

ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA

***Estados Financieros Individuales NICSP
A 31 de Diciembre de 2019***

CONTENIDO

- ✓ Certificación de los Estados Financieros
- ✓ Notas a los Estados financieros
- Notas de carácter específico
 3. Efectivo y equivalente al efectivo
 4. Inversiones en administración de liquidez
 5. Cuentas por cobrar
 6. Otras cuentas por cobrar
 7. Inventarios
 8. Otros activos corrientes
 9. Propiedades, planta y equipo
 10. Intangibles
 11. Cuentas por pagar
 12. Activos y Pasivos Contingentes, Cuentas de Orden
 13. Ingresos de actividades ordinarias – Servicios de salud
 14. Costos operacionales
 15. Gastos de administración
 16. Ingresos financieros intereses
 17. Otros ingresos y gastos no operacionales
 18. Otro resultado Integral
 19. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
Certificación de los Estados Financieros
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Los suscritos Representante Legal y Contador Público del **EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Individuales de la entidad, al 31 de diciembre de 2019: Estado de situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el patrimonio y notas a los estados financieros, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos.

1. Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de la entidad, al 31 de diciembre de 2019, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el periodo en mención.
2. Todos los hechos económicos realizados por la entidad, durante el periodo a 31 de diciembre de 2019, se han reconocido en los estados financieros.
3. Los activos representan probables derechos económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables obligaciones actuales y futuras, obtenidos o a cargo de la entidad a 31 de diciembre de 2019.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan la entidad, han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Dado en Piedecuesta a los 27 días del mes de enero de 2020.

Atentamente,



JAIRO AUGUSTO NUÑEZ HARTMANN
Gerente



MARLENE BARON PEDROZA
Contador Público TP N. 96492-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas de Carácter General

1. Información General

La **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, fue creada el 25 de enero de 2006, como entidad descentralizada adscrita al a Secretaría de Salud Departamental, con regulación jurídica, administrativa y financiera propia, mediante decreto 018 del 25 de enero de 2006, identificada con NIT: 900.066.345 - 4, con domicilio principal en la Carrera 5 N. 5-59 del municipio de Piedcuesta.

Su objeto o misión es brindar servicios de salud con alta calidad humana, científica y tecnológica, hacia la población del área urbana y rural del Municipio de PIEDECUESTA dentro de los parámetros de eficiencia y eficacia, en planes de atención básica de promoción y prevención, tratamiento y rehabilitación con base en sus necesidades, procurando el mejoramiento del estado de salud y calidad de vida de la población piedecuestana y sus habitantes foráneos.

Visión el Hospital Local de Piedcuestal será en el año 2020 reconocido por ser líder en el modelo de atención primaria en salud en el Departamento, siendo formador de talento humano en salud, a través de la generación de conocimiento logrando experiencias positivas en los usuarios.

2. Bases para la presentación de Estados Financieros y resumen de principales políticas contables

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas del sector público que No Cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público reglamentado mediante la Resolución 414 de 2014 y Resolución 607 de 2016 emitidas por la Contaduría General de la Nación "CGN". Este marco normativo 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: el Estado de Situación Financiera, Un Estado de Resultado Integral, Un Estado de Cambios en el Patrimonio, para el periodo contable terminado a 31 de diciembre de 2019.

2.1 Criterio De Materialidad

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 entidad originados durante los periodos contables presentados.

2.2 Periodo Cubierto Por Los Estados Financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultado integral y el estado de cambios en el patrimonio, para el periodo contable terminado el 31 de diciembre de 2019, así mismo las notas y revelaciones requeridas en el Marco Normativo con base en NICSP. “Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público”.

2.3 Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional definida para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, es el peso colombiano dado que es la moneda del entorno económico principal en el que genera y usa el efectivo. Por lo tanto, la compañía maneja sus registros contables en dicha moneda, la cual, a su vez, es la usada para la presentación de los estados financieros. La información financiera es presentada en pesos.

2.4 Negocio en Marcha.

Los Estados Financieros de la **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** han sido preparados y presentados por la Administración de la entidad cumpliendo la hipótesis de “negocio en marcha”, en la fecha 31 de diciembre de 2019 la gerencia ha evaluado sus proyecciones de continuidad de las operaciones y su capacidad de generar flujos de efectivo en desarrollo de sus actividades públicas de prestación de servicios de salud.

2.5 Acumulación o devengo.

En los Estados Financieros del **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** se han incluido todos los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos cumpliendo la hipótesis de “acumulación o devengo” también conocida como “causación” que indica, que las transacciones se han reconocido en el periodo contable que han ocurrido aún cuando no han generado entradas ni salidas de efectivo a la entidad.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.6 Consideraciones generales

Las políticas contables aplicadas en la preparación y presentación de los Estados Financieros de la ESE **HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** están fundamentadas en criterios de reconocimiento, medición y revelación establecidos en las NICSP como base del Nuevo Marco Normativo para empresas que NO cotizan en el Mercado de Valores y que NO captan ni administran ahorro del público según Resolución 414 de 2014 y 607 de 2016 expedidas por la CGN.

2.7 Efectivo y equivalentes de efectivo

La entidad **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** reconoce como **Efectivo**, los activos representados en dinero depositado en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y demás recursos disponibles y como **Equivalente en efectivo** las inversiones de alta liquidez con plazo de realización menor a 90 días, con riesgo poco significativo de cambio de valor. Se deberá revelar en notas a los Estados Financieros, el **Efectivo restringido** cuando los recursos en efectivo o equivalente en efectivo tengan una destinación específica o una limitación en su uso.

La medición de las partidas o transacciones que involucren Efectivo y/o Equivalente en Efectivo se realiza al costo que corresponde al valor nominal de los recursos financieros recibidos.

