

		<u>2018</u>	<u>2019</u>
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>10,714,820,099</b>	<b>11,802,648,587</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>493,519,756</b>	<b>512,547,192</b>
<b>1.1.05</b>	<b>CAJA</b>	<b>705,148</b>	<b>0</b>
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	705,148	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	0	0
<b>1.1.10</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>492,814,608</b>	<b>512,547,192</b>
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	484,953,398	512,547,192
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	7,861,210	0
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7,860,946,546</b>	<b>8,374,757,725</b>
<b>1.3.19</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>8,580,378,751</b>	<b>9,326,043,375</b>
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	326,103,656	80,487,927
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD POR (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	3,524,702,293	4,443,263,969
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (POSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	630,331,003	374,376,612
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (POSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	3,580,980,413	2,599,666,004
1.3.19.05	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA (EMP) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	303,443	233,900
1.3.19.06	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA (EMP) - CON FACTURACIÓN RADICADA	4,985,338	4,985,338
1.3.19.08	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	15,014,665	3,473,990
1.3.19.09	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACIÓN RADICADA	191,304,794	251,229,319
1.3.19.10	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	5,088,625	6,090,825
1.3.19.11	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - CON FACTURACIÓN RADICADA	142,702,238	144,919,338
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	17,582,407	3,013,224
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	66,684,462	47,220,969
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	322,286	303,443
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	44,657,754	12,253,264
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	222,034,773	228,087,345
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	0	503,683,088
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	173,330,936	92,481,712
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA	969,969,114	1,429,923,020
1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	5,367,823	171,059
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	16,452,840	16,840,644
1.3.19.25	CONVENIOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD PARA TRAUMA MAYOR Y DESPLAZADOS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	30,259,236	13,377,815

1.3.19.26	CONVENIOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD PARA TRAUMA MAYOR Y DESPLAZADOS - CON FACTURACIÓN RADICADA	45,325,362	216,709,049
1.3.19.27	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	25,431,560	0
1.3.19.28	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - CON FACTURACIÓN RADICADA	0	0
1.3.19.80	GIRO DIRECTO PARA ABONO A LA CARTERA SECTOR SALUD (CR)	-1,853,038,187	-1,146,748,479
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	394,481,917	0
<b>1.3.84</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>231,853,445</b>	<b>0</b>
1.3.84.25	MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	0
1.3.84.27	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERIA	0	0
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	231,853,445	0
<b>1.3.86</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>	<b>-951,285,650</b>	<b>-951,285,650</b>
1.3.86.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-951,285,650	-951,285,650
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>193,095,920</b>	<b>21,098,384</b>
<b>1.5.14</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>193,095,920</b>	<b>21,098,384</b>
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	27,592,174	4,013,997
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	25,156,456	4,383,849
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	19,764,706	4,666,345
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	16,282,928	2,451,947
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	10,422,466	76,046
1.5.14.09	REPUESTOS	28,388,497	222,880
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	65,488,693	5,283,320
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1,733,808,175</b>	<b>2,101,406,390</b>
<b>1.6.05</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>1,928,356</b>	<b>1,928,356</b>
1.6.05.01	URBANOS	1,928,356	1,928,356
<b>1.6.20</b>	<b>MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE</b>	<b>0</b>	<b>7,421,442</b>
1.6.20.		0	7,421,442
<b>1.6.35</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>0</b>	<b>114,461,140</b>
1.6.35.		0	114,461,140
<b>1.6.40</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>471,100,912</b>	<b>471,100,912</b>
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	471,100,912	471,100,912
<b>1.6.45</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</b>	<b>102,380,000</b>	<b>102,380,000</b>
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	102,380,000	102,380,000
<b>1.6.55</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>86,007,821</b>	<b>86,007,821</b>
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	4,232,400	4,232,400
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	900,000	900,000
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	295,000	295,000
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	80,580,421	80,580,421
<b>1.6.60</b>	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>855,534,857</b>	<b>1,223,516,621</b>
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	119,603,864	119,603,864
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	57,749,249	57,749,249
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	19,362,050	19,362,050
1.6.60.06	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	66,497,200	66,497,200
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	405,195,699	405,195,699
1.6.60.08	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	49,070,519	4,905,920
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	16,240,000	16,240,000
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	121,816,276	533,962,639
<b>1.6.65</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>383,974,014</b>	<b>400,314,432</b>
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	231,787,920	248,128,338
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	128,759,736	128,759,736
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,426,358	23,426,358
<b>1.6.70</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>181,618,732</b>	<b>197,868,733</b>
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12,140,400	12,140,400
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	157,572,200	173,822,201
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11,906,132	11,906,132
<b>1.6.75</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>714,354,827</b>	<b>714,354,827</b>
1.6.75.02	TERRESTRE	711,730,861	711,730,861
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,623,966	2,623,966
<b>1.6.80</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>95,000,000</b>	<b>95,000,000</b>
1.6.80.04	EQUIPO DE LAVANDERÍA	95,000,000	95,000,000
<b>1.6.81</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>420,000</b>	<b>0</b>

