

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF A DICIEMBRE 31 DE
2019**

E.S.E. HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO

La Empresa Social del Estado Hospital Regional del Magdalena Medio nace el 01 de marzo de 2007 tras liquidarse el Hospital San Rafael, que en los últimos dos años acumuló deudas por más de 20.000 millones de pesos.

La E.S.E es una entidad de Segundo Nivel de Complejidad y es el mayor centro de atención hospitalaria de la región y cubre cerca de un millón de habitantes de 14 municipios de Santander, Nordeste de Antioquia, Sur de Bolívar y Sur del Cesar, prestando servicios médicos de II Nivel como son:

- Servicios de consulta médica especializada como anestesiología, pediatría, ginecología, medicina interna, ortopedia y traumatología, nutrición, fisioterapia.
- Hospitalización, Ginecobstetricia.
- Asistencia Quirúrgica
- Urgencias, Laboratorio Clínico, radiología e imágenes diagnósticas, servicio farmacéutico.

Somos una empresa prestadora de servicios de salud de mediana complejidad, formadores de educandos, con innovación tecnológica y un talento humano comprometido con la calidad, seguridad, bienestar y satisfacción de nuestros usuarios y sus familias.

La Empresa Social del Estado Hospital Regional del Magdalena Medio nace el 01 de marzo de 2007 tras liquidarse el Hospital San Rafael, que en los últimos dos años acumuló deudas por más de 20.000 millones de pesos.

La E.S.E es una entidad de Segundo Nivel de Complejidad y es el mayor centro de atención hospitalaria de la región y cubre cerca de un millón de habitantes de 14 municipios de Santander, Nordeste de Antioquia, Sur de Bolívar y Sur del Cesar, prestando servicios médicos de II Nivel como son:

- Servicios de consulta médica especializada como anestesiología, pediatría, ginecología, medicina interna, ortopedia y traumatología, nutrición, fisioterapia.
- Hospitalización, Ginecobstetricia.
- Asistencia Quirúrgica
- Urgencias, Laboratorio Clínico, radiología e imágenes diagnósticas, servicio farmacéutico.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

Manual de políticas contables

El manual de políticas contables de **LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO**, tiene por objetivo prescribir el tratamiento contable para cada una de las cuentas que forman parte de los estados financieros, así como su estructura, organizando el cumplimiento con los requerimientos establecidos por El Nuevo Marco Técnico Normativo Contable para las Empresas del Sector Público que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni administran ahorro del Público.

2.1.3 Alcance del manual

El presente manual define las políticas contables para:

- a) El reconocimiento y medición de las partidas contables.
- b) La preparación y presentación de los estados financieros.
- c) La información a revelar sobre las partidas de importancia relativa.
- d) Las divulgaciones adicionales sobre aspectos cualitativos de la información financiera.

2.1.4 Políticas contables generales

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, para contar con lineamientos estándares que faciliten el procesamiento de la información contable recopilada en un período dado, y procesar la información para elaborar los estados financieros de los sucesos económicos, utilizará cualquiera de las siguientes políticas contables generales que se mencionan a continuación:

1. Adopción de la Normativa Contable aplicable

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia El Marco Técnico Normativo del Decreto 414 de Septiembre de 2014 y sus modificaciones a partir de enero 01 de 2016 atendiendo la Resolución 663 de Diciembre 30 de 2015 emanada por al **CGN**.

La gerencia es la principal responsable, en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece el Marco Técnico Normativo.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

3. Bases de medición

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases:

a) Costo histórico

Para los activos de **LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO**, el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

b) Valor razonable

LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

6 DEFINICIÓN, RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN LOS ELEMENTOS QUE CONSTITUYEN LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 Definición de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados por elementos. Los elementos relacionados

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos directamente relacionados con la medida del rendimiento financiero son los ingresos, los gastos y los costos.

6.1.1 Activos

Los activos representan recursos controlados por **LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO**, producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros. Para que una empresa pueda reconocer un activo, el flujo de los beneficios debe ser probable y la partida debe tener un costo o valor que pueda medirse con fiabilidad.

En algunas circunstancias, el control del activo es concomitante con la titularidad jurídica del recurso; no obstante, esta última no es esencial a efecto de determinar la existencia y control del activo. Una empresa controla el recurso si puede, entre otros, decidir el propósito para el cual se destina el activo; obtener sustancialmente los beneficios que se espera fluyan de la propiedad; prohibir, a terceras personas, el acceso al activo y asumir sustancialmente los riesgos asociados con el activo.

Por su parte, la titularidad jurídica sobre el activo no necesariamente es suficiente para que se cumplan las condiciones de control sobre el recurso, por ejemplo, una empresa puede ser la dueña jurídica del activo, pero si los riesgos y beneficios asociados al activo se han transferido sustancialmente, la organización no puede reconocer el activo así legalmente sea dueña del mismo.

Las empresas deben realizar juicios profesionales para determinar si un recurso cumple con las condiciones para el reconocimiento de activo; de igual forma, las normas de contabilidad establecen criterios generales que orientan la aplicación de dicho juicio profesional.

Los activos de una empresa proceden de transacciones u otros sucesos ocurridos en el pasado. Las empresas obtienen normalmente los activos mediante su compra o producción, pero también pueden obtenerlos mediante otro tipo de transacciones como, por ejemplo, cuando una empresa recibe propiedades de una entidad del gobierno dentro de un programa de fomento del desarrollo económico de un área geográfica. Las transacciones o sucesos que se espera ocurran en el futuro no dan lugar por sí mismos a activos; así, por ejemplo, la intención de comprar inventarios no cumple, por sí misma, la definición de activo.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

Los activos tienen incorporados beneficios económicos futuros que están determinados por su potencial para contribuir, directa o indirectamente, a los flujos de efectivo y otros equivalentes al efectivo. Estos beneficios pueden también traducirse en la capacidad para reducir pagos en el futuro producto de la reducción de los costos de producción.