2.8 Inversiones en administración de liquidez

Las inversiones en CDT o medidas al costo amortizado, se miden inicialmente por el valor de la contrapartida en efectivo entregada. Las inversiones en aportes en Cooperativas u otras inversiones en títulos de patrimonio que no tengan un valor razonable, se miden al costo o al valor de la contrapartida en efectivo entregada o por entregar.

Las inversiones en CDT u otros títulos de deuda, se miden posteriormente al costo amortizado que resulta de aplicar la siguiente fórmula: El valor inicial de la inversión (más) el rendimiento periódico (menos) cualquier pago o abono recibido durante el periodo. El rendimiento se calcula aplicando la tasa de interés efectiva al valor de la inversión, los rendimientos se reconocen como ingresos del periodo en el estado de resultados.

2.9 Cuentas por cobrar

Se reconocen como cuentas por cobrar, los derechos originados cuando la entidad ha prestado el servicio y se ha convertido en una parte del contrato según las cláusulas o condiciones de la deuda y se tiene la probabilidad de un 95% o más que el obligado cancelará oportunamente en la fecha de

vencimiento, siendo así probable que los beneficios economicos “efectivo” fluyan hacia la entidad. Las cuentas por cobrar de la ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA se clasifican en:

- Cuentas por cobrar por prestación de servicios salud.
- Otras Cuentas por cobrar.
- Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo.
- Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar.

De acuerdo con la medición posterior definida por la ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA las cuentas por cobrar se clasifican en.

- ✓ **Cuentas por cobrar medidas al costo o al valor nominal:** cuando el plazo de pago se encuentra en el tiempo normal de crédito.
- ✓ **Cuentas por cobrar medidas al costo amortizado:** cuando el plazo del pago es mayor al tiempo normal de crédito.

La medición inicial de las cuentas por cobrar medidas al costo o valor nominal se realiza al “costo” que corresponde a la contrapartida en efectivo por recibir o precio de la transacción o prestación del servicio. Las cuentas por cobrar medidas al costo amortizado se miden al valor presente “VA” del pago futuro, mediante la aplicación de una tasa efectiva o estimación.

Medición Posterior: Al cierre del periodo contable o cada vez que existan evidencias de que han cambiado las circunstancias que originaron una medición, la entidad realizara una medición posterior para las cuentas por cobrar clasificadas al costo o valor nominal, se aplica una medición al “costo menos deterioro” según los criterios establecidos en el Nuevo Marco Normativo. Las cuentas por cobrar medidas al costo amortizado, su valor posterior será el resultado de aplicar el Valor Presente “VA” al pago futuro o pago esperado utilizando el método de tasa de interés efectiva, considerando la periodicidad de los pagos y los plazos acordados para recibir el beneficio o recursos en efectivo. Al cierre del periodo la ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA aplicará una evaluación de los indicios de deterioro sobre sus cuentas por cobrar.

Baja en cuentas

Las cuentas por cobrar, se retiran de los estados financieros cuando los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo del activo expiran, o cuando el activo financiero y sustancialmente todos los

riesgos y beneficios han sido transferidos. Usualmente, ello ocurre cuando se recibe el dinero producto de la liquidación del instrumento o por el pago del saldo deudor.

Deterioro de valor de los activos financieros

Cuando exista evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro del valor en cuentas por cobrar, se procederá a reconocer la pérdida por deterioro de valor en los resultados del periodo. El valor de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y su importe recuperable "IR" que puede determinarse como un valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados VP (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido), descontados con la tasa de interés efectiva original del activo financiero (es decir, la tasa de interés efectiva otorgada al cliente o tercero en el momento del reconocimiento inicial).

Casos especiales de deterioro

- a. Cuando una entidad inicie un proceso de reestructuración conforme lo dispuesto por la ley 1116 de 2006, o sea intervenida por su correspondiente entidad de vigilancia y control, sus cuentas por cobrar deben deteriorarse al ciento por ciento (100%).
- b. Cuando la cuenta por cobrar se ha clasificado como "deudas de difícil cobro" y su morosidad es mayor o igual a 360 días, se reconocerá un deterioro de valor del 100% del valor del activo financiero.
- c. Cuando la cartera ingrese a cobro jurídico deberá deteriorarse de forma inmediata al ciento por ciento (100%).
- d. Cuando la morosidad de la cartera por prestación de servicios públicos sea mayor a 360 días se aplicará un deterioro del 100% del valor de la cuenta por cobrar.

El deterioro determinado de acuerdo a los criterios anteriores, se reconoce como una pérdida en el Estado de Resultados y como una disminución en el activo "cuentas por cobrar comerciales" en una cuenta correctora creada para tal fin. Las reversiones de deterioro resultantes de nuevas mediciones se reconocen como un ingreso por recuperación de deterioro. Si en un periodo posterior se recibe la cancelación de una cuenta por cobrar que estaba deteriorada al 100%, se procederá a reconocer el ingreso por "recuperación de deterioro" por el valor de la contrapartida en efectivo recibida.

2.10 Inventarios

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición,

que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos.

El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del período.

2.11 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se reconocen cuando la ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA recibe los riesgos y beneficios asociados al activo o recurso. Se reconocen como propiedades, planta y equipo aquellos recursos tangibles que la entidad espera usar durante más de un año para sus actividades operacionales o administrativas y además que sea probable que generen beneficios económicos futuros.

La medición inicial se realiza al costo, el cual incluye el precio de compra, neto de descuentos y rebajas, más todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la entidad. Los costos financieros asociados a obligaciones adquiridas para la compra, construcción o producción de activos que requieren al menos de un año para estar listos para su uso (activo apto) son capitalizados formando parte del costo del activo.

