

CERTIFICADO DE ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016

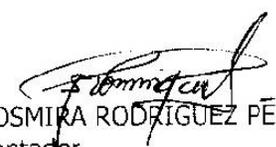
La Plata, 1 de Febrero de 2017

Declaramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estado de Flujo de Efectivo, incluyendo sus respectivas Notas, a 31 de diciembre de 2016 de La Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata, de conformidad con la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, social y ambiental contable pública, además que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transaccionales y operacionales han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el período contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido reveladas en los estados contables básicos hasta la fecha de corte por la entidad contable pública.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.
- e) La empresa social del estado ha cumplido con las normas de seguridad social de acuerdo con el decreto 1406 de 1999 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.



LUIS ALBERTO GRANDOS ARFNAS
Gerente



ROSMIRA RODRÍGUEZ PÉRDOMO
Contador
T.P.53.297-T

NIT. 813.002.872-4

ANEXO No. 1
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

1	ACTIVO	Período	Período	Código	PASIVO	Período	Período	
		Anterior	Actual			Anterior	Actual	
		2015	2016			2015	2016	
		\$	\$			\$	\$	
	CORRIENTE (1)	<u>2,953,851</u>	<u>2,966,541</u>		CORRIENTE (4)	<u>419,717</u>	<u>388,506</u>	
11	Efectivo	599,536	611,639	21	Depósitos y exigibilidades			
12	Inversiones			22	Deuda pública			
13	Rentas por cobrar			23	Obligaciones financieras			
14	Deudores	2,053,214	2,012,860	24	Cuentas por pagar	257,361	87,600	
15	Inventarios	254,076	297,512	25	Obligaciones laborales	6,099	2,446	
19	Otros activos	47,025	44,530	26	Bonos y títulos emitidos			
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *			27	Pasivos estimados		124,544	
				29	Otros pasivos	156,257	173,916	
	NO CORRIENTE (2)	<u>6,586,301</u>	<u>7,045,218</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>36,361</u>	<u>34,215</u>	
12	Inversiones			22	Deuda pública			
13	Rentas por cobrar			23	Obligaciones financieras			
14	Deudores	602,858	758,816	24	Cuentas por pagar	8,006	6,500	
16	Propiedades, planta y equipo	5,910,746	6,180,963	25	Obligaciones laborales			
17	Bienes de beneficio y uso público			26	Bonos y títulos emitidos			
18	Recursos naturales y del ambiente			27	Pasivos estimados	28,355	27,715	
19	Otros activos	72,697	105,439	29	Otros pasivos			
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *				TOTAL PASIVO (6)	<u>456,078</u>	<u>422,721</u>	
						<u>9,084,074</u>	<u>9,589,038</u>	
					3	PATRIMONIO (7)		
					31	Hacienda pública		
					32	Patrimonio institucional	9,084,074	9,589,038
						<u>9,084,074</u>	<u>9,589,038</u>	
	TOTAL ACTIVO (3)	<u>9,540,152</u>	<u>10,011,759</u>		TOTAL PATRIMONIO (8)	<u>9,084,074</u>	<u>9,589,038</u>	
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	<u>9,540,152</u>	<u>10,011,759</u>	
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (10)	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA:	-	-	
81	Derechos contingentes	4,468	4,468	91	Responsabilidades contingentes		773,087	
82	Deudoras fiscales			92	Acreedoras fiscales			
83	Deudoras de control	534,305	558,447	93	Acreedoras de control		773,087	
84	Deudoras fiduciarias			94	Acreedoras fiduciarias			
89	Deudoras por contra (cr)	-	562,915	99	Acreedoras por contra (db)		- 1,546,174	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
Gerente

FIRMA DEL CONTADOR
ROSAMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
T.P. 53297-T

FIRMA DEL JEFE FINANCIERO Y CONT.
FRANCISCO JAVIER CURREA H.
Subgerente

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

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

NIT. 813.002.872-4

ANEXO No.2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Anterior	Período Actual	Código	PASIVO	Período Anterior	Período Actual
	CORRIENTE (1)	2,953,851	2,966,541		CORRIENTE (4)	419,717	388,506
11	Efectivo	599,536	611,639	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
1105	Caja	246	515	2105	Operaciones de banca central		
1110	Bancos y corporaciones	599,290	611,124	2110	Operaciones de captación y servicios financieros		
1115	Fondos interbanc. vendidos y pactos de rev.			2115	Fondos comprados y pactos de recompra		
1120	Fondos en tránsito						
1125	Fondos especiales						
12	Inversiones	-	-	22	Deuda pública	-	-
1205	De renta fija			2203	Operaciones de crédito público internas de corto plazo		
1210	De renta variable entre entidades públicas			2210	Externa		
1215	De renta variable en empresas privadas						
1280	Provisión para protección de inversiones						
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
1305	Vigencia actual			2306	Obligaciones financieras Internas de Corto plazo		
1310	Vigencia anterior			2310	Obligaciones financieras del exterior		
1315	Difícil recaudo						
1380	Provisión para rentas por cobrar						
14	Deudores	2,053,214	2,012,860	24	Cuentas por pagar	257,361	87,600
1405	Cuentas por cobrar			2401	Adquisición de bienes y servicios	64,292	
1409	Servicios de salud	2,016,678	1,918,418	2406	Proveedores del exterior		
1410	Aportes por cobrar			2410	Contratistas		
1413	Transferencias por cobrar			2415	Operaciones de seguros y reaseguros		
1420	Avances y anticipos entregados			2420	Aportes por pagar a afiliados		
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.			2425	Acreedores	77,318	63,112
1425	Depósitos entregados			2430	Subsidios asignados		
1470	Otros deudores	36,536	94,442	2435	Gastos financieros por pagar		
1475	Deudas de difícil cobro			2436	Retención en la fuente e impuesto	22,338	23,292
1480	Provisión para deudores			2437	Retención impuesto de industria y comercio por pagar		
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas	4,982	1,196
15	Inventarios	254,076	297,512	2445	Impuesto al valor agregado		
1505	Mercancías procesadas			2450	Avances y anticipos recibidos		
1510	Mercancías en existencia			2455	Depósitos recibidos de terceros		
1518	Materias para la prestación de servicio	254,076	297,512	2460	Créditos judiciales	88,431	
1519	Banco de órganos y tejidos			2465	Premios por pagar		
1520	Productos en proceso			2490	Otras cuentas por pagar		
1525	En tránsito						
1530	En poder de terceros			25	Obligaciones laborales	6,099	2,446
1580	Provisión para protección de inventarios			2505	Salarios y prestaciones sociales	6,099	2,446
19	Otros activos	47,025	44,530	2510	Pensiones por pagar		
1905	Gastos pagados por anticipado	47,025	44,530				
1910	Cargos diferidos			26	Bonos y títulos emitidos	-	-
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena			2605	Títulos de regulación monetaria y cambiaria		
1920	Bienes entregados a terceros			2610	Bonos		
1925	Amortiz. de bienes entregados a terceros			2615	Bonos y títulos pensionales		
1926	Bienes en proceso de titularización			2620	Títulos emitidos por el tesoro nacional		
1930	Bienes recibidos en dación de pago			2690	Otros bonos y títulos emitidos		
1935	Provis. bienes recib. en dación de pago						
1940	Activos adq. de instituciones inscritas.			27	Pasivos estimados	-	124,544
1941	Bienes adquiridos en leasing			2705	Provisión para obligaciones fiscales		
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leasing			2710	Provisión para contingencias		124,544
1943	Amortiz. de bienes adquiridos en leasing			2715	Provisión para prestaciones sociales		
1945	Capital garantía otorgado			2720	Pensiones de jubilación		
1950	Responsabilidades			2725	Provisión para seguros		
1955	Provisión para responsabilidades			2790	Provisiones diversas		
1960	Bienes de arte y cultura						
1965	Provisión de bienes de arte y cultura						
1970	Intangibles						
1975	Amortización acumulada de intangibles						

