



**HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE**  
**VERSALLES – VALLE DEL CAUCA**  
NIT. 891.901.061-9

## **ESTADOS FINANCIEROS**

**HOSPITAL SAN NICOLAS EMPRESA SOCIAL DEL  
ESTADO VERSALLES VALLE DEL CAUCA**  
NIT: 891.901.061-9

*Versalles Valle*

**A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**VIGILADO**  **Supersalud**

**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasee.org](http://www.hospitalsannicolasee.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



**HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE**  
**VERSALLES – VALLE DEL CAUCA**  
NIT. 891.901.061-9

Las suscritas **LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ**, Representante Legal y **JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA**, Profesional con funciones de contadora del Hospital San Nicolás E.S.E de Versalles.

CERTIFICA

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, Transacciones y operaciones realizadas por el Hospital San Nicolás E.S.E de Versalles con corte al 31 de diciembre de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de información financiera Avance; (Empresa Xenco S.A) y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades que no cotizan en el mercado de valores, que no captan ni administran ahorro del público, adoptado mediante la resolución 414 del 8 de septiembre de 2014.

Que los estados contables básicos del Hospital San Nicolás E.S.E de Versalles con corte al 31 de diciembre de 2019, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema de información financiera Avance.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Hospital San Nicolás E.S.E de Versalles.

Para constancia de la presente se firma en Versalles Valle, a los diecinueve (19) días del mes de febrero del año 2020.

LINA MERCEDES GARCÍA LOPEZ

JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

C.C 31.579.191 de Cali (V)  
Representante Legal

T.P.140979-T  
Contadora Pública



### HOSPITAL SAN NICOLÁS E.S.E. VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### A DICIEMBRE 31 DE 2019

(Cifras en pesos)

| CODIGO | ACTIVO                                | PERIODO ACTUAL       | PERIODO ANTERIOR     | VARIACION    | CODIGO | PASIVO                           | PERIODO ACTUAL       | PERIODO ANTERIOR     | VARIACION     |
|--------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
|        |                                       | 31/12/19             | 31/12/18             | %            |        |                                  | 31/12/19             | 31/12/18             | %             |
|        | <b>CORRIENTE(1)</b>                   | <b>1.643.090.875</b> | <b>1.692.229.218</b> | <b>-2,9%</b> |        | <b>CORRIENTE(4)</b>              | <b>217.971.038</b>   | <b>292.973.584</b>   | <b>-25,6%</b> |
| 11     | Efectivo Y Equivalentes del efectivo  | 1.118.044.368        | 1.213.619.152        | -7,9%        | 24     | Cuentas Por Pagar                | 36.764.727           | 161.134.795          | -77,2%        |
| 12     | Inversiones de Instrumentos Derivados | 81.582.014           | 81.582.014           | 0,0%         | 25     | Obligaciones Laborales           | 181.206.311          | 131.838.789          | 37,4%         |
| 13     | Cuentas por Cobrar                    | 299.947.058          | 351.655.186          | -14,7%       |        | <b>NO CORRIENTE (5)</b>          | -                    | -                    | 0,0%          |
| 15     | Inventarios                           | 50.564.700           | 45.372.866           | 11,4%        | 24     | Cuentas Por Pagar                | -                    | -                    | 0,0%          |
| 19     | Otros Activos                         | 92.952.735           | -                    | 100%         | 25     | OBLIGACIONES LABORALES           | -                    | -                    | 0,0%          |
|        | <b>NO CORRIENTE(2)</b>                | <b>2.148.520.528</b> | <b>2.116.658.932</b> | <b>1,5%</b>  |        | <b>TOTAL PASIVO (6)</b>          | <b>217.971.038</b>   | <b>292.973.584</b>   | <b>-25,6%</b> |
| 13     | Cuentas por Cobrar                    | 90.782.607           | -                    | 0,0%         |        | <b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>  |                      |                      |               |
| 16     | Propiedad Planta y Equipo             | 1.783.137.374        | 1.730.177.116        | 3,1%         | 31     | Hacienda Publica                 | 3.573.640.365        | 3.515.914.566        | 1,6%          |
| 19     | Otros Activos                         | 274.600.547          | 386.481.816          | -28,9%       | 32     | Patrimonio Institucional         | -                    | -                    | -             |
|        | <b>TOTAL ACTIVO (3)</b>               | <b>3.791.611.403</b> | <b>3.808.888.150</b> | <b>-0,5%</b> |        | <b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>      | <b>3.573.640.365</b> | <b>3.515.914.566</b> | <b>1,6%</b>   |
|        |                                       |                      |                      |              |        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIM.(8)</b> | <b>3.791.611.403</b> | <b>3.808.888.150</b> | <b>-0,5%</b>  |



LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ  
GERENTE  
E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS



JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA  
CONTADOR  
T.P. N° 140979-T



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9



### HOSPITAL SAN NICOLAS E.S.E DE VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### A DICIEMBRE 31 DE 2019

(Cifras en pesos)

