



POPAYAN - CAUCA  
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE DE POPAYÁN E.S.E.  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)  
(Presentación por cuentas)

VIGILADO Supersalud

|  | Notas | 2016               | 2015               |   | Notas | 2016               | 2015               |
|--|-------|--------------------|--------------------|---|-------|--------------------|--------------------|
| <b>1</b>   |       |                    |                    | <b>2</b>  |       |                    |                    |
| <b>ACTIVOS</b>   |       |                    |                    | <b>PASIVOS</b>                                    |       |                    |                    |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>  |       | <b>128.303.089</b> | <b>118.027.586</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |       | <b>13.146.325</b>  | <b>8.384.585</b>   |
| 11 EFECTIVO  | (1)   | 47.841.702         | 39.780.311         | 23 OBLIGACIONES FINANCIERAS                       | (7)   | 669.158            | 877.741            |
| 1105 CAJA  |       | 5.659              | 3.043              | 2307 OPERACIONES FINANCIAMIENTO INTERNAS LP       |       | 669.158            | 877.741            |
| 1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                    |       | 47.836.043         | 39.777.268         |   |       |                    |                    |
|  |       |                    |                    | 24 CUENTAS POR PAGAR                              | (8)   | 7.307.598          | 2.715.065          |
| 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                        | (2)   | 150.532            | 150.532            | 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES |       | 3.861.688          | 410.032            |
| 1202 INVERSION ADMON DE LIQUIDEZ                               |       | 150.532            | 150.532            | 2425 ACREEDORES                                   |       | 3.362.608          | 1.627.520          |
| 1207 INVERSIONES PATRIMONIALES                                 |       | 0                  | 0                  | 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO TIMBRE     |       | 61.927             | 280.526            |
|  |       |                    |                    | 2440 IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGAR     |       | 0                  | 52.615             |
| 14 DEUDORES  | (3)   | 75.189.145         | 74.432.314         | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA             |       | 21.375             | 20.443             |
| 1407 PRESTACION DE SERVICIOS                                   |       | 4.139              | 4.887              | 2460 CREDITOS JUDICIALES                          |       | 0                  | 323.929            |
| 1409 SERVICIOS DE SALUD  |       | 71.519.725         | 70.469.369         |   |       |                    |                    |
|  |       |                    |                    | OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL         | (9)   | 467.920            | 60.826             |
| 1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                            |       | 0                  | 0                  | 2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES             |       | 445.049            | 36.761             |
| 1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES |       | 5.900              | 5.900              | 2510 PENSIONES POR PAGAR                          |       | 22.871             | 24.065             |
| 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION                     |       | 1.751.030          | 1.939.506          |   |       |                    |                    |
| 1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA                          |       | 128.000            | 0                  | 27 PASIVOS ESTIMADOS                              | (10)  | 4.160.765          | 4.583.413          |
| 1470 OTROS DEUDORES  |       | 1.780.351          | 2.012.652          | 2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS                 |       | 1.634.646          | 1.711.020          |
| 1480 PROVISION PARA DEUDORES (CR)                              |       | 0                  | 0                  | 2715 PROVISION PARA PRESTAC SOCIALES              |       | 2.436.485          | 2.784.090          |
|  |       |                    |                    | 2720 PROVISION PARA PENSIONES                     |       | 89.634             | 88.303             |
| 15 INVENTARIOS   | (4)   | 2.517.724          | 2.233.910          |   |       |                    |                    |
| 1518 MATERIALES PARA LA PRESTACION SERVICIOS                   |       | 2.536.404          | 2.255.520          | 29 OTROS PASIVOS                                  | (11)  | 540.884            | 147.540            |
| 1520 PRODUCTOS EN PROCESO                                      |       | 2.930              | 0                  | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO            |       | 540.884            | 147.540            |
| 1580 PROVISION PROTECCION INVENTARIOS (CR)                     |       | -21.610            | -21.610            |   |       |                    |                    |
|  |       |                    |                    |   |       |                    |                    |
| 19 OTROS ACTIVOS   | (6)   | 2.603.986          | 1.430.519          |   |       |                    |                    |
| 1905 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO                             |       | 2.448.158          | 1.310.516          |   |       |                    |                    |
| 1910 CARGOS DIFERIDOS  |       | 155.828            | 120.003            |   |       |                    |                    |
