

# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI

## ESTADOS FINANCIEROS DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

### RAMIRIQUI 2018

NIT. 891800644-9  
[www.eseramiriqui.com.co](http://www.eseramiriqui.com.co)

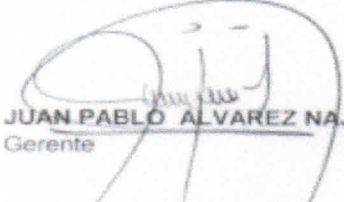
**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI**

NIT . 891.800.644-9

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(valores expresados en pesos colombianos)

| NOMBRE DE LAS CUENTAS                     | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2018 | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2017 |
|---|--|--|
| <b>ACTIVOS</b>                            |  |  |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                 |  |  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo       | \$ 1.771.321.110,01                            | \$ 1.546.915.312,51                            |
| Inversiones de administración de liquidez | \$ 96.251.812,00                               | \$ 87.155.760,00                               |
| Deudores comerciales y otros              | \$ 1.761.925.163,08                            | \$ 1.736.593.845,82                            |
| Inventarios                               | \$ 45.206.716,00                               | \$ 45.896.519,00                               |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>           | <b>\$ 3.674.704.801,09</b>                     | <b>\$ 3.416.561.437,33</b>                     |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>              |  |  |
| Propiedad planta y equipo                 | \$ 3.913.925.559,28                            | \$ 4.000.946.339,28                            |
| Activos intangibles                       | \$ 5.284.426,00                                | \$ 7.045.901,00                                |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>        | <b>\$ 3.919.209.985,28</b>                     | <b>\$ 4.007.992.240,28</b>                     |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                      | <b>\$ 7.593.914.786,37</b>                     | <b>\$ 7.424.553.677,61</b>                     |
| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>               |  |  |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                 |  |  |
| Provisiones                               | \$ 365.744.959,51                              | \$ 409.878.826,27                              |
| Anticipos y avances recibidos             | \$ 99.847.572,00                               | \$ -   |
| <b>TOTAL PASIVOS PASIVOS CORRIENTES</b>   | <b>\$ 465.592.531,51</b>                       | <b>\$ 409.878.826,27</b>                       |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                      | <b>\$ 465.592.531,51</b>                       | <b>\$ 409.878.826,27</b>                       |
| <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>           |  |  |
| Capital fiscal                            | \$ 7.014.424.851,34                            | \$ 6.658.257.520,79                            |
| Excedente del ejercicio                   | \$ 113.897.403,52                              | \$ 356.417.330,55                              |
| <b>TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>     | <b>\$ 7.128.322.254,86</b>                     | <b>\$ 7.014.674.851,34</b>                     |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>          | <b>\$ 7.593.914.786,37</b>                     | <b>\$ 7.424.553.677,61</b>                     |

  
**JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR**  
 Gerente

  
**LINDON BORDA DUITAMA**  
 Tarjeta Profesional 42.340 - T JCC

NIT. 891800644-9  
[www.eseramiriqui.com.co](http://www.eseramiriqui.com.co)

**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI**

NIT . 891.800.644-9

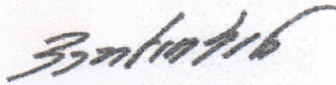
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

(valores en pesos colombianos)



| NOMBRE DE LAS CUENTAS                     | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2018 | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2017 |
|---|--|--|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>\$ 3.171.085.341,07</b>                     | <b>\$ 3.329.378.251,57</b>                     |
| <b>COSTO OPERACIONALES</b>                | <b>\$ 2.124.104.163,97</b>                     | <b>\$ 1.905.482.692,82</b>                     |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>               | <b>\$ 834.618.772,07</b>                       | <b>\$ 1.352.301.084,78</b>                     |
| <b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>              | <b>\$ 212.362.405,03</b>                       | <b>\$ 71.594.473,97</b>                        |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                     | <b>\$ 55.673.910,07</b>                        | <b>\$ 286.236.148,57</b>                       |
| <b>OTROS GASTOS</b>                       | <b>\$ 154.138.911,58</b>                       | <b>\$ 1.413.291,99</b>                         |
| <b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>              | <b>\$ 113.897.403,52</b>                       | <b>\$ 356.417.330,55</b>                       |

  
**JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR**  
 Gerente

  
**LINDON BORDA DUITAMA**  
 Tarjeta Profesional 42.340 - T JCC

**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI**

NIT . 891.800.644-9

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

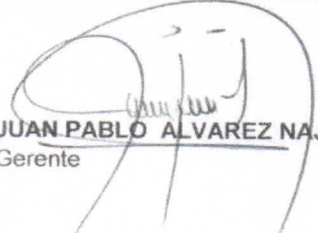
(valores en pesos colombianos)

