

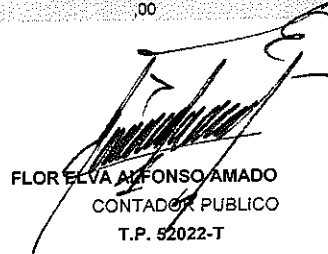
E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA
NIT: 826,002,601 - 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2017	2016
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	808.916.663,61	1.002.197.772,15
CUENTAS POR COBRAR	5	967.385.722,64	357.785.838,00
INVENTARIOS	7	351.364.364,55	306.972.502,27
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.127.666.750,80	1.666.956.112,42
ACTIVOS NO CORRIENTES			
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4	258.954,00	331.466,56
CUENTAS POR COBRAR	5	266.202.982,69	311.376.507,81
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	9.305.578.788,06	6.927.586.325,98
OTROS ACTIVOS	8	213.381.963,73	3.111.337.549,53
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		9.785.422.688,48	10.350.611.849,88
TOTAL ACTIVO		11.913.089.439,28	12.017.567.962,30
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR	9	61.420.620,00	791.240,00
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10	34.182.123,00	,00
OTROS PASIVOS	11	73.978.881,08	,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		169.581.624,08	791.240,00
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR	9	1.600.000,00	50.967.396,00
PROVISIONES		,00	30.561.080,00
OTROS PASIVOS	11	,00	,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		1.600.000,00	81.528.476,00
TOTAL PASIVO		171.181.624,08	82.319.716,00
PATRIMONIO			
PATRIMONIO	10		
CAPITAL FISCAL		8.595.755.167,30	8.914.632.165,30
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		307.318.012,64	,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		162.946.861	344.722.913,56
SUPERAVIR POR VALORIZACIONES		0	2.675.887.773,88
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		0	5.393,56
IMPACTO POR LA TRANSICION A NIIF		2.675.887.774	,00
TOTAL PATRIMONIO		11.741.907.815,20	11.935.248.246,30
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.913.089.439,28	12.017.567.962,30

Resumen:

Nombre	Saldo debito	Saldo Credito
ACTIVO	11.913.089.439,28	12.017.567.962,30
PASIVO	171.181.624,08	82.319.716,00
PATRIMONIO	11.741.907.815,20	11.935.248.246,30
DIFERENCIA	,00	,00


CLAUDIA MARINA GARCIA FERNANDEZ
 GERENTE
 FIRMA

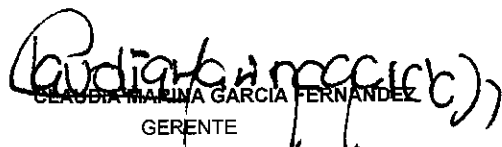

FLOR ELVA ALFONSO AMADO
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 52022-T

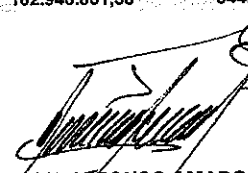
E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA
NIT: 826.002.601 - 2
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2017	2016
INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	11	6.253.874.511,10	5.404.042.330,00
(MENOS): COSTO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		(3.981.247.902,05)	(3.448.151.154,48)
UTILIDAD BRUTA		2.272.626.609,05	1.955.891.175,52
(MENOS): GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	12	(1.959.834.030,55)	(1.603.037.120,54)
(MENOS): DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		(271.668.081,38)	(246.763.968,45)
UTILIDAD OPERACIONAL		41.124.497,12	106.090.086,53
MAS: TRANSFERENCIAS		,00	167.270.496,00
MAS: OTROS INGRESOS		133.156.668,87	125.934.484,79
(MENORS): OTROS GASTOS		(11.334.304,61)	(54.572.153,76)
RESULTADOS DEL PERIODO		162.946.861,38	344.722.913,56

Resumen:

Nombre	Saldo debito	Saldo Credito
INGRESOS	6.253.874.511,10	5.571.312.826,00
COSTOS	(3.981.247.902,05)	(3.448.151.154,48)
GASTOS	(2.109.679.748)	(1.778.438.758)
RESULTADO DEL EJERCICIO	162.946.861,38	344.722.913,56


CLAUDIA MARINA GARCIA FERNANDEZ
 GERENTE
 FIRMA


FLOR ELVA ALFONSO AMADO
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 52022-T

E.S.E. SALUD DEL TUNDAMIA
NIT: 826.002.601 - 2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital fiscal	Reserva legal	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganancias (pérdidas) inversiones con cambios en ORI (Otro Resultado Integral) (NIIF 9 párrafo 5.7.5)	Total patrimonio
Saldo al 31/12/2015	8.914.632.165,30	,00	-	0	,00	,00	8.914.632.165,30
Apropiación del resultado del periodo 2016							
Superavit por Valorización de Activos					2.675.887.773,88		
Valoración de Inversiones de admón. de liquidez	5.393,56						
Resultado del periodo 2016	0			344.722.913,56			
Saldo al 31/12/2016	8.914.637.558,86	,00	-	344.722.914	2.675.887.773,88	,00	11.935.248.246,30
Apropiación del resultado del periodo 2016			344.722.913,56	(344.722.913,56)			
Disminución por ajuste a propiedad planta y equipo del 2016							
Disminución por reclasificación del ajuste de activos entregados a terceros	(320.326.133,00)						
Desvaloración de Inversiones de admón. de liquidez	(72.517,56)						
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	1.516.254,00						
Resultado del periodo 2017			162.946.861,38	0,00			
Saldo al 31/12/2017	8.595.755.167,30	,00	307.318.012,64	162.946.861,38	2.675.887.773,88	,00	11.741.907.815,20

