



REPUBLICA DE COLOMBIA
 MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO

Ciénaga de oro - Córdoba

Estado de Situación Financiera Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2017 y 31/12/2018

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	-3	335,514,764	44,262,332
Inversiones de administración de liquidez		0	0
Cuentas por cobrar	-4	771,875,021	600,207,451
Inventarios	-5	27,753,964	24,780,325
Impuesto a las ganancias corriente		0	0
Bienes y servicios pagados por anticipado		0	0
Total activos corrientes		1,135,143,749	669,250,108
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	-6	5,980,575,873	5,086,598,920
Propiedades de inversión		0	0
Inversiones de administración de liquidez		0	0
Otros activos no corrientes	-7	413,331,123	413,331,123
Total activos no corrientes		6,393,906,996	5,499,930,043
TOTAL ACTIVO		7,529,050,745	6,169,180,151
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	-8	658,868,716	111,952,493
Impuesto a las ganancias corriente		0	0
Préstamos por pagar		0	0
Beneficios a los empleados		0	0
Total pasivos corrientes		658,868,716	111,952,493
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos por pagar		0	0
Provisiones		0	0

Barrio Santa Teresa, Calle 7 No. 23 - 61 NIT 800.201.197-7 Tel. (094) 7760127 Ciénaga de Oro - Córdoba



REPUBLICA DE COLOMBIA
 MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



Total pasivos no corrientes		0	0
TOTAL PASIVO		658,868,716	111,952,493
PATRIMONIO			
Capital fiscal	-9	6,857,227,658	5,962,711,991
Reserva		0	0
Resultados de ejercicios anteriores		0	0
Resultados del ejercicio	-10	12,954,371	94,515,667
Otras partidas de patrimonio		0	0
TOTAL PATRIMONIO		6,870,182,029	6,057,227,658
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		7,529,050,745	6,169,180,151
Pasivo Contingente		0	0
		0	0



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO

Ciénaga de oro - Córdoba

Estado del Resultado Integral Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	01/01/2018 a 31/12/2018	01/01/2017 a 31/12/2017
Ingresos por prestación de servicios	-11	10,131,443,148	10,045,741,726
Costo por prestación de servicios	-12	-1,138,749,801	-1,191,247,544
Utilidad bruta		8,992,693,347	8,854,494,182
Gastos de administración y operación	-13	-8,737,250,536	-8,630,535,864
Gastos de ventas		0	0
Otros gastos operacionales		-242,488,440	-129,442,651
Utilidad operacional		12,954,371	94,515,667
Ingresos financieros		0	0
Gastos financieros		0	0
Otros ingresos y gastos no operacionales		0	0
Resultado del periodo antes de impuestos		12,954,371	94,515,667
Gasto por impuesto a las ganancias		0	0
Resultado del periodo		12,954,371	94,515,667
Ganancias en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral		0	0
Total otro resultado integral que se reclasificará a resultados en periodos posteriores		0	0
Resultado integral del periodo		12,954,371	94,515,667



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO

Ciénaga de oro - Córdoba

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017

(Cifras en pesos colombianos)

	Capital fiscal	Reserva legal	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganancias (pérdidas) inversiones con cambios en ORI	Total patrimonio
Saldo al 31/12/2016	480,758,969	0	3,459,566,161	320,632,418	806,424,593	0	5,067,382,141
Apropiación del resultado del periodo 2016	5,481,953,022	0	-3,459,566,161	-320,632,418	-806,424,593	0	895,329,850
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2017	0	0	0	94,515,667	0	0	94,515,667
Saldo al 31/12/2017	5,962,711,991	0	0	94,515,667	0	0	6,057,227,658
Apropiación del resultado del periodo 2017	315,770,667	0	0	-94,515,667	578,745,000	0	800,000,000
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2018	0	0	0	12,954,371	0	0	12,954,371
Saldo al 31/12/2018	6,278,482,658	0	0	12,954,371	578,745,000	0	6,870,182,029



