

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. AMORTIZACIÓN 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

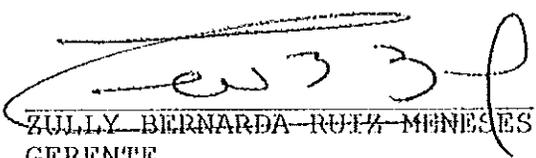
51. DE ADMINISTRACION Y OPERACION		\$5,385,557,905.60	
5101. SUELDOS Y SALARIOS	\$286,971,737.00		
5103. CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$326,213,190.00		
5104. APORTES SOBRE LA RCHINA	\$66,673,448.00		
5107. PRESTACIONES SOCIALES	\$56,390,246.00		
5108. GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$2,352,858,409.00		
5111.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

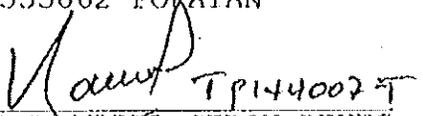
53. DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION Y PRO		\$1,876,871,846.00	

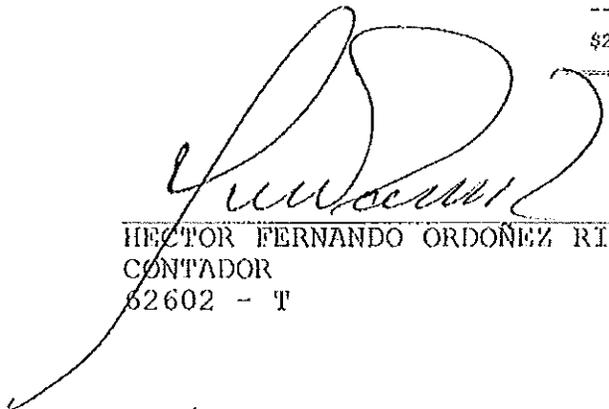
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIIF
900145579-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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 Millés (\$)



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
				2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	724,877	161,627
				2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5,086,567	5,086,567
						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	2016	2017	2016
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	1,807,243	1,801,243	20,665,092	20,004,418
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2,182,566	2,182,566	20,004,418	19,883,437
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA	214,191	214,191	2,212,644	120,981
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-7,549,259	-6,496,994	-1,551,970	0
19 OTROS ACTIVOS	901,209	907,608		
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS	0	0		
1908 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0	0		
1970 INTANGIBLES	415,741	389,828	20,665,092	20,004,418
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTANGIBLES	-114,532	-82,220		
TOTAL ACTIVO [D]	27,507,809	28,225,167	27,507,809	28,223,167
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0
88 DEUDORAS DE CONTROL	1,089,959	204,297	2,749,405	3,493,495
8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA SERVICIOS SALUD	1,089,959	204,297	2,749,405	3,493,495
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,089,959	-204,297	1,613,042	491,900
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO	-1,089,959	-204,297	1,613,042	491,900
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS [D]	0	0	-4,362,447	-3,985,295
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0	0
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	0	0	0	0
93 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS D	0	0	0	0
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DE)	0	0	0	0
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	0	0	0	0
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO	0	0	0	0
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS [C]	0	0	-2,749,405	-3,493,495
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO [C]	27,507,809	28,225,167	27,507,809	28,223,167

PATRIMONIO
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL
3208 CAPITAL FISCAL
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO
3258 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN

ZULLY BERNARDA RUIZ MENESES
GERENTE
34555062 POPAYAN

HECTOR FERNANDO ORDOÑEZ RÍOS
CONTADOR
52602 - T

NANCY MABEL CERÓN REYES
REVISOR FISCAL
144007 - T

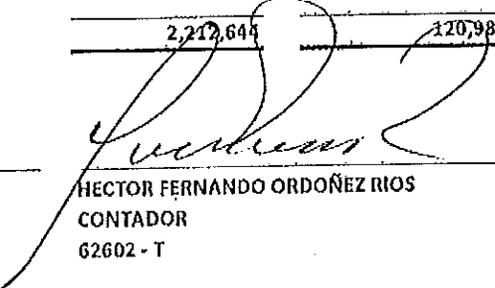


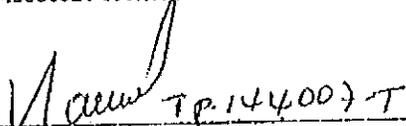
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO POPAYAN NIF
 NIT 900145579-1
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO 2017 - 2016
 Cifras en Millas (\$)



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 RÍOS
 CONTADOR
 62602 - T

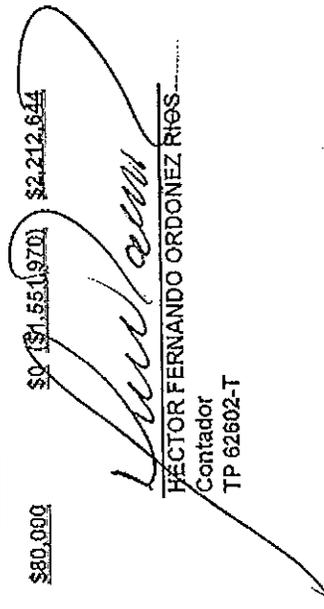

 NANCY MABEL CERON REYES
 REVISOR FISCAL
 144007 - T

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 Míles de pesos).

Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2016						Total	
	Capital Fiscal	Superavit por Donación	Patrimonio Incorporado	Revatorizaci on Patrimonio	Transicion nuevo marco	Resultado Ejercicio		Resultados Ejerc Anter.
Saldo al inicio del periodo	\$17,229,354	\$5,320,547	\$80,000	\$0	\$0	\$0	(\$2,883,664)	\$19,746,237
cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	(\$2,883,664)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$2,883,664	\$0
Aumento de capital Donación	\$0	\$137,200	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$137,200
Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2016	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$120,981	\$0	\$120,981
Saldo al Final del periodo	\$14,345,690	\$5,457,747	\$80,000	\$0	\$0	\$120,981	\$0	\$20,004,418
Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2017								
Saldo al inicio del periodo	\$14,345,690	\$5,457,747	\$80,000	\$0	\$0	\$0	\$120,981	\$20,004,418
cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$120,981	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	(\$120,981)	\$0
Impactos Transicion nuevo Marco Normativo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	(\$1,551,970)
Utilidad obtenida en el ejercicio 2017	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$2,212,644	\$0	\$2,212,644
Saldo al Final del periodo	\$14,466,671	\$5,457,747	\$80,000	\$0	\$0	\$2,212,644	\$0	\$20,665,092


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 MUNICIPAL CIVIL DE 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%

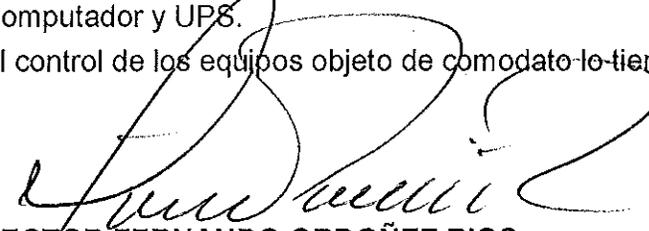
Dentro del rubro de Procesos Administrativos, los más relevantes son: Jairo Alirio Sánchez y otros representa el 41% Reparación directa, Víctor Daniel viveros con el 14%, controversias contractuales y Lidia Doris Puyo el 14%, y otros con un 31% reparación directa; en cuanto a los Otros mecanismos se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