Clayton Torres
CLAYTON TORRES
 GERENTE
 FIRMA

Flor Elva Alfonso Amado
FLOR ELVA ALFONSO AMADO
 CONVADOR PÚBLICO
 T.P. 5202/T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA EMPRESA

La Empresa Social del Estado, E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA, es un órgano estatal creado mediante el Acuerdo No.025 de 1999, que tiene como objetivo prestar servicios de salud de primer nivel de atención, brindados con calidad, eficiencia y oportunidad, a la población pobre y vulnerable del municipio de Duitama

NOTA 2. BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS 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 2017 y 31 de diciembre de 2016, y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016.

NOTA 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 requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

NOTA 2.2 Período cubierto por los estados financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

NOTA 2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en cuentas corrientes y cuentas de ahorro, 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

El efectivo y equivalentes al efectivo se reconocen en el momento en que la E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA, los recibe o los transfiere y su valor es el importe nominal, del total de efectivo o del equivalente de este.

Las transacciones se reconocen al valor nominal. Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. La E.S.E. Salud del Tundama dentro del efectivo y sus equivalentes de efectivo dispone de caja menor, caja de Facturación, caja general y Bancos

NOTA 2.4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros que representan los derechos de cobro a terceros y empresas relacionadas que se derivan de los servicios que presta la E.S.E. Salud del Tundama, de las cuales se espera a futuro el ingreso de efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por cobrar se clasificarán al costo a costo amortizado. Cuando se clasifiquen al costo, serán aquellas para las cuales la E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA, concederá un plazo de 360 días para hacer el respectivo pago, y al costo amortizado aquellas en las que se pacte un plazo superior a 360 días.

La radicación de la facturación se presentará durante los primeros 20 días hábiles de cada mes para su oportuna radicación frente a cada una de las entidades.

Se estima que las cuentas por cobrar pueden sufrir deterioro cuando existe evidencia objetiva de que la empresa no podrá cobrar todos los importes vencidos de acuerdo con las condiciones originales de las cuentas por cobrar, dando lugar a una estimación de cuentas de cobranza dudosa. Esta estimación es revisada periódicamente para ajustarla a los niveles necesarios para cubrir potenciales pérdidas en la cartera de clientes.

NOTA 2.5 Inventarios

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos, que se tengan con la intención de a) comercializarse en el curso normal de la operación o, b) transformarse o consumirse en actividades de producción de prestación de servicios.

Los inventarios comprenden medicamentos, material médico quirúrgico, material odontológico, material para laboratorio, El costo de los inventarios comprende el valor de compra, los derechos de importación y otros impuestos no recuperables, el costo del transporte, almacenamiento y otros costos directos atribuibles a la adquisición, neto de los descuentos y rebajas.

Los inventarios se valorizan a su costo o a su valor neto de realización, el que sea menor. La fórmula de costo corresponde al promedio ponderado.

El valor neto de realización es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de las operaciones menos los gastos de ventas necesarios para llevar a cabo su realización.

NOTA 2.6 Propiedad planta y equipo

Los elementos de la cuenta propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares. El costo incluye el costo de adquisición o construcción, lo cual comprende el valor de compra más los gastos necesarios y relacionados para tener el activo en el lugar y condiciones que permitan su funcionamiento y uso en las condiciones planeadas, menos los descuentos recibidos.

Los costos de mantenimiento menores, conservación y reparación de los activos, se registran directamente en los resultados del ejercicio en el momento en que se incurren. Con posterioridad a su reconocimiento inicial como un activo, todas las partidas de propiedades, planta y equipo deben ser mantenidas en libros como sigue:

- a) A su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, o
- b) A su valor revaluado, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro.

Se reconocerán como activos de control todos aquellos que su costo inicial se a inferior al salario mínimo legal vigente, es de tener en cuenta que se reconocerá como activos aquellos que son adquiridos en bloque y estos suman un valor relevante para los estados financieros se deben incluir en el proceso de depreciación, sin tener en cuenta la cuantía mínima por activo.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

TIPO DE ACTIVO	VIDA ÚTIL ESTIMADA EN AÑOS	VALOR RESIDUAL
Edificaciones	Entre 35 y 120 años	Entre 0% y 25%
Maquinaria y Equipo	Entre 3 y 20 años	Entre 0% y 10%
Equipo Médico Científico	Entre 10 y 20 años	Entre 0% y 2%
Vehículos	Entre 5 y 10 años	Entre 0% y 10%
Muebles y Enseres	Entre 10 y 25 años	Entre 0% y 10%
Equipo de Computo	Entre 3 y 5 años	Entre 0% y 2%
Equipo de Comunicación	Entre 3 y 10 años	Entre 0% y 2%

Los terrenos no se deprecian, excepto cuando el valor de uso del terreno está directamente relacionado con la explotación o usufructo de un recurso no renovable, en cuyo caso corresponde calcular su agotamiento. Las unidades de reemplazo no se deprecian, excepto cuando están listos para el uso que se le va a dar. La depreciación de las otras categorías de la cuenta propiedades, planta y equipo se reconoce como costo del servicio o gasto del período, y se calcula sobre el costo del elemento menos su valor residual, usando el sistema de depreciación de línea recta, con las siguientes consideraciones:

La E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA aplica el método de depreciación por línea recta.