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO			
Ciénaga de oro - Córdoba			
Estado de Flujos de Efectivo Individual			
Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017			
(Cifras en pesos colombianos)			
	NOTAS	01/01/2018 a 31/12/2018	01/01/2017 a 31/12/2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Recibidos por prestación de servicios		10,131,443,148	10,045,741,726
Recibido por rendimientos de equivalentes al efectivo		0	0
Recaudado por retenciones IVA practicadas		43,471,409	26,164,490
Pagado por retenciones IVA practicadas		-43,471,409	-26,164,490
Pagado a proveedores		-3,295,024,743	-3,670,511,028
Pagado por seguros		-28,729,393	-27,233,272
Pagados por beneficios a los empleados		-714,475,232	-700,453,010
Pagado por aportes parafiscales		-38,222,963	-55,509,300
Pagado por servicios públicos		-202,158,145	-142,534,741
Pagado por honorarios		-5,511,580,240	-5,619,156,741
Pagado en litigios y demandas civiles		-50,000,000	-60,000,000
Pagado por impuesto a las ganancias		0	0
Reclasificación del efectivo de uso restringido		0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de operación		291,252,432	-229,656,366
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Recibido en venta de inversiones de administración de liquidez		0	0
Recibido por rendimientos de inversiones de administración de liquidez		0	0
Recibido por rentas de propiedades de inversión		0	0
Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez		0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión		0	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Pagos de préstamos		0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación		0	0
Flujo de efectivo del periodo		291,252,432	229,656,366
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo		44,262,332	273,918,698
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo		335,514,764	44,262,332



EL SUSCRITO REVISOR FISCAL DE LA E.S.E HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO

NOTA No. 1.

La E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO es una entidad jurídica de baja complejidad, con NIT:.800.201.197-7, y Código Entidad ante la Contaduría General de la Nación N° 127323000, y registrado ante el SIHO mediante IP pública N°2318900473 Ubicado en la Calle 7 No. 23-61 Barrio Santa Teresa en El Municipio de Ciénega de Oro – Córdoba creada mediante, acuerdo, que brinda atención integral en salud, de baja complejidad contribuyendo con el mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad del municipio de ciénaga de oro, basada en los principios de gestión, solidaridad y confianza, que cuenta con un equipo humano calificado y cuya finalidad es satisfacer las necesidades de los usuarios.

Es una empresa social del estado obligada a aplica Régimen de Contabilidad Pública – RCP, regulado por el Decreto 2145 de 1999 y la resolución 357 del año 2008¹ y las demás normas vigentes legales que lo modifiquen o lo sustituyan, con el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública, para el sector público en Colombia.

NOTA No. 2

POLITICA CONTABLE

Es un texto en el cual se establece, por cada rubro los criterios de reconocimiento, medición inicial, medición posterior y revelaciones de los distintos rubros de los Estados Financieros:

El Reconocimiento responde a la pregunta acerca del “¿CUÁNDO?” se reconoce. Una partida se reconoce cuando cumpla la definición de activo, de pasivo, de patrimonio, de ingresos o gasto, según corresponda.

En ese sentido, una partida se incorpora en los estados financieros se reconoce cuando:

- Sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida que llegue a la ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA D EORO o salga de ésta.
- El elemento tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad (es decir, cuando sea completa, neutral y libre de error).
- La Medición responde a la pregunta acerca del “¿CUÁNTO?” reconocer.
- La medición inicial SIEMPRE es al COSTO (Salvo instrumentos financieros que cotizan en bolsa).
- La Medición posterior puede ser al costo, costo revaluado, valor razonable, valor neto realizable, valor recuperable.

NOTA No. 3

EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

OBJETIVO

Coincidir el saldo contable del rubro de bancos con los valores que aparecen en los extractos emitidos por entidades bancarias y entidades similares que administren recursos de la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, en cuentas corrientes, de ahorros, en fiducias de administración y pagos, depósitos, fondos de inversión y demás recursos que cumplan la definición de efectivo y equivalentes de efectivo.

