



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE
NIT 890.980.949-7

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2016

Quienes suscribimos, el presente documento, en calidad de Representante Legal y Contador Público Titulado, declaramos que se han preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de la Actividad Financiera, Económica y Social y los Indicadores Financieros con sus respectivas notas explicativas, con corte al mes de Diciembre de 2016 de la **E.S.E. Hospital Nuestra Señora de la Candelaria**, con base en los principios contables generalmente aceptados y aplicados uniformemente, confirmando que se presentan razonablemente según los hechos económicos ocurridos en la Institución como fiel copia de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

Expresamos además que:

* Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones con la acumulación de sus transacciones.

* Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido registrados, descritos y revelados dentro de sus Estados Financieros Básicos.

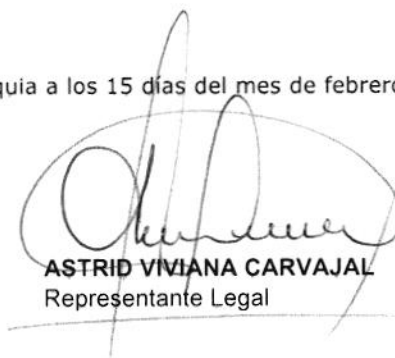
* Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

* Certificamos que de acuerdo con el Decreto 1406 de Julio de 1999, sobre la seguridad social y autoliquidación de aportes, la entidad ha cumplido esta obligación con todos sus empleados vinculados laboralmente.

* No hubo hechos posteriores que al final del período requieran ajuste o revelación en los estados Financieros.

La presente certificación se expide en Bello, Antioquia a los 15 días del mes de febrero de 2017.


ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Público
TP 100211-T


ASTRID VIVIANA CARVAJAL
Representante Legal



2016-2019 *Nos inspira a cuidar tu vida*
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4

E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA

BALANCE GENERAL

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	Nota	dic-2016	dic-15	VARIACION \$	VARIACION %
CORRIENTE (1)			1.310.881	978.622	332.260	34,0%
11	EFFECTIVO		571.571	264.872	306.699	115,8%
1105	Caja	1	2.229	1.636	593	36,2%
1110	Bancos y corporaciones	2	569.342	263.236	306.106	116,3%
12	INVERSIONES		26.347	21.941	4.406	20,1%
1202	Inversiones Administracion de Liquidez	3	2.934	2.735	199	7,3%
1207	Inversiones patrimoniales	3	24.285	20.078	4.207	21,0%
1280	Provision	3	-872	-872	0	100,0%
14	DEUDORES		678.100	638.705	39.396	6,2%
1409	Cuentas por cobrar	4	676.740	637.802	38.938	6,1%
1420	Anticipos		0	0	0	100,0%
1470	Otros deudores	5	1.361	903	458	50,7%
1480	Provisión para deudores (cr)	7	0	0	0	100,0%
15	INVENTARIOS		34.863	53.104	-18.241	-34,3%
1518	Materiales para prest. servicios	8	34.863	53.104	-18.241	-34,3%
NO CORRIENTE (2)			5.763.709	6.402.657	-638.948	-10,0%
14	DEUDORES		200.145	368.261	-168.116	-45,7%
1475	Deudas de difícil cobro	6	527.341	599.068	-71.727	-12,0%
1480	Provisión para deudores (cr)	7	-327.196	-230.807	-96.389	100,0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.116.463	1.315.978	-199.515	-15,2%
1605	Terrenos		107.090	107.090	0	0,0%
1615	Construcciones en Curso		0	118.000	-118.000	-100,0%
1635	Bienes muebles en bodega		0	1.461	-1.461	-100,0%
1640	Edificaciones		1.070.359	952.359	118.000	12,4%
1645	Plantas, ductos y túneles		0	0	0	100,0%
1650	Redes, Lineas y cables		0	0	0	100,0%
1655	Maquinaria y equipo		35.264	53.411	-18.147	-34,0%
1660	Equipo médico y científico.		338.453	368.203	-29.750	-8,1%
1665	Muebles, enseres y equipo de ofic.		272.378	177.614	94.764	53,4%
1670	Equipos de comunicación y comput.		269.529	339.016	-69.487	-20,5%
1675	Equipo de transp. Traccion y elevac.		175.820	254.820	-79.000	-31,0%
1680	Equipo de comedor cocina, Desp		53.122	49.840	3.282	6,6%
1685	Depreciación acumulada (cr)		-1.205.552	-1.105.836	-99.716	100,0%
1695	Provisión para protección de Prop, planta y E		0	0	0	100,0%
19	OTROS ACTIVOS		4.447.101	4.718.418	-271.317	-5,8%
1905	Gastos pagados por anticipado	11	234.613	440.350	-205.737	-46,7%
1910	Cargos diferidos	12	34.996	24.325	10.671	43,9%
1970	Intangibles	13	226.294	220.620	5.674	2,6%
1975	Amortización acumulada .intang.	13	-187.820	-163.264	-24.556	100,0%
1999	Valorizaciones	14	4.139.018	4.196.387	-57.369	-1,4%
1	TOTAL ACTIVO		7.074.590	7.381.279	-306.688	-4,2%

2016-2019 Nos inspira cuidar tu vida
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitalacandelaria.com Nit 890.981.719-4

