



Hospital Nuestra Señora
de los Remedios E.S.E.

Nit. 892115009-7

¡Con Calidad Mi Prioridad Eres Tú!

HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LOS REMEDIOS

NIT 892.115.009-7

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2015

NOTAS DE CARACTER GENERAL

N1 NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL COMETIDO ESTATAL

N1.1 NATURALEZA JURIDICA

El Hospital nuestra señora de los Remedios es una Empresa Social del estado del segundo nivel; como categoría especial de entidad pública descentralizada del orden departamental está dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrito a la Secretaria de Salud del Departamento de la Guajira y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, Art 194, 195 y 197 de la ley 100 de 1993. Creado según ordenanza 018 y 051 proferidas por la Asamblea Departamental de la Guajira de los días 11 de mayo de 1994 y 10 de diciembre de 1995, la entidad se organiza, gobierna y establece sus reglamentos de conformidad con los principios constitucionales y legales que permiten desarrollar los fines para lo cual fue constituida.

N1.2 FUNCION SOCIAL COMETIDO ESTATAL

El Hospital Nuestra Señora de los Remedios segundo nivel empresa social del Estado, tiene como objeto la prestación de servicios de salud entendidos como un servicio público a cargo del estado como parte integral del sistema de seguridad social en salud.

En consecuencia, en desarrollo de este objeto adelantara acciones y servicios de promoción y prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud, los cuales deberá dirigir prioritariamente a la población pobre y vulnerable, independiente si está afiliado o no al régimen subsidiado o de seguridad social.

N2 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLE

N2.1 APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL P-G-C-P

La finalidad con la que la ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, emite los Estados Financieros y los informes complementarios se orientan a que tanto los entes de control, los

terceros y el público en general que muestre interés en examinar los informes aquí presentados, tengan una clara comprensión de la situación financiera de la ESE y que pueda observar la situación, actividad y los flujos del ente público, enmarcado dentro de los postulados, principios, objetos, características, requisitos y normas que se requieran y exigen para el cumplimiento de este propósito.

El manejo contable de la ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, se encamina hacia el mejoramiento de la calidad, confiabilidad y oportunidad de la información contable, al cumplimiento de todas las disposiciones que en tal sentido expida la Contaduría general de la nación.

La ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, para el proceso de identificación y registro, preparación y revelación de Estados Contable, está aplicando el marco Conceptual de Contabilidad Pública, igualmente se adopta la Resolución N° 393 del 23 de diciembre de 2007, emitida por la contaduría general de la nación.

Como política y practica contables para la preparación de sus Estados financieros, la ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, aplica lo establecido en el marco conceptual de la ley 298 de 1996 por la cual se crea la Contaduría General de la Nación y la resolución N° 400 de diciembre de 2000 emanada de la Contaduría General de la Nación por el cual se adopta el Nuevo Plan de General de Contabilidad Pública, realiza el proceso de identificación, registro, análisis, preparación y revelación de sus estados contables, aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas a documentos fuente. En el mismo sentido, se da aplicación al marco normativo y procedimental establecido por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

La entidad realiza la valuación de activos, pasivos, patrimonio, gastos e ingresos aplicando criterios en torno a los principios de contabilidad generalmente aceptados y las normas técnicas contables que regulan estos procesos, así como la constitución de provisiones y las relacionados con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tal como las depreciaciones y amortizaciones de los activos.

En el marco de los principios de contabilidad publica el reconocimiento de procesos de afectación cuantitativa real y potencial de los hechos económicos, financieros y social de la ESE Hospital Nuestra Señora del Remedios, se aplica sobre la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en gastos.

N2.2 APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

Como política y práctica contable para la preparación de sus estados financieros, la ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, en el marco de la ley 298 del 1996 por la cual se crea la contaduría general de la nación y la resolución N° 355 del 2007 emanada de la Contaduría General de la Nación por la cual se adopta el nuevo plan general de contaduría pública, realiza el procesos de identificación, registro, análisis, preparación y revelación de sus estados contables, aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas de documentos fuentes.