Bienes que se llevan directamente al gasto o al inventario

Los activos fijos menores, cuya vida útil para la entidad, no supere un año (1), que son considerados como elementos de consumo independiente de su cuantía individual o grupal, NO serán reconocidos como activos o elementos de propiedad planta y equipo y deberán reconocerse directamente en el gasto del periodo o en el inventario. Igual, tratamiento se dará a los elementos con vida útil superior de un año, pero con un costo (importe de compra) inferior a 02 SMMLV (Salario Mínimo Mensual Legal Vigente), Para efectos de control administrativo, los anteriores activos fijos o elementos de propiedad planta y equipo aquí descritos, serán registrados en el módulo de activos fijos del Software contable y podrán ser depreciados en el mismo mes de su adquisición.

Medición Posterior: al cierre de cada periodo contable, los activos de propiedad planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. La depreciación se reconoce utilizando el método de línea recta dividiendo el importe depreciable en los años de vida útil, para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y

equipo se utilizan las siguientes vidas útiles, no se estima ningun valor residual para los activos que actualmente tiene la entidad.

Elemento.	Vida útil
Terrenos.	Indefinida.
Construcciones y edificaciones.	80
Plantas, ductos y tuneles	15
Maquinaria y Equipo	20
Equipo de oficina.	10
Equipo Médico y Científico	15
Equipo de Computación.	10
Equipo de comunicación.	10
Redes, lineas y cables	15
Flota y equipo de transporte.	15
Equipo de comedor, cocina y lavandería	5

Al cierre de cada periodo contable y antes de la presentación de los Estados Financieros, se debe revisar la vida útil de los activos y su importe o valor residual, si existen cambios significativos se procederá a replantear el gasto por depreciación de forma prospectiva. Si durante el periodo se determinan que el activo ha perdido valor y su importe recuperable excede el valor neto en libros, tal como se indica en la política contable, se procederá a ajustar esta pérdida por deterioro de valor de los activos.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo. Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período. El valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo se retira de los activos cuando se vende o cede a un tercero transfiriendo los riesgos y beneficios y/o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Las ganancias o pérdidas que se

deriven del retiro se reconocen en resultados como parte de “otros ingresos u otros gastos”, según corresponda.

Deterioro del valor de los activos no financieros

Al cierre de cada periodo la ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA evalúa si existe algún

indicio de deterioro del valor de los activos no monetarios. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima el Importe Recuperable “IR” del activo y se compara con su valor en libros. Cuando el importe recuperable es menor que el valor en libros se reconoce la pérdida por deterioro de valor que corresponde a la diferencia ente los valores referidos, esta pérdida se reconoce en el estado de resultados.

El Importe o valor Recuperable es el mayor entre: el valor razonable del activo menos los gastos de venta y su valor de uso. El valor de uso se determina como el valor presente de los flujos de caja futuros netos que generarán el activo o la unidad generadora de efectivo descontados a la tasa, producto de análisis financiero de la administración.

2.12 Intangibles

La ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA reconocerá un elemento como activo intangible cuando se cumplan la totalidad de los siguientes requisitos:

- Es un activo de carácter no monetario, sin apariencia física.
- El activo sea identificable y que la entidad tenga el control.
- El activo tiene un costo o valor que puede ser medido de manera fiable.
- Los beneficios económicos futuros generados por el activo fluyen hacia la entidad.

Para el caso de software y licencias, cuando su costo de adquisición individualmente supere más de (02) SMMLV y grupal más de (10) SMMLV.

Aquellas licencias de software que no sean separables del hardware como equipos de cómputo y servidores, constituirán un mayor valor de estos activos y se amortizarán por el tiempo estimado de uso del activo tangible, según se define en la política contable de propiedades, planta y equipo bajo NICSP.

Se medirá los activos intangibles al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. Los requerimientos para el reconocimiento del deterioro del valor se establecen en la política “Deterioro del valor de activos no financieros bajo NICSP”.

La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos, pero puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la Entidad, espera utilizar el activo. Los activos intangibles se amortizarán con cargo al estado de resultados utilizando el método lineal de amortización.

2.13 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar o pasivos financieros bajo NICSP, provienen de las obligaciones contraídas por **La ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** con personas naturales y jurídicas en desarrollo de sus actividades operacionales. Se clasifican en:

Adquisición de bienes y servicios: Corresponden a las obligaciones contraídas por la Compañía, por la adquisición de bienes y/o servicios recibidos de proveedores nacionales y del exterior, en desarrollo de su objeto social.

Retención en la Fuente: Descuento realizado a las operaciones gravadas con este impuesto y declaradas ante la DIAN, mensualmente en la fecha de vencimiento de la obligación.

Otras cuentas por Pagar: Cuentas diferentes que no se encuentran clasificadas en las anteriores cuentas pero que forman parte del pasivo por pagar en el periodo.

2.14 Beneficios a los empleados

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la entidad como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

2.15 Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

La **ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** reconocerá los ingresos por actividades ordinarias por la prestación de servicios de salud cuando se han cumplido todas las condiciones de prestación del servicio, es decir:

- Cuando la entidad tiene el derecho a realizar el cobro del servicio.
- El valor del servicio puede medirse de manera fiable utilizando las variables reales de consumo y el valor por unidad consumida y/o aplicando las tarifas establecidas por la entidad de regulación.

Los ingresos ordinarios/recursos se reconocen sólo cuando es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o potencial de servicio derivados de la transacción. No obstante, cuando surja alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos ordinarios/recursos, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se reconoce como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso ordinarios/recursos originalmente reconocido.

La Entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del momento de su pago.

Notas de Carácter Específico

3. Efectivo y equivalente al efectivo

La desagregación del efectivo y equivalente al efectivo presentado en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>		31-dic-19
Caja	(1)	470.619
Depósitos en Instituciones Financieras	(2)	684.574.852.60
Totales		685.045.471.60

(1). La Caja comprende el saldo en efectivo en la caja general y caja menor de la entidad.