E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA

BALANCE GENERAL

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	PATRIMONIO	Nota	dic-2016	dic-15	VARIACION \$	VARIACION %
PASIVO CORRIENTE			538.884	355.515	183.369	51,6%
24	CUENTAS POR PAGAR	15	224.277	54.741	169.536	309,7%
2401	Adquisición de bienes		117.146	22.866	94.280	412,3%
2425	Acreedores		85.784	29.081	56.703	195,0%
2436	Retenciones en la fuente e imp. Timbre		21.347	2.794	18.553	664,0%
25	OBLIGACIONES LABORALES	16	280.634	294.170	-13.536	-4,6%
2505	Salarios Y Prestaciones Sociales		280.634	294.170	-13.536	-4,6%
27	PASIVOS ESTIMADOS	17	4.606	0	4.606	1,0%
2710	Provisión Para Contingencias		4.606	0	4.606	1,0%
2715	Provisión Prestaciones Sociales		0	0	0	1,0%
29	OTROS PASIVOS	18	29.367	6.604	22.763	344,7%
2905	Recaudos A Favor De Terceros		29.367	6.604	22.763	344,7%
2910	Consignacion sin identificar		0	0	0	1,0%
2	TOTAL PASIVO		538.884	355.515	183.369	51,6%
PATRIMONIO			6.535.706	7.025.764	-490.058	-7,0%
3	PATRIMONIO		6.535.706	7.025.764	-490.058	-7,0%
3200	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	19	6.535.706	7.025.764	-490.058	-7,0%
3208	Capital fiscal		2.829.378	2.908.675	-79.297	-2,7%
3230	Resultado ejercicio		-206.510	-79.298	-127.212	100,0%
3235	Superávit por donación		9.115	0	9.115	100,0%
3240	Superávit por valorización		4.139.018	4.196.387	-57.369	-1,4%
3258	Saneamiento Contable		-235.295	0	-235.295	100,0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			7.074.590	7.381.279	-306.689	-4,2%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	0	
8100	DERECHOS CONTINGENTES		0	30.000	-30.000	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos		0	30.000	-30.000	
8300	DEUDORAS DE CONTROL		71.750	85.953	-14.203	0
8315	Activos retirados en uso	26	51.509	34.325	17.184	
8333	Facturas glosadas ventas de servicios	27	241	51.628	-51.387	-99,5%
8347	Bienes entregados en comodato	28	20.000	0	20.000	100,0%
8900	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-71.750	-115.953	44.203	
8905	Derechos contingentes en contra por el contrario		0	-30.000	30.000	100,0%
8915	Deudoras de Control por el contrario		-71.750	-85.953	14.203	100,0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0	0	
9100	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES					
9120	Litigios y mecanismos alternativos	29	1.489.964	130.000	1.359.964	1046,1%
9900	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)					
9905	Responsabilidades contingentes		-1.489.964	-130.000	-1.359.964	100,0%


ASTRID VIVIANA CARVAJAL
REPRESENTANTE LEGAL


DIEGO ALEJANDRO ZAPATA VAHOS
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA


ANA MILENA RANGEL AMADO
CONTADOR PÚBLICO
TP 100211-T

2016-2019 Nos inspira cuidar tu vida
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

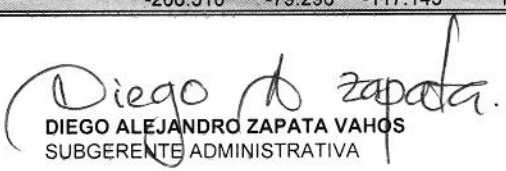
e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4

Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	CONCEPTO	Nota	dic-16	dic-15	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES		6.071.134	4.609.852	1.461.282	31,7%
43	VENTA DE SERVICIOS	20	5.944.800	3.860.800	2.084.000	54,0%
4312	Ventas de Servicios de Salud		5.946.541	3.860.800	2.085.741	54,0%
4395	Descuentos en Ventas		-1.741	0	-1.741	100,0%
	MARGEN EN LA CONTRATACION		126.334	749.052	-622.718	-83,1%
480822	A favor		402.049	1.367.423	-965.374	-70,6%
580814	En contra		-275.715	-618.371	342.656	100,0%
6	COSTO DE VENTAS	25	4.345.540	3.372.584	972.956	28,8%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS		4.345.540	3.372.584	972.956	28,8%
6310	Costos de Servicios de Salud		4.345.540	3.372.584	972.956	28,8%
	GASTOS OPERACIONALES		1.883.699	2.185.089	-301.390	-13,8%
51	DE ADMINISTRACION		1.731.414	2.133.946	-402.532	-18,9%
5101	Servicios Personales		427.676	396.005	31.671	8,0%
5102	Contribuciones Imputadas		35.280	35.927	-647	-1,8%
5103	Contribuciones Efectivas		83.636	104.920	-21.284	-20,3%
5104	Aportes Sobre la Nómina		41.930	104.540	-62.610	-59,9%
5111	Gastos Generales		1.117.953	1.475.508	-357.555	-24,2%
5120	Impuesto, contribuciones y Tasas		24.939	17.046	7.893	46,3%
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES	23	152.285	51.143	101.142	197,8%
5304	Provision Deudores		81.788	22.348	59.440	266,0%
5306	Provision Inventarios		0	0	0	100,0%
5307	Provision protección Prop.,Planta y Equipo		0	0	0	100,0%
5314	Provision para Contingencias		4.606	0	4.606	100,0%
5330	Depreciaciones		41.335	12.395	28.940	233,5%
5345	Amortizaciones		24.556	16.400	8.156	49,7%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		0	1.169	-1.169	-100,0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-158.105	-948.990	790.885	100,0%
44	TRANSFERENCIAS	21	0	918.364	-918.364	-100,0%
4408	Transferencias Salud		0	0	0	100,0%
4428	Otras transferencias		0	918.364	-918.364	-100,0%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	0	0	100,0%
4705	FONDOS RECIBIDOS		0	0	0	100,0%
48	OTROS INGRESOS	22	173.602	35.782	137.820	385,2%
4805	Financiero		431	3.344	-2.913	-87,1%
4808	Otros Ingresos Ordinarios		20.703	24.298	-3.595	-14,8%
4810	Ingresos Extraordinarios		152.468	8.140	144.328	1773,1%
4815	Ingresos Extraordinarios		0	0	0	100,0%
58	OTROS GASTOS	24	222.007	84.454	127.486	162,9%
5801	Intereses		0	0	0	100,0%
5802	Comisiones		3.721	4.285	-564	-13,2%
5808	Otros Gastos Ordinarios		218.286	90.236	128.050	141,9%
5815	Ajuste a Ejercicios Anteriores		0	-10.067	10.067	100,0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-206.510	-79.298	-117.145	100,0%