|  |       |                    |                    |   |       |                    |                    |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                     |       | <b>74.671.220</b>  | <b>68.214.680</b>  | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                        |       | <b>218.632</b>     | <b>221.793</b>     |
| 14 DEUDORES  | (3)   | 12.785.308         | 6.775.041          | 23 OBLIGACIONES FINANCIERAS                       | (7)   | 0                  | 0                  |
| 1409 SERVICIOS DE SALUD  |       | 24.852.574         | 10.982.904         | 2307 OPERACIONES FINANCIAMIENTO INTERNAS LP       |       | 0                  | 0                  |
| 1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA                          |       | 26.749             | 48.470             |   |       |                    |                    |
| 1470 OTROS DEUDORES  |       | 2.561              | 174.755            | 24 CUENTAS POR PAGAR                              | (8)   | 19.129             | 22.290             |
|  |       |                    |                    | 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES |       | 0                  | 0                  |
| 1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO                                   |       | 23.216.377         | 13.247.719         | 2425 ACREEDORES                                   |       | 19.129             | 22.290             |
| 1480 PROVISION PARA DEUDORES (CR)                              |       | -35.312.953        | -17.678.807        | 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO TIMBRE     |       | 0                  | 0                  |
|  |       |                    |                    | 2440 IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGAR     |       | 0                  | 0                  |
| 16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO                                 | (5)   | 30.285.006         | 29.845.583         |   |       |                    |                    |
| 1605 TERRENOS  |       | 1.205.935          | 1.205.935          | 25 OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL      | (9)   | 199.503            | 199.503            |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA                                  |       | 26.420             | 374.536            | 2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES             |       | 187.261            | 187.261            |
| 1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO               |       | 342.966            | 776.828            | 2510 PENSIONES POR PAGAR                          |       | 12.242             | 12.242             |
| 1637 PROP, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO                        |       | 2.205.381          | 2.047.890          |   |       |                    |                    |
| 1640 EDIFICACIONES   |       | 22.227.968         | 21.285.851         |   |       |                    |                    |
| 1645 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES                                 |       | 0                  | 304.696            |   |       |                    |                    |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO                                       |       | 876.530            | 190.959            |   |       |                    |                    |
| 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO                                |       | 16.507.137         | 15.414.137         | <b>TOTAL PASIVO</b>                               |       | <b>13.364.957</b>  | <b>8.606.378</b>   |
| 1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS OFICINA                         |       | 2.007.129          | 944.340            |   |       |                    |                    |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION                     |       | 1.706.431          | 1.677.815          | <b>3</b>  |       | <b>189.609.352</b> | <b>177.635.888</b> |
| 1675 EQUIPO TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION                   |       | 266.755            | 385.432            | 32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL                       | (12)  | 189.609.352        | 177.635.888        |
| 1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA           |       | 49.962             | 48.231             | 3208 CAPITAL FISCAL                               |       | 146.195.394        | 115.656.828        |
| 1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                               |       | -17.137.608        | -14.811.067        | 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION                   |       | 31.440.494         | 31.440.494         |
|  |       |                    |                    | 3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO         |       | 0                  | 0                  |
| 19 OTROS ACTIVOS   | (6)   | 31.600.906         | 31.594.056         |   |       |                    |                    |
| 1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA                                  |       | 0                  | 1.836              | 3230 RESULTADO DEL EJERCICIO                      |       | 11.973.464         | 30.538.566         |
| 1970 INTANGIBLES   |       | 312.731            | 265.331            |   |       |                    |                    |
| 1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)                   |       | -152.319           | -113.605           |   |       |                    |                    |
| 1999 VALORIZACIONES  |       | 31.440.494         | 31.440.494         |   |       |                    |                    |
|  |       |                    |                    |   |       |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  |       | <b>202.974.309</b> | <b>186.242.266</b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                  |       | <b>202.974.309</b> | <b>186.242.266</b> |



HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE DE POPAYÁN E.S.E.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

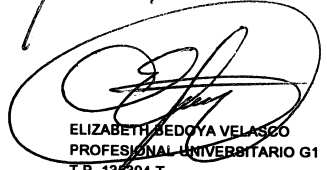
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)


(Presentación por cuentas)

|      |                               |      |             |             |      |                                      |      |              |              |
|------|-------------------------------|------|-------------|-------------|------|--------------------------------------|------|--------------|--------------|
| 8    | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS     | (19) | 0           | 0           | 9    | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS          | (20) | 0            | 0            |
| 81   | DERECHOS CONTINGENTES         |      | 11.820.074  | 14.438.436  | 91   | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES       |      | 124.196.542  | 114.050.721  |
| 8110 | BIENES ENTREGADOS EN GARANTIA |      | 0           | 0           | 9110 | BIENES RECIBIDOS EN GARANTIA         |      | 0            | 0            |
| 8120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNV |      | 11.067.642  | 11.155.206  | 9120 | LITIGIOS O DEMANDAS                  |      | 123.103.306  | 113.954.107  |
| 8190 | OTROS DERECHOS CONTINGENTES   |      | 752.432     | 3.283.230   | 9121 | OBLIGACIONES POTENCIALES             |      | 1.092.039    | 95.477       |
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL           |      | 13.195.857  | 11.589.627  | 9190 | OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES |      | 1.197        | 1.137        |
| 8315 | ACTIVOS RETIRADOS             |      | 7.366.861   | 7.366.862   | 93   | ACREEDORAS DE CONTROL                |      | 42.080.710   | 30.798.812   |
| 8333 | FACTURACION GLOSADA VTA SS    |      | 5.828.996   | 4.222.765   | 9306 | BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA         |      | 0            | 0            |
| 8361 | RESPONSABILIDADES EN PROCESO  |      |             |             | 9346 | BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS         |      | 24.818.750   | 18.545.713   |
| 89   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)      |      | -25.015.931 | -26.028.063 | 9390 | OTRAS CUENTAS ACREED. DE CONTROL     |      | 17.261.960   | 12.253.099   |
| 8905 | DCHOS CONTING X CONTRA (CR)   |      | -11.067.642 | -13.670.740 | 99   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)           |      | -166.277.252 | -144.849.533 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONT X CONTRA(CR) |      | -13.948.289 | -12.357.323 | 9905 | RESPONSABILID.CONTING POR CONTRA     |      | -124.196.542 | -114.050.720 |
|      |                               |      |             |             | 9915 | ACREEDOR DE CONTROL POR CONTRA (DB)  |      | -42.080.710  | -30.798.813  |

  
 DERLIN DELGADO RODRIGUEZ  
 GERENTE  
 (Certificación adjunta)

  
 ELIZABETH BEDOYA VELASCO  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO G1  
 T.P. 135304-T  
 (Certificación adjunta)

  
 HENRY GIRALDO LARRAHONDO  
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
 LUISA PAOLA MOSQUERA ORDOÑEZ  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. 112779-T  
 (Dictamen adjunto)



**HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ DE POPAYÁN  
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

En nuestra calidad de Representante Legal y Contador del Hospital Universitario San José de Popayán E.S.E. y en cumplimiento del Numeral 5, Capítulo II de la Resolución 356 de 2007 de la Contaduría General de la Nación y del Artículo 57 del Decreto 2649 de 1993, CERTIFICAMOS que el Balance General, el Estado de Actividad Financiera, Económica, social y Ambiental, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo fueron preparados conforme a las disposiciones de la Contaduría General de la Nación, Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993 y las Normas Generalmente Aceptadas.

Además, certificamos que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, que reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Entidad, y que la información que ellos contienen fue tomada fielmente de los libros oficiales y auxiliares respectivos, los cuales son alimentados con los registros de cada uno de los módulos del software contable.

Popayán, 27 de enero de 2017.

  
**DERLIN DELGADO RODRIGUEZ**  
Gerente

  
**ELIZABETH BEDOYA VELASCO**  
Profesional Univ G1-Contabilidad