

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA

BALANCE GENERAL

A JUNIO 30 DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cod	ACTIVO	Periodo Actual 30/06/2014	Periodo anterior 30/06/2013	Cod	PASIVO	Periodo Actual 30/06/2014	Periodo anterior 30/06/2013
	CORRIENTE	20.923.658	15.992.075		CORRIENTE	8.862.313	6.589.834
11	Efectivo	12.451.476	10.434.835	24	Cuentas por pagar	7.531.163	6.019.148
12	Inversiones	0	0	25	Obligaciones laborales	351.287	403.591
14	Deudores	6.269.843	3.609.846	27	Pasivos estimados	979.863	167.094
15	Inventarios	404.502	300.805				
19	Otros Activos	1.797.837	1.646.589				
	NO CORRIENTES	11.526.028	10.990.716		PATRIMONIO	23.587.372	20.392.957
14	Deudores	0	0	32	Patrimonio institucional	23.587.372	20.392.957
16	Propiedad planta y equipo	9.712.743	8.918.326				
19	Otros activos	1.813.285	2.072.390		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.449.685	26.982.791
	TOTAL ACTIVO	32.449.685	26.982.791				

	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	907.856	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	0	0
81	Derechos contingentes			91	Responsabilidades contingente	14.148.669	-14.148.669
83	Deudoras de control	453.928	442.720	93	Acreedoras de control	350.866	-350.866
89	Deudoras por el contrario	453.928	-442.720	99	Acreedoras por el contrario (CF)	-14.499.535	14.499.535


FIRMA DEL GERENTE
NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
Contador Público T.P. 58650-T


FIRMA DEL SUBGERENTE
NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS
Subgerente


JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL
Revisor Fiscal T.P. 20359-T
Ver dictamen

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADOCARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERALBALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Cod	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013	Cod	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	20.923.658	15.992.075	CORRIENTE (4)	8.862.313	6.589.834
11 Efectivo	12.451.476	10.434.835	22 Operaciones de Credito Publico	0	0
1105 Caja	5.839	3.537	2202 Deuda Publica Interna Corto Plazo	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	12.445.638	10.431.297			
12 Inversiones	0	0			
1201 Inversiones admón. De liquidez	0	0			
14 Deudores	6.269.843	3.609.846	24 Cuentas por Pagar	7.531.163	6.019.148
1409 Servicios de Salud	6.012.242	6	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nles.	3.481.096	1.969.554
1420 Avances y anticipos entregados	2.987	3.572.204	2425 Acreedores	186.416	158.221
1425 Depositos Entregados	86	6.794	2436 Retencion en la fuente e Imp timbre	58.720	35.173
1470 Otros Deudores	254.528	86	2450 Avances y Anticipos rcbdos	3.720.507	3.695.462
1480 Provisiones para deudores (cr)	0	30.757	2453 Recursos Recibidos en Administracion	25.455	160.737
		0	2455 Depositos recibidos de terceros	58.969	
15 Inventarios	404.502	300.805			
1518 Materiales para prestacion de servicios	405.259	301.562	25 Obligaciones laborales	351.287	403.591
1580 Provision proteccion inventario	-757	-757	2505 Salarios y prestaciones sociales	351.287	403.591
19 Otros activos	1.797.837	1.646.589			
1905 Gastos Pagados Por anticipado	1.077.480	1.090.125	27 Pasivos Estimados	979.863	167.094
1910 Cargos Diferidos	720.356	556.464	2710 Provision para contingencias	922.735	47.897
NO CORRIENTE	11.526.028	10.990.716	2715 Provision prestaciones sociales	57.127	119.198
			2790 Provisiones Diversas	0	0
14 DEUDORES	0	0			
1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	2.425.367	2.289.193			

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADOCARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cod	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013	Cod	PASIVO	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013
ACTIVO						
1480	-2.425.367	-2.289.193		PATRIMONIO	23.587.372	20.392.957
16	9.712.743	8.918.326				
1605	431.975	431.975	32	patrimonio institucional	23.587.372	20.392.957
1615	0	52.965				
1635	1.267.854	452.978				
1640	6.887.397	6.887.397				
1645	246.930	246.930				
1650	5.676	8.634				
1655	1.248	1.517				
1660	2.065.372	1.997.351				
1665	934.712	929.507				
1670	1.173.992	1.153.652				
1675	1.247.998	941.944				
1680	136.695	146.030				
1685	-4.687.106	-4.332.555				
19	1.813.285	2.072.390				
1915	0	192.533				
1920	268.613	268.613				
1925	-265.068	-265.044				
1950	0	0				
1955	0	0				
1960	2.006	2.006				
1970	710.782	661.306				
1975	-548.045	-432.021				
1999	1.644.997	1.644.997				
TOTAL ACTIVO	32.449.685	26.982.791		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.449.685	26.982.791