1.6.80.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	420,000	0
<b>1.6.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	<b>-1,159,216,492</b>	<b>-1,312,947,894</b>
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-42,901,997	-54,188,597
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-62,802,664	-75,381,321
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-30,806,348	-40,068,060
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-392,196,654	-426,783,377
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-277,202,842	-329,391,244
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-108,736,012	-123,054,995
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-244,569,975	-264,080,300
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>433,449,702</b>	<b>792,838,896</b>
<b>1.9.05</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>239,433,122</b>	<b>307,501,353</b>
1.9.05.01	SEGUROS	65,977,168	0
1.9.05.12	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	173,455,954	307,501,353
<b>1.9.08</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>43,156,828</b>	<b>308,315,583</b>
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	43,156,828	308,315,583
<b>1.9.70</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>157,497,150</b>	<b>193,354,616</b>
1.9.70.08	SOFTWARES	149,196,350	185,170,816
1.9.70.90	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	8,300,800	8,183,800
<b>1.9.75</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)</b>	<b>-6,637,398</b>	<b>-16,332,656</b>
1.9.75.08	SOFTWARES	-6,637,398	-16,332,656
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>4,536,247,293</b>	<b>2,871,388,772</b>
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2,215,641,696</b>	<b>1,962,627,279</b>
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>932,609,939</b>	<b>993,480,946</b>
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	932,609,939	993,480,946
<b>2.4.24</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>140,864,827</b>	<b>72,385,907</b>
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	27,894,482	28,362,026
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7,140,751	8,652,751
2.4.24.04	SINDICATOS	1,985,991	875,695
2.4.24.05	COOPERATIVAS	10,062,796	10,999,159
2.4.24.07	LIBRANZAS	42,406,160	23,136,799
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0	359,477
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	51,374,647	0
<b>2.4.36</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>24,350,203</b>	<b>46,261,110</b>
2.4.36.03	HONORARIOS	3,334,885	4,362,008
2.4.36.05	SERVICIOS	11,776,434	23,114,757
2.4.36.08	COMPRAS	2,958,743	7,599,896
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	5,410,154	5,283,468
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	869,987	5,900,981
<b>2.4.40</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>6,479,338</b>	<b>47,366,304</b>
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	6,479,338	47,366,304
<b>2.4.60</b>	<b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>	<b>1,125,000</b>	<b>227,097,927</b>
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	1,125,000	227,097,927
<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,110,212,389</b>	<b>576,035,085</b>
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	7,957,210	8,487,650
2.4.90.28	SEGUROS	24,443,810	19,182,096
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	7,583,600	8,890,100
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	271,029,290	208,790,035
2.4.90.54	HONORARIOS	393,622,871	294,352,021
2.4.90.55	SERVICIOS	405,575,608	36,333,183
<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>457,144,778</b>	<b>292,726,762</b>
<b>2.5.05</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>457,144,778</b>	<b>292,726,762</b>
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	303,695,829	139,251,149
2.5.05.02	CESANTÍAS	103,707,220	89,762,848
2.5.05.93	INTERES SOBRE CESANTIAS	652,441	428,467
2.5.05.04	VACACIONES	8,417,258	7,763,673
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	9,707,165	4,013,497
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	2,870,756	985,824
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	1,002,099	0
2.5.05.08	LICENCIAS	0	0
2.5.05.09	BONIFICACIONES	3,621,346	4,344,343
2.5.05.10	OTRAS PRIMAS	6,654,484	6,496,942
2.5.05.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	1,697,092	3,772,902
2.5.05.13	REMUNERACION X SERVICIOS TECNICOS	0	11,991,329
2.5.05.24	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	0	5,230,500
2.5.05.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15,119,088	18,685,288
<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>1,863,460,819</b>	<b>616,034,731</b>
<b>2.9.10</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPADO</b>	<b>1,863,460,819</b>	<b>616,034,731</b>