| CODIGO | ACTIVO   | PERIODO              | PERIODO              | VARIACION    | CODIGO | PASIVO  | PERIODO              | PERIODO              | VARIACION     |
|--------|--|----------------------|----------------------|--------------|--------|---|----------------------|----------------------|---------------|
|        |  | ACTUAL               | ANTERIOR             |              |        |   | ACTUAL               | ANTERIOR             |               |
|        |  | 31/12/19             | 31/12/18             | %            |        |   | 31/12/19             | 31/12/18             | %             |
|        | <b>CORRIENTE(1)</b>                                | <b>1.643.090.875</b> | <b>1.692.229.218</b> | <b>-2,9%</b> |        | <b>CORRIENTE(4)</b>                                     | <b>217.971.037</b>   | <b>292.973.584</b>   | <b>-25,6%</b> |
| 11     | Effectivo Y Equivalentes del efectivo              | 1.118.044.368        | 1.213.619.152        | -7,9%        | 24     | Cuentas Por Pagar Adquisicion de Bienes y Servicios     | 36.764.729           | 161.134.795          | -77,2%        |
| 1105   | Caja   | 530.263              | 355.564              | 49,1%        | 2401   |   | 623.999              | 125.653.802          | -99,5%        |
| 1110   | Depositos en Instituciones Financieras             | 612.930.801          | 1.213.263.588        | -49,5%       | 2407   | Recaudos a favor de terceros                            | 6.973.046            | 5.928.995            | 17,6%         |
| 1133   | Equivalentes al efectivo                           | 504.583.304          | 0                    | 100,0%       | 2424   | Descuentos de Nomina Retencion en la Fuente e Impuestos | -                    | 24.300.630           | -100,0%       |
| 12     | Inversiones de Instrumentos Derivados              | 81.582.014           | 81.582.014           | 0,0%         | 2436   |   | 10.044.554           | 5.251.368            | 91,3%         |
| 1224   | Inversiones de Administracion de Liquedez al Costo | 81.582.014           | 81.582.014           | 0,0%         | 2490   | Otras cuentas por pagar                                 | 19.123.130           | -                    | 100,0%        |
| 13     | Cuentas por Cobrar                                 | 299.947.058          | 351.655.186          | -14,7%       |        | <b>OBLIGACIONES LABORALES</b>                           | <b>181.206.308</b>   | <b>131.838.789</b>   | <b>37,4%</b>  |
| 1319   | Prestacion de Servicios de Salud                   | 299.947.058          | 371.059.566          | -19,2%       | 25     | Beneficios a los empleados a corto plazo                | 181.206.308          | 131.838.789          | 37,4%         |
| 1386   | Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar          | -                    | (19.404.380)         | -100,0%      | 2511   |   | 0                    | 0                    | 0,0%          |
| 15     | Inventarios  | 50.564.700           | 45.372.866           | 11,4%        |        | <b>NO CORRIENTE(5)</b>                                  | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0,0%</b>   |
| 1514   | Materiales para la Prestación de Servicios         | 50.564.700           | 45.372.866           | 11,4%        | 24     | Cuentas Por Pagar Adquisicion de Bienes y Servicios     | 0                    | 0                    | 0,0%          |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                      | 92.952.735           | 0                    | 100,0%       | 25     | <b>OBLIGACIONES LABORALES</b>                           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0,0%</b>   |
| 1905   | Bienes y servicios pagados por Anticipado          | 92.952.735           | 0                    | 100,0%       | 2511   | Beneficios a los empleados a corto plazo                | 0                    | 0                    | 0,0%          |
|        | <b>NO CORRIENTE(2)</b>                             | <b>2.148.520.528</b> | <b>2.116.658.932</b> | <b>1,5%</b>  |        | <b>TOTAL PASIVO (6)</b>                                 | <b>217.971.037</b>   | <b>292.973.584</b>   | <b>-25,6%</b> |
| 13     | Cuentas por Cobrar                                 | 90.782.607           | 0                    | 100,0%       |        |   |                      |                      |               |
| 1319   | Prestacion de Servicios de Salud                   | 126.962.999          | 0                    | 100,0%       |        |   |                      |                      |               |
| 1386   | Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar          | (36.180.392)         | 0                    | 100,0%       |        |   |                      |                      |               |
| 16     | Propiedad Planta y Equipo                          | 1.783.137.374        | 1.730.177.116        | 3,1%         |        | <b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>                             | <b>3.573.640.366</b> | <b>3.515.914.566</b> | <b>1,6%</b>   |
| 1605   | Terrenos   | 276.840.411          | 276.840.411          | 0,0%         | 32     | <b>PATRIMONIO INSTITUCION</b>                           | <b>3.573.640.366</b> | <b>3.515.914.566</b> | <b>1,6%</b>   |
| 1640   | Edificaciones                                      | 1.187.117.947        | 1.187.117.947        | 0,0%         | 3208   | Capital Fiscal  | 2.006.012.519        | 391.356.519          | 412,6%        |
| 1645   | Plantas y Ductos                                   | 35.000.101           | 35.000.101           | 0,0%         | 3225   | Resultados de Ejercicios anteriores                     | 1.385.805.518        | 807.231.536          | 71,7%         |
| 1655   | Maquinaria y equipo                                | 6.650.266            | 6.650.266            | 0,0%         | 3230   | Resultados del Ejercicio                                | 57.725.800           | 578.573.982          | -90,0%        |
| 1660   | Equipo Médico y Científico                         | 147.792.194          | 96.066.135           | 53,8%        | 3268   | Impactos por latransicion al nuevo marco                | -                    | 1.614.656.000        | -100,0%       |
| 1665   | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina              | 36.141.600           | 31.323.620           | 15,4%        | 3271   | inversiones de admon deliquidez                         | 124.096.529          | 124.096.529          | 0,0%          |
| 1670   | Equipos de Comunicación y Computación              | 73.768.378           | 45.622.700           | 61,7%        |        |   |                      |                      |               |
| 1675   | Equipo Transporte tracción y elevación             | 116.800.097          | 116.800.097          | 0,0%         |        |   |                      |                      |               |
| 1680   | Equipo de Comedor, cocina                          | 3.503.000            | 3.503.000            | 0,0%         |        |   |                      |                      |               |
| 1685   | Depreciación Acumulada                             | (100.476.620)        | (68.747.161)         | 46,2%        |        |   |                      |                      |               |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                      | 274.600.547          | 386.481.816          | -28,9%       |        |   |                      |                      |               |
| 1905   | Bienes y servicios pagados por Anticipado          | -                    | 111.881.269          | -100,0%      |        |   |                      |                      |               |
| 1970   | Activos Intangibles                                | 274.600.547          | 274.600.547          | 0,0%         |        |   |                      |                      |               |
|        | <b>TOTAL ACTIVO (3)</b>                            | <b>3.791.611.403</b> | <b>3.808.888.150</b> | <b>-0,5%</b> |        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                        | <b>3.791.611.403</b> | <b>3.808.888.150</b> | <b>-0,5%</b>  |

*Lina Mercedes Garcia Lopez*  
**LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ**  
 GERENTE  
 E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS

*Jhoana Clemencia Posada Cardona*  
**JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA**  
 CONTADOR  
 T.P. N° 140979-T



**"NOS GUSTA LA GENTE"**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
 Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9