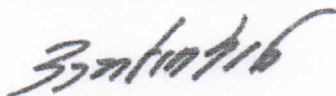
| NOMBRE DE LAS CUENTAS                                      | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2018 | PERIODO CONTABLE<br>TERMINADO EL<br>31-12-2017 |
|--|--|--|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>     |  |  |
| <b>Recaudos recibidos de clientes</b>                      | <b>\$ 2.260.352.741,98</b>                     | <b>\$ 2.045.377.117,32</b>                     |
| Pagos a proveedores y acreedores                           | \$ 798.009.542,42                              | \$ 950.890.422,29                              |
| Pagos de beneficios a empleados                            | \$ 1.872.727.073,00                            | \$ 1.713.309.741,00                            |
| Anticipos y avances recibidos                              | \$ 99.847.572,00                               | \$ -   |
| Recaudos de vigencias anteriores                           | \$ 633.407.100,45                              | \$ 453.273.258,97                              |
| <b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b> | <b>\$ 322.870.799,01</b>                       | <b>\$ -165.549.787,00</b>                      |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>     |  |  |
| Inversiones en instrumentos financieros                    | \$ 36.373.700,81                               | \$ 55.616.707,12                               |
| Otros ingresos   | \$ 19.300.209,26                               | \$ 230.619.451,45                              |
| Otros gastos   | \$ 154.138.911,58                              | \$ 1.413.291,99                                |
| <b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversion</b> | <b>\$ -98.465.001,51</b>                       | <b>\$ 284.822.866,58</b>                       |

NIT. 891800644-9

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

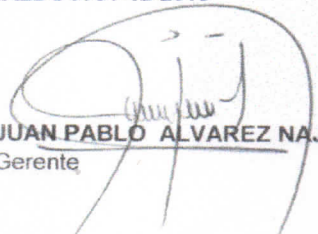
|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO    | \$ 224.405.797,50   | \$ 119.273.079,58   |
| Efectivo y equivalente al efectivo al inicio del periodo | \$ 1.546.915.312,51 | \$ 1.427.642.232,83 |
| Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo  | \$ 1.771.321.110,01 | \$ 1.546.915.312,51 |

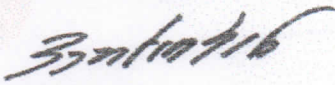
  
JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
Gerente

  
LINDON BORDA DUITAMA  
Tarjeta Profesional 42.340 - T JCC

**E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI**  
NIT . 891.800.644-9  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31-12-2018 Y 31-12-2017  
(valores expresados en pesos colombianos)

| Saldo a 31-12-2016        | Capital fiscal             | Excedente del ejercicio | Total                      |
|---------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Capital fiscal            | \$ 6.658.257.520,79        |                         | \$ 6.658.257.520,79        |
| Excedente del ejercicio   |                            | \$ 356.417.330,55       | \$ 356.417.330,55          |
| <b>SALDO A 31-12-2017</b> | <b>\$ 7.014.674.651,34</b> |                         | <b>\$ 7.014.674.851,34</b> |
| Excedente del ejercicio   |                            | \$ 113.897.403,52       | \$ 113.897.403,52          |
| <b>SALDO A 31-12-2018</b> | <b>\$ 7.128.322.254,86</b> |                         | <b>\$ 7.128.572.254,86</b> |

  
JUAN PABLO ALVAREZ NAJAR  
Gerente

  
LINDON BORDA DUITAMA  
Tarjeta Profesional 42.340 - T JCC

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI – BOYACA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF'S A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**NOTA 1. RESEÑA HISTORICA CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL**

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 Abigaíl 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.

NIT. 891800644-9  
[www.eseramiriqui.com.co](http://www.eseramiriqui.com.co)

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí-Boyacá  
Conmutador: 0987327546 - 0987327608  
E-mail: [hospitalramiriqui1907@gmail.com](mailto:hospitalramiriqui1907@gmail.com) / [esesanvicente1907@gmail.com](mailto:esesanvicente1907@gmail.com)

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 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.

El municipio de Ramiriquí se encuentra localizado en la cordillera oriental, en la parte central del Departamento de Boyacá, cuenta con un área de 146 km<sup>2</sup> su ubicación geográfica le determina un cuadro climático de páramo y subpáramo, contando con importantes reservas hídricas que son empleadas principalmente en la actividad agropecuaria.

## NOTA 2. BASE DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

### 2.1 Base de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF'S para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en el detalle de cada nota El Manual de Políticas Contables es la base para la preparación de la información financiera de la ESE bajo NIIF'S a partir del 1° de enero de 2017, información financiera preparada con propósito de información general.

### 2.2 Elementos de los estados financieros

Para sus registros contables, la ESE, define tres elementos en el estado de situación financiera:

- Activos
- Pasivos; y
- Patrimonio .

Los activos son un recurso controlado por la ESE, como resultado de sucesos pasados, del que la entidad, espera obtener, en el futuro, beneficios ec

El pasivo por su parte, es definido como una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la ESE espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El patrimonio es definido como la parte residual de los activos de la ESE, una vez deducidos sus pasivos.

#### • INGRESOS:

Se encuentran relacionados con incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entrada o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos en el patrimonio.

Los ingresos incluyen

(a) Los ingresos de actividades ordinarias están dados por los servicios de salud prestados por la ESE, a EPS, sector público y privado, desarrollo de actividades de contratos de promoción de salud y prevención de enfermedades con otros entes del orden municipal y departamental, y otros servicios de salud prestado a particulares.