Que el saldo a 31 de diciembre de 2018 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo se detalla a continuación:

Caja Principal	\$ 155,000.00
Caja Menor	\$ 0.00
Banco Caja Social Cuenta de Ahorros No. 24514391535	\$ 97,097,451.29



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



Banco BBVA Cuenta Corriente No. 0866-005077	\$ 233,997,240.00
Banco de Occidente Cuenta de Ahorros No. 890-91180-3	\$ 4,265,072.93
TOTAL	\$ 335,514,764.22

NOTA: Que la E.S.E HOSPITAL SAN FRANCISCO identificada con NIT 800.201.197-7, recibió el día 19 de diciembre de 2018 un abono de la Gobernación de Córdoba con NIT: 800.103.935-6 por valor de **DOSCIENTOS DIECISIETE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS M/CTE. (\$217.879.588)**, el cual fue consignada en la cuenta corriente # 0866-005077 del Banco BBVA. Dicha consignación fue verificada el 28 de diciembre de 2018, razón por la cual no se realizó el respectivo pago del PIC.

NOTA No. 4

POLÍTICA DE CARTERA

Reconocimiento: E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO reconocerá cuentas por cobrar cuando se haya vendido a crédito o haya prestado un servicio, cuando se hagan préstamos a terceros, pagos anticipados o gastos anticipados y en general, cuando se presenten derechos de cobro.

Medición inicial:

La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor a recibir.

Medición Posterior:

Cuando se constituya efectivamente una transacción financiera, es decir, cuando se financie el pago de una venta a crédito y se pacte una tasa de interés que aumentará el valor de la cuenta por cobrar utilizando las tasas de interés establecidas por la Superintendencia financiera para cada trimestre del año. (Implementar según el procedimiento y políticas de créditos que maneja la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO Se reconocerán un deterioro de cuentas por cobrar, individualmente consideradas o en grupo si, y sólo si, existe evidencia objetiva del deterioro, como consecuencia la existencia de riesgos debidamente documentados tales como el vencimiento del periodo normal de crédito.

NOTA No. 5

INVENTARIO

El inventario de la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO a 31 de diciembre de 2019 se detalla a continuación:

INVENTARIOS	
MATERIALES Y SUMINISTROS	
MEDICAMENTOS	11,671,520
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	11,403,231
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	152,006
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	1,705,367
REPUESTOS	570,640
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	414,400
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,836,800
TOTAL	27,753,964



NOTA No. 6

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

OBJETIVO

Describir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, conocer la información acerca de la inversión que la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, tiene en este rubro así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

Los principales aspectos que aborda esta política son:

1. Cuales elementos se contabilizan como Propiedades Planta y Equipo, inventario y gasto.
2. Determinar el tratamiento de los costos posteriores a su adquisición para determinar su importe en libros.
3. Los cargos por depreciación.

Reconocimiento (p.7)

La E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si:

1. Es probable que la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO obtenga los beneficios económicos DURANTE MÁS DE UN AÑO.
2. El costo del elemento puede medirse con fiabilidad, es decir que la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, no contabilizará elementos como gastos para luego reconocerlos como activos de control.
3. Si no son de larga duración y la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, requiere controlarlos se contabilizaran como inventario.
4. Cuando una partida no se contabilice como inventario ni como grupo, se registrará individual.

Inventarios para consumo interno (p. 8):

La adquisición de elementos que duren menos de un año aproximadamente se reconocerá como inventarios de consumo y por lo tanto no se depreciarán.

Grupos de Activos (p. 9)

E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, podrá reconocer como Propiedades, Planta y Equipo los elementos que duren más de un periodo aunque su costo de adquisición sea insignificativos. En ese caso, cada lote adquirido se depreciará en la vida útil estimada para todo el grupo. (Ej: sillas)

Medición inicial (p 15 y 16):

La E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

El costo se compone de:

1. El precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.



entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

Compra financiada

Cuando la compra de una Propiedad, Planta y Equipo se financie más allá de los términos normales del crédito, entendidos como tal más de un año, reconocerá un activo y un pasivo por el mismo valor, esto es, por el valor presente de los cánones y opciones de compra (si existieren). Cada canon se contabilizará separando el abono a capital y el interés.

Costos iniciales (p. 11).

Los costos iniciales serán todos los necesarios para poner el activo en condiciones, incluyendo los que sean necesarios para cumplir con la normativa medioambiental (p. 11).

No forman parte del costo de un elemento de propiedades, planta y equipo, los siguientes(p. 19):

1. Costos de apertura de una nueva sede u oficina (costos de inauguración).
2. Los costos de introducción de un nuevo servicio (costos de actividades publicitarias y promocionales);
3. Los costos de administración y otros gastos generales.