NIT. 813.002.872-4

ANEXO No.2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

	Período Anterior	Período Actual		Período Anterior	Período Actual
ACTIVO			PASIVO		
1995 Principal y subalterna			29 Otros pasivos	<u>156,257</u>	<u>173,916</u>
1999 Valorizaciones			2905 Recaudos a favor de terceros	156,257	173,916
			2910 Ingresos recibidos por anticipado		
			2915 Créditos deiferidos		
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	<u>-</u>	<u>-</u>	2920 Capital garantía emitido		
NO CORRIENTE (2)	<u>6,586,301</u>	<u>7,045,218</u>	NO CORRIENTE (5)	<u>36,361</u>	<u>34,215</u>
12 Inversiones	-	-	22 Deuda pública	-	-
1205 De renta fija			2208 Deuda pública interna de largo plazo		
1210 De renta variable entre entidades públicas			2210 Externa		
1215 De renta variable en empresas privadas					
1280 Provisión para protección de inversiones			23 Obligaciones financieras	-	-
			2305 Obligaciones financieras nacionales		
13 Rentas por cobrar	-	-	2310 Obligaciones financieras del exterior		
1310 Vigencia anterior					
1315 Difícil recaudo					
1380 Provisión para rentas por cobrar					
			24 Cuentas por pagar	<u>8,006</u>	<u>6,500</u>
14 Deudores	<u>602,858</u>	<u>758,816</u>	2405 Proveedores nacionales		
1405 Cuentas por cobrar			2406 Proveedores del exterior		
1409 Servicios de salud	870,462	1,156,297	2410 Contratistas		
1413 Transferencias por cobrar			2415 Operaciones de seguros y reaseguros		
1415 Préstamos concedidos			2420 Aportes por pagar a afiliados		
1420 Avances y anticipos entregados			2425 Acreedores	8,006	6,500
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y contrib.			2430 Subsidios asignados		
1425 Depósitos entregados			2435 Gastos financieros por pagar		
1470 Otros deudores	13,623	9,573	2437 Retención imp.de ind. y cio. por pagar		
1475 Deudas de difícil cobro	278,907	161,018	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		
1480 Provisión para deudores	- 560,134	- 568,072	2445 Impuesto al valor agregado		
			2450 Avances y anticipos recibidos		
16 Propiedades, planta y equipo	<u>5,910,746</u>	<u>6,180,963</u>	2455 Depósitos recibidos de terceros		
1605 Terrenos	123,644	123,644	2460 Créditos judiciales		
1610 Semovientes			2465 Premios por pagar		
1615 Construcciones en curso			2490 Otras cuentas por pagar		
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje					
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito			25 Obligaciones laborales	-	-
1630 Equipos y materiales en depósito			2505 Salarios y prestaciones sociales		
1635 Bienes muebles en bodega	199,224	235,554	2510 Pensiones por pagar		
1636 Propiedades, planta y equipo en manten.					
1637 Propiedades, planta y equipo no explot	818,900	208,109	26 Bonos y títulos emitidos	-	-
1640 Edificaciones	3,366,204	4,091,030	2605 Títulos de regulación monetaria y cambiaria		
1643 Vías de comunicación y acceso			2610 Bonos		
1645 Plantas y ductos	151,119	219,592	2615 Bonos y títulos pensionales		
1650 Redes, líneas y cables		60,000	2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional		
1655 Maquinaria y equipo	250,639	206,661	2690 Otros bonos y títulos emitidos		
1660 Equipo médico y científico	1,382,111	1,528,538			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	414,208	432,722	27 Pasivos estimados	<u>28,355</u>	<u>27,715</u>
1670 Equipos de comunicación y computac	406,253	434,349	2705 Provisión para obligaciones fiscales		
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac	830,379	1,051,679	2710 Provisión para contingencias	28,355	27,715
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hc	27,330	27,890	2715 Provisión para prestaciones sociales		
1685 Depreciación acumulada	- 2,059,265	- 2,438,805	2720 Pensiones de jubilación		
1686 Amortización acumulada			2725 Provisión para seguros		
1690 Depreciación diferida			2790 Provisiones diversas		
1695 Provisiones					
			29 Otros Pasivos	-	-
17 Bienes de beneficio y uso público	-	-	2905 Recaudos a favor de terceros		
1704 Materiales en tránsito					
1705 Bienes de benef. y uso público en const.					
1710 Bienes de uso público					
1715 Bienes históricos y culturales					
1785 Amort. acum. de bienes de uso público					

NIT. 813.002.872-4

ANEXO No.2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	Período Anterior	Período Actual	PASIVO	Período Anterior	Período Actual
18 Recursos naturales y del ambiente	-	-	2910 Ingresos recibidos por anticipado		
1805 Recursos renovables			2915 Créditos diferidos		
1810 Amort. acum. de recursos renovables			2920 Capital garantía emitido		
1815 Recursos no renovables			TOTAL INTERÉS MINORITARIO	-	-
1820 Agotam. acum. de recursos no renovables			Participación de terceros		
1825 Invers. en explot. de recursos no renovable			Participación patrimonial del sector público		
1830 Amort. acum. de inv. en rec. no renovab.			TOTAL PASIVO (7)	456,078	422,721
19 Otros activos	72,697	105,439	PATRIMONIO (8)	9,084,074	9,589,038
1905 Gastos pagados por anticipado			31 Hacienda pública		
1910 Cargos diferidos	66,115	58,860	3105 Capital fiscal		
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena			3110 Resultados del ejercicio		
1920 Bienes entregados a terceros	6,582	6,582	3115 Superávit por valorización		
1925 Amort. de bienes entregados a terceros			3120 Superávit por donación		
1926 Bienes en proceso de titularización			3125 Patrimonio público incorporado		
1930 Bienes recibidos en dación de pago			3130 Revalorización hacienda pública		
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago			3135 Ajustes por inflación		
1940 Activos adq. de instituciones inscritas			32 Patrimonio institucional	9,084,074	9,589,038
1941 Bienes adquiridos en leasing			3205 Capital autorizado y pagado		
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing			3208 Capital fiscal	8,576,854	8,718,578
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing			3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas		
1945 Capital garantía otorgado			3215 Reservas		
1950 Responsabilidades			3220 Dividendos y participac. decretados		
1955 Provisión para responsabilidades			3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		
1960 Bienes de arte y cultura			3230 Resultados del ejercicio	141,724	332,238
1965 Provisión de bienes de arte y cultura			3235 Superávit por donación	365,496	365,496
1970 Intangibles	118,688	158,685	3240 Superávit por valorización		
1975 Amortización acumulada de intangible	118,688	118,688	3245 Revalorización del patrimonio		
1995 Principal y subalterna			3255 Patrimonio institucional incorporad	-	172,726
1999 Valorizaciones			3258 Bienes y derechos en Investigaciones		
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-	TOTAL PATRIMONIO (8)	9,084,074	9,589,038
TOTAL ACTIVO (3)	9,540,152	10,011,759	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,540,152	10,011,759
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
81 Derechos contingentes	4,468	4,468	91 Responsabilidades contingentes		773,087
82 Deudoras fiscales			92 Acreedoras fiscales		
83 Deudoras de control	534,305	558,447	93 Acreedoras de control		773,087
84 Deudoras fiduciarias			94 Acreedoras fiduciarias		
89 Deudoras por contra (cr)	- 538,773	- 562,915	99 Acreedoras por contra (db)		- 1,546,174

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
Gerente

FIRMA DEL CONTADOR
ROSAMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
T.P. 53297-T

FIRMA DEL JEFE FINANCIERO Y CONT.
FRANCISCO JAVIER CURREA H.
Subgerente

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA L.
T.P. 81885-T

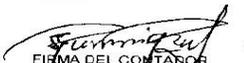
* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

NIT. 813.002.872-4

Anexo No. 3
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 41396002432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período 2015	Período 2016
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	9,505,691	9,989,948
41 Ingresos fiscales		
42 Venta de bienes		
43 Venta de servicios	9,290,578	9,955,368
44 Transferencias	215,113	34,580
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)		
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)		
COSTO DE VENTAS (2)	5,813,995	6,058,444
63 Costo de ventas de bienes y servicios	5,813,995	6,058,444
GASTOS OPERACIONALES (3)	1,761,883	2,106,614
51 De administración	1,544,684	1,660,712
52 De operación		
53 Provisiones, agotamiento, amortización	217,199	445,902
54 Transferencias		
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	1,929,813	1,824,890
OTROS INGRESOS (5)	790,238	890,878
48 Otros ingresos	790,238	890,878
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (6)	2,720,051	2,715,768
OTROS GASTOS (7)	2,578,327	2,383,530
58 Otros gastos	2,578,327	2,383,530
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	141,724	332,238
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
49 Corrección monetaria	-	-
PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *		
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	141,724	332,238


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
Gerente


FIRMA DEL CONTADOR
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
T.P. 53297-T


FIRMA DEL JEFE FINANCIERO CONT.
FRANCISCO JAVIER CURREA H.
Subgerente


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

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

NIT. 813.002.872-4

Anexo No. 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Anterior	Período Actual
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	9,505,691	9,989,948
41	Ingresos Fiscales	-	-
4105	Tributarios		
4110	No tributarios		
4115	Rentas parafiscales		
4120	Ingresos por fondos especiales		
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías		
42	Venta de Bienes	-	-
4205	Bienes producidos		
4210	Bienes comercializados		
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)		
43	Venta de Servicios	9,290,578	9,955,368
4305	Servicios educativos		
4310	Servicios de previsión social		
4312	Servicios de salud	9,290,578	9,955,368
4315	Servicios de energía		
4321	Servicios de acueducto		
4322	Servicio de alcantarillado		
4323	Servicios de aseo		
4325	Servicios de gas combustible		
4330	Servicios de tránsito y transporte		
4335	Servicios de telecomunicaciones		
4340	Juegos de suerte y azar		
4345	Servicios hoteleros		
4350	Servicios financieros		
4355	Servicios de seguros y reaseguros		
4360	Servicios de documentación e identificación		
4390	Otros servicios		
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		
44	Transferencias	215,113	34,580
4403	Corrientes del gobierno		
4404	Corrientes de las empresas		
4406	Transferencias corrientes recibidas		
4407	Situado fiscal recibido		
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la Nación		
4420	Otras transferencias de capital recibidas		
4428	Otras transferencias	215,113	34,580
4470	Otras transferencias recibidas		
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos		
4720	Operaciones de enlace		
4725	Operaciones de traspaso de bienes		
57	Operaciones Interinstitucionales	-	-
5705	Aportes y traspasos de fondos girados		
5720	Operaciones de enlace		
5725	Operaciones de traspaso de bienes		



NIT. 813.002.872-4

Anexo No. 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Anterior	Período Actual
6	COSTO DE VENTAS (2)	5,813,995	6,058,444
63	Costo de ventas de servicios	5,813,995	6,058,444
6310	Servicios de salud	5,813,995	6,058,444
	GASTOS OPERACIONALES (3)	1,761,883	2,106,614
51	De administración	1,544,684	1,660,712
5101	Sueldos y salarios	1,218,165	1,214,786
5102	Contribuciones imputadas	5,204	3,739
5103	Contribuciones efectivas	60,956	64,826
5104	Aportes sobre la nómina	13,192	62,214
5111	Generales	231,022	299,172
5120	Impuestos contribuciones	16,145	15,975
52	De operación	-	-
5205	Servicios personales		
5210	Generales		
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	217,199	445,902
5304	Provisión para deudores	137,079	241,359
5306	Provisión para protección de inventarios		
5310	Agotamiento		
5314	Contingencias	80,120	204,543
5315	Depreciación		
5330	Depreciación propiedades plantas y equipo		
5345	Amortización intangibles		
54	Transferencias	-	-
5401	Transferencias giradas por convenios con el sector privado		
5405	Transferencias intergubernamentales giradas		
5406	Transferencias corrientes giradas al sector público		
5407	Situado fiscal		
5410	Transferencias al exterior		
5415	Otras transferencias giradas		
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior		
5419	Transferencias de capital giradas por participación en ingresos corrientes de la nación		
5420	Otras transferencias de capital giradas		
5425	Otras transferencias corrientes		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	1,929,813	1,824,890



