

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|-----------------|--|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 1 de 31 | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Nota 1 Información de la Empresa

EL HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E., es una empresa social del estado con domicilio en el municipio de Zarzal Valle, y con sede en la Calle 5 6 32. Fue creada por la Ordenanza No. 076 de diciembre 30 de 1996, de la Asamblea Departamental Del Valle del Cauca, como una Empresa social del Estado, con número de Nit 891.900.441-1, es una entidad con categoría especial de Empresa Pública del orden Departamental, descentralizada adscrita a la Secretaría de Salud del Departamento del Valle del Cauca, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención dirigidas prioritariamente a la población y vulnerable residente en el municipio tanto en el área urbana como rural, sometida al Régimen jurídico previsto en capítulo III, Artículo 194,195, y 197 de la Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios. En razón de su autonomía, la entidad se organizará, gobernará y establecerá sus normas y reglamentos de conformidad con los principios constitucionales y legales que le permiten desarrollar el fin para el cual fue constituida. La jurisdicción de la empresa está limitada al territorio del Departamento Del Valle del Cauca.

Función Social Actividades que Desarrolla o Cometido Estatal

MISION

El Hospital Departamental “San Rafael” Empresa Social del Estado, fue creado para prestar servicios integrales de salud, a través de una organización, cuya filosofía está basada en el desarrollo continuo del talento humano y en una atención humanizada a nuestros usuarios. Cuenta con el personal calificado y recurso Tecnológico acordes con su nivel de desarrollo que le permite brindar una atención con calidad, oportunidad y eficiencia, lo que conlleva al mejoramiento del nivel de salud de nuestra comunidad usuaria.

VISION

Posesionar al Hospital Departamental “San Rafael” Empresa Social Del Estado, como una empresa líder en la satisfacción de las necesidades básicas en salud de sus usuarios, garantizando una atención con calidad, calidez, y competitividad, con la participación de su talento humano y utilización de sus recursos, en concordancia con la misión y las necesidades de su entorno.

| | | | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------|------------------------|--|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 2 de 31 | | |

Nota No 2 Base para la Presentación de los Estados Financieros y resumen de principales políticas contables

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de contabilidad pública expedido por la Contaduría General de la Nación que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultados integrales, los estados de cambio en el patrimonio, y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019, y 31 de diciembre de 2018.

Los estados financieros mencionados anteriormente fueron presentados a la Junta Directiva para su aprobación y publicación el 28 de febrero de 2019 a partir de esta fecha ninguna instancia tiene la facultad de ordenar la modificación de los estados financieros.

2.1 Criterio de materialidad

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad se ha omitido aquella información o desgloses que no requieran de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2 Periodo cubierto por los estados financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultado integral, estados de flujos de efectivo, y estado de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2019 y el 31 de diciembre de 2018

2.3 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

2.4 Cuentas por cobrar

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 3 de 31 | |

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el rendimiento efectivo, menos los pagos recibidos, menos cualquier disminución por deterioro del valor.

Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros. En el caso de las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría de costo amortizado, la reversión del deterioro tampoco excede el costo amortizado que se habría determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma.

2.5 Inventarios

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos. El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del periodo.

2.6 Propiedades, Planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 4 de 31 | |

desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo superior a 6 meses para estar en condiciones de uso. La tasa de interés utilizada para la capitalización es la correspondiente a la financiación específica o, de no existir, la tasa de financiamiento promedio de la empresa relacionada con préstamos genéricos.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista.

2.7 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

2.8 Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12

| | | | | | | |
|---|---|------------|-------------------|---------------|-----------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 5 de 31 | |

meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

2.9 Provisiones

Se reconocen como provisiones los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre respecto a su cuantía o vencimiento. Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, de la que es probable que se requiera una salida de recursos que incorporan beneficios económicos futuros y sobre la que se tiene una estimación fiable de su monto.

Las provisiones se miden por el valor que refleja la mejor estimación del desembolso que se requiere para cancelar la obligación presente. Dicha estimación tiene en cuenta los desenlaces asociados de mayor probabilidad, la experiencia que se tiene en operaciones similares y los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación. Cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo resulta significativo, la provisión se mide por el valor presente de los valores que se espera sean requeridos para liquidar la obligación. Posteriormente, la actualización de la provisión por el valor del dinero en el tiempo se reconoce como un gasto financiero.

El saldo de la provisión se ajusta, afectando el resultado del período, si existen evidencias de que el valor registrado por la obligación ha cambiado con respecto de la estimación inicial. La provisión se liquida o revierte cuando ya no es probable la salida de recursos económicos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación correspondiente.

2.10 Ingresos, costos y gastos

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

- Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.
- Los ingresos por intereses se miden a partir de la tasa de interés efectiva. Los demás ingresos financieros se reconocen en el momento en que se realizan valoraciones o la baja en cuentas

| | | | | | | |
|---|--|------------|-------------------|---------------|-----------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |  |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 6 de 31 | |

Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo. Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ello

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

El manual de políticas contables es una herramienta para el reconocimiento (identificación, clasificación, registro e incorporación de una partida en los estados financieros), medición inicial, medición posterior, revelaciones y presentación de información contable y financiera.

El objetivo del manual es que los hechos, transacciones y eventos sean presentados en los estados financieros del HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL, cumpliendo con las características cualitativas fundamentales de representación fiel y materialidad.


Las políticas contables se basan en los Estándares Internacionales de Contabilidad e Información Financiera y se componen de objetivos, alcance, reconocimiento, medición, valuación y revelaciones. La aprobación o modificación de las políticas contables son la responsabilidad de la Junta Directiva.

Los procedimientos contables que eventualmente se desarrollen o se modifiquen, no implican una modificación a las políticas contables, por lo cual no se requerirá re expresar retroactivamente la información contable.

Los aspectos no previstos en esta política se regirán, por lo establecido, en orden descendente por: a) Por lo señalado en los estándares internacionales de contabilidad e información financiera (Resolución 414 de 2014 CGN), b) en las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición para activos, pasivos, ingresos y gastos, y del Marco Conceptual de tales estándares, c) o modelo contable de igual valor normativo a nivel internacional.

Este manual de políticas contables se realiza en el marco de la Ley 1314 de 2009, decreto 2784 estableciendo cronograma de aplicación del marco normativo, resolución 743 expedida por la contaduría General de la Nación incorpora en el régimen de contabilidad pública el marco normativo, Resolución 414 de 2014 por el cual se reglamenta sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera.

NOTA 3. Efectivo y equivalente al efectivo

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|-----------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 7 de 31 | |

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el Estado de situación Financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente

| Código | Nombre Cuenta | Diciembre 2019 | Diciembre 2018 |
|-------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 1105 | Caja | \$851.250 | \$ 3.521.195 |
| 110501 | Caja Principal | \$851.250 | \$ 3.521.195 |
| 110502 | Caja menor | \$ 0 | \$0 |
| Total Caja | | \$851.250 | \$3.521.195 |

El valor de la caja principal, corresponde a ingresos recibidos en efectivo por venta de servicios registrados por las cajas por concepto de copagos, facturación a particulares entre otros, éstos valores son consignados diariamente después de realizado el cuadro diario de caja.