(b) Los otros ingresos recibidos por la ESE, de carácter ocasional, provienen de rendimientos financieros, ganados en CDT's y cuentas de ahorros,

#### • GASTOS Y COSTOS

Se encuentran relacionados con decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salida o reducciones de valor de los activos, o bien por la generación o incremento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio de la ESE.

La definición de gastos incluye las erogaciones que surgen en las actividades ordinarias de la ESE, del sector administrativo, mientras que las del sector asistencial, se definen como costos.

En el proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera y cumpliendo con lo señalado en las normas anteriormente descritas se definió la fecha de inicio de transición 01 de enero de enero de 2016, razón por la cual se preparó el estado de situación financiera de apertura a la fecha de transición. A su vez los estados financieros del año 2017 se presentan bajo NIIF S.

## 2.8 Moneda funcional

La ESE, ha establecido el Peso Colombiano como su moneda funcional.

## 2.9 Presentación razonable

Los estados financieros presentarán razonablemente la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la entidad. La presentación razonable requiere la

representación fidedigna de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos.

### 2.10 Conjunto completo de Estados Financieros:

El conjunto completo de estados financieros comprende:

- Un estado de situación financiera a la fecha de presentación.
- Un estado del resultado integral para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluidas aquellas partidas reconocidas al determinar el resultado (que es un subtotal en el estado del resultado integral) y las partidas de otro resultado integral.
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- Notas a los estados financieros, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

### Efectivo y equivalente al efectivo

#### Política de Efectivo y Equivalente de Efectivo

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la ESE y que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social.

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros porque representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo o de gran liquidez, con un vencimiento original igual o menor a (3) tres meses.
- Que de su naturaleza pueda ser fácilmente convertibles en efectivo.
- No están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

Las cuentas de efectivo de la ESE al cierre del año 2018, están discriminadas así:

| BANCOS                             |               |                           | 1,546,915,312.51      |
|------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Cuentas Corrientes Bancaria</b> |               |                           | <b>891,553,221.51</b> |
| Cuenta Cte                         | 01563000157-4 | Banco Agrario de Colombia | 84,837,101.79         |
| Cuenta Cte                         | 258239057-85  | Bancolombia               | 58,356,272.58         |
| Cuenta Cte                         | 39004431-1    | Banco de Occidente        | 114,838,184.82        |
| Cuenta Cte                         | 92344684863   | Bancolombia               | 7,729,639.19          |
| Cuenta cte                         | 390845865     | Banco de Occidente        | 625,792,023.13        |
| <b>Cuentas de Ahorros</b>          |               |                           | <b>63,364,075.00</b>  |
| Cuenta de Ahorros                  | 15630016687   | Banco Agrario de Colombia | 39,165,435.00         |
|                                    |               | Banco Agrario de          |                       |

### 2.3 Reconocimiento de Activos, Pasivo, Ingresos, Gastos y Costos.

Reconocimiento es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un activo, pasivo, ingreso, gasto o costo y que satisface los siguientes criterios:

- Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de la ESE.
- La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

La falta de reconocimiento de una partida que satisface esos criterios no se rectifica mediante la revelación de las políticas contables seguidas, ni tampoco a través de notas u otro material explicativo.

**Laprobabilidad de obtener beneficios económicos futuros:** El concepto de probabilidad se utiliza, en el primer criterio de reconocimiento, con referencia al grado de incertidumbre con que los beneficios económicos futuros asociados al mismo llegarán a, o saldrán, de la ESE. La evaluación del grado de incertidumbre correspondiente al flujo de los beneficios futuros se realiza sobre la base de la evidencia relacionada con las condiciones al final del periodo sobre el que se informa que esté disponible cuando se preparan los estados financieros. Esas evaluaciones se realizan individualmente para partidas individualmente significativas, y para un grupo para una gran población de elementos individualmente insignificantes.

**Fiabilidad de la medición:** El segundo criterio para el reconocimiento de una partida es que posea un costo o un valor que pueda medirse de forma fiable. En muchos casos, el costo o valor de una partida es conocido. En otros casos debe estimarse. La utilización de estimaciones razonables es una parte esencial de la elaboración de los estados financieros, y no menoscaba su fiabilidad. Cuando no puede hacerse una estimación razonable, la partida no se reconoce en los estados financieros.

### 2.4 Medición de activos, pasivos, ingresos, gastos y costos

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que la ESE mide los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra la selección de una base de medición.

Dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable.

- Para activos el costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición. Para los pasivos, el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo o

equivalentes al efectivo o el valor razonable de los activos no monetarios recibidos a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, o en algunas circunstancias, los importes de efectivo o equivalentes al efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios.

- Valor razonable el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado en la fecha de la medición.

Para efectos de medición de activos, pasivos, ingresos, gastos y costos en la ESE, se optó por utilizar el método de costo histórico.

### 2.5 Responsabilidad en la elaboración de la información financiera

La responsabilidad de la preparación y presentación de estados financieros en la ESE, es del área financiera, dirigido por el Contador externo de la entidad.

### 2.6 Base normativa

Marco Normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

Resolución 414 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable para algunas empresas sujetas a su ámbito y se dictan otras disposiciones"

Resolución 139 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora el Catalogo General de Cuentas al Marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público".