(2). Los Bancos corresponden a depósitos bien sea en cuentas de ahorro o Corrientes, en diferentes entidades financieras para efectuar los pagos normales de la operación los cuales se encuentran debidamente conciliados a la fecha de corte del periodo.

4. Inversiones En Administración De Liquidez

La desagregación de las inversiones de administración de liquidez presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>		31-dic-19
Aportes Sociales en entidades del Sector Solidario	(1)	16,593,328
Totales		16.593.328

(1). Las cuotas o partes de interes social corresponden a una inversion en aportes en Cohosan por valor de \$16.593.328.

Estos aportes están en COHOSAN, con Nit 804.009.200-4, es una empresa de servicios, en la forma de Administración Pública Cooperativa, de derecho privado sin ánimo de lucro, con fines de interés social,

que asocia empresas del Estado en el departamento de Santander y el Nororiente Colombiano, de acuerdo en ello los aporte sociales de los asociados constituye un capital de riesgo no una inversión rentable que obligue o genere renta, dada la naturaleza sin ánimo de lucro de este tipo de instituciones solidarias.

La ESE Hospital Local de Piedecuesta, se encuentra afiliado desde el 30 de marzo de 2006 a la cooperativa.

5. Cuentas por cobrar

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

CONCEPTO	CARTERA RADICADA	CARTERA PENDIENTE DE RADICAR	TOTAL, CARTERA
Plan obligatorio de salud POSS	488.183.463	2.811.985	490.995.448
Plan Subsidiado de salud POSS	1.930.505.888	6.590.386	1.937.096.274
Servicios de salud IPS privadas	52.596.839	328.000	52.924.839
Reclamación Fosyga ECAT	27.229.553	0	27.229.553
PIC	61.263.662	0	61.263.662
Servicios de Salud IPS Públicas	2.079.560	0	2.079.560
Servicios de salud Regimen Especial	8.199.356	119.356	8.318.712
Servicios de salud Particulares	3.101.312	0	3.101.312
Atencion con cargo al subsidio a la oferta	837.755.059	46.497.434	884.252.493
Servicios de salud compañías aseguradoras	643.056	0	643.056
Riesgos Laborales	1.232.909	0	1.232.909
SOAT	90.255.571	0	90.255.571
Cuotas de recuperacion	752.763	0	752.763
Giro directo por abono a cartera	--224.238.463	0	--224.238.463
Otras cuentas por Cobrar servicios de salud	28.700	0	28.700
Otras Cuentas por Cobrar	4.189.804	0	4.189.804
Deudas de difícil cobro	36.071.072	0	36.071.072
Deterioro de acumulado de cartera	-1 -873.560.517	0	-873.560.517
Totales	2.446.289.587	56.347.161	2.502.636.748

Las cuentas por cobrar del sector salud se distribuye según los diferentes conceptos objeto social de la entidad.

A la fecha encontramos deudas de difícil cobro por valor de \$36.071.072.30 entidades que a la fecha se encuentran en liquidación y/o la probabilidad de pago es muy baja, sin embargo, durante el trimestre se realizó Saneamiento contable a estas cuentas mediante acta de comité se presentó y se dio de baja \$117.123.184, correspondientes a EMDISALUD EPS de la vigencia 2010- 2011, los cuales no se habían dado de baja cuando se realizó todo lo de convergencia en normas internacionales en la vigencia 2016

(1). El deterioro acumulado a la fecha de corte se distribuye de la siguiente manera;

- a) Deterioro de la cartera del Hospital Local de Piedecuesta se realiza por la edad de la cartera a las entidades que se encuentran en liquidación y/o intervenidas y/o el pago es nulo por valor de \$873.560.517, la actualización de deterioro se realizó a 31 de diciembre con la tasa efectiva anual del 28.37% en el mes de diciembre tal como lo estipula la política contable de la ESE, debido al recaudo de cartera y disminución de la misma el deterioro disminuyó con respecto al año anterior en \$32.880.054, generando así un ingreso por reversión de deterioro de cartera.

CODIGO	CUENTA	DETERIORO
13860901	Plan Obligatorio Deterioro	65.603.669
13860902	Plan Subsidiado Deterioro	507.490.306
13860906	IPS Privadas Deterioro	21.275.381
13860908	Compañías Aseguradoras	286.183
13860909	Entidades con Régimen Especial Deterioro	1.356.939
13860910	Particulares	525.350
13860911	Accidentes de Tránsito SOAT Deterioro	29.322.363
13860914	Atención Subsidio a la Oferta Deterioro	226.516.409
13860915	Riesgos Laborales (ARL) Deterioro	577.395
13860916	Reclamación Fosyga	19.286.103
13860990	Otras Cuentas por cobrar Servicios de Salud	1.320.419
TOTAL DETERIORO		873.560.517

6. Otras Cuentas Por Cobrar

La desagregación de otras cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de junio de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>		31-dic-19
Otras cuentas por cobrar	-1	4.189.804
Totales		4.189.804

(1). Otras cuentas por cobrar corresponden a aportes patronales que en el momento se encuentra en saneamiento ya que es un valor que viene de otras vigencias, reintegro de trabajadores y al gravamen a los movimientos financieros (4*1000), descontados por el banco, los cuales no son procedentes de descuentos, por esto se constituyo la cuenta por cobrar y arrendamientos a favor de la ESE.

7. Inventarios

La desagregación de los inventarios presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
Medicamentos	48.991.126
Material Medico Quirurgico	40.095.798
Farmacia	
Material reactivo y de Laboratorio	193.222
Material Odontológico	19.854.253
Material para Imogeneología	4.649.569
Totales	113.783.968

Los inventarios corresponden a insumos que la entidad posee para su prestación de servicios en las diferentes unidades de atención, al cierre del periodo están medidos al promedio ponderado, el sistema de inventario utilizado es permante.