El saldo de caja menor refleja a 31 de diciembre de 2019 un valor de \$0 porque es agotado en su totalidad y legalizado por medio de un acto administrativo de la constitución de caja menor.

Con relación a los saldos en las cuentas bancarias a 31 de diciembre 2019 y 2018 se encuentra compuesto así:

Depósitos En Instituciones Financieras

Cuentas Corrientes

| Código | Nombre Cuenta | Diciembre 2019 | Diciembre 2018 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 111005 | Depósitos En Instituciones Financieras. (Cuenta corriente) | \$501.237.570 | \$147.599.347 |
| Total Depósitos en Cuentas corrientes | | \$501.237.570 | \$147.599.347 |

Cuentas de Ahorro

| Código | Nombre Cuenta | Diciembre 2019 | Diciembre 2018 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 111006 | Depósitos En Instituciones Financieras. (Cuentas de ahorro) | \$308.752.960 | \$361.596.592 |
| Total Depósitos Cuentas de Ahorro | | \$308.752.960 | \$361.596.592 |
| Total Depósitos Instituciones Financieras | | \$809.990.530 | \$509.195.939 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 8 de 31 | |

Nota No. 4 Inversiones e Instrumentos derivados

La composición de esta partida presentada en el Estado De Situación Financiera individual, representada en aportes que tiene la entidad en la Cooperativa de Hospitales del Valle COHOSVAL En “Liquidación” la cual a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de \$72.260.521, de ésta partida se informa que no fue posible obtener una confirmación de certificación de saldos de parte de COHOSVAL.

| Código Partida | Nombre de cuenta | Diciembre 2019 | Diciembre 2018 |
|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | \$72.260.521 | \$72.260.521 |
| 1224 | Inversiones de Administración de liquidez | \$72.260.521 | \$72.260.521 |

NOTA 5. Cuentas Por Cobrar

La composición o desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 de la ESE son las siguientes, Prestación de servicios de salud por \$7.222.896.956, la cuenta deudas de difícil cobro presenta un saldo por \$6.723.739.046 con deterioro por valor de \$5.036.421.171 Subvenciones por cobrar, Recursos entregados en administración, Depósitos entregados en garantía, otras cuentas por cobrar, cuentas por cobrar de difícil cobro, y deterioro acumulado de cuentas por cobrar, a 31 de diciembre de 2019, presenta los siguientes saldos.

| Código | Cuenta | Corte a 31 Diciembre 2019 | Corte a 31 Diciembre 2018 |
|---------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1319 | Prestación de servicios de salud | \$7.222.896.956 | \$ 7.299.346.380 |
| 1324 | Subvenciones por cobrar | \$ 926.453.736 | \$ 334.453.736 |
| 1330 | Recursos entregados en administración | \$ 722.787.653 | \$ 891.824.690 |
| 1331 | Depósitos entregados en garantía | \$ 37.413.549 | \$ 112.402.794 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | \$ 801.069.349 | \$ 9.500.172 |
| 1385 | Cuentas por cobrar de difícil cobro | \$ 6.723.739.046 | \$ 6.622.559.166 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 9 de 31 | |

| | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | \$(5.036.421.171) | \$(4.396.137.030) |
|------|---|-------------------|-------------------|

En cuanto al comportamiento de la cartera a 31 de diciembre de 2019, se presenta el siguiente resumen.

| Régimen | Cartera radicada a diciembre 2019 | Cartera pendiente de radicar a diciembre 2019 | Total cartera a diciembre 2019 |
|---|-----------------------------------|---|--------------------------------|
| Contributivo | \$4.898.779.625 | \$220.246.520 | \$5.119.026.145 |
| Subsidiado | \$5.127.312.108 | \$335.271.767 | \$5.462.583.875 |
| Soat | \$1.838.844.823 | \$236.628.591 | \$2.075.473.414 |
| Atención a la Población pobre no cubierta con subsidios a la demanda secretarías departamentales. | \$ 196.863.128 | \$ 13.302.187 | \$ 210.165.315 |
| Otros Deudores por venta de servicios. | \$ 923.741.081 | \$ 90.676.530 | \$1.014.417.611 |
| Total Cartera a diciembre 2019 | \$12.985.540.765 | \$896.125.595 | \$13.881.666.360 |

La anterior información muestra que la cartera radicada en el régimen contributivo representa un 38%, cartera subsidiada 39%, Cartera Soat un 14%, Atención a la población pobre 2%, Otros deudores por venta de servicios un 7%.

Con relación a la cartera total, se observa cartera radicada representa un 93%, cartera pendiente de radicar un 7%

En el régimen subsidiado la cartera radicada representa un 93% y pendiente de radicar un 7%

En SOAT la cartera radicada representa un 89% y con relación a la cartera pendiente de radicar representa un 11%

En atención a la población pobre no cubierta con subsidios a la demanda secretarías departamentales la cartera radicada representa un 91% y la cartera pendiente de radicar un 6%

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 10 de 31 | |

En la cartera de otros deudores por venta de servicios, la cartera radicada representa un 91%, y la cartera pendiente de radicar un 9%

Incluye también en el grupo de las cuentas por cobrar que tiene la empresa, las siguientes cuentas

| Código cuenta | Nombre cuenta | Corte Diciembre 2019 | Corte Diciembre 2018 |
|---------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1324 | Subvenciones por cobrar | \$ 334.453.735 | \$ 334.453.735 |
| 132416 | Subvención por recursos transferidos | \$ 334.453.735 | \$ 334.453.735 |
| 1330 | Recursos entregados en Administración | \$ 722.787.652 | \$ 891.824.690 |
| 133001 | En administración | \$ 722.787.652 | \$ 891.824.690 |
| 1331 | Depósitos entregados en garantía | \$ 112.402.794 | \$ 112.402.794 |
| 133103 | Depósitos Judiciales | \$ 37.413.549 | \$ 112.402.794 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | \$ 809.017.190 | \$ 179.051.794 |
| 138432 | Responsabilidades fiscales | \$ 9.500.172 | \$ 9.500.172 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | \$ 799.517.018 | \$ 169.551.622 |
| 1385 | Cuentas Por Cobrar de difícil cobro | \$7.073.394.607 | \$ 6.622.559.166 |
| 138509 | Prestación de servicios de salud | \$6.723.739.046 | \$6.622.559.166 |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | \$(5.036.421.171) | \$(4.396.137.030) |
| 138609 | Prestación de servicios de salud | \$(5.036.421.171) | \$(4.396.137.030) |

La cuenta subvenciones por cobrar por \$334.453.735 corresponde a los valores recibidos por la empresa por concepto de aportes patronales la cual está pendiente al cierre de la vigencia 2019, para cruzar con aportes a la seguridad social, los recursos entregados en administración son partidas recibidas por la Gobernación para el traslado al fondo de cesantías del personal vinculado con la empresa; también hace parte de las cuentas por cobrar los depósitos judiciales que están en el Banco Agrario por el proceso salud y bienestar y vida ortopedia SAS.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 11 de 31 | |

