

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-CO 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 1 de 19

**NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**HOSPITAL MANUELA BELTRAN III NIVEL**  
**A 31 DICIEMBRE DE 2015**

**ASPECTOS GENERALES**

**NOTA 1. CONSTITUCION LEGAL Y FUNCIONAMIENTO**

La Empresa Social del Estado Hospital Regional Manuela Beltrán III Nivel, es una entidad vigilada por el Ministerio de Protección Social, la superintendencia Nacional, La secretaria de Salud Departamental. Constituida por medio de Decreto N. 0436 del 12 de diciembre de 2007, e inicia labores a partir del 15 de diciembre de 2007, con el aval del Ministerio de Protección Social y la Secretaria de Salud Departamental.

En razón de su misión y de su régimen especial, la E.S.E. Hospital Regional Manuela Beltrán III Nivel es una persona jurídica especial de derecho público con autonomía administrativa y financiera, patrimonio propio y su máxima autoridad administrativa es la junta directiva.

**NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Para el proceso de identificación, registro, presentación y revelación de sus estados contables, la E.S.E. Hospital Regional Manuela Beltrán, aplica el marco conceptual de la Contaduría General de la Nación, normando mediante resolución 4444 del 21 de noviembre de 1995 y sus actualizaciones según resolución 274 del 25 de septiembre de 1997 y 040 del 15 de ABRIL de 1999, así como las normas y principios contables de aceptación general en Colombia y la legislación de carácter Nacional y Departamental, como de los diferentes órganos de Control Fiscal.

La entidad adopto la estructura propuesta de un departamento de contabilidad, que tiene como misión orientar la aplicación y reconocimiento de cada una de las normas técnicas para garantizar que el proceso contable permita reflejar razonablemente la información financiera, económica y social, apta para alcanzar los postulados de confianza pública, confiabilidad y utilidad.

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-CO 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 2 de 19

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales la entidad, utilizó los criterios y normas en base a la causación.

**ACTIVOS:**

Refleja el conjunto de bienes y derechos cuya propiedad, manejo y control son atribuibles a la E.S.E. HOSPITAL MANUELA BELTRAN, que son medibles en términos económicos, como necesarios para la obtención futura de beneficios sociales por las actividades que realiza la entidad en cumplimiento de su cometido estatal.

- **Efectivo:** Representa los recursos que en virtud de la técnica contable, están disponibles es caja, bancos.
- **Inversiones:** Corresponde a Aportes Financieros a Financiera Coomultrasan por apertura de cuenta.
- **Deudores:** Corresponde a los derechos ciertos de cobro de todas las rentas provenientes de los contratos efectuados con las entidades promotoras de salud que tiene usuarios en las provincias Guanentina, Veleña y Comunera comprendidas en los regímenes contributivo y subsidiado, Soat, Régimen especial y atención a la población pobre no asegurada; las cuales son susceptibles de actualización de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales pactados, reclamaciones Fosyga
- **Propiedad Planta y Equipo:** Agrupa al conjunto de bienes tangibles propios de la entidad adquirida por compra directa, ya que a la fecha ya se realizó la entrega formal por parte de Hospital San Juan de Dios en liquidación a la E.S.E. Manuela Beltrán Socorro.
- **Inventarios:** en esta cuenta contable se registran las compras de bienes de consumo adquiridos por la institución para el buen funcionamiento.
- **Otros Activos:** Los cargos diferidos corresponden a las existencias en el almacén de los elementos de consumo que son amortizables de acuerdo con el consumo reportado del mismo.

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-CO 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 3 de 19

### **PASIVO:**

Refleja los hechos económicos ocurridos que están relacionados directamente con compromisos adquiridos para que la institución cumpla con el objeto social.

- **Cuentas por pagar.** Refleja el saldo de las obligaciones adquiridas por la institución en el giro normal de las operaciones sociales, de los cuales se han recibido a plenitud. **Obligaciones laborales.** Incluye el valor consolidado de las obligaciones a favor de los servidores, como consecuencia de relaciones contractuales de tipo laboral al corte contable.
- **Retención en la fuente:** Registra las obligaciones con la DIAN correspondientes a todas la retenciones practicadas a las cuentas que se adquirieron al corte contable, establecidas por las disposiciones legales en materia tributaria.
- **Otros pasivos:** Corresponde a los descuentos efectuados a los compromisos adquiridos por la institución por concepto de Estampillas Departamentales al corte contable.

### **PATRIMONIO**

Representa el valor residual de los activos de la Institución, una vez deducidos los pasivos. Esta integrado por el valor de los bienes recibidos por el Hospital San Juan de Dios en liquidación los cuales fueron incorporados a la E.S.E. Hospital Regional Manuela Beltrán para iniciar sus labores, a si como excedentes de los ejercicios anteriores.

### **INGRESOS**

Los ingresos registrados en esta cuenta contable corresponden a la venta de servicio de salud de acuerdo a los diferentes contratos establecidos, atención a la población pobre no cubierta con subsidio a la demanda y con las entidades promotoras de salud del Régimen Contributivo, Subsidiado, Aseguradoras y Régimen Especial que se encuentran en la provincias Guanentina, Comunera y Veleña.

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-CO 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 4 de 19

## **GASTOS**

Refleja el valor de los recursos utilizados por la entidad, los causados con fundamento en la técnica contable.

- **Gastos de Administración:** Las cuentas de sueldos y salarios corresponde a todos los gastos causados por concepto de salarios y prestaciones sociales del personal de planta y demás pagos realizados a los terceros que administran los procesos asistenciales y administrativos. Además Contribuciones imputadas y contribuciones efectivas.
- **Gastos Generales:** La cuenta de gastos generales, corresponde a todas las erogaciones para el normal funcionamiento de la entidad como son: la vigilancia, los materiales y suministros, el mantenimiento, combustible, servicios públicos, arrendamientos, seguros entre otros.

Los gastos de operación se fundamentan en la aplicación de recursos para desarrollar a cabalidad el objeto misional de la institución. Como son: De administración, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, generales, provisiones, agotamiento, amortización, depreciaciones etc.

- **Gastos Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones:** Se incluyen las cuentas que representativas de los montos determinados para cubrir provisiones futuras de ocurrencia cierta, derivados de contingencias de pérdida o provisiones por eventos que afecten el patrimonio público así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo o extinción.

## **COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS**

Valor correspondiente al costo originado por la compra de bienes e insumos y demás costos necesarios para la prestación del servicio y venta de servicios de salud.



## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### DISPONIBLE

Está representado por los saldos a 31 de diciembre de 2015, a la fecha de cierre del periodo proveniente de las cuotas de recuperación efectuadas por los pacientes a la hora de ser atendidos y de los recaudos realizados por la empresa gracias a la gestión de cobro de cartera de el transcurso del ejercicio contable, como también representa el valor de los pagares (letras de cambio) cancelados por los pacientes en el mes.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Caja	\$ 9.253	\$ 2.687
Bancos	\$1.925.969	\$2.425.274
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>\$1.935.222</b>	<b>\$2.427.961</b>

**Bancos:** Se realizaron las conciliaciones bancarias mensuales a la fecha quedando con conciliadas con un saldo en las cuentas por valor de:

CUENTA	BANCO	TIPO CUENTA	DE	SALDO EN BALANCE DICIEMBRE
58581-1	BBVA	CORRIENTE	S	973.364.738,74
066-032	FIN. COOMULTRASAN	AHORROS	S	335.904.424,24
10903-2	BANCO POPULAR	AHORROS	S	-
23304	BBVA	AHORROS	S	8.894.592,00
134020	BBVA	AHORROS	S	540.539.253,00
9996543	DAVIVIENDA	CORRIENTE	S	-
PIC	BANCOLOMBIA	CTE	S	67.213.220,68
15040068	BANCOLOMBIA		S	-
155447	BBVA	AHORROS	S	52.879,00

	<p>REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO</p>	<p>Código: OE-OI-C0 0019-09</p>
		<p>Versión: 01-30/06/09</p>
		<p>Página: 6 de 19</p>

Quedando cheques pendientes de cobro por valor de \$1.483.169.031,37 a 31 diciembre de 2015.



REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL  
E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO

Código: OE-OI-CO 0019-09

Versión: 01-30/06/09

Página: 7 de 19

E.S.E. HOSPITAL REGIONAL  
MANUELA BELTRAN  
III NIVEL  
SOCORRO - SANTANDER



NUOVA IMAGEN EN SALUD

**CHEQUES PENDIENTES DE COBRO DICIEMBRE DE 2015 – BBVA CTA. 5881**

FECHA	NUMERO DE CHEQUE	BENEFICIARIO	VALOR
11/12/2015	CHEQUE 10491	LA PREVISORA S.A.	682.700,00
11/12/2015	CHEQUE 10506	PEDRO WILLIAM CELIS	118.465,00
11/12/2015	CHEQUE 10509	ASOCIACION ANTENA PARABOLICA DEL SOCORRO	522.520,00
28/12/2015	CHEQUE 10562	ASOCIACION ANTENA PARABOLICA DEL SOCORRO	522.520,00



REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL  
E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO

Código: OE-OI-CO 0019-09

Versión: 01-30/06/09

Página: 8 de 19

28/12/2015	CHEQUE 10563	FERNANDO OTERO CALDERON	440.000,00
29/12/2015	CHEQUE 10580	PEDRO WILLIAM CELIS	135.244,00
30/12/2015	CHEQUE 10582	CLARO - COMCEL SA (NODO HATO)	116.278,00
30/12/2015	CHEQUE 10600	TEMIS HERNANDEZ RANGEL	290.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10601	RODOLFO NIÑO PEREIRA	368.213,00
30/12/2015	CHEQUE 10602	RAUL ALBERTO SANTOS	290.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10604	JOSE ARDILA RODRIGUEZ	3.286.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10611	JUAN MANUEL VEGA HERNANDEZ	11.136.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10612	ALCALDIA MUNICIPAL DEL HATO - ARRIENDO	4.354.734,00
30/12/2015	CHEQUE 10614	LA PREVISORA S.A.	28.833.025,00
30/12/2015	CHEQUE 10617	JUAN CARLOS SANCHEZ RUEDA	2.103.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10618	JESUS DAVID AMAYA MONSALVE (FALLO DE SE	38.661.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10619	DEKORA ESPACIOS Y DISEÑOS AMS SAS (DEV	1.167.000,00
30/12/2015	CHEQUE 10621	AGUAS DEL SOCORRO	3.656.060,00
30/12/2015	CHEQUE 10622	ALCALDIA MUNICIPAL DEL HATO - ARRIENDO	4.354.734,00
31/12/2015	CHEQUE 10623	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES - MODEM PA	46.635,00
31/12/2015	CHEQUE 10624	SESPA UNIVERSAL S.A. ESP	3.936.790,00
31/12/2015	CHEQUE 10625	FERNANDO OTERO CALDERON	440.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10626	COHOSAN	22.412.142,00
31/12/2015	CHEQUE 10627	ASOCIACION ANTENA PARABOLICA DEL SOCORRO	522.520,00
31/12/2015	CHEQUE 10628	B BRAUN MEDICAL SA	3.394.080,00
31/12/2015	CHEQUE 10629	B BRAUN MEDICAL SA	3.593.920,00
31/12/2015	CHEQUE 10630	CURVILCO DEL ORIENTE SAS	26.644.400,00
31/12/2015	CHEQUE 10631	COINTE SAS	25.665.160,00
31/12/2015	CHEQUE 10632	LH SAS	55.276.053,00
31/12/2015	CHEQUE 10633	LA MUELA SAS	6.277.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10634	COHOSAN	120.102.901,00
31/12/2015	CHEQUE 10635	COHOSAN	37.017.588,00
31/12/2015	CHEQUE 10636	INTRAMEDICA LTDA	10.418.896,00
31/12/2015	CHEQUE 10637	INTRAMEDICA LTDA	5.338.568,00
31/12/2015	CHEQUE 10638	HIGUERA ESCALANTE	31.643.124,00
31/12/2015	CHEQUE 10639	FREDY JAIMES BERNAL	99.340,00
31/12/2015	CHEQUE 10640	HECTOR ALONSO LINARES	5.707.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10642	APOYO INTEGRAL CTA	2.819.333,00
31/12/2015	CHEQUE 10643	PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE	2.360.769,00
31/12/2015	CHEQUE 10645	LUIS ARTURO SERRANO MONSALVE	3.000.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10646	BIOTRONITECH COLOMBIA SA	2.709.600,00



REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL  
E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO

Código: OE-OI-CO 0019-09

Versión: 01-30/06/09

Página: 9 de 19

31/12/2015	CHEQUE 10647	JOSE ARDILA RODRIGUEZ	14.255.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10648	GRUPO EMPRESARIAL SOLUCIONES EFECTIVA I	10.974.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10649	JOSE AGUSTIN CALA MORENO	296.100,00
31/12/2015	CHEQUE 10650	RICARDO ANDRES GARCIA	1.153.776,00
31/12/2015	CHEQUE 10651	PATHOS LTDA	2.094.500,00
31/12/2015	CHEQUE 10652	COOPERATIVA INTEGRAL DE TRABAJO ASOCIAD	2.743.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10653	ELISEO TRUJILLO OREJARENA	415.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10654	INTRAMEDICA LTDA	13.728.597,00
31/12/2015	CHEQUE 10655	INTRAMEDICA LTDA	85.989.455,00
31/12/2015	CHEQUE 10656	LH SAS	123.809.856,00
31/12/2015	CHEQUE 10657	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	28.907.965,00
31/12/2015	CHEQUE 10658	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	7.296.012,00
31/12/2015	CHEQUE 10659	DIAGNOSTIMEDICOS Y DROGAS LTDA	1.999.904,00
31/12/2015	CHEQUE 10660	DIAGNOSTIMEDICOS Y DROGAS LTDA	4.390.923,00
31/12/2015	CHEQUE 10661	MARIO ALBERTO GOMEZ CACERES	4.000.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10662	INTRAMEDICA LTDA	6.385.706,00
31/12/2015	CHEQUE 10663	APOYO INTEGRAL CTA	4.229.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10664	COOTRASARAVITA SOCORRO	882.171,00
31/12/2015	CHEQUE 10665	COOTRASARAVITA SOCORRO	6.143.388,00
31/12/2015	CHEQUE 10666	COOTRASARAVITA SOCORRO	7.652.499,00
31/12/2015	CHEQUE 10667	INGENIEROS CON SOLUCIONES OPTIMAS - ISSO	4.423.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10668	LINDE COLOMBIA S.A.	13.545.393,00
31/12/2015	CHEQUE 10669	COHOSAN	36.728.508,00
31/12/2015	CHEQUE 10670	HIGUERA ESCALANTE	25.039.500,00
31/12/2015	CHEQUE 10671	IDIME S.A.	6.592.082,00
31/12/2015	CHEQUE 10672	ORLANDO MATEUS ALVAREZ	11.494.708,00
31/12/2015	CHEQUE 10673	UNIDOSSIS SANTANDER SAS	542.500,00
31/12/2015	CHEQUE 10674	DIS - HOSPITAL SAS	5.826.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10675	LA MUELA SAS	4.338.021,00
31/12/2015	CHEQUE 10676	LA MUELA SAS	2.697.356,00
31/12/2015	CHEQUE 10677	IDIME S.A.	4.273.130,00
31/12/2015	CHEQUE 10678	ANULADO	0,00
31/12/2015	CHEQUE 10679	B BRAUN MEDICAL SA	3.884.660,00
31/12/2015	CHEQUE 10680	JOSE E. GOMEZ CASTELLANOS	17.455.520,00
31/12/2015	CHEQUE 10681	SESPA UNIVERSAL S.A. ESP	360.200,00
31/12/2015	CHEQUE 10682	INTRAMEDICA LTDA	9.221.072,00
31/12/2015	CHEQUE 10683	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	17.034.835,00
31/12/2015	CHEQUE 10684	LINDE COLOMBIA S.A.	19.895.132,00
31/12/2015	CHEQUE 10685	COOTRASARAVITA SOCORRO	983.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10686	SAUL GALVIS GARCIA/TODO ELECTRICOS	3.680.320,00
31/12/2015	TRANSFERENCIA DIAN DICIEMBRE 2015		68.064.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10687	ELCOM ELECTRONICA Y COMUNICACIONES	1.096.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10688	ALCIDES JULIO CALA TOLOZA	611.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10689	JAVIER MAURICIO CASTRO	4.709.250,00
31/12/2015	CHEQUE 10690	JAVIER MAURICIO CASTRO	6.838.450,00
31/12/2015	CHEQUE 10691	INTRAMEDICA LTDA	1.973.856,00
31/12/2015	CHEQUE 10692	ANA MERCEDES LINEROS DE VILLARREAL	7.889.700,00
31/12/2015	CHEQUE 10693	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	1.510.877,00
31/12/2015	CHEQUE 10694	SUMINISTROS OFTALMOLOGICOS SAS	472.500,00
31/12/2015	CHEQUE 10695	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	6.467.404,00