NIT. 813.002.872-4

Anexo No. 4
EMRPESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Anterior	Período Actual
48	OTROS INGRESOS (5)	790,238	890,878
4805	Financieros	4,641	2,157
4808	Otros ingresos ordinarios	765,948	837,836
4810	Extraordinarios	25,218	48,613
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	- 5,569	2,272
58	OTROS GASTOS (7)	2,578,327	2,383,530
5801	Intereses	46	4,853
5802	Comisiones		
5805	Financieros	2,700	3,613
5808	Otros gastos ordinarios	2,406,496	2,393,470
5810	Extraordinarios	5	2
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	169,080	- 18,408
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	141,724	332,238
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
4905	Corrección monetaria	-	-
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	141,724	332,238


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
 Gerente


 FIRMA DEL CONTADOR
 ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
 T.P. 53297-T


 FIRMA DEL JEFE FINANCIERO Y CONT.
 FRANCISCO JAVIER CURREA H.
 Subgerente


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

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

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

www.esesansebastian.gov.co

E-Mail: esesansebaslph@gmail.com



NIT. 813.002.872-4

ANEXO No. 5
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN DE LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(1)	9,084,074
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	(2)	504,964
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(3)	9,589,038

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	504,964
320800 CAPITAL FISCAL		141,723
322500 RESULTADO EJERC. ANTERIORES		-
323000 RESULTADO DEL EJERCICIO		190,515
323500 SUPERAVIT POR DONACION		-
324500 REVALORIZAC. DEL PATRIMONIO		-
325500 PATRIM. INSTITUC. INCORPORADO		172,726
DISMINUCIONES:	(5)	-
322500 RESULTADO EJERC. ANTERIORES		-
323000 RESULTADO DEL EJERCICIO		-
323500 SUPERAVIT POR DONACION		-
324500 REVALORIZAC. DEL PATRIMONIO		-
325500 PATRIM. INSTITUC. INCORPORADO		-
PARTIDAS SIN MOVIMI	(6)	365,496
320800 CAPITAL FISCAL		-
323500 SUPERAVIT POR DONACION		365,496


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
 Gerente


 FIRMA DEL CONTADOR
ROSIRA RODRIGUEZ PERDOMO
 T.P. 53297-T


 FIRMA DEL JEFE FINANCIERO CONT.
FRANCISCO JAVIER CURREA H.
 Subgerente


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

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

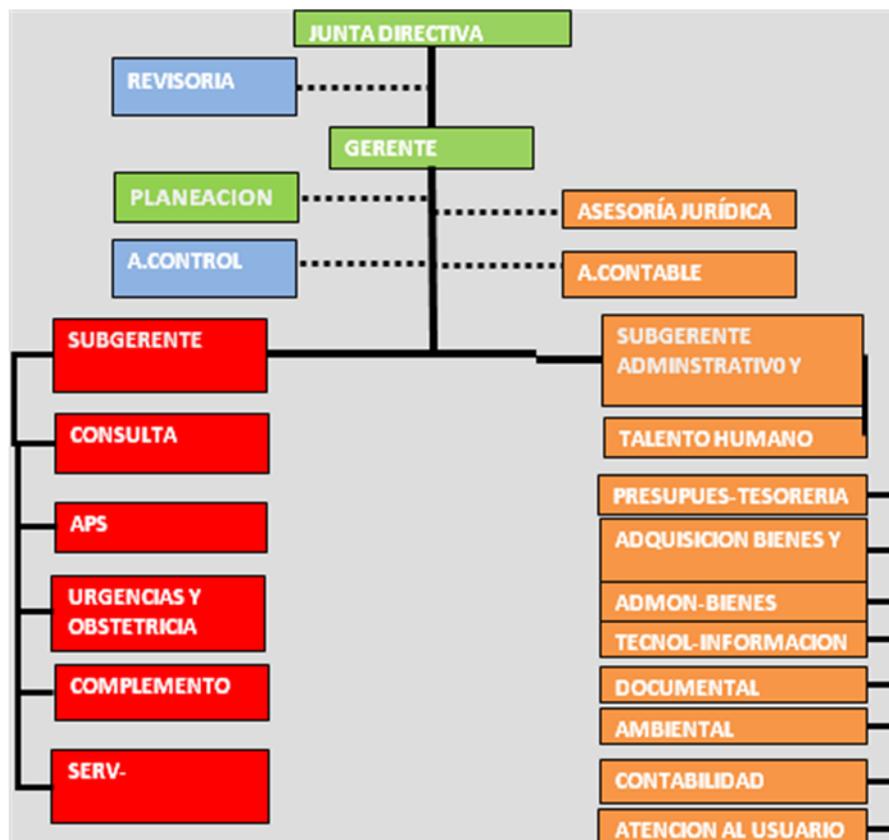
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

1.1. ESTRUCTURA ORGÁNICA:

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 consejo 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.



1.2. REGIMEN JURÍDICO:

La Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata Huila, sujeta al régimen jurídico integrante del sistema de seguridad social en salud, de conformidad con la Ley 100 de 1993 y decreto 1298 de 1994 y demás normas y decretos reglamentarios.

2. POLÍTICA Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables correspondientes al período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública a nivel de documento fuente y el catálogo general de cuentas. En el año 2016, Además de realizar el ESFA, la ESE aprobó el Manual de Políticas Contables por la Junta Directiva de la ESE, según Acuerdo de Junta Directiva No. 011 de Noviembre de 2016. Las políticas contables serán la guía de reconocimiento de los hechos económicos en el periodo de aplicación que comienza a partir del 1 de enero de 2017.

2.2. APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

De igual manera da aplicación el catálogo general de cuentas del plan general de la contabilidad pública, a nivel de documento fuente.

2.3. APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

Para el procesamiento y consolidación de la información financiera, económica, social y ambiental disponible, se consideraron los criterios y normas para la valuación de activos, pasivos al desarrollo del cometido estatal; la propiedad planta y equipo hasta el año 1998 se llevo en forma global, a partir de julio de 2006 al culminar el proceso de saneamiento contable y de identificación de costos de todos y cada uno de los bienes de la entidad se lleva en un programa de activos fijos CNT que lleva el control individual, el cual no es confiable al presentar constantes fallas; el método de depreciación utilizado por la ESE es el de línea recta de acuerdo con la vida útil establecida en el Manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública; la provisión para deudores se hace por servicios prestados de salud, con una provisión general del 33% para cuentas con vencimiento superior a 361 días y con provisión del 100% para deudas de difícil cobro; la constitución y control de contingencias por responsabilidades en cuentas de orden. Así mismo, para el registro de las cuentas de resultados se tuvieron en cuenta durante el año 2016 los principios de contabilidad pública.



NIT. 813.002.872-4

2.4. REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS

La ESE San Sebastián de La Plata Huila, tiene registrados sus libros de contabilidad mediante un acta de constitución y se conservan los soportes de contabilidad de forma adecuada y por el tiempo determinado en la normatividad contable.

3. INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN

No agrega y/o Consolida

4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO

4.1. MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES

La Empresa Social del Estado presenta limitaciones de tipo administrativo y técnico que genera deficiencias al no poseer en línea la información contable con las áreas de Tesorería, Inventarios, Activos fijos, Farmacia, Facturación, Cartera, Nomina. La información que producen estas dependencias es incorporada a Contabilidad en forma manual de los documentos y soportes contables en forma extemporánea que dificulta la consolidación de la información pero pese a esto se procura en todo momento garantizar la confiabilidad en la información. De igual manera la institución presenta limitaciones en cuanto a la identificación de los recursos una vez son consignados ya que las EPS no reportan oportunamente la relación de facturas pagadas a la IPS, la no depuración de la propiedad planta y equipo y la fallas en el aplicativo activos fijos dificulta la consolidación de la información. Así mismo existen reprocesos y falta de buen manejo de comunicación entre las áreas.

4.2. ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA

La estructura del área financiera en la Empresa Social del Estado San Sebastián está definida de la siguiente manera: Gestión Contable, Gestión Presupuestal y de Tesorería, Gestión de Cartera, Adquisición de Bienes y Servicios y Gestión de Administración de Bienes, áreas que no han sido integradas por interface en el Aplicativo CNT y que son trabajadas individualmente consolidando la información en el área de Gestión Contable, la aplicación del software hace que de manera periódica se realicen conciliaciones, con cada módulo del aplicativo en razón a que

algunas cuentas presentan diferencias entre la información que arroja los estados financieros frente a la registrada en cada módulo.

5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

5.1. CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS

Al interior de la empresa social del Estado durante el año del 2016, no se presentaron cambios significativos en la Aplicación de Métodos y procedimientos puesto que se encuentra en transición a las NICSP.

5.2. AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se realizaron registros en las cuentas de Ingresos y Gastos de la empresa, los cuales se detallan en las Notas Específicas. Ver Detalle Cuentas 4815-5815 -320801

5.3. DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACIÓN Y VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIO FÍSICO DERECHOS Y OBLIGACIONES

A 31 de diciembre de 2016 se ajustaron algunas de las diferencias de los inventarios físicos y contabilidad toda vez que el módulo de Inventarios de CNT durante el año 2015 arrojaba inconsistencias al presentar fallas al realizar las bajas por consumo no incluía el IVA de los productos por lo que fue necesario realizarlo ajustes en forma manual, durante el año 2016 los costos promedio no eran acordes con las entradas de mercancía y las salidas para lo cual fue necesario realizar Excel comparativos y realizar los ajustes necesarios por sobrantes por valor de 18.434.185,27, al cierre del ejercicio por el cambio del Software para el año 2017, se ajustaron las diferencias en Inventarios, Bienes Muebles en Bodega y cargos diferidos. En la Propiedad Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2016 no fue inventariada se continúa solicitando a la subgerencia administrativa y financiera solicitar al encargado de bienes un inventario individualizado, depreciado, actualizado y valorizado, lo que hace difícil la cotejación de las cuentas del grupo del activo para confrontarlo con contabilidad y establecer las posibles diferencias.