NOTA 2.7 Activos intangibles

Los activos intangibles son activos identificables, de carácter no monetario, y sin sustancia o contenido físico, que surgen a través de la adquisición o son desarrollados internamente por la empresa.

Los activos intangibles se reconocen inicialmente al costo, siendo su presentación neta de amortización acumulada, para el caso de intangibles con vida útil finita y pérdidas acumuladas por el deterioro de valor del activo.

El costo incluye el costo de adquisición menos los descuentos, asimismo, los costos complementarios directamente relacionados con la adquisición o desarrollo del activo intangible.

La cuota de amortización anual se reconoce como un gasto o costo de otro activo, determinándose en función del método lineal, basado en la vida útil estimada que se le asigne a cada elemento o clase de activo intangible, aplicando el método de amortización por línea recta

ACTIVO	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
Licencias	Entre 1 y 5 años	Entre 0% y 2%
Software	Entre 1 y 5 años	Entre 0% y 2%
Otros activos	Entre 1 y 5 años	Entre 0% y 2%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

intangibles		
-------------	--	--

Las licencias de programas informáticos adquiridas son capitalizadas sobre la base de los costos incurridos para adquirir y usar el programa específico. Estos costos son amortizados usando el método de línea recta durante las vidas útiles estimadas.

NOTA 2.8 Deterioro de los activos

Al final de cada período, la empresa evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable. Este último es el mayor valor entre el valor razonable menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se esperan obtener de un activo.

El deterioro del valor se estima para un activo individual, salvo que no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las producidas por otros activos. Si no es posible estimar el valor recuperable de un activo individualmente considerado, la empresa evalúa el deterioro de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

NOTA 2.9 Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar son pasivos financieros que representan las obligaciones de pago a terceros y empresas relacionadas que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza la empresa en la razón de su objeto.

Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos. De lo contrario se presentará como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las cuentas por pagar comerciales se reconocerán por el monto nominal de la transacción, menos los pagos efectuados, lo que es igual al costo amortizado.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

NOTA 2.10 Beneficios a empleados

La empresa define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, diferentes a las remuneraciones. Los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo.

Los beneficios a corto plazo identificados por la empresa al cierre del ejercicio corresponden a sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, vacaciones y bonificaciones. La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

NOTA 2.11 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera los saldos de activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos o plazos estimados de realización; como corrientes los que tiene vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de cierre de los estados financieros, y como no corrientes, los que exceden esos vencimientos.

En el caso que existan obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo se encuentre asegurado, se reclasifican como no corrientes.

NOTA 2.12 Ingresos

La empresa reconoce como ingresos en el período en que se presta el servicio a los pacientes, de acuerdo con los términos del contrato.

Los ingresos comprenden el valor razonable de los ingresos por la prestación de servicios. La empresa reconoce ingresos cuando: el monto puede ser medido confiablemente, es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y, se cumpla con los criterios específicos por cada tipo de ingreso como se describe más adelante. Se considera que el monto de los ingresos no puede ser medido confiablemente hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido resueltas. La empresa basa sus estimados en resultados históricos, considerando el tipo de cliente, de transacción y condiciones específicas de cada acuerdo.

En la empresa el ingreso principal se genera por la prestación de servicios de salud ambulatorios de primer nivel, esto implica, normalmente, la ejecución, por parte de la empresa, de un conjunto de tareas acordadas en un contrato, con una duración determinada en el tiempo.

Los ingresos extraordinarios serán expuestos como otros ingresos. El efecto neto ganancia por la enajenación de activos no monetarios será expuesto en el estado de resultados. El ingreso por la enajenación de activos será reconocido producida la transferencia del activo.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

NOTA 2.13 Costos y gastos

Para este rubro a continuación se detallan las políticas de reconocimiento y valoración de los costos de servicio, gastos operativos, otros ingresos y otros gastos.

Costo del servicio

El costo del servicio corresponde al costo, que se incurren para la prestación del servicio e incluye todos los desembolsos necesarios para su realización, independientemente si se facturo o no el costo incurrido.

Los otros costos y gastos se reconocen cuando ocurren en concordancia con el postulado del devengado, independiente del momento en que se paguen, y se registran en los períodos con los cuales de relacionan.

Gastos Operacionales

Este rubro incluye los gastos directamente relacionados con las operaciones de distribución, comercialización o venta. También incluye los gastos directamente relacionados con la gestión administrativa de la empresa.

Otros Ingresos y Gastos

Son los ingresos y gastos distintos de los relacionados con el giro del negocio de la empresa. Esta referido a los gastos distintos de ventas, administración y financieros.

Costos financieros

Los costos por intereses por la construcción de cualquier activo calificado se capitalizan durante el período de tiempo que es necesario para completar y preparar el activo para el uso que se pretende. Otros costos de intereses se registran en resultados (gastos).