2.9.10.07	VENTAS	1,863,460,819	616,034,731
3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>6,178,572,805</b>	<b>8,931,259,815</b>
3.2	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>6,178,572,805</b>	<b>8,931,259,815</b>
3.2.08	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>4,809,326,574</b>	<b>8,510,348,062</b>
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	4,809,326,574	8,510,348,062
3.2.30	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO Y/O PERDIDA</b>	<b>1,492,489,769</b>	<b>420,911,753</b>
3.2.30.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,492,489,769	420,911,753
3.2.68	<b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</b>	<b>-123,243,538</b>	<b>-123,243,438</b>
3.2.68.03	CUENTAS POR COBRAR	-366,747,113	-366,747,113
3.2.68.05	INVENTARIOS	-296,320,902	-296,320,902
3.2.68.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	237,777,948	237,777,948
3.2.68.10	OTROS ACTIVOS	365,909,568	365,909,668
3.2.68.14	CUENTAS POR PAGAR	-63,863,039	-63,863,039
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>10,714,820,098</b>	<b>11,802,648,587</b>



YELITZA DEL CARMEN AYALA REDONDO  
REPRESENTANTE LEGAL




EMERCY JOHANA RIVEIRA BARRIOS  
CONTADOR T.P. 171669 - T



**E.S.E. HOSPITAL SAN AGUSTIN DE FONSECA**  
**NIT. 892.170.002 - 1**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVO**  
**2.018 - 2.019**