ASTRID VIVIANA CARVAJAL
REPRESENTANTE LEGAL


DIEGO ALEJANDRO ZAPATA VAHOS
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA


ANA MILENA RANGEL AMADO
CONTADOR PÚBLICO
TP 100211-T

2016-2019 Nos inspira ciudad tu vida
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Cifras en miles de pesos)

	Nota	Valores
Saldo del Patrimonio Año Anterior		7.025.764
Variaciones Patrimoniales Durante el Año		-490.058
Saldo del Patrimonio Año Actual	19	<u>6.535.706</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES				
		Periodo Actual diciembre, 2016	Periodo Anterior diciembre, 2015	
INCREMENTOS	19			9.115
Superávit por donación		9.115	0	9.115
DISMINUCIONES	19			-499.173
Resultado ejercicio		(206.510)	(79.298)	-127.212
Superávit por valorización		4.139.018	4.196.387	-57.369
Capital fiscal		2.829.378	2.908.675	-79.297
Saneamiento Contable		(235.295)		-235.295
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO				0
Superávit por donación				0
Revalorización del patrimonio				0
Patrimonio Institucional incorporado			0	


ASTRID VIVIANA CARVAJAL
REPRESENTANTE LEGAL


DIEGO ALEJANDRO ZAPATA VAHOS
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA


ANA MILENA RANGEL AMADO
CONTADOR PÚBLICO
TP 100211-T



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA GUARNE - ANTIOQUIA

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

N1. NATURALEZA JURÍDICA.

La E.S.E. Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, es una entidad sin ánimo de lucro de naturaleza pública por Ordenanza Departamental No. 044 del 16 de diciembre de 1994 con Personería Jurídica No. 092 del 16 de junio de 1964 emanada por la gobernación de Antioquia. Autorización sanitaria de funcionamiento No. 2231, dada el 29 de septiembre de 1965, expedida por la Dirección Seccional de Salud de Antioquia.; dedicada a prestar servicios de salud a la comunidad.

Fundada el 9 de noviembre de 1963 como sala Materno Infantil Enfermeras de Antioquia, Institución anexa al puesto de Salud, tiene su origen por acto de voluntad de particulares, el 16 de junio de 1964 obtiene su Personería Jurídica como Hospital Enfermeras de Antioquia por Resolución No. 092 emanada de la Gobernación de Antioquia. Para 1975 por el Artículo 8° del decreto 356 se le declara entidad adscrita al Ministerio de Salud, el 26 de mayo de 1977 por Resolución No. 007 dada por el Director del Hospital Enfermeras de Antioquia y refrendada por la Resolución No. 6550 del Ministerio de Salud (29 de septiembre de 1977) se define al Hospital Enfermeras de Antioquia como unidad operativa de salud a nivel local. El 12 de marzo de 1995 por el Acuerdo No. 009 del Honorable Concejo Municipal se reestructura el Hospital Enfermeras de Antioquia como una E.S.E con categoría especial de entidad pública y se le denomina EMPRESA Social del Estado Hospital enfermeras de Antioquia. El 17 de marzo de 1996 por el Acuerdo No. 043 emanado por el Honorable Concejo Municipal cambia su razón social por Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria.

Según Sentencia 01523 de diciembre 2 de 2010, del Consejo de Estado, el Hospital Nuestra Señora de la Candelaria del municipio de Guarne, pasó a ser una Institución de Utilidad Común, en el cual todo su patrimonio fue privado. Por decisión de la Junta Directiva y el apoyo jurídico de la Gobernación de Antioquia, a partir de enero 1 de 2014, el Hospital retoma su naturaleza jurídica de Empresa Social del Estado.

N.1.2 FUNCION SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

La E.S.E. Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, tiene como objeto, la prestación de servicios de salud entendidos como un servicio público a cargo del estado y como parte integrante del sistema de seguridad social en salud.

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

Misión

Somos un hospital público que presta servicios de salud de baja complejidad con pertinencia, seguridad, humanización y responsabilidad social. Contribuimos al bienestar y la satisfacción de las necesidades de la población, cuidando su vida con un equipo humano comprometido con la calidad, la innovación y el mejoramiento continuo.

nuestro nivel, articulados con los convenios docencia-servicio, brindando una atención humanizada basada en nuestros valores institucionales, haciendo énfasis en promoción de la salud, prevención de la enfermedad y la atención primaria en salud, logrando la satisfacción del usuario y una empresa sostenible

Visión

Para 2019 seremos un Hospital líder en atención centrada en el SER HUMANO, caracterizado por la innovación en promoción de la salud, prevención de la enfermedad responsabilidad social y por ser generador de bienestar en los usuarios, colaboradores y el entorno.

La Junta directiva es la máxima corporación administrativa, está conformada por 5 miembros: Alcalde, Secretaria de Salud, Representante de la Liga de usuarios, Representante de los empleados administrativos y Representante de los empleados asistenciales.