Los costos de intereses que se incurren en la financiación del capital de trabajo de la empresa se afectan a los resultados del ejercicio.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

Esta representado por todos aquellos valores disponibles en la caja general y los saldos bancarios debidamente conciliados mes a mes, en cuentas corrientes y cuentas de ahorro, al 31 de diciembre de 2017, La disponibilidad de los dineros no está sujeta a ninguna restricción de tipo legal.

	2017	2016
EFFECTIVO	808.916.663,61	1.002.197.772,15
CAJA	153.900,00	102.200,00
CAJA PRINCIPAL	153.900,00	102.200,00
CAJA GENERAL	153.900,00	83.800,00
CAJA FACTURACION	0,00	18.400,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	808.762.763,61	1.002.095.572,15
CUENTAS CORRIENTE	71.616.182,51	396.771.469,02
BANCAFE CTA. CTE. 176-06714-8	0,88	0,88
BANCO CAJA SOCIAL CTA. CTE. 21000453740	20.354.741,17	2.004.787,78
BANCO POPULAR CTE 110-260-01041-8	6.535.546,36	394.766.680,36
DAVIVIENDA CORRIENTE 179769999139	44.725.894,10	0,00
CUENTA DE AHORRO	737.146.581,10	605.324.103,13
BANCO CAJA SOCIAL SUBEDIARIO 24005009611	41.860,93	6.722.535,43
POPULAR AHORROS 22026008897-6	39.539.872,93	475.091.106,77
CAJA SOCIAL - 24015102656 - CONVENIO	811.719,34	811.423,69
DAVIVIENDA AHORROS 246000708387	198.187,87	197.989,86
DAVIVIENDA INNOVO 1797-7000-7724	55.000.525,48	120.879.410,82
DAVIVIENDA CONV. 003343	40.031,56	0,00
DAVIVIENDA CONV. 003443	10.015,07	10.005,04
DAVIVIENDA CIN-20150006 1797-0000-4130	38.752.243,60	1.611.631,52
DAVIVIENDA SUPERIOR 0607179700028664	602.752.124,32	0,00

NOTA 4 INVERSIONES

La E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA a 31 de diciembre de 2017, refleja en sus Estados Financieros una Inversión de \$258.954.00, debido a que el 4 de abril de 2008, mediante oficio No. ESPD-SAF-0027-2008, de EMPODUITAMA S.A. ESP., se hace entrega formal del Título de Acciones No. 0000004, a favor de la E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA, el cual ampara 001 acción nominativa, bajo el No.262446, con una duración de 50 años y por un valor nominal de \$100.00 y representa un valor de \$100.00 en la conformación del capital social de EMPODUITAMA S.A. ESP. La que se refleja en los Estados Financieros en INVERSIONES y su contrapartida Patrimonio Institucional Incorporado, incluyendo el incremento patrimonial o disminución en medida de la participación de la E.S.E. dentro del ejercicio del 2017 se presentó una disminución de \$72.512.56, siendo el valor inicial de \$331.466.56, la que afecta directamente el patrimonio institucional.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

	2017	2016
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	258.954,00	331.466,56
INVERSION EMPODITAMA	258.954,00	331.466,56

NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR

Representa el valor adeudado por nuestros clientes, Entidades de Régimen Subsidiado, Entidades de Régimen vinculado y particulares al 31 de diciembre de 2017, valores originados por la prestación de Servicios de la Salud con atención de Primer Nivel, la facturación ha sido radicada periodo a periodo, de la que al cierre de la vigencia se registra glosas por valor de \$35.767.956 por Comparta, las que ya se surtió de respectivo trámite de glosa pero se encuentra pendiente hasta realizar la liquidación de los contratos, este valor de glosa se refleja en las cuentas de orden, sin afectar saldos de cartera mientras se suscribe el acta de liquidación.

Se presenta un monto de \$421.244.533.26 con vencimiento mayor a 360 días, entre las que se encuentra Caprecom por un valor de \$81.962.708,90 del que se adelantó la gestión para su cobro dentro del proceso de liquidación de Caprecom y con el último comunicado recibido de Caprecom EICE en liquidación, en la que se informa de la graduación y calificación, quedando como reconocida y con una prelación de B.

Otro de los vencimientos mayor a 360 días es el saldo con Comfaboy por valor de \$143.084.704.42

Respecto de la cartera de \$331.466.56mdis con \$72.344.920.66., en reunión de Comité de Sostenibilidad y mediante informe del asesor jurídico por la gestión adelantada frente al cobro jurídico, y al evidenciar que por términos la cartera feneció, se autorizó afectar este valor al deterioro de cartera.

