



**Hermanas
Hospitalarias**

DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS

NIT. 860.007.760-1

VIGILADO SUPERSALUD

Actividad CIU-DIAN 8610

Sede Principal Cra 7 No. 68 – 70 Bogotá

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS IPS COLOMBIA A DICIEMBRE 31 DE 2016

COMPARADOS CON DICIEMBRE DE 2015

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE PUBLICACION ABRIL 30 DE 2017

NUMERO DE LA VERSION 1

ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION FEBRERO 25 DE 2017

BALANCE GENERAL

PUC	DESCRIPCION	DIC.31-16	DIC.31-15	Diferencia
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1105	Caja	141.096	194.453	-53.357
1110	Bancos	254.101	372.550	-118.449
1115	Remesas en tránsito	307.525	0	307.525
1120	Cuentas de ahorro	1.704.640	859.861	844.779
1125	Fondos de destinación específica	6.931	6.464	467
1205	Acciones	319.516	319.516	0
1225	Certificados	5.111.102	7.921.572	-2.810.470
1245	Derechos fiduciarios	1.032.257	860.577	171.680
1302	Clientes nacionales facturación radicada	31.533.495	22.015.243	9.518.252
1303	Clientes nacionales fact. radic. y glosada	85.933	104.428	-18.495
1305	Clientes nacionales fact. Radic. Conciliada	-394	7.597	-7.203
1306	Giros para abono a cartera pend.de aplica	-582.018	- 124.011	-458.007
1330	Anticipos, avances y depósitos	66.798	184.878	-118.080
1365	Cuentas por cobrar a trabajadores	3.710	6.647	-2.937
1380	Deudores Varios	1.155.562	682.793	472.769
1399	Provisiones	-8.970.798	-1.016.548	-7.954.250
1415	Medicamentos	100.701	192.959	-92.258
1420	Materiales medico quirúrgicos	5.170	6.369	-1.199
1435	Viveres y rancho	0	39.140	-39.140
1455	Materiales, repuestos y accesorios	114.236	101.477	12.759
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	32.389.563	32.735.965	-346.402

ACTIVO NO CORRIENTE

1225	Certificados	37.276.224	31.175.380	6.100.844
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37.276.224	31.175.380	6.100.844

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1504	Terrenos	262.424	262.424	0
1508	Construcciones en curso	66.144	0	66.144
1516	Construcciones y edificaciones	7.026.825	6.760.590	266.235
1520	Maquinaria y equipo	471.750	452.497	19.253
1524	Equipo de oficina	1.035.746	1.007.212	28.534
1528	Equipo de cómputo y comunicación	1.857.928	1.796.397	61.531
1532	Maquinaria y equipo médico científico	500.479	493.455	7.024
1536	Equipo de hotelería, restaurante y cafetería	535.946	507.472	28.474
1540	Equipo de transporte	110.467	110.467	0
1556	Acueductos, plantas y redes	390.220	390.220	0
1568	Vías de comunicación	449.633	449.633	0
1592	Depreciación acumulada	-7.657.286	-6.866.631	-790.655
1597	Amortización acumulada	-446.414	-446.414	0
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.603.863	4.917.322	-313.459

OTROS ACTIVOS

1805	Bienes de arte y cultura	11.688	11.688	0
1895	Diversos	20.432	33.224	-12.792
1910	De propiedades, planta y equipo	4.460.279	4.460.279	0
	TOTAL OTROS ACTIVOS	4.492.399	4.505.191	-12.792

	TOTAL ACTIVO	78.762.050	73.333.858	5.428.192
--	---------------------	-------------------	-------------------	------------------

PASIVO**PASIVO CORRIENTE**

2205	Proveedores nacionales	250.384	271.489	-21.105
2335	Costos y gastos por pagar	186.248	224.936	-38.688
2365	Retención en la fuente	20.457	21.335	-878
2368	Impuesto de industria y comercio retenido	913	19.523	-18.610
2370	Retenciones y aportes de nómina	338.220	282.580	55.640
2380	Acreedores varios	6.998	27.533	-20.535
2505	Nomina por pagar	5.784	5.142	642