La representación legal está en cabeza de la Gerente, la cual tiene a su cargo la unidad e intereses de la Institución en torno a la misión y objetivos empresariales



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA GUARNE - ANTIOQUIA

Domicilio y Patrimonio

Domicilio: La jurisdicción y domicilio de la Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, es el territorio del Municipio de Guarne (Antioquia). Ubicada en la Carrera 52 No. 52-177.

Patrimonio: El Patrimonio de La Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, está constituido por los bienes y recursos destinados a la prestación de servicios que constituyan su objeto y que actualmente se encuentren en cabeza de la Institución y todos los demás bienes y recursos que, a cualquier título lícito, obtenga la empresa y los que por disposición expresa de la ley le corresponda

N.1.3 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Aplicación del Marco Conceptual de Contabilidad Pública

Las políticas de contabilidad y de preparación de los estados contables de La Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, están incorporadas en el marco conceptual establecido en el Plan General de Contabilidad Pública, expedido por la Contaduría General de la Nación, el cual constituye el fundamento teórico sobre el que se sustenta el proceso contable del Hospital

Aplicación Del Catálogo General De Cuentas

Para la clasificación de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica el Catálogo General de Cuentas, Resolución 356 de 2007 autorizado en el Plan General de Contabilidad Pública.

Aplicación de Normas Y Procedimiento

El registro y presentación de los activos, los pasivos, el patrimonio, las cuentas de resultado, las cuentas de orden, se ciñen a las normas técnicas de contabilidad pública contempladas en el Plan General, Así mismo, y con el fin de garantizar la razonabilidad y consistencia de las cifras consignadas en los estados contables se aplican los procedimientos generales expedidos por la Contaduría General de la Nación como se detalla a continuación:

Reconocimiento de los Hechos Económicos

En la fase de Reconocimiento la Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, identifica las transacciones o hechos económicos que afectan su situación financiera, económica y social a través de los procesos corporativos establecidos al interior de la administración, cuyas áreas responsables alimentan directamente el proceso contable a través de los diferentes módulos del sistema integrado CNT, debidamente parametrizados para la correcta clasificación, medición y registro contable.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos. Por regla general los hechos económicos se reconocen por su costo histórico, utilizando como unidad de medida el peso

Efectivo y Depósitos en Instituciones Financieras

Corresponde al dinero en caja y bancos que posee el Hospital. A 31 de diciembre el Hospital cuenta con seis cuentas de ahorros y cuatro cuentas corrientes

Inversiones

Inversiones patrimoniales en entidades no controladas: comprende las inversiones realizadas en títulos participativos, de las cuales se busca obtener servicios de apoyo. En la actualidad el Hospital cuenta con una inversión en una empresa del sector solidario (COHAN)

Deudores

Los deudores representan los derechos de cobro de la entidad contable pública originados en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal, por tanto, la Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, deriva sus cuentas por cobrar en la prestación de servicios de salud aplicando las tarifas establecidas por el ente regulador para cada uno de los servicios que se prestan.

El Hospital posee otras cuentas por cobrar diferentes a la prestación de servicios de salud que corresponden básicamente a créditos a empleados

Provisión para Deudores

Representa el valor de las contingencias de pérdida generadas como resultado del riesgo de incobrabilidad, de acuerdo al análisis realizado en el Hospital se tiene como política provisional el valor total de las deudas de difícil recaudo.

2016-2019. Nos inspira cuidar tu vida.
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313

Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA

Inventarios

Los inventarios representan el valor de los insumos necesarios para la venta y prestación de servicios (medicamentos, material médico quirúrgico, material de imagenología, material de laboratorio, entre otros). Se contabilizan al costo de adquisición, el sistema de inventario utilizado es el permanente y el método de valuación es el de promedio ponderado

Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes del grupo de Propiedad, Planta y Equipo representan los bienes muebles e inmuebles de la entidad contable pública, sustentados en la compra y dotación de los servicios asistenciales y administrativos. Se contabilizan al costo de adquisición y se afectan con la capitalización de las mejoras y adiciones que se realicen durante el periodo contable. La depreciación se calcula utilizando el Método de Línea Recta, de acuerdo a la vida útil estimada según la Resolución 356 de 2007:

VIDA UTIL (AÑOS)	CONCEPTO
50.	Edificaciones
15.	Maquinaria y Equipo
15.	Plantas y Ductos
10.	Equipo Médico y Científico
10.	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina
10.	Equipo de Comunicación y Accesorios
10.	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación
10.	Equipo de Comedor, cocina y Despensa
10.	Equipos de Computación y Accesorios

Otros Activos

Gastos pagados por anticipado: Corresponde a los seguros y los aportes patronales que posee el Hospital. Los gastos correspondientes a los seguros que se amortizan acorde con la vigencia de las pólizas.

Cargos diferidos: Se amortizan teniendo en cuenta el menor tiempo posible entre el estimado para su recuperación y el de la duración del proyecto específico que lo originó.

Intangibles: Corresponden al software CNT y a las licencias de Office, Windows. Se contabilizan al costo de adquisición y se amortizan utilizando el método de Línea Recta.

Valorizaciones: La valorización de la propiedad, planta y equipo se actualiza al comparar el valor en libros con el costo de reposición o valor de realización. Éstos se establecen por medio de avalúos técnicos que consideran, entre otros criterios, la ubicación, capacidad productiva, situación del mercado, grado de negociabilidad, obsolescencia y deterioro.

De acuerdo con la resolución 356 de 2007 la actualización de la propiedad, planta y equipo debe efectuarse con una periodicidad de tres (3) años

Proveedores y Acreedores

Las obligaciones con proveedores, acreedores y Estado están registradas por el monto neto y están debidamente contabilizados en cuentas separadas con cargo al Estado de Resultados.

