)	(142,468,098)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	1,771,321,110	1,546,915,313
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	1,592,255,900	1,771,321,110



JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
GERENTE  
C.C. 7.169.912



LIDY LILIANA BUITRAGO RUIZ  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 183540 - T

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.com

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá  
Conmutador: 0987327546 - 0987327608  
E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicenfe1907@gmail.com



VIGILADO SUPERSALUD

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI  
NIT 891.800.644-9  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**Nota 1. ENTIDAD REPORTANTE**

El Hospital San Vicente de Ramiriquí, fue fundado el año de 1905 por el presbítero Nicolás Tolentino Pedraza, mediante escritura número 379 el 10 de octubre de 1908. El sacerdote católico Abigail Morales, compra el primer predio ubicado en la vereda del centro de Ramiriquí a nombre de la Parroquia y destinado exclusivamente para el Hospital de Caridad. El predio fue vendido y con el producto de dicha venta se compró un edificio con mayores ventajas y comodidades.

Para la administración y funcionamiento del hospital se conformó una Junta Directiva, quien crea los estatutos, el reglamento interno y solicitó le fuese concedido personería jurídica, lo que fue aprobado y reconocido en el diario oficial número 14955, del 11 de julio de 1913. Mediante Decreto 2727 de agosto 16 de 1950 el Presidente de la República establece zonificación hospitalaria para el Departamento de Boyacá, donde quedó incluido el Hospital de Ramiriquí, como regional general previsto de personal científico y administrativo, así como de la dotación necesaria para la correcta atención en los casos de enfermedades ocurridas en el territorio de su jurisdicción.

A partir de 1950, todos los recursos del Gobierno Nacional fueron hechos mediante el Plan Hospitalario del Ministerio de Higiene. En el año de 1970 la Secretaría de Salud de Boyacá firma contratos para la prestación de los servicios de salud con esta Entidad y, desde ese entonces y hasta mediados del año de 1999, ésta ha sido la encargada de nombrar los Directores y asesorar financieramente a la institución.

Actualmente y de conformidad con lo dispuesto por el Acuerdo 013 proferido por el Concejo Municipal de Ramiriquí el día 30 de junio de 1999, La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, es una entidad con categoría especial de entidad pública descentralizada del orden municipal, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, Artículo 194, 195 y 197 de la Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios y adscrita a la Dirección Seccional del Sistema de Seguridad Social en Salud del municipio de Ramiriquí. La infraestructura, recursos y organización corresponden a un primer nivel de atención, asumiendo algunas acciones del segundo, con el propósito de brindar servicios de óptima calidad a un gran porcentaje de población con necesidades básicas insatisfechas.

La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí tiene como domicilio el municipio de Ramiriquí capital de la Provincia de Márquez, en la Cra. 3ra N° 7-21. Ramiriquí es la capital de la asociación de municipios de la Provincia de Márquez, factor

**NIT. 891800644-9**

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí-Boyacá  
Commutador: 0987327546 - 0987327608  
E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com

TE  
Márquez  
MADE POR





que condiciona su relación como eje articulador de esta región del departamento Su área de influencia corresponden las poblaciones de Tibana, Rondón, Ciénega, Jenesano, Viracachá y Boyacá (Boy). Con una población total de 42.955 personas, de los cuales 21.830 son hombres y 21125 son mujeres, cubriendo al total de esta población y cuya distribución es 43% en la parte urbana 57% en la zona rural.

## **Nota 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

### **2.1 Bases para la preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros Individuales “Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo” de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, se preparan de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (en adelante, NICSP) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

### **2.2 Políticas contables**

De acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público vigentes, a continuación, se detallan las políticas contables que el Hospital San Vicente de Ramiriquí, aplica en la preparación de sus estados financieros separados.

La moneda de presentación y moneda funcional

El peso Colombiano fue determinado como moneda funcional de la empresa social del estado hospital de Ramiriquí, ya que las operaciones de mayor relevancia y ocurrencia se realizan en esta moneda.