2510	Cesantías consolidadas	725.237	325.294	399.943
2515	Intereses sobre cesantías	85.367	62.829	22.538
2525	Vacaciones consolidadas	160.519	112.758	47.761
2610	Para obligaciones laborales	0	284.889	-284.889
2705	Ingresos recibidos por anticipado	0	4	-4
2805	Anticipos y avances recibidos	65.757	32.067	33.690
2815	Ingresos recibidos para terceros	205.681	778.983	-573.302
2830	Embargos judiciales	0	-82	-82
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.051.565	2.449.280	-397.715

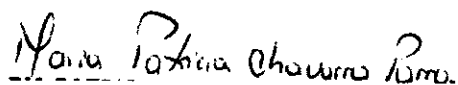
PATRIMONIO

3140	Fondo social	6.849.094	6.849.094	0
3210	Donaciones	39.877	39.877	0
3605	Utilidad o excedente del ejercicio	5.825.908	9.637.237	-3.811.329
3705	Utilidades o excedentes acumulados	60.072.756	50.435.519	9.637.237
3710	Pérdidas o déficit acumulado	-537.429	-537.429	0
3810	Superávit por valorizaciones de PPyE	4.460.279	4.460.279	0
	TOTAL PATRIMONIO	76.710.485	70.884.577	5.825.908

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	78.762.050	73.333.858	5.428.192
----------------------------------	-------------------	-------------------	------------------



ANA MARIA LIZARRONDO OLLO
C.E. 191.427
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA PATRICIA CHAVARRO PARRA
C.C. 20.404.532
CONTADOR PUBLICO
T.P. 82724-T



JESUS EDUARDO ROBAYO OSORIO
C.C. 19.227.076
REVISOR FISCAL
T.P.20218-7



**Hermanas
Hospitalarias**

DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS

NIT. 860.007.760-1

VIGILADO SUPERSALUD

Actividad CIU-DIAN 8610

Sede Principal Cra 7 No. 68 – 70 Bogotá

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS IPS COLOMBIA A DICIEMBRE 31 DE 2016

COMPARADOS CON DICIEMBRE DE 2015

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE PUBLICACION ABRIL 30 DE 2017

NUMERO DE LA VERSION 1

ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION FEBRERO 25 DE 2017

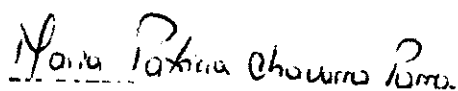
ESTADO DE RESULTADOS ENERO A DICIEMBRE DE 2016 COMPARATIVO CON 2015

PUC	DESCRIPCION	DIC.31-16	DIC.31-15	Diferencia
INGRESOS OPERACIONALES				
4105	Unidad funcional de urgencias	118.343	90.931	27.412
4110	Unidad funcional de consulta externa	3.763.352	2.255.769	1.507.583
4115	Unidad funcional de hospitalización e intern.	26.862.567	23.007.188	3.855.379
4125	Unidad funcional de apoyo diagnostico	210.675	108.014	102.661
4135	Unidad funcional de mercadeo	2.914.650	2.199.311	715.339
4170	Otras actividades relacionadas con la salud	153.232	124.894	28.338
4175	Devoluciones, rebajas y dctos en vtas de serv.	-2.225.958	-422.960	-1802.998
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS	31.796.861	27.363.147	4.433.714
COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS				
6105	Unidad funcional de urgencias	823.644	895.696	-72.052
6110	Unidad funcional de consulta externa	1.891.928	1.274.857	617.071
6115	Unidad funcional de hospitalización e intern.	7.905.265	5.757.809	2.147.456
6125	Unidad funcional de apoyo diagnostico	250.666	194.182	56.484
6130	Unidad funcional de apoyo terapéutico	434.184	316.024	118.160
6135	Unidad funcional de mercadeo	1.141.354	910.242	231.112
6170	Otras actividades relacionadas con la salud	2.535.692	4.075.952	-1.540.260
	TOTAL COSTOS DE VENTAS	14.982.733	13.424.762	1.557.971
	MARGEN BRUTO	16.814.128	13.938.385	2.875.743