Los beneficios económicos futuros pueden fluir por diferentes vías. Por ejemplo, un activo se puede intercambiar por otros activos o servicios, utilizar para liquidar un pasivo, distribuir a los propietarios de la empresa, o utilizar aisladamente o en combinación con otros activos para la producción de bienes o servicios que son vendidos por la empresa. Digo Postal: 687031

Existe una asociación muy estrecha entre un desembolso y la generación de un activo, aunque no tienen que coincidir necesariamente. Por tanto, si la empresa realiza un desembolso, este hecho puede suministrar evidencia de la posibilidad de obtener beneficios económicos, pero no es una prueba concluyente de la existencia de una partida que satisfaga la definición de activo. De igual manera, la ausencia de un desembolso no impide que se reconozca un activo; así, por ejemplo, los recursos que han sido donados a la empresa pueden satisfacer la definición de activos.

Cuando una empresa presenta estados financieros, debe evaluar, con base en evidencia relacionada con las condiciones al final del periodo sobre el que se informa, la probabilidad que tiene el recurso de generar beneficios económicos futuros. Esas evaluaciones se realizan individualmente para partidas individualmente significativas y se realizan por grupo para una gran población de elementos individualmente insignificantes.

Para que un activo se reconozca, debe tener un costo o un valor que pueda medirse de forma fiable. En muchos casos, el costo o valor de una partida es conocido, en otros casos debe estimarse. La utilización de estimaciones razonables es una parte esencial de la elaboración de los estados financieros y no menoscaba su fiabilidad. Cuando no puede hacerse una estimación razonable, la partida no se reconoce en los estados financieros.

Los activos que cumplen con los criterios para su reconocimiento se deben clasificar de acuerdo con la intención que tenga la empresa con dicho recurso; por ejemplo, si el activo se adquiere para consumirse o venderse en el curso de la operación, se clasifica como inventarios; si se utiliza para propósitos administrativos o para producir bienes o prestar servicios, se clasifica como propiedad planta y equipo; si es un inmueble del cual se espera obtener rentas o plusvalías, se clasifica como propiedad de inversión. La intención es el criterio de clasificación de los recursos controlados.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO

NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia

www.hospitalrmm.gov.co

Un activo que no cumple los criterios para su reconocimiento puede, sin embargo, revelarse en notas a los estados financieros. Esto es apropiado cuando el conocimiento de tal partida se considera relevante para los usuarios de la información. Un activo que no cumple los criterios para su reconocimiento, en la fecha de presentación de estados financieros, puede ser reconocido en un periodo posterior si, como producto de circunstancias y sucesos posteriores, se cumplen con las condiciones para su reconocimiento.

7.1.2 Pasivos

Un pasivo es una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, **LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO** espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Al evaluar si existe o no una obligación presente, la empresa debe tener en cuenta, con base en la información disponible al cierre de periodo, la probabilidad de tener o no la obligación; si es mayor la probabilidad de no tenerla, no hay lugar a reconocimiento de pasivo.

Los pasivos proceden de transacciones u otros sucesos pasados. Así, por ejemplo, la adquisición de bienes y servicios da lugar a cuentas por pagar (a menos que el pago se haya anticipado o se haya hecho al contado) y la recepción de un préstamo bancario da lugar a la obligación de rembolsar la cantidad prestada. Sin embargo, los pasivos también pueden proceder de sucesos futuros; así, las rebajas y descuentos futuros por las compras que realizan los clientes y los servicios que se obliga a prestar en programas de fidelización de clientes pueden reconocerse como pasivos.

Las obligaciones pueden ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal; sin embargo, las obligaciones también pueden aparecer por la actividad normal de la empresa, por costumbre o por la intención de mantener buenas relaciones comerciales o de actuar equitativamente. Por ejemplo, si la empresa decide, como medida política, atender a la rectificación de defectos en sus productos (incluso cuando estos aparezcan después del periodo normal de garantía) los valores que se espere desembolsar por los bienes ya vendidos son también pasivos para la empresa.

Es necesario distinguir entre una obligación presente y un encargo o compromiso para el futuro.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

La decisión de adquirir activos en el futuro no da lugar, por sí misma, al nacimiento de una obligación presente, sino que la obligación surge solo cuando se ha recibido el activo o la empresa realiza un acuerdo irrevocable para adquirir el activo.

La cancelación de una obligación presente implica que la empresa entrega unos recursos que llevan incorporados beneficios económicos. La extinción de una obligación presente puede llevarse a cabo de varias maneras, entre otras, a través de pago en efectivo, transferencia o traslado de otros activos; prestación de servicios; sustitución de esa obligación por otra; conversión de la obligación en patrimonio; y prescripciones de acuerdo con la normatividad sobre la materia.

7.1.3 Patrimonio

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, que tiene la empresa para cumplir las funciones de cometido estatal.

El patrimonio se debe clasificar con el fin de presentar información que permita a los usuarios conocer las restricciones, legales o de otro tipo, que afectan la capacidad de la empresa para distribuir o aplicar de forma diferente su patrimonio. Por tal motivo, es necesario que la empresa informe por separado, sobre conceptos como los fondos aportados por el Estado y los particulares, las ganancias acumuladas, los superávits y las reservas.

Para determinar si una partida cumple la definición de activo, pasivo o patrimonio, debe prestarse atención a las condiciones esenciales y a la realidad económica que subyacen a la misma y no a su forma legal.

7.1 4 Ingresos

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los

Propietarios a este patrimonio. Por lo general, la mayoría de los ingresos de una empresa surgen de las actividades ordinarias.

No obstante, la empresa también clasifica como ingresos, las ganancias obtenidas por la venta de activos no corrientes, y aquellas surgidas como producto de los cambios en el valor razonable de activos y pasivos que, de acuerdo con las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, se deban reconocer en el resultado del periodo.