Los impuestos se presentan y cancelan oportunamente durante la vigencia.

Obligaciones Laborales

Las obligaciones Laborales son ajustadas al cierre del ejercicio con base en lo dispuesto por las normas legales. Todos los empleados están cubiertos por el régimen de seguridad social (Ley 100 de 1993).

La Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, en la Actualidad no posee pasivo pensional.

El Hospital, cumple sus obligaciones mensuales a través del pago de aportes a las Administradoras y/o Entidades privadas y públicas de Pensiones, Salud, ARP y Parafiscales, y anualmente las cesantías e intereses a las cesantías, en los términos y con las condiciones contempladas en dicha Ley

Patrimonio

Representa los recursos y derechos poseídos por la entidad contable una vez deducidas las obligaciones contraídas con terceros. Lo constituyen las cuentas que representan el capital institucional, el capital fiscal, superávit por donación, superávit por valorización, los excedentes (déficit) de ejercicios anteriores y el excedente (déficit) del ejercicio

2016-2019 *Nos inspira cuidar tu vida*
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313

Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA GUARNE - ANTIOQUIA

Cuentas de Resultado

Los ingresos se registran cuando la factura por servicio de salud es consolidada. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

Revelación de los Hechos Económicos

En la fase de Revelación La Empresa Social del Estado Hospital Nuestra Señora de la Candelaria, presenta sus estados contables con la discriminación básica y adicional, necesaria para una adecuada interpretación de acuerdo a las especificaciones legales para cada grupo de cuentas. La estructura de los informes, la clasificación de las partidas según su disponibilidad y exigibilidad, se realiza de acuerdo con la norma técnica prevista en el acápite 1.2.7.3 del Plan General de Contabilidad Pública

N2.4 REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTO SOPORTES

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

N3. PROCESOS Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

La entidad no es sujeto consolidador de información con otras entidades

N4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS OPERATIVAS O ADMINISTRATIVAS EN EL PROCESO CONTABLE

N4.1 LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

Para el cálculo de provisión de contingencias por litigios se cuenta con un informe de jurídica que presenta un valor confuso que genera una cifra que debe ser revaluada para la próxima vigencia.

N4.2 LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

Se requirió actualizar la parametrización del sistema toda vez que las cuentas se estaban afectando de forma errada generando reclasificaciones repetitivas durante la vigencia.

N5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA**

N5.1 POR APLICACION DE NORMAS CONTABLES

Las cuentas de orden por concepto de litigios fueron actualizadas con el informe del área jurídica generaron variaciones significativas, toda vez que fallos en procesos de reparación directa fue excluida la compañía de seguros.

N5.2 POR RECLASIFICACION DE CUENTAS

Como política se reclasifican las cuentas por cobrar mayores a 360 días a Difícil cobro lo que genera a su vez un mayor valor en la provisión de deudores toda vez que este monto aumenta. El margen de contratación a favor y en contra fueron actualizados con las cifras del departamento de facturación.

N5.3 POR CORRECCION DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Para esta vigencia no se realizaron corrección de Ejercicios anteriores

N5.4 POR DEPURACION DE CIFRAS, CONCILIACION DE SALDOS O AJUSTES

Se retiraron del balance cuentas por cobrar las cuales ya se encontraban pagadas por otro régimen o por el asegurador generando cartera inexistente, al igual que los copagos en la capita con Nueva EPS los cuales fueron descontados en esta vigencia.

N5.5 POR EFECTO DE SANEAMIENTOS CONTABLE

Durante el mes de enero de 2016 se realizó depuración de propiedad, planta y equipo con su correspondiente depreciación afectando el patrimonio como saneamiento contable pero la empresa no tiene esta información en el software institucional.

N5.6 POR ADQUISICION O VENTA DE BIENES

Durante el 2016 se registró la compra de computadores, equipos de fisioterapia y nutrición, un monitor fetal, un monitor de signos vitales, fonendoscopios y tensiómetros