5.4. OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS

1. La existencia de propiedad planta y equipo pendientes por legalizar que aún se encuentra registrado en cuentas de orden. 2. La inexistencia de liquidaciones de contratos con las EPS del



NIT. 813.002.872-4

régimen subsidiado ocasionando incertidumbre en la recuperación de deudores especialmente con el plan subsidiado de salud. 3. La carencia de notificaciones por parte de almacén de bienes entregados en comodato. 4. La negativa de las EPS de remitir los soportes de consignaciones para ser descargados en cartera. 5. Las fallas en el aplicativo CNT Inventarios. 6. La carencia de un inventario general detallado de la propiedad planta y equipo valorizado. 7. El no registro oportuno y en su totalidad de la Propiedad Planta y Equipo para la depreciación en el Aplicativo CNT.

5.5. POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE

En el transcurso del año se realizaron ajustes a la información en inventarios por sobrantes resultantes de conteo físico y cuentas por cobrar para retirar de cartera saldos pendiente de cobro de EPS liquidadas, esto buscando siempre la razonabilidad de la información financiera. Así mismo la empresa se encuentra en proceso de depuración de Propiedad Planta y Equipo para entrar en proceso de transición de NICSP.

5.6. POR ADQUISICIÓN O VENTA DE BIENES

Durante el año 2016 se adquirió un vehículo para la gestión gerencial, se remodeló un furgón para el transporte de biológicos y por convenio interadministrativo se adquirió una ambulancia TAB, de igual manera por intermedio de Secretaria de Salud Departamental la Gobernación del Huila entrego equipos antropomédicos, se adquirió el sistema de red inalámbrica de comunicaciones para en centro poblado de Leticia Moscopan y la sede principal de la ESE y se adquirieron equipos de comunicación y computación entre otros, propiedad que se detalla en las notas específicas. Así mismo a la fecha del cierre aún se encuentra pendiente la incorporación del terreno donde está construida la edificación de Leticia Moscopan y mediante resolución No.40.02.03-931 de septiembre 29 de 2016, se transfirió a título gratuito el dominio de un lote de terreno y mejoras a la ESE San Sebastián del cual no fue posible establecer su valor para efectos de incorporación a los estados financieros.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. ACTIVOS

1.1. EFECTIVO

Bajo esta denominación se encuentran los recursos de liquidez inmediata en caja, depósitos en Instituciones Financiera, para el desarrollo del cometido Institucional y se detallan a continuación:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación Relativa
Efectivo	611,639,418.38	599,535,491.87	12,103,926.51	1.98%
Caja	515,097.32	245,574.32	269,523.00	109.75%
Bancos y corporaciones	611,124,321.06	599,289,917.55	11,834,403.51	1.97%

Dentro del efectivo se encuentra el saldo de caja general, pendiente de consignar a 31 de diciembre de 2016. El saldo de las cuentas de Bancos y corporaciones fue conciliado oportunamente y se encuentran discriminados así:

DETALLE	VALOR
Bancos y Corporaciones	611,124,321.06
Cuenta Corriente Bancaria	45,812,476.28
Banco Bogotá No.398-02639-3	1,366,225.13
Banco Agrario No. 0-3927-001968-8	6,614.22
Davivienda No.07729999783	44,439,636.93
Cuenta de Ahorro Bancaria	565,311,844.78
Cooperativa Coonfie No. 004-00001668	35,679,952.27
Banco Agrario No.4-3927-004017-0	133,822.00
Banco Bogotá No.398-074	122,717.04
Infihuilá No.20200015	10,173.00
Davivienda cta No.077200028247	388,483,919.12
Bancolombia No. 84595959585	106,980,090.81
Bancolombia No. 84517309299	0
Bancolombia No. 84535541832	897,857.86
Bancolombia No. 0077200136990 Pic. Mpal.	4,607.91
Bancolombia No. 845-474884-14 Pic Dtal.	32,998,704.77

1.2. DEUDORES

Representan los derechos ciertos a favor de la ESE San Sebastián, cuantificada en pesos, originadas en la prestación de servicios de salud en desarrollo del objeto de la Institución, está conformada por deudores por servicios de salud, otros deudores, provisión para deudores y deudas de difícil recaudo.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
CORRIENTE	2,012,860,259.79	2,053,214,682.05	-40,354,422.26	-1.97%
Servicios de salud	1,918,417,626.79	2,016,678,064.35	-98,260,437.56	-4.87%
Otros deudores	94,442,633.00	36,536,617.70	57,906,015.30	158.49%
NO CORRIENTE	758,815,015.79	602,857,367.19	155,957,648.60	25.87%
Servicios de salud	1,156,296,909.35	870,460,373.00	285,836,536.35	32.84%
Otros deudores	9,572,577.00	13,623,425.00	-4,050,848.00	-29.73%
Deudas de Difícil Recaudo	161,017,932.15	278,905,952.19	-117,888,020.04	-42.27%
Provisión para deudores	-568,072,402.71	-560,132,383.00	-7,940,019.71	1.42%
TOTAL DEUDORES	2,771,675,275.58	2,656,072,049.24	115,603,226.34	0.04

1.2.1 SERVICIOS DE SALUD

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad contable pública, originados en la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal, identificando los derechos a cobrar con facturación generada durante el período.

Dando aplicación a la resolución 421 del 21 de diciembre de 2.011, la institución reclasificó la cartera de acuerdo al estado de radicación de la misma, adicionando subcuentas para la facturación radicada y no radicada.

De igual manera la cartera por prestación de servicios de salud mayor a 361 días se clasificó como activo no corriente, cifra que representa el 37.97% del total de la cartera por servicios de salud, a la cual se le realizó una provisión general del 33% a excepción de la cartera con la EPS Ecoopsos a la cual se le realizó una provisión del 40%; a las cuentas que presentan incertidumbre sobre su recuperación y clasificadas como deudas de difícil recaudo ascienden a \$161.017.932.15 que corresponden a servicios de salud estando provisionadas al 100%.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	%
				Variación
SERVICIOS DE SALUD	3,074,714,536.14	2,887,138,437.35	187,576,098.79	6.50%
Plan Obligatorio de Salud POS-EPS- facturación pendiente de radicar	40,749,795.00	34,428,620.00	6,321,175.00	18.36%
Plan complementario -EPS	0.00	7,062,582.00	-7,062,582.00	-100.00%
Plan subsidiado de salud POSS-EPS facturación pendiente de radicar	77,730,245.00	57,774,330.00	19,955,915.00	34.54%
Servicios de salud -IPS privadas facturación pendiente de radicar	1,848,331.00	612,231.00	1,236,100.00	201.90%
Servicios de Salud-Particulares	0.00	3,233,000.00	-3,233,000.00	-100.00%
Reclamaciones Fosyga ECAT facturación pendiente de radicar	1,422,238.00	0.00	1,422,238.00	100.00%
Plan Obligatorio de salud POS-EPS Facturación radicada	466,458,848.00	296,183,012.15	170,275,835.85	57.49%
Plan subsidiado de salud-POSS-EPS fact. Radicada	2,434,337,460.35	2,191,296,363.20	243,041,097.15	11.09%
Servicios de salud-IPS privada fact. Radicada	11,712,294.00	10,440,245.00	1,272,049.00	12.18%
Servicios de salud-IPS pública fact. Radicada	1,953,800.00	2,072,100.00	-118,300.00	-5.71%
Serv. Salud-Entidades régimen Especial fact. radicadas	430,236.00	430,236.00	0.00	0.00%
Atención Accidentes de Tránsito SOAT cía. Seguros fact. radicada	12,251,140.00	10,292,182.00	1,958,958.00	19.03%
Reclamaciones Fosyga ECAT facturación radicada	1056319	518,479.00	537,840.00	103.73%
Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública facturación radicada	180,730,061.30	325,716,118.00	-144,986,056.70	-44.51%
Giro directo por abono a cartera régimen subsidiado (Cr)	-155,966,231.51	-52,921,061.00	-103,045,170.51	194.71%

La cuenta giro directo por abono a cartera régimen subsidiado corresponde a los giros pendientes de abonar a cartera del régimen subsidiado que se encuentra pendiente por identificar las facturas para su abono por falta de información de las EPS.