Costos posteriores (p 12 al 14)

De acuerdo con el criterio de reconocimiento, la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO no reconocerá, en el importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento regular del elemento.

Tales costos se reconocerán en el resultado cuando se incurra en ellos. Los costos del mantenimiento regular son principalmente los costos de mano de obra y los consumibles, que pueden incluir el costo de pequeños componentes. Estos desembolsos se pueden describir como mantenimientos preventivos, correctivos, reparaciones, conservaciones, etc. pero en todo caso se reconocerán como gastos del periodo.

Componentes (p. 13)

Cuando la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, reemplace partes de un activo, estos no se reconocerán como adiciones y mejoras de las Propiedades, Planta y Equipo. Estos costos se reconocerán como componentes separados del activo y se depreciarán según el tiempo estimado que transcurra hasta el próximo reemplazo.

Al mismo tiempo se dará de baja el valor en libros del componente reemplazado, con independencia de si esta parte se hubiera depreciado de forma separada o no. Si no fuera practicable para la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, determinar el importe en libros del elemento sustituido, podrá utilizar el costo de la sustitución como indicativo de cuál era el costo del elemento sustituido en el momento en el que fue adquirido o construido (p. 70,).

Se depreciará de manera separada todo componente que se considere importante en relación con el costo total del activo (p. 43)

Medición Posterior (p.29 y siguientes):

1. La medición posterior será al costo. E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE
2. CIENAGA DE ORO, no reconocerá valorizaciones de Propiedades, Planta y Equipo ni para la protección de activos, salvo que demuestre que existe un deterioro de valor.
3. Con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de propiedades, planta



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



y equipo se registrará por su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor (p. 30).

4. La E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO, realizara revaluaciones cada que los cambios en el mercado si lo ameriten.
5. Cuando se revalué, la depreciación acumulada se eliminará contra el costo Propiedades, Planta y Equipo y se le sumara el valor que sea necesario según el avalúo, hasta alcanzar el importe revaluado

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.980.575.873
TERRENOS	157.465.600
URBANOS	157.465.600
EDIFICACIONES	3.853.897.710
OFICINAS	3.853.897.710
MAQUINARIA Y EQUIPO	21.929.184
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	21.929.184
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.124.961.953
EQUIPO DE LABORATORIO	75.473.153
EQUIPO DE URGENCIAS	383.059.678
EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	19.739.161
EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	378.537.205
EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	1.030.099.060
EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	26.479.248
OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	211.574.448
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	35.900.3515
MUEBLES Y ENSERES	337.025.515
EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	21.978.000
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	262.053.501
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	50.592.101
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	211.461.400
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	675.775.000
TERRESTRE	675.775.000

NOTA No. 7

Los otros activos no corrientes de la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO a 31 de diciembre de 2018 se detallan:

ACTIVOS INTANGIBLES	413331123,00
DERECHOS	10774300,00
SOFTWARES	402556823,00

NOTA No. 8

CUENTAS POR PAGAR

Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros.

Política Contable 7: HECHOS PASADOS: Sólo se reconoce un pasivo CUANDO la E.S.E. Hospital San Francisco haya RECIBIDO un bien o un servicio - HECHO CUMPLIDO- (NIC 37, p 18 y Marco Conceptual párrafo 4.46). NO se reconocerán provisiones por hechos futuros ni por



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



Política Contable 8: Sólo se reconoce un pasivo CUANDO EXISTE UN TERCERO real al que se le adeuda en el momento actual (NIC 37, p 20).

Política Contable 9: Sólo se reconocerán pasivos cuando cumplan las demás condiciones y cuando probable (se puede probar) en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso (NO se pueden reconocer contingencias). No se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50% o cuando exista un fallo en contra en primera instancia.