#### **1. Clasificación de activos y pasivos en corrientes y no corrientes**

Un activo se clasifica como activo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea realizado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o es efectivo y equivalente de efectivo que no está sujeto a restricciones para su intercambio o para su uso en la cancelación de un pasivo al menos un año después del periodo. Los demás activos se clasifican como activos no corrientes.

Un pasivo se clasifica como pasivo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea liquidado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o cuando no tenga un derecho incondicional para aplazar su liquidación por al menos un año después del periodo. Los demás pasivos se clasifican como pasivos no corrientes.

#### **2. Efectivo y equivalente de efectivo**

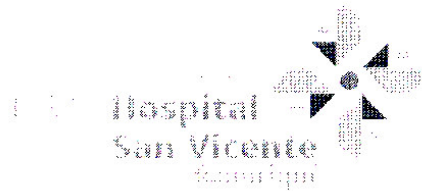
**NIT. 891800644-9**

www.hospitalramiriqui.gov.co

---

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí-Boyacá  
Commutador: 0987327546 - 0987327608  
E-mail: hospitalramiriqui907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com





El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera, incluyen el dinero en caja y bancos, fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de su adquisición. Los sobregiros bancarios exigibles que forman parte integrante de la administración del efectivo, representan un componente del efectivo y equivalentes al efectivo en el estado de flujos de efectivo.

### 3. Inversiones

Se reconocerá como inversiones en asociadas, las participaciones en la empresa social del estado Hospital San Vicente de Ramiriquí sobre las que tiene influencia significativa sin que se configuren los criterios para clasificar la inversión como controlada o negocio conjunto.

**Clasificación.** Las Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial se clasificarán en la categoría de costo.

**Medición posterior.** Con posterioridad al reconocimiento, las inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial, se medirán atendiendo la categoría en la que se encuentre clasificada

### 4. Cuentas por cobrar y deterioro de cuentas por cobrar

Establece las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los saldos de cuentas por cobrar que representan derechos a favor de la La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

**Medición inicial.** Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción.

**Medición posterior.** Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de deterioro. El área de contabilidad y tesorería y el asesor jurídico. Por lo menos una vez al final del periodo contable deberán evaluar si existen indicios de deterioro.

### 5. Inventarios

Los inventarios que se consumen en el proceso de prestación de servicios se miden al menor entre el costo y el costo de reposición. Los costos incluyen el precio de compras más los costos adicionales necesarios para poner cada producto en su actual ubicación y condición, netos de descuentos y rebajas.

**Medición inicial.** Los inventarios se medirán por el costo de adquisición. Los inventarios para la prestación de servicios se medirán por los costos en los que se hayan incurrido y que están asociados para la prestación del servicio.

NIT. 891800644-9

ESTADO DE RAMIRIQUÍ

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá  
Conmutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com

EREN  
fo  
AL FRI



**Medición posterior.** Con posterioridad al reconocimiento inicial, los inventarios se medirán al menor valor entre el costo y el valor neto de realización. El valor neto de realización y el valor de reposición se determinarán conforme a lo definido en el Marco Conceptual para estas bases de medición.

## 6. Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades planta y equipo representan activos tangibles empleados para la prestación de servicios, y los bienes muebles para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y porque su costo de adquisición supere un (1) salarios mínimos mensuales legales vigentes y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

### Medición inicial

a) Las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo, el cual comprende, entre otros, lo siguiente: el precio de adquisición, impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición.

b) Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo, y efectuará la base de depreciación.

**Medición posterior.** Después del reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado. La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros.

