

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYÁN N.I.F.
900145579-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo : Diciembre de 2017

1. ACTIVO

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| 11. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | \$5,827,059,367.16 |
| 1105. CAJA | \$12,890,362.47 | |
| 1110. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | \$814,169,004.69 | |
| 1132. EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | \$5,000,000,000.00 | |
| | ----- | |
| 13. CUENTAS POR COBRAR | | \$7,310,551,569.54 |
| 1319. PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD | \$7,633,932,089.95 | |
| 1384. OTRAS CUENTAS POR COBRAR | \$0.00 | |
| 1385. CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | \$3,331,069,180.59 | |
| 1386. DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR | (\$3,654,449,701.00) | |
| | ----- | |
| 15. INVENTARIOS | | \$460,053,511.00 |
| 1514. MATERIALES Y SUMINISTROS | \$460,053,511.00 | |
| | ----- | |
| 16. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | \$13,401,708,295.56 |
| 1635. BIENES MUEBLES EN BODEGA | \$81,477,090.00 | |
| 1640. EDIFICACIONES | \$4,002,081,088.56 | |
| 1655. MAQUINARIA Y EQUIPO | \$541,147,405.00 | |
| 1660. EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | \$8,761,331,796.00 | |
| 1665. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | \$3,360,930,546.00 | |
| 1670. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | \$1,807,242,513.00 | |
| 1675. EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | \$2,182,566,444.00 | |
| 1680. EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HO | \$214,190,903.00 | |
| 1685. DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | (\$7,549,259,490.00) | |
| | ----- | |
| 19. OTROS ACTIVOS | | \$508,436,070.55 |
| 1905. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | \$155,427,329.00 | |
| 1909. DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | \$51,799,480.55 | |
| 1970. INTANGIBLES | \$415,741,202.00 | |
| 1975. DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | (\$114,531,941.00) | |
| | ----- | |
| TOTAL ACTIVO | | \$27,507,808,813.81 |
| | | ----- |

2. PASIVO

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 24. CUENTAS POR PAGAR | | \$963,334,330.50 |
| 2401. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$335,835,170.00 | |
| 2407. RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | \$53,380,455.00 | |
| 2490. OTRAS CUENTAS POR PAGAR | \$574,118,705.50 | |
| | ----- | |
| 25. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | \$67,938,622.00 |
| 2511. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | \$67,938,622.00 | |
| | ----- | |

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NITF
900145579-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodo : Diciembre de 2017

4. INGRESOS

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 43. VENTA DE SERVICIOS | | \$26,956,552,423.24 | |
| 4312. SERVICIOS DE SALUD | \$26,989,265,174.24 | | |
| 4395. DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VEN | (\$32,712,751.00) | | |
| | | | ----- |
| 44. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | \$290,885,221.00 | |
| 4430. SUBVENCIONES | \$290,885,221.00 | | |
| | | | ----- |
| 40. OTROS INGRESOS | | \$2,727,555,427.04 | |
| 4002. FINANCIEROS | \$5,408,328.72 | | |
| 4008. INGRESOS DIVERSOS | \$2,722,147,099.12 | | |
| | | | ----- |
| TOTAL INGRESOS | | | \$29,974,993,072.08 |

6. COSTOS DE VENTAS

| | | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 63. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | | \$19,891,266,108.16 | |
| 6310. SERVICIOS DE SALUD | \$19,891,266,108.16 | | |
| | | | ----- |
| TOTAL COSTO DE VENTAS | | | \$19,891,266,108.16 |

7. COSTOS DE PRODUCCION-OPERACION

| | | | |
|---|--------|--------|--------|
| 73. SERVICIOS DE SALUD | | \$0.00 | |
| 7301. URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS | \$0.00 | | |
| | | | ----- |
| TOTAL COSTO DE PRODUCCION | | | \$0.00 |

EXCEDENTE (PERDIDA) BRUTA

\$10,083,726,963.92

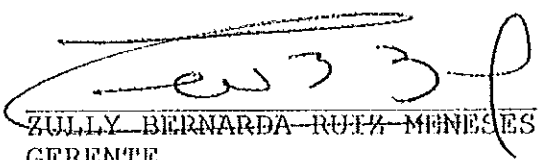
5. GASTOS

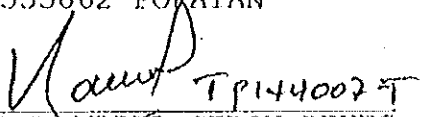
| | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------|
| 51. DE ADMINISTRACION Y OPERACION | | \$5,385,557,905.60 | |
| 5101. SUELDOS Y SALARIOS | \$286,971,737.00 | | |
| 5103. CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | \$326,213,190.00 | | |
| 5104. APORTES SOBRE LA RCHINA | \$66,673,448.00 | | |
| 5107. PRESTACIONES SOCIALES | \$56,390,246.00 | | |
| 5108. GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | \$2,352,858,409.00 | | |
| 5111. GENERALES | \$2,197,616,505.01 | | |
| 5120. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | \$98,834,370.59 | | |
| | | | ----- |
| 53. DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION Y PRO | | \$1,876,871,846.00 | |