Dentro del estado de situación financiera, las cuentas por cobrar a corto plazo, registradas en el activo corriente equivalen a \$967.385.722.64 y a largo plazo registradas en el activo no corriente por valor de \$421.244.533.26

Los vencimientos de cartera, a 31 de diciembre de 2017, son como sigue.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2

CARTERA POR DEUDOR

NOMBRE DEL PRESTADOR:

E.S.E SALUD DEL TUNDAMA DUITAMA

PUBLICO X

NIT. 826.002.601 - 2

FECHA DE CORTE:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	TIEMPO DE MORA							GLOSAS
	DE 31 A 60	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 120 DIAS	DE 121 A 180 DIA	DE 181 A 360 DIAS	MAYOR DE 360	TOTAL	
TOTAL REGIMEN CONTRIBUTIVO	-	-	-	-	-	-	-	-
SALUD VIDA						165.840,00	165.840,00	
COMPARTA	2.204.900,00	2.806.301,00	26.600,00	521.200,00	520.101,00	154.700,00	6.233.802,00	
COMFABOY- CAJA COMP FAMILIAR BOYACA	-	-	164.270,00	680.900,00	586.800,00	72.300,00	1.504.270,00	
COMFAMILIAR HULA	24.383.979,00	-	-	-	-	-	24.383.979,00	
TOTAL REGIMEN CONTRIBUTIVO	26.588.879,00	2.806.301,00	190.870,00	1.202.100,00	1.106.901,00	392.840,00	32.287.891,00	-
REGIMEN SUBSIDIADO	-	-	-	-	-	-	-	-
CAPRECOM	-	-	-	-	-	81.962.708,90	81.962.708,90	-
COMPARTA-Cooperativa de Salud Comunitaria - CAPITADO	74.954.551,00	65.137.930,00	59.362.700,00	154.183.469,00	234.759.027,00	184.754.503,00	773.152.180,00	35.767.956,00
COMPARTA-Cooperativa de Salud Comunitaria - EVENTO	14.143.380,00	10.483.600,00	46.500,00	7.998.552,00	700.946,00	754.555,00	34.127.533,00	
COMFAMILIAR HULA	3.939.160,64	-	10.058.824,00	3.010,00	16.402.133,00	2.246.115,94	32.649.243,58	-
EMDISALUD ESS Empresa Mutua para el Desarrollo Integral PORTABILIDAD	-	100.200,00	163.600,00	29.600,00	307.900,00	-	601.300,00	
NUEVA EPS	49.477.527,00	1.313.890,00	2.275.686,00	4.767.190,00	7.317.979,00	7.978.006,00	73.130.278,00	-
COMFABOY- CAJA COMP FAMILIAR BOYACA	-	-	-	-	4.059.837,00	143.084.704,42	147.144.541,42	-
ASMET SALUD	-	367.800,00					367.800,00	
CAPRESOCA	302.900,00	-	-	418.100,00	1.031.000,00	-	1.752.000,00	
COOSALUD	13.348.894,00	-	68.100,00	59.000,00	121.000,00	71.100,00	13.668.094,00	
TOTAL REGIMEN SUBSIDIADO	156.166.412,64	77.403.420,00	71.975.410,00	167.458.321,00	264.699.822,00	420.851.693,26	1.158.555.678,90	35.767.956,00
OTROS	-	-	-	-	-	-	-	-
MUNICIPIO DE DUITAMA	193.999.999,00	-	-	-	-	-	193.999.999,00	-
GOBERNACION	-	-	-	-	1.578.687,00	-	1.578.687,00	-
GASEOSAS HPINTO	2.208.000,00	-	-	-	-	-	2.208.000,00	-
TOTAL OTROS	196.207.999,00	-	-	-	1.578.687,00	-	197.786.686,00	-
TOTAL GENERAL	378.963.290,64	80.209.721,00	72.166.200,00	168.661.021,00	267.385.410,00	421.244.533,26	1.388.630.255,90	35.767.956,00

NOTA 6 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

Como resultado del grado de incobrabilidad originado en factores tales como antigüedad e incumplimiento y procesos lentos de liquidación de contratos, se debe provisionarse el valor de los derechos que se estimen incobrables y ajustarse permanentemente de acuerdo con su evolución, por lo que a 31 de diciembre de 2017 la ESE SALUD DEL TUNDAMA, se presenta por un valor de \$155.041.550.57.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

Se aplico al deterioro del valor de lo adeudado por EMDIS, \$72.344.920.66, aprobado en reunión del Comité de sostenibilidad contable.

Además, para el cierre del 2017, se recálculo el valor del deterioro, presentando un ajuste por \$90.079.723.82, este cálculo se representa:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA NIT 826002601-2 BALANCE DE PRUEBA CUENTAS POR COBRAR DEL MES Diciembre DE 2017 DESDE LA CUENTA 14 HASTA LA CUENTA 1499999999999999999999 DESDE EL TERCERO 0001 HASTA EL TERCERO 9999999999999999				
Valor Futuro				
Valor Presente neto=	$(1 + (\frac{1}{360})^n)$			
Valor Presente neto=	$\frac{1.388.630.255,90}{(1 + ((0,0592/360)^{720}))}$			
Valor Presente Neto=	1.233.588.705,33			
Valor Futuro	-	Valor Presente Neto	=	Deterioro cartera de más de un Año
1.388.630.255,90	-	1.233.588.705,33	=	155.041.550,57
		VALOR REGISTRADO EN DETERIOR		64.961.826,75
		VALOR AJUSTE A DETERIORO 2017		90.079.723,82
		TOTAL DETERIORO DE CARTERA 2017		155.041.550,57

NOTA 7 INVENTARIOS

Representa el valor existente en Medicamentos, Materiales y Suministros, Insumos de Laboratorio y Odontología, necesarios para el buen desempeño de los profesionales y un buen servicio a la comunidad. Se aplica el sistema de Inventario Permanente y tomas físicas de inventario.