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
<b>4 INGRESOS</b>	<b>13,919,917,357</b>	<b>10,699,120,737</b>
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>12,593,339,818</b>	<b>9,740,603,502</b>
<b>4.3.12 SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>12,593,339,818</b>	<b>9,740,915,380</b>
4.3.12.08 URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5,025,847,395	4,080,722,066
4.3.12.09 URGENCIAS - OBSERVACIÓN	277,604,000	666,408
4.3.12.17 SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,278,571,296	1,469,001,295
4.3.12.18 SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	24,875,414	0
4.3.12.19 SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	384,565,215	308,245,037
4.3.12.20 SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	4,192,989,353	2,558,940,040
4.3.12.27 HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	247,878,933	720,576,052
4.3.12.37 QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	28,676,333	2,978,252
4.3.12.46 APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	731,372,720	494,299,669
4.3.12.47 APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	160,677,400	54,963,809
4.3.12.49 APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO	12,795,588	0
4.3.12.56 APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	6,247,853	0
4.3.12.62 APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	0	50,522,752
4.3.12.63 APOYO TERAPÉUTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO TERAPÉUTICO	11,580,476	0
4.3.12.94 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	209,657,842	0
<b>4.3.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIO</b>	<b>0</b>	<b>311,878</b>
4.3.95.12 SERVICIO DE SALUD	0	311,878
<b>4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>301,641,225</b>	<b>301,641,228</b>
<b>4.4.30 SUBVENCIONES</b>	<b>301,641,225</b>	<b>301,641,228</b>
4.4.30.90 OTRAS SUBVENCIONES	301,641,225	301,641,228
<b>4.8 OTROS INGRESOS</b>	<b>1,024,936,314</b>	<b>656,876,007</b>
<b>4.8.02 FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>8,102,218</b>
4.8.02.01 FINANCIEROS	0	8,102,218
<b>4.8.08 INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>1,024,936,314</b>	<b>648,773,789</b>
4.8.08.22 MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	9,481,263	178,461,831
4.8.08.26 RECUPERACIONES	8,404,428	0
4.8.08.90 OTROS INGRESOS DIVERSOS	1,007,050,623	470,311,958
<b>6 COSTOS DE VENTAS</b>	<b>4,648,368,540</b>	<b>5,169,941,360</b>
<b>6.3 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>4,648,368,540</b>	<b>5,169,941,360</b>
<b>6.3.10 SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>4,648,368,540</b>	<b>5,169,941,360</b>
6.3.10.01 URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1,926,010,009	2,929,020,851
6.3.10.02 URGENCIAS - OBSERVACIÓN	76,173,334	103,265,000
6.3.10.15 SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	492,835,570	973,655,070
6.3.10.17 SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	244,168,160	90,000,000
6.3.10.18 SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	290,832,675	274,455,000
6.3.10.19 SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	168,046,059	0
6.3.10.25 HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	211,726,986	0
6.3.10.40 APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	337,364,286	532,878,724
6.3.10.41 APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	255,963,302	153,082,575
6.3.10.43 APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO	972,147	0
6.3.10.50 APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	987,745	0
6.3.10.62 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	235,607,465	104,510,250
6.3.10.66 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	191,673,056	0
6.3.10.67 SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	216,007,746	9,073,890
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>9,271,548,817</b>	<b>5,529,179,377</b>
<b>5 GASTOS</b>	<b>7,779,059,048</b>	<b>5,108,267,624</b>
<b>5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>3,747,006,840</b>	<b>2,275,263,490</b>
<b>5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>320,725,704</b>	<b>411,814,757</b>
5.1.01.01 SUELDOS	311,031,367	271,684,851
5.1.01.19 BONIFICACIONES	0	106,497,089
5.1.01.23 AUXILIO DE TRANSPORTE	6,171,417	7,034,749
5.1.01.60 SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	3,522,920	26,598,068
<b>5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>91,785,245</b>	<b>89,148,618</b>
5.1.03.01 SEGUROS DE VIDA	0	14,966,100
5.1.03.02 APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	2,791,400	0
5.1.03.03 COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	32,151,500	22,568,389
5.1.03.05 COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	8,639,545	5,433,537
5.1.03.06 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	48,202,800	0
5.1.03.07 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	0	46,180,592
<b>5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>42,683,500</b>	<b>49,410,321</b>
5.1.04.01 APORTES AL ICBF	15,158,500	12,970,490
5.1.04.02 APORTES AL SENA	27,525,000	36,439,831
<b>5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>283,199,358</b>	<b>311,260,421</b>
5.1.07.01 VACACIONES	40,441,593	36,204,119
5.1.07.02 CESANTÍAS	116,341,391	108,404,255
5.1.07.03 INTERESES A LAS CESANTIAS	0	8,739,914
5.1.07.04 PRIMA DE VACACIONES	26,281,479	24,763,808
5.1.07.05 PRIMA DE NAVIDAD	34,488,932	43,992,513
5.1.07.06 PRIMA DE SERVICIOS	25,649,099	43,771,952

5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	39,996,864	36,957,779
5.1.03.95	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	0	8,426,081
<b>5.1.11</b>	<b>GENERALES</b>	<b>3,008,613,033</b>	<b>1,413,629,373</b>
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	217,224,150	173,309,255
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	264,418,809	110,160,145
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	227,124,352	82,219,185
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	190,790,532	208,827,567
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	73,177,600	56,224,800
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	46,439,179	91,807,407
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	89,020,000	38,789,195
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	115,952,899	96,510,860
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	20,584,000	0
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	103,790,466	84,492,943
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	22,572,890	34,415,465
5.1.11.79	HONORARIOS	1,371,133,792	0
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	266,384,364	436,872,551
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>218,530,455</b>	<b>150,436,548</b>
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>218,530,455</b>	<b>150,436,548</b>
5.3.60.01	EDIFICACIONES	132,774,307	110,987,000
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	171,000	232,908
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	31,789,871	21,675,999
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	38,363,246	9,876,234
5.3.60.14	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	15,432,031	7,664,407
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3,813,521,753</b>	<b>2,682,567,586</b>
<b>5.8.04</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>19,083,467</b>	<b>1,117,193,023</b>
5.8.04.23	PERDIDAS POR BAJAS EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	0	1,092,583,490
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	19,083,467	24,609,533
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>3,794,438,286</b>	<b>1,565,374,563</b>
5.8.90.14	MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD	3,794,438,286	1,565,374,563
	<b>UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>1,492,489,769</b>	<b>420,911,753</b>