°E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT. 900.136.865-3

Dirección: Carrera 17 # 57-119 Barrio Pueblo Nuevo - Fax: 6027064 Barrancabermeja –Santander-
Colombia
www.hospitalrmm.gov.co

7.1.5 Gastos

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

La mayoría de gastos de una empresa surgen de las actividades ordinarias. No obstante, la empresa también clasifica como gastos, las pérdidas que surjan en siniestros, venta de activos no corrientes, ajustes por efectos en la tasa de cambio de una moneda extranjera y cambios en el valor razonable de activos y pasivos

Que, de acuerdo con las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, se deban reconocer en el resultado del periodo.

7.1.6 Costos

Los costos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Los costos contribuyen a la generación de beneficios económicos futuros, se recuperan, fundamentalmente, por la venta de bienes y la prestación de servicios, razón por la cual tienen relación directa con los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa.

ACTIVO

NOTA N 01

11. EFECTIVO

	2019	2018
CAJA PRINCIPAL	\$ 281,305.00	\$ 1,001,957.00
CAJA MENOR	\$ -	\$ -
TOTAL CAJA	\$ 281,305.00	\$ 1,001,957.00
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	\$ 3,540,574.84	\$ 9,949,029.24
CUENTAS DE AHORROS	\$ 213,049,117.17	\$ 124,174,372.17
TOTAL DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	\$ 216,589,692.01	\$ 134,123,401.41
Se realiza el cierre de caja menor mediante resolución al igual que las conciliaciones bancarias que fueron revisadas		
TOTAL EFECTIVO	\$ 216,870,997.01	\$ 135,125,358.41

NOTA N 02

13. DEUDORES

	2019	2018
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS FACTURACION PENDIENTE DE RADICAR	\$ 259,960,355.11	\$ 79,584,413.00
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS FACTURACION RADICADA	\$ 1,422,894,333.00	\$ 827,029,729.00
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POS ARS POR RADICAR	\$ 1,423,931,669.40	\$ 1,056,664,293.00
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POS ARS FACTURACION RADICADA	\$ 10,677,066,258.00	\$ 10,861,647,988.00
SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	\$ 5,208,729.40	\$ 1,767,926.00
SERVICIOS DE SALUD ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL FACTURACION RADICADA	\$ 45,500,353.00	\$ 77,854,182.00
SERVICIO DE SALUD PARTICULARES	\$ 148,089,994.00	\$ 152,219,085.00
ATENCION ACCIDENTE TRANSITO SOAT FACTURACION POR RADICAR	\$ 62,895,166.23	\$ 492,805,217.00
ATENCION ACCIDENTE TRANSITO SOAT FACTURACION RADICADA	\$ 2,654,161,965.00	\$ 1,794,524,615.00
ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA POR RADICAR	\$ 179,866,563.25	\$ 93,811,885.00
ATENCION CON CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA FACTURACION RADICADA	\$ 2,261,033,712.00	\$ 1,997,760,990.60
ATENCION ASEGURADORAS DE RIESGOS LABORALES PENDIENTE POR RADICAR	\$ 21,309,769.00	\$ 1,270,045.00
RECLAMACIONES FOSYGA ECAT FACTURACION PENDIENTE POR RADICAR	\$ -	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	\$ -	\$ -
TOTAL PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 19,161,918,867.39	\$ 17,436,940,368.60
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 10,890,000.00	\$ 1,658,000.00
OTROS DEUDORES	\$ 3,883,629.00	\$ 246,290.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 14,773,629.00	\$ 1,904,290.00
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 1,977,921,387.55	\$ 1,239,137,458.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ 31,758,710.00
TOTAL DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 1,977,921,387.55	\$ 1,270,896,168.00
TOTAL DEUDORES	\$ 17,198,771,108.84	\$ 16,167,945,490.60

Durante la vigencia del 2019 se vino ajustando dicha partida en lo relacionado con las cuentas pendientes de radicar las cuales presentan diferencia entre lo reportado por facturación y contabilidad vigencias anteriores se llevan a comité de sostenibilidad contable y se determina incorporar los valores de aquellas entidades que presentan saldos negativos. Con relación a las cuentas deudoras radicadas se efectuaron ajustes por glosas aceptadas, desradicaciones, saldos generados en conciliaciones, reclasificaciones por NIT y regímenes no correspondientes.

A diciembre 31 con base en los saldos por vigencias presentada por el departamento de cartera y cotejados con contabilidad se ajusta el deterioro de cuentas por cobrar utilizando el método general igualmente se entregara al jurídico la relación de entidades que por posible prescripción debemos depurar y poder así generar el boletín de deudores a la contaduría general

NOTA N 03

15. INVENTARIOS

	2019	2018
MEDICAMENTOS	\$ 145,402,682.20	\$ 171,094,661.18
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 171,157,116.42	\$ 412,819,864.61
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	\$ 28,896,481.67	\$ -
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	\$ -	\$ -
REPUESTOS	\$ 625,900.00	\$ 24,180,062.05
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	\$ -	\$ 477,644.68
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 59,656,635.44	\$ 58,999,258.09
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 405,738,815.73	\$ 667,571,490.61

A diciembre 30 se realiza de parte del departamento de recursos físico el levantamiento de los inventarios por concepto de medicamentos, material médico quirúrgico, repuestos y otros materiales y suministros los cuales se cotejaron con el programa de inventarios y se presentan a contabilidad de manera detallada, se realiza comparación de saldos arrojando diferencias las cuales se presentan al comité de saneamiento contable donde se determina que se ajusten al inventario físico y se anexe certificación por parte del jefe de recursos físicos y a partir de la vigencia 2020 se controlen los saldos mes a mes para evitar diferencias al momento de cierre

NOTA N 04

16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2019	2018
URBANOS	\$ 11,919,400,000.00	\$ 1,392,381,134.00
TOTAL TERRENOS	\$ 11,919,400,000.00	\$ 1,392,381,134.00
EDIFICACIONES	\$ -	\$ -
TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ -	\$ -
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ -	\$ -

TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	\$ -
EDIFICACIONES Y CASAS	\$ -	\$ -
CLINICAS Y HOSPITALES	\$ 15,200,536,406.00	\$ 4,564,684,683.00
TOTAL EDIFICACIONES	\$ 15,200,536,406.00	\$ 4,564,684,683.00
LINEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	\$ -	\$ -
OTRAS REDES, LINEAS Y CABLES	\$ -	\$ -
TOTAL REDES, LINEAS Y CABLES	\$ -	\$ -
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 675,933,858.00	\$ 675,933,858.00
TOTAL OTRA MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 675,933,858.00	\$ 675,933,858.00
EQUIPO DE LABORATORIO	\$ 89,222,047.00	\$ 77,303,007.00
EQUIPO DE URGENCIAS	\$ 182,780,080.00	\$ 143,510,080.00
EQUIPO DE HOSPITALIZACION	\$ 278,521,265.00	\$ 254,322,604.00
EQUIPO DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 1,930,894,212.00	\$ 1,786,747,132.00
EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 2,124,880,907.00	\$ 2,124,880,907.00
EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 16,484,900.00	\$ 8,605,395.00
EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	\$ 32,203,858.00	\$ 40,083,363.00
OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 2,829,703,013.69	\$ 1,518,516,110.69
TOTAL EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 7,484,690,282.69	\$ 5,953,968,598.69
MUEBLES Y ENSERES	\$ 899,865,564.00	\$ 899,865,564.00
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	\$ 35,882,000.00	\$ 35,882,000.00
OTROS MUEBLES ENSERES Y EQUIPO OFICINA	\$ 59,744,328.00	\$ 59,744,328.00
TOTAL MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 995,491,892.00	\$ 995,491,892.00
EQUIPO DE COMUNICACION	\$ -	\$ -
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 215,032,709.00	\$ 213,362,709.00
TOTAL EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 215,032,709.00	\$ 213,362,709.00
TERRESTRE	\$ 180,632,266.00	\$ 180,632,266.00
TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 180,632,266.00	\$ 180,632,266.00
EDIFICACIONES	\$ 217,964,828.66	\$ 91,293,693.66
REDES, LINEAS Y CABLES	\$ -	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 150,691,252.10	\$ 126,660,137.10
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 1,027,797,139.40	\$ 916,036,919.40
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 114,107,908.00	\$ 107,195,070.00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 37,486,607.52	\$ 35,735,134.52
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 22,579,033.19	\$ 22,579,033.19
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA (GR)	\$ 1,570,626,768.87	\$ 1,299,499,987.87
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 35,101,090,644.82	\$ 12,676,955,152.82

Las propiedades planta y equipo a diciembre 31 del 2019 presentan un incremento significativo ocasionado por el avaluo a los terrenos y edificaciones realizado en la vigencia, se ajustan dichos valores al valor real determinado por un perito de lonja de propiedad raiz. asi mismo se ajusta la depreciacion de las edificaciones Con relacion a los equipos medicos y cientificos su incremento se origina por donaciones hechas al hospital, se ajusta su depreciacion La depreciacion de muebles y enseres y equipos de oficina se viene calculando sobre las adquisiciones efectuadas a partir del 2017 ya que no se ha efectuado el avaluo fisico para determinar su valor real y poder asi ajustar dichos activos fijos y su depreciacion

NOTA N 05			
19. OTROS ACTIVOS	2019	2018	
ESTUDIOS Y PROYECTOS	\$ -	\$ -	
TOTAL BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	\$ -	
LICENCIAS	\$ 18,756,564.00	\$ 10,736,000.00	
SOFTWARE	\$ -	\$ -	
TOTAL INTANGIBLES	\$ 18,756,564.00	\$ 10,736,000.00	
LICENCIAS Y PATENTES	\$ -	\$ -	
SOFTWARE	\$ -	\$ -	
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	\$ -	\$ -	
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 18,756,564.00	\$ 10,736,000.00	

PASIVO

NOTA N 06			
24. CUENTAS POR PAGAR	2019	2018	
BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,231,880,166.00	\$ 3,006,643,883.00	
TOTAL ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 1,231,880,166.00	\$ 3,006,643,883.00	
APORTES A FONDOS PENSIONALES	\$ -	\$ -	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ -	\$ -	
EMBARGOS JUDICIALES	\$ -	\$ 1,550,403.00	
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	\$ -	\$ -	
TOTAL DESCUENTO DE NOMINA	\$ -	\$ 1,550,403.00	
SERVICIOS PUBLICOS	\$ -	\$ -	

ARRENDAMIENTOS	\$	-	\$	-
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$	-	\$	-
APORTES A FONDOS PENSIONALES	\$	-	\$	-
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$	-	\$	-
APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	\$	-	\$	-
SINDICATOS	\$	-	\$	-
EMBARGOS JUDICIALES	\$	-	\$	-
RIESGOS PROFESIONALES	\$	-	\$	-
HONORARIOS	\$	-	\$	-
SERVICIOS	\$	-	\$	-
OTROS ACREEDORES	\$	-	\$	-
TOTAL ACREEDORES	\$	-	\$	-
HONORARIOS	\$	-	\$	-
SERVICIOS	\$	-	\$	-
COMPRAS	\$	-	\$	-
A EMPLEADOS ARTICULO 383ET	\$	-	\$	-
A EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	\$	-	\$	-
CONTRATOS DE OBRA	\$	-	\$	-
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	\$	-	\$	-
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	-	\$	-
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$	-	\$	-
OTROS IMPUESTOS NACIONALES	\$	36,730,722.00	\$	43,095,000.00
OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	\$	7,560,899.00	\$	5,825,242.00
TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$	44,291,621.00	\$	48,920,242.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$	4,128,162.00	\$	-
GASTOS LEGALES	\$	-	\$	-
APORTES AL ICBF Y SENA	\$	-	\$	-
SERVICIOS PUBLICOS	\$	723,254,053.00	\$	440,528,717.00
COMISIONES	\$	-	\$	-
HONORARIOS	\$	617,434,473.00	\$	748,949,133.00
SERVICIOS	\$	3,049,040,835.00	\$	2,627,394,063.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	4,393,857,523.00	\$	3,816,871,913.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$	5,670,029,310.00	\$	6,873,986,441.00