N5.7 POR PROCESOS DE LIQUIDACION, FUSION Y ESCISION

No existen partidas relevantes por procesos de liquidación, fusión y escisión



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

CÓDIGO	DESCRIPCION	(Cifras en miles de pesos)		Variacion
		dic-2016	dic-2015	
ACTIVO				
GRUPO 11 – EFECTIVO				
		571.571	264.872	115,8%
• NE1.	Cuenta 1.1.05 Caja	2.229	1.636	36,2%
	Correspondiente al recaudo de las cuotas de recuperación y ventas a particulares los cuales se consignaran en cuentas bancarias los primeros días del mes siguiente			
• NE2.	Cuenta 11.10 Bancos	569.342	263.236	116,3%
	Está constituido por los saldos en bancos con que cuenta la tesorería del Hospital para desarrollar su objeto social. Las conciliaciones bancarias se realizan oportunamente mes a mes y las notas bancarias son registradas en la contabilidad como parte de la conciliación. Está representado a diciembre 31 en miles de pesos por			
	BANCO AGRARIO CTE:1379000021-3	11	11	0,0%
	BANCOLOMBIA CTA:6471538347-6	1.470	15.080	-90,3%
	BANCO DE BOGOTÁ 914-00023-7	317.856	157.044	102,4%
	BANCO AGRARIO CTA:1379700016-1	210	210	0,0%
	IDEA CUENTA 10451231	333	331	0,6%
	IDEA CUENTA 10000329	164	163	0,6%
	BANCOLOMBIA CTA:16162646935	58	58	0,0%
	El hospital cuenta con las siguientes cuentas de destinacion especifica			
	BANCO DE BOGOTÁ 914-01056-6 B. SOCIAL	73.835	39.193	88,4%
	BANCO DE BOGOTÁ 914-00022-9 CDI	51.018	51.144	-0,2%
	BANCO DE BOGOTA 914015454 - CDI 2016	124.386	-	100,0%
• NE3.	GRUPO 12 – INVERSIONES	26.347	21.941	20,1%
	Se cuenta con inversión en la Cooperativa de Hospitales de Antioquia – COHAN, la cual se incrementa año tras año. De			
	FIDUCIAS DE INVERSION BANCOLOMBIA	123	115	7,0%
	FIDUCIAS DE INVERSION BANCO BOGOTA 001000075401	2.810	2.620	7,3%
	COOPERATIVA DE HOSPITALES DE ANTIOQUA - COHAN	24.285	20.078	21,0%
	GRUPO 14 – DEUDORES	678.100	638.705	6,2%
	La cartera con vencimientos hasta 60 días representa el 34.85% del total. La cartera superior a 360 días representa un 43.56% del total y asciende a \$527.3 millones, siendo los más representativos: Caprecom con \$254.7 millones, Saludcoop con \$44.2 millones, Coomeva \$39.7 millones, Savia Salud \$37.3 millones, Consorcio Fidufosyga con \$18.6 millones, y usuarios de servicios de salud con pagaré por \$79.7 millones, entre los principales deudores			
• NE4.	Cuenta 1.4.09 servicios de salud	676.740	637.802	6,1%
	Cartera por Facturacion pendiente de radicar	386.643	209.530	84,5%
	Plan obligatorio - EPS	183.960	172.100	6,9%
	Plan subsidiado - EPS-S	164.642	15.345	972,9%
	Ips privadas	466	283	64,7%
	Compañías aseguradoras	295	-	100,0%
	Particulares	-	471	-100,0%
	Ips Publicas	51	-	100,0%
	Regimen Especial	11.254	8.788	28,1%
	PPNCSD	69	-	100,0%
	Riesgos profesionales	14.402	6.126	135,1%
	Atencion accidentes de transito	11.504	6.417	79,3%
	Cartera por Facturacion Corriente Radicada	277.558	415.245	-33,2%
	Plan obligatorio - EPS	197.638	221.332	-10,7%
	Plan subsidiado - EPS-S	14.270	155.507	-90,8%
	Ips privadas	79	1.490	-94,7%
	Ips Publicas	288	335	-14,0%
	Regimen Especial	49.130	27.093	81,3%
	PPNCSD	-	-	100,0%
	Riesgos profesionales	5.468	5.656	-3,3%
	Atencion accidentes de transito	7.958	3.832	107,7%
	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	2.727	-	100,0%

2016-2019 *Nos inspira cuidar tu vida*
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

CÓDIGO	DESCRIPCION	(Cifras en miles de pesos)		Variacion
		dic-2016	dic-2015	
NE5.	Cuenta 1.4.70 Otros Deudores			
	Saldos por cobrar de dos exempleados que no se han podido recuperar	903	903	0,0%
	Retencion en la fuente devuelta sin cruzar en declaraciones	459	-	100,0%
NE6.	Cuenta 1.4.75 Dificil Recaudo	527.340	599.068	-12,0%
	Plan obligatorio - EPS	110.074	195.513	-43,7%
	Plan subsidiado - EPS-S	297.226	287.172	3,5%
	Dificil cobro prepagada	37	-	100,0%
	Compañías aseguradoras	49	3.386	-98,6%
	Ips Publicas	877	1.995	-56,0%
	Regimen Especial	1.055	-	100,0%
	Vinculados	2.437	1.256	94,0%
	Riesgos profesionales	79.778	73.974	7,8%
	Cartera pacientes	7.704	6.945	10,9%
	Atencion accidentes de transito	28.103	25.799	8,9%
	TOTAL	527.340	596.040	-11,5%

Principales Deudores difícil recaudo son:

CAPRECOM EPS SUBSIDIADO	254.714
HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA	79.778
SALUDCOOP ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOP	44.227
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	39.717
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	37.332
CONSORCIO FISALUD	18.636
NUEVA EPS S.A	18.354
FOSYGA - CONSORCIO SAYP	9.467
SALUDVIDA S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	2.524

NE7. Cuenta 1.4.80.14 Provisión Servicios de Salud

Concepto	mayor 360	mayor 360	Total
Total Cartera de difícil cobro	527.340	596.040	-11,5%
Total Provisionado	327.196	230.807	41,8%
% provisión	62%	39%	60,2%

GRUPO 15 - INVENTARIOS 34.863 53.104 -34,3%

NE8. Cuenta 1.5.18 Materiales para la prestación de servicios

Se registra en este concepto los inventarios necesarios para prestar adecuadamente los servicios de salud en la Institución.