1.2.2 OTROS DEUDORES

Saldos a favor de la ESE principalmente por concepto de licencias de maternidad e incapacidades de funcionarios de la institución, recursos de La Alcaldía Municipal de La Plata Huila por el convenio interadministrativo 038 del 29 de diciembre de 2016 para la compra de una ambulancia TBA 4x4, para el centro poblado de Leticia Moscopan y algunos otros saldos por cuentas pendientes de cobrar a proveedores resultantes de liquidaciones de contratos y/o aportes parafiscales y de salud y pensión en error en liquidación de la Pila.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Otros Deudores	104,015,210.20	50,160,042.70	53,855,167.50	107.37%
Pagos por Cuenta de Terceros	12,535,330.00	12,556,780.00	-21,450.00	-0.17%
Recursos de Cofinanciación	89,000,000.00	35,220,456.50	53,779,543.50	152.69%
Otros Deudores	2,479,880.20	2,382,806.20	97,074.00	4.07%

1.2.3 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO

Las deudas de difícil recaudo se detallan así:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
REUDAS DE DIFICIL RECAUDO	161,017,932.15	278,905,952.19	-117,888,020.04	-42.27%
Servicios de Salud	161,017,932.15	263,169,377.19	-102,151,445.04	-38.82%
Otros Deudores	0.00	15,736,575.00	-15,736,575.00	-100.00%

Los deudores por servicios de salud están detallados así:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
SECRETARIA DPTAL DEL HUILA	96,058,820.00	96,058,820.00	0.00	0.00%
CAJASALUD ARS - UT		6,579,900.00	-6,579,900.00	-100.00%
CABILDO DE GUAMBIA HOSPITAL MAMA DOMINGA	4,919,060.00	4,919,060.00	0.00	0.00%
COOMEVA	1,969,840.00	0.00	1,969,840.00	100.00%
HUMANAVIVIR		6,586,451.00	-6,586,451.00	-100.00%
INSTITUTO DE SEGURO SOCIAL		4,232,320.00	-4,232,320.00	-100.00%
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA PLATA HUILA	21,734,387.00	21,734,387.00	0.00	0.00%
CAJA DE PREVISION SOCIAL DE	-	14,013,977.44	-14,013,977.44	-100.00%

NIT. 813.002.872-4

COMUNICACIONES				
PURACE CAUCA	325,529.00	325,529.00	0.00	0.00%
SOLSALUD		72,596,324.75	-72,596,324.75	-100.00%
PIJAO SALUD EPS		1,336,400.00	-1,336,400.00	-100.00%
INPEC	104,000.00	104,000.00	0.00	0.00%
ESE JUAN RAMON NUÑEZ	6,367,400.00	6,367,400.00	0.00	0.00%
HOSPITAL LUIS ANTONIO MOJICA	9,111,900.00	9,111,900.00	0.00	0.00%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD CONDOR	-	434,896.00	-434,896.00	-100.00%
CRUZ BLANCA	85,700.00	85,700.00	0.00	0.00%
BATALLON PIGOANZA	515,900.00	515,900.00	0.00	0.00%
SALUDVIDA EPS	8,846,742.00	0.00	8,846,742.00	100.00%
SALUDCOOP ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO EN LIQUIDACIÓN	3,843,459.15	0.00	3,843,459.15	100.00%
SELVASALUD SA		6,347,260.00	-6,347,260.00	-100.00%
COMPENSAR EPS	16,100.00	50,700.00	-34,600.00	-68.24%
CAJACOPIATLANTICO	57,400.00	57,400.00	0.00	0.00%
COMFENALCO	340,500.00	340,500.00	0.00	0.00%
COMPAÑÍA DE SURAMERICANA DE SEGUROS	756,620.00	756,620.00	0.00	0.00%
CJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO	334,302.00	334,302.00	0.00	0.00%
CONVIDA	67,700.00	67,700.00	0.00	0.00%
CONDOR		523,650.00	-523,650.00	-100.00%
CONSORCIO FIDUFOSYGA	249,465.00	249,465.00	0.00	0.00%
CAPITAL SALUD ENT. PROMOTORA DE SALUD	52,300.00	52,300.00	0.00	0.00%
UT NUEVO FOSYGA	2,267,965.00	1,749,486.00	518,479.00	29.64%
CAJA DE COMPENSACION FLIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	73,100.00	73,100.00	0.00	0.00%
ESE HOSPITAL SAN ANTONIO DE PADUA	1,173,440.00	1,173,440.00	0.00	0.00%
POPAYAN CAUCA	224,862.00	224,862.00	0.00	0.00%
COLINMED IP	921,441.00	921,441.00	0.00	0.00%
CONSORCIO PCP	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00%
EMCOSALUD		4,644,186.00	-4,644,186.00	-100.00%
TOTAL	161,017,932.15	263,169,377.19	-102,151,445.04	-38.82%

Durante el año 2016, se realizó Saneamiento contable por depuración de cartera con entidades ya liquidadas mediante Resolución No. 47, dando de baja cartera por valor de \$111.145.425.11.

1.2.4 PROVISIÓN PARA DEUDORES.

Provisión general del 33% para deudores por prestación de servicios de salud con vigencia superior a 361 días, a exención de las deudas con la Eps Ecoopsos que se encuentra provisionada al 40% por falta de liquidación de contratos y por la incertidumbre con la reducción de Usuarios, así mismo las cuentas por cobrar de difícil recaudo en un 100%.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PROVISION PARA DEUDORES	-568,072,402.71	-560,132,383.00	-7,940,019.71	1.42%

1.3. INVENTARIOS

Bajo esta denominación se agrupan cuentas que representan el valor de los bienes adquiridos a cualquier título, para ser utilizados en el proceso de la prestación de servicios de salud, saldos que fueron ajustados con los inventarios físicos realizados con ocasión del cierre de la vigencia por errores del aplicativo CNT en lo concerniente al promedios, los saldos están representados así:

1.3.1 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 y materiales odontológicos.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
MATERIALES PRESTACION SERVICIOS DE SALUD	297,511,695.09	254,076,121.30	43,435,573.79	17.10%
Medicamentos	88,449,661.00	71,580,558.63	16,869,102.37	23.57%
Materiales Médico Quirúrgico	52,383,701.77	96,874,479.90	-44,490,778.13	-45.93%
Materiales reactivos y labora	52,384,028.79	48,707,307.05	3,676,721.74	7.55%
Materiales odontológicos	104,294,303.53	36,913,775.72	67,380,527.81	182.53%

1.4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Integrada por todos los bienes de propiedad de la ESE San Sebastián, para el uso del desarrollo del objeto social, en la prestación de los servicios médicos asistenciales y el desarrollo de la función administrativa y está discriminada de la siguiente manera:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6,180,964,212.20	5,910,747,164.96	270,217,047.24	4.57%
TERRENOS	123,643,600.00	123,643,600.00	0.00	0.00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	235,553,626.81	199,224,904.10	36,328,722.71	18.24%
PROP PLANTA Y EQPO NO EXPLOTAD.	208,108,642.60	818,899,516.60	-610,790,874.00	-74.59%
EDIFICACIONES	4,091,031,166.92	3,366,205,314.17	724,825,852.75	21.53%
PLANTAS Y DUCTOS	219,591,796.38	151,119,096.38	68,472,700.00	45.31%
REDES LINEAS Y CABLES	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	100.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	206,660,644.03	250,638,341.98	-43,977,697.95	-17.55%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,528,539,737.13	1,382,112,639.28	146,427,097.85	10.59%
MUEBLES ENSERES EQUIPO OFICIN	432,720,593.77	414,206,903.63	18,513,690.14	4.47%
EQUIPO COMUNICAC.Y COMPUT.	434,349,925.31	406,253,527.55	28,096,397.76	6.92%
EQU.TRANSP. TRACCION Y ELEVAC	1,051,678,959.00	830,378,959.00	221,300,000.00	26.65%
EQUIPO COMEDOR *COCINA *DESP.HO	27,890,054.11	27,330,054.11	560,000.00	2.05%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2,438,804,533.86	-2,059,265,691.84	-379,538,842.02	18.43%

En la actualidad la propiedad planta y equipo de la institución continúa siendo objeto de saneamiento contable, no se tiene un inventario total de la propiedad para confrontar con las existencias y minimizar el riesgo, para la vigencia fiscal del año 2017 se planea la compra de un nuevo software integrado.

Durante el año 2016, fue reclasificada de propiedad planta y equipo no explotado a edificaciones el valor de la construcción del puesto de salud de Leticia Moscopan por valor de \$610.790.874,00, así mismo el grupo de propiedad planta y equipo se incrementaron especialmente por la compra de una ambulancia tipo TAB 4x4 para el puesto de salud santa Leticia Moscopan por \$168.900.000,00, de igual manera por la compra de una camioneta Toyota fortuner diesel 4x4 modelo 2017 por valor de \$199.900.000,00 y por la instalación y compra de un Sistema de red inalámbrica de comunicación entre las sedes Leticia Moscopan y la sede principal de la Ese San Sebastián por \$60.000.000,00, entre otros.

La depreciación de los activos fijos se determina por el sistema de línea recta y se lleva al costo y consiste en registrar periódicamente una alícuota como gasto durante la vida útil del activo, la cual es efectuado en el modulo de activos fijos de CNT, del cual se ha evidenciado que no está incluida la totalidad de los activos y en algunas ocasiones registra mayor depreciación que el valor del bien, lo que dificulta el cruce de información con el módulo de contabilidad; la depreciación es reportada periódicamente a contabilidad la vida útil de los bienes se encuentra definida en la siguiente tabla:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
EDIFICACIONES	50
REDES, LINEAS Y CABLES	25
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	15
MAQUINARIA Y EQUIPO	15
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	5

1.5. OTROS ACTIVOS

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas del valor de los desembolsos en los cuales incurre el ente público con el fin de obtener beneficios futuros que se amortizarán o extinguirán gradualmente, está integrado:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
OTROS ACTIVOS	149,968,779.54	119,721,131.37	30,247,648.17	25.27%
GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	44,529,752.00	47,023,794.00	-2,494,042.00	-5.30%
CARGOS DIFERIDOS	58,860,472.54	66,115,582.37	-7,255,109.83	-10.97%
BIENES ENTREG A TERCEROS	6,581,755.00	6,581,755.00	0.00	0.00%
INTANGIBLES	158,685,254.57	118,688,454.57	39,996,800.00	33.70%
AMORTI. ACUMULADA DE INT	-118,688,454.57	-118,688,454.57	0.00	0.00%

El valor de los Gastos pagados por anticipado representa el mayor valor cancelado con el sistema general de participaciones por concepto de: aportes a diferentes EPS por salud \$12.981.314,00, fondos de pensiones \$15.458.511,00, a la administradora de riesgos \$2.988.555,00 y por Cesantía al Fondo Nacional del ahorro \$13.101.372,00, los cargos diferidos \$58.860.472,54 representan los elementos utilizados en el mantenimiento de la institución y que se encuentran en almacén para ser entregados a las dependencias y consumidos en forma paulatinamente al cierre del ejercicio fue

ajustado con existencias reales reportadas por la encargada de almacén, los bienes entregados a terceros \$ 6.581.755.00 representan bienes entregados en comodato a la población discapacitada del municipio.