La cuenta responsabilidades fiscales muestra el saldo por una pérdida de unos cheques del Banco de Bogotá de la cuenta corriente 656-03022-8 en el año 2009

NOTA 6 INVENTARIOS

La información de los inventarios presentados en el Estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente compuesta por medicamentos y suministros.

| Cuenta | Nombre | Corte Diciembre 2019 | Corte Diciembre 2018 |
|---------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1514 | Materiales y suministros | \$ 182.592.832 | \$ 190.040.014 |
| 151403 | Medicamentos | \$ 52.009.925 | \$ 74.378.555 |
| 151404 | Materiales Médicos Quirúrgic | \$ 41.654.457 | \$ 39.644.532 |
| 151405 | Materiales reactivo y de lab. | \$ 48.245.050 | \$ 49.518.466 |
| 151406 | Materiales odontológicos | \$ 31.473.544 | \$ 16.239.593 |
| 151407 | Materiales para imagenología | \$ 340.816 | \$ 1.389.828 |
| 151409 | Repuestos | \$ 7.067.834 | \$ 7.067.834 |
| 151490 | Otros materiales y suministros | \$ 1.801.206 | \$ 1.801.206 |

El método de valuación utilizado para valorar los inventarios es el promedio ponderado, durante los periodos terminados el 31 de diciembre de 2019, y 31 de diciembre de 2018, al momento del cierre no se registró baja de inventarios ni elementos deteriorados.

NOTA 7 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La desagregación de la propiedad Planta y equipo presentado en el Estado de Situación Financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente: bienes de la Institución los cuales son adquiridos para ser utilizados en el desarrollo del objeto social.

| Código | Cuenta | Corte Diciembre 2019 | Corte Diciembre 2018 |
|---------------|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 16 | Propiedades Planta y Equipo | \$6.159.202.176 | \$4.224.557.443 |
| 1605 | Terrenos | \$1.513.327.991 | \$1.513.327.991 |
| 160501 | Urbanos | \$1.457.677.991 | \$1.457.677.991 |
| 160502 | Rurales | \$ 55.650.000 | \$ 55.650.000 |
| 1615 | Construcciones En Curso | \$2.109.901.294 | \$ 0 |
| 161501 | Edificaciones | \$2.109.901.294 | \$0 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 12 de 31 | |

| | | | |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 1625 | Propiedades Planta y equipo en tránsito | \$ 1.115.479.698 | \$ 1.047.512.733 |
| 162504 | Equipo médico y científico | \$ 916.780.980 | \$ 906.450.524 |
| 162505 | Equipos de comunicación y computación | \$ 126.653.833 | \$ 72.581.844 |
| 162507 | Muebles, enseres y equipo de oficina | \$ 55.806.023 | \$ 55.090.023 |
| 162590 | Otras maquinarias, planta y equipo | \$ 16.238.862 | \$ 13.390.342 |
| 1640 | Edificaciones | \$4.797.136.548 | \$4.797.136.548 |
| 164001 | Edificios y casas | \$4.797.136.548 | \$4.797.136.548 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | \$ 493.519.276 | \$ 489.401.276 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | \$ 6.369.395 | \$ 6.369.395 |
| 165590 | Otra maquinaria y equipo | \$ 487.149.881 | \$ 483.031.881 |
| 1660 | Equipo médico y científico | \$ 730.353.655 | \$730.353.655 |
| 166003 | Equipo de urgencias | \$ 27.872.239 | \$ 27.872.239 |
| 166005 | Equipo de Hospitalización | \$ 108.444.137 | \$ 108.444.137 |
| 166006 | Equipo de Quirofanos y salas de parto | \$ 184.122.967 | \$ 184.122.967 |
| 166007 | Equipo de apoyo diagnóstico | \$ 245.253.092 | \$ 245.253.092 |
| 166008 | Equipo de apoyo terapéutico | \$ 12.123.871 | \$ 12.123.871 |
| 166090 | Otro equipo médico y científico | \$ 152.537.349 | \$ 152.537.349 |
| 1665 | Muebles Enseres y Equipo de Oficina | \$ 209.824.550 | \$ 196.392.550 |
| 166501 | Muebles y enseres | \$ 169.591.413 | \$ 169.591.413 |
| 166502 | Equipo y maquinaria de oficina | \$ 40.233.137 | \$ 26.801.137 |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | \$ 212.251.962 | \$ 212.251.962 |
| 167001 | Equipo de comunicación | \$ 3.089.980 | \$ 3.089.980 |
| 167002 | Equipo de computación | \$ 209.161.982 | \$ 209.161.982 |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y E | \$ 830.567.888 | \$ 830.567.888 |
| 167502 | Terrestre | \$ 420.567.888 | \$ 420.567.888 |
| 167590 | Otros equipos de transporte, tracción | \$ 410.000.000 | \$ 410.000.000 |
| 1680 | Equipos De Comedor, cocina, Despans | \$ 5.746.284 | \$ 5.746.284 |
| 168002 | Equipos de Restaurante y cafetería | \$ 5.746.284 | \$ 5.746.284 |
| 1685 | Depreciación Acumulada | \$ (5.598.133.443) | \$ (5.598.133.443) |
| 168501 | Edificaciones | \$ (3.842.943.732) | \$ (3.842.943.732) |
| 168504 | Maquinaria y equipo | \$ (148.435.551) | \$ (148.435.551) |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 13 de 31 | |

| | | | |
|--------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 168505 | Equipo médico y científico | \$ (830.379.520) | \$ (830.379.520) |
| 168506 | Muebles enseres y equipo de oficina | \$ (211.624.324) | \$ (211.624.324) |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación | \$ (244.106.638) | \$ (244.106.638) |
| 168508 | Equipo de transporte tracción y el | \$ (312.159.576) | \$ (312.159.576) |
| 168509 | Equipos de comedor, cocina, despensa | \$ (8.484.102) | \$ (8.484.102) |

El método de depreciación utilizado por la institución es línea recta, el activo más representativo para la vigencia 2019 es la partida de Construcciones en curso, que al momento del cierre presenta una inversión por \$2.109.901.294

NOTA 8 OTROS ACTIVOS

La composición de los otros activos presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2019 y 2018, está conformada por los gastos pagados por anticipado, activos intangibles y la amortización de activos intangibles, es importante tener en cuenta que la inversión en Software para el servicio asistencial, contabilidad, tesorería, cartera, nómina, inventarios, presupuesto, ya fue totalmente amortizada desde su adquisición hasta la fecha, también incluye impresos y publicaciones, compra de bienes y servicios que son amortizables con el consumo.