Vida útil se definió:

<i>Descripción vida</i>	<i>Vida útil</i>
<i>Edificaciones</i>	<i>50 años</i>
<i>Descripción</i>	<i>Vida útil</i>
<i>Plantas ductos y túneles</i>	<i>20 años</i>
<i>Redes, líneas y cables</i>	<i>20 años</i>
<i>Maquinaria y equipo</i>	<i>10 años</i>
<i>Equipo médico y científico</i>	<i>10 años</i>
<i>Muebles enseres y equipos de oficina</i>	<i>10 años</i>
<i>Equipos de comunicación y computación</i>	<i>Equipos de cómputo 5 años</i> <i>Impresoras 5 años</i> <i>Servidores 5 años</i> <i>Planta telefónica 10 años</i> <i>Teléfonos móviles 2 años</i>
<i>Equipos de transporte, tracción y elevación</i>	<i>10 años</i>

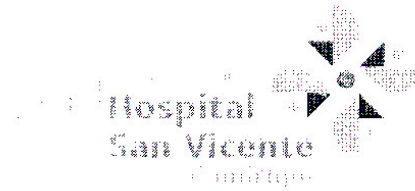
NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá  
Commutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com





## 7. Cuentas por pagar

Esta política aplica para las cuentas por pagar o pasivos financieros bajo NICSP, provenientes de las obligaciones contraídas por la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, con personas naturales y jurídicas. Estas obligaciones comprenden:

- \* Adquisición de bienes y servicios nacionales
- \* Descuentos de nomina
- \* Servicios y honorarios
- \* Retención en la fuente e impuesto
- \* Impuesto al valor agregado - IVA
- \* Servicios públicos
- \* Provisiones
- \* Otras cuentas por pagar

**Medición inicial.** las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción. es decir por el valor nominal.

**Medición posterior.** Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

## 8. Beneficios a los empleados

Son aquellos beneficios diferentes de los de corto plazo, correspondientes a la terminación del vínculo laboral o contractual, que se haya otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios.

**Reconocimiento:** Se reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

## 9. Ingresos ordinarios:

Los ingresos de las actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas en las mesas de conciliación o contrato suscrito con cada una de las EPSs.

### **Nota 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

NIT. 891800644-9

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE RAMIRIQUÍ

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá

Teléfono: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com

3  
10320  
NIRIO



El efectivo Representa el valor que posee la **EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI** en las entidades financieras donde la entidad posee cinco cuentas corrientes, tres cuentas de ahorros, las cuentas se encuentran libre de embargos y otras limitaciones y dos certificado de depósito a término, en la vigencia 2019 suman un valor total de \$ 1.589.855.900.35 y en la vigencia 2018 suma un valor total de \$ 1.771.321.110.01

		2019	2018
<b>BANCOS</b>		<b>1.589.855.900.35</b>	<b>1.771.321.110.01</b>
<b>Cuenta corriente Bancaria</b>		<b>1.097.662.468.57</b>	<b>1.030354535.31</b>
Banco Agrario de Colombia	01563000157-4	372.068.090,68	294.776.108.39
Bancolombia	258239057-85	15.784.325,18	46.962.702.18
Banco occidente	39004431-1	0	66.795.469.97
Bancolombia	92344684863	7.729.639,19	7.729.639.19
Banco occidente	39084865	590.152.414,31	614.090.615.58
<b>Cuenta de Ahorros</b>		<b>42.193.43.78</b>	<b>40.344.055</b>
Banco Agrario de Colombia	15630016687	0	39.635.421.00
Banco Agrario de Colombia	15633012348	1.398.288,00	708.634.00
Banco Bogotá	400703007218	40.795.143.00	0
<b>Certificado de Deposito a Termino</b>		<b>450.000.000</b>	<b>700.622.519.70</b>
Banco Agrario de Colombia	800037800	350.000.000	350.000.000.00
Banco Mundo Mujer SA	900768933	100.000.000	350.622.519.70

**Nota 4. Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar son derechos a favor de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, de los que se espera recibir un flujo financiero, fijo o determinable, en efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

*Esta política contable, abarca los activos financieros que se clasifican como:*

\* cuentas por cobrar:

Partidas que lo conforman:

- Prestación de servicios
- Administración del sistema de seguridad social en salud
- Cuentas por cobrar de difícil recaudo
- Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al cierre del año 2019 y 2018 se discriminan así:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDOS	
		2019	2018
13	CUENTAS POR COBRAR		1,761,925,163