Resolución 466 de 2016 de la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se modifica el Catalogo General de Cuentas del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público".

Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público

### 2.7 Fecha de adopción de las NIIF'S en la ESE

|   |             |                           |                         |
|---|-------------|---------------------------|-------------------------|
| Cuenta de Ahorros                         | 15633012348 | Colombia                  | 24,198,640.00           |
| <b>Certificados de Depósito a Término</b> |             |                           | <b>591,998,016.00</b>   |
| CDT                                       | 800037800   | Banco Agrario de Colombia | 0.00                    |
| CDT                                       | 900768933   | Banco Mundo Mujer SA      | 591,998,016.00          |
| <b>TOTAL BANCOS</b>                       |             |                           | <b>1,546,915,312.51</b> |

Y a 31 de diciembre de 2018, así:

|   |              |                           |                         |
|---|--------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>BANCOS</b>                             |              |                           | <b>1,771,321,110.01</b> |
| <b>Cuentas Corrientes Bancaria</b>        |              |                           | <b>1,030,354,535.31</b> |
| Cuenta Cte                                | 1563000157-4 | Banco Agrario de Colombia | 294,776,108.39          |
| Cuenta Cte                                | 258239057-85 | Bancolombia               | 46,962,702.18           |
| Cuenta Cte                                | 39004431-1   | Banco de Occidente        | 66,795,469.97           |
| Cuenta Cte                                | 92344684863  | Bancolombia               | 7,729,639.19            |
| Cuenta cte                                | 390845865    | Banco de Occidente        | 614,090,615.58          |
| <b>Cuentas de Ahorros</b>                 |              |                           | <b>40,344,055.00</b>    |
| Cuenta de Ahorros                         | 15630016687  | Banco Agrario de Colombia | 39,635,421.00           |
| Cuenta de Ahorros                         | 15633012348  | Banco Agrario de Colombia | 708,634.00              |
| <b>Certificados de Depósito a Término</b> |              |                           | <b>700,622,519.70</b>   |
| CDT                                       | 800037800    | Banco Agrario de Colombia | 350,000,000.00          |
| CDT                                       | 900768933    | Banco Mundo Mujer SA      | 350,622,519.70          |
| <b>TOTAL BANCOS</b>                       |              |                           | <b>1,771,321,110.01</b> |
| <b>TOTALEFECTIVO</b>                      |              |                           | <b>1,771,321,110.01</b> |

**Cuentas por cobrar.**

**Política de cuentas por cobrar.**

Esta política aplicará para todas las cuentas por cobrar de la Empresa Social del Estado, consideradas en el Nuevo Marco Normativo – definido por la contaduría General de la Nación, Resolución 414 de 2014 para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y sus modificatorios.

Su actualización estará a cargo del área Tesorería y Contabilidad, cuando la Contaduría General de la Nación lo defina o cambio condicionado por otra norma de información contable.

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 2018 y 2017 se discriminan así:



|          |   | 2018                       | 2018                       |
|----------|---|----------------------------|----------------------------|
| 13       | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>\$ 1,761,925,163.08</b> | <b>\$ 1,736,593,845.82</b> |
| 1319     | <b>PRESTACIONES DE SALUD</b>                                | <b>\$ 670,167,450.57</b>   | <b>\$ 1,618,463,299.80</b> |
| 131902   | <b>Plan obligatorio de salud POS - EPS</b>                  | <b>\$ 844,149,130.61</b>   | <b>\$ 816,283,443.40</b>   |
| 13190201 | Vigencia Actual   | \$ 350,489,461.00          | \$ 83,588,589.50           |
| 13190202 | Vigencia Anterior   | 493,659,669.61             | 332,694,853.90             |
| 131904   | <b>Plan subsidiado de salud POSS - ARS</b>                  | <b>\$ 02,264,457.06</b>    | <b>\$ 605,761,343.95</b>   |
| 13190401 | Vigencia Actual   | \$ 321,432,805.41          | \$ 419,762,293.07          |
| 13190402 | Vigencia Anterior   | 280,831,651.65             | 185,999,050.88             |
| 131909   | <b>Servicios de salud - Otras Ips</b>                       | <b>\$ 156,965,779.85</b>   | <b>\$ 132,039,636.90</b>   |
| 13190901 | Vigencia Actual   | \$ 36,909,145.85           | \$ 59,815,490.00           |
| 13190902 | Vigencia Anterior   | 120,056,634.00             | 72,224,146.90              |
| 131915   | <b>Servicios de salud - Entidades con régimen especial</b>  | <b>\$ 0,104,796.00</b>     | <b>\$ 17,979,383.80</b>    |
| 13191501 | Vigencia Actual   | \$ 20,086,903.00           | \$ 15,765,689.80           |
| 13191502 | Vigencia Anterior   | 17,893.00                  | 2,213,694.00               |
| 131918   | <b>Accid.tránsito SOAT-Cias de seguros</b>                  | <b>\$ 21,562,071.05</b>    | <b>\$ 22,203,394.00</b>    |
| 13191801 | Vigencia Actual   | \$ 11,994,107.05           | \$ 9,512,794.00            |
| 13191802 | Vigencia Anterior   | 9,567,964.00               | 12,690,600.00              |
| 131920   | <b>Atencion con cargo a recursos de salud pública</b>       | <b>\$ 14,365,701.00</b>    | <b>\$ 11,308,811.00</b>    |
| 13192001 | Vigencia Actual   | \$ 3,056,890.00            | \$ 5,000,000.00            |
| 13192002 | Vigencia Anterior   | 11,308,811.00              | 6,308,811.00               |
| 131922   | <b>Atencion con cargo subsidio a la oferta - vinculados</b> | <b>\$ 2,904,219.00</b>     | <b>\$ 7,130,068.75</b>     |
| 13192201 | Vigencia Actual   | \$ 25,070.00               | \$ 1,762,844.00            |
| 13192202 | Vigencia Anterior   | 2,879,149.00               | 5,367,224.75               |
| 131924   | <b>Administradoras de riesgos laborales</b>                 | <b>\$ 7,851,296.00</b>     | <b>\$ 5,757,218.00</b>     |
| 13192401 | Vigencia Actual   | \$ 4,300,983.00            | \$ 2,557,268.00            |
| 13192402 | Vigencia Anterior   | 3,550,313.00               | 3,199,950.00               |
| 1327     | <b>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                              | <b>\$ 750,000.00</b>       | <b>\$ 4,027,041.00</b>     |
| 132702   | Arrendamientos locales y oficinas                           | \$ 750,000.00              | \$ 4,027,041.00            |
| 1330     | <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>                | <b>\$ 25,744,959.51</b>    | <b>\$ 169,878,826.27</b>   |
| 133001   | En administración   | \$ 125,744,959.51          | \$ 169,878,826.27          |