YELITZA DEL CARMEN AYALA REDONDO  
REPRESENTANTE LEGAL



EMERCY JOHANA RIVEIRA BARRIOS  
CONTADOR T.P. 171669 - T

**E.S.E HOSPITAL SAN AGUSTIN DE  
FONSECA NIT: 892.170.002-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018.**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.**

**NOTA 1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA:** El Hospital San Agustín fue creado como EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO según Acuerdo 09 de Noviembre 15 de 2007. Bajo el mandato del Alcalde municipal Dr. WILMAR PITRE FRAGOZO, Por tal motivo se convierte en categoría especial de entidad pública descentralizada del orden Municipal, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita a la red de salud del Departamento de la Guajira e integrante del Sistema General de seguridad Social de Salud.

**NOTA 2. DOMICILIO:** El domicilio principal del Hospital San Agustín es la ciudad del Fonseca – La Guajira.

**NOTA 3. DURACIÓN:** El Hospital SAN AGUSTIN DE FONSECA, tiene carácter permanente y su duración es indefinida.

**NOTA 4. OBJETIVOS:**

**OBJETIVOS INSTITUCIONALES**

Los principales objetivos de la ESE Hospital SAN AGUSTIN DE FONSECA, son los siguientes:

- Originar servicios de salud eficiente que cumplan con las Normas de calidad establecidas de acuerdo con la reglamentación que se expida para tal propósito.
- Prestar los servicios de salud que la población requiere y que la E.S.E HOSPITAL SAN AGUSTIN, constituida en este acuerdo, pueda ofrecer de comunidad con sus recursos disponibles y desarrollo.
- Garantizar mediante un manejo gerencial adecuado rentabilidad social y financiera.
- Ofrecer a las entidades promotoras de Salud, y demás personas naturales o jurídicas que lo demanden, servicios y paquetes de servicios con tarifas competitivas del mercado, respetando las tarifas que esta establezcan el artículo 170 de autoridad competente para el sistema general de seguridad

**iCompetente y Eficiente!**

[www.hospitalsanagustin.org](http://www.hospitalsanagustin.org)

[cartera@hospitalsanagustin.org](mailto:cartera@hospitalsanagustin.org) – [hospisana@hospitalsanagustin.org](mailto:hospisana@hospitalsanagustin.org)

Calle 15 No. 21 – 31 Tél. (095) 7756084 – 7756083 – 7756299

social en salud estipulado en el 4 capítulo 170 y 171 de la Ley 100/93.

- Satisfacer los requerimientos del entorno adecuando continuamente sus servicios y funcionamientos.
- Garantizar los mecanismos de participación ciudadana establecidos por la Ley y sus reglamentos.

## **NOTA 5. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La información Contable y los Estados Financieros del Hospital cumplen las normas y procedimientos generales establecidos por la Contaduría General de la Nación con apoyo del marco conceptual de la Contabilidad Pública, para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros.

Cumple con las condiciones que debe reunir la información contable pública, enunciadas en forma de requisitos; que son fundamentales para conseguir los resultados esperados. Exigen conocimiento de la operación y naturaleza del Hospital, para seleccionar los datos que van a procesarse, se dispone de una información depurada y clara que permite revelar los hechos minimizando el riesgo por interferencia y juicios de valor que están implícitos en el proceso.

La información es objetiva, consistente, relevante, verificable y comprensible, esto refleja el hecho de que el proceso de aplicación de principios, normas y procedimientos ha sido coherente.


Los reconocimientos de los hechos financieros, económicos y sociales se realizan en función de los eventos y transacciones que los generan, empleando técnicas cuantitativas o cualitativas.

Para el reconocimiento Patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación y para el reconocimiento de las cuentas de planeación y presupuesto se utiliza la base de Caja y representan los valores aprobados y ejecutados de los diferentes programas, subprogramas y proyectos y del plan de desarrollo.

**NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO**

**NOTA 6. CLASE 1. ACTIVOS GRUPO 11 EFECTIVO**

Representa todos los movimientos efectivos y equivalentes, nos informa la capacidad de la empresa para generar efectivo y las exigencias de liquidez que se tenga. El efectivo hace parte del activo más líquido de la empresa ósea el dinero con el que se cuenta para poder suplir las obligaciones inmediatas.