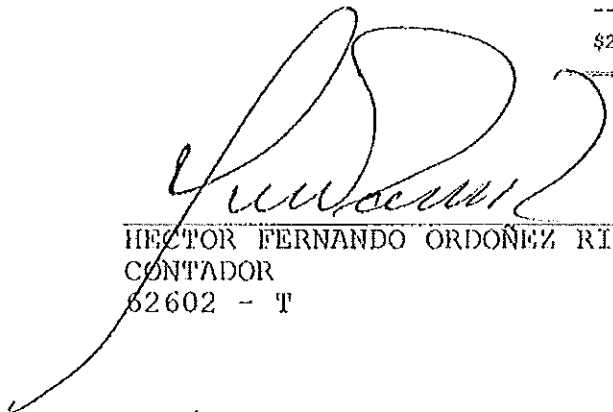
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIIF
900145579-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo : Diciembre de 2017

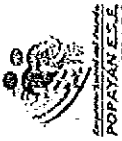
| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| 27. PROVISIONES | | \$724,877,331.00 |
| 2701. LITIGIOS Y DEMANDAS | \$724,877,331.00 | |
| <hr/> | | |
| 29. OTROS PASIVOS | | \$5,086,567,000.00 |
| 2902. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | \$5,086,567,000.00 | |
| <hr/> | | |
| TOTAL PASIVO | | \$6,842,717,283.50 |
| | | |
| 3. PATRIMONIO | | |
| | | |
| 32. PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS | | \$20,665,091,530.31 |
| 3208. CAPITAL FISCAL | \$20,004,417,622.72 | |
| 3230. RESULTADOS DEL EJERCICIO | \$2,212,643,911.70 | |
| 3268. IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO | (\$1,551,970,004.11) | |
| <hr/> | | |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$20,665,091,530.31 |
| <hr/> | | |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | \$27,507,808,813.81 |


ZULLY BERNARDA RUIZ MENESES
GERENTE
34555062 POPAYAN


NANCY MABEL CERÓN REYES
REVISOR FISCAL
144007 - T


HECTOR FERNANDO ORDÓÑEZ RÍOS
CONTADOR
62602 - T

(VER CERTIFICACION ANEXA)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIF

NIT 900145579-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO 2017 - 2016

Cifras en Miles (\$)



Libertad y Orden

DICIEMBRE 2017

DICIEMBRE 2016

| Código | ACTIVO | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 | Código | PASIVO | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 |
|--------|---|----------------|----------------|--------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | CORRIENTE | 13,086,400 | 13,090,217 | | CORRIENTE | 1,031,273 | 2,970,556 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 5,827,059 | 5,850,111 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 963,334 | 2,617,377 |
| 1105 | CAJA | 12,890 | 960 | 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 335,335 | 1,064,758 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES | 814,169 | 849,151 | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 53,380 | 131,361 |
| 1152 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 5,000,000 | 5,000,000 | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E ICA | 0 | 13,949 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 6,582,060 | 6,907,491 | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 574,119 | 1,407,308 |
| 1319 | PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD | 6,582,060 | 6,905,293 | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 67,939 | 353,179 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 0 | 2,197 | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 67,939 | 353,179 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO | 0 | 0 | 27 | PROVISIONES | 0 | 0 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 0 |
| 15 | INVENTARIOS | 460,054 | 272,615 | 29 | OTROS PASIVOS | 0 | 0 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 460,054 | 272,615 | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | 0 | 0 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 207,227 | 0 | | NO CORRIENTE | 5,811,444 | 5,248,194 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS | 155,427 | 0 | | | | |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 51,799 | 0 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 0 | 0 |
| 1970 | INTANGIBLES | 0 | 0 | 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 0 | 0 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES | 0 | 0 | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 0 | 0 |
| | | | | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E ICA | 0 | 0 |
| | | | | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0 | 0 |
| | | | | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 0 | 0 |
| | | | | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 724,877 | 161,527 |
| | | | | 27 | PROVISIONES | 724,877 | 161,627 |
| | | | | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 5,086,567 | 5,086,567 |
| | | | | 29 | OTROS PASIVOS | 5,086,567 | 5,086,567 |
| | | | | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | 5,086,567 | 5,086,567 |
| | | | | | TOTAL PASIVO [C] | 6,842,717 | 8,218,749 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 718,491 | 752,871 | | | | |
| 1319 | PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD | 1,041,872 | 2,017,299 | | | | |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 0 | 0 | | | | |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO | 3,381,069 | 0 | | | | |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR | -3,654,450 | -1,264,427 | | | | |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 13,401,708 | 14,132,471 | | | | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 81,477 | 61,595 | | | | |
| 1640 | EDIFICACIONES | 4,002,081 | 4,002,081 | | | | |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 541,147 | 447,532 | | | | |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 8,761,332 | 8,631,246 | | | | |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO | 3,360,931 | 3,289,011 | | | | |

[Handwritten signature]



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIIF

NT 900145579-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO 2017 - 2016

Cifras en Miles (\$)