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO		Código: OE-OI-C0 o019-09
			Versión: 01-30/06/09
			Página: 10 de 19
31/12/2015	CHEQUE 10696	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	20.077.610,37
31/12/2015	CHEQUE 10697	JOSE E. GOMEZ CASTELLANOS	5.987.095,00
31/12/2015	CHEQUE 10698	COHOSAN	27.409.909,00
31/12/2015	CHEQUE 10699	DIANA MARCELA CORREA	11.916.550,00
31/12/2015	CHEQUE 10700	ORLANDO MATEUS ALVAREZ	74.218.775,00
31/12/2015	CHEQUE 10701	ORLANDO MATEUS ALVAREZ	19.178.798,00
31/12/2015	CHEQUE 10702	COHOSAN	44.969.370,00
31/12/2015	CHEQUE 10703	DIS - HOSPITAL SAS	10.776.750,00
31/12/2015	CHEQUE 10704	JAVIER MAURICIO CASTRO	4.247.200,00
31/12/2015	CHEQUE 10705	DROGEN SAS	455.368,00
31/12/2015	CHEQUE 10706	GABRIEL BAYONA AFANADOR	3.700.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10707	LA MUELA SAS	843.395,00
31/12/2015	CHEQUE 10708	EDEPSA SOLUCIONES AMBIENTALES ESP	3.844.030,00
31/12/2015	CHEQUE 10709	CORPORACION CONSORCIO COLEGAL	12.927.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10710	COHOSAN	58.084.844,00
31/12/2015	CHEQUE 10711	QUIRURGICOS LTDA	61.205.490,00
31/12/2015	CHEQUE 10712	HIGUERA ESCALANTE	20.500.600,00
31/12/2015	CHEQUE 10713	SISTEMAS MEDICOS SAS	1.925.600,00
31/12/2015	CHEQUE 10714	COINTE SAS	404.000,00
31/12/2015	CHEQUE 10715	LA MUELA SAS	3.139.909,00
31/12/2015	CHEQUE 10717	SOLUMED INGENIERIA LTDA.	11.898.600,00
			<b>1.483.169.031,37</b>

Para año 2014 los saldos de las cuentas y cheques pendientes de cobro son:

CUENTA	BANCO	TIPO DE CUENTA	SALDO EN MILES DE PESOS	EN DE	DESTINACION
58581-1	BBVA	CORRIENTE	\$ 1.501.658	LIBRE	
066-032	FIN. COOMULTRASAN	AHORROS	\$ 271.836	LIBRE	
10903-2	BANCO POPULAR	AHORROS	\$ 61.393	CONS. CENTRAL DE URGENCIAS	
23304	BBVA	AHORROS	\$ 8.828	LIBRE	
134020	BBVA	AHORROS	\$ 533.595	LIBRE	
9996543	DAVIVIENDA	CORRIENTE	\$ 47.908	PROGRAMA ETV PREVENCIÓN DENGUE	
155447	BBVA	AHORROS	\$ 52.878	ADQUISICIÓN DE AYUDAS TÉCNICAS. CUENTA EMPRESARIAL	



E.S.E. HOSPITAL REGIONAL  
MANUELA BELTRAN



III NIVEL  
SOCORRO - SANTANDER

NUMERA EMASSEN EN SALUD

CHEQUES PENDIENTES DE COBRO DICIEMBRE DE 2014- BBVA CTA. 5881

FECHA	NUMERO DE CHEQUE	BENEFICIARIO	VALOR
12/12/2014	CHEQUE 9227	BANCO POPULAR - LIBRANZAS	888.279,00
16/12/2014	CHEQUE 9240	OSCAR FERNANDO NOVA CALA	487.094,00
17/12/2014	CHEQUE 9253	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA	25.378,00
17/12/2014	CHEQUE 9257	CARLOS ALBERTO ARDILA	1.610.900,00
23/12/2014	CHEQUE 9275	HECTOR ALONSO LINARES	5.407.000,00
29/12/2014	CHEQUE 9291	SYNTHE COLOMBIA SAS	96.745.798,00
29/12/2014	CHEQUE 9292	SYNTHE COLOMBIA SAS	550.800,00
29/12/2014	CHEQUE 9296	TEMIS HERNANDEZ RANGEL	277.000,00
29/12/2014	CHEQUE 9297	RAUL ALBERTO SANTOS	277.000,00
29/12/2014	CHEQUE 9299	LUZ EDDY PRIETO SALAZAR	2.868.221,00
29/12/2014	CHEQUE 9300	CORPORACION CONSORIO LEGAL	4.407.000,00
29/12/2014	CHEQUE 9301	GLADYS ACERO AGUILAR	293.037,00
29/12/2014	CHEQUE 9302	ROCIO DEL PILAR DELGADO MENDOZA	2.389.903,00
29/12/2014	CHEQUE 9304	M&M EQUIPOS MEDICOS SAS	1.538.832,00
29/12/2014	CHEQUE 9311	COOPVISGAN CTA	29.144.296,00
30/12/2014	CHEQUE 9314	COOPVISGAN CTA	29.144.296,00
30/12/2014	CHEQUE 9316	JAVIER MAURICIO CASTRO	6.796.730,00
30/12/2014	CHEQUE 9319	INVERSIONES AJOVECO SA	7.298.256,00
30/12/2014	CHEQUE 9320	STEWAR & STEVENSON DE LAS AMERICAS	1.363.000,00
30/12/2014	CHEQUE 9321	JOHNY BEJARANO REYES	1.514.078,00
30/12/2014	CHEQUE 9322	SYNTHE COLOMBIA SAS	5.294.510,00
30/12/2014	CHEQUE 9323	ASOCIACION ANTENA PARABOLICA DEL SO	502.000,00
30/12/2014	CHEQUE 9324	REPRESENTACIONES DE EQUIPOS MEDICO	57.465.993,00
30/12/2014	CHEQUE 9325	AMERICANA DE PROTECCION INDUSTRIAL I	2.582.334,00
30/12/2014	CHEQUE 9326	SERVIMOS	38.583.298,00
31/12/2014	CHEQUE 9328	ASESORAR LTDA. GD	2.494.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9329	APOYO INTEGRAL CTA	7.194.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9330	COHOSAN	59.151.047,00
31/12/2014	CHEQUE 9331	COHOSAN	26.551.478,00
31/12/2014	CHEQUE 9332	ASESORAR LTDA. GD	2.494.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9333	SAUL GALVIS GARCIA	2.042.625,00
31/12/2014	CHEQUE 9334	SAUL GALVIS GARCIA	6.130.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9335	AGUAS DEL SOCORRO	6.908.750,00
31/12/2014	CHEQUE 9336	PEDRO WILLIAM CELIS	156.117,00



REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL  
E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO

Código: OE-OI-CO 0019-09

Versión: 01-30/06/09

Página: 12 de 19

31/12/2014	CHEQUE 9337	COINTE SAS	9.522.320,00
31/12/2014	CHEQUE 9338	COINTE SAS	35.430.660,00
31/12/2014	CHEQUE 9339	JUAN CARLOS GALVIS BONILLA	30.074.469,00
31/12/2014	CHEQUE 9340	LABORATORIO LTDA DE BOGOTA	1.521.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9341	REPRESENTACIONES DE EQUIPOS MEDICO	3.025.740,00
31/12/2014	CHEQUE 9342	FERNANDO OTERO CALDERON	470.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9343	OSCAR FERNANDO NOVA CALA	487.094,00
31/12/2014	CHEQUE 9344	LILIANA NUÑEZ PAEZ	3.270.174,00
31/12/2014	CHEQUE 9345	LILIA PATRICIA ROJAS MORENO	2.289.121,00
31/12/2014	CHEQUE 9346	CORPORACION CONSORIO LEGAL	11.996.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9347	SERVIGOM LTDA.	34.495.134,00
31/12/2014	CHEQUE 9348	PASO TV	502.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9349	PATHOS LTDA.	2.922.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9350	DEPROMEDICA S.A.S.	9.146.620,00
31/12/2014	CHEQUE 9351	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	19.477.876,00
31/12/2014	CHEQUE 9352	CURVILCO DEL ORIENTE SAS	5.196.600,00
31/12/2014	CHEQUE 9353	SAMUEL ENRIQUE BAUTISTA VARGAS	3.147.125,00
31/12/2014	CHEQUE 9354	INVERSIONES AJOVECO SA	9.979.480,00
31/12/2014	CHEQUE 9355	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	12.167.795,00
31/12/2014	CHEQUE 9356	LH SAS	19.493.500,00
31/12/2014	CHEQUE 9357	B BRAUN MEDICAL SA	3.342.960,00
31/12/2014	CHEQUE 9358	SYNTHESES COLOMBIA SAS	38.746.025,00
31/12/2014	CHEQUE 9359	SYNTHESES COLOMBIA SAS	83.810.140,00
31/12/2014	CHEQUE 9360	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS	6.987.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9361	INTRAMEDICA	10.754.913,00
31/12/2014	CHEQUE 9362	JUAN CARLOS SANCHEZ RUEDA	686.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9363	DESCONT	11.047.660,10
31/12/2014	CHEQUE 9364	JOSE ARDILA RODRIGUEZ/TECNIARDILA	8.340.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9365	KAIKA SAS	23.620.880,00
31/12/2014	CHEQUE 9366	COOTRASARAVITA SOCORRO	10.300.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9367	SAUL GALVIS GARCIA	1.503.860,00
31/12/2014	CHEQUE 9368	JOSE AGUSTIN CALA MORENO	47.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9369	JAVIER ENRIQUE VARGAS Q.	2.546.615,00
31/12/2014	CHEQUE 9370	JUAN MANUEL VEGA HERNANEZ	2.174.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9371	LCM BIOMEDICA SAS	754.640,00
31/12/2014	CHEQUE 9372	QUIRURGICOS LTDA	1.756.125,00
31/12/2014	CHEQUE 9373	ORLANDO MATEUS ALVAREZ	54.422.233,00
31/12/2014	CHEQUE 9374	ORLANDO MATEUS ALVAREZ	5.943.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9375	NELCY VERANO CRUZ	382.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9376	SERVICIOS Y NEGOCIOS EL PORTAL	43.556.344,00
31/12/2014	CHEQUE 9377	HECTOR ALONSO LINARES	5.407.000,00
31/12/2014	CHEQUE 9378	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	31.730.316,00
31/12/2014	CHEQUE 9379	PRODUCTOS HOSPITALARIOS PRO-H S.A.	13.714.006,00
31/12/2014	CHEQUE 9380	INTRAMEDICA	22.570.036,00
31/12/2014	CHEQUE 9381	DEKORA	18.178.000,00
31/12/2014	TRANSF	DIAN	57.108.000,00
01/01/2015	CHEQUE 9382	CORPORACION EMPRENDER PRO DEL CR	1.355.259,00
02/01/2015	CHEQUE 9383	HIGUERA ESCALANTE Y CIA LTDA	42.676.972,00
03/01/2015	CHEQUE 9384	LINDE DE COLOMBIA S.A.	23.628.150,00
04/01/2015	CHEQUE 9385	COOTRASARAVITA SOCORRO	7.976.317,00
05/01/2015	CHEQUE 9386	COOTRASARAVITA SOCORRO	358.700,00
06/01/2015	CHEQUE 9387	ALCALDIA MPAL HATO	3.193.557,00
			<b>1.163.809.466,10</b>

CUENTA	2015	2014
CHEQUES PENDIENTE DE COBRO	\$ 1.483.169.031	\$1.163.809.466

### **DEUDORES**

Corresponde a la facturación generada en el periodo por venta de servicio y a su vez la facturación radicada y enviada a cobro a las entidades que se les presta el servicio de salud, como también hace parte los pagares a letras de cambio que se firmaron en el mes que corresponden a las cuotas de recuperación que los usuarios deberían cancelarla en el momento de la atención. La cuenta deudores por servicios de Salud tuvieron un aumento del 18.25% con respecto al año anterior.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Servicios de salud	\$ 24.051.364	\$ 23.020.820
Provisión para deudores	\$ -2.330.917	\$ -2.028.422
Otros deudores	\$ 1.832.833	\$ 1.788.785
Deudas de difícil cobro	\$ 3.385.525	\$
<b>Total deudores</b>	<b>\$ 24.051.364</b>	<b>\$ 22.295.491</b>

La cuenta provisión para deudores se hizo por el método aprobado en el comité de sostenibilidad según resolución 159 del 16 de junio de 2014 utilizando el método general.

Durante el año se registro ingresos por porcentaje de participación de del contrato de Asociación N.577 de 2009 de la UT Comuneros, del mes de junio de 2015.

Las facturas pendientes por radicar solo ingresan contablemente al presupuesto ingresan en el momento en que son radicadas a la respectiva empresa.



## DEUDORES AÑO 2015

PORCENTAJE PENDIENTE POR RADICAR		
CUENTA	REGIMEN	VALOR
140901	PLAN OBLIGATORIO EPS	188.024.636,00
140903	PLAN SUBSIDIADO	898.226.284,00
140904	SERVICIO DE SALUD IPS	108.142.222,00
140905	PLAN COMPLEMENTARIO	187.900,00
140906	COMPAÑÍA ASEGURADORAS	1.339.898,00
140909	SERVICIOS DE SALUD IPS PUBLICAS PTE RADIC	0,00
140910	REGIMEN ESPECIAL	141.568.308,00
140911	ATN. CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	54.229.421,00
140912	RIESGOS PROFESIONALES	674.644,00
140914	SOAT	149.548.772,00
	<b>TOTAL PENDIENTE POR RADICAR</b>	<b>1.541.942.085,00</b>

CUENTA	NOMBRE CUENTA	dic-15
	<b>TOTAL FACTURACION RADICADA</b>	<b>22.509.466.799,00</b>
140907	particulares	78.875.660,00
140918	aten con cargo a recurso de acciones	18.909.027,00
140920	PLAN OBLIGATORIO EPS	6.196.379.681,00
140921	PLAN SUBSIDIADO	11.777.754.752,00
140922	SERVICIO DE SALUD IPS	2.163.524.697,00
140923	MEDICINA PREPAGADA	12.182.774,00
140924	COMPAÑÍAS ASEGURADORAS	43.117.281,00
140925	IPS PUBLICAS	5.528.310,00
140926	ENTIDAD REGIMEN ESPECIAL	384.055.583,00
140927	ATN CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	675.993.565,00
140928	RIESGOS PROFESIONALES	31.379.518,00
140929	SOAT	622.822.497,00
140930	FOSYGA ECAT	359.966.744,00
140932	aten cargo salud publica	137.735.026,00
140990	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.241.684,00

OTROS DEUDORES		
	<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>\$ 1.832.833.180,00</b>
14709001	Otros deudores secretaria de salud	\$ 78.114.993,00
14709002	Otros deudores	\$ 1.754.718.187,00
14709003	Aportes patronales recibidos del gobierno	\$ 0,00

### DEUDORES AÑO 2014

PORCENTAJE PENDIENTE POR RADICAR			
CUENTA	REGIMEN	VALOR	PORCENTAJE
140901	PLAN OBLIGATORIO EPS	117.287.121,00	14,5
140903	PLAN SUBSIDIADO	450.784.264,00	55,9
140904	SERVICIO DE SALUD IPS	17.250.693,00	2,1
140905	PLAN COMPLEMENTARIO	128.042,00	0,0
140906	COMPAÑÍA ASEGURADORAS	3.518.610,00	0,4
140909	SERVICIOS DE SALUD IPS PUBLICAS P	0,00	0,0
140910	REGIMEN ESPECIAL	91.037.945,00	11,3
140911	ATN. CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	44.309,00	0,0
140912	RIESGOS PROFESIONALES	1.652.841,00	0,2
140914	SOAT	125.067.486,00	15,5
	<b>TOTAL PENDIENTE POR RADICAR</b>	<b>806.771.311,00</b>	<b>100,0</b>