Medicamentos	20.409	31.775	-35,8%
Materiales medico - quirurgicos	8.300	14.406	-42,4%
Materiales reactivos y de laboratorio	2.680	3.106	-13,7%
Materiales odontologia	3.260	3.417	-4,6%
Materiales imagenologia	213	400	-46,8%

NE9. Cuenta 1.5.80 Provisión Para Protección De Inventarios

Debido a que no se presentan pérdidas, ni obsolescencia en los inventarios, en el Hospital por política contable, no se registra provisión para protección de inventarios

Total Materiales para la prestación de servicios	34.862	52.704	-33,9%
Total Provisionado	-	-	100,0%
% provisión	0%	0%	100,0%

2016-2019 Nos inspira cuidar tu vida
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	dic-2016	dic-2015	Variación
NE10.	GRUPO 16 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.116.463	1.315.978	-15,2%
Comprende todos aquellos bienes muebles e inmuebles, necesarios para desarrollar el objeto social del Hospital, los cuales no se encuentran para la venta.				
Terrenos		107.090	107.090	0,0%
Bienes muebles en bodega		-	1.461	-100,0%
Edificaciones		1.070.359	952.359	12,4%
Maquinaria y equipo		35.264	53.411	-34,0%
Equipo médico científico		338.453	368.203	-8,1%
Muebles y enseres y equipos de oficina		272.378	177.614	53,4%
Equipo de comunicación y computación		269.529	339.016	-20,5%
Equipo de transporte, tracción y elevación		175.820	254.820	-31,0%
Equipo de comedor cocina, despensa y h.		53.122	49.840	6,6%
Total Activos Fijos		2.322.015	2.303.814	0,8%
Depreciación acumulada		1.205.552	1.105.833	9,0%
% Depreciado		52%	48%	8,2%
Provisión Propiedad, Planta y Equipo		-	-	100,0%
%Provisión		0,0%	0,0%	100,0%

Durante el 2016 se registró la compra de computadores, equipos de fisioterapia y nutrición, un monitor fetal, un monitor de signos vitales, fonendoscopios y tensiómetros, algunos de los cuales no cumplen con el valor para considerarse en esta categoría por lo que fueron llevados al gasto.

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

4.447.101 4.718.418 -5,8%

• **NE11. Cuenta 1.9.05 Bienes y servicios pagados por anticipado**

Se presenta en el activo corriente, los valores del S.G.P. (Sistema General de Participaciones), que corresponde a los saldos a favor del Hospital de los dineros que gira el Ministerio de Hacienda a cada uno de los fondos, para cubrir el aporte patronal de la Institución; cifras que actualmente se encuentran en conciliación con cada una de las Entidades que han recibido recursos del Gobierno.

Seguros	-	-	100,0%
Contribuciones efectivas	157.387	189.907	-17,1%

• **NE12. Cuenta 1.9.10 Cargos diferidos**

Los materiales y suministros de consumo interno, los cuales se refieren a papelería, ropería, dotación, insumos de aseo y cafetería, insumos de alimentación y materiales de mantenimiento, los cuales utiliza el Hospital permanentemente para su propio consumo y no para venta a terceros

Materiales y suministros	19.602	16.176	21,2%
Ropa hospitalaria y quirúrgica	993	1.042	-4,7%
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11.033	4.959	122,5%
Mantenimiento	3.369	2.148	56,8%

• **NE13. Cuenta 1.9.70 Intangibles y 1.9.75 Amortización**

Licencias y Software	226.294	220.620	2,6%
Total Amortización	187.820	163.264	15,0%
% Amortizado	83%	74%	12,2%

• **NE14. Cuenta 1.9.99 Valorizaciones**

Según el certificado de Cohan, la revalorización no tuvo variaciones y en el 2016 no se realizaron avalúos de propiedad, planta y equipo

Inversiones entidades del sector solidario	2.284	2.284	0,0%
Superávit por valorización terrenos	2.925.210	2.925.210	0,0%
Superávit por valorización Edificaciones	1.211.524	1.211.524	0,0%

Se registró el efecto del nuevo avalúo de terrenos y edificaciones



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCION	dic-2016	dic-2015	Variacion
• NE15. GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR		224.277	54.741	309,7%

Representa el valor que adeuda el Hospital a los diferentes proveedores de bienes y servicios. El valor al 31 de diciembre es de \$117.4 millones, se incrementa con respecto al 2015 en 412.31%.

El Hospital logra acuerdos con sus proveedores, para obtener descuentos por pronto pago y precios más favorables en sus compras. En el 2016 el incremento de proveedores corresponde a una factura del CDI que no se alcanzó a dar trámite de pago. Para el caso de acreedores queda por pagar el saldo total de la seguridad social del mes de diciembre el cual debe ser cubierto en su totalidad en el mes de enero por instrucción de la Secretaria Seccional de Salud de Antioquia.

DESCRIPCION	dic-2016	dic-2015	Variacion
Adquisición de bienes y servicios nacionales	117.146	22.866	412,3%
Acreedores	85.785	29.081	195,0%
Retención fuente e impuesto de timbre	21.347	2.794	664,0%

DESCRIPCION	280.634	294.170	-4,6%
• NE16. GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES			
Cesantias	182.249	165.340	10,2%
Intereses a las Cesantias	21.323	18.548	15,0%
Vacaciones	38.531	34.642	11,2%
Prima de vacaciones	38.531	34.642	11,2%
Prima de Servicios	-	32.273	-100,0%
Bonificaciones	-	4.574	-100,0%
Otras primas	-	4.151	-100,0%

• NE17. GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS	4.606	0	100,0%
--------------------------------------	-------	---	--------

Se provisionó el valor reportado en el informe jurídico de la demanda con inminente riesgo de perdida el cual debe ser revaluado para el 2017 por su reducido monto

DESCRIPCION	4.606	-	100,0%
Provision para litigios			

• NE18. GRUPO 29 – OTROS PASIVOS	29.367	6.604	344,7%
----------------------------------	--------	-------	--------

Corresponde a los valores de estampillas las cuales se encuentran al día y se deben pagar en el mes de enero de 2017

• NE19. GRUPO 32 – PATRIMONIO	6.535.706	7.025.764	-7,0%
-------------------------------	-----------	-----------	-------

Está compuesto por el Capital Fiscal, el cual representa el Patrimonio del Hospital desde su constitución, en el que están incluidos los excedentes (sumando) o déficit (restando), de los ejercicios anteriores, Los Resultados del Ejercicio Actual y las Valorizaciones de los bienes