Orden y Orden

| | DICIEMBRE 2017 | | DICIEMBRE 2016 | |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Código | 2017 | DICIEMBRE 2017 | 2016 | DICIEMBRE 2016 |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION | 1,807,243 | 1,801,243 | 1,801,243 | 20,004,413 |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 2,182,566 | 2,182,566 | 2,182,566 | 19,883,437 |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA | 214,191 | 214,191 | 214,191 | 120,981 |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | -7,549,259 | -6,496,994 | -6,496,994 | 0 |
| 19 OTROS ACTIVOS | 901,209 | 907,608 | 907,608 | 0 |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1908 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1970 INTANGIBLES | 415,741 | 389,828 | 389,828 | 20,004,413 |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES | -114,532 | -82,220 | -82,220 | 0 |
| TOTAL ACTIVO [D] | 27,507,809 | 28,225,167 | 28,225,167 | 28,223,167 |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 88 DEUDORAS DE CONTROL | 1,089,939 | 204,297 | 204,297 | 3,493,495 |
| 8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA SERVICIOS SALUD | 1,089,939 | 204,297 | 204,297 | 3,493,495 |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -1,089,939 | -204,297 | -204,297 | 491,900 |
| 8915 DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO | -1,089,939 | -204,297 | -204,297 | 491,900 |
| TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS [D] | 0 | 0 | 0 | -3,985,295 |
| 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 91 PASIVOS CONTINGENTES | 2,749,405 | 2,749,405 | 2,749,405 | 3,493,495 |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS | 2,749,405 | 2,749,405 | 2,749,405 | 3,493,495 |
| 93 ACREEDORAS DE CONTROL | 1,613,042 | 1,613,042 | 1,613,042 | 491,900 |
| 9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS D | 1,613,042 | 1,613,042 | 1,613,042 | 491,900 |
| 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DE) | -4,362,447 | -4,362,447 | -4,362,447 | -3,985,295 |
| 9905 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO | -2,749,405 | -2,749,405 | -2,749,405 | -3,493,495 |
| 9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO | -1,613,042 | -1,613,042 | -1,613,042 | -491,900 |
| TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS [C] | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO [C] | 27,507,809 | 28,225,167 | 28,225,167 | 28,223,167 |
| PATRIMONIO | 20,665,092 | 20,665,092 | 20,665,092 | 20,004,413 |
| 32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 20,004,413 | 20,004,413 | 20,004,413 | 19,883,437 |
| 3208 CAPITAL FISCAL | 2,212,644 | 2,212,644 | 2,212,644 | 120,981 |
| 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | -1,551,970 | -1,551,970 | -1,551,970 | 0 |
| 3258 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 |

[Signature]
ZULLY BERNARDA RUIZ MENESES
 GERENTE
 34555062 POPAYAN

[Signature]
HECTOR FERNANDO ORDOÑEZ RIOS
 CONTADOR
 526802 - T

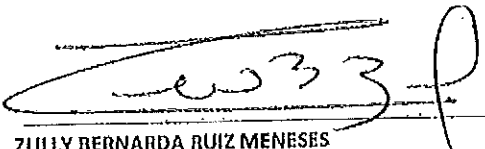
[Signature]
NANCY MABEL CERON REYES
 REVISOR FISCAL
 144007 - T

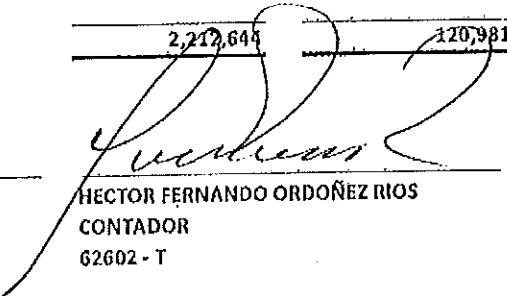


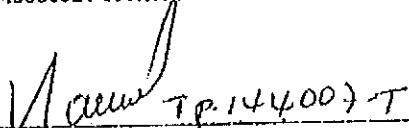
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIF
 NIT 900145579-1
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO 2017 - 2016
 Cifras en Millas (\$)



| Código | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 27,247,438 | 22,199,457 |
| 4312 SERVICIOS DE SALUD | 26,989,265 | 22,199,457 |
| 4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DE | -32,713 | 0 |
| 4430 SUBVENCIONES | 290,885 | 0 |
| COSTOS DE VENTAS | 19,891,266 | 18,657,932 |
| 6310 SERVICIOS DE SALUD | 19,891,266 | 18,657,932 |
| GASTOS OPERACIONALES | 7,262,430 | 7,356,011 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 286,972 | 281,895 |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 326,213 | 286,497 |
| 5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA | 66,673 | 63,675 |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 56,390 | 255,003 |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSO | 2,352,858 | 2,677,217 |
| 5111 GENERALES | 2,197,617 | 2,718,237 |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES | 98,834 | 57,508 |
| 5347 DETERIORO DE CUENTAS POR C | 675,166 | 228,899 |
| 5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD | 606,144 | 597,622 |
| 5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS IN | 32,312 | 27,829 |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMAN | 563,251 | 161,627 |
| EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL | 93,742 | -3,814,486 |
| OTROS INGRESOS | 2,727,555 | 5,869,128 |
| 4802 FINANCIEROS | 5,408 | 2,766 |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 2,722,147 | 5,866,362 |
| OTROS GASTOS | 608,653 | 1,933,661 |
| 5804 FINANCIEROS | 226,513 | 1,364,738 |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 80 | 549,979 |
| 5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DE | 382,060 | 18,943 |
| EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | 2,212,644 | 120,981 |