|        |   |                   |                   |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| 1384   | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                  | \$ -              | \$ 61,117.00      |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar                  | \$ -              | \$ 61,117.00      |
| 1386   | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR | \$ -34,737,247.00 | \$ -55,836,438.25 |
| 138602 | Prestación de servicios                   | \$ -34,737,247.00 | \$ -55,836,438.25 |

Inventarios.  
Política de inventarios

Esta política aplicará para todos los inventarios de la Empresa Social del Estado, consideradas en el Nuevo Marco Normativo – definido por la Contaduría General de la Nación, Resolución 414 de 2014 para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y sus modificatorios.

Su actualización de la política, estará a cargo del área Tesorería y Contabilidad, cuando la Contaduría General de la Nación lo defina o cambio condicionado por otra norma de información contable.

Esta política contable, abarca los inventarios que se clasifican como:

- Materiales y suministros: Partidas que lo conforman:
- Medicamentos
- Materiales médico - quirúrgico
- Materiales reactivos y de laboratorio
- Materiales de odontología
- Materiales para imagenología

Al cierre de las vigencias 2018 y 2017, las cuentas de inventarios presentan el siguiente estado:

|        |                            | 2018             | 2017             |
|--------|----------------------------|------------------|------------------|
| 15     | INVENTARIOS                | \$ 45,206,716.00 | \$ 45,896,519.00 |
| 1518   | MERCANCIAS EN EXISTENCIA   | \$ 45,206,716.00 | \$ 45,896,519.00 |
| 151801 | Medicamentos               | \$ 32,190,508.00 | \$ 33,008,950.00 |
| 151802 | Material médico-quirúrgico | 13,016,208.00    | 12,887,569.00    |

Propiedad, planta y equipo

Política de propiedad, planta y equipo

Esta política aplicará para todas las propiedades, planta y equipo, representada en bienes muebles de la Empresa Social del Estado, consideradas en el Nuevo Marco Normativo – definido por la Contaduría General de la Nación, Resolución 414 de 2014 para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y sus modificatorios.

Su actualización de la política, estará a cargo del área Tesorería y Contabilidad, cuando la Contaduría General de la Nación lo defina o cambio condicionado por otra norma de información contable.

Esta política contable, abarca los inventarios que se clasifican como:

\* Propiedades, planta y equipo:

Partidas que lo conforman:

- Terrenos
- Edificaciones
- Maquinaria y equipo
- Equipo Médico científico
- Muebles y enseres y equipo de oficina
- Equipo de comunicación y computación
- Equipo de transporte, tracción y elevación.
- Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo

Al cierre de la vigencia 2018, la cuenta de propiedad, planta y equipo esta discriminada Así:

|        |  |                         |
|--------|--|-------------------------|
| 16     | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                | <b>3.913.925.559,28</b> |
| 1605   | <b>TERRENOS</b>                                  | <b>184.465.500,00</b>   |
| 160501 | Urbanos  | 184.465.500,00          |
| 1640   | <b>EDIFICACIONES</b>                             | <b>3.777.174.385,28</b> |
| 164010 | Clinicas y hospitales                            | 3.777.174.385,28        |
| 1655   | <b>MAQUINRIA Y EQUIPO</b>                        | <b>6.019.990,00</b>     |
| 165504 | Equipo industrial                                | 6.019.990,00            |
| 1660   | <b>Equipo médico y científico</b>                | <b>447.885.047,00</b>   |
| 166007 | Equipo de apoyo diagnóstico                      | 432.126.746,00          |
| 166090 | Otro equipo médico y científico                  | 15.758.301,00           |
| 1665   | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>      | <b>63.455.815,00</b>    |
| 166501 | Muebles y enseres                                | 39.655.815,00           |
| 166504 | Maquinaria y equipo industrial                   | 23.800.000,00           |
| 1670   | <b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION</b>     | <b>68.872.760,00</b>    |
| 167001 | Equipo de computación                            | 68.872.760,00           |
| 1675   | <b>EQUIPO DE TRANSP., TRACCIONES Y ELEVACION</b> | <b>347.080.321,00</b>   |
| 167502 | Terrestre  | 347.080.321,00          |
| 1685   | <b>DEPRECIACION ACUMULADA (Cr)</b>               | <b>-894.007.479,00</b>  |
| 168501 | Edificaciones                                    | -981.028.259,00         |
| 168504 | Maquinaria y equipo                              | -205.591.398,00         |
| 168505 | Equipo médico y científico                       | -6.019.990,00           |
| 168506 | Muebles, enseres y equipos de of.                | -355.321.380,00         |
| 168507 | Equipos de comunicación y comp.                  | -38.454.146,00          |
| 168508 | Equipos de transporte terrestre                  | -55.727.021,00          |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                             | <b>5.284.426,00</b>     |
| 1970   | <b>INTANGIBLES</b>                               | <b>46.625.353,00</b>    |
| 197008 | Software   | 46.625.353,00           |
| 1975   | <b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES</b>     | <b>- 41.340.927,00</b>  |
| 197508 | Software   | -41.340.927,00          |

#### Cuentas por pagar

##### Política de cuentas por pagar

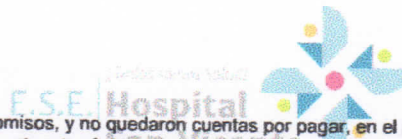
Esta política aplicará para todas las cuentas por pagar de la Empresa Social del Estado, consideradas en el Nuevo Marco Normativo – definido por la contaduría General de la Nación, Resolución 414 de 2014 para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y sus modificatorios.

Su actualización estará a cargo del área Tesorería y Contabilidad, cuando la Contaduría General de la Nación lo defina o cambio condicionado por otra norma de información contable.

Esta política contable, abarca las obligaciones adquiridas con terceros, presentados en el estado de situación financiera, así:

- Cuentas por pagar tienen las siguientes subcuentas
  - Adquisición de bienes y servicios nacionales
  - Descuentos de nómina
  - Servicios y honorarios
  - Retención en la fuente e impuesto
  - Impuesto al valor agregado – IVA
  - Servicios públicos

- Provisiones
- Otras cuentas por pagar



Al cierre de las viencia 2018, la entidad pagó todos sus compromisos, y no quedaron cuentas por pagar, en el pasivo total es por valor de \$ 465.592.531.51 pesos moneda legal, discriminado en Pasivos estimados \$ 365.744.959.51 pesos y otros ingresos recibidos por anticipado, correspondientes a pagos de cartera de facturación no registrada por valor de \$ 99.847.572.00 pesos

#### Provisiones

##### Política de provisiones

Esta política aplicará para todas las cuentas de provisiones de la Empresa Social del Estado, consideradas en el Nuevo Marco Normativo – definido por la contaduría General de la Nación, Resolución 414 de 2014 para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y sus modificatorios.

Su actualización estará a cargo del área Tesorería y Contabilidad, cuando la Contaduría General de la Nación lo defina o cambio condicionado por otra norma de información contable.

**PROVISIÓN:** Son los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Al cierre del año 2018, las provisiones se discriminan así:

|  |             |   |                          |
|--|-------------|---|--------------------------|
|  | <b>27</b>   | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                    | <b>\$ 365,744,959.51</b> |
|  | <b>2701</b> | <b>Provision para demandas y litigios</b>   | <b>\$ 240,000,000.00</b> |
|  | 270104      | Administrativas                             | \$ 240,000,000.00        |
|  | <b>2715</b> | <b>Provision para prestaciones sociales</b> | <b>\$ 125,744,959.51</b> |
|  | 271501      | Cesantías                                   | \$ 125,744,959.51        |
|  | <b>29</b>   | <b>OTROS PASIVOS</b>                        | <b>\$ 99,847,572.00</b>  |
|  | <b>2910</b> | <b>INGRESOS RECICIDOS POR ANTICIPADO</b>    | <b>\$ 99,847,572.00</b>  |
|  | 291090      | Otros ingresos recibidos por anticipado     | \$ 99,847,572.00         |

#### Ingresos, costos y gastos

##### Políticas de ingresos, costos y gastos

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio, bien sea por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, siempre que no correspondan aportes sociales. Los ingresos de actividades ordinarias se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de los activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, entre otros.