| Código | Cuenta | Corte Diciembre 2019 | Corte Diciembre 2018 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 19 | Otros Activos | \$ 9.645.942 | \$ 74.861.293 |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | \$ 9.645.942 | \$ 74.861.293 |
| 190505 | Impresos Publicaciones Suscripciones | \$ 9.645.942 | \$ 74.861.293 |
| 190514 | Bienes y servicios | \$ 0 | \$ 74.861.293 |
| 1970 | Activos intangibles | \$322.408.000 | \$322.408.000 |
| 197008 | Software | \$322.408.000 | \$322.408.000 |
| 1975 | Amortización acumulada de activos intangibles | \$322.408.000 | \$322.408.000 |
| 197508 | Software | \$322.408.000 | \$ 308.380.093 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 14 de 31 |

Como se indicó anteriormente este importante activo intangible ya fue amortizado en un periodo de cinco años desde la adquisición en 2013 hasta el año 2018

RESUMEN SOBRE LOS PASIVOS

Pasivo en el marco normativo contable actual define pasivos como obligaciones presentes de la entidad generadas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Partiendo de esta breve definición la entidad tiene obligaciones adquiridas para su funcionamiento, obligaciones con terceros por la compra de bienes y servicios, honorarios, servicios públicos, obligaciones laborales, y otros pasivos donde se refleja los litigios y demandas.

NOTA 9 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

La composición de la partida Adquisición de Bienes y servicios nacionales presentadas en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente, se encuentra reconocida obligación adquirida por la Institución para su funcionamiento, en éstas figuran adquisiciones de insumos hospitalarios, compra de suministros, dotaciones, papelería entre otros.

| Código | Cuenta | Saldo a Diciembre 2019 | Saldo a Diciembre 2018 |
|---------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 2401 | Adquisición bienes y servicios | \$ 1.693.420.300 | \$ 1.698.005.409 |

A continuación, se relaciona a los beneficiarios de pago de esta cuenta a 31 diciembre de 2019, por procedimiento administrativo se cancela a proveedores de bienes y servicios en un plazo de sesenta (60) días.

| Bienes y servicios (C) | \$ 1.689.871.229.82 |
|-------------------------------|----------------------------|
| YAMILETH MARIN MUÑOZ | \$ 350.000.00 |
| GERARDO GETIAL MONTOYA | \$ 27.165.989.13 |
| ANA ARANGO DE ESCOBAR | \$ 249.650.00 |
| MARIA NANCY RAMIREZ DE GUZMAN | \$ 17.000.00 |
| LUZ MARINA TAPASCO ROTAVISTA | \$ 62.700.00 |
| ISAURA ARENAS | \$ 80.100.00 |
| MARTHA CECILIA CORDOBA GOMEZ | \$ 2.400.000.00 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|--|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 15 de 31 | | |

| | |
|---|-------------------|
| LUIS ANIBAL CARDONA MARIN | \$ 298.000.00 |
| LIBARDO CUELLAR CARDONA | \$ 1.800.000.00 |
| CARLOS ALBERTO ARIAS NIETO | \$ 2.404.690.00 |
| CLAUDIA LORENA GIL VILLALBA | \$ 1.757.998.00 |
| OSCAR FERNANDO RUIZ ECHEVERRY | \$ 35.000.00 |
| HERNANDO ESCOBAR ARANGO | \$ 8.014.500.00 |
| ALEXANDER TELLEZ BARON | \$ 2.551.412.00 |
| NATANAEL ENRIQUE OLMOS AGUDELO | \$ 688.000.00 |
| ISAI JEFFERSON OLMOS AGUDELO | \$ 915.000.00 |
| LUIS FERNANDO ANTIA ARCILA | \$ 975.800.00 |
| MARITZA MARQUEZ FLOREZ | \$ 26.288.066.00 |
| JAIME CERTUCHE MEDINA | \$ 515.000.00 |
| OLMOS AGUDELO NATANAEL | \$ 3.799.000.00 |
| CASA DENTAL EDUARDO DAZA LTDA | \$ 6.170.233.00 |
| CIMEX COLOMBIA SAS | \$ 40.677.334.37 |
| SEPEL S A ESP | \$ 3.465.904.00 |
| INTER RAPIDISIMO SA | \$ 868.500.00 |
| DESARROLLAMOS INGENIERIA SAS | \$ 296.162.736.00 |
| BIOSYSTEMS SA RICARDO ENRIQUE ESCOBAR | \$ 20.978.193.00 |
| SYSMED SAS | \$ 89.461.805.00 |
| DISPROMED DE OCCIDENTE | \$ 7.724.400.00 |
| EMPRESA DE DESECHOS ESPECIALES SA | \$ 88.569.599.00 |
| CRISALLTEX SA | \$ 38.194.933.00 |
| DISTRIBUIDORA COLOMBIANA DE ME | \$ 68.823.332.00 |
| NATIONAL SECURITY LTDA | \$ 38.144.836.24 |
| DISPAPELES | \$ 2.339.029.00 |
| FUNDACION UNIVERSITARIA ANDINA | \$ 2.771.300.00 |
| CRUZ ROJA COLOMBIANA SEC QUINDIO | \$ 2.524.500.00 |
| HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE CALI | \$ 10.231.660.00 |
| COOPERATIVA DE HOSPITALES DEL VALLE DEL ... | \$ 149.220.606.00 |
| CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE ... | \$ 967.540.00 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 16 de 31 | |

| | |
|---|-------------------|
| GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUC | \$ 234.900.00 |
| HOSPITAL DEPTAL SAN ANTONIO | \$ 1.274.646.00 |
| HOSPITAL GONZALO CONTRERAS EMPRESA SOCIA... | \$ 294.400.00 |
| BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS ZARZAL | \$ 3.640.000.00 |
| HOSPITAL SANTA LUCIA EMPRESA SOCIAL DEL ... | \$ 109.200.00 |
| SIERRA ASOCIADOS LTDA | \$ 320.000.00 |
| OXICENTER LTDA | \$ 10.449.512.00 |
| SALUD BIENESTAR Y VIDA ORTOPEDIA SAS | \$ 39.706.465.00 |
| LH SAS | \$ 55.501.914.01 |
| MEDICAL HELP SAS | \$ 89.944.472.00 |
| TECNOLOGIAS SINERGIA S.A.S | \$ 36.000.000.00 |
| AGENCIA DE VIAJES VOLAMOS | \$ 1.765.000.00 |
| FARMART LTDA IPS | \$ 118.508.062.00 |
| SISTELCO DE OCCIDENTE SAS | \$ 428.400.00 |
| TODO FRENOS Y GUAYAS SAS | \$ 462.800.00 |
| COMERCIALIZADORA IMPOCOR SAS | \$ 68.696.999.52 |
| NUEVE ONCE HOSPITALARIA SAS | \$ 399.64 |
| SISTEMAS METROLOGICOS DE OCCIDENTE SAS | \$ 26.914.230.00 |
| SH SOLUCIONES HOSPITALARIAS SAS | -\$ 0.59 |
| QUINYTEC SAS QUIMICA INGENIERIA Y TECNO... | \$ 6.539.827.00 |
| PRODONTO U SAS | \$ 5.047.510.00 |
| DEPOMED SOLUCIONES MEDICAS SAS | \$ 391.880.00 |
| CENTRAL DE ATENCIONDE EMERGENC Y TRASLAD... | \$ 3.340.000.00 |
| LUMIRA SAS | \$ 87.972.318.00 |
| COMERCIALIZADORA LLANTOTAS SAS | \$ 2.476.000.00 |
| GRUPO TECNOLOGICO ITC SAS | \$ 27.526.543.00 |
| ARBELAEZ MONTAÑA ESTERILIZAR SAS | \$ 1.642.200.00 |
| SERVIMEDIX SAS | \$ 3.829.686.50 |
| ARDENT SAS | \$ 245.378.00 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 17 de 31 | |