N2.3 APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

La entidad realiza la valuación de activos, pasivos, patrimonio, gastos e ingresos aplicando criterios en torno a los principios de contabilidad general mente aceptados y las normas técnicas contables que regulan estos procesos, así como la constitución de provisiones y la relacionada con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tal como depreciaciones amortizaciones y agotamiento de los activos.

N2.4 REGISTRO OFICIAL DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES

La entidad aplica la normatividad en cuanto a la utilización y custodia de los libros de contabilidad. En el mismo sentido, de aplicación al marco normativo y procedimental establecido por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de, los libros y preparación de los documentos soportes.

N2.5 UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la ESE para las cuentas de balance y de su estado de actividad económica, financiera, social y ambiental, es el peso colombiano

N3. PROCESOS Y RESULTADOS DE CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

Se realizaron conciliaciones manuales, con las áreas que reportan información contable la cual se consolida en contabilidad y se prepara la información financiera.

N4. LIMITACION Y DEFICIENCIAS OPERATIVA O ADMINISTRATIVAS EN EL PROCESOS CONTABLE

N4.1 LIMITACION DE ORDEN CONTABLE

El software de la entidad, DINAMICA GERENCIAL NET. Adquirido desde el año 2009, Aun no se encuentra funcionando adecuadamente, como es el caso del módulo de activos fijos el cual aún no



ha sido implementado, Los módulos de tesorería, cartera, facturación, inventarios y pagos si se encuentran en interface, pero aún hay algunas actividades que se desarrollan manualmente mediante ajustes ya que la información llega con algunos errores a contabilidad, afectando la veracidad de la información. También existen otras limitaciones que se enuncian a continuación:

De Organización

- Desconocimiento de los manuales
- Ausencia de capacitación

Aspectos Físicos y de Comunicación

- *Fallas en la tecnología*
- *Deficiente comunicación entre las dependencias para efectos de conciliar saldos*
- *Carencia de elementos en general*

Humanos

- *Ausencia del sentido de pertenencia de los funcionarios*

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Las notas específicas se refieren a situaciones particulares en el manejo de la situación contable, estructuradas de acuerdo con el catálogo general de cuentas y que por su materialidad deben revelarse, muestran información adicional, cualitativa y cuantitativa, como valor agregado para interpretar las cifras de los estados contables.

GRUPO 11-EFECTIVO

El saldo de efectivo la suma 961.482.663 corresponden a recaudos por servicios prestados, en el de banco de Bogotá; se encuentran algunas cuentas en estado inactivas, es recomendable que la administración se asesore con la oficina jurídica, y se tomen medidas necesarias para la disposición de dichos recursos. Por otro lado hay cuentas embargadas, las cuales tesorería se encuentra en el proceso de revisión de dichos embargos, se recomienda continuar con el proceso de depuración y conciliación apoyado con la oficina jurídica.

Por otra parte a 31 de diciembre la cuenta principal del hospital no estaba conciliada en su totalidad, por lo que se recomienda a tesorería culminar dicho proceso y continuarlo en forma mensual.

GRUPO 14-DEUDORES

A 31 de Diciembre del 2015 la cartera radicada se concilio entre el departamento de cartera y contabilidad, se recomienda continuar con el proceso de depuración y realizar las legalizaciones

Dirección: Carrera 15 N° 11 A 07 Telefax: 7285493

E-mail: contabilidad@hospitalnsr.gov.co Riohacha-Guajira



periódicamente para llegar a la realidad financiera de la ESE HNSRE. En la siguiente tabla se puede evidenciar los deudores por servicios de salud, según el régimen al que pertenecen, y en el estado en que se encuentran:

14	DEUDORES	22.221.580.071,48
1409	SERVICIOS DE SALUD	24.800.395.441,42
140901	PLAN OBLIG. SALUD POS-EPS-FACT.PEND. RADICAR	52.764.828,00
140902	PLAN COMPL.SALUD - EPS FACT.PEND.DE RADICAR	2.699.090,00
140903	PLN SUBSI. SALUD POSS-ARS FACT.PEND. RADICAR	596.214.215,69
140904	SERV. SALUD-IPS PRIVAD. FACT. PEND. DE RADICAR	37.410.491,00
140907	SERV.C. SALUD - PARTICULARS FACT. PEN. RADICAR	107.623,00
140910	SERV. SALUD ENT. REG. ESPC. FACT. PEND.RADICAR	2.060.550,00
140911	ATENC. SUBSD. A LA OFRRTA FACT.PEND. RADICAR	701.927.847,60
140912	RIESGOS PROF.ARP FACT. PEND. DE RADICAR	2.953.014,00
140913	CUOTA DE RECUPERACION	0,00
140914	ATENC. AC.TTO SOAT-CIA. SEG.FCT.PEND. RADICAR	259.870.944,00
140915	RECLAMAC. FOSYGA - ECAT FCT.PEND. RADICAR	279.274.758,00
140916	CONV. FSYGA-TRAU. MYR Y DESPL.FCT.PND. RADIC.	2.167.819,00
140920	PLAN OBLIG. SALUD POS-EPS-FACT. RADICADA	930.908.432,27
140921	PLN SUBSI. SALUD POSS-ARS FACT.RADICADA	28.197.842.034,66
140922	SERV. SALUD-IPS PRIVAD. FACT. RADICADA	1.123.938.591,01
140924	SERV. SALUD - CIAS. ASEG.FACT. RADICADA	578.650,00
140926	SERV. SALUD ENT. REG. ESPC. FACT. RADICADA	2.419.492,00
140927	ATENC. SUBSD. A LA OFRRTA FACT.RADICADA	1.335.210.359,60
140928	RIESGOS PROF.ARP FACT. RADICADA	11.616.079,00
140929	ATENC. AC.TTO SOAT-CIA. SEG.FACT.RADICADA	1.383.862.850,00
140930	RECLAMAC. FOSYGA - ECAT FACT.RADICADA	1.207.545.382,00
140931	CONV. FSYGA-TRAU. MYR Y DESPL.FACT. RADICADA	339.074.391,98
140981	GIRO DIRECTO ABONO A CARTERA REG.S (CR)	-11.670.726.652,38
140990	OTRAS CUENTAS X COBRAR FACT.PEND.RADICAR	674.651,00
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	49.969.493,00
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	39.969.493,00
142012	ANTICIPO ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	10.000.000,00
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS	158.432.366,66
142503	DEPOSITOS JUDICIALES	158.432.366,66
1470	OTROS DEUDORES	1.116.054.671,40
147006	ARRENDAMIENTOS	87.633.149,00
147013	EMBARGOS JUDICIALES	17.028.725,00
147072	COMISIONES	738.548.153,04
147090	OTROS DEUDORES	272.844.644,36
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-3.903.271.901,00
148014	SERVICIOS DE SALUD	-3.903.271.901,00

GRUPO 15-INVENTARIOS

El grupo de los inventarios presenta un saldo a 31 de diciembre del 2015 por valor de \$ 935.217.478

Distribuidos según la siguiente relación:

15	INVENTARIOS	935.217.478,51
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	13.295.917,37
151090	OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	13.295.917,37
1518	MATERIALES PARA PRESTACION SERVICIOS	921.921.561,14
151801	MEDICAMENTOS	296.756.408,03
151802	MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	404.431.335,51
151803	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	90.231.321,05
151804	MATERIALES ODONTOLOGICOS	47.899.131,77
151807	REPUESTOS	82.603.364,78



GRUPO 16-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El módulo de activos fijos aún no ha sido implementado, por lo que se sigue llevando en forma manual, en cuanto a la depreciación esta se calcula en un cuadro en Excel que se ha venido implementando en años anteriores; por lo anterior se recomienda implementar el modulo tomando el saldo que arrojan los estados financieros y en adelante realizar los ajustes pertinentes para lograr la veracidad del saldo de este grupo, siguiendo los lineamientos del plan general de la contabilidad pública de la Contaduría General de la Nación. 31 de Diciembre del 2015 la cuenta presente el saldo que se relaciona a continuación