 ZULLY BERNARDA RUIZ MENESES
 GERENTE
 34555062 POPAYAN



 HECTOR FERNANDO ORDOÑEZ RIOS
 CONTADOR
 62602 - T

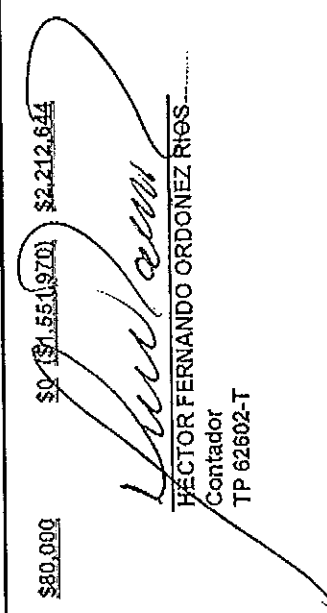

 NANCY MABEL CERON REYES
 REVISOR FISCAL
 144007 - T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN E.S.E.
 NIT: 900.145.579 - 1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los periodos Enero 01 a Diciembre 31 de 2016, y Enero 1 a Diciembre 31 de 2017
 (Cifras en Miles de pesos).

| Evento | Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2016 | | | | | | Total |
|--|---|------------------------|------------------------|---------------------------------|------------|-------------------------|---------------|
| | Capital Fiscal | Superavit por Donación | Patrimonio Incorporado | Revalorizaci on con nuevo marco | Transicion | Resultados Ejerc Anter. | |
| Saldo al inicio del periodo | \$17,229,354 | \$5,320,547 | \$80,000 | \$0 | \$0 | (\$2,883,664) | \$19,746,237 |
| cuenta "resultados de Ejercicios anteriores" | (\$2,883,664) | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$2,883,664 | \$0 |
| Aumento de capital Donación | \$0 | \$137,200 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$137,200 |
| Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2016 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$120,981 | \$0 |
| Saldo al Final del periodo | \$14,345,690 | \$5,457,747 | \$80,000 | \$0 | \$0 | \$120,981 | \$0 |
| | Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2017 | | | | | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$14,345,690 | \$5,457,747 | \$80,000 | \$0 | \$0 | \$120,981 | \$20,004,418 |
| cuenta "resultados de Ejercicios anteriores" | \$120,981 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | (\$120,981) | \$0 |
| Impactos Transicion nuevo Marco Normativo | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | (\$1,551,970) |
| Utilidad obtenida en el ejercicio 2017 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$2,212,644 | \$0 |
| Saldo al Final del periodo | \$14,466,671 | \$5,457,747 | \$80,000 | \$0 | \$0 | \$2,212,644 | \$0 |


ZULLY BERNARDA RUIZ MENESES
 Gerente


HÉCTOR FERNANDO ORDÓÑEZ RÍOS
 Contador
 TP 62602-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE POPAYÁN
NIT 900.145.579-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE
2017 LAS CUALES FORMAN PARTE INTEGRAL DE
LOS MISMOS.

1. GENERALIDADES DE LA ESE POPAYÁN.

La Empresa Social del Estado E.S.E. Popayán, Red pública de primer Nivel del orden Departamental, creada mediante Decreto Numero 0268 de Abril 9 de 2007, como entidad descentralizada del orden Departamental, con personería Jurídica, Patrimonio propio y Autonomía Administrativa, Adscrita a la Secretaria Departamental de Salud del Cauca.

2. OBJETIVOS CORPORATIVOS.

En el marco de la Misión Institucional de la Empresa, la ESE Popayán tiene como objetivos corporativos prestar servicios de salud que satisfagan de manera óptima las necesidades y expectativas de la población afiliada y vinculada al Sistema General de Seguridad Social en Salud en relación con la promoción, el fomento y la conservación de la Salud, el tratamiento y rehabilitación de la enfermedad, todo de acuerdo con nuestra capacidad instalada y de resolución, garantizando nuestra viabilidad, crecimiento y desarrollo con un esquema de flexibilidad económica y social.

- 2.1. Fomentar la ampliación de coberturas en prestación de servicios de salud de baja y mediana complejidad priorizando la atención a los grupos humanos más vulnerables y necesitados.
- 2.2. Ofrecer a las Empresas Promotoras de Salud tanto contributivas como subsidiadas, a las Aseguradoras de Accidentes de Tránsito y demás personas naturales o jurídicas que lo demanden, servicios y paquetes de servicios a tarifas competitivas en el mercado.
- 2.3. satisfacer los requerimientos del entorno y del mercado adecuando continuamente nuestros servicios y funcionamiento.
- 2.4. Intervenir en la reducción de la morbimortalidad evitable en nuestra área de influencia.
- 2.5. Garantizar mediante un manejo gerencial adecuado la rentabilidad social y económica de la empresa.
- 2.6. Modernizar la Gestión Institucional en las Áreas administrativa, Financiera y de Tecnología garantizando el desarrollo de los sistemas de información.
- 2.7. Propender por el desarrollo continuo del Talento Humano que se desempeña en la Empresa apoyando actividades de motivación, capacitación, educación continua y adiestramiento.
- 2.8. Promover la Coordinación Interinstitucional e Intersectorial que garantice un trabajo de equipo con fines de impacto social.
- 2.9. Garantizar los mecanismos de participación ciudadana y comunitaria establecidos por la Ley y los reglamentos.
- 2.10. Impulsar y desarrollar proyectos de Investigación para mejorar la Calidad en el servicio y la Gestión.