### HOSPITAL SAN NICOLAS E.S.E. DE VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

#### 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos)

| CODIGO | CUENTAS                                       | PERIODO<br>ACTUAL<br>31/12/19 | PERIODO<br>ANTERIOR<br>31/12/18 | VARIACION<br>% |
|--------|---|-------------------------------|---------------------------------|----------------|
|        | <b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>             | <b>2.271.995.384</b>          | <b>2.161.553.512</b>            | <b>5,1%</b>    |
| 42     | Venta de Bienes                               | -                             | -                               |                |
| 43     | Venta de Servicios                            | N-11 2.263.126.384            | 2.154.453.512                   | <b>5,0%</b>    |
| 44     | Transferencias                                | N-11 8.869.000                | 7.100.000                       | <b>0,0%</b>    |
|        | <b>COSTO DE VENTAS BIENES Y SERVICIOS (2)</b> | <b>1.489.462.868</b>          | <b>1.375.899.556</b>            | <b>8,3%</b>    |
| 63     | Costo de Venta de Bienes y Servicios          | 1.489.462.868                 | 1.375.899.556                   | <b>8,3%</b>    |
|        | <b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>               | <b>835.851.256</b>            | <b>769.497.939</b>              | <b>8,6%</b>    |
| 51     | De Administración                             | N-12 786.371.103              | 707.787.615                     | <b>11,1%</b>   |
| 53     | Provisiones, agotamiento, amortización        | N-12 49.480.153               | 61.710.324                      | <b>-19,8%</b>  |
| 54     | Transferencias al sector privado              | -                             | -                               |                |
|        | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>    | <b>(53.318.740)</b>           | <b>16.156.017</b>               | <b>-430,0%</b> |
|        | <b>OTROS INGRESOS (5)</b>                     | <b>336.361.299</b>            | <b>776.186.469</b>              | <b>-56,7%</b>  |
| 48     | Otros Ingresos                                | 336.361.299                   | 776.186.469                     | <b>-56,7%</b>  |
|        | <b>OTROS GASTOS (7)</b>                       | <b>225.316.759</b>            | <b>213.601.504</b>              | <b>5,5%</b>    |
| 55     | Gasto Publico Social                          | -                             | -                               |                |
| 58     | Otros Gastos                                  | N-12 225.316.759              | 213.601.504                     | <b>5,5%</b>    |
|        | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b> | <b>57.725.800</b>             | <b>578.740.982</b>              | <b>-90,0%</b>  |

LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ  
GERENTE  
E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS

JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA  
CONTADOR  
T.P. N° 140979-T



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9



### HOSPITAL SAN NICOLAS E.S.E. DE VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

#### 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos)

| CODIGO | CUENTAS  | PERIODO              | PERIODO              | VARIACION      |
|--------|--|----------------------|----------------------|----------------|
|        |  | ACTUAL               | ANTERIOR             |                |
|        |  | 31/12/19             | 31/12/18             | %              |
|        | <b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>                                | <b>2.271.995.384</b> | <b>2.161.553.512</b> | <b>5,1%</b>    |
| 42     | Venta de Bienes  | -                    | -                    |                |
| 4210   | Bienes Comercializados   | -                    | -                    |                |
| 43     | <b>Venta de Servicios</b>  | <b>2.263.126.384</b> | <b>2.154.453.512</b> | <b>5,0%</b>    |
| 4312   | Servicios de Salud   | 2.263.126.384        | 2.154.453.512        | 5,0%           |
| 4395   | Devoluciones, descuentos en venta de servicios                   | -                    | -                    |                |
| 44     | <b>Transferencias</b>  | <b>8.869.000</b>     | <b>7.100.000</b>     | <b>0,0%</b>    |
| 4405   | Transferencias   | 8.869.000            | 7.100.000            | 0,0%           |
| 6      | <b>COSTOS DE VENTAS (2)</b>                                      | <b>1.489.462.868</b> | <b>1.375.899.556</b> | <b>8,3%</b>    |
| 63     | <b>Costo de Ventas de Servicios</b>                              | <b>1.489.462.868</b> | <b>1.375.899.556</b> | <b>8,3%</b>    |
| 6310   | Servicios de Salud   | 1.489.462.868        | 1.375.899.556        | 8,3%           |
|        | <b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>                                  | <b>835.851.256</b>   | <b>769.497.939</b>   | <b>8,6%</b>    |
| 51     | <b>De Administración</b>   | <b>786.371.103</b>   | <b>707.787.615</b>   | <b>11,1%</b>   |
| 5101   | Sueldos y Salarios   | 219.124.006          | 193.113.606          | 13,5%          |
| 5102   | Contribuciones Imputadas   | 10.183.598           | -                    |                |
| 5103   | Contribuciones Efectivas   | 98.886.708           | 61.731.976           | 60,2%          |
| 5104   | Aportes sobre la Nomina  | 9.199.378            | 8.722.525            | 5,5%           |
| 5107   | Prestaciones Sociales  | 100.984.743          | 98.043.330           | 3,0%           |
| 5108   | Gastos de Personal Diversos                                      | 213.126.619          | 209.084.945          | 1,9%           |
| 5111   | Generales  | 132.821.051          | 137.091.233          | -3,1%          |
| 5120   | Impuestos y contribuciones                                       | 2.045.000            | -                    |                |
| 53     | <b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b> | <b>49.480.153</b>    | <b>61.710.324</b>    | <b>-19,8%</b>  |
| 5304   | Provisiones  | -                    | -                    |                |
| 5317   | Provisiones diversas   | -                    | -                    |                |
| 5351   | Deterioro de cartera   | -                    | 19.404.380           |                |
| 5351   | Depreciación   | 49.480.153           | 42.305.944           | 17,0%          |
| 5401   | Transferencias al sector privado                                 | -                    | -                    |                |
|        | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)</b>                        | <b>(53.318.740)</b>  | <b>16.156.017</b>    | <b>-430,0%</b> |
| 48     | <b>OTROS INGRESOS (5)</b>  | <b>336.361.299</b>   | <b>776.186.469</b>   | <b>-56,7%</b>  |
| 4802   | Financieros  | 4.704.720            | -                    |                |
| 4808   | Ingresos Diversos  | 331.656.579          | 776.186.469          | -57,3%         |
| 4810   | Extraordinarios  | -                    | -                    |                |
| 4815   | Ajustes a Ejercicios Anteriores                                  | -                    | -                    |                |
| 58     | <b>OTROS GASTOS (6)</b>  | <b>225.316.759</b>   | <b>213.601.504</b>   | <b>5,5%</b>    |
| 5801   | Intereses  | -                    | -                    |                |
| 5802   | Comisiones Bancarias   | -                    | -                    |                |
| 5804   | Financieros  | 3.695.021            | 6.290.675            | 0,0%           |
| 5808   | Otros Gastos Ordinarios  | -                    | -                    |                |
| 5810   | Extraordinarios  | -                    | -                    |                |
| 5890   | Gastos Diversos  | 221.621.738          | 207.310.829          | 0,0%           |
|        | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)</b>                     | <b>57.725.800</b>    | <b>578.740.982</b>   | <b>-90,0%</b>  |