DESCRIPCION	5.946.541	3.860.800	54,0%
• NE20. GRUPO 43 – INGRESOS OPERACIONALES			
Urgencias	1.068.429	932.708	14,6%
Servicios ambulatorios-consulta externa	436.667	328.655	32,9%
Servicios ambulatorios-consulta especializada	132.544	113.798	16,5%
Servicios ambulatorios-salud oral	196.086	289.580	-32,3%
Servicios ambulatorios-promoción y prevención	1.153.998	993.828	16,1%
Hospitalización estancia general	49.948	38.836	28,6%
Quirófanos y salas de parto	-	-	100,0%
Apoyo diagnóstico-laboratorio clínico	365.889	263.486	38,9%
Apoyo diagnóstico-imagen logia	18.753	20.801	-9,8%
Apoyo terapéutico-farmacia e insumos hospitalarios	709.559	494.186	43,6%
Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	248	1.426	-82,6%
Servicios conexos a la salud-otros servicios	123.779	383.497	-67,7%

2016-2019 *Nos inspira cuidar tu vida*
Carrera 52 No.52-177 Telefax: 5511313
Guarne - Antioquia

e-mail: secretariagerencia@hospitallacandelaria.com Nit 890.981.719-4

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

CÓDIGO	DESCRIPCION	(Cifras en miles de pesos)		
		dic-2016	dic-2015	Variacion
• NE21.	GRUPO 48 – INGRESOS NO OPERACIONALES Como ingresos no operacionales se tienen los aportes patronales, lo recursos no provenientes de venta de servicio de salud y otros ingreso como se detallan a continuación:	575.649	1.403.206	-59,0%
	Intereses sobre depósitos	431	3.344	-87,1%
	Descuentos por pronto pago	20.079	19.962	0,6%
	Devoluciones de medicamentos de pacientes	624	4.337	-85,6%
	Margen en la contrat.serv.de salud	402.049	1.367.423	-70,6%
	Sobrantes	68	-	100,0%
	Recuperaciones	118	-	100,0%
	Aprovechamientos	152.280	8.140	1770,8%
• NE22.	GRUPO 51 – GASTOS DE ADMINISTRACION Los gastos de administración en la vigencia actual fueron contenidos	1.731.414	2.133.946	-18,9%
• NE23.	GRUPO 53 – PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES Se afecta principalmente la provisión de deudores la cual revaluada por la probabilidad de perdida de derechos por liquidacion de la EPS Caprecom. Se realizó provisión de contingencia por posible perdida en demanda.	152.285	51.143	197,8%
• NE24.	GRUPO 58 – OTROS GASTOS la disminucion en otros gastos se debe a la optimizacion y reclasificacion que se viene realizando en los contratos capitados referente al uso racional de los recursos para la ejecucion de estos.	222.007	84.454	162,9%
• NE25.	GRUPO 63 – COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS El incremento en farmacia se debe al aumento en suministros derivados de mayores formulas como resultado del aumento en consulta externa y los medicamentos de pacientes siquiatricos	4.345.540	3.372.584	28,8%
	Urgencias	860.925	931.777	-7,6%
	Servicios ambulatorios-consulta externa	803.353	695.680	15,5%
	Servicios ambulatorios-salud oral	348.821	307.997	13,3%
	Servicios ambulatorios-promoción y prevención	632.111	635.912	-0,6%
	Hospitalización estancia general	234.167	280.396	-16,5%
	Quirófanos y salas de parto	4.053	3.627	11,7%
	Apoyo diagnostico-laboratorio clínico	150.095	217.515	-31,0%
	Apoyo diagnostico-imagen logia	9.966	7.267	37,1%
	Apoyo terapéutico-farmacia e insumos hospitalarios	186.976	102.511	82,4%
	Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	56.400	56.214	0,3%

CUENTAS DE ORDEN

En estas cuentas se contabilizan las operaciones que, por su naturaleza, no afectan la situación financiera, económica, ambiental y social del Hospital. Se registra, ya sea para controlar administrativamente bienes y derechos al interior de la Institución, o con transacciones con terceros

• NE26.	ACTIVOS RETIRADOS EN USO Se posee software del proveedor Xenco S.A. que aun se usa para consulta y del proveedor CNT con el cual se encuentran los procesos integrados. Ambos programas se encuentran amortizados.	51.509	34.325	50,1%
• NE27.	FACTURAS GLOSADAS POR VENTA DE SERVICIOS Las Glosas a facturación, se presentan cuando una vez enviada la factura de venta por servicios de salud a las diferentes entidades, éstas, realizan objeciones parciales o totales por inconsistencias detectadas. El valor representado en este concepto, nos indica que existe un trámite de acercamiento y conciliación entre el Hospital y las Entidades, para dirimir dicha situación, que puede resultar a favor o en contra de la Institución	241	51.628	-99,5%



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE - ANTIOQUIA

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

CÓDIGO	DESCRIPCION	(Cifras en miles de pesos)		Variacion
		dic-2016	dic-2015	
• NE28.	BIENES ENTREGADOS EN COMODATO La administración municipal tiene un vehiculo que se le entregó en comodato	20.000	-	100,0%
• NE28.	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS Se registraron los litigios que estan pendientes de ser resueltos por los diferentes tribunales los cuales se encuentran en etapa resolutiva, quedamos a la espera que la oficina jurídica defina el impacto en las finanzas para realizar la provision para contingencias.	1.489.964	130.000	1046,1%



ANA MILENA RANGEL AMADO
CONTADOR PÚBLICO
TP 100211-T