3. CERTIFICACIÓN.

- 3.1. Los saldos contables fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, y esta se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. POPAYAN.
- 3.2. Los estados financieros son preparados de conformidad con los principios de Contabilidad generalmente aceptados y reglamentados por el régimen de contabilidad pública emitido por la Contaduría General de la Nación.
- 3.3. El registro y presentación de las operaciones se han llevado en forma consistente y por consiguiente refleja con veracidad la situación financiera a 31 de Diciembre de 2017.
- 3.4. Confirmamos la integridad de la información por cuanto todos los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la E.S.E. POPAYAN durante el periodo contable en mención.
- 3.5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros básicos y sus respectivas notas, incluyendo los gravámenes y restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como las garantías otorgadas.
- 3.6. Que no se han presentado hechos económicos posteriores al cierre contable que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o las Notas subsecuentes.
- 3.7. La Empresa Social del Estado E.S.E. Popayán, ha cumplido con las Normas de Seguridad Social y ha realizado el pago oportuno de sus Obligaciones Parafiscales.

4. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

4.1. NOTAS AL BALANCE.

NOTA 1

Se realizó la respectiva conciliación del saldo de **Caja Principal y Cajas Menores** entre las dependencias de Contabilidad y la Tesorería, no se presentó diferencia alguna, las cajas menores fueron debidamente legalizadas antes del cierre de año 2017.

NOTA 2

Al conciliar el saldo de la cuenta de **BANCOS** entre la oficina de contabilidad y la tesorería no se presentaron diferencias entre dichas dependencias, el saldo final de las cuentas corrientes sin uso restringido fue de \$6.619.939, representada básicamente por la cuenta recursos propios No. 290001144-4 y dineros con uso restringido representados por valor de \$1.500.000.000 en la cuenta corriente 11029001184-4 y el valor de por valor de \$3.500.000.000 en la cuenta 11029001185-7 abiertas en el Banco Popular, dineros entregados por el Municipio de Popayán y el Ministerio de Salud respectivamente destinados a realizar la ampliación del Hospital del Norte en Popayán, que mejore la cobertura y calidad del servicio prestado.

Las cuentas de Ahorro presentan un saldo de \$807,549,065 en estas cuentas abiertas en el Banco Popular se encuentran los dineros recibidos para la ejecución de los Planes de Salud Pública de Intervenciones Colectivas por valor de \$ 552,439,660, así como los recursos .

En la conciliación bancaria a 31 de Diciembre de 2017, existen partidas conciliatorias que por su valor ameritan revelarse en las presentes notas como son:

- Cheques en mano por valor de \$1.878.714.606 de los cuales se destacan cheques por valor de \$528.987.891 a favor de Agesoc, \$430.642.225 a favor del Sindicato Recuperarte, \$84.973.759 s nombre de Sintraumpros, por concepto de contratos sindicales; el valor de \$115.512.927 a favor de Mennar por suministro insumos médicos, entre otros.
- El 98% de los cheques en mano fueron girados el 30 de diciembre 2017.

NOTA 3

El saldo contable de la cuenta Deudores por venta en servicios de Salud está compuesta por:

Régimen Subsidiado que representa un 68% del total de la cartera y su discriminación es: AIC con 52%, Asmet con 31%, Salud Vida con 7%, Mallamas con 5% y otros con el 5%.

De este régimen en las cuentas de difícil cobro se encuentran Caprecom con el 38%, Saludvida con el 62%.

Régimen contributivo representa el 15% del total de la cartera, representado por Nueva EPS con 50%, Servicio Occidental de Salud con el 12%, Coomeva con 17%, Cafesalud con el 5%, AIC con el 4% y otros con el 12%.

De este régimen en las cuentas de difícil cobro se encuentran Saludcoop representa el 100%.

SOAT representa el 7% del total de la cartera; constituidas por Seguros del Estado con 25%, Colpatria con 24%, QBE Seguros con 14%, La Previsora con

9%, Mundial de Seguros con el 9%, Suramericana de Seguros con el 6% y Otros con el 13%. No presentan valores en cuentas de difícil cobro.

Otros Deudores por Servicios de Salud, correspondientes al 10% de la cartera, se encuentran IPS Privadas 1%, Entidades de Régimen Especial 1%, Riesgos Profesionales 0.5%. En esta cuenta se registró los valores correspondientes a los cobros realizados a los Municipios en cumplimiento de los contratos suscritos relacionados con los recursos para los Planes de Intervenciones Colectivas con el 57% y los cobros realizados al DAPRE por convenios para la atención en salud pública en las zonas de reintegración en Caldoño – Cauca representa el 43%.

Por otra parte se identificó claramente que existe cartera con vencimiento mayor a 360 días por valor de \$ 4.463.699.940, que porcentualmente se distribuye en Régimen Subsidiado con el 76%, Régimen Contributivo el 17%, Soat el 5% y otros con el 2%.

Se realizó el proceso de conciliación entre la información contable y la información de cartera, llevando a cabo los ajustes pertinentes antes del cierre contable.

NOTA 4

El deterioro de Cartera de Servicios de Salud asciende a \$3.654.449.701 equivalente al 82% de la cartera mayor a 360 días al cierre contable de 31 de Diciembre de 2017.

NOTA 5

El inventario de Materiales para la Prestación de Servicios de Salud por valor de \$437.606.504 corresponde a la sumatoria de los inventarios finales de cada punto de atención, Medicamentos \$80.377.695 y Materiales Médico Quirúrgicos \$139.215.060, Materiales reactivos y de Laboratorio \$114.509.149.

En este grupo se encuentran igualmente útiles de oficina y elementos de aseo y cafetería por valor de \$22.447.007. Se realizó conciliación entre contabilidad y Almacén. Así mismo se tiene constituida Póliza que ampara dichos inventarios.