  
 LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ  
 GERENTE  
 E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS

  
 JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA  
 CONTADOR  
 T.P. N° 140979-T

VIGILADO  Supersalud

“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
 Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9



### HOSPITAL SAN NICOLAS E.S.E. DE VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

#### A DICIEMBRE 31 DE 2019

(Cifras en pesos)

|   |               |
|---|---------------|
| Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2018 | 3.515.914.566 |
| Variaciones patrimoniales durante 2019      | 57.725.800    |
| Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2019 | 3.573.640.366 |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES                | dic-18        | dic-19        | VALOR VARIACIONES |
|---|---------------|---------------|-------------------|
| <b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>                           |               |               |                   |
| Capital Fiscal  | 391.356.519   | 391.356.519   | -                 |
| Impactos por la transición al Nuevo Marco Normativo     | 1.614.656.000 | 1.614.656.000 | -                 |
| <b>INCREMENTOS:</b>                                     |               |               |                   |
| Resultado del ejercicios                                |               | 57.725.800    | 57.725.800        |
| Ganancias o pérdidas en inversiones de admon deliquidez | 124.096.529   | 124.096.529   |                   |
| <b>DISMINUCIONES:</b>                                   |               |               |                   |
| Resultado de ejercicios anteriores                      | 1.385.805.518 | 1.385.805.518 | -                 |

  
LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ  
GERENTE  
E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS

  
JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA  
CONTADOR  
T.P. N° 140979-T



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9



### HOSPITAL SAN NICOLAS E.S.E. DE VERSALLES VALLE

#### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO

#### 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras en pesos)

| ACTIVIDADES OPERATIVAS                          |               |                      |                     |
|---|---------------|----------------------|---------------------|
| <b>ENTRADAS</b>                                 |               |                      | #¡REF!              |
| Efectivo Recibido                               | 2.224.051.905 |                      |                     |
| Efectivo recibido en otras cuentas por cobrar   | #¡REF!        |                      |                     |
| <b>SALIDAS</b>                                  |               | <b>2.172.804.228</b> |                     |
| Efectivo pagado a proveedores y gastos          | 683.341.360   |                      |                     |
| Efectivo neto en actividades de operación       | 1.489.462.868 |                      | #¡REF!              |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                 |               |                      |                     |
| <b>ENTRADAS</b>                                 |               |                      |                     |
| <b>SALIDAS</b>                                  |               | <b>(52.960.257)</b>  |                     |
| Propiedad Planta y Equipo                       | (52.960.257)  |                      |                     |
| Efectivo neto en actividades de Inversion       |               |                      | <b>(52.960.257)</b> |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>            |               |                      |                     |
| <b>ENTRADAS</b>                                 |               |                      |                     |
| <b>SALIDAS</b>                                  |               |                      |                     |
| Efectivo neto actividades de financiamiento     |               |                      | 0                   |
| Flujo neto de efectivo y equivalente a efectivo |               |                      | <b>95.574.785</b>   |
| Saldo inicial de efectivo equivalente           |               |                      | #¡REF!              |
| Saldo final de efectivo equivalente             |               |                      | #¡REF!              |

LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ  
GERENTE  
E.S.E. HOSPITAL SAN NICOLAS

JHOANA CLEMENCIA POSADA CARDONA  
CONTADOR  
T.P. N° 140979-T



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



**HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE**  
**VERSALLES – VALLE DEL CAUCA**  
NIT. 891.901.061-9

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**HOSPITAL SAN NICOLAS EMPRESA SOCIAL DEL  
ESTADO VERSALLES VALLE DEL CAUCA**  
NIT: 891.901.061-9

*Versalles Valle*

**A DICIEMBRE 31 DE 2019**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

### **NOTA- 1 Información de la empresa.**

El Hospital San Nicolás de Versalles Valle es una Empresa Social del Estado creada mediante acuerdo # 038 de septiembre 6 de 1994, aprobado por el Honorable Consejo Municipal, revisado técnica y jurídicamente por la Oficina de Planeación Departamental y la Oficina Jurídica de la Gobernación del Valle del Cauca.

La Empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del municipio. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva, la cual es la encargada de nombrar al gerente.

### **NOTA- 2 Bases para la preparación de los estados financieros.**

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

### **Criterio de materialidad**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

### **Periodo cubierto por los estados financieros**

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

### **Efectivo y equivalentes al afectivo**

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro.

### **Inversiones de administración de liquidez**

Representa los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o patrimonio de los cuales se espera obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título.

### **Cuentas por cobrar**

Representan los derechos adquiridos por el Hospital en desarrollo de las actividades de prestación de servicios en salud, de las cuales se espera al futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente de efectivo u otro instrumento.

### **Deterioro acumulado de cuentas por cobrar – Cr (1386)**

Representa el valor estimado de la posible pérdida del valor que se origina en las cuentas por cobrar clasificadas al costo cuando el valor en libros de la cuenta por cobrar excede el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma.

**Deterioro:** El deterioro se determina al menos al final del período contable, una vez se verifique si existen indicios.

**Al costo:** El deterioro de la cuenta por cobrar al costo se determina obteniendo la diferencia entre el valor en libros y el valor presente de los flujos de efectivo futuro.



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

estimados, de la cartera categorizada por incumplimiento de pago. Se utiliza la tasa interés de mercado.

**Inventarios.** Representan los bienes adquiridos por el Hospital con la intención de ser consumidos en las actividades de la prestación servicios en salud.

**Reconocimiento:** Se reconocerá como inventarios los bienes adquiridos por el Hospital con la intención de ser consumidos o utilizados en las actividades de la prestación servicios en salud.

**Medición Inicial:** La medición inicial de los inventarios en Hospital San Nicolás de Versalles se realizará de la siguiente forma:

**Al costo** de adquisición que incluye el precio de compra, los aranceles y otros impuestos no recuperables, el transporte y otras erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso.  
Los descuentos comerciales, las rebajas y otras

### **Deterioro acumulado de inventarios**

Representa la pérdida que resulta de disminuir el costo del inventario al valor neto de realización o al costo de reposición, según corresponda.