	2017	2016
INVENTARIOS	351.364.364,55	306.972.502,27
MATERIAL PARA LA PRESTACION DE SERVICIO	351.364.364,55	306.972.502,27
MEDICAMENTOS	218.106.620,00	166.832.098,30
MEDICAMENTOS INVENTARIO	218.106.620,00	166.832.098,30
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	21.469.265,99	26.299.039,56
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	21.469.265,99	26.299.039,56
MATERIAL REACTIVO Y DE LABORATORIO	56.547.587,84	44.930.598,08
EQUIPO DE LABORATORIO	56.547.587,84	44.930.598,08
MATERIALES ODONTOLOGICOS	55.240.890,72	37.623.604,01
MATERIAL ODONTOLOGICO	55.240.890,72	37.623.604,01
ELEMENTOS PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO	-	14.716.576,61
INSUMOS DE PAPELERIA Y ESCRITORIO	-	14.716.576,61
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	-	16.570.585,71
ELEMENTOS DE YACCESORIOS DE ASEO	-	16.570.585,71

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

NOTA 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa la inversión efectuada por la Institución, relacionada como se relaciona cifras a 31 de diciembre de 2016 y cifras al 31 de diciembre de 2017:

	2016		
	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.251.318.998,91	2.323.752.672,93	6.927.566.325,98
TERRENOS	410.616.126,60	0	410.616.126,60
EDIFICACIONES	6.230.557.759,68	737132409,7	5.493.425.350,03
MAQUINARIA Y EQUIPO	224.892.949,00	61.766.046,70	163.126.902,30
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	795.044.610,68	518.505.903,96	276.538.706,72
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	403.853.278,00	206.373.470,29	197.479.807,71
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	668.888.574,95	581.360.282,20	87.528.292,75
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIO	517.465.700,00	218.614.560,13	298.851.139,87

	2017						
	COSTO HISTORICO	VALORIZACIONES	COSTO HISTORICO AJUSTADO	MOVIMIENTO 2017	VALOR COSTO FINAL	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.251.318.998,91	2.675.887.773,48	11.927.206.772,39	14.603.094.545,87	26.530.301.318,26	2.743.980.833,78	9.305.578.787,66
TERRENOS	410.616.126,60	1.465.327.159,40	1.875.943.286,00	-	1.875.943.286,00	-	1.875.943.286,00
EDIFICACIONES	6.230.557.759,68	1.210.560.614,08	7.441.118.373,76	-	7.441.118.373,76	1.356.326.777,64	6.084.791.596,12
MAQUINARIA Y EQUIPO	224.892.949,00		224.892.949,00	-	224.892.949,00	113.646.922,00	111.246.027,00
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	795.044.610,68		795.044.610,68	(4.859.950,00)	790.184.660,68	416.274.989,00	373.909.671,68
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	403.853.278,00		403.853.278,00	65.683.364,00	469.536.642,00	115.961.895,00	353.574.747,00
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	668.888.574,95		668.888.574,95	61.529.435,05	730.418.010,00	472.462.720,00	257.955.290,00
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIO	517.465.700,00		517.465.700,00	0	517.465.700,00	269.307.530,14	248.158.169,86

Se suscribió el Contrato No.197 de 2012 de Comodato entre la E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA y la ALCADIA MUNICIPAL DE DUITAMA, cuyo objeto es el COMODATO DEL BIEN INMUEBLE SEDE BARRIO BOYACA DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA, los valores de los bienes son:

Bien Inmueble – Edificación	\$282.351.097
Bienes Muebles: -Equipo de presión HI pres motor 24h Siemens:	2.123.276
-Equipo de Alarma	1.015.000
-Planta Eléctrica 200M Wilson GF40 kn	34.836.760

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

Para un total de \$320.326.133, este valor no se refleja en los estados financieros, ya que por no estar generando ningún tipo de beneficio directo a la E.S.E. Salud del Tundama, no afecta económicamente la situación financiera de la entidad, pero si es importante dejar claro que la titularidad de estos bienes corresponde a la E.S.E. SALUD EL TUNDAMA.- (Comodato del barrio Boyacá)

La Organización Mundial de la Salud, dentro del desarrollo de las actividades del proyecto "Mejoría del manejo integral de las enfermedades cardiovasculares con énfasis en hipertensión", dono a la E.S.S. Salud del Tundama, Cinta métrica mecánica medición circunferencias, estadiómetro mecánico portátil, bascula digital con capacidad de 200 Kg/100Gr., calibrador de bascula digital, tensiómetro aneroide de bolsillo y fonendoscopi doble cabeza, según carta de donación No. COL/CHA/ENT/(2971-77), la que fue registrada mediante Resolución 1473 del 15 de noviembre de 2017, emanada por la gerencia de la E.S.E. y registro en almacén mediante el ingreso de activos No. 127, por un monto total de \$1.516.254, afectando contablemente a materiales y suministros y su contrapartida patrimonio fiscal.