NOTA 6

Los bienes que conforman la Propiedad, Planta y Equipo de la ESE Popayán tienen un valor neto en libros de \$13.401.708.296, a 31 de Diciembre de 2017 se discriminan de la siguiente manera:

| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 2016 | |
|--|---------------|
| Bienes Muebles en Bodega | 81.477.090 |
| Edificaciones | 4.002.081.089 |
| Maquinaria y Equipo | 541.147.405 |
| Equipo Médico Científico | 8.761.331.796 |
| Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 3.360.930.546 |
| Equipos de Comunicación y Computación | 1.807.242.513 |

| | |
|--|-----------------------|
| Equipo de Transporte, Tracción y Carga | 2.182.566.444 |
| Equipo de Comedor, Cocina y Restaurante | 214.190.903 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -7.549.259.490 |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: | 13.401.708.296 |

Se realiza conciliación de las cifras contables con la información de Almacén y no se presentan diferencias. Sobre estas propiedades no se tiene restricción alguna por embargo u otro mecanismo judicial.

Se tiene constituida póliza que ampara contra todo riesgo la Propiedad, planta y equipo de la ESE Popayán.

A la fecha la entidad no tiene propiedades de inversión.

NOTA 7

Otros Activos, los rubros que componen este grupo son: Seguros póliza adquirida para garantizar la continuidad en el amparo de los bienes muebles e inmuebles y demás activos e intereses patrimoniales asegurable de propiedad de la ESE Popayán constituida en Marzo de 2017 con vigencia de un año, se amortiza cada mes.

Para el 2017 se registro el valor de \$51.799.481 notificado por el Banco Agrario a la Entidad mediante oficio UQE-2017-18778 del 18 agosto de 2017 de la orden de embargo emitida por el Juez 002 Civil Municipal de Popayán, correspondiente al proceso ejecutivo singular interpuesto por la firma Avanza EU con numero radicación 19001400300220170043700; este proceso está pendiente citación para conciliación.

También se encuentran las Licencias y Software, que respaldan la utilización de los diferentes programas y herramientas tecnológicas para el desarrollo de las operaciones de la ESE, sistema facturador, office, Contable Delta, comunicaciones. Estos intangibles se amortizan mensualmente por línea recta.

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR:

Proveedores por adquisición de bienes consistentes en medicamentos, suministros, combustible, equipo medico; las cuentas con vencimientos inferiores a 360 días están por valor de \$ 253.890.759 y con vencimientos superior a 360 días son por \$ 81.944.411.

Acreedores por prestación de Servicios y Honorarios, producto de la contratación para el desarrollo de las actividades administrativas así como las que se contratan en el desarrollo del objeto social de la ESE en la prestación de los servicios de promoción y prevención en salud con calidad, así como la ejecución del Plan de Salud Pública de Intervenciones Colectivas, estas obligaciones su vencimiento es menor a 360 días por valor de \$568.518.033

De acuerdo con la ordenanza 070 de 2009 la cual creó la estampilla prodesarrollo, la cual corresponde al 2% de los pagos realizados a los contratistas y cuyo recaudo se transfiere mensualmente oportunamente al Departamento del Cauca , el saldo a 31 de diciembre de 2017 y que se consignó en Enero de 2018 fue de \$53.378.155.

NOTA 9

BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Se consolidaron los diferentes conceptos de este rubro con el área de Talento Humano y se procedió a conciliar cifras y se realizaron los ajustes pertinentes, a diciembre de 2017 los beneficios pendientes fueron: Intereses a las Cesantías por \$8.191.050, Vacaciones \$33.888.787, Prima de vacaciones por \$23.105.991 y otros beneficios – alimentación por \$2.752.794. En cuanto a las primas y bonificaciones, éstas fueron debidamente canceladas en diciembre de 2017 y las Cesantías se consignaron a Porvenir y al Fondo Nacional del Ahorro en Diciembre de 2017.

NOTA 10

PASIVOS ESTIMADOS:

Provisión para Litigios, de acuerdo al informe de Jurídica se registra provisión por los procesos que presentan un avance considerable y cuya probabilidad de fallo en contra de la entidad es alto para el 2018.

| N o. | DEMANDADO | DEMANDANTE | MEDIO DE CONTROL | JUZGADO | CUANTIA | ESTADO | PROBABILIDAD DE PERDIDA | PASIVO |
|----------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|--|---------------|---|---|----------------------|
| 1. | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN | SINTRASALUD DEL CAUCA | ORDINARIO | JUZGADO TERCERO LABORAL POPAYAN | \$865,192,693 | En Contestación de demanda. | 50 %, Proceso que podría perderse teniendo en cuenta las pruebas aportadas por el demandado. | \$432,596,347 |
| 2. | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN | VICTOR DANIEL VIVEROS | CONTROVERSIAS CONTRACTUALES. | TRIBUNAL CONTENCIOSO DEL CAUCA. | \$562,935,150 | Se presentaron Alegatos de Conclusión en fecha 12 de diciembre de 2017, | 50 %, DE PERDIDA, El dictamen pericial rendido por el perito en Audiencia estuvo en contra de la Entidad, prueba que podría afectar la exoneración de condena a la Entidad. | \$281,467,575 |
| 3. | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN | CLINICA DE OCCIDENTE | PROCESO EJECUTIVO | JUZGADO CUARTO CIVIL MUNICIPAL POPAYAN | \$21,626,818 | Proceso que fue remitido por el Juzgado tercero Laboral del circuito de Popayan por | 50%, DE PERDIDA, proceso que podría perderse por tratarse de cuentas pendientes de pago. | \$10,813,409 |
| TOTALES | | | | | | | | \$724,877,331 |

NOTA 11

OTROS PASIVOS:

Corresponde a los dineros entregados por El Ministerio de Salud por \$3.500.000.000 y el Municipio de Popayán \$1.500.000.000 con el objeto de realizar las obras de adecuación, y ampliación del Hospital Toribio Maya, punto de atención adscrito a la ESE Popayán.