**Valor neto de realización:** Corresponde al importe por el cual se pueden realizar los inventarios, menos montos directos y necesarios para cederlo.

**Costo de reposición:** Es el valor en que se incurriría por el inventario idéntico adquirido en el momento actual.

**Deterioro:** Corresponde al exceso del valor en libros de los inventarios con respecto al valor neto de realización o el costo de reposición.

**Valor en libros:** Es el importe por el que el inventario se reconoce en el estado de situación financiera, después de deducir la pérdida por deterioro acumulada relacionada con el inventario.

### **Propiedad, planta y equipo**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

Corresponde a activos tangibles empleados por el Hospital para la prestación de servicios en salud y para propósitos administrativos.

Los activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo.

Los activos son recursos controlados por el Hospital productos de sucesos pasados y del cual espera obtener beneficios económicos futuros.

El Hospital controla el activo si puede, entre otros, decidir el propósito para el cual se destina; obtener sustancialmente los beneficios que se esperan fluyan de la propiedad; prohibir, a terceras personas, el acceso al activo y asumir sustancialmente los riesgos asociados al activo.

**Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo** .Representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo por el consumo de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

### **Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo**

Representa el valor acumulado por concepto de deterioro del valor para cubrir una posible pérdida que se origina en la propiedad, planta y equipo cuando el valor en libros del activo excede el valor recuperable.

**Deterioro:** El deterioro del activo y/o componente se determina al menos al final del período contable, una vez se verifique si existen indicios.

Para determinar el deterioro del activo y/o componente, se identifica el valor en libros y se confronta con el mayor valor entre el valor recuperable y valor de uso

### **Cuentas por pagar**

Representan las obligaciones adquiridas por el Hospital con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades de prestación de servicios en salud y de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente de efectivo u otro instrumento.



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

**Reconocimiento:** Se reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por el Hospital en desarrollo de las actividades de prestación de servicios en salud, de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente de efectivo u otro instrumento.

Atendiendo las condiciones generales del Hospital y del sector salud, la política de crédito que se solicita a los diferentes proveedores, que se conceda un plazo de pago normal con un vencimiento de noventa (90) días.

**Medición Inicial:** La medición inicial de las cuentas por pagar en Hospital San Nicolás de Versalles se realizará **al costo**, es decir al valor de la transacción.

### **Medición posterior:**

La medición posterior de las cuentas por cobrar en Hospital San Nicolás de Versalles se realizará **al costo**, La cuenta por pagar se mantiene al valor de la transacción.

### **Beneficios a los empleados**

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

### **Provisiones**

Representan los pasivos a cargo del Hospital que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

### **Litigios y demandas**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

Representan el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra del Hospital, con respecto a las cuales se ha establecido que, para cancelarla, existe la probabilidad de que el Hospital tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

### **Servicios de salud**

Representan el valor neto de los ingresos causados por el Hospital que se originan en la prestación de los servicios de salud y conexos durante el periodo contable. Los ingresos se reconocen en los centros de costos que integran cada una de las unidades funcionales

### **Política de Gastos**

Toda erogación debe documentarse mediante soportes de origen interno o externo, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren. Así mismo los hechos económicos, deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que estos ocurran, es decir en el periodo que se reciba el bien o servicio.

### **Política de Costos**

El Hospital reconocerá un costo, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los costos del Hospital se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable.

El Hospital optará por cualquiera de las siguientes clasificaciones para el desglose de los costos:

### **NOTA- 3 Efectivo y equivalentes**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

Se realizaron las conciliaciones a 31 de diciembre de 2019 y se encontró que las cuentas estaban debidamente conciliadas, confrontadas y verificadas los movimientos de los libros de contabilidad y tesorería.

En las Subcuentas 111005 CUENTA CORRIENTE BANCARIA, 111006 CUENTAS DE AHORRO se realizaron las conciliaciones a 31 de diciembre de 2019, las cuales estaban debidamente conciliadas, confrontadas y verificadas los movimientos de los extractos bancarios contra libros de contabilidad y tesorería.

La Subcuenta 113301 CERTIFICADOS DE DEPOSITO DE AHORRO A TERMINO, en esta cuenta se depositó \$ 500.000.000, y a la fecha ha generado rendimientos financieros por valor de \$ 4.583.304.

| GRUPO | DENOMINACION                               | SALDO A 31<br>DICIEMBRE 2019 | SALDO A 31<br>DICIEMBRE 2018 | VARIACION % |
|-------|--|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 11    | Efectivo Y<br>Equivalentes del<br>efectivo | 1,118,044,367                | 1,213,619,152                | -8.55%      |

Como se puede observar en el cuadro anterior, en la vigencia 2019 el efectivo y el equivalente del efectivo tuvo una variación -8.55% respecto de la vigencia 2018, la cual se debe a que se utilizaron recursos del superávit de la vigencia 2018; para cubrir gastos de la vigencia 2019.

#### NOTA- 4 Inversiones

| GRUPO | DENOMINACION                                | SALDO A 31<br>DICIEMBRE 2019 | SALDO A 31<br>DICIEMBRE 2018 | VARIACION % |
|-------|---|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 12    | Inversiones de<br>Instrumentos<br>Derivados | 81.582.014                   | 81.582.014                   | 0,000%      |

Corresponde a aportes realizados por e la entidad como asociado a la Cooperativa de Hospitales del Valle Cohosval, la cual se encuentra en liquidación.

