

ESE CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES

NIT. 820003456-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2019

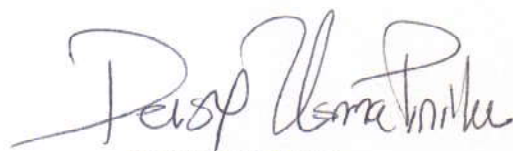
1	ACTIVOS	432,400,538
	ACTIVO CORRIENTE	77,762,724
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	447,995
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	447,995
111005	Cuenta corriente	447,995
111005001	BANCO CAJA SOCIAL CTA 21500047830	410,395
111005002	BANCO COLMENA CTA VINCULADOS 5485	37,600
111005003	BANCO BBVA CUENTA CORRIENTE	-
111006	Cuenta de ahorro	-
111006001	CUENTA DE AHORROS BANCO BBVA	-
13	CUENTAS POR COBRAR	65,908,243
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	65,908,243
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada	106,428
131904	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada	53,681,815
131920	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación	-
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	-
131990	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	12,120,000
15	INVENTARIOS	11,406,486
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,406,486
151403	Medicamentos	4,646,565
151404	Materiales médico - quirúrgicos	1,655,798
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	32,201
151406	Materiales odontológicos	632,223
151417	Elementos y accesorios de aseo	3,674,905
151490	Otros materiales y suministros	764,794
	ACTIVO NO CORRIENTE	354,637,814
13	CUENTAS POR COBRAR	161,614,587
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	161,614,587
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada	299,794
131904	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada	155,441,272
131920	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación	3,566,688
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	2,278,712
131990	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	28,121
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	190,329,859
1640	EDIFICACIONES	134,670,273
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	134,670,273
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	11,700,000
165511	Herramientas y accesorios	11,700,000
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	71,415,357
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	17,616,694
166008	Equipo de apoyo terapéutico	978,500
166009	Equipo de servicio ambulatorio	17,767,572
166090	Otro equipo médico y científico	35,052,591
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16,920,844
166501	Muebles y enseres	11,832,128
166502	Equipo y máquina de oficina	5,088,716
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	27,022,102
167001	Equipo de comunicación	1,087,506
167002	Equipo de computación	25,934,596

1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	112,850,000
167502	Terrestre	112,850,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C	(184,248,717)
168504	Maquinaria y equipo	(7,649,328)
168505	Equipo médico y científico	(72,355,773)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(16,920,844)
168507	Equipos de comunicación y computación	(22,436,967)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(64,885,805)
19	OTROS ACTIVOS	2,693,368
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	20,200,000
197008	Softwares	20,200,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(17,506,632)
197508	Softwares	(17,506,632)
2	PASIVOS	50,682,352
24	CUENTAS POR PAGAR	33,503,124
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,092,300
240101	Bienes y servicios	1,092,300
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32,410,824
249054	Honorarios	11,450,130
249055	Servicios	20,960,694
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	17,179,228
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	17,179,228
251102	Cesantías	7,915,044
251103	Intereses sobre cesantías	370,130
251104	Vacaciones	3,116,932
251105	Prima de vacaciones	1,949,728
251106	Prima de servicios	2,538,951
251109	Bonificaciones	1,288,444
3	PATRIMONIO	381,718,186
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	381,718,186
3208	CAPITAL FISCAL	281,073,062
320801	Capital fiscal	281,073,062
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	95,812,768
322501	Utilidades o excedentes acumulados	95,812,768
	Utilidad	4,832,357
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	432,400,538