La ESE hospital regional del magdalena medio a diciembre 31 termino sus proveedores con una disminucion de 59% con relacion al año anterior cancelo todos los descuentos de nomina y presento un incremento en otra cuentas por pagar en servicios publicos con la Electricadora y servicios que comprende los contratistas especialistas en inmangenlogia

con relacion a las cuentas por pagar por concepto de servicios publicos queda pendiente incluir en la vigencia 2020 un saldo que por falta de disponibilidad presupuestal no se pudo registrar, asi mismo el impuesto predial

NOTA N 07				
25. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL				
	2019	2018		
NOMINA POR PAGAR	\$	-	\$	-
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	-	\$	-
PRIMA DE VACACIONES	\$	-	\$	-
PRIMA DE SERVICIOS	\$	-	\$	-
INDEMNIZACIONES	\$	-	\$	-
BONIFICACIONES	\$	-	\$	-
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$	-	\$	-
NOMINA POR PAGAR	\$	-	\$	38,341,639.00
CESANTIAS	\$	50,573,501.00	\$	53,259,553.00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	5,794,878.00	\$	6,159,170.00
VACACIONES	\$	-	\$	-
PRIMA DE VACACIONES	\$	12,754,524.00	\$	11,167,699.00
PRIMA DE SERVICIOS	\$	731,396.00	\$	-
PRIMA DE NAVIDAD	\$	-	\$	-
BONIFICACIONES	\$	10,278,134.00	\$	4,863,442.00
APORTES A RIESGOS LABORALES	\$	-	\$	-
CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	\$	3,248,198,563.00	\$	3,109,416,963.00
APORTES A FONDOS PENSIONALES/ EMPLEADOR	\$	-	\$	-
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD/EMPLEADOR	\$	-	\$	-
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$	-	\$	-
CUENTA PUENTE RECLASIFICACION	\$	-	\$	-
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$	3,328,330,996.00	\$	3,223,208,466.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$	3,328,330,996.00	\$	3,223,208,466.00

los beneficios a los empleados a 31 de diciembre presentan su mayor representacion en contratos personal temporal como personal administrativo, medicos generales y algunos especialistas independientes

NOTA N° 08

27. PASIVOS ESTIMADOS

	2019	2018
OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,665,197,137.00	\$ 1,340,954,145.00
TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,665,197,137.00	\$ 1,340,954,145.00
LITIGIOS	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	\$ 1,665,197,137.00	\$ 1,340,954,145.00

A diciembre 31 el departamento jurídico presenta todos los procesos que tiene la ESE hospital regional del magdalena medio determinados por cuantía la fecha de la admisión de la demanda, su estado jurídico y el riesgo de perdida y se estable junto con el dpto jurídico con base a su estado y riesgo la posibilidad de perdida o favor y basados en la norma se provisiona contingencias con riesgo de 60 a 100 % de posibilidad de perdida pero el total de procesos se encuentran en cuentas de orden y se iran reconociendo a medida que se falle en contra

PATRIMONIO

NOTA N° 09

32. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

	2019	2018
CAPITAL FISCAL	\$ 10,980,123,509.93	\$ 10,980,123,509.93
TOTAL CAPITAL FISCAL	\$ 10,980,123,509.93	\$ 10,980,123,509.93
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 28,935,458,457.61	\$ -
TOTAL RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 28,935,458,457.61	\$ -
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -
EN ESPECIE	\$ -	\$ -
TOTAL SUPERAVIT POR DONACION	\$ -	\$ -
BIENES PENDIENTES DE LEGALIZAR	\$ -	\$ -
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	\$ -	\$ -
INVENTARIOS	\$ -	\$ 12,697,944.00
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 527,718,741.68
OTROS IMPACTOS POR TRANSICION	\$ -	\$ 7,895,520,109.00
TOTAL IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEMO MARCO DE REGULACION	\$ -	\$ 8,435,936,794.68
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	\$ 39,915,581,967.54	\$ 19,416,060,304.61

INGRESOS

NOTA N° 010

43. VENTA DE SERVICIOS

	2019	2018
URGENCIAS CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	\$ 566,796,447.09	\$ 483,134,545.74
URGENCIAS OBSERVACION	\$ 816,452,457.54	\$ 722,242,710.89
SERVICIOS AMBULATORIOS CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	\$ 90,068,587.75	\$ 105,743,684.13
SERVICIOS AMBULATORIOS CONSULTA ESPECIALIZADA	\$ 595,268,983.80	\$ 568,246,346.53
SERVICIOS AMBULATORIOS PROMOCION Y PREVENCION	\$ 89,900.00	\$ 56,600.00
HOSPITALIZACION ESTANCIA GENERAL	\$ 4,234,795,770.43	\$ 2,863,621,484.63
HOSPITALIZACION RECIEN NACIDOS	\$ 550,412,604.99	\$ 508,711,708.19
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO QUIROFANOS	\$ 3,377,418,544.06	\$ 3,701,655,060.49
QUIROFANOS Y SALA DE PARTOS SALAS DE PARTO	\$ 928,921,519.83	\$ 863,095,060.29
APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO CLINICO	\$ 2,428,098,347.99	\$ 2,069,892,975.46
APOYO DIAGNOSTICO IMAGENOLOGIA	\$ 2,416,158,552.31	\$ 1,848,717,070.80
APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 164,205,782.47	\$ 225,917,719.88
APOYO TERAPEUTICO REHABILITACION Y TERAPIAS	\$ 525,762,378.10	\$ 397,731,401.40
APOYO TERAPEUTICO FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	\$ 2,124,696,011.15	\$ 2,139,778,271.27
APOYO TERAPEUTICO OTRAS UNIDADES DE APO	\$ -	\$ -
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD SERVICIOS DE AMBULANCIAS	\$ 358,326,613.70	\$ 1,088,066,589.75
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD OTROS SERVI	\$ 87,506,449.79	\$ 74,619,181.55
TOTAL SERVICIOS DE SALUD	\$ 19,264,978,951.00	\$ 17,661,230,411.00