Los inventarios físicos en farmacia se realizan cada mes en las dos instalaciones de la ESE y se hace conciliación con contabilidad.

8. Otros Activos Corrientes

La desagregación de otros activos Corrientes presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
Intangibles	241.138.007
Amortización (-)	145.172.667
Totales	95.965.340

Durante la vigencia 2019, se adquirieron nuevas licencias de google para la entidad al haberse adquirido computadores nuevos por presupuesto de inversión.

9. Propiedades, planta y equipo

La desagregación de la propiedad, planta y equipo presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	Saldo sin Depreciación	Depreciación acumulada	Saldo a 30-06-2019
Terrenos	1.096.442.200	0	1.096.442.200
Edificaciones	10.414.362.080	927.799.200	9.486.562.880
Plantas, Ductos Y Túneles	819.835.039	403.126.713	416.708.326
Redes, Líneas Y Cables	336.940.009	119.208.179	217.731.830
Maquinaria Y Equipo	900.517.506	259.978.505	640.539.001
Equipo Médico Y Científico	1.533.429.862	641.661.260	891.768.602
Muebles Enseres Y Equipos De Oficina	1.213.439.320	750.342.893	463.096.427
Equipos De Comunicación Y Computación	937.441.096	562.133.425	375.307.671
Equipo De Transporte, Tracción Y Elevación	462.749.707	405.041.145	57.708.562
Equipo De Comedor Cocina Despensa Y Hotelería	16.688.275	16.688.275	0
Equipo en Concesión	270.000.000		270.000.000
	18.001.845.094	4.085.979.595	13.915.865.499

La entidad posee por concepto de propiedad planta y equipo los anteriores conceptos necesarios para llevar a cabo el objeto social de la entidad.

En la vigencia de 2019 se adquirieron equipos de computo y equipos médicos necesarios para mejorar la prestación del servicio tanto en l parte administrativa como la misional.

Al 31 de diciembre de 2019 la entidad:

- Utilizó el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad, planta y equipo.
- La depreciación se distribuye entre los centros de costos y gastos por depreciación.

10. Intangibles

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

<i>Cifras en miles de pesos colombianos</i>	Saldo a 01-01-19	Amortizacion periodo	Saldo a 31-12-19
Licencias	9.319.018	960.000	67.455.340
Sistema Financiero y Salud Documental + Software de costos.	173.682.667	5.544.000	173.682.667

- La entidad amortiza el intangible a 5 años.
- Se adquirieron licencias de Window para los equipos de la Institución.

11. Cuentas por pagar

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

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
Retencion en la fuente (1)	18.746.352
Totales	18.746.352

(1). El valor de retención en la fuente corresponde a los valores retenidos por concepto de honorarios, servicios, compras, arriendos entre otros a proveedores, contratistas y/o empleados del mes de diciembre de 2019.

12. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

El rubro de Cuentas de Orden, activos contingentes corresponde a una estimación para cubrir posibles pagos cuando las autoridades judiciales fallen en los procesos que actualmente cursan en contra de la entidad y contratación tercerizada entre otros.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Derechos Contingentes)

Cifras en pesos colombianos	31-dic-19
Litigios y demandas	5.094.757
Totales	5.094.757

Clase de Proceso	Despacho	Demandado	Radicado	Sentencia	Estado y Valor
Ejecutivo Singular	Juzgado 19 Civil Municipal	Solsalud EPS ARS	2010-755	Demanda por no Pago de Deuda	\$5.094.757

DEUDORAS DE CONTROL

Cifras en pesos colombianos	31-dic-19
Facturación Glosada en venta servicios de salud	267.267.464
Otras Cuentas Deudoras de Control	3.451.141
Totales	270.718.605

CUENTA	VALOR
Plan Obligatorio	30.129.379
Plan Subsidiado	175.559.118
IPS Privadas	9.926.103
Compañías Aseguradoras	4.185.322
Entidades con Régimen Especial	2.031.434
Accidentes de Tránsito SOAT	23.887.857
Atención Subsidio a la Oferta	9.156.130
Riesgos Laborales (ARL)	372.867
Reclamación Fosyga	11.942.689
Otras Cuentas por cobrar Servicios de Salud	76.565

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Pasivos Contingentes):

Cifras en pesos colombianos	31-dic-19
Litigios Administrativos	5.154.457.201
Totales	5.154.457.201

Relación Procesos Terminados/ en Trámite Segunda Instancia

Clase de Proceso	Despacho	Demandante	Radicado	Sentencia	Estado y Valor
------------------	----------	------------	----------	-----------	----------------