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Dic-14
	<b>TOTAL FACTURACION RADICADA</b>	<b>22.141.094.973,00</b>
140920	PLAN OBLIGATORIO EPS	6.170.692.941,98
140921	PLAN SUBSIDIADO	13.090.424.855,02
140922	SERVICIO DE SALUD IPS	1.389.390.351,00
140923	MEDICINA PREPAGADA	2.321.347,00
140924	COMPAÑIAS ASEGURADORAS	30.876.748,00
140925	IPS PUBLICAS	104.653.049,00
140926	ENTIDAD REGIMEN ESPECIAL	173.324.624,00
140927	ATN CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	288.667.020,00
140928	RIESGOS PROFESIONALES	38.959.618,00
140929	SOAT	615.897.989,00
140930	FOSYGA ECAT	234.644.746,00
140990	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.241.684,00

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-C0 o019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 16 de 19

OTROS DEUDORES		
	<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>\$ 1.788.784.989,53</b>
14709001	Otros deudores secretaria de salud	\$ 68.214.992,80
14709002	Otros deudores	\$ 1.690.956.073,73
14709003	Aportes patronales recibidos del go	\$ 29.613.923,00

CUENTA	2015	2014
<b>Pendiente por radicar</b>	\$1.541.942.085	\$806.771.311
<b>Cuentas por cobrar radicada</b>	\$22.509.466.799	\$22.410.094.973

Las Cuentas pendientes por radicar aumentaron con respecto al año anterior en un 91,12% y las cuentas por cobrar radicadas en un 0.44% .

### **INVERSIONES.**

Corresponde a Aportes Financieros por apertura de cuenta a Financiera Coomultrasan. En el año 2014 para diciembre se obtuvo un reconocimiento de aportes por valor de \$40.839,00 quedando un saldo en cuenta de inversiones con Financiera Coomultrasan por valor de \$1.162.299,00

Se reconocieron los aportes sociales de Cohosan (Cooperativa de Hospitales) por valor de \$16.936.800.

### **INVENTARIOS**

Este código contable registra los bienes (insumos) que la Institución adquiere para el normal funcionamiento de la entidad los cuales son de vital importancia para la prestación del servicio y se encuentran en deposito de farmacia institucional y e Almacén y que son causados

al gasto a medida que se van adquiriendo. Tuvo un aumento con respecto al año anterior del 38.70%.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Materiales para la prestación de servicio	\$ 843.924	\$ 639.993
Mercancía en Existencia	\$ 7.466	\$ 893
<b>Total Inventario</b>	<b>\$ 754.383</b>	<b>\$ 543.879</b>

### **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Registra los bienes adquiridos por la institución para garantizar la prestación del servicio de la E.S.E. Regional Manuela Beltrán Socorro. Tuvo un aumento del 4.03% con respecto a la vigencia anterior.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Terrenos	\$ 1.880.940	\$ 1.040.104
Construcciones en curso	\$ 0	\$ 0
Redes, líneas y cables	\$ 55.655	\$ 55.655
Bienes muebles en bodega	\$ 0	\$ 0
Edificios	\$ 10.050.295	\$ 8.356.514
Equipo Médico, Científico	\$ 14.921.527	\$ 13.289.759
Muebles enseres y equipo oficina	\$ 957.613	\$ 896.780
Maquinaria y equipo	\$ 888.295	\$ 886.090
Equipo de comunicación y computación	\$ 791.484	\$ 705.325
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$ 663.944	\$ 663.944

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-C0 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 18 de 19

Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	\$ 127.580	\$ 125.080
Depreciación Acumulada	\$12.225.625	\$ -8.609.597
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA EQUIPO</b>	<b>Y \$ 17.409.661</b>	<b>\$ 17.409.661</b>

### OTROS ACTIVOS

El valor de esta cuenta corresponde a las diferentes compras de materiales y suministros como lo son la papelería institucional, Ropa quirúrgica, insumos eléctricos, elementos de aseo entre otros los cuales son necesarios para garantizar el buen funcionamiento de la entidad y se causan al gasto a medida que se adquieren y se encuentran en deposito en el almacén con corte a 31 de diciembre de 2015, representa un valor constante ya que corresponde al software de Medisoft adquirido por la institución para el manejo de la facturación y el GD que relaciona el manejo contable, presupuestal y de tesorería.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Gastos pagados por anticipado	\$ 79.631	\$ 33.660
Cargos diferidos	\$ 150.909	\$ 122.602
Bienes de Arte y Cultura	\$ 0	\$ 0
Intangibles	\$ 218.998	\$ 195.485
Amortización acumulada intangibles	\$ -159.955	\$ -130.912
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 289.583</b>	<b>\$ 220.835</b>

## **CUENTAS POR PAGAR**

Refleja los saldos de las cuentas por pagar a los contratistas de los cuales se ha recibido a plenitud la compra de un bien o la prestación de un servicio, pero aun no se ha hecho efectivo su pago. Hubo un aumento de los pasivos en el 23.21% con respecto al mes de diciembre de 2014.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Adquisición de bienes y servicios	\$ 778.272	\$ 594.737
Acreedores	\$ 31.230	\$ 62.252
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	\$ 0	\$ 0
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 809.502</b>	<b>\$ 656.989</b>

### AÑO 2015

CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NALES	809.501.643
240101	BIENES Y SERVICIOS	778.271.758,00
24010102	bienes	613.786.908,00
24010103	Servicios	164.484.850,00
2425	ACREEDORES	31.229.885,00
242504	Servicios publicos	-
242508	Viaticos y gastos de viaje	
242510	Seguros	
242518	Aportes fondos pensionales	
242519	aportes seguridad en salud	
242520	aportes ICBF, SENA, CAJAS DE COMPENSACION	
242524	Embargos Judiciales	
242532	Aportes riesgos profesionales	5.855.781,00
242535	libranzas	
242552	Honorarios	25.374.104,00

## AÑO 2014

CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO	656.989.283
<b>240101</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>594.736.720,73</b>
24010102	bienes	579.252.268,73
24010103	Servicios	15.484.452,00
<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>62.252.562,00</b>
242504	Servicios publicos	-
242508	Viaticos y gastos de viaje	-
242510	Seguros	1.564.600,00
242518	Aportes fondos pensionales	-
242519	aportes seguridad en salud	-
242520	aportes ICBF, SENA, CAJAS DE COMP	-
242524	Embargos Judiciales	-
242532	Aportes riesgos profesionales	-
242535	libranzas	-
242552	Honorarios	60.687.962,00

### **OBLIGACIONES LABORALES**

El saldo equivalente a este rubro corresponde a las obligaciones que tiene la institución con los funcionarios de planta. Tuvo aumento del 152.68% con respecto al año anterior.

A 31 de diciembre todo el personal del Hospital Regional Manuela Beltrán de Socorro, disfruto sus periodos de vacaciones pendientes solo quedando de disfrutar la profesional Universitaria Financiera.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Salarios y prestaciones sociales	\$ 50.670	\$ 20.053
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$ 50.670</b>	<b>\$ 20.053</b>

### AÑO 2015

OBLIGACIONES LABORALES		
	<b>Salarios y Prestaciones sociales</b>	<b>50.670.655,00</b>
250501	nomina por pagar	-
250503	Intereses a la cesantias	6.261.247,00
250504	Vacaciones	
250505	prima de vacaciones	14.762.651,00
250506	prima de servicios	11.096.852,00
250508	indeminizaciones	
250512	bonificaciones	10.368.059,00
250590	Otros salarios y prestaciones sociales	8.181.846,00

### AÑO 2014

OBLIGACIONES LABORALES		
	<b>Salarios y Prestaciones sociales</b>	<b>20.053.432,00</b>
250501	nomina por pagar	-
250503	Intereses a la cesantias	5.064.800,00
250504	Vacaciones	-
250505	prima de vacaciones	13.287.796,00
250506	prima de servicios	-
250508	indeminizaciones	-
250512	bonificaciones	1.700.836,00
250590	Otros salarios y prestaciones sociales	-

### **PASIVOS ESTIMADOS**

En esta cuenta se registran los diferentes provisiones que realizan que para esta institución Provisión para contingencias (litigios y demandas) que según comité de sostenibilidad contable debe ser el 10% de la utilidad del ejercicio. Esta cuenta tuvo un aumento del 19.83% . Las provisiones diversas corresponde a provisión por Servicios públicos, ya que a 31 de diciembre aun no habían generado recibos para causar y pagar la cuenta correspondiente.