		<b>E.S.E. HOSPITAL SAN AGUSTIN DE FONSECA</b> <b>NIT. 892.170.002 - 1</b> <b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> <b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2.018</b>	
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>10,714,820,099</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>493,519,756</b>
<b>1.1.05</b>	<b>CAJA</b>	<b>705,148</b>	
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	705,148	
1.1.05.02	CAJA MENOR	0	
<b>1.1.10</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>492,814,608</b>	
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	484,953,398	
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	7,861,210	

**NOTA 7. GRUPO 14 DEUDORES**

Esta cuenta son deudas que los clientes tienen con nuestra empresa y están originadas a las ventas de servicios que hacemos a crédito. A las administradoras de los regímenes contributivos, subsidiados, IPS públicas, privadas, empresas sociales del estado, municipios, medicina prepagada, aseguradoras, particulares entre otras.

<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>7,860,946,546</b>
<b>1.3.19</b>	<b>PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>8,580,378,751</b>	
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	326,103,656	
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD POR (PBS) POR EPS - CON FACTURACION RADICADA	3,524,702,293	
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (POSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	630,331,003	
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (POSS) POR EPS - CON FACTURACION RADICADA	3,580,980,413	
1.3.19.05	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA (EMP) - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	303,443	
1.3.19.06	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA (EMP) - CON FACTURACION RADICADA	4,985,338	
1.3.19.08	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	15,014,665	
1.3.19.09	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACION RADICADA	191,304,794	
1.3.19.10	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	5,088,625	
1.3.19.11	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PÚBLICAS - CON FACTURACION RADICADA	142,702,238	
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	17,582,407	
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACION RADICADA	66,684,462	
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	322,286	
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	44,657,754	
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACION RADICADA	222,034,773	
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	173,330,936	
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACION RADICADA	969,969,114	

**iCompetente y Eficiente!**

[www.hospitalsanagustin.org](http://www.hospitalsanagustin.org)

[cartera@hospitalsanagustin.org](mailto:cartera@hospitalsanagustin.org) – [hospisana@hospitalsanagustin.org](mailto:hospisana@hospitalsanagustin.org)

Calle 15 No. 21 – 31 Tél. (095) 7756084 – 7756083 – 7756299

1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	5,367,823	
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	16,452,840	
1.3.19.25	CONVENIOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD PARA TRAUMA MAYOR Y DESPLAZADOS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	30,259,236	
1.3.19.26	CONVENIOS CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD PARA TRAUMA MAYOR Y DESPLAZADOS - CON FACTURACIÓN RADICADA	45,325,362	
1.3.19.27	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	25,431,560	
1.3.19.28	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - CON FACTURACIÓN RADICADA	0	
1.3.19.80	GIRO DIRECTO PARA ABONO A LA CARTERA SECTOR SALUD (CR)	-1,853,038,187	
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	394,481,917	
<b>1.3.84</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>231,853,445</b>
1.3.84.25	MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	
1.3.84.27	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERIA	0	
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	231,853,445	
<b>1.3.86</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>		<b>-951,285,650</b>
1.3.86.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-951,285,650	
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>193,095,920</b>
<b>1.5.14</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>193,095,920</b>
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	27,592,174	
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	25,156,456	
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	19,764,706	
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	16,282,928	
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	10,422,466	
1.5.14.09	REPUESTOS	28,388,497	
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	65,488,693	
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1,733,808,175</b>
<b>1.6.05</b>	<b>TERRENOS</b>		<b>1,928,356</b>
1.6.05.01	URBANOS	1,928,356	

## NOTA 8. GRUPO 15 INVENTARIO

Son los bienes adquiridos con la intención de consumirlos en el proceso de prestación de servicios de salud, como medicamento, material médico quirúrgico, odontológico, imagenología, reactivos y material de laboratorio. Así mismo como repuestos elementos de aseo, cafetería y papelería.

<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>193,095,920</b>
<b>1.5.14</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>193,095,920</b>
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	27,592,174	
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	25,156,456	
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	19,764,706	
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	16,282,928	
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	10,422,466	
1.5.14.09	REPUESTOS	28,388,497	
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	65,488,693	

## NOTA 9. GRUPO 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción para emplearlos en forma permanente en las actividades operativas para la producción y prestación de los servicios.