NOTA 12

El Capital Fiscal de la E.S.E. Popayán asciende a la suma de \$20.665.109.130 el cual tiene un incremento de \$ 661.691.508 con relación al año 2016 y obedece a la variación positiva en la utilidad en \$2.091.680.590 y la variación negativa del impacto en la transición a los nuevos marcos normativos por \$1.551.970.004

4.2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL.

NOTA 13

Durante el año 2017 la ESE Popayán facturó Servicios de Salud por valor de \$ 26.989.265.174 y su discriminación por régimen es la siguiente:

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | % VAR. |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------|
| VENTA DE SERVICIOS | | | |
| SERVICIOS DE SALUD | 26,989,265.174 | 22,199,456,788 | 21.58% |
| Subsidiado | 23,723,563,892 | 20,825,755,689 | 13.91% |
| Contributivo | 1,004,464,043 | 678,114,939 | 48.13% |
| Población Pobre no afiliada al Régimen Subsidiado | 206,800,606 | 170,220,914 | 21.49% |
| SOAT (Diferentes a Fosyga) | 274,855,427 | 273,123,132 | 0.63% |
| FOSYGA | 28,584,158 | 21,248,049 | 34.53% |
| Otras Ventas de Servicios de Salud | 1,750,997,048 | 230,994,065 | 658.03% |

La variación de los ingresos por venta de servicios con respecto al año 2016 presentó un incremento del 21.58%, que se da en gran medida por el incremento en la producción, incremento tarifas, el mejoramiento de auditoría que permitió cobrar procedimientos que no se facturaban.

NOTA 14

Los otros ingresos a 31 de Diciembre 2017 son de \$3.018.440.649 presentando una disminución del 48.52% con respecto a 2016; el rubro de Margen de contratación en la prestación de los servicios en contratación con el Régimen Subsidiado por cápita es el que mayor disminución presenta con el 56.83% en relación al año 2016. Así mismo se encuentran ingresos por concepto de diferencia por las contribuciones inherentes canceladas por el Ministerio de Salud por saneamiento de aportes patronales con lo facturado a la Secretaria de Salud del Cauca por los servicios prestados; adicionalmente se presenta conceptos por recuperaciones y reintegros Las donaciones

| | 2017 | 2016 | % Var. |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| OTROS INGRESOS | 3,018,440,649 | 5,869,127,742 | -48.57% |
| Financieros | 5,408,329 | 2,765,879 | 95.54% |
| Margen en la Contratación | 2,341,597,001 | 5,423,822,841 | -56.83% |
| Donaciones | 77,053,969 | 0 | 100% |
| Otros - Aportes Patronales | 213,831,252 | 199,765,285 | 7.04% |
| Recuperaciones - Reintegros | 380,550,098 | 242,773,737 | 56.75% |

NOTA 15

Los Costos de Operación en los que incurrió la E.S.E. Popayán para la Prestación de Servicios de Salud en el año 2017 ascendieron a la suma de \$19.891.266.108 y presentan un leve aumento de 6.61% con respecto al 2016.

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | % Var. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| Urgencias- Consulta y Procedimientos | 16,443,039,596 | 16,616,854,373 | -1.05% |
| Urgencias - Observación | 609,007,908 | 617,337,606 | -1.35% |
| Servicios Ambulat - Consulta y Proced | 108,270,506 | 0 | 100.00% |
| Servicios Ambulatorios – Salud Oral | 532,133,953 | 222,462,854 | 139.20% |
| Ambulatorios – P y P | 962,400,619 | 1,195,135,764 | -19.47% |
| Hospitalización | 88,597,980 | 0 | 100.00% |
| Apoyo Diagnóstico - Laboratorio | 815,387,743 | 0 | 100.00% |
| Apoyo Diagnóstico - Imagenología | 74,016,375 | 6,141,701 | 1.105% |
| Apoyo Terapéutico - Farmacia | 253,474,429 | 0 | 100.00% |
| Otros Servicios | 4,937,000 | 0 | 100.00% |
| Totales | 19,891,266,108 | 18,657,932,298 | 6.61% |

NOTA 16

Los gastos de Administración en el año 2017 fueron de \$5.385.557.906 y presentaron una disminución de \$954.475.057 en relación al 2016 equivalente al 15.05%. Los gastos por Provisión, Depreciación y Amortización, como se observa para el 2017 presentan un incremento dado por deudores los cuales con base en EPS liquidadas incrementó el valor del Deterioro, en cuanto al rubro de Provisión Litigios con base en el informe de la Oficina Jurídica de la ESE Popayán aumentó la provisión del proceso llevado por Sintrasalud por contrato sindical del año 2016 y de la firma Víctor Viveros por suministro de materiales.

