

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Periodos contables terminados el 04/30/2019 y 04/30/2018
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

DETALLE	NOTAS	04/30/2019	04/30/2018
ACTIVO			
CORRIENTE		4,732,832,947.77	3,828,338,273.68
Efectivo y equivalentes al efectivo		1,695,968,363.33	1,221,691,863.71
Caja		10,518,500.00	7,627,321.00
Depósitos en instituciones financieras	2	1,670,062,468.93	1,159,219,705.75
Efectivo de uso restringido		15,387,394.40	54,844,836.96
Cuentas por cobrar		2,553,073,824.66	2,191,521,493.48
Prestación de servicios de salud		2,564,779,863.16	2,219,408,068.27
Subvenciones por cobrar		-	-
Otras cuentas por cobrar	3	76,688,669.00	14,697,664.00
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)		- 88,394,707.50	- 42,584,238.79
Inventario		455,376,159.78	386,340,916.49
Materiales y Suministros	4	455,376,159.78	386,340,916.49
Otros activos		28,414,600.00	28,784,000.00
Avances y Anticipos Entregados		28,414,600.00	28,784,000.00
NO CORRIENTE		7,773,156,853.28	6,984,408,589.33
Cuentas por cobrar		770,041,469.77	847,716,549.22
Prestación de servicios de salud		1,240,490,365.91	1,574,589,478.29
Otras cuentas por cobrar	3	14,383,448.20	15,058,343.20
Cuentas por cobrar de difícil Recaudó		484,605,555.75	111,642,690.15
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)		- 969,437,900.09	- 853,573,962.42
Propiedades, planta y equipo		6,717,484,192.51	5,827,336,952.45
Terrenos		123,249,600.00	123,249,600.00
Construcciones en curso		841,984,259.06	-
Bienes muebles en bodega		310,599,798.20	73,128,950.89
Propiedades, planta y equipo no explotados		208,108,642.60	208,108,642.60
Edificaciones		4,179,675,662.42	4,179,675,662.42
Plantas y ductos		219,591,796.38	219,591,796.38
Redes, líneas y cables		60,000,000.00	60,000,000.00
Maquinaria y equipo	5	250,761,370.07	221,719,966.38
Equipo médico y científico		1,758,501,791.56	1,586,136,003.56
Muebles, enseres y equipos de oficina		441,470,593.77	440,220,593.77
Equipos de comunicación y computación		472,430,425.31	463,860,925.31
Equipo de transporte, tracción y elevac.		1,249,078,959.00	1,220,578,959.00
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		27,890,054.11	27,890,054.11
Depreciación acumulada de propiedad		- 3,425,858,759.97	- 2,996,824,201.97
Otros activos		285,631,191.00	309,355,087.66
Bienes y servicios pagados por anticipado		16,455,671.00	22,653,856.00
Activos intangibles	6	325,912,800.00	308,222,800.00
Amortización acumulada de intangibles		- 56,737,280.00	- 21,521,568.34
TOTAL ACTIVO		12,505,989,801.05	10,812,746,863.01
PASIVO			
CORRIENTE		1,348,556,168.68	1,040,573,741.93
Préstamos por Pagar		-	152,888,889.00
Financiamiento Interno a Corto Plazo		-	152,888,889.00
Cuentas por pagar		943,535,451.74	787,101,032.93
Adquisición de bienes y Servicios		174,693,183.00	149,854,219.00

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Periodos contables terminados el 04/30/2019 y 04/30/2018
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

DETALLE	NOTAS	04/30/2019	04/30/2018
Recursos a favor de terceros		304,461,404.74	144,568,116.45
Descuentos de nómina		45,962,707.00	49,973,779.00
Retención en la fuente e impuesto de tiembre	7	20,378,480.00	15,727,442.48
Impuestos Contribuciones y tasas por cobrar		48,999,678.00	19,867,132.00
Créditos judiciales		-	25,000,000.00
Otras cuentas por pagar		349,039,999.00	382,110,344.00
Beneficios a los Empleados		343,950,352.00	100,583,820.00
Beneficios a los empleados a corto plazo	8	343,950,352.00	100,583,820.00
Provisiones		60,000,000.00	-
Litigios y demandas		60,000,000.00	
Provisiones diversas	9		
Otros pasivos		1,070,364.94	-
Avances y Anticipos recibidos		9,600.00	
Recursos Recibidos en administración	10	1,060,764.94	-
NO CORRIENTE		7,819,162.00	7,819,162.00
Provisiones		7,819,162.00	7,819,162.00
Provisiones diversas	9	7,819,162.00	7,819,162.00
TOTAL PASIVO		1,356,375,330.68	1,048,392,903.93
PATRIMONIO			
Patrimonio de las empresas		11,149,614,470.37	9,764,353,959.08
Capital Fiscal		9,589,038,100.32	9,223,542,006.14
Resultado de ejercicio anterior		1,199,213,336.33	21,480,050.32
Resultados del ejercicio	11	361,363,033.72	153,835,808.44
impactos por la transición al nuevo marco de regulac		-	365,496,094.18
TOTAL PATRIMONIO		11,149,614,470.37	9,764,353,959.08
TOTAL PATRIMONIO		12,505,989,801.05	10,812,746,863.01
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
Deudoras de control		583,230,023.00	521,363,518.00
Deudoras por contra (CR)	19	- 583,230,023.00 -	- 521,363,518.00 -
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
Pasivos contingentes		936,929,224.67	936,929,224.67
Acreedoras por contra (DB)	19	- 936,929,224.67 -	- 936,929,224.67 -

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
Gerente

FIRMA DEL CONTADOR
JUDITH FAJARDO ROA
T.P. 191648-T

FIRMA DEL JEFE ÁREA FINANCIERA
FRANCISCO JAVIER CUREA H.
Subgerente

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEBESMA
T.P. 81685-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Periodos contables terminados el 04/30/2019 y 04/30/2018
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

CONCEPTOS	NOTAS	01/01/2019 A 04/30/2019	01-01-2018 A 04/30/2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		3,688,147,254.00	3,895,373,126.45
Venta de servicios de salud	12	3,688,147,254.00	3,895,373,126.45
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		2,069,938,752.21	2,057,070,740.92
Costo de ventas de servicios de salud	18	2,069,938,752.21	2,057,070,740.92
UTILIDAD BRUTA		1,618,208,501.79	1,838,302,385.53
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		806,916,365.09	739,493,635.61
Sueldos y salarios		111,705,306.00	108,693,375.00
Contribuciones imputadas		2,678,852.00	2,828,810.00
Contribuciones efectivas		30,188,500.00	31,416,400.00
Aportes sobre la nómina	15	22,915,500.00	23,314,500.00
Prestaciones sociales		41,026,245.00	13,852,118.00
Gastos de personal diversos		415,282,701.00	397,792,269.00
Generales		172,225,731.09	143,359,819.61
Impuestos, contribuciones y tasas		10,893,530.00	18,236,344.00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES		238,383,270.61	226,346,073.73
Deterioro de cuentas por cobrar		93,179,486.61	74,423,817.73
Depreciación propiedades plantas y equipo		133,929,688.00	145,591,028.00
Amortización de activos intangibles	16	11,274,096.00	6,331,228.00
EXCEDENTE OPERACIONAL		572,908,866.09	872,462,676.19
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		133,650,446.00	166,525,276.00
Subvenciones	13	133,650,446.00	166,525,276.00
INGRESOS NO OPERACIONALES		413,474,040.86	136,832,066.73
Financieros		939,595.47	666,022.94
Ingreso diversos	14	393,999,887.00	90,017,898.41
Reversión de las cuentas por deterioro		18,534,558.39	46,148,145.38
GASTOS NO OPERACIONALES		758,670,319.23	1,021,984,210.48
Comisiones		386,919.96	1,128,647.00
Financieros	17	5,050,260.27	71,799,044.00
Gastos diversos		753,233,139.00	949,056,519.48
RESULTADO DEL PERÍODO		361,363,033.72	153,835,808.44