<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>1,733,808,175</b>
<b>1.6.05</b>	<b>TERRENOS</b>		<b>1,928,356</b>
1.6.05.01	URBANOS	1,928,356	

iCompetente y Eficiente!

[www.hospitalsanagustin.org](http://www.hospitalsanagustin.org)

[cartera@hospitalsanagustin.org](mailto:cartera@hospitalsanagustin.org) – [hospisana@hospitalsanagustin.org](mailto:hospisana@hospitalsanagustin.org)

Calle 15 No. 21 – 31 Tél. (095) 7756084 – 7756083 – 7756299

<b>1.6.40</b>	<b>EDIFICACIONES</b>		<b>471,100,912</b>
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	471,100,912	
<b>1.6.45</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</b>		<b>102,380,000</b>
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	102,380,000	
<b>1.6.55</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>86,007,821</b>
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	4,232,400	
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	900,000	
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	295,000	
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	80,580,421	
<b>1.6.60</b>	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>		<b>855,534,857</b>
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	119,603,864	
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	57,749,249	
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	19,362,050	
1.6.60.06	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	66,497,200	
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	405,195,699	
1.6.60.08	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	49,070,519	
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	16,240,000	
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	121,816,276	
<b>1.6.65</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		<b>383,974,014</b>
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	231,787,920	
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	128,759,736	
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,426,358	
<b>1.6.70</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>		<b>181,618,732</b>
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12,140,400	
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	157,572,200	
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11,906,132	
<b>1.6.75</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>		<b>714,354,827</b>
1.6.75.02	TERRESTRE	711,730,861	
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,623,966	
<b>1.6.80</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>		<b>95,000,000</b>
1.6.80.04	EQUIPO DE LAVANDERÍA	95,000,000	
<b>1.6.81</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>		<b>420,000</b>
1.6.80.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	420,000	
<b>1.6.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>		<b>-1,158,511,344</b>
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-42,901,997	
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-62,802,664	
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-30,806,348	
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-392,196,654	
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-277,202,842	
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-108,736,012	
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-243,864,827	
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	

Esta depreciación se refiere a una disminución periódica del valor de un bien o material, se deriva del desgaste debido al uso, el paso de tiempo o la vejez de dicho material.

#### NOTA 10. GRUPO 19 OTROS ACTIVOS

Refleja movimientos internos entre las diferentes sucursales, los intangibles, especies valoradas, bienes de arte y cultura y otros activos.

<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>433,449,702</b>
<b>1.9.05</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>		<b>239,433,122</b>
1.9.05.01	SEGUROS	65,977,168	
1.9.05.12	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	173,455,954	
<b>1.9.08</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>		<b>43,156,828</b>
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	43,156,828	
<b>1.9.70</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>157,497,150</b>
1.9.70.08	SOFTWARES	149,196,350	
1.9.70.90	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	8,300,800	
<b>1.9.75</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)</b>		<b>-6,637,398</b>
1.9.75.08	SOFTWARES	-6,637,398	

iCompetente y Eficiente!

[www.hospitalsanagustin.org](http://www.hospitalsanagustin.org)

[cartera@hospitalsanagustin.org](mailto:cartera@hospitalsanagustin.org) – [hospisana@hospitalsanagustin.org](mailto:hospisana@hospitalsanagustin.org)

Calle 15 No. 21 – 31 Tél. (095) 7756084 – 7756083 – 7756299

**NOTA 11. GRUPO 24 CUENTAS POR PAGAR**

Incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas. Estas obligaciones se reconocen en el momento en que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción y de acuerdo con el valor pactado.