GASTOS ADMINISTRATIVOS	15.151.556	8.031.151	7.120.405
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	15.151.556	8.031.151	7.120.405
GASTOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS	111.794	29.349	82.445
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	111.794	29.349	82.445
UTILIDAD OPERACIONAL	1.550.778	5.877.885	-4.327.107
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
4210 Rendimientos financieros	3.092.050	1.892.778	1.199.272
4245 Utilidad en venta de PPYE	0	1.500	-1.500
4250 Recuperaciones	269.640	81.073	188.567
4255 Indemnizaciones	29.138	0	29.138
4265 Ingresos de ejercicios anteriores	64.003	67.234	-3.231
4295 Diversos	820.297	1.716.768	-896.471
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	4.275.128	3.759.353	515.775
EXCEDENTES NETOS	5.825.906	9.637.238	-3.811.332



ANA MARIA LIZARRONDO OLLO
C.E. 191.427
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA PATRICIA CHAVARRO PARRA
C.C. 20.404.532
CONTADOR PUBLICO
T.P. 82724-T



JESUS EDUARDO ROBAYO OSORIO
C.C. 19.227.076
REVISOR FISCAL
T.P.20218-7

**IPS HERMANAS HOSPITALARIAS DEL SAGRADO CORAZON DE JESÚS
ACTIVIDAD CIU-DIAN 8610 NIT 860.007.760-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DE 2016-15
DE LAS IPS CLINICA LA INMACULADA BOGOTA, IPS HOSPITAL MENTAL NUESTRA
SEÑORA DEL PERPETUO SOCORRO PASTO, IPS CLINICA SAGRADO CORAZON
MEDELLÍN Y ADMINISTRACION PROVINCIAL COLOMBIA**

NOTA 1. NATURALEZA DE LA SOCIEDAD

La IPS Hermanas Hospitalarias del Sagrado Corazón de Jesús es una entidad sin ánimo de lucro de carácter religioso, reconocida por el Ministerio de Justicia mediante la Resolución 2469 de julio 31 de 1.959, homologada por La Arquidiócesis de Bogotá, de acuerdo con El Concordato con La Santa Sede. Su objeto social es la prestación de servicios de atención psiquiátrica integral y lo desarrolla en las ciudades de Bogotá, Medellín y Pasto con control por Las Secretarías de Salud Territoriales y La Superintendencia Nacional de Salud.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por La Comunidad Hermanas Hospitalarias del Sagrado Corazón de Jesús, en el registro de sus operaciones y en la presentación de sus estados financieros:

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Contabilidad y los Estados Financieros de la Sociedad se cifican a las normas y prácticas de Contabilidad generalmente aceptadas mediante el decreto reglamentario 2649 de 1993 el cual constituye una regulación integral de los principios de contabilidad definidos en concordancia con la Ley 43 de 1990.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la Sociedad ha adoptado en concordancia con lo anterior.

Inventarios

Los inventarios son contabilizados por su valor de costo, el sistema de valorización es el de primero en entrar, primero en salir y se utiliza el método de inventarios permanentes.

Propiedad Planta y Equipo

Son contabilizados al costo de adquisición, la depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, aplicado al costo ajustado, las tasas anuales de depreciación se aplican de acuerdo con la vida útil estimada de los activos.

Provisión Cuentas por Cobrar

La provisión de cartera se registró de acuerdo a su edad de vencimiento con porcentajes del 15%, 30% y 55% para la cartera con vencimiento superior a 360, 720 y 1080 días.

Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales se ajustan a fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Todos los ingresos y egresos se llevan a resultados con base en el principio de causación.