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| RAYXO SAS | \$ 535.500.00 |
| CONSORCIO HSR | \$ 135.943.609.00 |
| LUIS FERNANDO MUÑOZ MUÑOZ | \$ 4.044.385.00 |
| JOSE FERNANDO ALVAREZ RAMIREZ | \$ 1.741.200.00 |
| OSCAR ANTONIO LOPEZ OROZCO | \$ 1.976.828.00 |
| ANDERSON GAMINARA A | \$ 4.702.620.00 |

Con relación a los bienes y servicios, la empresa ha logrado disminuir este pasivo, de vigencias anteriores comparado con el periodo 2019, ya que con recursos se ha logrado abonar y cancelar significativamente obligaciones mayores a 360 días

NOTA 10 SERVICIOS Y HONORARIOS

La composición de esta partida presentada en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente, son deudas que tiene la entidad por concepto de honorarios y servicios, principalmente por los profesionales que prestan servicios de salud

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|-------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 2429 | Servicios y Honorarios | \$ | \$ 1.095.004.720 |
| 242901 | Honorarios | \$1.117.243.404 | \$1.083.376.375 |
| 242902 | Servicios | \$ 7.128.345 | \$ 7.128.345 |

A 31 de diciembre de 2019, el comportamiento de la cuenta de Honorarios presenta éstos beneficiarios de pago.

| | |
|------------------------------|----------------------------|
| Honorarios | \$ 1.121.743.404.00 |
| JORGE HUMBERTO DAVILA | \$ 19.994.031.00 |
| WILLIAM ARIAS BERMUDEZ | \$ 6.526.080.00 |
| JOSE RAUL RODRIGUEZ CARRILLO | \$ 6.786.240.00 |
| MARTHA LUCIA MUÑOZ VALENCIA | \$ 2.100.000.00 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 18 de 31 | |

| | |
|---|-------------------|
| CLAUDIA LUCELLY JARAMILLO POSSO | \$ 1.999.680.00 |
| SERGIO ALEJANDRO RODRIGUEZ LOPEZ | \$ 1.700.000.00 |
| JUAN CARLOS RIVERA CHAVARRO | \$ 18.304.467.00 |
| GUILLERMO LOZANO PALACIO | \$ 5.292.000.00 |
| CARLOS JULIO PANDALES CARDONA | \$ 3.623.500.00 |
| JUAN CARLOS ARBELAEZ LOPEZ | \$ 16.061.874.00 |
| HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE CALI | \$ 744.025.00 |
| GENOMICS SAS | \$ 78.000.00 |
| COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO GRANCOLO... | \$ 3.863.153.00 |
| MEDICINA ELECTRODIAGNOSTICA SAS | \$ 59.977.500.00 |
| FUNDACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE... | \$ 6.700.000.00 |
| SISTEMSALUD | \$ 3.100.000.00 |
| SINDICATO DE TRABAJADORES DE OFICIOS VAR... | \$ 822.146.856.00 |
| CLINIMAGENES SAS | \$ 43.356.128.00 |
| DFA CONSULTORES SAS | \$ 64.389.872.00 |
| RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCA... | \$ 25.000.000.00 |
| JMA CONSULTORIA INGENIERIA Y GESTION SAS... | \$ 10.000.000.00 |

Con relación a los servicios por pagar a 31 diciembre de 2019, se muestra los beneficiarios y cantidad

| | |
|---|------------------------|
| SERVICIOS | \$ 7.128.345.00 |
| RONALD FERNANDO VARGAS VALENCIA | \$ 275.000.00 |
| HOSPITAL DEPTAL SAN ANTONIO | \$ 4.621.400.00 |
| COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO GRANCOLO... | \$ 2.231.943.00 |

NOTAL 11 RETENCION EN LA FUENTE

Corresponde a las sumas practicadas por retención en la fuente a título de renta e IVA, descontada a los proveedores de bienes y servicios, honorarios, compras, rentas de trabajo del mes de diciembre 2019, por valor de \$47.208.519

| | | | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------|-------------------------|--|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 19 de 31 | | |

| Concepto | Valor 2019 | Valor 2018 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Honorarios | \$ 5.408.788 | \$11.618.791 |
| Servicios | \$ 2.250.285 | \$19.755.574 |
| Arrendamiento | \$ 203.294 | \$ 287.280 |
| Compras | \$ 1.552.712 | \$12.285.133 |
| Rentas de Trabajo | \$ 171.265 | |
| Impuesto ventas retenido | \$ 2.771.278 | \$ 9.484.114 |
| Contratos de obra | \$34.806.470 | |
| Otras retenciones | \$ 43.822 | |

NOTA 12 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

Corresponde al saldo pendiente de pago a diciembre 2019, correspondiente a obligación tributaria del orden municipal correspondiente a Retención en la fuente a título de industria y comercia, por valor de \$16.737.158

| Concepto | Valor 2019 | Valor 2018 |
|--|--------------|--------------|
| Retención en la fuente industria y comercio ICA, Servicios | \$15.361.201 | \$ 1.724.667 |
| Retención en la fuente Industria y comercio ICA, Comercial | \$ 1.375.957 | \$ 1.663.528 |
| Cuota de fiscalización y auditaje | \$ 0 | \$ 1.631.073 |

NOTAL 13 CREDITOS JUDICIALES

La composición de la partida créditos judiciales presentada en el estado financiero individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente, valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de la empresa debidamente ejecutoriada, así como conciliaciones administrativas u otras órdenes judiciales falladas a favor de terceros cuyo origen puede ser civil o laboral.

| Código | Cuenta | Corte diciembre 2019 | Corte diciembre 2018 |
|--------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 246002 | Sentencias y conciliaciones | \$742.932.827 | \$541.380.501 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 20 de 31 | |

