



**HOSPITAL**  
**San Juan de Dios**

Empresa Social del Estado  
Rionegro - Antioquia

*Siempre por la vida*

NIT. 890.907.254-7

Los suscriptores LUIS MARIA OTALVARO SANCHEZ, identificado con cedula de ciudadanía número 15.424.688 de Rionegro obrando en calidad de Representante legal y JULIANA RODRIGUEZ VILLA, identificada con cedula de ciudadanía N° 1.036.929.524 de Rionegro, contador Público del HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ESE Rionegro, bajo cuya responsabilidad se prepararon los Estados Financieros,

### **Certificamos:**

Que la entidad ha optado las políticas contables bajo el Nuevo Marco Normativo NIIF-Resolución 414 de 2014 de la CGN, mediante la resolución N° 273 del 31/12/2016, la cual se anexa.

Que para la emisión de los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2017, que comprenden: El Estado de Situación Financiera ( Balance General), Estado de Resultados del Periodo y otros Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estados de Flujos de Efectivo y las Notas a los Estado Financieros; FUE VERIFICADA la aplicación de dichas políticas integralmente y se han formulado de acuerdo con el Catalogo General de Cuentas de la Resolución 139 de 2015 versión 02 de 19/08/2016 de la CGN.

**LUIS MARIA OTALVARO SANCHEZ**  
Gerente  
Hospital San Juan de Dios ESE

**JULIANA RODRIGUEZ VILLA**  
Contadora  
TP 232698-T  
Hospital San Juan de Dios ESE  
En representación de la Empresa CPC



**HOSPITAL**  
**San Juan de Dios**  
Empresa Social del Estado  
Rionegro - Antioquia  
*Siempre por la vida*  
NIT. 890.907.254-7

## JUSTIFICACIONES REPORTE SIHO 2193 CUARTO TRIMESTRE 2017

Una vez validados los formularios en el aplicativo web SIHO, en el valor de contabilidad 44.064.371.028 no está restando la cuenta 291007(ingresos recibidos por anticipado) por valor de \$ 267.922.138 y la cuenta 580423 (Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar) por valor de \$ 49.623.217, para un total de \$ 317.545.355; valores que si son tomados en datos a conciliar y dan el valor exacto para la justificación:

				PRESUPUESTO	CONTABILIDAD
Flujo de Caja Trimestral	...Venta de Servicios de Salud	Presupuestado	Existe diferencia entre el total reconocido por Venta de SS de Ingresos contra la sumatoria de las cuentas 4312 -serv salud, 480822 - Margen de Contratación de SS del Estado de Resultados y el valor de la subcuenta 291007 Ingresos recibidos por anticipado -ventas del pasivo. La diferencia no se refleja en la subcuenta 439512 Serv de salud, 589014 margen en la contratación de los SS y el total de ingresos sin facturar del formulario de facturación.	45.321.295.531	44.064.371.028

La diferencia a conciliar por valor de \$ 1.574.469.858, están distribuidos de la siguiente forma \$ 518.230.186 corresponde a la cuenta 190512 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS, ya que en esta cuenta se llevó la TRANSFERENCIA por SGP que en el formato del validador datos a conciliar no tiene en cuenta en el presupuesto es llevada como prestación de servicios de salud, y los \$ 1.056.239.672 corresponde a las notas crédito de facturación por devoluciones y las glosas aceptadas que no afectan presupuesto.

JUSTIFICACION POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS E.S.E. DE RIONEGRO  
RIONEGRO - SJD

**HOSPITAL**  
**San Juan de Dios**  
Empresa Social del Estado

A CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2017

0561501376

Antioquia  
CONTABILIDAD  
*Siempre por la vida*

FILAS DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL					
				NIT. 890.907.254-7	
121	RECONOCIMIENTOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD - PRESUPUESTO	64,417,257,117		.....4312 Servicios de salud	46,459,188,988
188	CONVENIOS CON LA NACION	-		.....480822 Margen en la contratación de servicios de salud	153,235,651
189	CONVENIOS CON EL DEPARTAMENTO	-		.....589014 Margen en la contratación de los servicios de salud	47,325,700
190	CONVENIOS CON EL MUNICIPIO	221,488,000		.....439512 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios de salud	2,768,650,049
191	OTROS CONVENIOS	-		.....580423 Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	49,623,217
1122	RECUPERACION DE CARTERA 2014 Y ANTERIORES	1,833,598,103			
192	Vigencias Anteriores - Otras ventas de servicios de	-			
	<b>SUBTOTAL VENTA DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>66,472,343,220</b>			
	INGRESOS DE VIGENCIAS ANTERIORES - SERVICIOS DE SALUD	21,151,047,689			
	VALOR CONCILIADOS PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD	45,321,295,531		VALOR CONCILIADOS PRESUPUESTO VS CONTABILIDAD	43,746,825,673
	DIFERENCIA POR CONCILIAR		1,574,469,858		

*Marta Libia Ramirez Hoyos*  
**MARTA LIBIA RAMIREZ HOYOS**  
Auxiliar de Presupuesto

*Juliana Rodriguez Villa*  
**JULIANA RODRIGUEZ VILLA**  
Contadora Pública