Nota 3. DISPONIBLE EN CAJA Y BANCOS

El saldo de las cuentas por los años terminados en 2016 y 2015 fueron:

		2016	2015
110505	Caja general	138.646.364	191.703.090
110506	Caja cafetería	0	100.000
110520	Cajas menores	2.450.000	2.650.000
	CAJA	141.096.364	194.453.090
111005	Bancos moneda nacional	254.100.955	372.550.185
	BANCOS	254.100.955	372.550.185
111510	Bancos moneda extranjera	307.524.600	0
	REMESAS	307.524.600	0
112005	AHORRO BANCOS	1.704.640.259	859.860.530
	CUENTAS DE AHORRO	1.704.640.259	859.860.530
112505	FONDO SEG. SOCIAL HNAS	6.931.271	6.463.651
	FONDOS DEST. ESPECIFICA	6.931.271	6.463.651
	DISPONIBLE	2.414.293.449	1.433.327.456

Nota 4. INVERSIONES EN CDTS, FIDUCIAS Y ACCIONES

Las inversiones en Fiducias se reclasificaron presentándolas en el activo corriente y no corriente separadas de los CDT y acciones del Grupo Aval. Sus saldos son:

		2016	2015
120520	Acciones en empresas	319.516.000	319.516.000
122505	CDTS	42.387.326.885	39.096.952.269
124505	Derechos fiduciarios	1.032.256.664	860.576.932
	INVERSIONES	43.739.099.549	40.277.045.201

Nota 5. DEUDORES

El valor de los deudores netos consolidados a diciembre

		2016	2015
130205	Clientes nacionales facturación radicada	31.533.495.291	22.015.242.897
130305	Clientes facturación radicada y glosada	85.932.764	104.427.731
130505	Clientes Nal. Facturación conciliada	-394.253	7.596.592
130605	Giro para abono a cartera pendien (CR)	-493.407.793	0
130645	CUENTA PASTO	0	646.415
130705	Abonos por aplicar	405.475	0
130796	PAGOS SIN APLICAR BOGOTA	-89.015.897	-124.656.784
133001	Anticipos a proveedores	66.797.639	184.539.241
133015	Anticipos Varios	0	339.294
136501	Ctas por Cobrar Trabajadores	3.710.121	6.647.495
136801	Ctas por Cobrar Pacientes	0	9.745.314
138001	Deudores Varios	5.149.295	68.608.285
138021	Intereses por cobrar	1.137.184.191	459.040.263
138024	DEUDORES COMUNIDADES	0	0
138056	INCAPACIDADES POR COBRAR	11.692.738	24.443.068
138057	DEUDORES CENTRO INMACULADA	0	20.664.963
138058	DEUDORES CENTRO PROVINCIA	0	18.067.600
138059	DEUDORES CENTRO PASTO HOSPITAL MENTAL	0	44.245.777
138060	DEUDORES CENTRO CNSCJ	1.535.749	37.977.971
	DEUDORES VARIOS	32.263.085.320	22.877.576.123
139901	Provisión Semestral Cartera	-8.623.715.818	-1.016.547.782
139905	Provisión de Cartera	-347.082.000	0
	DEUDORES	23.292.287.502	21.861.028.341

Los vencimientos por edades son los siguientes:

Sin vencer	\$2.983.926.594
0-360	\$16.837.857.841
361-720	\$5.772.920.003
721-1080	\$2.626.517.732
Más de 1080	\$2.815.793.417

Nota 6. INVENTARIOS

Los inventarios están representados por productos para la venta y para el consumo, los saldos a diciembre 31 de 2016 y 2015 son:

		2016	2015
141501	Medicinas	20.199.257	63.278.068
141502	Inventario Medicinas V. Publico	4.131.600	25.578.542
141504	Medicinas	76.370.104	102.694.922
141505	Iva en Medicinas Compradas	0	1.407.593
	MEDICAMENTOS	100.700.961	192.959.126

142001	Material Sanitario	1.822.261	2.901.549
142002	Material Sanitario	3.256.518	3.816.990
142005	Iva Material Sanitario	91.439	-349.488
	MATERIALES MEDICOS	5.170.218	6.369.051
143501	Inventario víveres	1	38.682.089
143502	IVA VIVERES	0	457.850
	VIVERES Y RANCHO	1	39.139.939
145501	Inventario Materiales y Repuest	112.680.694	21.826.497
145505	Elementos de Papelería	1.555.436	9.634.646
145506	Ropería Y Dotación	0	30.341.554
145507	Elementos de Lencería Y Menaje	0	4.392.645
145520	Elementos de Aseo y Lavandería	0	22.888.765
145560	Elementos de Cafetería	0	12.575.469
145570	Iva en Inventarios de Elementos	0	-182.934
	ELEMENTOS PAPELERIA REPUESTOS	114.236.130	101.476.642
	INVENTARIOS	220.107.310	339.944.758