El valor total de la cuenta 24 **cuentas por pagar** equivale a \$ **4.536.247.293** distribuidos de esta forma:


2.4	CUENTAS POR PAGAR		2,215,641,696
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		932,609,939
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	932,609,939	
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		140,864,827
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	27,894,482	
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7,140,751	
2.4.24.04	SINDICATOS	1,985,991	
2.4.24.05	COOPERATIVAS	10,062,796	
2.4.24.07	LIBRANZAS	42,406,160	
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0	
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	51,374,647	
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		24,350,203
2.4.36.03	HONORARIOS	3,334,885	
2.4.36.05	SERVICIOS	11,776,434	
2.4.36.08	COMPRAS	2,958,743	
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	5,410,154	
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	869,987	
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		6,479,338
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	6,479,338	
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		1,125,000
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	1,125,000	
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,110,212,389
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	7,957,210	
2.4.90.28	SEGUROS	24,443,810	
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	7,583,600	
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	271,029,290	
2.4.90.54	HONORARIOS	393,622,871	
2.4.90.55	SERVICIOS	405,575,608	

**NOTA 12. GRUPO 25 OBLIGACIONES LABORALES** comprende los pasivos a cargo de la empresa y a favor de los empleados originados en virtud de normas legales o pactos colectivos.

2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		457,144,778
2.5.05	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		457,144,778
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	303,695,829	
2.5.05.02	CESANTÍAS	103,707,220	
2.5.05.93	INTERES SOBRE CESANTIAS	652,441	
2.5.05.04	VACACIONES	8,417,258	
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	9,707,165	
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	2,870,756	
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	1,002,099	
2.5.05.08	LICENCIAS	0	
2.5.05.09	BONIFICACIONES	3,621,346	
2.5.05.10	OTRAS PRIMAS	6,654,484	
2.5.05.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	1,697,092	
2.5.05.13	REMUNERACION X SERVICIOS TECNICOS	0	
2.5.05.24	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	0	
2.5.05.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15,119,088	

### NOTA 13 GRUPO 29 OTROS PASIVOS


Corresponde a otros recaudos a favor de terceros lo que representa el valor al impuesto de retención de industria y comercio.

2.9	OTROS PASIVOS		1,863,460,819	1,863,460,819
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPADO			
 <p><b>E.S.E. HOSPITAL SAN AGUSTIN DE FONSECA</b> NIT. 892.170.002 - 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2.018</p>				
2.9.10.07	VENTAS		1,863,460,819	

### NOTA 14. GRUPO 3 PATRIMONIO

Este valor está conformado por las cuentas que representan el capital fiscal, resultado del ejercicio, los superávits por donación y valorización

3	PATRIMONIO			6,178,572,805
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		6,178,572,805	
3.2.08	CAPITAL FISCAL		4,809,326,574	
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	4,809,326,574		
3.2.30	UTILIDAD DEL EJERCICIO Y/O PERDIDA		1,492,489,769	
3.2.30.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,492,489,769		
3.2.68	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-123,243,538	
3.2.68.03	CUENTAS POR COBRAR	-366,747,113		
3.2.68.05	INVENTARIOS	-296,320,902		
3.2.68.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	237,777,948		
3.2.68.10	OTROS ACTIVOS	365,909,568		
3.2.68.14	CUENTAS POR PAGAR	-63,863,039		



**EMERCY RIVEIRA BARRIOS**  
Contador TP 143007-T

**E.S.E HOSPITAL SAN AGUSTIN DE  
FONSECA NIT: 892.170.002-1**

**PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**


La información Contable y los Estados Financieros del Hospital cumplen las normas y procedimientos generales establecidos por la Contaduría General de la Nación con apoyo del marco conceptual de la Contabilidad Pública, para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros.

Cumple con las condiciones que debe reunir la información contable pública, enunciadas en forma de requisitos; que son fundamentales para conseguir los resultados esperados. Exigen conocimiento de la operación y naturaleza del Hospital, para seleccionar los datos que van a procesarse, se dispone de una información depurada y clara que permite revelar los hechos minimizando el riesgo por interferencia y juicios de valor que están implícitos en el proceso.

La información es objetiva, consistente, relevante, verificable y comprensible, esto refleja el hecho de que el proceso de aplicación de principios, normas y procedimientos ha sido coherente.

Los reconocimientos de los hechos financieros, económicos y sociales se realizan en función de los eventos y transacciones que los generan, empleando técnicas cuantitativas o cualitativas.

Para el reconocimiento Patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación y para el reconocimiento de las cuentas de planeación y presupuesto se utiliza la base de Caja y representan los valores aprobados y ejecutados de los diferentes programas, subprogramas y proyectos y del plan de desarrollo.



---

**EMERCY RIVEIRA BARRIOS**  
Contador TP 143007-T