DEISY USMA PINILLA
GERENTE

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
CONTADORA

1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	112,850,000
167502	Terrestre	112,850,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(184,248,717)
168504	Maquinaria y equipo	(7,649,328)
168505	Equipo médico y científico	(72,355,773)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(16,920,844)
168507	Equipos de comunicación y computación	(22,436,967)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(64,885,805)
19	OTROS ACTIVOS	2,693,368
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	20,200,000
197008	Softwares	20,200,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(17,506,632)
197508	Softwares	(17,506,632)
2	PASIVOS	50,682,352
24	CUENTAS POR PAGAR	33,503,124
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,092,300
240101	Bienes y servicios	1,092,300
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32,410,824
249054	Honorarios	11,450,130
249055	Servicios	20,960,694
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	17,179,228
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	17,179,228
251102	Cesantías	7,915,044
251103	Intereses sobre cesantías	370,130
251104	Vacaciones	3,116,932
251105	Prima de vacaciones	1,949,728
251106	Prima de servicios	2,538,951
251109	Bonificaciones	1,288,444
3	PATRIMONIO	381,718,186
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	381,718,186
3208	CAPITAL FISCAL	281,073,062
320801	Capital fiscal	281,073,062
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	95,812,768
322501	Utilidades o excedentes acumulados	95,812,768
	Utilidad	4,832,357
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	432,400,538



DEISY USMA PINILLA
GERENTE



ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
CONTADORA

ESE CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES

NIT. 820003456-3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Enero 1 a Diciembre 31/2019

General

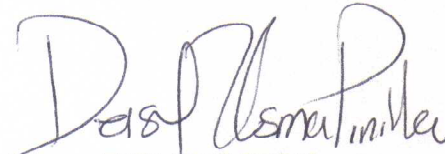
INGRESOS		476,484,671
VENTA DE SERVICIOS		396,159,327
4312	SERVICIOS DE SALUD	396,159,327
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	152,947,798
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral	86,435,267
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	87,334,073
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	22,117,896
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	44,346,658
431294	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	2,977,635
OTROS INGRESOS		80,325,343
4802	FINANCIEROS	81
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	81
4808	INGRESOS DIVERSOS	80,325,263
480822	Margen en la contratación de servicios de salud	79,275,036
480826	Recuperaciones	62,246
480827	Aprovechamientos	987,981
GASTOS		233,989,854
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		205,158,297
5101	SUELDOS Y SALARIOS	60,541,569
510101	Sueldos	58,424,600
510119	Bonificaciones	209,752
510123	Auxilio de transporte	1,155,437
510160	Subsidio de alimentación	751,780
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	37,554,974
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	5,277,100
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	13,037,257
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	3,405,400
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	15,835,218
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,886,800
510401	Aportes al ICBF	2,932,000
510402	Aportes al SENA	1,954,800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	24,892,407
510701	Vacaciones	3,290,809
510702	Cesantías	6,592,832
510703	Intereses a las cesantías	88,418
510704	Prima de vacaciones	2,443,789
510705	Prima de navidad	8,359,442
510706	Prima de servicios	3,449,905
510795	Otras prestaciones sociales	667,212
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	50,710,160
510802	Honorarios	34,610,000
510804	Dotación y suministro a trabajadores	600,000
510806	Contratos de personal temporal	6,095,160
510807	Gastos de viaje	9,405,000
5111	GENERALES	26,158,329
511114	Materiales y suministros	4,983,985
511115	Mantenimiento	1,540,900
511117	Servicios públicos	6,200,478
511120	Publicidad y propaganda	1,100,000
511125	Seguros generales	290,836
511146	Combustibles y lubricantes	784,237
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	615,100
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,915,376
511174	Asignación de bienes y servicios	8,646,867
511190	Otros gastos generales	80,550
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	414,058
512010	Tasas	414,058

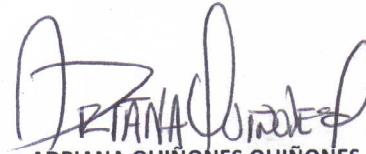
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PR	2,611,657
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,611,657
535106	Plantas, ductos y túneles	585,000
535111	Equipos de comunicación y computación	2,026,657
	OTROS GASTOS	26,219,900
5804	FINANCIEROS	7,280,325
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	6,785,011
580490	Otros gastos financieros	495,314
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	18,939,575
589012	Sentencias	5,784,000
589014	Margen en la contratación de los servicios de salud	13,155,575
	COSTOS DE VENTAS	237,662,460
	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	237,662,460
6310	SERVICIOS DE SALUD	237,662,460
631015	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	133,294,711
631017	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	25,663,317
631018	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	34,837,617
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	11,732,000
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	23,126,538
631066	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	9,008,277
731001	Materiales	1,965,291
731002	Generales	97,296,610
731003	Sueldos y salarios	28,378,299
731008	Impuestos	3,049,170
731010	cesantías	2,605,341
731095	Traslado de costos (Cr)	(133,294,711)
731203	Sueldos y salarios	25,663,317
731295	Traslado de costos (Cr)	(25,663,317)
731303	Sueldos y salarios	34,837,617
731395	Traslado de costos (Cr)	(34,837,617)
734002	Generales	11,732,000
734095	Traslado de costos (Cr)	(11,732,000)
735501	Materiales	23,126,538
735595	Traslado de costos (Cr)	(23,126,538)
738602	Generales	5,306,194
738607	Depreciación y amortización	3,702,083
738695	Traslado de costos (Cr)	(9,008,277)
	UTILIDAD	4,832,357