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17.188.066.707,94
1605	TERRENOS	2.335.805.705,00
160501	URBANOS	2.322.970.900,00
160502	RURALES	12.834.805,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	189.383.194,24
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	114.289.094,00
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	73.910.214,24
163511	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HO	179.886,00
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.004.000,00
1640	EDIFICACIONES	13.239.188.076,00
164010	CLINICAS Y HOSPITALES	13.102.827.639,00
164023	POZOS	136.360.437,00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	124.879.800,00
165010	LINEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	124.879.800,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	439.888.273,00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	3.861.474,00
165520	EQUIPOS DE SEGURIDAD	9.319.800,00
165590	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	426.706.999,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3.958.019.969,00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	297.445.533,00
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	615.549.543,00
166005	EQUIPO DE HOSPITALIZACION	153.318.324,00
166006	EQUIPO DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	1.408.034.797,00
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	1.420.523.147,00
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	33.193.426,00
166009	EQUIPO DE SERVICIOS AMBULATORIO	1.419.698,00
166090	OTROS EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	28.535.501,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.762.943.015,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	80.718.000,00
166502	EQUIPO Y MAQUINARIA DE OFICINA	1.682.225.015,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	729.626.877,00
167001	EQUIPOS DE COMUNICACION	186.517.160,00
167002	EQUIPOS DE COMPUTACION	543.109.717,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACI	471.044.000,00
167502	TERRESTRE	471.044.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-6.062.460.075,30
168501	EDIFICACIONES	-1.642.803.779,00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-293.836.980,00
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-1.827.793.303,00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-1.326.628.638,60
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-500.353.016,40
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	-471.044.358,30
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDAD	-252.126,00
169511	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-252.126,00

GRUPO 19-OTROS ACTIVOS

El grupo de otros activos se ve afectado principalmente por la adquisición de Pólizas de Cumplimiento, Responsabilidad civil, Prehospital y Soat, los cuales fueron amortizados a 31 de Diciembre del 2015

PASIVOS

Los pasivos presentan a un saldo a 31 de Diciembre del 2015 de 21.527.895.097,52. A esta fecha, en lo referente a la vigencia 2015 se le adeuda tanto al personal de planta como al contratado por prestación de servicios los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre. Por otra partes en agosto del 2015 venció el plazo para el pago de las acreencias incorporadas en el acuerdo de restructuración de pasivos, Ley 550 correspondiente al grupo 2, de las cuales solo quedo pendiente la gobernación de la Guajira y se está en un proceso de conciliación con esta: En ese mismo sentido se dio inicio El pasivo total de la institución está conformando de la siguiente manera:

2	PASIVO	21.527.895.097,52
24	CUENTAS POR PAGAR	18.127.054.698,31
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERV. NACIONAL	2.994.619.431,68
240101	BIENES Y SERVICIOS	2.994.619.431,68
2425	ACREEDORES	12.869.404.689,87
242504	SERVICIOS PUBLICOS	310.859.501,04
242507	ARRENDAMIENTOS	197.729.475,60
242508	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.636.951,00
242510	SEGUROS	30.159.300,00
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.065.818.594,00
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	415.209.061,00
242520	APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COMPENSACION	91.256.753,52
242521	SINDICATOS	726.376,00
242522	COOPERATIVAS	13.838.934,00
242524	EMBARGOS JUDICIALES	52.794.091,00
242525	GASTOS LEGALES	73.794,00
242530	GASTOS DE REPRESENTACION	7.622.919,00
242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	0,00
242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA EN SALUD	11.299.100,00
242535	LIBRANZAS	450.276.474,97
242541	APORTES A ES. INDUS., INST. TECS. Y ESAP	1.288.573,00
242552	HONORARIOS	4.223.884.769,54
242553	SERVICIOS	4.983.815.763,72
242590	OTROS ACREEDORES	10.114.258,48
2436	RETEN. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	155.731.168,43
243603	HONORARIOS	77.629.414,00
243605	SERVICIOS	9.198.793,00
243608	COMPRAS	30.249.298,34
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	4.075.000,00
243616	A EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	1.354.320,00
243625	IMPUESTO A LAS VTAS RETEN. POR CONSIGNAR	31.480.109,15
243626	CONTRATOS DE OBRA	933.000,00
243627	RTE DE IMP DE INDUSTRIA Y CIO POR COMPRA	811.233,94
243629	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	0,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIO Y TASAS POR PAGAR	35.314.901,00