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
 Gerente


 FIRMA DEL CONTADOR
JUDITH FAJARDO ROA
 T.P. 191.648-T


 FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
FRANCISCO JAVIER CURBEA D.
 Subgerente


 FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81.685-T



NIT. 813.002.872-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA DEL ENTE

La Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata Huila, fue creada inicialmente como Instituto municipal de Salud, mediante acuerdo 025 del 22 de septiembre de 1997, expedido por el Concejo Municipal, mediante acuerdo 110 del 29 de diciembre de 2004, se modificó la naturaleza jurídica y estructura funcional del Instituto para organizarse como Unidad Administrativa Especial en Salud, mediante decreto 112 del 22 de diciembre de 2005, se organiza la Unidad Administrativa Especial en Salud San Sebastián del municipio de La Plata Huila y se transforma en Empresa Social del Estado. Fue constituida como unidad pública descentralizada por servicios del orden municipal, adscrita al municipio de La Plata.

FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

Tiene como objetivo la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del estado y como parte integral del sistema de seguridad social de salud. En consecuencia, presta los servicios correspondientes al plan obligatorio de salud POS y los demás servicios incluidos en los planes de beneficio del sistema general de seguridad social, de acuerdo con la capacidad de resolución.

Podrá actuar como centro de investigación, adiestramiento y formación del personal requerido por el sector salud, para lo cual coordinará sus acciones con otras entidades públicas y/o privadas. Su misión es ofrecer servicios de promoción y prevención en salud a la población del municipio de la Plata Huila.

POLÍTICA Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la empresa está aplicando las políticas contables establecidas en el Acuerdo No. 011 del 01 de noviembre de 2016 por el cual se adoptan el Manual de políticas contables en virtud del proceso de convergencia al nuevo marco normativo emitido por la Contaduría General de la Nación. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte.



NIT. 813.002.872-4

La ESE San Sebastián de la Plata Huila, utilizó los criterios y normas de valuación de Activos, Pasivos y Patrimonio, mantiene constituidas el deterioro de las cuentas por cobrar y a Pasivos Contingentes; para protección de Propiedad Planta y Equipo, se determinó la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal a través de la depreciación de activos. Se definieron políticas y establecieron procedimientos para identificar, clasificar y determinar las partidas contables objeto de depuración a través del Comité de Sostenibilidad Contable.

APLICACION DEL NUEVO MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, la Empresa está aplicando el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual está formado por: el marco conceptual para preparación y presentación de información financiera; las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación; el catálogo general de cuentas; y la doctrina contable pública.

APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

Para efectos de registro y reporte de información financiera a la CGN aplica Catálogo General de Cuentas (Resolución No. 139 de 2015 y sus modificaciones), a nivel de documento fuente.

APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento.

Así mismo la Institución se rige por las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte, teniendo en cuenta las herramientas tecnológicas.

PRÁCTICAS CONTABLES

Principios de Contabilidad Pública: La información financiera de las empresas debe ser útil y para que sea útil, debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A

NIT. 813.002.872-4

fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las empresas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso de generación de información. Estas pautas o macro-reglas se conocen como principios de contabilidad.

Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros de la empresa.

Negocio en Marcha: se presume que la actividad de la empresa se lleva a cabo por tiempo indefinido conforme a la ley o acto de creación; por tal razón, la regulación contable no está encaminada a determinar su valor de liquidación. Si por circunstancias exógenas o endógenas se producen situaciones de transformación o liquidación de una empresa, se deben observar los criterios establecidos en las normas que se definan para tal efecto.

Devengo: los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos. El reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del periodo.

Esencia sobre Forma: las transacciones y otros hechos económicos de las empresas se reconocen atendiendo a su esencia económica, independientemente de la forma legal que da origen a los mismos.

Asociación: el reconocimiento de ingresos está asociado con los costos y gastos en los que se incurre para producir tales ingresos.

Uniformidad: los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación, se mantienen en el tiempo y se aplican a los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los supuestos que motivaron su elección. Si se justifica un cambio en la aplicación de tales criterios para mejorar la relevancia y la representación fiel, la entidad revelará los impactos de dichos cambios de acuerdo con lo establecido en las respectivas normas.

No compensación: no se reconocen ni se presentan partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, o ingresos, gastos y costos que integran el estado de resultados, salvo en aquellos casos en que de forma excepcional, así se regule.

Periodo Contable: corresponde al tiempo máximo en que la empresa mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar estados financieros intermedios e informes y



NIT. 813.002.872-4

reportes contables para propósitos especiales, de acuerdo con las necesidades o requerimientos de las autoridades competentes sin que esto signifique, necesariamente, la ejecución de un cierre.

En caso de conflicto entre los anteriores principios contables, prevalecerá el principio que mejor conduzca a la representación fiel de la situación financiera y el rendimiento financiero de la E.S.E.

Materialidad: La información es material si su omisión o expresión inadecuada puede influir en las decisiones de los usuarios. La materialidad o importancia relativa es un aspecto de la relevancia específico de una empresa que está basado en la naturaleza o magnitud (o ambas) de las partidas a las que se refiere la información en el contexto del informe financiero de una empresa individual.

La información financiera tiene valor predictivo si puede utilizarse como una variable de entrada en los procesos empleados por los usuarios para pronosticar resultados futuros. La información financiera tiene valor confirmatorio si ratifica o cambia evaluaciones anteriores. Los valores predictivos y confirmatorios de la información están interrelacionados. Así, la información que tiene valor predictivo habitualmente también tiene valor confirmatorio.

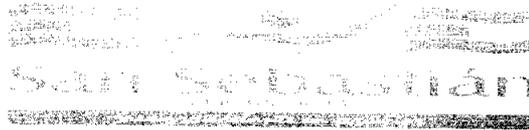
La E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), para la presentación de los estados financieros estable que la materialidad de las cuantías sea determinada con respecto al activo total, el activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o los resultados del ejercicio, según corresponda. Se considera como material una partida que supere el 5% con respecto a un total mencionado anteriormente.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.

En el estado de Resultado Integral de enero 01 al 30 de abril de 2019, se registró un resultado de \$361.363.033.72

PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

La fecha de corte de los Estados Financieros es a abril 30 de 2019 y corresponde al período comprendido entre el 1 de enero al 30 de abril del 2019.



NIT. 813.002.872-4

LIMITACIONES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La aplicación del nuevo software ha generado la necesidad de efectuar de manera periódica conciliaciones, con cada módulo del aplicativo en razón a que algunas cuentas presentan diferencias entre la información que arroja los estados financieros frente al registrado en cada módulo.

LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

La Institución cuenta con el software integrado SIIGHOS PLUS y en la parte contable SOFTLAND PYMES, sin embargo aún existen áreas que no están en línea, lo que implica duplicidad de información y riesgos en la generación de información, La E.S.E ha generado requerimientos específicos a la empresa proveedora del software para buscar mayores controles en los procesos y la adaptación de las aplicaciones conforme a las necesidades de la institución, dichos requerimientos continúan en desarrollo por parte de la empresa proveedora.

LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

La información que genera el nuevo software administrativo requiere que los saldos de las cuentas contables sean verificados de manera periódica con el fin de contar con información actualizada, confiable, pertinente y verificable.

NIT. 813.002.872-4

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (Cifras expresadas en pesos colombianos)

CLASE 1: ACTIVO

Cuentas representativas de los bienes, derechos y pertenencias, tangibles e intangibles, del ente público, los cuales espera contribuyan al desarrollo de la función administrativa o cometido estatal. Las cuentas que conforman esta clase son de naturaleza débito, excepto las relativas a las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones acumuladas que serán deducidas y presentadas de manera separada de las correspondientes cuentas, de acuerdo con las normas vigentes.

NOTA 2.- GRUPO 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Detalle	2019	2018	V/Absoluto	V/Relativo %
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC.	1,695,968,363.33	1,221,691,863.71	474,276,499.62	38.82%
CAJA	10,518,500.00	7,627,321.00	2,891,179.00	37.91%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANC.	1,670,062,468.93	1,159,219,705.75	510,842,763.18	44.07%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	15,387,394.40	54,844,836.96	-39,457,442.56	-71.94%

Detalle	Valor
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,670,062,468.93
Cuenta corriente	24,554,095.28
Banco Bogotá No. 398-02639-3	763,225.13
Banco Agrario No. 0-3927-0-01968	6,614.22
Banco Davivienda No. 077269999783	23,784,255.93
Cuenta de ahorro	1,645,508,373.65
Banco Bogotá No. 398-07443-5	3,749,828.04
Coonfie No. 00400001668	4,916,970.59
Banco Agrario No. 4-3927-0-04017	777,999.00
Infihuila No. 20200015	10,173.00



NIT. 813.002.872-4

Banco Davivienda No. 077200028247	697.675.313.75
Banco Bancolombia No. 845-959595-85	321.297.876.48
Banco Davivienda No. 0077200136990 PIC Municipal	51.333.296.25
Banco Davivienda No 077200136669 PIC Departamental	137.696.780.51
Banco Bancolombia No. 8456801451	103.594.881.43
Banco Davivienda No. 0772-0014-5355 Evaluación. Cobertura	24.402.677.11
Banco Davivienda 0772-0015-3615 pagadora	300,052,577.49

Así mismo se relacionan las cuentas de uso restringido, las cuales hacen parte del efectivo:

Detalle	Valor
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	15,387,394.40
Cuenta de ahorro	15,387,394.40
Banco Bancolombia No. 84535541832	896.098.06
Banco Davivienda No. 077200135430 Aportes Patronales	13.349.111.13
Banco Davivienda No. 077200137105 Ap. Pat. Pago	580.92
Banco Davivienda No. 077200151056 Convenio. Puestos salud	1,141,604.29

NOTA 3.- GRUPO 13 CUENTAS POR COBRAR

Representa el valor los derechos adquiridos por la ESE San Sebastián, expresados en pesos colombianos, originados en la prestación del servicio de salud, en desarrollo del objeto de la Institución de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo y equivalente al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por cobrar a 30 de Abril se discriminan así:

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Corriente	2,553,073,824.66	2,191,521,493.48	361,552,331.18	16.50%
Prestación de servicios de salud	2,564,779,863.16	2,219,408,068.27	345,371,794.89	15.56%
Subvenciones por cobrar	-	-	0.00	100.00%
Otras cuentas por cobrar	76,688,669.00	14,697,664.00	61,991,005.00	421.77%
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (er)	- 88,394,707.50	- 42,584,238.79	-45,810,468.71	107.58%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianlph@esansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

No Corriente	770,041,469.77	847,716,549.22	-77,675,079.45	-9.16%
Prestación de servicios de salud	1.240.490.365.91	1.574.589.478.29	334.099.112.38-	-21.22%
Otras cuentas por cobrar	14.383.448.20	15.058.343.20	674.895.00-	-4.48%
Cuentas por cobrar de difícil Recaudó	481.605.555.75	111.642.690.15	372.962.865.60	334.07%
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-969.137.900.09	-853.573.962.42	115.863.937.67-	13.57%
Cuentas por Cobrar	3,323,115,294.43	3,039,238,042.7	283,877,251.73	9.34%

PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

Las cuentas por cobrar por servicios de salud para efectos de presentación en los Estados Financieros se han reclasificado en *Corrientes* aquellas que tiene un vencimiento entre 0 y 360 días y que ascienden a \$2.564.779.863.16 representan el 77.18%. Las cuentas por cobrar por servicios de salud *No Corrientes* que poseen un vencimiento mayor a 360 días se registran por valor de \$1.240.490.365.91 y representan un 37.33% del total de las cuentas por cobrar por servicios de salud.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Plan obligatorio de salud POS -- EPS SR	83.458.491.00	79.152.946.00	4.305.545.00	5.44%
Plan obligatorio de salud POS - EPS	1.063.291.711.90	785.931.930.00	277.363.681.90	35.29%
Plan subsidiado de salud POSS - EPS SR	181.292.817.00	106.281.565.00	75.008.252.00	70.57%
Plan subsidiado de salud POSS - EPS	2.766.873.551.75	2.957.816.011.30	- 190.942.459.55	-6.46%
Servicios de salud - IPS privadas SR	4.302.615.00	6.598.050.00	- 2.295.435.00	-34.79%
Servicios de salud - IPS privadas	45.999.329.00	15.593.731.00	30.405.598.00	194.99%
Servicios de salud - IPS públicas SR	259.500.00	108.000.00	151.500.00	100.00%
Servicios de salud - IPS públicas	2.359.700.00	1.870.700.00	489.000.00	26.14%
Servicios de salud - Entidades con régimen especial SR	192.992.00	60.900.00	132.092.00	216.90%
Servicios de salud - Entidades con régimen especial	1.081.642.00	1.572.429.00	- 490.787.00	-31.21%
Atención accidentes de tránsito SOAT - Com. Seguro SR	-	93.600.00	- 93.600.00	100.00%
Atención accidentes de tránsito SOAT - Com. Seguro	15.791.635.00	16.661.124.00	- 869.489.00	-5.22%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

Atención con cargo a recursos de acciones de salud	64.323.890.06	76.684.733.06	- 12.360.843.00	-16.12%
Atención con cargo al subsidio a la oferta SR	-	29.131.774.00	- 29.131.774.00	-100.00%
Atención con cargo al subsidio a la oferta	58.263.548.00	-	58.263.548.00	100.00%
Reclamación con cargo a los recursos del sistema SR	216.240.00	-	216.240.00	100.00%
Reclamación con cargo a los recursos del sistema	3.879.539.00	2.953.513.00	926.026.00	31.35%
Giro directo por abono cartera régimen subsidiado	- 486.319.972.64	- 286.515.559.80	- 199.804.412.84	69.74%
Prestación de servicios de salud	3.805,270,229.07	3,793,997,546.56	11,272,682.51	0,30%