DEISY USMA PINILLA
GERENTE

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
CONTADORA

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION		2,611,657
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,611,657
535106	Plantas, ductos y túneles	585,000
535111	Equipos de comunicación y computación	2,026,657
OTROS GASTOS		26,219,900
5804	FINANCIEROS	7,280,325
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	6,785,011
580490	Otros gastos financieros	495,314
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	18,939,575
589012	Sentencias	5,784,000
589014	Margen en la contratación de los servicios de salud	13,155,575
COSTOS DE VENTAS		237,662,460
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		237,662,460
6310	SERVICIOS DE SALUD	237,662,460
631015	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	133,294,711
631017	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	25,663,317
631018	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	34,837,617
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	11,732,000
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	23,126,538
631066	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	9,008,277
731001	Materiales	1,965,291
731002	Generales	97,296,610
731003	Sueldos y salarios	28,378,299
731008	Impuestos	3,049,170
731010	cesantias	2,605,341
731095	Traslado de costos (Cr)	(133,294,711)
731203	Sueldos y salarios	25,663,317
731295	Traslado de costos (Cr)	(25,663,317)
731303	Sueldos y salarios	34,837,617
731395	Traslado de costos (Cr)	(34,837,617)
734002	Generales	11,732,000
734095	Traslado de costos (Cr)	(11,732,000)
735501	Materiales	23,126,538
735595	Traslado de costos (Cr)	(23,126,538)
738602	Generales	5,306,194
738607	Depreciación y amortización	3,702,083
738695	Traslado de costos (Cr)	(9,008,277)
UTILIDAD		4,832,357


DEISY USMA PINILLA
GERENTE


ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
CONTADORA

E.S.E. CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES DE CALDAS (BOYACA)
NIT 820003456
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
VIGENCIA 2019-2018

cifras en millones de pesos de pesos

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 01 DE 2019	376,885,829
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2019	<u>4,832,358</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2019	381,718,187

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

 INCREMENTOS	(62,831,290)
3208 Capital Fiscal	108,438,042
3225 Resultado de ejercicios anteriores	(62,831,290)
3235 Superavit Donaciones	0
3268 Impactos nuevo marco de regul.	(108,438,042)
 DISMINUCIONES	(67,663,648)
3230 Resultado del ejercicio	(67,663,648)
3238 Efecto de Saneamiento	0
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	4,832,358

DEISY USMA PILILLA

Gerente

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES

Contador público

T.P. 109449

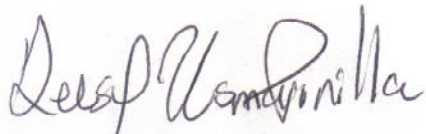
E.S.E. CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES DE CALDAS (BOYACA)
NIT 820003456
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
VIGENCIA 2019-2018

cifras en millones de pesos de pesos

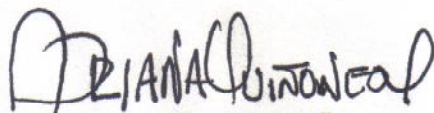
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 01 DE 2019	376.885.829
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2019	<u>4.832.358</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2019	381.718.187

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

 INCREMENTOS	(62.831.290)
3208 Capital Fiscal	108.438.042
3225 Resultado de ejercicios anteriores	(62.831.290)
3235 Superavit Donaciones	0
3268 Impactos nuevo marco de regul.	(108.438.042)
 DISMINUCIONES	(67.663.648)
3230 Resultado del ejercicio	(67.663.648)
3238 Efecto de Saneamiento	0
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	4.832.358