A diciembre de 2019, no se pudo actualizar las sumas pendientes de pago por este concepto

| | |
|--|-------------------------|
| Sentencias y conciliaciones (C) | \$742.932.826.98 |
| CARLOS MAURICIO RAMIREZ OSORIO | \$19.330.500.00 |
| JEANNETTE MURIEL GALVEZ | \$20.000.000.00 |
| LUZ EUGENIA CESPEDES GARCIA | \$187.498.080.00 |
| LESBY MONTOYA MOLINA | \$2.109.674.00 |
| MARIA OLGA ZABALA GRAJALEZ | \$5.943.560.00 |
| ALEYDA SANTA DE ORTIZ | \$7.126.198.00 |
| MARIA NORBY PADILLA | \$10.849.104.00 |
| ANGELA MARIA MORALES VALDEZ | \$8.352.035.00 |
| VIRGELID CALERO | \$21.453.948.00 |
| MARIA FLORENTINA HURTADO VALLECILLA | \$20.000.000.00 |
| ETHEL HAILEY VILLALOBOS | \$14.617.910.09 |
| HERNAN LLANOS PANESSO | \$20.000.000.00 |
| FABIO CAICEDO MEDINA | \$19.809.715.00 |
| OLMEDO VIDAL OCAMPO | \$13.432.224.00 |
| RUBIELA LIBREROS BOTERO | \$2.639.984.00 |
| JOSE RAMIRO GONZALEZ GIRALDO | \$98.560.000.00 |
| HUMBERTO GRUESO SEGURA | \$5.587.614.18 |
| HENRRY ANTONIO BEDOYA PELAEZ | \$265.622.280.00 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 21 de 31 |

NOTA 14 SERVICIOS PUBLICOS

La composición de la partida servicios públicos presentadas en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente.

| Código | Nombre Cuenta | Saldo a 31 diciembre 2019 | Saldo a 31 diciembre 2018 |
|---------------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| 249051 | Servicios Públicos | \$ 738.950 | \$ 187.560.400 |
| 249051 | Servicios Públicos (energía eléctrica) | \$ 0 | \$ 168.647.800 |
| 249051 | Servicios Públicos (Acueducto) | \$ 738.950 | \$ 18.912.600 |

NOTA 15 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición de la partida otras cuentas por pagar presentada en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 son las siguientes, viáticos y gastos de viaje, seguros, embargos judiciales, gastos de representación entre otros. A continuación, se muestra la composición y saldos pendientes de pago.

| Código | Nombre cuenta | Saldo a 31 Diciembre 2019 | Salo a 31 Diciembre 2018 |
|---------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 2490 | Otras Cuentas Por Pagar | \$ 642.360 | \$15.311.920 |
| 249027 | Viáticos y gastos de viaje | \$ 202.000 | \$ 963.011 |
| 249028 | Seguros | \$ 0 | \$ 10.194.476 |
| 249030 | Embargos Judiciales | \$ 440.360 | \$ 288.333 |
| 249033 | Gastos de representación | \$ 0 | \$ 3.866.100 |

NOTA 16 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

La composición de la partida beneficios a los empleados presentada en estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 son las siguientes, se realizó consolidación de prestaciones sociales al cierre del periodo.

| Código | Nombre cuenta | Salo a 31 Diciembre 2019 | Saldo a 31 Diciembre 2018 |
|---------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|---------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------|

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 22 de 31 |

| 2511 | Beneficio A Los Empleados | \$ 1.906.096.864 | \$892.161.044 |
|-------------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 251101 | Nómina por pagar | \$0 | \$ 3.868.775 |
| 251102 | Cesantías | \$ 576.664.301 | \$ 516.822.122 |
| 251103 | Intereses sobre cesantías | \$ 12.944.354 | \$ 11.762.832 |
| 251104 | Vacaciones | \$ 340.686.599 | \$ 83.732.531 |
| 251105 | Prima de vacaciones | \$ 290.294.360 | \$ 64.936.001 |
| 251106 | Prima de Servicios | \$ 86.359.189 | \$ 2.629.459 |
| 251107 | Prima de navidad | \$ 83.729.730 | \$ 0 |
| 251109 | Bonificaciones | \$271.825.432 | \$ 0 |
| 251111 | Aportes a Riesgos Laborales | \$ 14.915.946 | \$ 11.531.646 |
| 251115 | Capacitación, bienestar social, y es | \$ 0 | \$ 10.600.000 |
| 251190 | Otros Beneficios a los Empleados | \$ 228.676.953 | \$ 185.267.125 |

NOTA 17 PROVISIONES

La composición de la provisión presentada en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a demandas que interponen usuarios en contra de la empresa por situaciones que presuntamente han afectado los intereses de los demandantes. Éstos valores registrados pueden ser objeto de ajustes por fallos a favor de la empresa, conciliaciones entre las partes, descuentos en intereses y fechas estimada en pagos.

| Código | Nombre cuenta | Salo a 31 Diciembre 2019 | Saldo a 30 Diciembre 2018 |
|---------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 27 | Provisiones | \$1.889.611.307 | \$1.889.713.633 |
| 270101 | Civiles | \$ 1.889.611.307 | \$ 1.889.713.633 |

RESUMEN SOBRE EL PATRIMONIO

Bajo el nuevo marco normativo de las NIIF, se considera patrimonio como el interés residual en los activos de una empresa, luego de deducir todos sus pasivos.

NOTA 18 PATRIMONIO

DIRECCIÓN: CALLE 5 N° 6 - 32 ZARZAL – VALLE DEL CAUCA
 TEL: 2220043 – 2220046
 EMAIL: gerencia@hospitalsanrafaelzarzal.gov.co

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 23 de 31 |

La composición del patrimonio presentado en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente.

| Código | Nombre cuenta | Salo a 31 Diciembre 2019 | Salo a 31 Diciembre 2018 |
|---------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 32 | Patrimonio Institucional | \$9.498.514.430 | \$6.011.453.221 |
| 3208 | Capital Fiscal | \$ 1.749.403.786 | \$ 1.749.403.786 |
| 320801 | Capital Fiscal | \$ 1.749.403.786 | \$ 1.749.403.786 |
| 3225 | Resultados de ejercicios anteriores | \$4.262.049.435 | \$(3.195.057.538) |
| 322502 | Pérdida o déficit acumulado | \$ 0 | \$(3.195.057.538) |
| 3230 | Resultado del ejercicio | \$ 0 | \$(3.367.928.924) |
| 323001 | Utilidad o excedente del ejercicio | \$ 3.487.061.209 | \$(3.367.928.924) |
| 3268 | Impacto por la transición al nuevo marco | \$ 0 | \$10.825.035.897 |
| 326803 | Cuentas por cobrar | \$ 0 | \$ 894.816.824 |
| 326806 | Propiedades planta y equipo | \$ 0 | \$4.431.038.067 |
| 326815 | Beneficios a empleados | \$ 0 | \$ 0 |
| 326817 | Provisiones | \$ 0 | \$5.499.181.006 |

La cuenta del impacto por transición al nuevo marco corresponde a los ajustes por convergencia que se realizaron en el balance de apertura al adoptar las políticas del nuevo marco contable, dicho valor de registrado en libros por \$10.825.035.897, éste valor por instrucción de la Contaduría General De La Nación fue trasladada a Resultados anteriores.