Que la E.S.E HOSPITAL SAN FRANCISCO identificada con NIT 800.201.197-7, después de haber revisado la contabilidad y los Estados Financieros del año 2018. Las Cuentas por Pagar a 31 de diciembre del 2018 fueron por un valor de **SEISCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS DIECISEISPESOS M/CTE. (\$658.868.716).**

CUENTAS POR PAGAR POR PRESUPUESTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
SINTRACOL	Suministro de personal Diciembre 2018	345,181,410
TORONTO DE COLOMBIA LTDA	Vigilancia Privada Septiembre 2018	8,843,700
NESTOR MARIANO DE LEON	Lectura y Control de Calidad de Citologías	522,000
REFRICENTRO-OSCAR ENRIQUE VERTEL	Suministro de elementos de reparación y mantenimiento	807,874
ELECTRICARIBE S.A. ESP.	Servicio de energía eléctrica punta de Yanez	87,580
TIGO UNE	Servicio Teléfono e INTERNET DIC. 2018	1,538,273
CORASEO S.A. ESP.	Servicio de ASEO DIC. 2018	536,881
PIC MUNICIPAL	Saldo Contratos del PIC Municipal 2018	301,350,997
TOTAL		658,868,715

NOTA No. 9

PATRIMONIO	6857227658	578745000	591699371	6870182029
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	6857227658	578745000	591699371	6870182029
APORTES SOCIALES	0	0	0	0
CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	0	0	0	0
CAPITAL FISCAL	6857227658	578745000	0	6278482658
CAPITAL FISCAL	6857227658	578745000	0	6278482658
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0	0
PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	12954371	12954371
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	12954371	12954371
PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	0	0	0	0

Barrio Santa Teresa, Calle 7 No. 23 - 61 NIT 800.201.197-7 Tel. (094) 7760127 Ciénaga de Oro - Córdoba				
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN	0	0	578745000	578745000



REPUBLICA DE COLOMBIA
 MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	0	0	0
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	0	0	0
CUENTAS POR COBRAR	0	0	45885000	45885000
PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	0	0	0
INVENTARIOS	0	0	22797000	22797000
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	339633000	339633000
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	170430000	170430000

NOTA No. 10

RESULTADO DEL EJERCICIO

El Resultado del Ejercicio a 31 de diciembre de 2019 de la E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE CIENAGA DE ORO fue de \$ 12.954.371

NOTA No. 11

INGRESOS POR SERVICIO

INGRESOS	
VENTA DE SERVICIOS	
SERVICIOS DE SALUD	
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5,390,795,001
URGENCIAS - OBSERVACIÓN	275,402,699
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,199,902,808
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	54,000
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	2,943,565,235
QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	3,000
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	1,495,500
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	1,953,300
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	313,714,562
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	3,014,000
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	1,468,750
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	74,293
TOTAL	10,131,443,148

NOTA No. 12

COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS

Se detallan a continuación:

COSTOS DE VENTAS	
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	
SERVICIOS DE SALUD	

Barrio Santa Teresa, Calle 7 No. 23 - 61 NIT 800.201.197-7 Tel. (094) 7760127 Ciénaga de Oro - Córdoba	
SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	78,592,750



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	160,377,261
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	9,121,970
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	890,657,820
TOTAL	1,138,749,801

NOTA No. 13

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN Y OTROS GASTOS OPERACIONALES.

GASTOS	0.00
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0.00
SUELDOS Y SALARIOS	0.00
SUELDOS	696,641,699
BONIFICACIONES	17,833,533
INDEMNIZACIONES	9,553,356
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	10,226,773
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	34,185,674
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	5,701,400
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	30,530,700
APORTES AL ICBF	17,818,554
APORTES AL SENA	10,177,636
VACACIONES	1,350,000
CESANTÍAS	36,342,127
PRIMA DE VACACIONES	29,880,063
PRIMA DE NAVIDAD	51,093,843
PRIMA DE SERVICIOS	1,603,673
OTRAS PRIMAS	10,072,201
REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	297,953,711
HONORARIOS	6,011,580,240
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	30,145,000
GASTOS DE VIAJE	4,511,000
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	106,124,400
MATERIALES Y SUMINISTROS	121,570,142
MANTENIMIENTO	238,469,884
SERVICIOS PÚBLICOS	202,158,145
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	74,639,333
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,064,000
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	29,031,628

Barrio Santa Teresa, Calle 7 No. 23 - 61 NIT 800.201.197-7 Tel. (094) 7760127 Ciénaga de Oro - Córdoba	
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y	20,899,294