DEISY USMA PILILLA
Gerente



ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
Contador público
T.P. 109449

ESE CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES

NIT. 820003456-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 2019

DISPONIBILIDAD INICIAL	5,510,496
-------------------------------	------------------

ENTRADAS EN EFECTIVO

Venta de Servicios de Salud	373,431,961
Regimen Subsidiado	350,427,338
Regimen Contributivo	1,614,917
Plan de intervenciones colectivas	21,389,706
Otras ventas de servicios de salud	22,938,584
Gobernacion -vigilancia y salud publica	10,780,000
Dispensacion de medicamentos	800,000
Particulares	3,348,584
Otros servicios de salud no especificados	8,010,000
Otros ingresos	15,686,708
Otros ingresos corrientes	724,033
Cuentas por cobrar Otras vigencias	14,900,349
Rendimientos -Intereses	62,326
TOTAL DE INGRESOS	417,567,749

SALIDAS EN EFECTIVO

Gastos de Personal de Planta	334,913,223
Gastos de Personal	226,305,132
Servicios Personales Indirectos	108,608,091
Gastos generales	43,568,854
Adquisición de bienes	12,779,309
Adquisición de servicios (diferentes a mantenimiento)	13,796,970
Mantenimiento	10,101,989
Servicios públicos	6,200,478
Impuestos y Multas	690,108
Pagos vigencias anteriores	0
Transferencias corrientes	5,784,000
Otras transferencias corrientes	5,784,000
Gastos de operación	32,853,677
Compra de Bienes para la Venta	15,687,235
De prestación de servicios	17,166,442
Pago vigencias anteriores	0
TOTAL DE EGRESOS	417,119,754
DISPONIBILIDAD FINAL	447,995

DEISY USMA PINILLA
Gerente

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
Contadora T.P N° 109449-T

ESE CENTRO DE SALUD LAS MERCEDES

NIT. 820003456-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 2019

DISPONIBILIDAD INICIAL **5.510.496**

ENTRADAS EN EFECTIVO

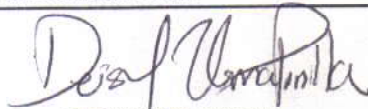
Venta de Servicios de Salud	373.431.961
Regimen Subsidiado	350.427.338
Regimen Contributivo	1.614.917
Plan de intervenciones colectivas	21.389.706
Otras ventas de servicios de salud	22.938.584
Gobernacion -vigilancia y salud publica	10.780.000
Dispensacion de medicamentos	800.000
Particulares	3.348.584
Otros servicios de salud no especificados	8.010.000
Otros ingresos	15.686.708
Otros ingresos corrientes	724.033
Cuentas por cobrar Otras vigencias	14.900.349
Rendimientos -Intereses	62.326
TOTAL DE INGRESOS	417.567.749

SALIDAS EN EFECTIVO

Gastos de Personal de Planta	334.913.223
Gastos de Personal	226.305.132
Servicios Personales Indirectos	108.608.091
Gastos generales	43.568.854
Adquisición de bienes	12.779.309
Adquisición de servicios (diferentes a mantenimiento)	13.796.970
Mantenimiento	10.101.989
Servicios públicos	6.200.478
Impuestos y Multas	690.108
Pagos vigencias anteriores	0
Transferencias corrientes	5.784.000
Otras transferencias corrientes	5.784.000
Gastos de operación	32.853.677
Compra de Bienes para la Venta	15.687.235
De prestación de servicios	17.166.442
Pago vigencias anteriores	0
TOTAL DE EGRESOS	417.119.754

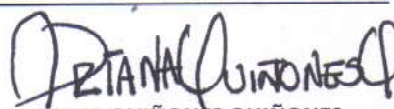
DISPONIBILIDAD FINAL

447.995



DEISY USMA PINILLA

Gerente



ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES

Contadora T.P N° 109449-T



**E.S.E. CENTRO DE SALUD
LAS MERCEDES
CALDAS (Boy.)**



NIT. 820.003.456-3 COD. 1513100183
TELEFAX 0988024606

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO CENTRO DE SALUD
LAS MERCEDES DE CALDAS (BOYACA)**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONAMIENTO

Por medio del acuerdo No 015 de diciembre 29 de 2002 se crea LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO LAS MERCEDES DE CALDAS BOYACA , como entidad descentralizada, del orden Municipal, con personería jurídica, Patrimonio propio y Autonomía Administrativa y financiera, adscrita a la Dirección local de Salud e integrante del sistema Municipal de Seguridad Social en Salud y sometida al régimen jurídico previsto en el Capítulo III, Arts 194-195 y 197 de la Ley 100 de 1993, sus decretos reglamentarios y demás disposiciones que lo modifiquen, adicionen, reformen o sustituyan.

La ese tiene como objeto la prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio público esencial y como parte integrante del Sistema Local de Seguridad Social en Salud Del Municipio de Caldas , en desarrollo de este objeto adelantará acciones de promoción, fomento y conservación de la salud y de prevención, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad así como actividades que busquen el mejoramiento de las diferentes unidades que conforman la institución en beneficio del objeto social, en el Primer Nivel de Atención en Salud.

En todo lo relacionado con tributos nacionales, departamentales y municipales la Empresa está sometida al régimen previsto para los establecimientos públicos y de los administradores de recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud.



**E.S.E. CENTRO DE SALUD
LAS MERCEDES
CALDAS (Boy.)**



NIT. 820.003.456-3 COD. 1513100183
TELEFAX 0988024606

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables se está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

El método de depreciación utilizado es en línea recta.

3. LIMITACIONES DEL PROCESO CONTABLE

Durante el año 2019 sigue siendo una dificultad en el proceso contable, la falta de confiabilidad del software de facturación a la hora de generar los Rips ya que por este motivo se vio afectada la entidad por reporte de glosas y margen en la contratación.

Falta de actualización y capacitación del software contable, que aunque es bueno la no adecuada actualización genera en ocasiones información errada. Que genera retraso en en los procesos de generación del información.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Efectivo

Corresponde a los saldos disponibles en caja, y depósitos en bancos y corporaciones a la fecha del cierre se reporta un valor de \$ 447.995 pesos valores que se encuentran debidamente soportados y conciliados de acuerdo al siguiente detalle:

Caja.	0
Bancos y Corporaciones	447.995

Banco	No. De Cuenta	Saldo A 31 De Diciembre Según Libros
COLMENA	21500047830	410.395
COLMENA	21003025485	37.600
TOTAL		447.995

Deudores

2.1 Servicios de Salud

Corresponde a los valores que adeudan a la ESE por concepto de la prestación de los servicios de salud las entidades del régimen subsidiado, , Vinculados, plan territorial y actividades de salud pública entre otras. El valor de la cartera de la ESE a 31 de diciembre de 2019 asciende a \$ 227.522.830 millones de pesos, detallada de la siguiente forma:

CARTERA VIGENCIA ACTUAL	65.908.243
REGIMEN SUBSIDIADO	53,681,815
REGIMEN CONTRIBUTIVO	106,428
PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS PST	3.566.688
PLAN NACIONAL DE SALUD Y VIGILANCIA EN SALUD PUB	4,620,000
OTROS SERVICIO DE SALUD NO ESPECIFICADOS	7.500.000



CARTERA VIGENCIA ANTERIOR	161.614.587
REGIMEN SUBSIDIADO	155.441.272
REGIMEN CONTRIBUTIVO	299.794
PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS PST	3.566.688
PLAN NACIONAL DE SALUD Y VIGILANCIA EN SALUD PUB	28.121
CONVENIOS	2278711

3 Inventario de Prestación de Servicios de Salud

Corresponde al valor de insumos médicos que reposan en el inventario para la atención de los pacientes; a 31 de diciembre de 2019 se reporto un inventario de 11.406.486 millones de pesos.

4 Propiedad Planta y Equipo

El saldo reportado a la fecha de corte es de \$ 190.329.859 millones de pesos, corresponde a los activos adquiridos y legalizados por la ESE para desarrollar su objeto social.

5 Depreciación Acumulada

La depreciación se cálculo por el método de línea recta a cada uno de los activos registrados, de conformidad con lo establecido en la normatividad impartida por la Contaduría General de la Nación; a 31 de diciembre de 2019 los activos del hospital se han depreciado en un valor de \$ 184.248.717 millones de pesos.