244017	INTERESES DE MORA	0,00
244025	MULTAS	6.420.768,00
244026	SANCIONES	28.894.133,00
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	6.044.689,74
245001	ANTICIPOS SOBRE VENTAS BIENES Y SERVICIO	5.547.549,74
245090	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	497.140,00
2460	CREDITOS JUDICIALES	2.065.939.817,60
246002	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	2.065.939.817,60
25	OBLIGA LABORA Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	700.364.320,00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	700.364.320,00
250501	NOMINA POR PAGAR	558.137.857,00
250502	CESANTIAS	0,00
250504	VACACIONES	85.625.592,00
250505	PRIMA DE VACACIONES	22.360.440,00
250506	PRIMA DE SERVICIOS	3.885.302,00
250507	PRIMA DE NAVIDAD	1.362.600,00
250512	BONIFICACIONES	7.521.145,00
250515	OTRAS PRIMAS	21.471.384,00
29	OTROS PASIVOS	2.700.476.079,20
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	277.327.911,19
290502	IMPUESTOS	44.070.075,48
290580	RECAUDOS POR CLASIFICAR	233.257.835,71
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.423.148.168,01
291007	VENTAS	2.423.148.168,01

GRUPO 32- PATRIMONIO INSTITUCIONAL.

El patrimonio de la entidad es representado de la siguiente manera:

3	PATRIMONIO	20.129.863.802,51
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	20.129.863.802,51
3208	CAPITAL FISCAL	23.185.778.404,00
320801	CAPITAL FISCAL	23.185.778.404,00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5.053.513.341,00
322502	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	-5.053.513.341,00
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	332.917.585,51
323001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	332.917.585,51
3235	SUPERAVIT POR DONACION	1.664.681.154,00
323502	EN ESPECIE	1.664.681.154,00

GRUPO 4- INGRESOS.

El total de los ingresos de la entidad durante el 1° de enero al 31 de Diciembre del 2015 asciende a la suma de \$ 22.194.752.197,84,, discriminado de la siguiente manera:

GRUPO-43 VENTAS DE SERVICIOS

43	VENTA DE SERVICIOS	13.976.373.498,70
4312	SERVICIOS DE SALUD	13.981.884.390,70
431208	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1.055.757.245,65
431209	URGENCIAS-OBSERVACION	228.209.870,08
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS-C.EXTERNA Y PROCE	131.161.601,00



431218	SERVICIOS AMBULATORIOS -C.ESPECIALIZADA	1.031.439.263,48
431219	SERV. AMBULATORIOS-SALUD ORAL	431.973.900,00
431220	SERVICIO AMBULATORIO-PROMOCION Y PREVENC	455.365.604,00
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	2.695.501.721,50
431236	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO -QUIROFANOS	2.282.541.123,98
431237	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO -S. DE PARTO	716.614.991,00
431246	APOYO DIAGNOSTICO -LABORATORIO CLINICO	1.827.037.444,50
431247	APOYO DIAGNOSTICO -IMAGENOLOGIA	745.496.773,00
431249	APOYO DIAGNOSTICO - OTRAS UNIDADES A. D	82.483.900,00
431256	APOYO TERAPEUTICO - R. TERAPIAS	94.456.200,00
431258	APOYO TERAPEUTICO -BANCO DE SANGRE	119.996.500,00
431262	A. TERAPEUTICO -FARMACIA E INSUMOS HOSP	1.792.535.851,51
431263	APOYO TERAPEUTICO-OTRAS UNIDADES A.T.	3.417.201,00
431289	SERV. CONEXOS A LA SALUD-CENTROS Y PTOS	185.894.000,00
431294	SERVICIOS C. A LA SALUD- SERV.AMBULANCIA	102.001.200,00
4395	DEVO. REBAJAS Y DESTO EN VENTAS S. (DB)	-5.510.892,00
439512	SERVICIOS DE SALUD	-5.510.892,00

GRUPO 44 TRANSFERENCIAS.