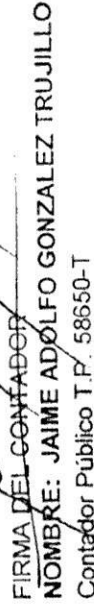
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Cod	ACTIVO	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013	Cod	PASIVO	Actual 30/06/2014	Anterior 30/06/2013
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	907.856	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Derechos contingentes	0	0	91	Responsabilidades Contingentes	14.148.669	-14.148.669
83	Deudoras de control	453.928	442.720	93	Acreedoras de Control	350.866	-350.866
89	Deudoras por el contrario	453.928	-442.720	99	Acreedoras por el contrario (CR)	-14.499.535	14.499.535


FIRMA DEL GERENTE
NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
Contador Público T.P. 58650-T


FIRMA DEL SUBGERENTE
NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS
Subgerente


JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL
Revisor Fiscal T.P. 20359-T

ANEXO 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	Concepto	Periodo actual 30/06/2014	Periodo anterior 30/06/2013
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 14,254.979	\$ 12,658.150
43	Venta de Servicios	\$ 14,254.979	\$ 12,658.150
4312	servicios de salud	\$ 14,254.979	\$ 12,658.155
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (cb)	\$ 0	-\$ 5
44	Transferencias	\$ 0	\$ 0
4428	De capital del Gobierno General	\$ 0	\$ 0
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	\$ 10,056.163	\$ 8,001.356
63	Costos de ventas de servicios	\$ 10,056.163	\$ 8,001.356
6310	Servicios de salud	\$ 10,056.163	\$ 8,001.356
	GASTOS	\$ 3,768.572	\$ 3,442.527
51	De administracion	\$ 2,882.965	\$ 2,676.723
5101	Sueldos y Salarios	\$ 1,916.248	\$ 1,606.900
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 652	\$ 1,109
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 99.065	\$ 96.360
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 24,271	\$ 31,277
5111	Generales	\$ 837.248	\$ 936.541
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ 5,481	\$ 4,537
52	GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 0	\$ 0
5211	GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES	\$ 0	\$ 0
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 0	\$ 0
53	Provisiones, agotamiento, depreciación y amortizaciones	\$ 905.606	\$ 765.803
5304	Provision para Deudores	\$ 645.586	\$ 564.175
5314	Provision para Contingencias	\$ 97.712	\$ 26.612
5330	Depreciación	\$ 162.328	\$ 175.017
5344	Amortización Bienes Entregados a Terceros	\$ 0	\$ 0
5345	Amortización de Intangibles	\$ 0	\$ 0
54	TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0
5404	Transferencias Corrientes a las empresas	\$ 0	\$ 0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 410.245	\$ 1,214.268
48	OTROS INGRESOS	\$ 795.825	\$ 1,893.778

ANEXO 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		30/06/2014	30/06/2013
4805	Financieros	\$ 161.083	\$ 328.455
4808	otros ingresos ordinarios	562.554	1.286.080
4810	Extraordinarios	\$ 72.181	\$ 104.078
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 7	\$ 175.166
58	OTROS GASTOS	\$ 139.589	\$ 170.222
5802	Comisiones	\$ 2.258	\$ 3.313
5808	otros gtos ordinarios	\$ 0	\$ 0
5810	Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
5805	Financieros	\$ 0	\$ 2.744
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	<u>\$ 137.331</u>	<u>\$ 164.165</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>\$ 1.066.480</u>	<u>\$ 2.937.624</u>

FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
Contador Público T.P. 58650-T

FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS
Subgerente

JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T
Ver dictamen

ANEXO 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Código	Concepto	Periodo actual 30/06/2014	Periodo anterior 30/06/2013
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 14.254.979	\$ 12.658.150
43	Venta de Servicios	\$ 14.254.979	\$ 12.658.150
4312	servicios de salud	\$ 14.254.979	\$ 12.658.155
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (db)	\$ 0	-\$ 5
44	Transferencias	\$ 0	\$ 0
4428	De capital del Gobierno General	\$ 0	\$ 0
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	\$ 10.058.163	\$ 8.001.356
63	Costos de ventas de servicios	\$ 10.058.163	\$ 8.001.356
6310	Servicios de salud	\$ 10.058.163	\$ 8.001.356
	GASTOS	\$ 3.788.572	\$ 3.442.527
51	De administracion	\$ 2.882.965	\$ 2.676.723
5101	Sueldos y Salarios	\$ 1.916.248	\$ 1.606.900
5102	Contribuciones Imputadas	\$ 652	\$ 1.109
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 99.065	\$ 96.360
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 24.271	\$ 31.277
5111	Generales	\$ 837.248	\$ 936.641
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ 5.481	\$ 4.537
62	GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 0	\$ 0
5211	GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES	\$ 0	\$ 0
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 0	\$ 0
53	Provisiones, agotamiento, depreciacion y amortizaciones	\$ 905.606	\$ 765.803
5304	Provision para Deudores	\$ 645.566	\$ 564.175
5314	Provision para Contingencias	\$ 97.712	\$ 26.612
5330	Depreciación	\$ 162.328	\$ 175.017
5344	Amortizacion Bienes Entregados a Terceros	\$ 0	\$ 0
5345	Amortizacion de Intangibles	\$ 0	\$ 0
54	TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0
5404	Transferencias Corrientes a las empresas	\$ 0	\$ 0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 410.245	\$ 1.214.268
48	OTROS INGRESOS	\$ 795.825	\$ 1.893.778

ANEXO 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		30/06/2014	30/06/2013
4805	Financieros	\$ 161.083	\$ 328.455
4808	otros ingresos ordinarios	562.554	1.286.080
4810	Extraordinarios	\$ 72.181	\$ 104.078
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 7	\$ 175.168
58	OTROS GASTOS	\$ 139.589	\$ 170.222
5802	Comisiones	\$ 2.258	\$ 3.313
5808	otros gtos ordinarios	\$ 0	\$ 0
5810	Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
5805	Financieros	\$ 0	\$ 2.744
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	<u>\$ 137.331</u>	<u>\$ 164.165</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>\$ 1.066.480</u>	<u>\$ 2.937.824</u>

FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
Contador Público T.P. 58650-T

FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS
Subgerente

JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T
Ver dictamen

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 CARMEN EMILIA OSPINA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A JUNIO 30 DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2013	(1)	20.392.957
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2014	(2)	3.194.415
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2014	(3)	<u>23.587.372</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
	JUN/30/2014	JUN/30/2013
DISMINUCIONES	(4)	20.607.935
Capital fiscal	3208	17.413.520
Resultado del ejercicio anteriores	3225	767.216
Resultado del ejercicio	3235	13.708.480
Valorizaciones	3240	2.937.824
INCREMENTOS	(5)	-
Resultado de ejercicios anteriores	3225	-
Resultados del Ejercicio	3230	-
Patrimonio institucional incorporado	3255	-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	3.746.653



FIRMA DEL GERENTE
 NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
 Gerente



FIRMA DEL SUBGERENTE
 NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS
 Subgerente



FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
 Contador Público T.P. 58850-T



JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL
 Revisor Fiscal T.P. 20359-T

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A JUNIO 30 DE 2014

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA DE LA ENTIDAD

La Empresa Social del Estado "Carmen Emilia Ospina" se crea mediante decreto 472 del 30 de diciembre de 1999, emanada de la Alcaldía del Municipio de Neiva, como entidad publica descentralizada del orden municipal, de naturaleza especial, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa de primer nivel de atención y adscrita a la Secretaria de Salud Municipal.

En su cometido estatal la Empresa Social del Estado "**CARMEN EMILIA OSPINA**" Tiene como objeto principal la prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio publico a cargo del Estado, y como parte integrante del sistema de seguridad social en salud. En consecuencia, podrá prestar los servicios del primer nivel de atención de acuerdo a la Ley.

Desde el punto de vista presupuestal, de conformidad con lo expresado en la misma ley 100 de 1993, se acoge a lo regulado en los decretos 111 y 115 de 1996, aplicando también procedimientos del Orden Municipal y lo establecido en los Estatutos de la Empresa.

En cuanto a la contratación, se rige por el Derecho Privado, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 195 numeral 6 de la ley 100 de 1993, y el Estatuto de contratación de la empresa expedido y aprobado por la Junta Directiva.