#### NOTA- 5 Cuentas por Cobrar



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

La desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

| Cifras en pesos colombianos     |   | 31/12/2019         | 31/12/2018         | VARIACION% |
|---------------------------------|---|--------------------|--------------------|------------|
| 1.3.19.01                       | PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POSS<br>FACT SIN RADICADAR  | 66,692,804         |                    | 100%       |
| 1.3.19.02                       | PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POSS<br>FACT RADICADA   | 152,668,509        | 225,650,010        | -48%       |
| 1.3.19.03                       | PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS<br>FACT SIN RADICADAR   | 49,311,707         |                    | 100%       |
| 1.3.19.04                       | PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS<br>FACT RADICADA  | 61,113,348         | 83,657,870         | -37%       |
| 1.3.19.11                       | SERVICIOS DE SALUD IPS PÚBLICAS<br>FACT RADICADA  |                    | 4,959,257          | -100%      |
| 1.3.19.14                       | SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES<br>REGIMEN ESPECIAL- FACT SIN<br>RADICADAR                     | 11,031,081         |                    | 100%       |
| 1.3.19.15                       | SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES<br>REGIMEN ESPECIAL  | 25,119,429         | 28,342,357         | -13%       |
| 1.3.19.17                       | ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO<br>SOAT- FACT SIN RADICADAR                                 | 14,510,502         |                    | 100%       |
| 1.3.19.18                       | ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO<br>SOAT   | 31,369,682         | 28,450,072         | 9%         |
| 1.3.19.20                       | ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS<br>DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON<br>FACTURACIÓN RADICADA | 12,000,000         |                    | 100%       |
| 1.3.19.23                       | RIESGOS LABORALES (ARL) FACT SIN<br>RADICADAR   | 804,901            |                    | 100%       |
| 1.3.19.24                       | RIESGOS LABORALES (ARL) FACT<br>RADICADA  | 2,288,094          |                    | 100%       |
| 1.3.19.90                       | DETERIORO ACUCULADO DE CUENTAS<br>POR COBRAR  | (36,180,392)       | (19,404,380)       | 46%        |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b> |   | <b>390,729,665</b> | <b>351,655,186</b> | <b>10%</b> |

Este cuadro muestra la variación de la cartera entre la vigencia 2019 y 2018; donde se puede observar que toda la facturación pendiente por radicar de los diferentes régimen aumento en un 100%; esto se debe a que la entidad en la vigencia 2019, adquirió un nuevo software, con interface entre los módulos de cartera y contabilidad; por lo tanto se está manejando la facturación pendiente por radicar.

Análisis de vencimientos de la cartera por prestación de servicios



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

De acuerdo con las políticas contables de la entidad, las cuentas por cobrar originadas en la prestación de servicios de salud cuya morosidad supere los 360 días, tienen indicios de deterioro, la cartera inferior se considera cartera en proceso de conciliación de saldos y depuraciones de cartera, por lo tanto se mantiene su clasificación original, a continuación relaciona la cartera por edades al 31 de diciembre de 2019.

|  | CLASIFICACION DE CARTERA |            |             |              |             | TOTAL CARTERA | FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR | DETERIORO  | % DETERIORO |
|--|--------------------------|------------|-------------|--------------|-------------|---------------|-----------------------------------|------------|-------------|
|  | HASTA 60                 | DE 61 A 90 | DE 91 A 180 | DE 181 A 360 | > 360       |               |                                   |            |             |
| REGIMEN CONTRIBUTIVO                     | 3,069,913                |            | 37,785,257  | 23,722,274   | 88,091,065  | 152,668,509   | 66,692,804                        | 17,355,397 | 20%         |
| REGIMEN SUBSIDIADO                       |                          | 14,540,828 | 7,010,687   | 5,409,429    | 34,152,407  | 61,113,351    | 49,311,707                        | 12,137,824 | 36%         |
| REGIMEN ESPECIAL                         |                          |            | 3,561,687   | 4,876,843    | 16,680,899  | 25,119,429    | 11,031,081                        | 1,540,269  | 9%          |
| REGIMEN VINCULADO                        | 12,000,000               |            |             |              |             | 12,000,000    |                                   | -          | 0%          |
| SOAT                                     |                          | 623,390    | 5,433,655   | 1,079,486    | 24,233,151  | 31,369,682    | 12,469,709                        | 5,146,902  | 21%         |
| FOSYGA (ADRESS)                          |                          |            |             |              |             | -             | 2,040,793                         | -          | 0%          |
| ARL- ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES |                          | 2,288,094  |             |              |             | 2,288,094     | 804,901                           | -          | 0%          |
| TOTALES                                  | 15,069,913               | 17,452,312 | 53,791,286  | 35,088,032   | 163,157,522 | 284,559,065   | 142,350,995                       | 36,180,392 | 22%         |

La cartera (\$163.157.522) mayor a 360 días corresponde al 57.33% del total de la cartera radicada (\$ 284.559.065); por lo tanto se aplicó el deterioro, a la cartera mayor a 360 días; arrojando un deterioro acumulado de \$ 36.180.392 equivalente al 22% del total de la cartera mayor a 360 días.

Quedamos con una cartera pendiente por radicar al 31 de diciembre de 2019 por valor de \$ 142.350.995

### NOTA- 6 INVENTARIOS

La desagregación de los inventarios presentada en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre del año 2019 y 31 de diciembre el año 2018 es la siguiente:



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasee.org](http://www.hospitalsannicolasee.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

| Cifras en pesos colombianos |                                       | 31/12/2019        | 31/12/2018        | VARIACION% |
|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 1.5.14.03                   | MEDICAMENTOS                          | 8.375.997         | 13.316.498        | -59%       |
| 1.5.14.04                   | MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS       | 13.827.847        | 17.184.914        | -24%       |
| 1.5.14.05                   | MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO | 8.518.627         | 5.333.280         | 37%        |
| 1.5.14.06                   | MATERIALES ODONTOLÓGICOS              | 11.202.385        | 9.523.900         | 15%        |
| 1.5.14.08                   | VIVERES Y RANCHO                      | 1.992.998         | 14.274            | 99%        |
| 1.5.14.17                   | ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO        | 3.049.320         |                   | 100%       |
| 1.5.14.90                   | OTROS MATERIALES                      | 3.597.526         |                   | 100%       |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>    |                                       | <b>50.564.700</b> | <b>45.372.866</b> | <b>10%</b> |

En la vigencia 2019 los inventarios tuvieron un incremento del 10% en relación con la vigencia 2018.