| Descripción | 2017 | 2016 | % |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|
| Sueldos y Salarios | 2,695,940,804 | 3,214,115,014 | -16.12% |
| Contribuciones Efectivas | 326,213,190 | 286,497,474 | 13.86% |
| Aportes sobre Nomina | 66,953,036 | 63,675,422 | 5.15% |
| Generales | 2,197,616,505 | 2,718,236,620 | -19.15% |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Impuestos, contribuciones | 98,834,371 | 57,508,433 | 71.86% |
| | 5,385,557,906 | 6,340,032,963 | -15.05% |
| Provisión Deudores | 675,165,857 | 228,899,060 | 194.96% |
| Provisión Litigios | 563,250,513 | 161,626,818 | 248.49% |
| Depreciación | 606,143,724 | 597,622,416 | 1.43% |
| Amortización | 32,311,752 | 27,829,365 | 16.11% |
| | 1,876,871,846 | 1,015,977,659 | 84.74% |

NOTA 17

El rubro de Otros Gastos aumento con relación al 2016 en \$1.325.007.388, como se evidencia el rubro que ocasiona dicho valor es las Glosas. El Margen de Contratación tiene relación con el mismo margen registrado en la cuenta de otros ingresos donde hay un valor de 2.341.597.001.

| | 2017 | 2016 | % VAR. |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| OTROS GASTOS | 608,653,301 | 1,933,660,689 | -68.52% |
| Financieros | 1,328,952 | 3,414,643 | -61.08% |
| Perdida en Retiro Activos (Glosas) | 225,184,353 | 1,361,323,666 | -83.46% |
| Margen en la Contratación | 0 | 549,979,477 | -100.00% |
| Ajustes Ejercicios Anteriores | 382,139,995 | 18,942,903 | 1917.33% |

NOTA 18

CUENTAS DEUDORAS:

| | 2017 | 2016 | % Var. |
|----------------------------------|---------------|-------------|---------|
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | |
| Facturación Glosada | 1.089.938.583 | 204,297,202 | 433.51% |

El valor glosado por régimen es el siguiente: Contributivo \$175.277.445, subsidiado \$706.374.734, Soat \$156.778.367, Secretarías \$5.874.989, Otros deudores (IPS, ARL, especiales) \$45.633.048

Las entidades con mayor saldo de facturación glosada a diciembre de 2017 son: Asmet con un 26%, Salud vida con 18%, Mallamas con el 5%, Asociación Indígena del Cauca con el 13%, Nueva EPS 7%, QBE Seguros con 5% y Colpatría con el 3%, otros con un 23%.

CUENTAS ACREEDORAS:

| | 2017 | 2016 | % Var. |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| LITIGIOS | 2,749,404,803 | 3,493,495,377 | -21.30% |
| Civiles | 10,813,409 | 21,626,818 | -50.00% |
| Administrativos | 1,959,764,588 | 2,241,232,163 | -12.56% |
| Otros mecanismos de Solución de conflictos | 778,826,806 | 1,230,636,396 | -36.71% |

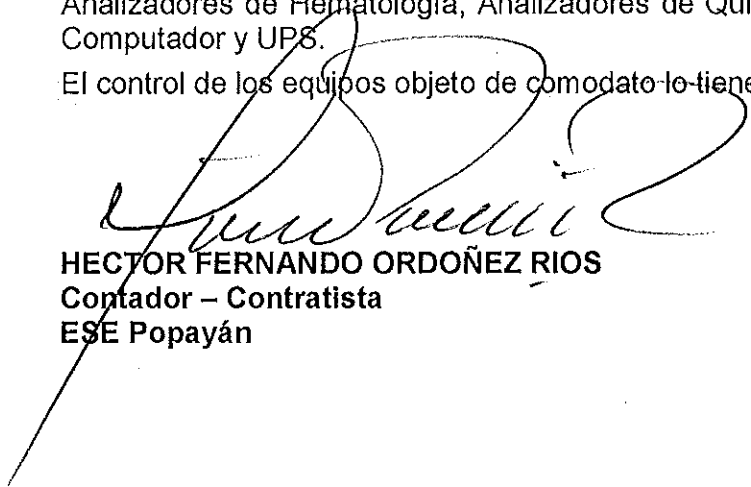
Dentro del rubro de Procesos Administrativos, los más relevantes son: Jairo Alirio Sánchez y otros representa el 41% Reparación directa, Víctor Daniel viveros con el 14%, controversias contractuales y Lidia Doris Puyo el 14%, y otros con un 31% reparación directa; en cuanto a los Otros mecanismos se encuentran: Sintrasalud Cauca con el 56% y Diana Isabel Obando con 44%.

| | 2017 | 2016 | % VAR. |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
| COMODATOS | 491,900,000 | 491,900,000 | 0.00% |
| Luis Alfonso Ospina Ospina | 109,900,000 | 109,900,000 | 0.00% |
| Red Distribuidora Medicamentos de Occidente Ltda. | 382,000,000 | 382,000,000 | 0.00% |

El comodato recibido del Sr Luis Alfonso son equipos que se encuentran en el consultorio de Ecografías de la ESE Popayán consistente en Equipo de Ultrasonografía, Impresora Térmica, UPS e Impresora Samsung.

El comodato de Red Distribuidora se encuentran en el Centro de Salud Sur Occidente, Hospital del Norte y Hospital María Occidente y los equipos son: Analizadores de Hematología, Analizadores de Química Clínica automatizado, Computador y UPS.

El control de los equipos objeto de comodato lo tienen los proveedores.



HECTOR FERNANDO ORDOÑEZ RIOS
Contador – Contratista
ESE Popayán