Al cierre del 2018 los ingresos de la ESE se discrimina así:

| CODIGO      | NOMBRE DE LAS CUENTAS                           | VALOR PARCIAL     | VALOR TOTAL                |
|-------------|---|-------------------|----------------------------|
| <b>4</b>    | <b>INGRESOS</b>                                 |                   | <b>\$ 3.171.085.341.07</b> |
| <b>43</b>   | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                       |                   | <b>\$ 3,007,115,559.00</b> |
| <b>4312</b> | <b>SERVICIOS DE SALUD</b>                       |                   | <b>\$ 3,007,115,559.00</b> |
| 431208      | Urgencias - Consulta y procedimientos           | \$ 429,382,264.00 |                            |
| 431209      | Urgencias observación                           | 24,161,274.00     |                            |
| 431217      | Servicios conexos a la salud - Consulta Externa | 2,191,753,309.00  |                            |
| 431219      | Servicios ambulatorios salud oral               | 9,557,605.00      |                            |
| 431221      | Servicios ambulatorios otros serv.              | 3,607,583.00      |                            |
| 431227      | Hospitalización estancia gral                   | 115,523,734.00    |                            |
| 431298      | Servicios conexos a la salud - Otros Servicios  | 233,129,790.00    |                            |

NIT. 891800644-9

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

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

Conmutador: 0987327546 - 0987327608

E-mail: [hospitalramiriqui1907@gmail.com](mailto:hospitalramiriqui1907@gmail.com) / [esesanvicente1907@gmail.com](mailto:esesanvicente1907@gmail.com)

|        |   |                   |                   |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| 44     | <b>TRANSFERENCIAS Y APORTES</b>                               |                   | \$ 108,295,872.00 |
| 4428   | <b>OTROS APORTES INTERINSTITUCIONALES</b>                     |                   | \$ 108,295,872.00 |
| 442890 | Aportes patronales no cruzados con venta de servicios al dpto | \$ 108,295,872.00 |                   |
| 48     | <b>OTROS INGRESOS</b>   |                   | \$ 55,673,910.07  |
| 4802   | <b>Financieros</b>  |                   | \$ 36,373,700.81  |
| 480201 | Intereses sobre Depósitos Banc.                               | \$ 36,373,700.81  |                   |
| 4808   | <b>Otros Ingresos ordinarios</b>                              |                   | \$ 8,162,113.00   |
| 480815 | Otros ingresos ordinarios                                     | \$ 1,991,513.00   |                   |
| 480817 | Arrendamientos  | 6,170,600.00      |                   |
| 4810   | <b>Extraordinarios</b>  |                   | \$ 11,138,096.26  |
| 481047 | Recuperaciones  | \$ 11,138,096.26  |                   |

La definición de gasto incluye tanto los costos como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Los costos que surgen de la actividad ordinaria incluyen, erogaciones del sector asistencial, y los gastos los del sector administrativo, depreciaciones, provisiones, deterioros y otros gastos financieros. Las pérdidas son otras partidas que cumplen la definición de gastos y que pueden surgir en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, en procesos de castigo de cartera, y deterioro de activos fijos, la cual se presenta con la disminución que la entidad tiene sobre el dominio de estos. Si las pérdidas se reconocen en el estado de resultados integral, habitualmente se presentan por separado, puesto que el conocimiento de las mismas es útil para la toma de decisiones económicas.

Los gastos y costos de la entidad al cierre de la vigencia 2018 se discriminan así:

|        |   |                   |                     |
|--------|---|-------------------|---------------------|
| 6      | <b>COSTO DE VENTAS</b>                      |                   | \$ 2,124,104,163.97 |
| 63     | <b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>          |                   | \$ 2,124,104,163.97 |
| 6310   | <b>SERVICIOS DE SALUD</b>                   |                   | \$ 2,124,104,163.97 |
| 631001 | Urgencias-Consulta y Procedim.              | \$ 983,583,146.00 |                     |
| 631015 | Servicios ambulat. Consulta ext.            | 739,454,766.71    |                     |
| 631008 | Actividades p y p                           | 75,566,760.00     |                     |
| 631017 | Actividades de Salud Oral                   | 71,491,600.00     |                     |
| 631025 | Hospitalización - Estancia General          | 73,318,449.26     |                     |
| 631040 | Laboratorio Clínico                         | 13,800,303.00     |                     |
| 631041 | Apoyo Diagnóstico Imagenología              | 113,650,987.00    |                     |
| 631050 | Apoyo terapéutico rehabilitación y terapias | 2,896,490.00      |                     |
| 631056 | Farmacia e Insumos                          | 50,341,662.00     |                     |
| 5      | <b>GASTOS</b>                               |                   | \$ 933,083,773.58   |
| 51     | <b>ADMINISTRACION</b>                       |                   | \$ 690,162,607.00   |
| 5101   | <b>SUELDOS Y SALARIOS</b>                   |                   | \$ 209,249,297.00   |
| 510101 | Sueldos del personal                        | \$ 205,177,441.00 |                     |
| 510123 | Auxilio de transporte                       | 4,071,856.00      |                     |
| 5102   | <b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>             |                   | \$ 32,379,778.00    |
| 510206 | Pensiones de Jubilación                     | \$ 32,379,778.00  |                     |
| 5103   | <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>             |                   | \$ 50,373,401.00    |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación             | \$ 7,778,807.00   |                     |
| 510303 | Cotizaciones de seguridad social            | 16,326,812.00     |                     |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales            | 2,524,414.00      |                     |
| 510306 | Cotizaciones a fondos de pension            | 23,743,368.00     |                     |