NOTA N° 011

48. OTROS INGRESOS

	2019	2018
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONE	\$ 6,009,036.82	\$ -
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 28,996,000.00	\$ 19,896,000.00
RECUPERACIONES	\$ 799,607,441.00	\$ 681,734,789.10
APROVECHAMIENTOS	\$ 658,235.00	\$ 105.00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	\$ 1,409,985,437.63	\$ 789,140,905.04
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 2,245,256,150.45	\$ 1,490,771,799.14

Dentro del rublo de otros ingresos las recuperaciones hacen referencia a los ajustes de obligaciones que con corte a 31 de diciembre se realizan cruces con tesorería y presupurto para así incorporar los pasivos reales a la siguiente vigencia, La partida otros ingresos hace referencia en su mayoría a los ajustes por saneamiento contable de las cuentas deudoras pendientes por radicar efectuados durante la vigencia 2019 igualmente los arriendos operativos hacen referencia a los ingresos por este concepto de la cafetería, cocina y un reembolso de pérdida por daño de equipo de parte de la aseguradora

GASTOS

NOTA N 012		2019	2018
51. ADMINISTRACION			
SUELDOS DEL PERSONAL	\$	386,125,192.00	\$ 367,968,429.00
BONIFICACIONES	\$	15,621,414.00	\$ 14,800,562.00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	\$	401,746,606.00	\$ 382,768,991.00
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	\$	14,339,600.00	\$ 16,827,100.00
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$	33,406,600.00	\$ 31,421,500.00
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	\$	9,243,400.00	\$ 1,899,338.00
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRA DEL REGIMEN DE PRIMA MED	\$	44,846,061.00	\$ 43,469,900.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$	101,835,661.00	\$ 93,617,838.00
VACACIONES	\$	1,498,870.00	\$ 5,026,464.00
CESANTIAS	\$	39,190,936.00	\$ 37,309,100.00
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$	4,412,817.00	\$ 4,505,342.00
PRIMA DE VACACIONES	\$	19,520,043.00	\$ 16,388,389.00
PRIMA DE NAVIDAD	\$	35,728,558.00	\$ 34,502,932.00
PRIMA DE SERVICIOS	\$	16,284,639.00	\$ 15,360,004.00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	\$	116,635,863.00	\$ 113,092,231.00
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	\$	319,086,735.00	\$ 166,308,801.00
HONORARIOS	\$	630,002,811.00	\$ 882,859,318.00
CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	\$	786,224,605.00	\$ 1,119,688,483.00
VIATICOS	\$	-	\$ -
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$	1,735,314,151.00	\$ 2,168,856,602.00
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	\$	164,694,806.00	\$ 235,823,319.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	112,492,796.60	\$ 121,472,481.05
MANTENIMIENTO	\$	104,149,624.00	\$ 121,686,162.93
SERVICIOS PUBLICOS	\$	32,737,922.00	\$ 58,000,000.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$	30,676,198.00	\$ 33,786,622.00
IMPRESOS,PUBLICACIONES,SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	\$	859,964.00	\$ 430,093.00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$	2,335,190.00	\$ 3,476,120.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICACIONES	\$	-	\$ 4,950,054.00
SERVICIOS ASEO,CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$	25,368,474.00	\$ 34,967,822.64
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	\$	2,221,610.00	\$ -
INTANGIBLES	\$	6,000,000.00	\$ -
HONORARIOS	\$	3,312,464.00	\$ 7,812,420.00
OTROS GASTOS GENERALES	\$	1,639,215.00	\$ 650,439.00
TOTAL GENERALES	\$	486,488,263.60	\$ 623,055,533.62
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$	39,093,521.00	\$ 6,441,676.00
OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$	230,964.96	\$ 276,904.88
TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$	39,324,485.96	\$ 6,718,580.88
TOTAL ADMINISTRACION	\$	2,881,345,030.56	\$ 3,388,109,776.50

NOTA N 013		2019	2018
53. PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
EDIFICACIONES	\$	25,334,225.00	\$ -
TOTAL EDIFICACIONES	\$	25,334,225.00	\$ -
TOTAL PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$	25,334,225.00	\$ -

NOTA N 014		2019	2018
58. OTROS GASTOS			
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	\$	637,256,565.00	\$ 232,313,973.00
TOTAL FINANCIEROS	\$	637,256,565.00	\$ 232,313,973.00
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	972.00	\$ -
TOTAL OTROS GASTOS ORDINARIOS	\$	972.00	\$ -
AJUSTE O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	\$	1.00	\$ -
TOTAL EXTRAORDINARIO	\$	1.00	\$ -
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	157,933,996.31	\$ 200,247,892.93
TOTAL GASTOS DIVERSOS	\$	157,933,996.31	\$ 200,247,892.93
TOTAL OTROS GASTOS	\$	795,191,534.31	\$ 432,561,865.93

otros gasto shacen referencia a los ajustes por provision al deterioro de cuentas por cobrar , inventarios y sentencias y conciliaciones



HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
 900136865-3
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 Periodo Contable: 31/12/2019 Vs 31/12/2018
 Cifras en Pesos Colombianos