### **NOTA- 7 Propiedades, planta y equipo**

La desagregación de las propiedades, planta y equipo presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre del año 2019 y 31 de diciembre el año 2018 es la siguiente:



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

| Cifras en pesos colombianos            |   | 31/12/2018           | 31/12/2017           |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 1.6.05.01                              | URBANOS                                     | 276.840.411,00       | 276.840.411          |
| 1.6.40.10                              | CLÍNICAS Y HOSPITALES                       | 1.187.117.947,00     | 1.187.117.947        |
| 1.6.45.01                              | PLANTAS DE GENERACIÓN                       | 35.000.101,00        | 35.000.101           |
| 1.6.55.22                              | EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL                 | 2.660.000,00         | 2.660.000            |
| 1.6.55.90                              | OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO                    | 3.990.266,00         | 3.990.266            |
| 1.6.60.02                              | EQUIPO DE LABORATORIO                       | 22.593.000,00        | 22.593.000           |
| 1.6.60.03                              | EQUIPO DE URGENCIAS                         | 29.516.830,00        | 26.738.880           |
| 1.6.60.05                              | EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN                   | 7.553.000,00         | 7.553.000            |
| 1.6.60.06                              | EQUIPO DE QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO         | 8.976.091,00         | 8.976.091            |
| 1.6.60.09                              | EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO              | 12.647.000,00        | 12.647.000           |
| 1.6.60.90                              | OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO             | 14.780.214,00        | 14.780.214           |
| 1.6.65.01                              | MUEBLES Y ENSERES                           | 4.065.002,00         | 2.545.202            |
| 1.6.65.02                              | EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA                 | 26.848.618,00        | 26.848.618           |
| 1.6.65.90                              | OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA  | 410.000,00           | 410.000              |
| 1.6.70.01                              | EQUIPO DE COMUNICACIÓN                      | 3.702.700,00         | 3.702.700            |
| 1.6.70.02                              | EQUIPO DE COMPUTACIÓN                       | 41.600.000,00        | 36.550.000           |
| 1.6.70.90                              | OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 320.000,00           | 320.000              |
| 1.6.75.02                              | TERRESTRE                                   | 116.800.097,00       | 185.800.097          |
| 1.6.80.02                              | EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA           | 1.694.000,00         | 1.694.000            |
| 1.6.80.04                              | EQUIPO DE LAVANDERÍA                        | 1.809.000,00         | 1.809.000            |
| 1.6.85.01                              | EDIFICACIONES                               | (25.720.890,00)      | (9.892.650)          |
| 1.6.85.02                              | PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES                   | (1.516.672,00)       | (583.336)            |
| 1.6.85.04                              | MAQUINARIA Y EQUIPO                         | (22.168,00)          | (22.168)             |
| 1.6.85.05                              | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                  | (8.594.849,00)       | (3.676.025)          |
| 1.6.85.06                              | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA        | (2.946.341,00)       | (868.930)            |
| 1.6.85.07                              | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN       | (8.262.041,00)       | (3.122.310)          |
| 1.6.85.08                              | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | (21.684.200,00)      | (8.275.798)          |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> |   | <b>1.730.177.116</b> | <b>1.832.135.310</b> |

El cuadro anterior muestra la propiedad planta y equipo y el deterioro acumulado.

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad contable pública que se utilizan para la producción y Comercialización de bienes y la prestación de servicios, la administración de la entidad contable pública, así como los destinados a generar ingresos producto de su arrendamiento, y por tanto no están disponibles para la



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

venta en desarrollo de actividades productivas o comerciales, siempre que su vida útil probable esté en condiciones normales de utilización, exceda de un año. Representa los bienes tangibles de propiedad del Hospital San Nicolás E.S.E de Versalles Valle del Cauca.

La entidad desde la vigencia 2016, viene trabajando bajo el nuevo marco normativo, de acuerdo a la resolución 414, por lo tanto en esta vigencia se ha realizado la depreciación con esta normatividad.

En esta vigencia 2018 se realiza la venta de cuatro vehículos, por valor 69.0000.0000.

(Toyota Campero Land Cruiser, Toyota Ambulancia Land Cruiser, Chevrolet Optra, Toyota)

Por lo tanto la propiedad planta y equipo es de \$ 1.730.177.116 al cierre de la vigencia 2018.

### **NOTA-8 INTANGIBLES**

La desagregación de los activos intangibles presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

| Cifras en pesos colombianos |                     | 31/12/2019  | 31/12/2018  | variación |
|-----------------------------|---------------------|-------------|-------------|-----------|
| 1.9.70                      | ACTIVOS INTANGIBLES | 149.562.746 | 149.562.746 | 0%        |

### **NOTA- 9 Cuentas por pagar**

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

| Cifras en pesos colombianos |  | 31/12/2019    | 31/12/2018 |
|-----------------------------|--|---------------|------------|
| 2.4.01.01                   | BIENES Y SERVICIOS   | 623.999,00    | 616.001    |
| 2.4.07.20                   | RECAUDOS POR CLASIFICAR                                      | 5.277.435,00  |            |
| 2.4.07.22                   | ESTAMPILLAS  | 1.695.610,00  | 590.181    |
| 2.4.24.01                   | APORTES A FONDOS PENSIONALES                                 | -             | 11.737.245 |
| 2.4.24.02                   | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD                          | -             | 9.073.598  |
| 2.4.24.04                   | SINDICATOS   | -             | -          |
| 2.4.24.11                   | EMBARGOS JUDICIALES  | -             |            |
| 2.4.36.03                   | HONORARIOS   | 4.530.916,00  | 686.516    |
| 2.4.36.05                   | SERVICIOS  | 667.269,00    | 729.325    |
| 2.4.36.08                   | COMPRAS  | 922.786,00    | 889.655    |
| 2.4.36.15                   | A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET                                  | 1.044.778,00  | 417.203    |
| 2.4.36.25                   | IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO<br>PENDIENTE DE CONSIGNAR     | 2.644.518,00  | 438.334    |
| 2.4.36.27                   | RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y<br>COMERCIO POR COMPRAS | 234.286,00    | 183.736    |
| 2.5.11.02                   | CESANTÍAS  | 66.864.034,00 |            |
| 2.5.11.03                   | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                                    | 8.023.684,00  | -          |
| 2.5.11.04                   | VACACIONES   | 27.471.669,00 | 6.303.863  |
| 2.5.11.05                   | PRIMA DE VACACIONES  | 21.928.394,00 | 22.220.411 |
| 2.5.11.06                   | PRIMA DE SERVICIOS   |               |            |



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

|                                |  |                    |                    |
|--------------------------------|--|--------------------|--------------------|
|                                |  | 15.386.603,00      | 15.908.759         |
| 2.5.11.07                      | PRIMA DE NAVIDAD                               | -                  | 12.023.640         |
| 2.5.11.09                      | BONIFICACIONES                                 | 15.246.126,00      | -                  |
| 2.5.11.11                      | APORTES A RIESGOS LABORALES                    | 26.285.801,00      | 11.228.263         |
| 2.5.11.90                      | OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | -                  | 7.566.941          |
| <b>Total Cuentas por pagar</b> |  | <b>198.847.908</b> | <b>100.613.671</b> |

La empresa tiene una situación financiera sólida la cual le permite cumplir sin inconvenientes con el pago de todas sus cuentas por pagar. Los recursos para el pago de estas cuentas por pagar quedaron en bancos.