NIT. 891800644-9

www.esanvicente1907.com.co



		<b>1,591,617,787</b>	
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1,604,180,435	1,670,167,451
131902	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	684,406,795	844,149,131
131904	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	602,205,746	602,264,457
131909	SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	193,162,737	156,965,780
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación radicada	10,963,850	20,104,796
131918	ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturación radicada	30,003,966	21,562,071
131920	ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con facturación radicada	71,984,401	14,365,701
131922	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - con facturación radicada	4,415,511	2,904,219
131924	RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturación radicada	7,037,429	7,851,296
132495	OTRAS SUBVENCIONES	1,475,100	750,000
138490	Otras Cuentas por Cobrar	-	125,744,960
138602	Prestación de servicios (Cr)	14,037,748	34,737,247

#### Nota 5. DETERIORO DE CARTERA

Mediante comité de sostenibilidad financiera se ajustó el deterioro acumulado de cuentas por cobrar, castigando la cartera de las diferentes Eps,

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDOS	
		2019	2018
138602	Prestación de servicios (Cr)	14,037,748.00	34,737,247.00

#### NOTA 6. Inventarios

Representa el valor de los materiales y suministros, adquiridos o producidos para ser consumidos o utilizados en la producción de bienes y la prestación de servicios.

- Materiales y suministros:

Partidas que lo conforman:

- Medicamentos

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui1907.com.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá  
Conmutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com

0987  
Jun 19



- Materiales médico - quirúrgico
- Materiales reactivos y de laboratorio
- Materiales de odontología
- Materiales para imagenología

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDOS	
		2019	2018
15	INVENTARIOS	81,886,501.00	45,206,716.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	81,886,501.00	45,206,716.00
151403	MEDICAMENTOS	41,785,527.00	32,190,508.00
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	40,100,974.00	13,016,208.00

#### NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Esta política aplica aquellos activos tangibles que La Empresa Social del Estado Centro de Salud Hospital de Ramiriquí mantiene para su uso. A continuación, se relacionan:

Al valor en libros de la propiedad planta y equipo se le realiza depreciación según los criterios establecidos.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR	
		2019	2018
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,824,650,621.00	3,913,925,559.00
1605	TERRENOS	184,465,500.00	184,465,500.00
1640	EDIFICACIONES	3,777,174,385.00	3,777,174,385.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,019,990.00	6,019,990.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	506,475,953.00	447,885,047.00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	65,355,815.00	63,455,815.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	99,772,760.00	68,872,760.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	347,080,321.00	347,080,321.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	981,028,259.00	1,161,694,103.00

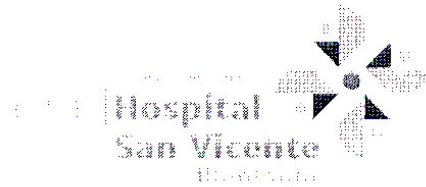
#### NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Son aquellas provenientes de las obligaciones contraídas por la E.S.E Hospital San Vicente de Ramiriquí con personas naturales o jurídicas. Estas obligaciones comprenden:

NIT. 891800644-9

ESTADO FINANCIERO DEL EJERCICIO





proveedores, acreedores e impuestos por pagar; a las cuales la compañía las reconoce como pasivos, los derechos de pago a favor de terceros.