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representa el valor de los derechos de cobro de la empresa por concepto de operaciones diferentes a las cuentas por cobrar por ventas de servicios de salud.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Pago por cuenta de terceros	30.250.803.00	27.253.522.00	2.997.281.00	11.00%
Otras Cuentas por cobrar	60.821.314.20	2.502.485.20	58.318.829.00	2330.44%
OTROS DEUDORES	91,072,117.20	29,756,007.20	61,316,110.00	206.06%

CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO

Representa el valor de la cartera por prestación de servicios de salud, con incertidumbre de recuperación, por lo tanto han sido provisionadas al 100%. Durante el tercer trimestre de 2018, se reclasificaron 382.074.756.60 correspondientes a Caprecom EPS en liquidación

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO				
Servicios de salud	484.605.555.75	111.642.690.15	372.962.865.60	334.07%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

Detalladas así:

899999107	CONVIDA	67.700.00
830074784	SALUDVIDA	686.700.00
832000760	COOMEVA	1.874.111.00
800250119	SALUDCOOP	3.843.459.15
800103913	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL	96.058.820.00
899999026	CAPRECOM EPS	382.074.765.60

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) – POR SERVICIOS DE SALUD

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma

La medición de las cuentas por cobrar por servicios de salud de la ESE San Sebastián, será de las cuentas que superen los 180 días y se le aplica la tasa de interés corriente dada por la Superintendencia financiera. Para efectos del cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar por servicios de salud se toma como base el valor de la facturación radicada, de acuerdo a su edad.

Se determinó el siguiente deterioro de las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud Acumulado a abril de 2019:

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
DETERIORO PARA DEUDORES (CR)	-1.057.832.607.59	-896.158.201.21	-161.674.406.38	18.04%

Detallado así:

860026182-5	ALLIANZ SEGUROS S A	18,563.30
817000248-3	ASML ISALUDEPS	66,951,209.63
817001773-3	ASOCIACIONINDIGENADELCAUCA	4,158,872.34
860002184-6	AXACOLPATRIASEGUROSS.A.	610,851.71
830039670-5	BATALLON PIGOANZA	99,168.18

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

800140949-6	CAFLSALUDEPS	54,967,302.80
890102044-1	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	660,278.02
860045904-7	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA - COMFACUNDI	57,303.24
900298372-9	CAPITALSALUD	768,596.54
899999026-0	CAPRLCOMLPS	382,074,765.96
800251440-6	COLSANIIAS	1,302.84
891180008-2	COMFAMILIARDLLHUILA	52,285,641.10
891280008-1	COMFAMILIARNARIÑO	61,992.76
860037013-6	COMPAÑIAMUNDIALDLESEGUROSS.A.	2,907,917.13
804002105-0	COMPARTALPS	91,554,061.15
860066942-7	COMPENSAR	18,468.65
800249241-0	COOSALUD	1,090,678.42
830023202-1	COSMITET	2,100,402.50
813012546-0	CORPORACION IPS HUILA	74,231.97
832000760-8	ECOOPSOSEPS	246,482,264.89
814000337-1	EMSSANAREPS	541,687.46
899999107-9	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CONVIDA	140,565.25
813011027-5	LESANTAROSADELIMA	1,211,795.48
891103889-6	ESC SANTA TERESA TELSALIA	9,022.85
860028415-5	LA EQUIDAD	10,646.46
830003564-7	FAMISSANAR	130,164.97
860002400-2	LAPREVISORA	685,187.86
837000084-5	MALLAMASEPSI	707,893.09
901097473-5	MEDIMAS	10,858,013.43
900156264-2	NUEVA EPS	27,232,949.55
860002534-0	QBL SUGUROS SA	1,349,489.62
800130907-4	SALUDTOTALEPS	675,472.44
830074184-5	SALUDVIDAEPS	832,259.74
900226715-3	COOSALUD NII 900	5,752.30
860009578-6	SEGUROSDELESTADO	2,408,642.90
805001157-2	SLRVICIOOCCIDENTALDLSALUD	125,501.45
813005431-3	SOCILDADCLINICALMCOOSALUD	136,139.16
900462447-5	UTNULVOFOSYGA	868,196.23

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

901037916-1	ADRES ADRLS	48,609.13
899999107-9	CONVIDA	67,700.00
890700148-4	COMFLNALCO LPS	20,521.12
805000427-1	COOMLVA	1,988,515.54
800250119-1	SALUDCOOP	3,843,459.15
890903407-9	SURAMERICANA	132,483.22
901127065-3	TOLIHUILA	799,246.04
800103913-4	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL	96,058,820.00
TOTALES		1,057,832,607.59

NOTA 4.- GRUPO 15 INVENTARIOS

Bajo esta denominación se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios, en la función administrativa o cometido estatal.

MATERIALES PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Comprende el valor de los elementos que han sido adquiridos por la entidad para ser consumidos o utilizados en forma directa en la prestación de los servicios de salud, estos son: Medicamentos, Material médico quirúrgico, material reactivo, víveres y demás materiales.

INVENTARIOS	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Medicamentos	154.619.820.26	149.775.752.35	4.844.067.91	3.23%
Materiales médico - quirúrgicos	34.439.258.96	40.522.058.18	- 6.082.799.22	15.01%
Materiales reactivos y de laboratorio	16.420.748.84	9.826.895.61	6.593.853.23	67.10%
Materiales odontológicos	82.376.641.43	77.324.574.73	5.052.066.70	6.53%
Elementos y accesorios de aseo	25.768.001.60	19.157.256.33	6.610.745.27	34.51%
Otros Materiales y suministros	141.751.688.69	89.734.379.29	52.017.309.40	57.97%
MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	455,376,159.78	386,340,916.49	69,035,243.29	17.87%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianph@esansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

NOTA 5.- GRUPO 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable. Se reconoció el 50% de los recursos recibidos para la construcción de seis puestos de salud en el área rural del municipio en concordancia con el convenio interadministrativo No.005 de 2018 suscrito con el municipio de La Plata Huila, reconociendo el avance de la obra como Construcciones en Curso.

Método de Depreciación

El método de depreciación utilizado por la E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), será el de **LINEA RECTA** para todos sus activos en general.