Durante el ejercicio del 2017, se depuro la información registrada en contabilidad frente a los datos dispuestos por almacén, evidenciándose que en contabilidad se tenía sobrestimación en los equipos de odontología y en software, esto genero un ajuste disminuyendo el activo en equipo de odontología en \$5.568.000 y en Software en \$31.836.900.96, los que afectaron disminuyendo el patrimonio en los excedentes acumulados

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 es la siguiente

	2017	2016
CUENTAS POR PAGAR	63.020.620,00	51.758.636,00
A CORTO PLAZO	61.420.620,00	791.240,00
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	11.007.500,00	-
BIENES Y SERVICIOS	11.007.500,00	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	50.413.120,00	791.240,00
HONORARIOS	6.524.416,00	791.240,00
SERVICIOS POR PAGAR	43.888.704,00	-
A LARGO PLAZO	1.600.000,00	
CUENTAS POR PAGAR	1.600.000,00	50.967.396,00
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	-	49.367.396,00
BIENES Y SERVICIOS	-	49.367.396,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.600.000,00	1.600.000,00
HONORARIOS	1.600.000,00	1.600.000,00

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

A 31 de diciembre de 2017, la Entidad posee un Pasivo Total de \$171.181.624.08 pasivo corriente de \$169.581.624.08 y un pasivo no corriente por \$1.600.00.

Mediante Resolución No. 1910 del 29 de diciembre de 2017, se constituyó las cuentas por pagar de la vigencia 2017, por un valor de \$63.020.620, estas se presentan en balance la cuenta 24, a corto plazo \$61.420.620 y a largo plazo \$1.600.000, este último corresponde al saldo del contrato suscrito con el Dr. Santiago Eduardo Triana Monroy, por la Acción de Nulidad y Restablecimiento del Derecho No. 15238333752-2015-00190-00, demandante Betsabe Puerto de Amezquita

Es importante tener en cuenta que en reunión de comité de sostenibilidad según acta 031 del 18 de mayo de 2017 y Resolución No. 635 del 16 de junio de 2017, se autoriza reclasificar el valor adeudado a CNT SISTEMAS DE INFORMACION S.A. – PANACEA, por la suma de \$49.367.396, por incumplimiento del contrato, valor que es registrado en ingresos, afectando resultados del ejercicio, valor que se reflejaba en estados financieros a 31 de diciembre de 2016

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

	2017	2016
BENEFICIOS A EMPLEADOS	34.182.123,00	-
<i>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</i>	<i>34.182.123,00</i>	-
VACACIONES	16.180.226,00	-
PRIMA DE VACACIONES	16.177.308,00	-
BONIFICACION	1.824.589,00	-
PROVISIONES	-	30.561.080,00
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	-	30.561.080,00
VACACIONES	-	14.987.273,00
PRIMA DE VACACIONES	-	13.986.518,00
BONIFICACIONES	-	1.587.289,00

A 31 de diciembre de 2017, se refleja en beneficios a empleados a corto plazo la suma de \$34.182.123, que corresponde a la liquidación de vacaciones, prima de vacaciones y bonificación de recreación.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

NOTA 11. OTROS PASIVOS

Un pasivo se reconocerá cuando sea probable que, del pago de esa obligación presente, se derive la salida de recursos que incorporen beneficios económicos y que la cuantía del desembolso a realizar se pueda medir con fiabilidad

En el ejercicio de verificación de depósitos en las cuentas bancarias de la E.S.E. Salud del Tundama, se identificó un saldo de \$73.978.881.08, valor depositado en bancos como pago por servicios prestados y que al 31 de diciembre de 2017 no se identificó las facturas a las cuales se deba afectar su abono y así disminuir el valor adeudado.

Hasta el momento en que se identifique los mostos e individualmente la factura a afectar, se reflejara en el pasivo, una vez surtido el proceso y se identifique la cuantía y la factura a afectar se registrara el respectivo abono a cartera y disminución del pasivo.

	2017	2016
OTROS PASIVOS	73.978.881,08	-
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	73.978.881,08	-

NOTA 10 PATRIMONIO

Es el valor representativo de los bienes, activos de la entidad y excedentes financieros tanto de vigencias anteriores como de la presente vigencia, destacándose que para la vigencia de 2017 se generó un excedente de \$162.946.861.38, aquí también se presenta el valor del impacto de la convergencia a normas internacionales, que representa el valor de la valorización de terrenos y edificaciones y el contrato de comodato con el Municipio de Duitama por la sede del Barrio Boyacá. La Organización Mundial de la Salud, dentro del desarrollo de las actividades del proyecto "Mejoría del manejo integral de las enfermedades cardiovasculares con énfasis en hipertensión", dono a la E.S.S. Salud del Tundama, Cinta métrica mecánica medición circunferencias, estadiómetro mecánico portátil, bascula digital con capacidad de 200 Kg/100Gr., calibrador de bascula digital, tensiómetro aneroide de bolsillo y fonendoscopio doble cabeza, según carta de donación No. COL/CHA/ENT/(2971-77), la que fue registrada mediante Resolución 1473 del 15 de noviembre de 2017, emanada por la gerencia de la E.S.E. y registro en almacén mediante el ingreso de activos No. 127, por un monto total de \$1.516.254, afectando contablemente a materiales y suministros y su contrapartida patrimonio fiscal.