6. Otros Activos

Corresponde al concepto cargos diferidos de materiales y suministros, y elementos de aseo; la licencia del software y su respectiva amortización por un valor de \$ 2.693.368 millones de pesos



7. Pasivos

7.1 Obligaciones Laborales

Corresponde a consolidación de salarios y prestaciones sociales (cesantías, interés para cesantías, vacaciones, prima de servicios, prima de navidad e indemnizaciones) adquiridas con los funcionarios de nómina de la ESE a 31 de diciembre de 2019 el pasivo de beneficios a los empleados asciende a la suma de \$ 17.179.228 millones de pesos. Se cerró la vigencia con un total de cuentas por pagar de 33.503.124 millones de pesos.

8. Patrimonio

Para la vigencia 2019 se presenta una utilidad en el resultado del ejercicio .El patrimonio asciende a la suma de \$ 381.718.186 millones de pesos

9. Ingresos

9.1 Ventas de Servicios de Salud

Los ingresos Operativos de la E.S.E. Centro de Salud Las Mercedes de Caldas, corresponden a la venta de Servicios de salud. Las ventas brutas del año 2019 ascendieron a la suma de \$ 396.159.327 millones de pesos

No se efectuó descuentos en tarifas, devoluciones y rebajas.

9.2 Otros Ingresos

Se percibieron ingresos ordinarios por rendimientos financieros, por recuperaciones, aprovechamiento por valor de \$ 80.325.343 millones de pesos.

10. Costos y Gastos

10.1 Costos de operación

Corresponde a las erogaciones en que incurrió la entidad para el cumplimiento del objeto social y que permiten garantizar el normal funcionamiento de la empresa, los

costos asistenciales tales como contratación de personal, adquisición de insumos médicos y demás costos aplicados a las Áreas asistenciales y que hacen parte en la atención directa del paciente durante el año 2019 ascendieron a \$ 237.662.460 millones de pesos.

10.2 Gastos de Administración

Los gastos de administración y operación ascendieron a la suma de \$ 205.158.297 millones de pesos.

10.3 Provisiones y Depreciaciones

Los gastos por depreciación de propiedad planta y equipo ascienden a \$ 2.611.657 millones de pesos.

Otros Gastos

Se causaron gastos por comisiones y gastos bancarios \$ 495.314 y pérdida en baja de activos (glosa y margen en contra) \$ 25.724.586 millones de pesos.

11. Resultado del Ejercicio

El Entidad contablemente presento una utilidad neta del año 2019 por un valor de \$ 4.832.357 millones de pesos, se realizó la depuración del balance, la actualización de depreciaciones y beneficios empleados, depuración de cartera entre otros.

DEISY USMA PINILLA
Gerente

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
Contador Público Titulado
TP 109449



**E.S.E. CENTRO DE SALUD
LAS MERCEDES
CALDAS (Boy.)**



NIT. 820.003.456-3 COD. 1513100183
TELEFAX 0988024606

costos asistenciales tales como contratación de personal, adquisición de insumos médicos y demás costos aplicados a las Áreas asistenciales y que hacen parte en la atención directa del paciente durante el año 2019 ascendieron a \$ 237.662.460 millones de pesos.

10.2 Gastos de Administración

Los gastos de administración y operación ascendieron a la suma de \$ 205.158.297 millones de pesos.

10.3 Provisiones y Depreciaciones

Los gastos por depreciación de propiedad planta y equipo ascienden a \$ 2.611.657 millones de pesos.

Otros Gastos

Se causaron gastos por comisiones y gastos bancarios \$ 495.314 y pérdida en baja de activos (glosa y margen en contra) \$ 25.724.586 millones de pesos.

11. Resultado del Ejercicio

El Entidad contablemente presento una utilidad neta del año 2019 por un valor de \$ 4.832.357 millones de pesos, se realizó la depuración del balance, la actualización de depreciaciones y beneficios empleados, depuración de cartera entre otros.

DEISY USMA PINILLA
Gerente

ADRIANA QUIÑONES QUIÑONES
Contador Público Titulado
TP 109449