El total de los otros ingresos por este concepto asciende a la suma de \$677.366.743,00, corresponden ingresos por convenios interadministrativos entre la ESE HNSR Y La GOBERNACION DE LA GUAJIRA

GRUPO 48-OTROS INGRESOS.

El total de los otros ingresos asciende a la suma de 7.541.011.956,14 corresponden a intereses sobre depósitos en instituciones financieras, Arrendamientos, comisiones, al margen de la contratación de los servicios de salud, el cual representa los ingresos por concepto de la diferencia en contratación con pagadores de ventas de servicios entre el 1° de enero y 31 de Diciembre del 2015,

48	OTROS INGRESOS	7.541.011.956,14
4805	FINANCIEROS	3.193.920,31
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INST.FINAC.	3.193.920,31
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	7.427.407.020,19
480813	COMISIONES	667.142.411,44
480817	ARRENDAMIENTOS	86.587.216,00
480819	DONACIONES	5.406.359,26
480822	MARGEN CONTRATACION SERVIC.DE SALUD	6.602.813.893,49
480890	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	65.457.140,00
4810	EXTRAORDINARIOS	99.149.350,55
481008	RECUPERACIONES	48.808.048,00
481047	APROVECHAMIENTOS	50.078.744,88
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	262.557,67
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	11.261.665,10
481559	OTROS INGRESOS	11.261.665,10

GROPO 5- GASTOS

Los gastos de la ESE Hospital Nuestra Señora de los Remedios, con corte a 31 de Diciembre del 2015, ascienden a la suma de 11.123.289.247,94, Como se detalla a continuación:



5	GASTOS	11.089.344.247,94
51	ADMINISTRACION	7.900.664.624,68
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.604.930.809,00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	788.604.786,00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	30.396.036,00
510113	PRIMA DE VACACIONES	37.259.240,00
510114	PRIMA DE NAVIDAD	209.559.467,00
510117	VACACIONES	108.540.885,00
510118	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	6.063.302,00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	7.523.332,00
510124	CESANTIAS	76.885.331,00
510130	CAPACITACION,BIENESTAR SOCIAL ,ESTIMULOS	3.718.405,00
510150	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	32.572.137,00
510152	PRIMA DE SERVICIOS	35.786.316,00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	5.027.720,00
510164	OTRAS PRIMAS	262.993.852,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	375.743,00
510201	INCAPACIDADES	375.743,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	319.365.765,00
510302	APORTES .CAJAS,COMP. FAMILIAR	41.964.560,00
510303	COT. SEG SOCIAL EN SALUD	88.596.200,00
510305	COTIZACIONES .R. PROFESIONALES	66.333.405,00
510307	COTI. A ENT. ADM. DEL REG. DE AHOR INDIV	122.471.600,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	53.855.700,00
510401	APORTES AL ICBF	31.473.420,00
510402	APORTES AL SENA	22.382.280,00
5111	GENERALES	5.831.721.307,68
511111	COMISIONES HONORARIOS Y SERVICIOS	1.939.768.355,00
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	519.285.756,00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	960.031.728,42
511115	MANTENIMIENTO	990.486.290,00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	702.876.376,84
511118	ARRENDAMIENTO	249.590.000,00
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	41.689.997,00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	15.000.000,00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	16.240.390,24
511125	SEGUROS GENERALES	165.239.771,00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.600.170,00
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA , REST- LAV	28.600,00
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETE.	220.233.493,88
511164	GASTOS LEGALES	6.347.056,00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	2.303.323,31
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	90.415.300,00
512002	CUOTA DE FISCALIZAZCION Y AUDITAJE	36.782.556,00
512007	MULTAS	43.109.723,00
512008	SANCIONES	8.233.000,00
512024	CONTRIBUCIONES SOBRE TRANS. FINANCIERAS.	1.326.021,00
512090	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	964.000,00
53	PROVISIONES, AGT,DEPRECIACIONES Y AMORT	2.370.551.784,70
5304	PROVISION PARA DEUDORES	1.764.252.027,70
530407	SERVICIOS DE SALUD	1.764.252.027,70
5330	DEPRECIACION DE PROPIED, PLTA. Y EQUIPO	606.299.757,00
533005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	300.008.320,00
533006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	232.524.652,00
533007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	43.253.452,00
533008	EQUIPO DE TRANS. TRACCION Y ELEVACION	30.513.333,00
58	OTROS GASTOS	818.127.838,55
5801	INTERESES	296.318,00
580190	OTROS INTERESES	296.318,00
5802	COMISIONES	20.875.278,79
580238	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	20.875.278,79
5805	FINANCIEROS	5.890.572,00
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	5.890.572,00
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	695.196.894,76