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



AFILIACIONES	
FOTOCOPIAS	79,213,000
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	83,204,016
SEGUROS GENERALES	28,729,393
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	216,925,222
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	76,441,735
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	50,376,000
GASTOS LEGALES	8,600,298
HONORARIOS	82,250,000
OTROS GASTOS GENERALES	2,879,226
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	7,473,637
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
EDIFICACIONES	70,666,706
MAQUINARIA Y EQUIPO	497,840
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	37,136,890
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10,265,937
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8,961,500
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	13,434,013
SENTENCIAS	100,000,000
TOTAL	8,992,693,347

JAIME ALBERTO FLOREZ ARRIETA
REVISOR FISCAL
E.S.E HOSPITAL SAN FRANCISCO
T.P 141355 – T



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO			
Ciénaga de oro - Córdoba			
Estado de Situación Financiera Individual			
Períodos contables terminados el 31/12/2017 y 31/12/2018			
(Cifras en pesos colombianos)			
	NOTAS	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	-3	335,514,764	44,262,332
Inversiones de administración de liquidez		0	0
Cuentas por cobrar	-4	771,875,021	600,207,451
Inventarios	-5	27,753,964	24,780,325
Impuesto a las ganancias corriente		0	0
Bienes y servicios pagados por anticipado		0	0
Total activos corrientes		1,135,143,749	669,250,108
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	-6	5,980,575,873	5,086,598,920
Propiedades de inversión		0	0
Inversiones de administración de liquidez		0	0
Otros activos no corrientes	-7	413,331,123	413,331,123
Total activos no corrientes		6,393,906,996	5,499,930,043
TOTAL ACTIVO		7,529,050,745	6,169,180,151
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	-8	658,868,716	111,952,493
Impuesto a las ganancias corriente		0	0
Préstamos por pagar		0	0
Beneficios a los empleados		0	0
Total pasivos corrientes		658,868,716	111,952,493
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos por pagar		0	0
Provisiones		0	0
Total pasivos no corrientes		0	0
TOTAL PASIVO		658,868,716	111,952,493
PATRIMONIO			
Capital fiscal	-9	6,857,227,658	5,962,711,991
Reserva		0	0
Resultados de ejercicios anteriores		0	0
Resultados del ejercicio	-10	12,954,371	94,515,667
Otras partidas de patrimonio		0	0
TOTAL PATRIMONIO		6,870,182,029	6,057,227,658
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		7,529,050,745	6,169,180,151
Pasivo Contingente		0	0

Andrea Isabel Ceballos Terán
ANDREA ISABEL CEBALLOS TERÁN
Representante Legal

Jaime A. Florez Arrieta
JAIME FLOREZ ARRIETA
Revisor Fiscal T.P. 141355-T

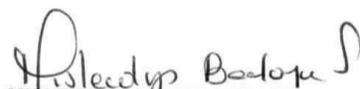
Misleidys Bedoya Lozano
MISLEIDYS BEDOYA LOZANO
Contador Público T.P. 213658-T



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO			
Ciénaga de oro - Córdoba			
Estado del Resultado Integral Individual			
Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017			
(Cifras en pesos colombianos)			
	NOTAS	01/01/2018 a 31/12/2018	01/01/2017 a 31/12/2017
Ingresos por prestación de servicios	-11	10,131,443,148	10,045,741,726
Costo por prestación de servicios	-12	-1,138,749,801	-1,191,247,544
Utilidad bruta		8,992,693,347	8,854,494,182
Gastos de administración y operación	-13	-8,737,250,536	-8,630,535,864
Gastos de ventas		0	0
Otros gastos operacionales		-242,488,440	-129,442,651
Utilidad operacional		12,954,371	94,515,667
Ingresos financieros		0	0
Gastos financieros		0	0
Otros ingresos y gastos no operacionales		0	0
Resultado del periodo antes de impuestos		12,954,371	94,515,667
Gasto por impuesto a las ganancias		0	0
Resultado del periodo		12,954,371	94,515,667
Ganancias en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral		0	0
Total otro resultado integral que se reclasificará a resultados en periodos posteriores		0	0
Resultado integral del periodo		12,954,371	94,515,667


ANDREA ISABEL CEBALLOS TERÁN
Representante Legal


JAIME FLOREZ ARRIETA
Revisor Fiscal T.P. 141355-T


MISLEIDYS BEDOYA LOZANO
Contador Público T.P. 213658-T



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO

Ciénaga de oro - Córdoba

Estado de Flujos de Efectivo Individual

Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017

(Cifras en pesos colombianos)