2. PASIVO

Está conformada por las cuentas que representan el valor de las obligaciones contraídas por el ente público, por el concepto de adquisición de bienes o servicios, acreedores, gravámenes de carácter general, obligaciones a favor del estado y depósitos recibidos de terceros detallada de la siguiente manera:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PASIVOS CORRIENTES	388,505,753.67	360,146,933.55	28,358,820.12	7.87%
Adquisición de bienes y servicios	-	64,291,879.19	-64,291,879.19	-100.00%
Acreedores	63,112,194.47	77,318,343.45	-14,206,148.98	-18.37%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	23,292,148.00	22,338,384.00	953,764.00	4.27%
Impuestos Contrib. Y Tasas por Pagar	1,196,229.00	4,982,253.00	-3,786,024.00	-75.99%
Créditos Judiciales		88,430,695.00	-88,430,695.00	-100.00%
Salarios prestaciones sociales	2,446,269.00	6,098,548.00	-3,652,279.00	-59.89%
Provisión para contingencia	124,543,418.00	-	124,543,418.00	100.00%
Recaudos a favor de terceros	173,915,495.20	96,686,830.91	77,228,664.29	79.88%
PASIVOS NO CORRIENTES	34,215,527.00	95,931,516.92	-61,715,989.92	-64.33%
Acreedores	6,499,820.00	8,005,627.00	-1,505,807.00	-18.81%
Provisión para contingencia	27,715,707.00	28,355,410.00	-639,703.00	-2.26%
Recaudos a favor de terceros		59,570,479.92	-59,570,479.92	-100.00%

2.1. PASIVO CORRIENTE

2.1.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Los Proveedores en la adquisición de servicios presentan una disminución del -100%.

2.1.2 ACREEDORES

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, descuentos de nómina, parafiscales, excedentes financieros de convenios y otras obligaciones.

Detalle del Acreedor	Valor \$ -2016	Valor \$ -2015	Variación Absoluta	% Variación
ACREEDORES	63,112,194.47	77,318,343.45	14,206,148.98	-18.37%
Aportes a fondos Pensionales	4,349,658.00	10,120,681.00	-5,771,023.00	-0.57
Aportes a Seguridad Social	6,248,686.00	8,753,886.00	-2,505,200.00	-0.29
Aportes ICBF-SENA-Caja Compensación familiar	9,428,500.00	8,749,700.00	678,800.00	0.08
Sindicato	418.00	221,145.00	-220,727.00	-100.00
Cooperativas	3,007,214.00	4,430,701.00	-1,423,487.00	-0.32
Embargos Judiciales	1,457,751.00	357,203.00	1,100,548.00	3.08
Riesgos Profesionales	50,400.00	0.00	50,400.00	100.00
Fondo de Solidaridad Garantía	451,748.00	476,148.00	-24,400.00	-0.05
Libranzas	37,103,772.00	34,718,947.00	2,384,825.00	0.07
Excedentes Financieros	683,660.47	127,338.45	556,322.02	4.37
Honorarios	0.00	8,996,535.00	-8,996,535.00	-100.00
Servicios	0.00	71,489.00	-71,489.00	-100.00
Otros Acreedores	330,387.00	294,570.00	35,817.00	0.12

Los Acreedores presenta una disminución del -18.37% al pasar de \$77.318.343,45 a \$63.112.194.47, el pago a contratistas por servicios y honorarios a contratistas y por la disminución en los descuentos de nómina..

2.1.3 RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Representa el valor que ha sido recaudado por la entidad por el hecho de ser agente de retención en la fuente, Industria y comercio y otras retenciones de estampillas de acuerdo a todos los pagos o

abonos en cuenta que realicen, excepto en los casos en los cuales no deban hacerlo por expresa disposición legal.

Detalle	Diciembre 31-20146	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
RETENCION EN LA FTE E IMP TIM	23,292,148.00	22,338,384.00	953,764.00	4.27%
Honorarios	759,926.00	3,996,315.00	732,290.00	18.32%
Servicios	2,026,681.00	2,353,647.00	618,681.00	26.29%
Arrendamientos	35,000.00	0.00	1,237,386.00	100.00%
A Empleados Art. 383 ET	4,087,000.00	2,532,888.00	1,237,386.00	48.85%
Compras	7,206,789.00	6,416,787.00	-2,331,451.00	-36.33%
Impto. ventas retenido por compras	5,514,407.00	3,859,911.00	-2,795,785.00	-72.43%
Contrato de obra	478492	332,150.00	332,150.00	100.00%
Retención de Impuesto de Industria y Comercio	3,183,853.00	2,846,686.00	692,916.00	24.34%

2.1.4 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

Representa el 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 artículo 6 de la ley 1106 de 2006.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
IMPUESTOS. TASAS Y CONTR. POR PAGAR	1,196,229.00	4,982,253.00	88,430,695.00	1774.91%
Otros Impuestos	1,196,229.00	4,982,253.00	88,430,695.00	1774.91%

2.1.5 CREDITOS JUDICIALES

Representaba el valor de las obligaciones por concepto del fallo por la acción de nulidad y restablecimiento del derecho instaurado por la Sra. Yamileth del Socorro Reynosa, emitido por el consejo de estado sala contencioso administrativo sección cuarta con número de radicado 11001-03-15-000-2014-03041-00 y sentencia proferida por el juzgado Cuarto Administrativo de Descongestión de Neiva Huila, el cual fue cancelado.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
CREDITOS JUDICIALES	-	88,430,695.00	-88,430,695.00	-100.00%
Conciliaciones		88,430,695.00	-88,430,695.00	-100.00%

2.1.6 OBLIGACIONES LABORALES

Representa el valor de las obligaciones pendiente por ejecutar en la vigencia, correspondiente al disfrute de las vacaciones de un funcionario de la entidad, discriminados así:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
SALARIOS PRESTAC. SOCIAL.	2,446,269.00	6,098,548.00	-3,652,279.00	-59.89%
Vacaciones		2,349,742.00	-2,349,742.00	-100.00%
Prima de vacaciones	1,925,017.00	2,995,509.00	-1,070,492.00	-35.74%
Bonificaciones	230,211.00	213,613.00	16,598.00	7.77%
Otros salarios prestac. Sociales	291,041.00	539,684.00	-248,643.00	-46.07%

2.1.7 PASIVOS ESTIMADOS

Provisión para contingencias por los intereses no reconocidos en la indemnización laboral concepto del fallo por la acción de nulidad y restablecimiento del derecho instaurado por la Sra. Yamileth del Socorro Reynosa, emitido por el consejo de estado sala contencioso administrativo sección cuarta con número de radicado 11001-03-15-000-2014-03041-00 y sentencia proferida por el juzgado Cuarto Administrativo de Descongestión de Neiva Huila.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PROVISION PARA CONTINGENCIA	124,543,418.00	0.00	124,543,418.00	100.00%
Litigios o demandas	124,543,418.00	0	124,543,418.00	100.00%

2.1.8 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 abonados por el área de cartera a facturación por servicios de salud, de acuerdo al número de documento que afecta.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Recaudos por clasificar	173,915,495.20	96,686,830.91	77,228,664.29	79.88%

2.2. PASIVO NO CORRIENTE

2.2.1 ACREEDORES

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, con vencimiento superior a 360 días especialmente por saneamiento de aportes patronales con Saludcoop EPS.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Acreedores	6,499,820.00	8,005,627.00	-1,505,807.00	-18.81%

2.2.2 PASIVOS ESTIMADOS

Provisión por obligaciones potenciales del incremento salarial del año 2013 de los empleados vinculados a la institución y que por negativa del concejo municipal no fue otorgado a los funcionarios de la institución a la fecha les ha sido concedida mediante tutela el derecho a 17 funcionarios quedando pendiente 32 empleados.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PROVISION PARA CONTINGENCIA	27,715,707.00	28,355,410.00	-639,703.00	-2.26%
Obligaciones potenciales	27,715,707.00	28,355,410.00	-639,703.00	-2.26%

2.2.3 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 mayores a 360 días, que deben ser abonados por el área de cartera a facturación por servicios de salud, de acuerdo al número de documento que afecta.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Recaudos por clasificar	0.00	59,570,479.92	-59,570,479.92	-100.00%

3. PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, tales como los resultados del ejercicio y el patrimonio público incorporado.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PATRIMONIO	9,589,038,100.32	9,084,073,508.27	504,964,592.05	5.56%
Capital Fiscal	8,718,577,414.09	8,576,853,867.56	141,723,546.53	1.65%
Resultado del Ejercicio	332,238,509.65	141,723,546.53	190,514,963.12	134.43%
Superávit por donación	365,496,094.18	365,496,094.18	0.00	0.00%
Pat. Institucional Incorporado	172,726,082.40	0	172,726,082.40	100.00%

El Patrimonio tuvo un incremento del 5.56% como consecuencia de la aplicación de los excedentes obtenidos durante el año 2.015 en \$141.723.546,53, por los convenios inter administrativos celebrados con la Gobernación del Huila por intermedio de la Secretaria de Salud Departamental del Huila \$3.726.082,00, para la compra de equipos antropomédicos, con el Municipio de La Plata Huila por \$89.000.000,00, para la adquisición de una ambulancia y con el convenio con el Ministerio de la Protección social \$80.000.000,00 para la compra de una ambulancia y por el incremento del excedente del ejercicio del año 2016 en \$190.514.963,12.