A 31 de diciembre de 2015 se realizo la provisión contable para servicios públicos por valor de \$50.208.820,00 , ya a la fecha aun no habían sido generados los recibos de dichos servicios públicos.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Provisión contingencias	\$ 1.440.121	\$ 1.196.742
Provisión prestaciones sociales	\$ 0	\$ 0
Provisión Diversas	\$ 50.208	\$ 46.935
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$1.490.331</b>	<b>\$1.243.677</b>

### **OTROS PASIVOS**

Refleja los valores recibidos para ser administrados por la institución como son Intereses recibidos por concepto de la cuenta abierta en el Banco Popular para la construcción de la nueva central de urgencias y Dineros recibidos por concepto de recaudos a favor de terceros por estampillas y ordenanza descontados a los empleados de la institución. Y dineros recibidos cancelados por anticipado por EPS que aun no han sido legalizados por parte de ellos.

Dentro de los otros pasivos existe una cuenta Recaudos por Clasificar que son abonos recibidos de la EPS pero que ellas no envían los soportes (numero de facturas a abonar) todos los meses se gestiona a través del departamento de cartera con cartas de circularización y correos electrónicos donde se solicita aclaración de facturas abonadas, para realizar el respectivo descargue a los deudores a este valor que para finalizar la vigencia fue de \$1.334.038.318,81, se aclara que las consignaciones si se sabe o identifica a quien corresponde pero no se pueden descargar hasta el envió de soportes.

Los otros pasivos tuvieron un aumento del 17.52% con respecto al año anterior.

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-C0 o019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 23 de 19

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Recaudo a favor terceros	\$ 1.335.925	\$ 1.158.510
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 65.325	\$ 33.825
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 1.401.250</b>	<b>\$ 1.192.335</b>

### PATRIMONIO

Representa el valor residual de los Activos de la institución una vez deducidos los pasivos. Este esta integrado por el valor de los bienes recibidos del Hospital San Juan de Dios en liquidación en la cuenta patrimonio institucional incorporado a 31 de diciembre de 2007, la cuenta correspondiente al capital Fiscal refleja el traslado del resultado del ejercicio 2014. El Superávit por donación es debido a donaciones recibidas por empresa de la provincia y personas naturales. El patrimonio tuvo un aumento del 9.22% con respecto al 31 de diciembre de 2014.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Superávit por donaciones	\$ 3.272.826	\$ 3.267.195
Revalorización de hacienda publica	\$ 0	\$ 0
Capital fiscal	\$ 27.926.913	\$ 25.345.537
Resultado de ejercicio	\$ 1.511.249	\$ 2.581.377
Superávit por donación	\$ 9.014.330	\$ 0
Revalorización del patrimonio	\$ 80.084	\$ 80.084
Superavit valorizacion por	\$ 2.490.645	\$ 9.014.330
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 44.296.047</b>	<b>\$ 40.288.523</b>

	REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE PROTECCION SOCIAL E.S.E. HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO	Código: OE-OI-C0 0019-09
		Versión: 01-30/06/09
		Página: 24 de 19

## **INGRESOS**

Registra el valor correspondiente a los ingresos recibidos y causados por venta de servicios, además por los arrendamientos y recuperación de cartera que se presenta cuando las empresas pagan un mayor valor en la facturación enviada a cobro, como también registra la devolución de la facturación por glosas o por facturas no aceptadas a la hora de enviar el cobro, esta cuenta representa un aumento, el ingreso reflejado en la venta de servicio corresponde a la facturación del mes y de meses anteriores del total de facturación realizada en el mes. En diciembre se facturo un valor de \$2.846.137.306,00.

Los ingresos totales tuvieron un aumento del 10.7% con respecto al año anterior.

<b>CUENTA</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>
Venta de servicios	\$ 36.306.267	\$ 32.798.030
Devoluciones, rebajas y descuentos	\$ 1.949.768	\$ 1.736.967
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$34.356.499</b>	<b>\$31.061.063</b>



## AÑO 2015

VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD			PORCENTAJE DE PARTICIPACION
		36.306.267.171,00	
4312	SERVICIOS DE SALUD	36.306.267.171,00	100
431208	Urgencias- Consultas y procedimientos	3.275.352.707,00	9
431209	Urgencias- Observación	355.153.645,00	1
431217	Servicios ambulatorios- Consulta externa	1.648.841.795,00	5
431218	Servicios ambulatorios- consulta especial	1.002.281.710,00	3
431219	Servicio ambulatorio- salud oral	127.805.233,00	0
431220	Servicios ambulatorio - Py P	780.258.245,00	2
431227	Hospitalización - Estancia General	6.039.349.141,00	17
431236	Quirofanos y salas de parto - Quirofanos	10.209.726.619,00	28
431237	Quirofanos y salas de parto- Salas de parto	362.527.503,00	1
431246	Apoyo Dianóstico- Laboratorio Clínico	3.151.720.375,00	9
431247	Apoyo Dianóstico - Imagenología	4.553.946.669,00	13
431249	Apoyo diagnostico - otras unidades apoyo	442.189,00	0
431256	Apoyo Terapeutico- Rehabilitación y Terapia	317.210.332,00	1
431262	Apoyo terapeutico- Farmacia e insumos hosp	3.465.492.210,00	10
431289	Servicios conexos centros salud	3.045.005,00	0
431294	Servicios conexos a la salud- Servicios ambul	704.379.825,00	2
431295	Servicios conexos a la salud- otros servicios	308.733.968,00	1

## AÑO 2014

VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD			PORCENTAJE DE PARTICIPACION
		32.798.030.568,00	
4312	SERVICIOS DE SALUD	32.798.030.568,00	100
431208	Urgencias- Consultas y procedim	3.039.865.693,00	9
431209	Urgencias- Observación	403.309.331,00	1
431217	Servicios ambulatorios- Consulta	1.784.197.478,00	5
431218	Servicios ambulatorios- consulta	849.518.659,00	3
431219	Servicio ambulatorio- salud oral	192.818.954,00	1
431220	Servicios ambulatorio - Py P	378.854.346,00	1
431227	Hospitalización - Estancia Gener	5.548.854.035,00	17
431236	Quirofanos y salas de parto - Qui	9.091.233.594,00	28
431237	Quirofanos y salas de parto- Salá	348.582.808,00	1
431246	Apoyo Dianóstico- Laboratorio C	2.911.851.412,00	9
431247	Apoyo Dianóstico - Imagenología	4.303.811.445,00	13
431249	Apoyo diagnostico - otras unida	529.344,00	0
431256	Apoyo Terapeutico- Rehabilitaci	282.168.467,00	1
431262	Apoyo terapeutico- Farmacia e i	3.032.269.663,00	9
431289	Servicios conexos centros salud	1.101.800,00	0
431294	Servicios conexos a la salud- Ser	541.985.236,00	2
431295	Servicios conexos a la salud- otre	87.078.303,00	0



## **COSTOS DE VENTAS**

Refleja el valor de los costos de producción originados por la venta de servicios de salud. El costo de ventas del mes de **DICIEMBRE** fue de \$2.493.173.087,36, esta cuenta tuvo un aumento del 11.8% con respecto al año anterior.