Reparación Directa	Juzgado Quince Adivo Oral Bga Tas Oral Bga	ABIGAIL MUÑOZ MANTILLA	2011-929-00 2011-929-01	Sentencia Primera Instancia Favorabe a la Ese HLP, en trámite Segunda Instancia	\$278.512.000
Reparación Directa	Juzgado Primero Adivo Oral Bga, Tas Oral Bga	Ana Ines Carvajal y Otros	2015-18-00 2015-18-01	Sentencia Primera Instancia Favorable a la ESE HLP, en tramite segunda Instancia	Alegatos de Conclusión Segunda Instancia presentados por la ESE HLP, en espera de Sentencia \$902.896.000
Reparación Directa	Tas Adivo Descongest Bga, Consejo de Estado Sección Tercera	Maria Eugenia Ramirez Puentes	2010-935-00 2010-935-01	Sentencia Primera Instancia Favorable a la ESE HLP, en trámite Segunda Instancia	Trámite Segunda Instancia \$206.000.000
Reparación Directa	TAS Adivo Descongest Bga	Rene Alejandro Serrano Silva	2007-261	Sentencia Primera Instancia Favorable a la ESE HLP	\$228.000.000
Reparación Directa		Gomez Solano Maria Aide			\$206.836.200
Nulidad y Restablec del Derecho	Juzgado 10, Administrativo	Victor Hugo Rojas Román	2018	Proceso aún sin sentencia	\$177.200.000
Reparación Directa	Juzgado Trece Administrativo oral/Bga	Yurani Ayala Andrade	2018	Proceso, sentencia primera instancia favourable a la ESE parte demandante apeló en espera decision de segunda instancia	\$288.600.000
Reparación Directa	Juzgado Trece Administrativo oral/Bga	Priscila Rojas Campo	2017	Proceso aun sin Sentencia	\$472.138.880
Reparación Directa	Juzgado Segundo Administrativo	Alba Marina Rodriguez Casto y otros	2019	Proceso aun sin sentencias	\$370.590.000
Repáración Directa	Juagado Sexto Administrativo oral/Bga	Carlos Adolfo Badillo Ayala y Otros	2016	Proceso en etapa probatoria, aún sin sentencia	\$462.888.381
Reparación Directa	Tas Oral	Keila Montes Lopez y Walter Cortes Bernal	2010	Proceso aún sin sentencia	\$1.560.795.740

Los procesos son a corte 31 de diciembre según información entregada por la oficina Jurídica, de acuerdo al estado de cada uno y a las pretensiones de los demandantes en contra de la entidad.

13. Ingresos de actividades ordinarias – Servicios de Salud

La desagregación de los ingresos por prestación de servicios presentados en el estado de resultado integral individual para el periodo contable terminados el 30 de junio de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
INGRESOS	11.177.856.336
VENTA DE SERVICIOS	10.211.941.241
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1.145.674.691
URGENCIAS - OBSERVACION	968.945
SERVICIOS AMBULATORIOS-CONSULTA EXTERNA	1.302.992.800
SERVICIOS AMBULATORIOS-CONSULTA ESPECIALIZADA	809.000
SERVICIO AMBULATORIOO-SALUD ORAL	553.490.300
SERVICIO AMBULATORIOO-SPROMOCION Y PREVENCIÓN	2.914.543.260
SERVICIO AMBULATORIOO-OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	306.318.309
HOSPITALIZACION Y ESTANCIA GENERAL	504.903.800
QUIROFANO Y SALA DE PARTOS	28.206.300
APOYO DIAGNOSTICO Y LABORATORIO CLINICO	1.492.837.000
APOYO DIAGNOSTICO IMAGENIOLOGIA	454.023.660
APOYO DIAGNOSTICO REHABILITACION	100.072.400
APOYO DIAGNOSTICO FARMACIA E INSUMOS	
HOSPITALARIOS	845.572.437
SERVICIOS CONEXOS –AMBULANCIA	284.822.320
SERVICIOS CONEXOS CENTRO DE SALUD	303.000.000
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD OTROS	
SERVICIOS	27.157.550
(-) Devolución en Ventas	-53.451.531
Totales	10.211.941.241

14. Costo por prestación de servicios

La desagregación de los costos por prestación de servicios presentados en el estado de resultado integral individual para el periodo contable terminados el 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
SERVICIOS DE SALUD	8.260.966.617
URGENCIAS - CONSULTA Y PROC.	754.022.169
URGENCIAS - OBSERVACION	333.083.724
SERVICIO AMBULATORIO - CONSULTA EXTERNA	815.874.803
SERVICIO AMBULATORIO – CONSULTA ESPECIALIZADA	3.594.488
SERVICIOS AMBULATORIOS- ACT SALUD ORAL.	504.612.378
SERVICIOS AMBULATORIOS – ACT P Y P	3.021.263.362
SERVICIOS AMBULATORIOS –OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	378.922.680
HOSPITALIZACION ESTANCIA GENERAL QUIROFANO Y SALAS DE PARTO	800.749.004
APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO C.	132.289.043
APOYO DIAGNOSTICO- IMAGINOLOGÍA	579.332.097
APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAPIA	351.004.647
APOYO TERAPEUTICO – FARMACIA E INSUMOS	35.320.000
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD – CENTROS DE SALUD	248.657.904
SERVICIO CONEXOS A LA SALUD - SERV. AMB.	73.718.944
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD-OTROS SERVICIOS	215.000.543
	<u>13.520.831</u>
Totales	8.260.966.617

Los costos estas distribuidos por las diferentes unidades de atención y dependen directamente de los ingresos, los costos ascienden al 74% del total de los ingresos.

15. Gastos de Administración

La desagregación de los gastos de administracion presentados en el estado de resultado integral individual para el periodo contable terminados el 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
SUELDOS Y SALARIOS	182.339.307
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	45.104.716
APORTES SOBRE LA NOMINA	9.017.100

PRESTACIONES SOCIALES	71.163.986
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	1.459.124.724
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	509.116.099
<u>Totales</u>	<u>2.983.304</u>
	2.278.849.236

Los anteriores rubros representan los gastos administrativos que la entidad debe incurrir para la prestación del servicio.

16. Ingresos Financieros

Este ingreso representa los Intereses generados por los instrumentos financieros depositados en las diferentes instituciones financieras utilizadas para el manejo de los recursos propios de la entidad.

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-dic-19
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
Intereses Cuentas de Ahorro	25.547.795
<u>Totales</u>	<u>25.547.795</u>

17. Otros ingresos y otros gastos no operacionales

La desagregación de otros ingresos y otros gastos no operacionales presentados en el estado de resultado integral individual para el periodo contable terminados el 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	31-jdic-19
Ingreso - Papelería	3.771.176
Ingreso - Arrendamientos	6.960.000
Margen en la Contratación	582.640.024
Liquidación de Contratos EPS	127.903.014
Reversión por pérdida de deterioro	32.880.054
Otros Ingresos (liquidación Contrato)	186.875.343
<u>Totales</u>	<u>941.029.611</u>

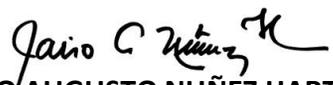
Gasto - Comisiones	33.936
Margen en la Contratación	115.993.333
Pérdida por baja en cuentas por cobrar	400.307.574
Gasto – Perdidas por bajas en cuentas activos no financieros	545.921.525
Totales	1.062.256.368

18. Otro resultado Integral

No se ha presentado ningún evento en los resultados llevados al ORI.

19. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se ha presentado ningún evento que requiera algún ajuste o que no requiera ajuste, pero sea significativo, entre la fecha de reporte y la fecha de autorización.


JAIRO AUGUSTO NUÑEZ HARTMANN
Gerente

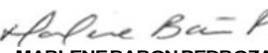

MARLENE BARON PEDROZA
Contador Público T.P 96492-T


ELIAS GOMEZ ROJAS
c.c 13.843.111 de Bucaramanga
Revisor Fiscal T.P. 7506-T

**ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A DICIEMBRE 2019-2018
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos**

	NOTAS	2,019	2,018	VAR. ABS.	VAR %
ACTIVOS:					
CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	Nota 3	685,045,472	504,361,184	180,684,288	36%
Caja		470,619	1,661,974	-1,191,355	-72%
Depositos en Instituciones Financieras		684,574,853	502,699,210	181,875,643	36%
CUENTAS POR COBRAR	Nota 5	1,508,888,886	3,437,137,549	-1,928,248,663	-56%
Prestación de Servicios de Salud		1,504,699,082	3,434,747,745	-1,930,048,663	-56%
Otras Cuentas por Cobrar	Nota 6	4,189,804	2,389,804	1,800,000	75%
INVENTARIOS CORRIENTES		113,783,968	99,085,747	14,698,221	15%
Materiales y Suministros	Nota 7	113,783,968	99,085,747	14,698,221	15%
OTROS ACTIVOS	Nota 10	95,965,340	44,333,080	58,136,260	131%
Intangibles		241,138,007	183,001,747	58,136,260	32%
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-145,172,667	-138,668,667	-138,668,667	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,403,683,666	4,084,917,560	-1,674,729,894	-41%
NO CORRIENTE					
INVERSIONES	Nota 4	16,593,328	16,593,328	0	0%
En Entidades del Sector Solidario		16,593,328	16,593,328	0	0%
CUENTAS POR COBRAR		993,747,862	-298,277,571	-539,211,874	181%
Prestación de Servicios de Salud		1,831,237,307	0	0	0%
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		36,071,072	608,163,000	-572,091,928	-94%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-873,560,517	-906,440,571	32,880,054	-4%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 9	13,915,865,500	14,158,908,252	-243,042,752	-2%
Terrenos		1,096,442,200	1,096,442,200	0	0%
Construcciones en Curso		0	0	0	0%
Construcciones y Edificaciones		10,414,362,080	10,414,362,080	0	0%
Plantas, Ductos y Tuneles		819,835,039	819,835,039	0	0%
Redes, Líneas y Cables		336,940,009	336,940,009	0	0%
Maquinaria y Equipo		900,517,506	900,517,506	0	0%
Equipo Médico y Científico		1,533,429,861	1,391,846,261	141,583,600	10%
Muebles Enseres y Equipos		1,213,439,320	1,211,682,680	1,756,640	0%
Equipo de Comunicación y Computación		937,441,098	784,474,928	152,966,170	19%
Equipo de transporte, tracción y Elevación		462,749,707	462,749,707	0	0%
Equipo de Comedor y Cocina		16,688,275	16,688,275	0	0%
Propiedad Planta y Equipo en Concesión		270,000,000	270,000,000	0	0%
Depreciación Acumulada		-4,085,979,595	-3,546,630,433	-539,349,162	15%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		14,926,206,690	13,877,224,009	-782,254,626	-6%
TOTAL ACTIVOS		17,329,890,356	17,962,141,569	-2,456,984,520	-14%
PASIVO:					
CORRIENTES					
CUENTAS POR PAGAR	Nota 11	18,746,352	15,277,303	3,469,049	23%
Retención en la Fuente e Impto de Timbre		18,746,352	15,277,303	3,469,049	23%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		18,746,352	15,277,303	3,469,049	0
TOTAL PASIVO		18,746,352	15,277,303	3,469,049	23%
PATRIMONIO:					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		17,311,144,004	17,946,864,266	-635,720,262	-4%
Capital Fiscal		18,144,508,680	18,144,508,680	0	0%
Ajustes por Primera Vez		-197,644,414	128,603,785	-326,248,199	-254%
Resultados del Ejercicio		-635,720,262	-326,248,199	-309,472,063	95%
TOTAL PATRIMONIO		17,311,144,004	17,946,864,266	-635,720,262	-4%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		17,329,890,356	17,962,141,569	-632,251,213	-4%