**Nota 09. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Corresponde a saldos adeudados por la entidad a los trabajadores vinculados a la nómina, correspondiente a las cesantías retroactivas

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO	
		2019	2018
2	PASIVOS	420,102,321.00	465,592,532.00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	137,547,633.00	-
251204	Cesantías retroactivas	137,547,633.00	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	150,000,000.00	365,744,960.00
270101	Administrativas	150,000,000.00	365,744,960.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	132,554,688.00	99,847,572.00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	132,554,688.00	99,847,572.00

**NOTA 10. PROVISIONES**

Las provisiones se registran cuando la E.S.E tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de un suceso pasado, es probable que la EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación. En los casos en los que la entidad espera que la provisión se reembolse en todo o en parte, el reembolso se reconoce como un activo separado, pero únicamente en los casos en que tal reembolso sea prácticamente cierto.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR	
		2019	2018
2	PASIVOS	182,554,688.00	465.592.532.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	150,000,000.00	365,744,960.00
270101	Administrativas	150,000,000.00	365,744,960.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	132,554,688.00	99,847,572.00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	132,554,688.00	99,847,572.00

NAL FIR  
 10/05/2019  
 3:00 PM

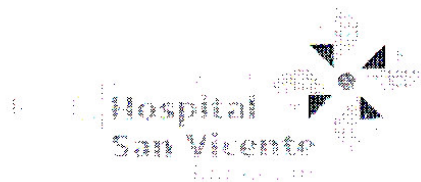
NIT. 891800644-9

Empresa Social del Estado Hospital San Vicente Ramiriquí

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí Boyacá

Commutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com



### **Nota 11. POLÍTICA DE INGRESOS**

Los ingresos de las actividades ordinarias de la venta de servicios de salud del Régimen Subsidiado, Contributivo, Especial, Salud Pública, Plan de Intervenciones Colectivas (PIC) y otras ventas de servicio de salud, se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
4	INGRESOS	3,307,032,738.00	3,307,032,738.00
43	VENTA DE SERVICIOS	3,307,032,738.00	3,307,032,738.00
4312	SERVICIOS DE SALUD	3,307,032,738.00	3,307,032,738.00
431208	Urgencias-consulta y procedimientos	420,587,516.00	420,587,516.00
431209	Urgencias-observación	36,097,415.00	36,097,415.00
431217	Servicios ambulatorios-consulta externa y procedimientos	2,374,957,839.00	2,374,957,839.00
431219	Servicio ambulatorio-salud oral	13,990,685.00	13,990,685.00
431221	Servicios ambulatorios-Otras actividades	1,642,853.00	1,642,853.00
431227	Hospitalización-estancia general	181,243,840.00	181,243,840.00
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	278,512,590.00	278,512,590.00

### **NOTA 12. GASTOS**

En el balance refleja un valor de \$1,646,095,508.00 para la vigencia 2019 y un valor de \$1,646,329,108.00 para la vigencia 2018, los cuales representa la imputación de gastos de administración, generales y otros gastos, que fueron necesarios para el cumplimiento de su objeto social, durante la vigencia 2019 la entidad mantuvo los gastos de administración y gastos generales, discriminados así

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
5	GASTOS	1,646,095,508.00	1,646,329,108.00
51	DE ADMINISTRACION	913,682,596.00	913,916,196.00

NIT. 891800644-9

ESTADO FINANCIERO DEL EJERCICIO 2019



5101	SUELDOS Y SALARIOS	246,844,137.00	247,077,737.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11,638,167.00	11,638,167.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	107,858,521.00	107,858,521.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	10,026,600.00	10,026,600.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	61,322,168.00	61,322,168.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERS	274,563,244.00	274,563,244.00
5111	GENERALES	200,874,850.00	200,874,850.00
5120	IMPUESTOS MULTAS SANCIONES CONTRIBUCIONES Y TASAS	554,909.00	554,909.00
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	717,512,080.00	717,512,080.00
5360	DERECIACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	180,665,844.00	180,665,844.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,662,535.00	4,662,535.00
5368	PROVISION LITIGIOS Y MENANDAS	532,183,701.00	532,183,701.00
58	OTROS GASTOS	14,900,832.00	14,900,832.00
5802	COMISIONES	1,760,562.00	1,760,562.00
5804	FINANCIEROS	12,685,125.00	12,685,125.00
5890	GASTOS DIVERSOS	455,145.00	455,145.00