<b>CUENTA</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>
Costo de venta de servicios	\$ 26.717.557	\$ 23.888.225
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>\$26.717.557</b>	<b>\$23.888.225</b>

<b>COSTOS</b>				<b>VARIACION RELATIVA</b>
		<b>2015</b>	<b>2014</b>	
	<b>SERVICIOS DE SALUD</b>			
6310		<b>26.717.557.002,00</b>	<b>23.888.224.825</b>	<b>100</b>
631001	Urgencias consultas y procedimientos	1.905.396.402,00	1.717.821.209,00	10,92
631002	urgencias y observación	559.228,00	3.432.044,00	-83,71
631015	Servicio ambulatorio- consulta externa	508.504.930,00	769.783.858,00	-33,94
631016	Servicio ambulatorio- consulta especializada	9.021.680.536,00	7.878.078.089,00	14,52
631017	Servicio ambulatorio - actividades desala	191.859.898,00	330.104.790,00	-41,88
631018	Servicio ambulatorio- actividades de py p	674.674.010,00	829.130.586,00	-18,63
631025	Hospitalizacion - Estancia General	2.500.559.039,00	2.236.886.130,00	11,79
631028	hospitalizacion- Recien nacidos	2.197.575,00		-99,95
631035	Quirofanos y salas de parto - quirofaos	5.482.310.981,00	4.656.021.593,00	1.033,72
631036	Quirofanos y salas de parto - Partos	576.481.921,00	483.570.319,00	-61,76
631040	Apoyo Dianóstico- Laboratorio Clinico	1.732.922.077,00	1.507.558.111,00	99,26
631041	Apoyo Dianóstico - Imagenología	973.654.933,00	869.679.700,00	769,33
631043	Apoyo diagnostico-Otras unidades de apoyo	-	112.000.000,00	-100,00
631050	Apoyo Terapetudico- Rehabilitación y Terapi	161.704.610,00	140.400.847,00	-90,26
631056	Apoyo terapeutico- Farmacia e insumos hosp	2.186.326.336,00	1.659.886.711,00	506,75
631062	Servicios conexos - Salud - puestos de salud	362.117.205,00	360.332.122,00	8,57
631066	Servicios conexos a la salud- Servicios ambul	436.607.321,00	333.538.716,00	30,90
631067	Servicios conexos a la salud- otros servicios	-	-	



## **GASTOS**

Corresponde a los gastos que incurrió la institución en su administración como son todos los relacionados con el personal (sueldos, prestaciones sociales, aportes parafiscales, liquidaciones, etc.).

Las provisiones, agotamiento ha venido aumentando, debido a que se esta haciendo una provisión por los deudores y el aumento de Cartera hace que este se vea aumentado de igual manera.

Con respecto al año anterior tuvo un aumento de 11.3% los gastos institucionales de administración y de Provisiones , agotamiento y amortización con respecto al año anterior.

<b>CUENTA</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>
Administración	\$ 2.084.752	\$ 1.916.496
Provisiones, agotamiento, amortización.	\$ 4.279.814	\$ 3.799.341
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 6.364.566</b>	<b>\$ 5.715.837</b>

Se relaciona a continuación el discriminado de los gastos cuenta a cuenta.



## AÑO 2015

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>2.084.752.229,00</b>
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>524.120.226,00</b>
510101	Sueldos de personal	356.744.093,00
510109	Honorarios	9.408.000,00
510113	Prima de vacaciones	14.644.114,00
510114	Prima de navidad	37.787.261,00
510117	Vacaciones	13.911.427,00
510118	Bonificación especial de recreación	2.307.812,00
510124	Cesantías	55.062.320,00
510125	Intereses cesantías	5.085.529,00
510147	viaticos y gastos de viajes	
510150	Bonificación por servicios prestados	5.427.834,00
510152	Prima de servicio	23.741.836,00
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>14.744.556,00</b>
510203	Indemnizaciones	14.744.556,00
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>136.582.600,00</b>
510302	Aportes cajas de compensación	22.137.200,00
510303	Cotización a seguridad social salud	43.995.800,00
510305	Cotización riesgos profesionales	11.225.000,00
510306	Cotizaciones entidades administradoras	59.224.600,00
<b>5104</b>	<b>APORTE SOBRE NOMINA</b>	<b>27.673.000,00</b>
510401	Aportes al ICBF	16.602.500,00
510402	aportes al sena	11.070.500,00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>1.346.917.691,00</b>
511106	Estudios y proyectos	24.560.000,00
511111	Comisiones, honorarios y servicios	349.857.702,00
511114	materiales y suministros	49.083.170,00
511115	mantenimiento	326.100.603,00
511117	servicios publicos	534.356.285,00
511118	arrendamiento	
511119	viaticos y gastos de viajes	28.632.073,00
511120	Publicidad y propaganda	6.348.888,00
511121	Impresos publicaciones y suscripciones	1.383.846,00
511123	Comunicación y transporte	26.595.124,00
511128	capacitacion	
511190	otros gastos generales	
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>34.714.156,00</b>
512001	impuestos predial unificado	22.359.600,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	12.014.546,00
512011	Impuesto sobre vehiculos	174.900,00
512090	Otros impuestos	165.110,00



## AÑO 2014

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
		<b>1.880.939.869,00</b>
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>555.620.122,00</b>
510101	Sueldos de personal	333.415.230,00
510109	Honorarios	84.874.088,00
510113	Prima de vacaciones	24.890.883,00
510114	Prima de navidad	34.930.164,00
510117	Vacaciones	18.120.113,00
510118	Bonificación especial de recreación	3.161.100,00
510124	Cesantias	44.639.385,00
510125	Intereses cesantias	4.182.599,00
510147	viaticos y gastos de viajes	385.092,00
510150	Bonificación por servicios prestados	1.031.234,00
510152	Prima de servicio	5.990.234,00
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>1.327.456,00</b>
510203	Indemnizaciones	1.327.456,00
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>130.066.600,00</b>
510302	Aportes cajas de compensación	23.100.900,00
510303	Cotización a seguridad social salud	42.314.100,00
510305	Cotización riesgos profesionales	4.915.900,00
510306	Cotizaciones entidades administradas	59.735.700,00
<b>5104</b>	<b>APORTE SOBRE NOMINA</b>	<b>28.876.800,00</b>
510401	Aportes al ICBF	17.326.800,00
510402	aportes al sena	11.550.000,00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>1.160.490.175,00</b>
511111	Comisiones, honorarios y servicios	399.071.863,00
511114	materiales y suministros	45.913.821,00
511115	mantenimiento	113.984.388,00
511117	servicios publicos	543.090.568,00
511118	arrendamiento	505.094,00
511119	viaticos y gastos de viajes	25.218.552,00
511120	Publicidad y propaganda	6.151.268,00
511121	Impresos publicaciones y suscripción	1.450.638,00
511123	Comunicación y transporte	20.545.267,00
511128	capacitacion	-
511190	otros gastos generales	4.558.716,00
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>38.023.429,00</b>
512001	impuestos predial unificado	25.386.901,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	12.636.528,00



## **OTROS INGRESOS**

Corresponde a otros ingresos diferentes a las ventas de salud: Intereses sobre depósitos, venta de chatarra, fotocopias, envíos de fax, recuperaciones, donaciones etc. Tuvo una disminución con respecto al año anterior del 24.1%. Ya que en el 2015 se realizó ajuste por conciliación con la UT los comuneros, viéndose disminuido

<b>CUENTA</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 1.250.163</b>	<b>\$ 1.646.942</b>

### **AÑO 2015**

<b>OTROS INGRESOS</b>		
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.250.203.279,00</b>
<b>4805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>17.771.767,00</b>
480522	Intereses sobre depósitos	17.730.928,00
480590	Otros ingresos financieros	40.839,00
<b>4808</b>	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>208.966.875,00</b>
480815	Fotocopias	523.175,00
480817	Arrendamientos	208.443.700,00
480890	Otros ingresos ordinarios	-
<b>4810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1.023.464.637,00</b>
481007	Sobrantes	1.180.146,00
481008	Recuperaciones	12.456.357,00
481038	Indemnizaciones compañías de seguros	17.031.450,00
481047	Aprovechamientos	71.316.472,00
481090	Otros ingresos extraordinarios	921.480.212,00
<b>4815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>
481599	Otros ingresos	-



## AÑO 2014

OTROS INGRESOS		
	OTROS INGRESOS	1.646.942.754,60
<b>4805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>14.790.997,00</b>
480522	Intereses sobre depósitos	14.769.797,00
480590	Otros ingresos financieros	21.200,00
<b>4808</b>	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>367.135.102,00</b>
480815	Fotocopias	1.023.300,00
480817	Arrendamientos	204.902.941,00
480890	Otros ingresos ordinarios	161.208.861,00
<b>4810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>665.429.426,00</b>
481007	Sobrantes	149.605,00
481008	Recuperaciones	13.445.432,00
481047	Aprovechamientos	40.138.708,00
481090	Otros ingresos extraordinarios	611.695.681,00
<b>4815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>599.587.229,60</b>
481599	Otros ingresos	599.587.229,60

En el año 2014 se evidencia unos ingresos del \$599.587.229 debido a la reversión de provisiones para deudores por cambio de método de provisión de cartera, también esto hizo que la utilidad para el año 2015 sea inferior a la del 2014 en un 41.46%.

