

DEPARTAMENTO: HUILA
MUNICIPIO: PALERMO
ENTIDAD: E.S.E. HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS
NIT: 891.180.091-4
CODIGO: 125341000
FECHA DE CORTE: DICIEMBRE DE 2015

NOTAS A LA INFORMACION CONTABLE

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA

La empresa social del estado Hospital San Francisco de Asís es una entidad pública, con personería jurídica adscrita al Ministerio de Salud creada mediante acuerdo No.027 de diciembre 3 de 1995.

OBJETIVO

La entidad tiene como objetivo la prestación de los servicios de salud de primer nivel

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación registro preparación y revelación de sus estados contables el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

La entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con los ajustes por inflación así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal tales como las depreciaciones de los activos.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
RELATIVAS A SITUACION PARTICULARES DE LOS GRUPOS CLASES
CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA No. 1. GRUPO 11 –EFECTIVO

El saldo de este grupo se encuentra representado por los recursos en dinero en efectivo con los cuales cuenta el ente tanto en caja, así como en cuentas corrientes:

CAJA Y BANCOS	644.371.386
	<hr/>
TOTAL EFECTIVO	<u>\$ 644.371.386</u>

NOTA No. 2. GRUPO 15 –INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta ascendió a la suma de \$ 40.481.806 y está conformado
Por los valores de inventarios de medicamentos, materiales medico quirúrgicos y
Otros materiales de a la E.S.E.

Inventario de medicamentos	\$ 34.594.059
Inventario de materiales medico quirúrgicos	<u>\$ 5.887.748</u>
	\$ 40.481.807

NOTA No. 2. GRUPO 14 –DEUDORES

El saldo de esta cuenta ascendió a la suma de \$919.913.269. y está conformado
Por los valores adeudados por las diferentes entidades prestadoras de servicios
De salud a la E.S.E. así como por los convenios realizados en la vigencia 2015
Con la entidad territorial, y los anticipos entregados para la adquisición de

Bienes y servicios.

Servicios de salud	\$ 683.834.985
Régimen subsidiado	\$239.733.882
Régimen contributivo	\$386.058.705
Seguros Ecat	\$ 15.358.713
Ips Privadas	\$ 14.502.792
Régimen especial	\$ 7.725.324
Ips publicas	\$ 358.400
Vinculados Urgencias	\$
Otras cuentas xcobrar	\$ <u>20.097.169</u>
Avances y anticipos	264.078.283
Cuentas de difícil cobro	60.132.555.
Provisión para deudores	<u>-88.132.554.</u>
TOTAL DEUDORES	<u>\$ 919.913.269</u>

NOTA No. 3. GRUPO 16 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se registró el valor del terreno y la construcción a las cuentas respectivas según resolución No.251 de diciembre de 2005, una vez obtenido el certificado de la oficina de registro de instrumentos públicos, motivo por el cual se ajustó en el patrimonio un valor de 2.754.823.758 toda vez que ni el terreno ni la construcción se encontraban contabilizados por desconocerse la propiedad del predio y la construcción.

Igualmente mediante resolución No.0252 de diciembre 31 de 2005 se incorporó el valor de los bienes muebles los cuales se encuentran debidamente cedulados e identificados. Se realizo en año diciembre de 2011 un nuevo avaluó el cual existió un aumento en los valores de la edificación y en los terrenos de la ESE.

La cuenta se encuentra conformada por las siguientes subcuentas y valores:

Terrenos	\$ 321.600.000
Bienes muebles en bodega	0
Construcciones	2.414.082.300
Maquinaria y Equipo	2.639.816
Equipo Médico Científico	730.422.946
Muebles enseres y equipo	183.902.266
Equipo de comunicación y comput.	142.345.180
Equipo de Transporte	358.763.600
Depreciación acumulada	(1.398.532.350)
TOTAL	<u>\$2.754.823.758</u>

NOTA No. 4. GRUPO 24 CUENTAS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2015 el saldo de las cuentas por pagar corresponde al valor adeudado a terceras personas en el corto plazo por los siguientes conceptos:

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	527.367.491
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	108.963.403
RETENCION EN LA FUENTE	10.988.000
OBLIGACIONES LABORALES	5.521.732
OTROS PASIVOS	<u>2.034.804</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>\$ 654.475.430</u>

NOTA No. 5. GRUPO 32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Se creó la cuenta para registrar el efecto del saneamiento contable en donde se contabilizó el valor del terreno y la construcción, así como el valor de los bienes

muebles incorporados a la cuenta de propiedades planta y equipo. En su totalidad el patrimonio quedó constituido de la siguiente forma:

Capital Fiscal	\$ 1.422.100.016
Efecto saneamiento contable	2.660.956.216
Provisión de depreciación	-283.495.025
Resultado del Ejercicio	<u>-287.903.146</u>
Total Patrimonio Institucional	<u>\$3.705.114.790</u>

NOTA No. 6. RESULTADO DEL EJERCICIO

Para el periodo enero a diciembre 31 de 2015, la E.S.E. "Hospital San Francisco de Asís" del Municipio de Palermo (Huila), arroja un déficit contable equivalente a la suma de (\$ -287.903.146)

El proceso de saneamiento contable establecido en la Ley 716 de 2001 y modificado de acuerdo al Decreto 1282 de 2002, declarado inexecutable en junio de 2006 se concluyó en su totalidad en diciembre de 2005.



CLAUDIA ELENA RUIZ TRUJILLO



MARITZA FERNANDA CERQUERA
Contadora - ESE