Vida útil

DESCRIPCION	AÑOS DE VIDA UTIL
EDIFICACIONES	80 AÑOS
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	20 AÑOS
REDES, LINEAS Y CABLES	15 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10 AÑOS
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMUNICACIÓN	8 AÑOS
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	15 AÑOS
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	8 AÑOS

Valor en libros y depreciación acumulada

NIT. 813.002.872-4

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
TERRENOS	123.249.600.00	123.249.600.00	-	0.00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	841.984.259.06	-	841.984.259.06	100.00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	310.599.798.20	73.128.950.89	237.470.847.31	324.73%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	208.108.642.60	208.108.642.60	-	0.00%
EDIFICACIONES	4.179.675.662.42	4.179.675.662.42	-	0.00%
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	219.591.796.38	219.591.796.38	-	0.00%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	60.000.000.00	60.000.000.00	-	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	250.761.370.07	221.719.966.38	29.041.403.69	13.10%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.758.501.791.56	1.586.136.003.56	172.365.788.00	10.87%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	441.470.593.77	440.220.593.77	1.250.000.00	0.28%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	472.430.425.31	463.860.925.31	8.569.500.00	1.85%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.249.078.959.00	1.220.578.959.00	28.500.000.00	2.33%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	27.890.054.11	27.890.054.11	-	0.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-3.425.858.759.97	-2.996.824.201.97	- 429.034.558.00	14.32%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,717,484,192.51	5,827,336,952.45	890,147,240.06	15.28%

NOTA 6.- GRUPO 19 OTROS ACTIVOS

Contribuciones efectivas: Corresponde al mayor valor cancelado con recursos el sistema general de participaciones, por concepto de salud a diferentes EPS, de diferentes fondos pensionales y administradoras de riesgos, que se encuentran pendiente de pago o de cruce de cuentas en la liquidación de aportes patronales, las cuales se detallan a continuación con sus respectivos saldos:



NIT. 813.002.872-4

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
APORTES A FONDOS DE SALUD	-	6,198,185.00	- 6,198,185.00	- 100.00%
Nueva Eps	-	6,198,185.00	- 6,198,185.00	- 100.00%
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	15,458,511.00	15,458,511.00	-	0.00%
Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	9,184,955.00	9,184,955.00	-	0.00%
Colpensiones	6,273,556.00	6,273,556.00	-	0.00%
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES	997,160.00	997,160.00	-	0.00%
Seguros Colpatria S.A.	997,160.00	997,160.00	-	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	16,455,671.00	22,653,856.00	- 6,198,185.00	-27%

Avances y Anticipos Entregados: Representa los valores entregados por la entidad, en forma anticipada a contratistas y proveedores para la obtención de bienes y servicios, así como los avances para viáticos y gastos de viaje.

Activos Intangibles: Representa activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

Vida Útil: La vida útil de las licencias y software está definida entre 1 a 10 años de acuerdo a las características propias de cada activo intangible.

Método de Amortización: La E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), define como método de amortización de los Activos intangibles será **LINEA RECTA** para asignar el costo a los resultados en el término de su vida útil.

El valor de los activos intangibles está compuesto por licencias y software así:

DETALLE	2019	2018
LICENCIAS	325,912,800.00	0.00
SOFTWARES	-	308,222,800.00
TOTAL INTANGIBLES	325,912,800.00	308,222,800.00

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

El saldo de la amortización acumulada de los activos intangibles es la siguiente:

DETALLE	2019	2018
LICENCIAS	-56.737.280.00	0.00
SOFTWARES	-	-21.521.568.34
TOTAL INTANGIBLES	-56,737,280.00	-21,521,568.34

CLASE 2: PASIVO

Está conformada por las cuentas que representan el valor de las obligaciones presentes contraídas raíz de sucesos pasados y que al final del vencimiento la ESE deberá desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Las principales cuentas se detallaran de la siguiente manera:

PASIVO	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
CORRIENTE	1,348,556,168.68	1,040,573,741.93	460,871,315.75	29.60%
Financiamiento interno a corto plazo	-	152.888.889.00	- 152.888.889.00	0.00%
Cuentas por pagar	943.535.451.74	787.101.032.93	156.434.418.81	19.87%
Beneficios a empleados	343.950.352.00	100.583.820.00	243.366.532.00	241.95%
Provisiones	60.000.000.00		60.000.000.00	0.00%
Otros pasivos	1.070.364.94	-	1.070.364.94	100.00%
NO CORRIENTE	7,819,162.00	7,819,162.00	-	0.00%
Provisiones	7.819.162.00	7.819.162.00	-	0.00%
TOTAL PASIVO	1,356,375,330.68	1,048,392,903.93	134,389,931,83	29.38%

NOTA 7.- GRUPO 24 CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a



NIT. 813.002.872-4

futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

El saldo de las cuentas por pagar a 30 de abril de 2019 es por valor de \$943.535.451.74 que se encuentra distribuido de la siguiente manera:

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
CORRIENTE	943,535,451.74	787,101,032.93	156,434,418.81	19.87%
Adquisición de bienes y servicios	174,693,183.00	149,854,219.00	24,838,964.00	100.00%
Recursos a favor de terceros	304,461,404.74	144,568,116.45	159,893,288.29	110.60%
Descuentos de nómina	45,962,707.00	49,973,779.00	- 4,011,072.00	-8.03%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	20,378,480.00	15,727,442.48	4,651,037.52	29.57%
Impuestos Contribuciones y tasas por cobrar	48,999,678.00	19,867,132.00	29,132,546.00	146.64%
Créditos Judiciales	-	25,000,000.00	- 25,000,000.00	-
Otras cuentas por pagar	349,039,999.00	382,110,344.00	- 33,070,345.00	-8.65%
Cuentas por pagar	943,535,451.74	787,101,032.93	156,434,418.81	19.87%

Recaudos a favor de terceros: Representa el valor de las obligaciones originadas por el recaudo de ingresos de propiedad de otras entidades contables públicas, entidades privadas o personas naturales, que deben ser abonadas por el área de cartera a cuentas por cobrar por servicios de salud, de acuerdo al reporte de documento que afecte, incluyendo las cuentas excedentes financieros que corresponde a Rendimientos cuentas destinación específica.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Recaudos por clasificar	303,500,445.57	143,753,754.33	159,746,691.24	111.13%
Excedentes financieros	960,959.17	814,362.12	146,597.05	18.00%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	304,461,404.74	144,568,116.45	159,893,288.29	110.60%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

Descuentos de nómina: Representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, como se muestra a continuación, los aportes a salud, pensión, sindicato, libranzas, embargos y seguros que se descuentan y corresponden a los empleados:

DESCUENTOS DE NOMINA	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Aportes a fondos pensionales	4.882.646.00	5.324.194.00	441.548.00-	-8.29%
Aportes a seguridad social en salud	4.086.600.00	4.378.300.00	291.700.00-	-6.66%
Sindicatos	708.969.00	757.238.00	48.269.00-	100.00%
Cooperativas	8.413.662.00	5.029.136.00	3.384.526.00	67.30%
Libranzas	25.751.959.00	30.897.177.00	5.145.218.00-	-16.65%
Embargos judiciales	1.509.582.00	2.727.853.00	1.218.271.00-	-44.66%
Seguros	609.289.00	859.881.00	250.592.00-	-29.14%
TOTAL	45,962,707.00	49,973,779.00	4,011,072.00-	-8.03%

Retención en la Fuente: Representa el valor que ha sido causado por la entidad por el hecho de ser agente de retención en la fuente, industria y comercio, y otras retenciones de todos los pagos o abonos en cuenta que realicen, excepto en los casos en los cuales no deben hacerse retención por expresa disposición legal.

RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Honorarios	4.862.633.00	1.329.115.00	3.533.518.00	265.85%
Servicios	2.302.285.00	3.449.151.00	1.146.866.00	-33.25%
Compras	6.697.540.00	4.408.590.00	2.288.950.00	51.92%
Retención a empleados artículo 383 E1	2.031.000.00	2.460.000.00	429.000.00	-17.44%
Impuesto a las ventas retenido por consignar	1.961.483.00	1.652.476.00	309.007.00	18.70%
Contratos de obra	-	427,143.00	427,143.00	100.00%
Retención impuesto industria y comercio por compra	2.523.539.00	2.000.967.48	522.571.52	26.12%
TOTAL	20,378,480.00	15,727,442.48	4,651,037.52	29.57%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianlph@esansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

Impuestos contribuciones y tasas: Valor de las obligaciones a cargo de la entidad por concepto de impuestos, contribuciones y tasas especialmente por la contribución especial de obra pública, establecida según decreto nacional 399 de 2011 artículo 11 y de conformidad con el inciso 2 del artículo 6 de la 1106 de 2006. Esta cuenta muestra un Saldo por valor de \$48.999.678,00 a 30 de abril de 2019.

Otras cuentas por pagar: Representa las demás obligaciones adquirida por la entidad contable pública, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, como parafiscales ICBF y SENA, y las obligaciones causadas que serán objeto de pago en el siguiente mes, dentro de ella encontramos los servicios públicos, honorarios, remuneración por servicios entre otras.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Cheques cobrados o por reclamar	5.083.167.00	1.424.000.00	3.659.167.00	100.00%
Aportes al ICBF y SENA	5.298.800.00	5.323.400.00	24.600.00-	-0.46%
Servicios públicos	418.726.00	972.672.00	553.946.00-	-56.95%
Honorarios	190.025.088.00	173.945.735.00	16.079.353.00	100.00%
Servicios	148.214.218.00	200.444.537.00	52.230.319.00-	100.00%
TOTAL	349,039,999.00	382,110,344.00	33,070,345.00-	-8.65%

NOTA 8.- GRUPO 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

La ESE reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el

NIT. 813.002.872-4

periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Las prestaciones sociales de los empleados se dejaron causadas con corte a 30 de abril de 2019 por lo cual algunas cuentas presentan una variación significativa respecto al año anterior donde no se realizó apropiación para estos conceptos o por el contrario se registraba el pago completo no existiendo la apropiación correspondiente, como es el caso de las cesantías.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Nómina por pagar	565.735.00	-	565.735.00	0.00%
Cesantías	37.189.071.00	39.440.664.00	2.251.593.00-	-5.71%
Intereses sobre cesantías	5.483.566.00	-	5.483.566.00	100.00%
Vacaciones	70.377.707.00	-	70.377.707.00	100.00%
Prima de vacaciones	42.984.828.00	23.202.072.00	19.782.756.00	85.26%
Prima de servicios	82.087.048.00	-	82.087.048.00	100.00%
Prima de navidad	38.448.864.00	-	38.448.864.00	100.00%
Bonificaciones	26.892.314.00	2.673.845.00	24.218.469.00	905.75%
Aporte riesgos laborales	2.491.100.00	2.533.300.00	42.200.00-	-1.67%
Capacitacion. bienestar social	-	-	-	100.00%
Gastos de viaje	1.527.692.00	2.012.015.00	484.323.00-	100.00%
Aportes a Fondos de Pensiones	12.262.700.00	12.469.700.00	207.000.00-	-1.66%
Aportes a Seguridad Social en Salud	8.822.725.00	9.030.025.00	207.300.00-	-2.30%
Aportes a Cajas de Compensación	4.237.900.00	4.257.500.00	19.600.00-	-0.46%
Otros salarios y prestaciones sociales	10.579.102.00	4.964.699.00	5.614.403.00	113.09%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	343,950,352.00	100,583,820.00	243,366,532.00	241.95%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianlph@esansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

NOTA 9.- GRUPO 27 PROVISIONES

Representa el valor de las pasivos estimados en que incurrirá la empresa por conceptos diferentes a los enunciados en las cuentas definidas para representar provisiones específicas, el saldo a 30 de abril de 2019 corresponde al incremento salarial del año 2013, que se encuentra pendiente de reclamar y la provisión reconocida en el proceso que se adelanta por parte del señor JAIME ORLANDO PEÑA CLAVIJO con alto grado de probabilidad de ocurrencia, por lo cual el Comité de Conciliación de la ESE ha viabilizado la posibilidad de conciliar el proceso, en el orden de \$60.000.000.00

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Litigios o demandas	60.000.000.00	-	60.000.000.00	100.00%
Otras provisiones diversas	7.819.162.00	7.819.162.00	-	0.00%
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	67,819,162.00	7,819,162.00	-	767.35%

NOTA 10.- GRUPO 29 OTROS PASIVOS

Representa el registro de los convenios y contratos de cápita con las diferentes EPS y el valor por subvenciones condicionadas que, en razón a su origen y naturaleza, tienen el carácter de ingresos y afectan varios períodos en los que deberán ser aplicados o distribuidos.

El saldo de la cuenta otros pasivos a 30 de abril de 2019 es de \$1.070.364.94 y que corresponde al saldo del convenio No. 005 de 2018 con el Municipio de La Plata que se registra como Recursos recibidos en Administración \$1.060.764.94 y el saldo de ingresos recibidos como anticipado

CLASE 3: PATRIMONIO

NOTA 11.- GRUPO 32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones que tiene la empresa para cumplir las funciones de cometido estatal, a la cual se le suma la utilidad del periodo. Se reconoce como mayor valor del capital fiscal el impacto por transición de aplicación del nuevo marco normativo de las NIIF

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
---------	------	------	------------	---



NIT. 813.002.872-4

PATRIMONIO	11,149,614,470.37	9,764,353,958.78	1,385,260,511.59	14.19%
CAPITAL FISCAL	9.589.038.100.32	9.223.542.006.14	365.496.094.18	3.96%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.199.213.336.33	21.480.050.32	1.177.733.286.01	5482.92%
RESULTADO DEL EJERCICIO	361.363.033.72	153.835.808.14	207.527.225.58	134.90%
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	365.496.094.18	365.496.094.18	-100.00%

CLASE 4: CUENTAS DE RESULTADO - INGRESOS

Los ingresos son los incrementos de los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien sea en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumento del patrimonio.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Servicios de salud	3.688.147.254.00	3.895.373.126.45	207.225.872.45	-5.32%
subvenciones	133.650.446.00	166.525.276.00	32.874.830.00	-19.74%
Financieros	939.595.47	666.022.94	273.572.53	41.08%
Ingreso diversos	393.999.887.00	90.017.898.41	303.981.988.59	337.69%
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	18.534.558.39	46.148.145.38	27.613.586.99	-59.84%
INGRESOS	4.235,271,740.86	4,198,730,469.18	36,541,271.68	0.87%

Del total de los ingresos de la entidad obtenidos hasta el mes de abril de 2019, los ingresos por venta de servicios de salud representa el 87.08%.

NOTA 12.- GRUPO 43 VENTA DE SERVICIOS

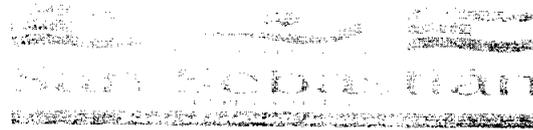
Se constituye por las cuentas representativas de los recursos percibidos por la institución en desarrollo de su objeto o cometido estatal por concepto de la prestación de servicios de salud.