### OTROS GASTOS

Corresponde a los gastos que incurre la empresa en gastos financieros como: Comisiones, 4 X 1000, y otros gastos generados en las entidades financieras, glosas vigencias anteriores. Tuvieron un aumento del 38.4%, con respecto al año inmediatamente anterior.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 1.013.290</b>	<b>\$ 522.566</b>



## AÑO 2015

OTROS GASTOS		
	OTROS GASTOS	1.013.290.376,00
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>1.568.835,00</b>
580590	Otros gastos financieros	1.568.835,00
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>281.828.045,00</b>
580802	Perdida en retiro de activos	266.811.067,00
580809	Aportes en entidades no societarias	15.016.978,00
580814	Margen de contratación	-
<b>5810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1.171.535,00</b>
581090	Otros gastos extraordinarios	1.171.535,00
<b>5815</b>	<b>AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>728.721.961,00</b>
581591	Tranferencias	-
581593	otros gastos	728.721.961,00

## AÑO 2014

OTROS GASTOS		
	OTROS GASTOS	522.566.235,00
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>2.983.416,00</b>
580590	Otros gastos financieros	2.983.416,00
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>217.199.246,00</b>
580802	Perdida en retiro de activos	212.148.046,00
580809	Aportes en entidades no societarias	5.051.200,00
580814	Margen de contratación	-
<b>5810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>3.730,00</b>
581090	Otros gastos extraordinarios	3.730,00
<b>5815</b>	<b>AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>302.379.843,00</b>
581591	Tranferencias	-
581593	otros gastos	302.379.843,00

## **UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO**

La utilidad correspondiente al mes de diciembre de 2015 fue de:

<b>UTILIDAD O PERDIDA</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>
Utilidad	<b>\$ 1.511.249</b>	<b>\$ 2.581.377</b>

La utilidad con respecto al año 2014 tuvo una disminución del - 41.46%.

## **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

En Esta cuenta se registra la facturación glosada por venta de Servicios de Salud que asciende a la suma de \$1.925.399.462, oo

## **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

En esta cuenta se registran las responsabilidades contingentes que tiene actualmente la ESE por litigios y demandas que para este mes ascienden a la suma de \$17.118.913 (miles de pesos ) según valor dado y estimado por la oficina jurídica actualizado al mes de diciembre de 2015.

Además se registran los bienes recibidos de terceros en custodia.

## **ACLARACIONES**

Cabe resaltar que mes a mes se realizan las conciliaciones pertinentes contabilidad vs Presupuesto, y áreas implicadas en el proceso que verifican que la información registrada cumple con los principios de contabilidad generalmente aceptados y es verificable, confiable.



Actualmente no se cuenta con un sistema integrado contable, por tal motivo la información debe ser incluida de forma manual al sistema existente y se realizan las siguientes conciliaciones.

1. CONCILIACION DE FACTURACION VS CONTABILIDAD - PENDIENTES POR RADICAR
2. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - REGIMEN SUBSIDIADO
3. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - REGIMEN CONTRIBUTIVO
4. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - REGIMEN ESPECIAL
5. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - OTRAS IPS
6. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - SECRETARIAS DEPARTAMENTALES
7. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - ECAT Y FOSYGA
8. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - PARTICUALES (LETRAS)
9. CONCILIACION ALMACEN VS CONTABILIDAD - ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN
10. CONCILIACION INVENTARIOS VS CONTABILIDAD - ENTRADAS Y SALIDAS INVENTARIO
11. CONCILIACION FARMACIA VS CONTABILIDAD - ENTRADAS Y SALIDAS FARMACIA
12. CONCILIACION DE RECONOCIMIENTOS PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD - ACUMULADOS
13. CONCILIACION DE RECONOCIMIENTOS PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD - MENSUALES
14. CONCILIACION GIROS TESORERIA VS CONTABILIDAD
15. CONCILIACION DE CARTERA VS CONTABILIDAD - PENDIENTES POR IDENTIFICAR (ABONOS)
16. CONCILIACION BANCOS VS CONTABILIDAD - BBVA, POPULAR, COOMULTRASAN Y DAVIVIENDA
17. CONCILIACION CUENTAS POR PAGAR PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD
18. CONCILIACION OTROS INGRESOS PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD
19. CONCILIACION CUENTAS POR COBRAR PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD
20. CONCILIACION RECAUDOS PRESUPUESTO VS BANCOS



21. CONCILIACION VIGENCIAS POR REGIMENES PRESUPUESTO VS CARTERA.
22. CONCILIACION GLOSAS CONTABILIDAD VS CARTERA
23. CONCILIACION PAGO PARAFISCALES Y SEGURIDAD SOCIAL TALENTO HUMANO VS CONTABILIDAD
24. CONCILIACION CARTERA VS PRESUPUESTO VIG ACTUAL Y VIGENCIA ANTERIOR
25. CONCILIACION PRESTACIONES SOCIALES PERSONAL PLANTA . CONTABILIDAD VS TALENTO HUMANO
26. CONCILIACION PASIVOS TOTALES VS EJECUCION
27. CONCILIACION LEGALIZACION CUOTAS DE RECUPERACION VS FACTURACION.

Durante la vigencia 2015 se cumplió con el envío de los informes correspondientes a los entes de control de forma oportuna, veraz y unificada la información.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INDICADORES FINANCIEROS

	activo corriente		8	Actualmente a 31 de Diciembre la ESE Hospital Regional Manuela Beltran tiene una razon corriente de 8, quiere decir esto que por cada peso que debe tiene de respaldo 13 pesos para pagar estas obligaciones.
Razon Corriente		29.628.411		
	pasivo corriente	3.751.753		
	activo corriente - (cuentas por cobrar - pte por radicar)		0,86	Actualmente a 31 de diciembre la ESE Hospital Regional Manuela Beltran tiene una prueba acida de 0,86 quiere decir esto que por cada peso que debe tiene de respaldo 1,85 pesos para pagar estas obligaciones sin tener en cuenta sus clientes y sin tener en cuenta la facturas pendientes por radicar.
Prueba acida		3.243.601		
	pasivo corriente	3.751.753		
	activo corriente - pasivo corriente			Quiere decir esto que la ESE Hospital Regional Manuela Beltran cuenta con un capital de trabajo de \$25,876,658 para su normal funcionamiento despues de cancelar sus deudas.
Capital de trabajo :		25.876.658		
	Total pasivos		0,08	Este indicador establece el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la empresa que para este caso , solo seria el 0,08 quiere decir que el nivel de participación de los acreedores es bajo .
Nivel de endeudamiento		3.751.753		
	Total Activos	48.047.800		
	Pasivo corriente			Este indicador establece el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la empresa que para este caso , solo seria el 0,6 quiere decir que el nivel de participación de los acreedores a corto plazo es del 0,6.
Nivel de Endeudamiento a corto plazo		3.751.753	1,0	
	Pasivo total	3.751.753		
	Pasivo total			Este indicador mide el grado de compromiso del patrimonio para con los acreedores de la empresa, en este caso la ESE solo tiene un compromiso de su patrimonio del 0,08
leverage total		3.751.753	0,08	
	patrimonio	44.296.047		
	Ventas			Este indicador estable el número de veces que la cuentas por cobrar giran en promedio, en un determinado tiempo, para el hospital esta girando solo 1,51 ene l año .
Rotacion de cartera		36.306.267	1,51	
	Cuentas por cobrar	24.051.364		
	Utilidad Neta			Esto nos indica que la E.S.E. tuvo un 0,080 %de utilidad neta dela ventas por servicios de salud hasta el mes de noviembre
Margen neto de utilidad		1.511.249	0,04	
	ventas netas	36.306.267		

**YAMILE QUINTERO MEZA**  
 Profesional Universitaria Contabilidad  
 Hospital Manuela Beltrán Socorro