Nota 7. ACTIVOS FIJOS

Los saldos netos contables de los activos fijos totales, sin incluir el superávit por valorización de acuerdo con el avalúo catastral de los inmuebles y descontada la depreciación acumulada, se resumen así:

		2016	2015
150405	Urbanos	262.424.071	262.424.071
	TERRENOS	262.424.071	262.424.071
150803	Construcciones Hospital Mental	66.144.238	0
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	66.144.238	0
151601	Construcciones y Edificaciones	6253.664.090	5.987.429.020
151605	Iva Construcciones y Edificaciones	773.160.738	773.160.738
	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	7.026.824.828	6.760.589.758
152001	Maquinaria	471.233.379	452.041.464
152005	Iva Maquinaria	516.785	455.034
	MAQUINARIA Y EQUIPO	471.750.164	452.496.498
152401	Equipos de Oficina	441.140.126	439.241.326
152405	Iva Equipos de Oficina	9.229.352	9.229.352
152431	Muebles Y Enseres	585.017.529	558.382.491
152490	Activos x Legalizar	359.100	359.100
	EQUIPO DE OFICINA	1.035.746.107	1.007.212.269
152801	Equipo de Cómputo y Comunicación	1.810.837.218	1.749.589.761
152805	Iva Equipo de Cómputo y Comunica	47.090.413	46.806.861
	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	1.857.927.631	1.796.396.621
153201	Equipo Médico Científico	485.251.470	478.275.862
153205	Iva Equipo Médico Científico	15.227.907	15.178.992
	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	500.479.377	493.454.854
153601	Equipo de Hotelería y Restauran	529.371.681	500.897.781
153605	Iva Equipo de Hotelería	6.574.615	6.574.615
	EQUIPO DE HOTEL Y REST.	535.946.296	507.472.396
154001	Vehículos	91.875.787	91.875.787
154005	Iva Vehículos	18.591.613	18.591.613
	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	110.467.400	110.467.400

155601	Acueducto Plantas y Redes	381.905.139	381.905.139
155605	Iva Acueducto Plantas Y Redes	8.315.024	8.315.024
	ACUEDUCTO PLANTAS Y REDES	390.220.163	390.220.163
156801	Vías de Comunicación	449.632.746	449.632.746
	VIAS DE COMUNICACION	449.632.746	449.632.746
159216	Edificios	-4.041.078.406	-3.717.220.555
159220	Maquinaria	-114.418.709	-73.875.149
159224	Equipo Oficinas	-658.925.509	-616.091.127
159228	Equipo Computa. Y Com.	-1.787.459.478	-1.539.110.121
159232	Equipo Médico Científico	-377.188.990	-334.300.868
159236	Equipo Hotelería y Rest.	-393.752.034	-324.284.301
159240	Equipo Transporte	-60.757.062	-38.663.586
159256	Acueducto Plantas y Redes	-223.705.467	-199.038.575
159299	Ajustes Inflación Depreciación	0	-24.046.660
	DEPRECIACION ACUMULADA	-7.657.285.654	-6.866.630.941
159701	Vías de Comunicación	-446.413.895	-446.413.895
	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	-446.413.895	-446.413.895
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.603.863.472	4.917.321.940

NOTA 8. OTROS ACTIVOS Y VALORIZACIONES

El total de otros activos diciembre 31 de 2016 compuestos por obras de arte en el Museo de Hospital Mental, libros y otros en los demás centros de Colombia:

		2016	2015
180501	Elementos musicales - bienes	11.688.297	11.688.297
189501	Bienes diversos	20.431.355	33.223.395
	OTROS ACTIVOS	32.119.652	44.911.692
191001	De terrenos	585.965.772	585.965.772
191002	De construcciones	3.874.313.258	3.874.313.258
	VALORIZACIONES	4.492.398.682	4.505.190.722