### Nota 13. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

En el balance refleja un valor de \$2,033,962,491.00 para la vigencia 2019 y un valor de \$ 2,054,104,163.97 para la vigencia 2018, los cuales representa la imputación de los Costos de ventas de servicio, que fueron necesarios para el cumplimiento de su objeto social, discriminados así:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
6	COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	2,033,962,491.00	2,054,104,163.97
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2,033,962,491.00	2,054,104,163.97
6310	SERVICIOS DE SALUD	2,033,962,491.00	2,054,104,163.97
631001	Urgencias-consulta y procedimientos	1,080,607,994.00	983,583,146.00
631002	Urgencias-observación	1,260,000.00	-
631008	Actividades p y p		5,566,760.00
631015	servicios ambulatorio consulta externa y procedimiento	308,595,806.00	739,454,766.71
631017	Servicios ambulatorios-Actividades de salud oral	43,067,769.00	71,491,600.00

NIT. 891800644-9

Proveedores y contratistas de la salud

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Commutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: hospitalramiriqui1907@gmail.com / esesanvicente1907@gmail.com

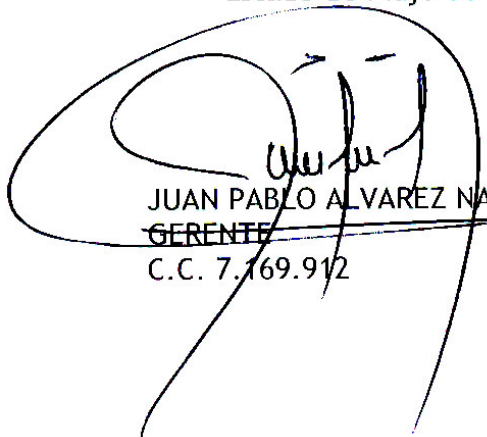
631018	Servicios <i>ambulatorios</i> -Actividad de <i>promoción y prevención</i>	10,340,418.00	-
631025	<i>Hospitalización</i> -estancia general	300,964,901.00	73,318,449.26
631040	Apoyo diagnóstico- <i>Laboratorio clínico</i>	15,788,505.00	13,800,303.00
631041	Apoyo <i>diagnóstico - imagenología</i>	71,052,465.00	113,650,987.00
631050	Apoyo <i>terapéutico rehabilitación y terapias</i>		2,896,490.00
631056	Apoyo <i>terapéutico</i> -farmacia e insumos <i>hospitalarios</i>	136,517,512.00	50,341,662.00
631066	Servicios conexos a la salud- <i>servicios de ambulancia</i>	57,767,121.00	-
631067	Servicios conexos a la salud otros <i>servicios</i>	8,000,000.00	-

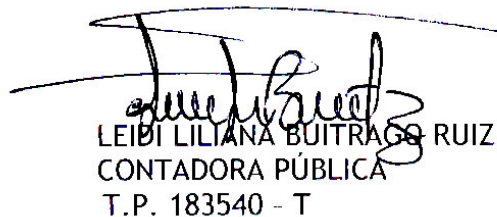
**Nota 14. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Aplica a los estados financieros individuales de propósito general de la empresa social del estado hospital san Vicente de Ramiriquí, elaborados y presentados conforme a las NICSP

Los Estados Financieros del Acueducto, reflejan razonablemente la situación financiera, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo, la gestión realizada, siendo de utilidad para los diferentes usuarios de la información en la toma de decisiones.

- \*\* Estado de la Situación Financiera comparativo 2019-2018.
- \*\* Estado de Resultado Integral comparativo 2019-2018.
- \*\* Estado de Cambios en el Patrimonio 2019-2018.
- \*\* Estado de Flujo de Efectivo 2019-2018

  
**JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR**  
 GERENTE  
 C.C. 7.169.912

  
**LEIDY LILIANA BUITRAGO RUIZ**  
 CONTADORA PÚBLICA  
 T.P. 183540 - T

**NIT. 891800644-9**

[www.eseramiriqui.com.co](http://www.eseramiriqui.com.co)