SERVICIOS DE SALUD	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	321.103.125.00	370.588.552.00	49.485.427.00	-13.35%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianph@esesansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	686.291.617.00	752.589.879.00	66.298.262.00-	-8.81%
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	15.806.320.00	14.459.990.00	1.346.330.00	9.31%
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	1.129.265.337.00	1.305.877.113.45	176.611.776.45-	-13.52%
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	797.250.00	851.680.00	54.430.00-	-6.39%
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	429.419.398.00	443.820.782.00	14.401.384.00-	-3.24%
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	272.307.592.00	98.012.733.00	174.294.859.00	177.83%
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	785.900.352.00	884.352.130.00	98.451.778.00-	-11.13%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - MEDIO AMBIENTE	29.598.172.00	12.500.00	29.585.672.00	100.00%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	17.658.091.00	24.807.767.00	7.149.676.00-	100.00%
TOTAL	3,688,147,254.00	3,895,373,126.45	207,225,872.45-	-5.32%

NOTA 13.- GRUPO 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Representa el valor de los ingresos de la entidad contable pública, provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificadas en otras cuentas, dentro de este grupo se registran donaciones efectuadas por el almacén éxito, para ser entregadas a madres gestantes/lactantes y menores de edad con índices de desnutrición; y, el valor de las transferencias para los aportes patronales y de cesantías, por parte del Gobierno General con recursos del Sistema General de Participaciones en Salud.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Donaciones	17.123.350.00	49.998.180.00	32.874.830.00-	100.00%
Subvención por recursos transferidos	116.527.096.00	116.527.096.00	-	0.00%
TOTAL	133,650,446.00	166,525,276.00	32,874,830.00-	-19.74%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastian/ph@esansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

NOTA 14.- GRUPO 48 OTROS INGRESOS

Están constituidos por los rendimientos financieros sobre depósitos en las diferentes instituciones financieras donde se tienen cuentas de ahorro; también se registra el margen de la contratación de servicios de salud capitado con el régimen subsidiado y sistema general de participación; y donde se registran las recuperaciones de la cartera hasta el mes de abril de 2019

INGRESOS DIVERSOS	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Financieros	939.595.47	666.022.94	273.572.53	41.08%
Margen a la contratación	393.891.906.00	90.017.113.41	303.874.792.59	337.57%
Otros ingresos diversos	2.233.00	785.00	1.448.00	100.00%
Aprovechamientos	105.748.00	-	105.748.00	100.00%
Reversión de las pérdidas por deterioro	18.534.558.39	46.148.145.38	27.613.586.99	100.00%
TOTAL	413,474,040.86	136,832,066.73	276,641,974.13	202.18%

CLASE 5: GASTOS

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salida o disminución del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
De administración y operación	806,916,365.09	739,493,635.61	74,765,543.48	9.12%
Sueldos y salarios	111.705.306.00	108.693.375.00	3.011.931.00	2.77%
Contribuciones imputadas	2.678.852.00	2.828.810.00	149.958.00-	-5.30%
Contribuciones efectivas	30.188.500.00	31.416.400.00	1.227.900.00-	-3.91%
Aportes sobre la nómina	22.915.500.00	23.314.500.00	399.000.00-	-1.71%
Prestaciones sociales	41.026.245.00	13.852.118.00	27.174.127.00	196.17%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianlph@esansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

Gastos de personal diversos	415.282.701.00	397.792.269.00	17.490.432.00	4.40%
Generales	172.225.731.09	143.359.819.61	28.865.911.48	20.14%
Impuestos, contribuciones	10.893.530.00	18.236.344.00	7.342.814.00-	-40.26%
OTROS GASTOS GENERALES	238,383,270.61	226,346,073.73	12,037,196.88	5.32%
Deterioro de cuentas por cobrar	93.179.486.61	74.423.817.73	18.755.668.88	25.20%
Depreciación propiedades plantas y equipo	133.929.688.00	145.591.028.00	11.661.340.00-	-8.01%
Amortización de activos intangibles	11.274.096.00	6.331.228.00	4.942.868.00	78.07%
OTROS GASTOS	758,670,319.23	1,021,984,210.48	263,313,891.25-	-25.76%
Comisiones	386.919.96	1.128.647.00	741.727.04-	-65.72%
Financieros	5.050.260.27	71.799.044.00	66.748.783.73-	-92.97%
Gastos diversos	753.233.139.00	949.056.519.48	195.823.380.48-	-20.63%
TOTAL	1,803,969,954.93	1,987,823,919.82	176,511,150.89-	-9.25%

NOTA 15.- GRUPO 51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la E.S.E. Incluye los gastos de administración de la entidad en la prestación de servicios. Lo constituyen las cuentas representativas de los recursos utilizados por el ente público en la adquisición de bienes y servicios para su funcionamiento administrativo. Lo componen los servicios personales, gastos generales, y los impuestos y contribuciones.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
SUELDOS Y SALARIOS	111,705,306.00	108,693,375.00	3,011,931.00	2.77%
SUELDOS	103,140,665.00	98,460,775.00	4,679,890.00	4.75%
BONIFICACIONES	3,827,620.00	5,210,908.00	1,383,288.00	-26.55%
AUXILIO DE TRANSPORTE	2,887,036.00	2,981,532.00	94,496.00	-3.17%
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1,849,985.00	2,040,160.00	190,175.00	-9.32%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,678,852.00	2,828,810.00	2,941,658.00	-5.30%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com



NIT. 813.002.872-4

INDEMNIZACIONES	2,678,852.00	2,828,810.00	149,958.00	-5.30%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	30,188,500.00	31,416,400.00	1,227,900.00	-3.91%
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4,720,600.00	4,600,900.00	119,700.00	2.60%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	9,438,000.00	11,184,700.00	1,746,700.00	-15.62%
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	2,707,400.00	2,644,200.00	63,200.00	2.39%
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	8,546,000.00	7,419,600.00	1,126,400.00	15.18%
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	4,776,500.00	5,567,000.00	790,500.00	-14.20%
APORTES SOBRE LA NÓMINA	22,915,800.00	23,314,500.00	398,700.00	-1.71%
APORTES AL ICBF	13,745,700.00	13,986,200.00	240,500.00	-1.72%
APORTES AL SENA	9,170,100.00	9,328,300.00	158,200.00	-1.70%
PRESTACIONES SOCIALES	41,026,245.00	13,852,118.00	27,174,127.00	196.17%
VACACIONES	6,119,124.00	3,916,302.00	2,202,822.00	56.25%
CESANTÍAS	9,937,340.00	9,793,584.00	143,756.00	1.47%
INTERESES CESANTIAS	1,220,734.00	-	1,220,734.00	100.00%
PRIMA DE VACACIONES	4,598,580.00	121,738.00	4,476,842.00	100.00%
PRIMA DE NAVIDAD	9,492,060.00	-	9,492,060.00	100.00%
PRIMA DE SERVICIOS	8,337,114.00	-	8,337,114.00	100.00%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	1,321,293.00	20,494.00	1,300,799.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	415,282,701.00	397,792,269.00	17,490,432.00	4.40%
REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	403,068,951.00	391,469,718.00	11,599,233.00	2.96%
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	2,721,000.00	-	2,721,000.00	0.00%
GASTOS DE VIAJE	2,662,801.00	-	2,662,801.00	100.00%
VIATICOS	6,829,949.00	6,322,551.00	507,398.00	8.03%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