NOTA 19 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

La composición de las partidas de orden deudoras presentada en el estado de situación financiera individual a 31 de diciembre 2019 y 2018 son las siguientes en las cuentas de orden deudoras permite cuantificar y revelar hechos que podrían generar un derecho a la Institución, actualmente se encuentra procesos en contra de otras entidades.

| Código | Cuenta | Corte a diciembre 2019 | Corte a diciembre 2018 |
|---------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
|---------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 24 de 31 |

| | | | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| 81 | Derechos contingentes | \$ 252.827.160 | \$ 252.827.160 |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | \$ 252.827.160 | \$ 252.827.160 |
| 812004 | Administrativas | \$ 252.827.160 | \$ 252.827.160 |

Con relación a la cuenta 8333 facturación glosada en venta de servicios de salud, ésta cuenta representa el valor de las objeciones a las facturas presentadas por las instituciones prestadoras de servicios de salud que se originan por inconsistencias detectadas en su revisión y en sus respectivos soportes.

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2018 | Corte a diciembre 2017 |
|---------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 8333 | Facturación Glosada en Venta de servicios de salud. | | \$1.269.097.521 |
| 833301 | Plan obligatorio de salud POS – EPS | \$348.184.947 | \$ 489.431.801 |
| 833303 | Plan Subsidiado de salud POSS EPS | \$161.220.109 | \$ 230.191.318 |
| 833304 | Servicios de salud IPS Privadas | \$ 10.455.230 | \$ 10.455.230 |
| 833305 | Empresas de medicina prepagada. EPM | \$ 32.690 | \$ 32.690 |
| 833308 | Servicios de salud Entidades con régimen especial. | \$ 32.812.379 | \$ 38.484.766 |
| 833309 | Atención con cargo al subsidio a la oferta | \$ 8.831.823 | \$ 11.810.478 |
| 833310 | Riesgos laborales – ARL | \$ 32.113.901 | \$ 33.608.924 |
| 833311 | Atención accidentes de tránsito SOAT – Compañías de seguro. | \$436.655.733 | \$ 455.082.313 |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 25 de 31 |

NOTA 20 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

La composición de las partidas de orden acreedoras presentadas en el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2018 y 2017 son los siguientes, registran los compromisos que se relacionan con posibles obligaciones y que pueden llegar a afectar la estructura financiera de la institución, se encuentra registrado las pretensiones en demandas jurídicas tanto laborales como administrativas contra la entidad y se encuentran por valor de \$12.012.055.932

| Código | Cuenta | Corte a diciembre 2019 | Corte a diciembre 2018 |
|---------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 91 | Pasivos Contingentes | \$12.012.055.932 | \$12.012.055.932 |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | \$12.012.055.932 | \$12.012.055.932 |
| 912002 | Laborales | \$ 753.704.125 | \$ 753.704.125 |
| 912004 | Administrativos | \$10.766.591.622 | \$10.766.591.622 |
| 9190 | Otros Pasivos contingentes | \$ 491.760.185 | \$ 491.760.185 |
| 919090 | Otros pasivos contingentes | \$ 491.760.185 | \$ 491.760.185 |

COMENTARIO SOBRE INGRESOS

Los ingresos son definidos en el marco conceptual para la preparación y presentación de los Estados Financieros, como incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos.

NOTA 21 SERVICIOS DE SALUD

La composición en la partida servicios de salud presentados en el estado de resultado integral a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente.

Servicios de salud total por \$12.913.942.904, menos devoluciones por rebajas y descuentos por valor de \$92.248.280 para unos ingresos netos de \$12.821.694.624

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 26 de 31 | |

A diciembre de 2019 los ingresos por servicios de salud disminuyeron en un 3% con relación a 31 de diciembre 2018. A continuación, se detalla los ingresos por cada centro de costo.

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|---------------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 4312 | Servicios de salud | \$12.913.942.904 | \$13.280.593.301 |
| 431208 | Urgencias – consulta y procedimientos | \$1.736.719.874 | \$1.680.963.277 |
| 431217 | Servicios ambulatorios – consulta externa y procedimientos | \$ 968.085.503 | \$ 981.809.588 |
| 431218 | Servicios ambulatorios – consulta especializada | \$ 814.580.679 | \$ 783.627.920 |
| 431219 | Servicios ambulatorios – salud oral | \$ 473.985.450 | \$ 416.364.890 |
| 431220 | Servicios ambulatorios – promoción y prevención | \$1.099.521.123 | \$ 932.864.415 |
| 431227 | Hospitalización – estancia general | \$ 893.416.765 | \$ 926.247.725 |
| 431236 | Quirófanos y salas de parto – Quirófanos | \$1.899.970.032 | \$1.825.920.474 |
| 431237 | Quirófanos y salas de parto – salas de parto | \$ 95.695.311 | \$ 127.807.064 |
| 431246 | Apoyo diagnóstico – laboratorio clínico | \$1.903.857.046 | \$1.658.697.458 |
| 431247 | Apoyo diagnóstico – Imagenología | \$ 857.830.434 | \$ 825.641.224 |
| 431248 | Apoyo diagnóstico – Anatomía patológica | \$ 112.129.100 | \$ 74.637.130 |
| 431256 | Apoyo terapéutico – rehabilitación y terapias | \$ 193.377.768 | \$ 204.462.165 |
| 431262 | Apoyo terapéutico – farmacia e insumos hospitalarios | \$ 630.301.204 | \$ 803.885.417 |
| 431294 | Servicios conexos a la salud – servicios de ambulancia | \$ 668.886.798 | \$ 627.201.215 |
| 431295 | Servicios conexos a la salud – otros servicios | \$ 565.425.374 | \$1.410.463.339 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 27 de 31 | |

NOTA 22 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

La composición del costo de ventas de servicios presentado en el estado de resultado integral individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente, los costos de servicio que tienen relación directa con el servicio de salud. a ésta cuenta se cargan los costos directos en mano de obra, materiales y costos indirectos del servicio, los costos totales ascienden a \$8.599.230.239 representa el 66% del total de los ingresos por venta de servicios.

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|---------------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 63 | Costo de Ventas de Servicios | \$ 8.599.230.239 | \$8.669.952.874 |
| 6310 | Servicios de salud | \$8.599.230.238 | \$8.669.952.874 |
| 631001 | Urgencias – consulta y procedimientos | \$1.874.084.027 | \$1.950.214.996 |
| 631002 | Urgencias – Observación | \$ 262.407.213 | \$ 235.410.895 |
| 631015 | Servicios ambulatorios – consulta externa y procedimientos | \$ 966.765.768 | \$ 376.750.803 |
| 631016 | Servicios ambulatorios – consulta especializada | \$1.408.250.042 | \$1.234.420.866 |
| 631017 | Servicios ambulatorios – actividades de salud oral | \$ 200.810.204 | \$ 204.362.306 |
| 631018 | Servicios ambulatorios – actividades de promoción y prevención | \$ 370.525.865 | \$ 418.726.732 |
| 631025 | Hospitalización – estancia general | \$ 707.361.086 | \$ 980.170.089 |
| 631035 | Quirófanos y salas de parto – Quirófanos | \$ 800.924.721 | \$1.320.483.275 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1 | | | | | |
| | CONTABILIDAD COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| | CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 28 de 31 | |