580802	PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS	153.179.763,83
580803	IMPUESTOS ASUMIDOS	396.897,00
580813	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	364.817.927,00
580814	MARGEN EN LA CONTRATACION SERV. SALUD	176.802.306,93
5810	EXTRAORDINARIOS	81.963.986,00
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	81.963.986,00
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	13.904.789,00
581593	OTROS GASTOS	13.904.789,00

GRUPO 63- COSTOS DE VENTAS

En este grupo se incluyen las erogaciones y cargos asociados con la prestación de servicios vendido por la entidad. Constituyen los valores reconocidos como resultado del desarrollo de las operaciones principales de la ESE El Hospital Nuestra Señora de los Remedios, directamente relacionados con la prestación de servicios.

CUENTA 6310 SERVICIOS DE ASALUD

Presenta un saldo de 10.772.490.364,26 antes del cierre del proceso contable, como resultado de la cancelación de las cuentas del grupo 73 servicios de salud según la dinámica contable del plan general de contabilidad pública, posteriormente al queda con saldo cero para determinar la utilidad o pérdida del periodo.

6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	10.772.490.364,26
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	10.772.490.364,26
6310	SERVICIOS DE SALUD	10.772.490.364,26
631001	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	290.438.974,00
631002	URGENCIAS - OBSERVACION	1.043.808.225,00
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS-C. EXTERNA Y PROC	613.698.747,00
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - C.ESPECIALIZADA	768.376.267,00
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	139.012.021,99
631018	SER. AMB.-ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PRE	782.055.778,01
631025	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	1.225.343.135,00
631035	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO-QUIROFANOS	1.154.094.719,00
631036	QUIROFANOS Y SALS DE PARTO-SALAS DE PART	481.625.036,00
631040	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	227.683.013,96
631041	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	269.480.582,98
631050	APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	47.098.701,00
631052	APOYO TERAPEUTICO - BANCO DE SANGRE	11.249.999,94
631056	APOYO TERAPEUTICO-FARM. E INSUMOS HOSP	2.832.647.849,37
631057	APOYO TERAPEUTICO-OTRS UN. DE APOY. TERA	125.787.566,00
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	760.089.748,00

GRUPO 73- SERVICIO DE SALUD

Constituyen los costos incurridos por la ESE Hospital Nuestra señora de los Remedios por la prestación de todos y cada uno de los servicios de salud, durante la vigencia presentan un saldo de \$0 (cero), como consecuencia de su reclasificación a la cuenta 63 costos de ventas, atendiendo el proceso contable que para este caso define la contaduría general de la nación.

GRUPO 83-DEUDORES DE CONTROL

CUENTA 8333 FACTURACION GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS

Muestra el valor acumulado de las glosas de la entidad por venta de servicios de salud que se encuentran en procesos de auditoría y que a 31 de Diciembre del 2015 Presentan un saldo de \$ 7.906.953.710,27

CUENTA 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

Muestra el valor de los procesos judiciales en contra de la ESE, según informe entregado por la oficina jurídica, a 31 de Diciembre del 2015 Presentan un saldo de \$ 6.473.185.413,20



LILIANA PERALTA CONSUEGRA
T.P 55675-T