CODIGO	CUENTA	DICIEMBRE -2019		DICIEMBRE-2018		VARIACION	
		ABSOLUTA	%	ABSOLUTA	%	ABSOLUTA	%
	ACTIVOS						
	ACTIVO CORRIENTE						
11	EFFECTIVO	281,305.00		1,001,957.00	(720,652.00)	-72%	
1105	CAJA	216,589,692.01		134,123,401.41	82,466,290.60	61%	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	216,870,997.01		135,125,358.41	81,745,638.60	60%	
	TOTAL EFFECTIVO						
13	DEUDORES						
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	20,046,078,794.39		17,799,082,221.60	2,246,996,562.79	13%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,773,629.00		1,904,290.00	12,869,339.00	676%	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(1,977,921,387.55)		(1,270,896,168.00)	(707,025,219.55)	56%	
	TOTAL DEUDORES	18,082,931,025.84		16,530,090,343.60	1,552,840,682.24	9%	
15	INVENTARIOS						
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	423,796,015.73		667,571,490.61	(243,775,474.88)	-37%	
	TOTAL INVENTARIOS	423,796,015.73		667,571,490.61	(243,775,474.88)	-37%	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	18,723,598,038.58		17,332,787,192.62	1,390,810,845.96	8%	
	ACTIVO NO CORRIENTE						
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO						
1605	TERRENOS	11,919,400,000.00		1,392,381,134.00	10,527,018,866.00	756%	
1640	EDIFICACIONES	15,200,536,406.00		4,564,684,683.00	10,635,851,723.00	233%	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	675,933,858.00		675,933,858.00	-	0%	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	7,484,690,282.69		5,953,968,598.69	1,530,721,684.00	26%	

1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	995,491,892.00	995,491,892.00	-	-	0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	215,032,709.00	213,362,709.00	1,670,000.00	-	1%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	180,632,266.00	180,632,266.00	-	-	0%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (GR)	(1,570,626,768.87)	(1,299,499,987.87)	(271,126,781.00)	-	21%
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	35,101,090,644.82	12,676,955,152.82	22,424,135,492.00	-	177%
19	OTROS ACTIVOS	-	-	-	-	-
1970	INTANGIBLES	18,756,564.00	10,736,000.00	8,020,564.00	-	75%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-	-	-	-	-
	TOTAL OTROS ACTIVOS	18,756,564.00	10,736,000.00	8,020,564.00	-	75%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	35,119,847,208.82	12,687,691,152.82	22,432,156,056.00	-	177%
	TOTAL ACTIVOS	53,843,445,247.40	30,020,478,345.44	23,822,966,901.96	-	79%
	PASIVOS	-	-	-	-	-
	PASIVO CORRIENTE	-	-	-	-	-
24	CUENTAS POR PAGAR	-	-	-	-	-
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,231,880,166.00	3,006,643,883.00	(1,774,763,717.00)	-	-59%
2424	DESCUENTO DE NOMINA	-	1,550,403.00	(1,550,403.00)	-	-100%
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	44,291,621.00	48,920,242.00	(4,628,621.00)	-	-9%
2460	CREDITOS JUDICIALES	37,000,000.00	-	37,000,000.00	-	15%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,393,857,523.00	3,816,871,913.00	576,985,610.00	-	-17%
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	5,707,029,310.00	6,873,986,441.00	(1,166,957,131.00)	-	-
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3,328,330,996.00	3,223,554,466.00	104,776,530.00	-	3%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORA	1,335,662.00	-	1,335,662.00	-	-
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	-	-	-	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	3,329,666,658.00	3,223,554,466.00	106,112,192.00	-	3%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	9,036,695,968.00	10,097,540,907.00	(1,060,844,939.00)	-	-11%
	PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-	-	-
27	PASIVOS ESTIMADOS	-	-	-	-	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,665,197,137.00	1,340,954,145.00	324,242,992.00	-	24%

TOTAL PASIVOS ESTIMADOS 1,665,197,137.00 1,340,954,145.00 324,242,992.00 24%

29 OTROS PASIVOS 1,120,873.00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA 1,120,873.00
TOTAL OTROS PASIVOS 1,120,873.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 1,666,318,010.00 1,340,954,145.00 325,363,865.00 24%


TOTAL PASIVO 10,703,013,978.00 11,438,495,052.00 (735,481,074.00)

PATRIMONIO

32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL
3208 CAPITAL FISCAL 10,980,123,509.93 10,980,123,509.93
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 28,764,730,372.51 (170,728,085.10) -16948%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO 3,395,577,386.96 392,088,557.29 766%
3268 IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE R 43,140,431,269.40 7,380,499,311.32 -100%
TOTAL PATRIMONIO 43,140,431,269.40 18,581,983,293.44 24,558,447,975.96 132%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 53,843,445,247.40 30,020,478,345.44 23,822,966,901.96 79%


ARMANDO ADOLFO SEGURA EVAN
GERENTE
C.C. 19.584.553


BLANCA NUBIA RIVERO
CONTADOR
TP 27369-T


VIVIANA PAOLA ZAMBRANO B.
REVISOR FISCAL
TP 214367-T


M..

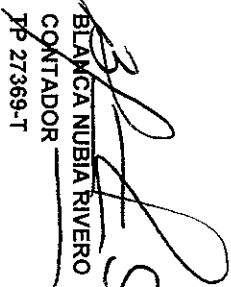
HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
NIT: 900136865-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

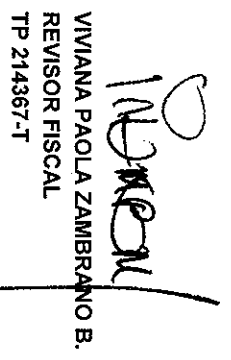
Periodo Contable: 31/12/2019 Vs 31/12/2018
Cifras en Pesos Colombianos