NOTA 9. PROVEEDORES Y COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar correspondientes a proveedores y costos y gastos por pagar diciembre 31-16 están informados y conciliados con un total de:

		2016	2015
220501	Drogas, Medicamentos	-142.200.634	-224.266.956
220505	Otros Proveedores	-4.299.984	-2.498.854
220513	Alimentos y Bebidas	-92.310.153	-37.186.718
220514	Cuentas x Legalizar	-11.573.634	-7.536.531
	PROVEEDORES NACIONALES	-250.384.405	-271.489.058
	PROVEEDORES	-250.384.405	-271.489.058
233501	Costos y Gastos X Pagar Varios	-141.723.211	-159.342.830
233525	Honorarios	-43.589.039	-63.973.570
233530	Servicios	-936.022	-1.619.588
	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-186.248.272	-224.935.988
	TOTAL	-436.632.677	-496.425.046

NOTA 10. RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA

Corresponde a los valores a favor de las entidades oficiales y privadas por concepto de aportes parciales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral, igualmente registra descuentos debidamente autorizados. Los saldos son:

		2016	2015
237005	Fondos de Pensiones	-122.655.641	-109.691.800
237010	EPS	-97.564.481	-86.989.253
237015	ARP	-16.704.295	-15.645.329
237020	Fondo de Solaridad Y Garantía	-2.240.863	-1.816.600
237025	Parafiscales CAJA-ICBF-SENA	-68.795.030	-61.117.169
237030	Embargos Judiciales	-152.900	-432.961
237050	Préstamos Compensar	-937.209	-297.066
237051	Préstamos Inversora Pichincha	-2.502.378	0
237052	Campaña Visual	0	0
237053	Plan Exequial	-1.244.351	-1.136.720
237054	A.P Voluntarios Pensiones	-1.850.000	-2.950.000
237055	Prestamos Davivienda	-19.567.503	0
237056	Seguros Bolívar	-246.403	174.930
237057	AFC Ahorro Para El Fomento De L	-3.759.000	-2.678.000
237058	Uniformes	0	0
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA		338.220.054	-282.579.968

NOTA 11. ACREEDORES VARIOS

El valor de los Acreedores varios por los años 2016 y 2015, fue de:

		2016	2015
238001	Acreedores varios	-6.997.850	-27.533.252
ACREEDORES VARIOS		-6.997.850	-27.533.252

NOTA 12. RETENCION EN LA FUENTE Y RETENCION DE ICA

El valor de la Retención en la fuente y Retención de Ica por los años 2016 y 2015, fue de:

		2016	2015
236585	Reteica	-912.569	0
236590	Retefuente por Pagar	-20.457.000	-40.859.022
ACREEDORES VARIOS		-21.369.569	-40.859.022

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES

El valor por este concepto se registra a favor de los empleados como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los acuerdos laborales existentes.

Los Saldos a 31 de Diciembre son:

		2016	2015
250501	Nomina por Pagar	-5.784.144	-5.141.752
	SALARIOS POR PAGAR	-5784.144	-5.141.752
251001	LEY ANTERIOR	-98.647.715	-82.075.687
251010	Ley 50 de 1990	-626.588.887	-487.218.041
	CESANTIAS CONSOLIDADAS	-725.236.602	-569.293.278
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS	0	-4.622.845
251505	INTERESES CAUSADOS	-85.367.189	-58.206.141
	INTERESES SOBRE CESANTIAS	-85.367.189	-62.828.986
252501	Vacaciones Consolidadas por pagar	-160.519.477	-153.648.837
	VACACIONES CONSOLIDADAS	-160.519.477	-153.648.837
	OBLIGACIONES LABORALES	-978.907.412	-790.912.853

NOTA 14. OTROS PASIVOS

El valor de otros pasivos por los años 2016 y 2015, fue de:

		2016	2015
280505	Por Servicios de Salud	-65.756.748	-33.135.299
280506	Depósito de Pacientes por Cafetería	0	1.068.226
	POR SERVICIOS DE SALUD	-65.756.748	-32.067.073
281501	Valores por pagar terceros	-94.133.897	-596.937.195
281505	Consignación en prov. Para centros	-111.547.557	-149.013.668
281520	Préstamos de Provincia	0	-33.032.615
	VALORES DE TERCEROS	-205.681.454	-778.983.478
283010	Embargos y otros pasivos	0	82.456
	OTROS PASIVOS		82.456
	OTROS PASIVOS	271.438.203	-810.968.095

NOTA 15. PATRIMONIO

El patrimonio equivale al 97% del total del activo para los años y su detalle es el siguiente

		2016	2015
314001	Fondo Social	-6.849.093.577	-6.849.093.577
321001	Donaciones Recibidas	-39.876.709	-39.876.709
360505	Excedentes del Periodo	-5.825.907.622	-9.637.237.418
370505	Excedentes Acumulados	-60.072.756.480	-50.435.519.063
371001	DEFICIT ACUMULADOS	537.429.219	537.429.219
381001	Sup Valoriz Terrenos	-481.202.395	-481.202.395
381002	Sup Valor Construcciones	-3.979.076.635	-3.979.076.635
	PATRIMONIO	-76.710.484.199	-70.884.576.578

NOTA 16. INGRESOS OPERATIVOS

Los Ingresos operativos son los causados como resultado de las actividades realizadas en cumplimiento de su objeto social, mediante la entrega de bienes o servicios.

Se registran bajo el principio de causación, se entiende causado cuando nace el derecho de exigir su cobro.

Su detalle a continuación:

	2016	2015
INGRESOS OPERATIVOS:		
Unidad de urgencias	118.342.667	90.930.624
Unidad de consulta externa	3.763.351.950	2.255.768.831
Unidad de hospitalización	26.862.566.875	23.007.187.688
Unidad de apoyo diagnóstico	210.674.640	108.014.534
Unidad de mercadeo	2.914.650.403	2.199.311.435
Otras actividades de salud	153.232.649	124.893.932
Descuentos y objeciones	-2.225.957.705	-422.960.509
TOTAL INGRESOS OPER. NETOS	31.796.861.478	27.368.146.635

NOTA 17. COSTOS OPERATIVOS

Los costos de operación consolidados en el año 2016 fueron de \$14.982.733.058, equivalentes al 44.04% de los ingresos operativos totales del año. En 2015 fueron \$13.424.761.932, equivalentes al 48.31% de los ingresos operativos. Con estos datos se muestra una utilidad operativa de \$16.814.128.420 para el año 2016 y 13.938.384.603 para el año 2015.

	2016	2015
Unidad de urgencias	823.643.656	895.696.448
Unidad de consulta externa	1.891.928.174	1.274.857.054
Unidad de hospitalización	7.905.264.948	5.757.809.229
Unidad de apoyo diagnóstico	250.665.687	194.181.693
Unidad de apoyo terapéutico	434.184.138	316.023.676
Unidad de mercadeo	1.141.354.328	910.242.468
Personal Farmacia	0	13.286.189
Costo Contratos Especiales	0	52.427.640
Mantenimiento Bienes	67.642.752	151.650.193
Costo Servicios Públicos	5.150.315	134.348.638
Costo Servicios Varios	12.967.545	292.665.115
Depreciaciones	306.019.626	267.161.105
Honorarios Médicos sin Vínculo	486.530.117	742.838.216
Comestibles y Alimentos	1.330.758.524	1.235.980.747
Personal de Cocina	280.023.867	238.468.140
Costo de Personal Temporal Sum	46.599.381	947.095.382
T.COSTOS OPERATIVOS	14.982.733.058	13.424.761.932
UTILIDAD OPERATIVA NETA	16.814.128.420	13.938.384.603
	49.42%	50.16%

NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración en el año 2016 fueron de \$14.704.017.688, correspondientes al 44.53% de los ingresos netos operativos. En 2015 fueron de \$7.628.321.142 lo que indica incremento del 28.90% en 2016:

	2016	2015
510505 GASTOS DE PERSONAL	3.744.648.902	3.163.460.386
510510 HONORARIOS	269.796.756	417.931.044
510515 IMPUESTOS	127.927.992	109.038.665
510525 CONTRIB. Y AFILIACIONES	15.975.316	4.654.600
510530 SEGUROS	69.832.276	51.071.965
510535 SERVICIOS	680.040.918	730.973.080
510540 LEGALES	2.104.914	2.021.974
510545 MANTENIMIENTO DE BIENES	408.098.917	1.066.973.308
510555 GASTOS VIAJE	95.350.046	142.175.343
510560 DEPRECIACION	508.681.747	602.547.279
510565 AMORTIZACIONES	0	1.917.836
510595 GASTOS DIVERSOS	826.833.170	1.198.526.832
510599 PROVISIONES CARTERA	7.954.726.734	137.028.831
512070 GASTOS HERMANAS Y COMUNID	447.537.879	402.829.874
GASTOS ADMINISTRATIVOS	15.151.555.967	8.031.151.017

NOTA 19. OTROS INGRESOS

Se registra en este concepto los ingresos causados y o recibidos por conceptos diferentes al desarrollo del objeto social, tales como Rendimientos Financieros, Contribuciones de Comunidades, Reintegro de costos y Gastos, Indemnizaciones por Incapacidades, Ingresos de ejercicios anteriores, aprovechamientos y otros.


NOTA 20. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS

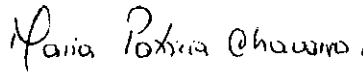
Corresponde a las sumas pagadas y /o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social de la compañía, tales como Gastos y Comisiones bancarias, Costos y Gastos de ejercicios anteriores, multas, sanciones e intereses y descuentos por estampillas e impuestos departamentales.

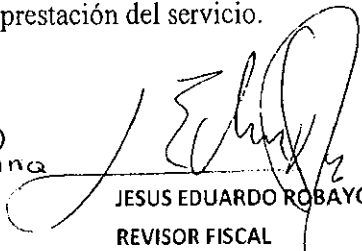
NOTA 21. COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

Representa la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación del servicio.

Para 2016 \$14.982.733.058 y para 2015 \$13.424.761.932.


ANA MARIA LIZARRONDO OLLO
REPRESENTANTE LEGAL.
C.E. 191.427


MARIA PATRICIA CHAVARRO PARRA
CONTADOR
T.P. 82724-T


JESUS EDUARDO ROBAYO
REVISOR FISCAL
T.P. 20218

EDUARDO ROBAYO OSORIO
CONTADOR PÚBLICO
PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA

HERMANAS HOSPITALARIAS DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS
NIT 860.007.760-1

ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

INFORME DEL REVISOR FISCAL

He auditado los balances generales de **HERMANAS HOSPITALARIAS DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS** al 31 de diciembre de 2016 y 2015 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera **HERMANAS HOSPITALARIAS DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS** al 31 de diciembre de 2016 y 2015 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo de los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales fueron uniformemente aplicados.

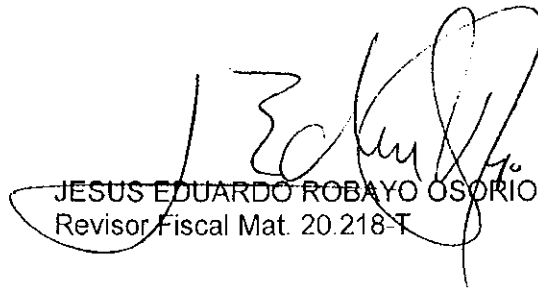
Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante los años 2016 y 2015 la contabilidad de **HERMANAS HOSPITALARIAS DEL SAGRADO CORAZON DE JESUS** se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se

EDUARDO ROBAYO OSORIO
CONTADOR PÚBLICO
PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA

Ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Consejo Provincial; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes, se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral.

Además, la entidad ha dado cumplimiento a las instrucciones de la Superintendencia Nacional de Salud, contenidas en la circular 0009 de abril de 2016, relativas a la implementación del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y la Financiación del Terrorismo (SARLAFT)

Atentamente,



JESUS EDUARDO ROBAYO OSORIO
Revisor Fiscal Mat. 20.218-T

Bogotá, D.C. Febrero 24 de 2017