JAIRO AUGUSTO MUÑOZ HARTMANN
 Gerente


MARLENE BARON PEDROZA
 Contador T.P No.96492- T
 c.c. 63.354.582 de Bga

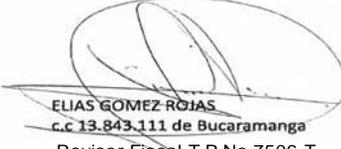

ELIAS GOMEZ ROJAS
 c.c 13.843.111 de Bucaramanga
 Revisor Fiscal T.P No.7506-T

ESE HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ENERO 1 A DICIEMBRE 31

	NOTAS	2,019	2,018	VAR. ABS.	VAR. %
INGRESOS OPERACIONALES					
Venta de Servicios	Nota 13	10,211,941,241	9,535,001,759	-676,939,482	-7%
Servicios de Salud		10,265,392,772	9,593,607,403	671,785,369	7%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-53,451,531	-58,605,644	5,154,113	-9%
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	Nota 14	-8,260,966,617	-6,281,410,006	1,979,556,611	-32%
Servicios de Salud		-8,260,966,617	-6,281,410,006	-1,979,556,611	32%
UTILIDAD OPERACIONAL		1,950,974,624	3,253,591,753	1,302,617,129	40%
Gastos de Administración De Administración					
	Nota 15	2,490,353,490	3,797,142,894	1,306,789,404	34%
		2,278,849,236	3,520,399,194	1,241,549,958	35%
Sueldos y Salarios		184,274,247	166,954,932	17,319,315	10%
Contribuciones Efectivas		45,104,716	43,068,287	2,036,429	5%
Aportes sobre nómina		9,017,100	8,617,900	399,200	0%
Prestaciones Sociales		71,163,986	77,071,638	-5,907,652	0%
Gastos de Personal Diversos		1,457,189,784	2,972,215,460	-1,515,025,676	-51%
Generales		509,116,099	249,186,412	259,929,687	104%
Impuestos Contribuciones y Tasas		2,983,304	3,284,565	-301,261	0%
Provisiones, Agotamiento, depreciación y Amortización		211,504,254	276,743,700	65,239,446	24%
Amortización de Activos Intangibles		6,504,000	6,504,000	0	0%
Deterioro de Cuentas por Cobrar		0	80,615,892	-80,615,892	-100%
Depreciación Propiedad Planta y Equipo		205,000,254	189,623,808	15,376,446	8%
EXCEDENTE(DEFICIT) OPERACIONAL		-539,378,866	-543,551,141	-4,172,275	1%
OTROS INGRESOS		965,915,095	797,521,870	-168,393,225	-21%
Financieros	Nota 16	24,547,795	5,539,046	19,008,749	100%
Ingresos Diversos	Nota 17	908,482,198	791,982,824	116,499,374	15%
Extraordinario		5,048	0	5,048	0%
Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor		32,880,054	0	0	0%
Otros Gastos	Nota 17	1,062,256,491	580,218,928	-482,037,563	-83%
Financieros		400,341,510	12,947	400,328,563	3092057%
Otros Gastos Diversos		661,914,981	580,205,981	-81,709,000	-14%
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO		-635,720,262	-326,248,199	309,472,063	-95%


JAIRO AUGUSTONÚÑEZ HARTMANN
Gerente


MARLENE BARÓN PEDROZA
Contador T.P No.96492- T
c.c. 63.354.582 de Bga


ELÍAS GÓMEZ ROJAS
c.c 13.843.111 de Bucaramanga
Revisor Fiscal T.P No.7506-T

E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2019

	Capital Fiscal	Resultado del Ejercicio	Impactos por Transición	Ganancias(perdidas) Inversiones con cambio en ORI	Total Patrimonio
Apropiación del Resultado del periodo 2018	18,144,508,680	-326,248,199	128,603,785	0	17,946,864,266.00
Apropiación del Resultado del periodo 2019	18,144,508,680	-635,720,262	-197,644,414	0	17,311,144,004.00
Incrementos en el patrimonio				0	
Disminución en el patrimonio	0	309,472,063	326,248,199	0	326,248,199.00

Jairo C. Nuñez H

JAIRO AUGUSTO NUÑEZ HARTMANN
Gerente

Marlene Barón Pedroza

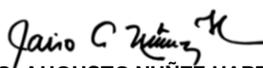
MARLENE BARON PEDROZA
Contador T.P No. 106634- T
c.c. 63.354.582 de Bga

Elías Gómez Rojas

ELIAS GOMEZ ROJAS
c.c 13.843.111 de Bucaramanga
Revisor Fiscal T.P No. 7506-T

HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
COMPARADOS DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2019-2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	NOTAS	2019	2018
Recibido Por Prestación de Servicios		9,175,888,850.00	8,076,955,500.00
Recibido por Ingresos Financieros		24,547,794.00	5,539,046.00
Recibido por Ingresos Diversos		192,733,332.00	13,650,234.00
Recibido por Recuperación de Cartera		1,317,102,897.00	1,613,382,208.00
Saldo Inicial		489,083,881.00	81,440,030.00
Pago por servicios Personales Asociados a la Nómina		-234,946,173.00	-207,126,449.00
Pago Honorarios y Remuneración de Servicios Técnicos		-7,061,488,971.00	-6,613,468,333.00
Pago contribuciones Inherentes a la Nómina		-72,478,935.00	-69,371,079.00
Pago Adquisición de Bienes		-163,816,216.00	-128,023,228.00
Pago Adquisición de Servicios		-318,488,377.00	-273,543,807.00
Pago Mantenimiento		-521,171,953.00	-258,647,740.00
Pago Servicios Públicos		-284,889,016.00	-244,811,650.00
Pago Impuestos y Multas		-	-6,719,690.00
Pago Transferencias		-5,798,896.00	-5,879,293.00
Pagos Gastos Diversos		-682,878,310.00	-641,605,964.00
Pago Gastos de Comercialización		-881,718,706.00	-811,508,410.00
Cuentas por Pagar (Vigencias Anteriores)		-	-15,910,768.00
ACTIVIDAD DE INVERSION		-350,489,877.00	-25,266,726.00
Actividad de Inversión		-350,489,877.00	-25,266,726.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDAD DE OPERACION		621,191,324	489,083,881


JAIRO AUGUSTO NUÑEZ HARTMANN
Gerente


MARLENE BARÓN PEDROZA
Contador T.P No.106634- T
c.c. 63.354.582 de Bga


ELIAS GÓMEZ ROJAS
c.c 13.843.111 de Bucaramanga
Revisor Fiscal T.P No.7506- T