4. CUENTAS DE RESULTADO - INGRESOS

Dentro de los ingresos de la entidad obtenidos en el transcurso de la vigencia 2016, los ingresos correspondientes a la venta de servicios de salud conforman el 91.49% del total de ingresos de la ESE, seguido por los otros ingresos ordinarios 7.70%, y otras transferencias un 0.32% entre otros

DETALLE	AÑO 2016	%	AÑO 2015	%	VARIACIÓN	%
INGRESOS	10,880,826,075.29		10,295,929,341.43		584,896,733.86	5.38
Venta de Servicios de salud	9,955,368,684.00	91.49	9,290,578,482.00	90.2355	-664,790,202.00	-7.16
Otras transferencias	34,580,062.00	0.32	215,112,702.00	2.09	180,532,640.00	83.92
Financieros	2,157,346.85	0.02	4,640,587.63	0.05	2,483,240.78	53.51
Otros Ingresos Ordinarios	837,835,741.16	7.70	765,948,232.00	7.44	-71,887,509.16	-9.39
Extraordinarios	48,611,361.63	0.45	25,217,366.80	0.24	-23,393,994.83	-92.77
Ajustes de Ejercicios Anteriores	2,272,879.65	0.02	-5,568,029.00	-0.05	-7,840,908.65	140.82

4.1 VENTA DE SERVICIOS

Lo constituyen las cuentas representativas de los recursos percibidos por la Institución en desarrollo de su objetivo o cometido estatal por concepto de la prestación de los servicios de salud.

4.2 FINANCIEROS

Están constituidos por los Rendimientos Financieros, los cuales hacen referencia a los Intereses sobre Depósitos de las diferentes entidades financieras en donde se tienen cuentas de ahorro.

4.3. OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Representa el valor de los ingresos de la entidad contable pública, provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas.

Dentro de este grupo se registra: Donaciones efectuadas por Almacenes Éxito para ser entregadas a gestantes y madres lactantes y margen en la contratación de servicios de salud capitados con el régimen subsidiado y Sistema General de Participaciones.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Otros Ingresos Ordinarios	837,835,741.16	765,948,232.00	71,887,509.16	9.39%
Fotocopias	0	12,300.00	-12,300.00	-100.00%
Donaciones	17,848,800.00	74,498.00	17,774,302.00	23858.76%
Margen en la Contratación	819,986,941.16	765,861,434.00	54,125,507.16	7.07%

4.4 EXTRAORDINARIOS

Los Ingresos Extraordinarios Representan el valor de los ingresos que surgen de transacciones y hechos que son claramente distintos de las actividades ordinarias, que no se espera que sean frecuentes en el normal desarrollo de la entidad contable pública.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Extraordinarios	48,611,361.63	25,217,366.80	23,393,994.83	92.77%
Sobrantes	18,764,848.27	16,588,575.79	2,176,272.48	13.12%
Recuperaciones	26,580,869.00	72,440.15	26,508,428.85	36593.56%
Aprovechamientos	1,091,463.18	8,554,263.12	-7,462,799.94	-87.24%
Indemnizaciones	1,767,730.00	0.00	1,767,730.00	100.00%
Otros Ingresos Extraordinarios	406,451.18	2,087.74	404,363.44	19368.48%

Los Sobrantes hacen referencia a las diferencias entre el inventario físico y el sistema que se generan en la farmacia de la entidad y en almacén, las recuperaciones por reclamación tarifaria a la Electrificadora del Huila por \$22.445.946 resolución CREG 082-2002, por descuentos a contratistas por actividades no realizadas y por recuperación de cartera con Emcosalud \$4.026.067, entre otros, indemnizaciones de la aseguradora solidaria de Colombia por daño de activos fijos.

4.4.1 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a la causación en los registros contables realizados en la presente vigencia sobre servicios e ingresos no contabilizados en las vigencias anteriores y que requieren su incorporación a los estados financieros.

NIT. 813.002.872-4

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Ajustes de Ejercicios Anteriores	2,272,879.65	-5,568,029.00	7,840,908.65	-140.82%
Venta de Servicios	-6,273,174.69	11,628,636.00	-17,901,810.69	-153.95%
Transferencias	0.00	-17,196,665.00	17,196,665.00	-100.00%
Otros Ingresos	8,546,054.34	0	8,546,054.34	100.00%

En detalle tenemos los siguientes ajustes a los ingresos de vigencias anteriores:

ENTIDAD	DETALLE	VALOR
Cafesalud	Reconocimiento por usuarios del año 2011	8,279.00
Cooperativa de Salud Comunitaria Comparta ARS	Servicios de salud facturados de la vigencia 2015	59,300.00
Ese Santa Rosa de Lima de Paicol	Servicios de Salud de factura anulada 2015	-148,500.00
Asmet Salud ESS	Valor resultante de liquidación de contratos	-24,714,046.91
Asociación Indígena del Cauca	Descuento de vigencias anteriores por conciliación de glosas	-4,417,001.78
Ecoopsos	Mayor valor reconocido por Bases de Datos	19,444,104.00
Caja de Compensación Familiar del Huila	Reconocimiento por facturación del año 2015	3,494,691.00
Caja de Previsión Social de Comunicaciones	Servicios de salud facturados de la vigencia 2014	
Sub-total 1-Venta de Servicios de salud		-6,273,174.69
Positiva compañía de seguros sa	Devolución SGP vigencia 2009-2010	5,892,487.00
Bancolombia	Intereses de convenios llevados en el 2015 como ingresos	-332,598.66
Caja Nacional de Previsión	Saneamiento Depuración de cuenta por pagar ent. Liquidadas	1,505,807.00
Fondo Nacional del Ahorro	Devolución SGP vigencia 2012-2015	1,480,359.00
Sub-total 2-Otros Ingresos		8,546,054.34
Total Ajuste de Ejercicios Anteriores		2,272,879.65

4.5. COSTOS

El costo de ventas comprende el importe de las erogaciones y cargos asociados con la venta y prestación de servicios vendidos por la entidad durante el periodo contable. 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 los servicios de salud.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
COSTOS DE VENTAS SERV. SALUD	6,058,443,501.36	5,813,995,232.46	244,448,268.90	4.20%
Urgencias -Consulta y procedimientos	357,243,664.51	334,424,987.39	22,818,677.12	6.82%
Servicios ambulatorios-Consulta Ext.	1,779,037,497.53	2,122,053,860.51	-343,016,362.98	-16.16%
Servicios amb.- Act. Salud Oral	258,724,356.05	323,105,603.83	-64,381,247.78	-19.93%
Serv. ambulatorios-Act. promoción	1,944,289,435.11	1,593,010,435.16	351,278,999.95	22.05%
Apoyo diagnóstico-Laboratorio	454,259,642.31	405,245,049.05	49,014,593.26	12.10%
Apoyo diagnóstico- Imagenología	88,088,899.10	81,204,000.00	6,884,899.10	8.48%
Apoyo terapéutico-Farmacia in	576,483,617.93	493,408,846.24	83,074,771.69	16.84%
Servicios conexos a la salud-	154,613,936.30	171,050,913.05	-16,436,976.75	-9.61%
Serv. conexos a la salud-otros	445,702,452.52	290,491,537.23	155,210,915.29	53.43%

Los costos de ventas de la institución presentan un aumento del 4.20% al pasar de \$5.813.995.232,46 a \$6.058.443.501,36 en el 2016. Las principales áreas de servicios salud con incremento en costos por servicios de salud son: Servicios ambulatorios con servicios de salud actividades de promoción y prevención con un incremento del 22.05%, lo cual obedece al mayor valor contratado para desarrollar las actividades del Plan de Intervenciones Colectivas PIC con el municipio de La Plata y por ende mayores costos en la prestación de servicios comparativamente con el año 2015.

4.6. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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 individualizables en sus respectivos centros de costos.

Lo constituyen las cuentas representativas de los recursos utilizados por el ente público en la adquisición de bienes y servicios para su funcionamiento administrativo.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
ADMINISTRACION	1,660,712,672.90	1,544,684,364.67	116,028,308.23	7.51%
SUELDOS Y SALARIOS	1,214,786,093.00	1,218,164,933.00	-3,378,840.00	-0.28%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,739,181.00	5,203,248.00	-1,464,067.00	-28.14%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	64,826,200.00	60,956,044.00	3,870,156.00	6.35%
APORTES SOBRE LA NOMINA	62,214,500.00	13,192,500.00	49,022,000.00	371.59%
GENERALES	299,171,752.90	231,022,861.67	68,148,891.23	29.50%
IMPUESTOS*CONTRIBUC. Y TAS	15,974,946.00	16,144,778.00	-169,832.00	-1.05%

Los gastos de administración presentaron un aumento del 7.51% principalmente en los gastos de aportes sobre la nómina al haber reclasificado el costo de aportes sobre la nómina del personal asistencial al costo para efectos de reporte de operaciones reciprocas del SENA E ICBF, los sueldos y salarios durante el año 2016 tuvieron una reducción del -0.28% al no habersele hecho incremento en la remuneración de servicios técnicos a personal contratista, el otro rubro que se incrementó en un 29.50% fue generales.

4.6.1 SERVICIOS PERSONALES

Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la entidad, concernientes a los gastos de nómina del periodo correspondiente y remuneración servicios técnicos:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
SUELDOS Y SALARIOS	1,214,786,093.00	1,218,164,933.00	-3,378,840.00	-0.28%
Sueldos de personal	220,248,238.00	206,551,635.00	13,696,603.00	6.63%
Remuneración servicios técnicos	859,672,939.00	889,280,380.00	-29,607,441.00	-3.33%
Prima de vacaciones	11,331,571.00	10,575,226.00	756,345.00	7.15%
Prima de navidad	23,547,187.00	21,868,799.00	1,678,388.00	7.67%
Vacaciones	7,446,578.00	6,166,408.00	1,280,170.00	20.76%
Bonificación especial de recrea	4,275,112.00	1,183,544.00	3,091,568.00	261.21%
Auxilio de transporte	8,101,520.00	7,710,800.00	390,720.00	5.07%
Cesantías	25,617,815.00	23,966,001.00	1,651,814.00	6.89%
Capacitación* bienestar social y	12,565,988.00	13,266,508.00	-700,520.00	-5.28%

NIT. 813.002.872-4

estímulos				
Dotación a trabajadores	5,060,700.00	956,400.00	4,104,300.00	429.14%
Bonificación por servicios por servicios prestados	5,492,733.00	7,856,073.00	-2,363,340.00	-30.08%
Prima de servicios	20,866,436.00	19,379,121.00	1,487,315.00	7.67%
Subsidio de alimentación	5,605,516.00	5,189,858.00	415,658.00	8.01%
Otros sueldos o salarios	4,953,760.00	4,214,180.00	739,580.00	17.55%