Durante el ejercicio del 2017, se depuro la información registrada en contabilidad frente a los datos dispuestos por almacén, evidenciándose que en contabilidad se tenía sobrestimación en los equipos de odontología y en software, esto genero un ajuste disminuyendo el activo en equipo de odontología en \$5.568.000 y en Software en \$31.836.900.96, los que afectaron disminuyendo el patrimonio en los excedentes acumulados

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA

NIT. 826.002.601 - 2

El valor reflejado en la cuenta 326806 – Impacto por transición a NIF, corresponde a la reclasificación de la cuenta de Superavit por valorización de activos, por \$2.675.887.773.88,

NOTA 11. INGRESOS

Se registran bajo el principio de la causación contable, teniendo en cuenta el movimiento de periodo, de tal manera que se refleje en los Estados Financieros razonablemente la situación financiera de la Entidad, y se desagregan como siguen:

	2017	2016
INGRESOS	6.387.031.179,87	5.697.247.310,00
VENTA DE SERVICIOS	6.253.874.511,00	5.404.042.330,00
SERVICIOS DE SALUD	6.253.874.511,00	5.472.790.354,00
SERVICIO AMBULATORIO - CONSULTA EXTERNA	3.823.112.481,00	2.386.302.176,00
SERVICIOS AMBULATORIOS-SALUD ORAL	337.972.299,00	573.260.594,00
SERVICIOS AMBULATORIOS-PROMOC Y PREVEN.	1.132.936.765,00	709.417.698,00
SERV. AMB. ACTIVIDADES EXTRAMURALES	490.926.950,00	405.679.184,00
APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO	102.177.721,00	808.023.114,00
APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUMOS	124.830.624,00	499.794.581,00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD-CENTROS Y	241.917.671,00	90.313.007,00
DEVOLUC.,REBAJAS Y DESC. EN VTAS (DB)	-	(68.748.024,00)
Servicios de salud	-	(68.748.024,00)
TRANSFERENCIAS	-	167.270.496,00
OTRAS TRANSFERENCIAS	-	167.270.496,00
PARA PROGRAMAS DE SALUD	-	167.270.496,00
OTROS INGRESOS	133.156.668,87	125.934.484,00
FINANCIEROS	66.657.720,87	43.112.550,00
INTERESES SOBRE DEPOSITOS	66.657.720,87	43.112.550,00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	15.204.181,00	82.204.020,00
MARGEN DE CONTRATACION EN LA CONTRATACION	15.204.181,00	82.204.020,00
EXTRAORDINARIOS	51.294.767,00	617.914,00
SOBRANTES Y APROVECHAMIENTOS	1.927.371,00	220.963,00
RECUPERACIONES	-	346.977,00
OTROS INGRESOS	49.367.396,00	49.974,00

NOTA 12. GASTOS

a desagregación de los gastos de administración y operación presentados en el estado de resultados individual para los periodos contables terminados el 31/12/2017 y 31/12/2016,

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD DEL TUNDAMA
NIT. 826.002.601 - 2


	2016	2017
GASTOS	1.904.373.242,00	2.242.836.416,54
ADMINISTRACION	1.603.037.120,00	1.959.834.030,55
SUELDOS Y SALARIOS	962.175.872,00	221.886.115,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	118.546,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	57.216.048,00	61.342.800,00
APORTES SOBRE NOMINA	12.625.400,00	13.691.300,00
PRESTACIONES SOCIALES	-	95.420.856,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	804.493.480,00
GENERALES	569.337.229,00	752.919.893,55
IMPUESTOS CONTRIBUCCIONES Y TASAS	1.682.571,00	9.961.040,00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	246.763.968,00	271.668.081,38
DETERIORO DE CARTERA	31.201.630,00	92.596.335,46
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	190.595.728,00	152.106.126,92
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	24.966.609,00	26.965.619,00
OTROS GASTOS	54.572.153,00	11.334.304,61
FINANCIEROS	250.747,00	342.873,61
OTROS GASTOS ORDINARIOS	54.321.406,00	10.991.431,00

En reunión de comité de sostenibilidad según acta 031 del 18 de mayo de 2017 y Resolución No. 635 del 16 de junio de 2017, se autoriza reclasificar el valor adeudado a CNT SISTEMAS DE INFORMACION S.A. – PANACEA, por la suma de \$49.367.396, por incumplimiento del contrato, valor que es registrado en ingresos.

NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN

En las Cuentas de Orden al inicio del ejercicio de 2017 se presenta el valor de las glosas en trámite con Caprecom por valor de \$41.069.324.76, Comparta por \$ 66.830.000, Nueva EPS \$14.025.852 y Vinculados \$1.452.058, acumulando un total de \$12.377.234.76, los que en reunión de comité de sostenibilidad y revisando la documentación soporte de este valor, se evidencio que al cierre del 2017, y tras las reuniones realizadas con todas las aseguradoras y deudores, no se dispone de soporte mediante el cual se haya aceptado glosas, a excepción de Comparta las que suman \$35.767.956 y esta son las únicas que se reflejan en los estados financieros.


CLAUDIA MARINA GARCÍA FERNÁNDEZ
Gerente,


FLOR ELVA ALFONSO AMADO
Contador
TP. 52022-T