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| 631036 | Quirófanos y salas de parto – salas de parto | \$ 161.572.465 | \$ 261.838.394 |
| 631040 | Apoyo diagnóstico – laboratorio clínico | \$ 601.577.702 | \$ 539.746.985 |
| 631041 | Apoyo diagnóstico – Imagenología | \$ 45.515.825 | \$ 75.374.202 |
| 631042 | Apoyo diagnóstico – Anatomía patológica | \$ 109.493.501 | \$ 16.237.639 |
| 631043 | Apoyo diagnóstico – Otras unidades de apoyo diagnóstico | \$ 5.647.606 | \$ 221.944.269 |
| 631050 | Apoyo terapéutico – Rehabilitación y terapias | \$ 90.827.400 | \$ 69.931.956 |
| 631051 | Apoyo terapéutico – Banco de componentes | \$ 302.600 | \$ 107.705 |
| 631056 | Apoyo terapéutico – Farmacia e insumos hospitalarios | \$ 95.064.003 | \$ 171.864.010 |
| 631060 | Servicios conexos a la salud – Medio ambiente | \$ 252.437.594 | \$ 222.408.971 |
| 631062 | Servicios conexos a la salud – centros y puestos de salud | \$ 170.591.364 | \$ 106.056.853 |
| 631065 | Servicios conexos a la salud – Medicina legal | \$ 7.996.150 | \$ 14.294.590 |
| 631066 | Servicios conexos a la salud – Servicios de ambulancias | \$ 299.517.235 | \$ 177.302.106 |
| 631067 | Servicios conexos a la salud – otros servicios | \$ 166.783.127 | \$ 72.305.232 |

NOTA 23 DETERIORO, DEPRECIACION AMORTIZACION Y PROVISIONES

La composición del deterioro, depreciación, amortización y provisiones presentada en el estado de resultado integral individual a 31 de diciembre de 2019 corresponde a la suma de \$1.102.507.667

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 29 de 31 | |

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|-------------|--|------------------------|------------------------|
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | \$ 901.057.669 | \$5.641.888.629 |
| 5347 | Deterioro De Cuentas Por Cobrar | \$ 640.284.141 | \$ 845.945.768 |
| 534701 | Venta de bienes | \$ 640.284.141 | \$ 845.945.768 |
| 5360 | Depreciación de Propiedad, Planta | \$ 260.773.526 | 4.781.915.023 |
| 536001 | Edificaciones | \$ 34.265.261 | \$3.665.906.550 |
| 536004 | Maquinaria y Equipo | \$ 6.215.317 | \$ 77.123.591 |
| 536005 | Equipo médico y científico | \$ 105.306.548 | \$ 538.957.901 |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de oficina | \$ 7.542.108 | \$ 164.046.020 |
| 536007 | Equipos de comunicación y computación | \$ 6.269.144 | \$ 186.902.336 |
| 536008 | Equipos de transporte, tracción y e | \$100.976.180 | \$ 145.603.667 |
| 536009 | Equipos de comedor, cocina, despensa | \$ 198.608 | \$ 3.374.958 |
| 5366 | Amortización De Activos Intangibles | | \$ 14.027.907 |
| 536606 | Software | \$0 | \$ 14.027.907 |
| 5368 | Provisión | \$201.450.000 | \$ 0 |
| 536801 | Litigios y demandas | | |

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 30 de 31 | |

NOTA 24 OTROS INGRESOS

La composición de otros ingresos presentados en el estado de resultado integral individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente corresponde a otros servicios, otros ingresos como intereses, margen de contratación, recuperaciones, aprovechamientos, otros ingresos diversos.

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|-------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 4430 | Transferencias | \$3.462.722.927 | \$0 |
| 4430 | Donaciones | \$ 2.765.226.575 | \$ 0 |
| 4430 | Otras subvenciones | \$ 697.496.652 | |

De la partida otros ingresos un monto representativo corresponde a recursos transferidos por la Gobernación Del Valle para la construcción de Urgencias, también incluyen los recursos para construcción y reforzamiento estructural del Centro de Salud de la paila, y recursos reconocidos que se utilizaron para pago de salarios al personal.

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|-------------|---|-------------------------|------------------------|
| 48 | Otros Ingresos | \$ 2.027.256.698 | \$2.608.258.993 |
| 4802 | Financieros | \$ 23.763.430 | \$ 18.758.581 |
| 480201 | Intereses sobre depósitos en Inst Financieras | \$ 5.003.261 | \$ 5.804.608 |
| 480290 | Otros ingresos financieros | \$ 18.448.779 | \$ 12.953.973 |
| 4808 | Ingresos Diversos | | \$2.589.500.412 |
| 480822 | Margen en la contratación de servicios | \$ 81.742.269 | \$ 628.054.189 |
| 480825 | Sobrantes | | \$ 0 |
| 480826 | Recuperaciones | \$ 8.452.161 | \$ 274.009.114 |
| 480827 | Aprovechamientos | \$ 188.933.445 | \$ 15.801.838 |
| 480890 | Otros ingresos diversos | \$1.642.106.548 | \$1.671.635.271 |

NOTA 25 OTROS GASTOS

La composición de los otros gastos presentados en el estado de resultado de resultado integral individual a 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente.

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|------------------|--|---|
|  | HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL E.S.E. | | | | |  |
| | VALLE DEL CAUCA | | | | | |
| | Nit: 891900441-1 | | | | | |
| CONTABILIDAD | | | | | | |
| COMUNICACIONES EXTERNAS | | | | | | |
| CÓDIGO: P-GDG 01 | VERSIÓN: 2 | FECHA: 01/02/2014 | TRD: 43-21-01 | PÁGINA: 31 de 31 | | |

| Código | Cuenta | Corte a Diciembre 2019 | Corte a Diciembre 2018 |
|-------------|---|------------------------|------------------------|
| 58 | Otros Gastos | | \$522.606.542 |
| 5802 | Comisiones | \$ | \$ 5.279.141 |
| 580240 | Comisiones servicios financieros | \$ 7.970.754 | \$ 5.279.141 |
| 5804 | Financieros | \$ 1.714.640 | \$ 5.536.987 |
| 580490 | Otros gastos financieros | \$ 1.714.640 | \$ 5.536.987 |
| 5890 | Gastos diversos | | \$ 511.790.414 |
| 589014 | Margen en la contratación | \$ 239.698.367 | \$ 292.825.483 |
| 589019 | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | \$ 392.121.424 | \$ 174.090.065 |
| 589090 | Otros gastos diversos | \$ 16.965.000 | \$ 44.874.866 |

En los gastos diversos la partida más representativa es la pérdida por baja en cuentas de activos no financieros que corresponde a las glosas definitivas, queda pendiente por reconocer para la vigencia siguiente el impacto de las glosas pendientes de aplicar.



JORGE LUIS DE JESUS BEDOYA HINCAPIE
Gerente
Cédula 71.670.083



CARLOS ARTURO ARIAS SANCHEZ
Contador Público
T.P.117827-T



Martha Lucía Muñoz Valencia

Revisora Fiscal

T.P. No 13964-T