4.6.2 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS, EFECTIVAS Y APORTES SOBRE LA NOMINA

Representa el valor de las prestaciones sociales, el valor de las contribuciones a entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social y los gastos por concepto de parafiscales con destino al ICBF, SENA, de los empleados que tienen vínculo laboral con la entidad.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,739,181.00	5,203,248.00	-1,464,067.00	-28.14%
Indemnizaciones	3,739,181.00	5,143,248.00	-1,404,067.00	-27.30%
Gastos Médicos y drogas	0.00	60,000.00	-60,000.00	-100.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	64,826,200.00	60,956,044.00	3,870,156.00	6.35%
Aportes caja de compensación	10,637,700.00	10,554,100.00	83,600.00	0.79%
Cotizaciones a seguridad social	20,065,400.00	18,686,044.00	1,379,356.00	7.38%
Cotizaciones a riesgos profes	5,798,200.00	5,348,400.00	449,800.00	8.41%
Cotiz a entid admoras reg. Prima	12,611,600.00	13,156,400.00	-544,800.00	-4.14%
Cot. Ent. administradoras reg. a	15,713,300.00	13,211,100.00	2,502,200.00	18.94%
APORTES SOBRE LA NOMINA	62,214,500.00	13,192,500.00	49,022,000.00	371.59%
Aportes al ICBF	37,322,300.00	7,915,500.00	29,406,800.00	371.51%
Aportes al SENA	24,892,200.00	5,277,000.00	19,615,200.00	371.71%

4.6.3 GASTOS GENERALES

Corresponde el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad de acuerdo al siguiente resumen:

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
GENERALES	299,171,752.90	231,022,861.67	68,148,891.23	29.50%
Comisiones Honorarios y Servicios	2,413,096.00	1,127,609.00	1,285,487.00	114.00%
Materiales y suministros	114,916,700.90	24,848,635.67	90,068,065.23	362.47%
Servicios públicos	29,719,229.00	24,591,948.00	5,127,281.00	20.85%
Arrendamiento	8,855,469.00	8,470,029.00	385,440.00	4.55%
Viáticos y gastos de viaje	32,799,735.00	32,612,081.00	187,654.00	0.58%
Impresos* publicaciones*suscrip	3,256,320.00	4,658,020.00	-1,401,700.00	-30.09%
Comunicaciones y transporte	32,738,500.00	30,267,800.00	2,470,700.00	8.16%
Seguros generales	73,887,826.00	75,326,749.00	-1,438,923.00	-1.91%
Gastos Legales	584,877.00	616,500.00	-31,623.00	-5.13%
Intangibles	0.00	28,503,490.00	-28,503,490.00	-100.00%

El gasto más representativo es materiales y suministros con un incremento del 362.47% por los materiales entregados al personal del Plan de Intervenciones Colectivos PIC para la ejecución de actividades.

4.6.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Registra el valor de los tributos causados por la entidad de conformidad con las disposiciones legales tales como: cuota de fiscalización a la contraloría departamental del Huila y tasas a la superintendencia nacional de salud.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TA	15,974,946.00	16,144,778.00	-169,832.00	-1.05%
Impuesto Predial Unificado	0.00	79,205.00	-79,205.00	-100.00%
Impuesto Sobre Vehículos	0.00	259,300.00	-259,300.00	-100.00%
Tasas	15,974,946.00	15,806,273.00	168,673.00	1.07%

4.7. PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Se registra en este grupo contable las provisiones para la Protección de la Cartera, y provisión para contingencias.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
PROVISIONES, DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIONES	445,901,701.27	217,198,512.00	228,703,189.27	105.30%
Provisión para Deudores	241,358,283.27	137,078,041.00	104,280,242.27	76.07%
Provisión para contingencias	204,543,418.00	80,120,471.00	124,422,947.00	155.29%

La Provisión para contingencias corresponde a la demanda laboral de la Sra. Yamileth del Socorro Reynosa, con número de radicado 11001-03-15-000-2014-03041-00 la que fue cancelada por la sentencia proferida por el juzgado Cuarto Administrativo de Descongestión de Neiva Huila, y que al cierre del año 2016 se encuentra pendiente el pago de intereses.

4.8. GASTOS NO OPERACIONALES

Se registra en este grupo contable los Gastos por intereses inicialmente reconocidos por la laboral de la Sra. Yamileth del Socorro Reynosa, los gastos Financieros de chequeras, comisiones y demás gastos bancarios, otros gastos ordinarios, pérdida en retiro de activos por las glosas aceptadas a las EPS por valor de \$31.202.672,00 y perdida en retiro de activos por el daño de un componente de una UPS por \$3.211.000,00 y margen en la contratación.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
INTERESES	4,853,309.00	46,215.00	4,807,094.00	10401.59%
Intereses	4,853,309.00	46,215.00	4,807,094.00	10401.59%
FINANCIEROS	3,612,752.32	2,700,390.28	912,362.04	33.79%
Otros gastos financieros	3,612,752.32	2,700,390.28	912,362.04	33.79%
OTROS GASTOS ORDINARIOS	2,393,469,263.00	2,406,495,942.98	-13,026,679.98	-0.54%
Pérdida en Retiro de Activos	34,413,672.00	11,051,855.98	23,361,816.02	211.38%
Margen en la Contratación	2,359,055,591.00	2,395,444,087.00	-36,388,496.00	-1.52%

4.9. GASTOS EXTRAORDINARIOS

Se registra en este grupo contable los gastos extraordinarios y ajustes por gastos de ejercicios anteriores.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Extraordinarios	1,726.26	5,306.30	-3,580.04	-67.47%
Ajustes de Ejercicios Anteriores	18,407,360.47	169,079,831.21	-150,672,470.74	-89.11%
Gastos de Administración	2,911.60	1,327,357.00	-1,324,445.40	-99.78%
Gastos de Operación	-46,601,342.00	221,651,963.21	-268,253,305.21	-121.02%
Provisión Depreciaciones y amortizaciones	65,005,790.87	-53,899,489.00	118,905,279.87	-220.61%

Los ajustes de ejercicios anteriores se disminuyó un -89.11% especialmente en gastos de operación por la liquidación de contratos de prestación de servicios y glosas de vigencias anteriores

4.10. EXCEDENTES

A los Ingresos Netos por la Venta de Servicios de Salud le descontamos los Costos incurridos y obtenemos el Excedente Bruto en Ventas por la prestación del servicio.

El Excedente Operacional es el resultado de descontar del Excedente Bruto en Ventas, los Gastos Operaciones, los cuales lo conforman los Gastos de Administración, Provisiones, Depreciación y Amortización.

El Excedente No Operacional se obtiene de restar de los Ingresos No Operacionales los Gastos No Operacionales

El Excedente del Ejercicio se obtiene de la sumatoria del Excedente Operacional, del Excedente No Operacional, de la suma de Ingresos Extraordinarios y descontar los Gastos Extraordinarios, para determinar el resultado neto del ejercicio contable.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS	3,896,925,182.64	3,476,583,249.54	420,341,933.10	12.09%
EXCEDENTE OPERACIONAL	1,824,890,870.47	1,929,813,074.87	-104,922,204.40	-5.44%
EXCEDENTE NO OPERACIONAL	-1,561,942,236.31	-1,638,653,728.63	76,711,492.32	-4.68%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	50,884,241.28	19,649,337.80	31,234,903.48	158.96%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-18,405,634.21	169,085,137.51	-187,490,771.72	-110.89%
EXCEDENTE NETO	332,238,509.65	141,723,546.53	190,514,963.12	134.43%

5. CUENTAS DE ORDEN

5.1. 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 la propiedad planta y equipo pendiente de titularizar puesto de salud en Monserrate y de San Andrés, la facturación glosada en venta de servicios de salud y la facturación anticipada por los contratos capitados.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Otros Derechos Contingentes	4,467,785.00	4,467,785.00	0.00	0.00%
Facturación Glosada en Venta de Servicios	497,076,038.00	473,183,220.00	23,892,818.00	5.05%
Otras Deudoras de Control	61,369,884.00	61,369,884.00	0.00	0.00%
Derechos Contingentes por contra	-4,467,785.00	-4,467,785.00	0.00	0.00%
Deudoras de Control por el contrario	-558,445,922.00	-534,553,104.00	-23,892,818.00	4.47%

5.2. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

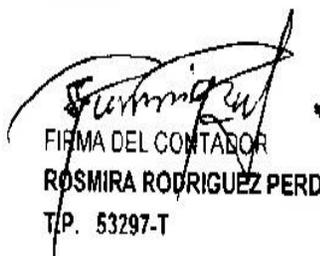
Identifica las pretensiones originadas en actos procesales por medio de litigios o demandas de terceros contra el ente público, que en el momento están en curso por concepto de procesos judiciales en contra que a futuro pueda generar posibles responsabilidades a cargo de la ESE San Sebastián.

Detalle	Diciembre 31-2016	Diciembre 31-2015	Variación Absoluta	% Variación
Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	0.00	0.00	
Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos	773,086,758.00	0.00	773,086,758.00	100.00%
Laborales	256,537,376.00	0.00	256,537,376.00	100.00%
Administrativas	516,549,382.00	0.00	516,549,382.00	100.00%
Acreedoras por el contrario	-	0.00	-1,546,173,516.00	100.00%
	1,546,173,516.00			

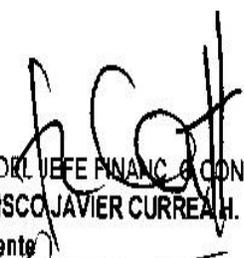
Las notas a los estados financieros y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados financieros.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
LUIS ALBERTO GRANADOS ARENAS
 Gerente



FIRMA DEL CONTADOR
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
 T.P. 53297-T



FIRMA DEL JEFE FINANC. & CONT.
FRANCISCO JAVIER CURREA H.
 Subgerente



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