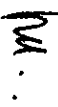
CODIGO	CUENTA	DICIEMBRE-2019	DICIEMBRE-2018	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
	INGRESOS OPERACIONALES				
43	VENTA DE SERVICIOS	19,264,838,551.00	17,661,242,411.00	1,603,596,140.00	9%
4312	SERVICIOS DE SALUD	19,264,838,551.00	17,661,242,411.00	1,603,596,140.00	9%
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES				
	COSTO DE VENTAS				
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	14,308,670,107.89	14,727,507,643.60	(418,837,535.71)	-3%
6310	SERVICIOS DE SALUD	14,308,670,107.89	14,727,507,643.60	(418,837,535.71)	-3%
	TOTAL COSTO DE VENTAS				
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	4,956,168,443.11	2,933,734,767.40	2,022,433,675.71	69%
	GASTOS DE ADMINISTRACION				
51	ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	401,786,220.00	385,268,991.00	16,517,229.00	4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4,387,425.00	8,890,591.00	(4,503,166.00)	-51%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	101,835,661.00	93,617,838.00	8,217,823.00	9%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	20,664,700.00	21,036,800.00	(372,100.00)	-2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	116,635,863.00	113,092,231.00	3,543,632.00	3%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,739,169,251.00	2,173,409,602.00	(434,240,351.00)	-20%
5111	GENERALES	646,128,909.60	693,116,629.62	(46,987,720.02)	-7%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	39,518,330.54	6,718,580.88	32,799,749.66	488%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	3,070,126,360.14	3,495,151,263.50	(425,024,903.36)	
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	1,886,042,082.97	(561,416,496.10)	2,447,458,579.07	-436%

INGRESOS NO OPERACIONALES					
4430	SUBVENCIONES	1,432,802,644.00	45,865,506.00	1,386,937,138.00	3024%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS	6,009,036.82	-	6,009,036.82	-100%
4805	FINANCIEROS	5,993.91	2,536,461.18	(2,530,467.27)	-100%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,239,493,738.63	1,490,973,920.14	748,519,816.49	50%
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	3,678,311,411.36	1,539,375,887.32	2,138,935,524.04	
GASTOS NO OPERACIONALES					
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES				
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	710,297,918.55	-	710,297,918.55	-19%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	48,505,629.00	-	48,505,629.00	197%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	361,242,992.00	121,772,293.00	239,470,699.00	-100%
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	26,845,884.00	(26,845,884.00)	-100%
58	OTROS GASTOS				
5804	FINANCIEROS	885,398,545.53	232,313,973.00	653,084,572.53	281%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	972.00	-	972.00	
5810	EXTRAORDINARIOS	1.00	-	1.00	
5890	GASTOS DIVERSOS	163,330,049.29	202,538,683.93	(39,208,634.64)	-19%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,400,000.00	(2,400,000.00)	-100%
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	2,168,776,107.37	585,870,833.93	1,582,905,273.44	
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	3,395,577,386.96	392,088,557.29	3,003,488,829.67	


 ARMANDO ADOLFO SEGURA EYAN
 GERENTE
 C.C. 19.584.553

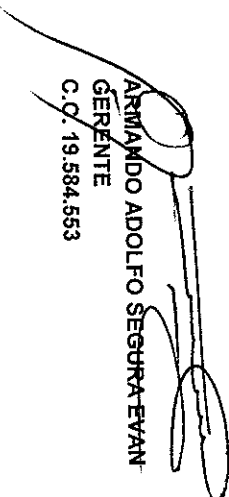

 BLANCA NUBIA RIVERO
 CONTADOR
 TP 27369-T


 VIVIANA PAOLA ZAMBRANO B.
 REVISOR FISCAL
 TP 214367-T



A DICIEMBRE 31 DE 2019


CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	10,980,123,509.93	-	-	10,980,123,509.93
CAPITAL FISCAL	170,728,085.10	-	28,935,458,457.61	28,764,730,372.51
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	392,088,557.29	392,088,557.29	3,395,577,386.96	3,395,577,386.96
IMPACTO -TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	7,380,499,311.32	7,908,218,053.00	527,718,741.68	-
TOTAL PATRIMONIO	18,581,983,293.44	8,300,306,610.29	32,858,754,586.25	43,140,431,269.40



ARMANDO ADOLFO SEGURA-EVAN

 GERENTE


 C.C. 19.584.553



BLANCA NOBIA RIVERO

 CONTADOR

 TP 27369-T



VIVIANA PAOLA ZAMBRANO B.

 REVISOR FISCAL

 TP. 214367-T

M.

HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO
900136865-3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Periodo Contable: 31 Diciembre 2019 & 31 Diciembre 2018

	PERIODO - 2019	PERIODO - 2018
ACTIVIDADES DE OPERACION		
ENTRADAS	18,474,820,328.14	15,982,545,551.07
EFFECTIVO RECIBIDO POR OTRAS VENTAS	151,136,567.00	41,695,252.10
EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES PATRONALES	205,600,000.00	228,423,443.00
EFFECTIVO ECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6,021,830.73	2,536,461.18
EFFECTIVO RECIBIDO POR CUOTA MODERADORA	174,352,920.00	135,415,884.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR ARRIENDOS	23,664,000.00	14,922,000.00
RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIAS ANTERIORES	8,746,992,383.41	9,615,174,828.92
EFFECTIVO RECIBIDO RECUPERACION DE CARTERA VIGENCIA ACTUAL	9,167,052,627.00	5,944,377,681.87
SALIDAS	11,374,678,116.53	12,114,323,609.50
PAGO DE IMPUESTOS	262,384,808.00	307,016,811.50
OTROS PAGOS ADMINISTRATIVOS	2,904,682,914.00	4,355,341,899.00
PAGO A PROVEEDORES	8,207,610,394.53	7,303,122,037.00
OTROS PAGOS	-	102,289,360.00
PAGOS DE NOMINA	-	36,016,227.00
PAGOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	-	10,537,275.00
Efectivo Neto de las actividades de operación	7,100,142,211.61	3,868,221,941.57
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ENTRADAS	-	-

SALIDAS	1,307,819.60	-
OTROS PAGOS	1,307,819.60	-
Efectivo Neto de las actividades de inversión	(1,307,819.60)	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-
ENTRADAS	-	-
SALIDAS	-	-
Efectivo Neto de las actividades de financiamiento	-	-
Incremento Neto del efectivo y equivalente al efectivo	7,098,834,392.01	3,868,221,941.57
Saldo inicial de efectivo y equivalente al efectivo	135,125,358.41	163,408,289.14
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	216,870,997.01	135,125,358.41