Las estimaciones relacionadas con cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones se realizaron a partir de las disposiciones legales vigentes.

### **NOTA- 10 Patrimonio**

El capital fiscal de la empresa presentado en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 se muestra a continuación:

| Cifras en pesos colombianos |                | 31/12/2019  | 31/12/2018  |
|-----------------------------|----------------|-------------|-------------|
| 3.2.08.01                   | CAPITAL FISCAL | 391.356.519 | 391.356.519 |

Dentro del capital fiscal se incluye el monto inicialmente invertido por el Estado para la creación de la Empresa Pública E.S.E. Adicionalmente, de conformidad



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolaseese.org](http://www.hospitalsannicolaseese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2015, en el saldo del capital fiscal se incluyeron conceptos que se originaron con anterioridad a la aplicación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público

- Impactos por la transición al nuevo marco de regulación

Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del *Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público*, el cual es aplicado por la empresa desde el 1 de enero de 2016. La desagregación de los componentes de los impactos por transición al nuevo marco de regulación es la siguiente

| Cifras en pesos colombianos |                                 | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
|-----------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 3.2.68.06                   | PROPIEDADES,<br>PLANTA Y EQUIPO | 1.614.656.000,00 | 1.614.656.000,00 |

### **NOTA- 11 Ingresos y costos por prestación de servicios**

La desagregación de los ingresos y costos por prestación de servicios presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018 es la siguiente:

|                        | 2019        | 2018          | %     | 2019        | 2018        | %    |
|------------------------|-------------|---------------|-------|-------------|-------------|------|
|                        | INGRESOS    | INGRESOS      |       | COSTOS      | COSTOS      |      |
| Urgencias              | 491.952.226 | 354.987.372   | 28%   | 144.159.277 | 192.298.248 | -33% |
| Servicios ambulatorios | 989.205.512 | 1.018.214.116 | 2.84% | 683.882.424 | 516.885.280 | 24%  |
| Hospitalización        |             |               | 31%   |             |             | -29% |



“NOS GUSTA LA GENTE”

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



# HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE

## VERSALLES – VALLE DEL CAUCA

NIT. 891.901.061-9

|                              |                      |                      |      |                      |                      |      |
|------------------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|
|                              | 201.790.524          | 139.815.714          |      | 291.809.288          | 377.244.578          |      |
| Quirófanos y salas de parto  | 20.392.547           | 57.752.967           | 183% | 37.023.861           | 30.521.879           | 18%  |
| Apoyo diagnóstico            | 416.525.196          | 436.993.168          | -5%  | 128.919.798          | 158.403.392          | -23% |
| Apoyo terapéutico            | 77.706.579           | 18.694.912           | 76%  | 17.448.806           | 6.255.679            | 64%  |
| Servicios conexos a la salud | 65.553.800           | 127.995.262          | -95% | 121.856.976          | 94.290.500           | 23%  |
| <b>TOTALES</b>               | <b>2.263.126.384</b> | <b>2.154.453.511</b> |      | <b>1.425.100.430</b> | <b>1.375.899.556</b> |      |

### **INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD**

Representa el valor de los ingresos obtenidos por la prestación de servicios de salud, cumpliendo así con el cometido estatal.

### **COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD**

Representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública en la prestación del servicio de salud, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal

### **NOTA- 12 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 entidad contable pública.

### **SUELDOS Y SALARIOS**

**\$219.124.006**

Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la entidad contable pública.

### **CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**

**\$ 109.383.042**

Representa el valor de las contribuciones sociales que la entidad contable pública paga, en beneficio de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social o de proveer otros beneficios.



**"NOS GUSTA LA GENTE"**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



**HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE**  
**VERSALLES – VALLE DEL CAUCA**  
NIT. 891.901.061-9

**APORTES SOBRE LA NÓMINA**                      **\$ 9.199.378**

*Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las entidades contables públicas, con destino al ICBF y SENA.*

**PRESTACIONES SOCIALES**                      **\$ 100.984.743**

*Representa el valor de las prestaciones sociales que la entidad contable pública paga, en beneficio de sus empleados, como cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, primo de navidad, primo de servicios y bonificaciones.*

**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**                      **\$ 213.126.618**

*Representa el valor de los gastos por honorarios, viáticos, dotación a trabajadores, capacitaciones entre otros.*

**GENERALES**    **\$ 132.508.292**

*Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.*

**DETERIORO, DEPRECIACIONES**                      **\$49.480.153**

*Representa el valor de las depreciaciones de propiedad planta y equipo, que se está realizando cada trimestre de acuerdo a la resolución 414.*

**FINANCIEROS** **\$ 3.660.663**

*Corresponde a comisiones bancarias que tuvo la entidad durante el año, por el manejo de las cuentas.*

**GASTOS DIVERSOS**                                      **\$221.621.738**



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)



**HOSPITAL SAN NICOLÁS ESE**  
**VERSALLES – VALLE DEL CAUCA**  
NIT. 891.901.061-9

*Corresponde a gastos por glosas, por conciliaciones realizadas con las EPS y al gasto por margen en contratación.*

*Dado en el municipio de Versalles Valle del Cauca a los diecinueve (19) días del mes de febrero del año 2020.*

  
*[Handwritten signature]*  
**LINA MERCEDES GARCIA LOPEZ**  
Representante Legal

*[Handwritten signature]*  
**JHOANA CLEMENCIA POSADA**  
Contadora Pública  
TP: 140979-T



**“NOS GUSTA LA GENTE”**

Calle. 9 No. 1-22 teléfono Celular - 3127209424 - 3105100976 – 3128715348  
Versalles – Valle del Cauca

[www.hospitalsannicolasese.org](http://www.hospitalsannicolasese.org) - [eseversalles@gmail.com](mailto:eseversalles@gmail.com)