|                              |  |                   |                   |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 5104                         | <b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>                         |                   | \$ 10,412,124.00  |
| 510401                       | Aportes al ICBF  | \$ 5,785,600.00   |                   |
| 510402                       | Aportes al SENA  | 4,626,524.00      |                   |
| 5107                         | <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>                           |                   | \$ 72,183,141.00  |
| 510701                       | Vacaciones   | \$ 11,511,651.00  |                   |
| 510702                       | Cesantías  | 17,912,590.00     |                   |
| 510703                       | Intereses de cesantías                                 | 1,651,747.00      |                   |
| 510704                       | Prima de vacaciones                                    | 9,761,495.00      |                   |
| 510705                       | Prima de navidad                                       | 17,790,684.00     |                   |
| 510707                       | Bonificaciones   | 5,799,034.00      |                   |
| 510709                       | Prima de servicios                                     | 7,755,940.00      |                   |
| 5108                         | <b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>                     |                   | \$ 213,371,513.00 |
| 510801                       | Remuneración servicios técnicos                        | \$ 106,475,321.00 |                   |
| 510802                       | Honorarios   | 62,907,808.00     |                   |
| 510803                       | Capacitación y bienestar social                        | 7,332,715.00      |                   |
| 510804                       | Subsidio de alimentación                               | 2,794,880.00      |                   |
| 510810                       | Viáticos   | 33,860,789.00     |                   |
| 5111                         | <b>GENERALES</b>                                       |                   | \$ 99,504,542.00  |
| 511114                       | Materiales y suministros                               | \$ 16,545,410.00  |                   |
| 511115                       | Mantenimiento  | 46,749,833.00     |                   |
| 511117                       | Servicios públicos                                     | 7,605,141.00      |                   |
| 511121                       | Impresos y publicaciones                               | 6,495,889.00      |                   |
| 511123                       | Comunicaciones y transportes                           | 8,419,547.00      |                   |
| 511125                       | Seguros generales                                      | 11,332,495.00     |                   |
| 511146                       | Combustible y lubricantes                              | 2,356,227.00      |                   |
| 5120                         | <b>IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>                      |                   | \$ 2,688,811.00   |
| 512010                       | Tasas  | \$ 2,688,811.00   |                   |
| 53                           | <b>DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO Y AMORTIZ.</b> |                   | \$ 88,782,255.00  |
| 5330                         | <b>DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>       |                   | \$ 88,782,255.00  |
| 533001                       | Edificios  | \$ 61,177,545.00  |                   |
| 533005                       | Equipo médico y científico                             | 16,430,091.00     |                   |
| 533006                       | Muebles enseres y equipo de of.                        | 237,231.00        |                   |
| 533007                       | Equipo de computación                                  | 4,381,910.00      |                   |
| 533008                       | Equipo de transporte                                   | 4,794,003.00      |                   |
| 533010                       | Softwares  | 1,761,475.00      |                   |
| <b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b> |  |                   | \$ 192,848,788.03 |
| 48                           | <b>OTROS INGRESOS</b>                                  |                   | \$ 55,673,910.07  |
| 4802                         | <b>Financieros</b>                                     |                   | \$ 36,373,700.81  |
| 480201                       | Intereses sobre Depósitos Banc.                        | \$ 36,373,700.81  |                   |
| 4808                         | <b>Otros Ingresos ordinarios</b>                       |                   | \$ 8,162,113.00   |
| 480815                       | Otros ingresos ordinarios                              | \$ 1,991,513.00   |                   |
| 480817                       | Arrendamientos   | 6,170,600.00      |                   |
| 4810                         | <b>Extraordinarios</b>                                 |                   | \$ 11,138,096.26  |
| 481047                       | Recuperaciones   | \$ 11,138,096.26  |                   |
| 58                           | <b>OTROS GASTOS</b>                                    |                   | \$ 154,138,911.58 |
| 5804                         | <b>FINANCIEROS</b>                                     |                   | \$ 147,973,161.58 |

|                                |                                    |                  |                          |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------|
| 580423                         | Pérdida en baja de cuentas por cob | \$ 81,489,172.79 |                          |
| 580426                         | Pérdida en baja de glosas          |                  | 64,531,480.05            |
| 580590                         | Comisiones y otros gastos banc.    | 1,952,508.74     |                          |
| 5810                           | <b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>      |                  | <b>\$ 6,165,750.00</b>   |
| 581005                         | Margen de contratación en salud    | \$ 6,165,750.00  |                          |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b> |                                    |                  | <b>\$ 113,897,403.52</b> |

Para la ESE, el reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento medición de activos y pasivos, la entidad reconocerá un gasto en el estado de resultados integral (o en estado de resultados si se presenta) cuando hay surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

*32/11/16*

LINDON BORDA DUITAMA  
Contador ESE hospital San Vicente Ramiriquí-Boyacá  
Nit: 4221.723 - 1  
T.P. 42.340 - T