GASTOS GENERALES

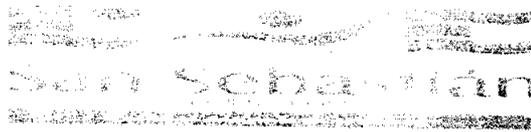
Corresponde el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
GENERALES	172,225,731.09	143,359,819.61	28,865,911.48	20.14%
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	19,697,943.00	-	19,697,943.00	100.00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,034,453.09	9,733,742.61	699,289.52	-7.18%
MANTENIMIENTO	24,856,261.00	25,311,840.00	455,579.00	-1.80%
REPARACIONES	820,000.00	-	820,000.00	100.00%
SERVICIOS PÚBLICOS	11,198,337.00	7,964,890.00	3,233,447.00	40.60%
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,412,164.00	3,278,092.00	134,072.00	4.09%
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,127,500.00	-	1,127,500.00	0.00%
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,017,750.00	2,103,250.00	1,085,500.00	100.00%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	10,926,439.00	12,677,372.00	1,750,933.00	-13.81%
SEGUROS GENERALES	79,258,786.00	82,290,633.00	3,031,847.00	-3.68%
SERVICIOS DE ASEO CAFETERIA Y REST	9,633,924.00	-	9,633,924.00	100.00%
HONORARIOS	1,242,174.00	-	1,242,174.00	100.00%

NOTA 16.- GRUPO 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Se registra en este grupo contable el deterioro para la protección de las cuentas por cobrar, contingencias, las depreciaciones realizadas a la propiedad, planta y equipo en servicio y la amortización de los activos intangibles.

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	238,383,270.61	226,346,073.73	12,037,196.88	5.32%



NIT. 813.002.872-4

DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	93,179,486.61	74,423,817.73	18,755,668.88	25.20%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	93,179,486.61	74,423,817.73	18,755,668.88	25.20%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	133,929,688.00	145,591,028.00	11,661,340.00	-8.01%
EDIFICACIONES	23,052,952.00	23,052,952.00	-	0.00%
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	3,358,204.00	3,358,204.00	-	0.00%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,333,332.00	1,333,332.00	-	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,574,528.00	6,239,568.00	334,960.00	5.37%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	52,738,684.00	46,590,413.00	6,148,271.00	13.20%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11,234,292.00	11,117,624.00	116,668.00	1.05%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,307,252.00	22,854,349.00	17,547,097.00	-76.78%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	30,330,444.00	30,330,444.00	-	0.00%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-	714,142.00	714,142.00	100.00%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	11,274,096.00	6,331,228.00	4,942,868.00	78.07%
LICENCIAS	11,274,096.00	6,331,228.00	4,942,868.00	78.07%

NOTA 17.- GRUPO 58 OTROS GASTOS

Se registra en este grupo contable los Gastos Financieros, por concepto de chequeras, comisiones y demás gastos bancarios; se reconoce además pérdida en retiro de activos y margen a la contratación. Su rubro más representativo es margen en la contratación que representa el 99.28% a 30 de abril de 2019, por valor de \$753.232.740

DETALLE	2019	2018	VABSOLUTO	%
OTROS GASTOS	758,670,319.23	1,021,984,210.48	263,313,891.25-	-25.76%
COMISIONES	386,919.96	1,128,647.00	741,727.04-	65.72%
COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	386,919.96	1,128,647.00	741,727.04-	-65.72%
FINANCIEROS				

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastian.com

esesansebastianlph@esesansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

	5,050,260.27	71,799,044.00	66,748,783.73-	-92.97%
PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	4,181,120.00	67,500,544.00	63,319,424.00-	-93.81%
OTROS GASTOS FINANCIEROS	869,140.27	-	869,140.27	100.00%
COSTO EFECTIVO PRESTAMO	-	4,298,500.00	4,298,500.00-	100.00%
GASTOS DIVERSOS	753,233,139.00	949,056,519.48	195,823,380.48-	-20.63%
MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD	753,232,740.00	949,053,093.00	195,820,353.00-	-20.63%
OTROS GASTOS DIVERSOS	399.00	3,426.48	3,027.48-	-88.36%

NOTA 18.- CLASE 6: COSTOS

Los costos son los decremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la prestación del servicio de salud objetivo misional de la ESE, y que da como resultado decrementos en el patrimonio.

El costo de venta comprende el importe de las erogaciones y cargos asociados con la venta y prestación de servicios vendidos por la entidad a 30 de abril de 2019, los costos de operación constituyen los valores reconocidos como resultado del desarrollo de la operación principal de la entidad y lo comprende los recursos utilizados por el ente público en la adquisición de bienes y servicios para la prestación propia de servicios de salud.

Los costos de venta de la institución presentan una disminución del 12.30%;

DETALLE	2019	2018	V/ABSOLUTO	%
Urgencias. Consulta y procedimientos	37,289,069.39	52,661,875.80	15,372,806.41-	-29.19%
Servicios ambulatorios - Consulta Externa	486,335,977.27	490,591,027.15	4,255,049.88-	-0.87%
Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	44,216,095.08	209,875,290.90	165,659,195.82-	-78.93%
Servicios Ambulatorios actividades de PYP	704,594,779.84	690,036,190.05	14,558,589.79	2.11%
Apoyo diagnóstico-Laboratorio Clínico	179,870,039.44	203,206,942.98	23,336,903.54-	-11.48%
Apoyo diagnostico-Imagenología	94,492,011.39	43,277,777.82	51,214,233.57	118.34%
Apoyo Terapéutico-Farmacia	203,769,033.88	240,852,394.64	37,083,360.76-	-15.40%

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastian.com

esansebastianph@esansebastian.com

NIT. 813.002.872-4

Servicios conexos a la salud - Medio ambiente	20.789.764.13	40.441.149.97	19.651.385.84-	-48.59%
Servicios de Ambulancias	146.874.98	-	146.874.98	100.00%
Servicios Conexos - Otros servicios	32.466,309.53	86,128,091.61	53,661,782.08-	-62.30%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	1,803,969,954.93	2,057,070,740.92	253,100,785.99-	-12.30%

RESULTADO INTEGRAL

Representa el valor del resultado obtenido por la entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas hasta el mes de abril de 2019, en desarrollo de las funciones de cometido estatal. El resultado del periodo es por valor \$361.363.033.72

NOTA 19.- CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Cuenta representativa de hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos, que afecten la estructura financiera de la entidad. Se registra el valor de facturación glosada en venta de servicios de salud.

Nombre Cuenta	Valor
ACTIVOS CONTINGENTES	
DEUDORAS DE CONTROL	583.230.023.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	583.230.023.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Identifica las pretensiones originadas en los actos procesales por medio de litigios o demandas de terceros contra el ente público, que en el momento están en curso por concepto de proceso judiciales en contra, que a futuro pueda generar posibles responsabilidades a cargo de la ESE San Sebastián.

DETALLE	Valor
PASIVOS CONTINGENTES	-
ACREEDORAS DE CONTROL	936,929,224.67
ACREEDORAS CONTRA (CR)	-936,929,224.67



NIT. 813.002.872-4

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los estados financieros.


LUIS ALBERTO GRANADOS A.
Representante Legal


FRANCISCO JAVIER CURREA H.
Subgerente


JUDITH FAJARDO ROA
Contador
T.P. 191648-T


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Revisor Fiscal
T.P. 81658-T