NOTAS	01/01/2018 a 31/12/2018	01/01/2017 a 31/12/2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibidos por prestación de servicios	10,131,443,148	10,045,741,726
Recibido por rendimientos de equivalentes al efectivo	0	0
Recaudado por retenciones IVA practicadas	43,471,409	26,164,490
Pagado por retenciones IVA practicadas	-43,471,409	-26,164,490
Pagado a proveedores	-3,295,024,743	-3,670,511,028
Pagado por seguros	-28,729,393	-27,233,272
Pagados por beneficios a los empleados	-714,475,232	-700,453,010
Pagado por aportes parafiscales	-38,222,963	-55,509,300
Pagado por servicios públicos	-202,158,145	-142,534,741
Pagado por honorarios	-5,511,580,240	-5,619,156,741
Pagado en litigios y demandas civiles	-50,000,000	-60,000,000
Pagado por impuesto a las ganancias	0	0
Reclasificación del efectivo de uso restringido	0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	291,252,432	-229,656,366
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibido en venta de inversiones de administración de liquidez	0	0
Recibido por rendimientos de inversiones de administración de liquidez	0	0
Recibido por rentas de propiedades de inversión	0	0
Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez	0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	0	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos	0	0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	0	0
Flujo de efectivo del periodo	291,252,432 -	229,656,366
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	44,262,332	273,918,698
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	335,514,764	44,262,332

Andrea Isabel Ceballos Terán
ANDREA ISABEL CEBALLOS TERÁN
Representante Legal

Jaime A. Florez Arrieta
JAIME FLOREZ ARRIETA
Revisor Fiscal T.P. 141355-T

Misleidys Bedoya Lozano
MISLEIDYS BEDOYA LOZANO
Contador Público T.P. 213658-T



E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO
Ciénaga de oro - Córdoba
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos contables terminados el 31/12/2018 y 31/12/2017
(Cifras en pesos colombianos)

	Capital fiscal	Reserva legal	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganancias (pérdidas) inversiones con cambios en ORI	Total patrimonio
Saldo al 31/12/2016	480,758,969	0	3,459,566,161	320,632,418	806,424,593	0	5,067,382,141
Apropiación del resultado del periodo 2016	5,481,953,022	0	-3,459,566,161	-320,632,418	-806,424,593	0	895,329,850
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2017	0	0	0	94,515,667	0	0	94,515,667
Saldo al 31/12/2017	5,962,711,991	0	0	94,515,667	0	0	6,057,227,658
Apropiación del resultado del periodo 2017	315,770,667	0	0	-94,515,667	578,745,000	0	800,000,000
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2018	0	0	0	12,954,371	0	0	12,954,371
Saldo al 31/12/2018	6,278,482,658	0	0	12,954,371	578,745,000	0	6,870,182,029

Jaime A. Floreza
JAIME FLOREZ ARRIETA
Revisor Fiscal T.P. 141355-T

Mileidys Bedoya Lozano
MILEIDYS BEDOYA LOZANO
Contador Público T.P. 213658-T

Andrea Isabel Ceballos Terán
ANDREA ISABEL CEBALLOS TERÁN
Representante Legal



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE SALUD Y DE LA PROTECCIÓN SOCIAL
Hospital San Francisco
E.S.E.



SEGUROS GENERALES	28,729,393
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	216,925,222
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	76,441,735
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	50,376,000
GASTOS LEGALES	8,600,298
HONORARIOS	82,250,000
OTROS GASTOS GENERALES	2,879,226
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	7,473,637
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
EDIFICACIONES	70,666,706
MAQUINARIA Y EQUIPO	497,840
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	37,136,890
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10,265,937
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8,961,500
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	13,434,013
SENTENCIAS	100,000,000
TOTAL	8,992,693,347

Jaime A. Florez A

JAIME ALBERTO FLOREZ ARRIETA
REVISOR FISCAL
E.S.E HOSPITAL SAN FRANCISCO
T.P 141355 - T

Barrio Santa Teresa, Calle 7 No. 23 - 61 NIT 800.201.197-7 Tel. (094) 7760127 Ciénaga de Oro - Córdoba