En materia tributaria, se acoge a las normas que regulan a los establecimientos públicos.

El órgano superior de dirección esta conformado por la junta directiva, compuesta por seis miembros (el Alcalde o su Representante, el Secretario de salud Municipal o su Representante, un Representante de los Gremios, Un representante de los Usuarios, Un representante del Sector Científico y un Representante de los empleados del Sector Científico): y la parte administrativa por la Gerencia.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- 2.1 Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente publico esta aplicando el marco conceptual de la Contabilidad publica y el catalogo general de cuentas del plan general de contabilidad publica, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría general de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soporte.

La empresa utilizo los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la constitución de provisiones, así como las relacionadas con las depreciaciones y amortizaciones.

- 2.2 Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.
- 2.3 Por lo anterior los estados financieros se presentan de conformidad con la practica contable establecida legalmente en Colombia, con el objeto de unificar y armonizar el sistema Contable y financiero, observando él catalogo general de cuentas y sus modificaciones, y el marco conceptual de la contabilidad para las instituciones prestadoras de servicios de salud publica.

A continuación se explica los principales rubros que conforman el Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica Social y Ambiental:

NOTA 3: NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

3-1 EFECTIVO

Los recursos que aparecen en el grupo 11 Efectivo, están disponibles en caja y Bancos, los cuales se encuentran debidamente soportados con la conciliación bancaria, igualmente se encuentran libre de toda restricción, gravamen, embargo o compromiso alguno, están depositados de acuerdo a la siguiente relación:

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
EFECTIVO	10.434.834.774,09	12.451.476.227,71	2.016.641.453,62	19%
CAJA	3.537.412,00	5.838.620,00	2.301.208,00	65%
CAJAS PRINCIPAL	537.412,00	838.620,00	301.208,00	56%
CAJAS MENORES	3.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	67%
CAJA MENOR PRINCIPAL	3.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	67%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FIANCIERAS	10.431.297.362,09	12.445.637.607,71	2.014.340.245,62	19%
CUENTAS CORRIENTES	1.013.065.523,75	1.100.840.155,50	87.774.631,75	9%
BANCO BBVA CTA. 650-013410	27.097.653,45	33.017.581,45	5.919.928,00	22%
BANCO DE OCCIDENTE CTA.380-074435	952.934.906,25	967.158.207,00	14.223.300,75	1%
BANCOLOMBIA CTA.07618897276	33.032.964,05	100.664.367,05	67.631.403,00	205%
CUENTAS DE AHORROS	9.418.231.838,34	11.344.797.452,21	1.926.565.613,87	20%
BANCOLOMBIA CTA. 81697051015	787.968.894,74	770.699.144,45	-17.269.750,29	-2%
BANCO DAVIVIENDA CTA. 076-100157924	906.780.230,46	1.506.444.736,23	599.664.505,77	66%
BANCO AGRARIO CTA.439050032673	384.184.655,31	37.341.605,78	-346.843.049,53	-90%
CITIBANK COLOMBIA CTA.1000249315	509.322,77		-509.322,77	-100%
CITIBANK COLOMBIA CTA. 1000249323	1.441.758.040,27	1.935.273.839,06	493.515.798,79	34%
CTA AHORROS COLPATRIAS 006912020574	2.324.523.240,13	3.442.026.043,63	1.117.502.803,50	48%
BANCOLOMBIA 076-956924-76 CONVEN 942	1.846.832.700,17	1.878.624.319,11		
FASE 11 COMUN 6			31.791.618,94	2%
DAVIVIENDA 76100707892 CONVENIO 943 /12	1.255.174.690,81	1.292.830.877,08		
DOTAC FASE1 COM 6			37.656.186,27	3%
DAVIVIENDA 76100707900 CONV 944 /12 DOTAC	470.500.063,68	479.909.112,07		
FASE I CAIMI			9.409.048,39	2%
DAVIVIENDA F.APS CONV,281 cta 76300054418	0,00	1.647.774,80	1.647.774,80	100%

En la cuenta de ahorros 076-956924-76 de Banco Colombia se encuentran depositados los recursos transferidos por el Municipio de Neiva para CONVENIO 942 FASE II COMUNA 6, por valor de \$1.878.624.319,11. En la cuenta de

ahorros 76100707892 de Banco Davivienda se encuentran depositados los recursos transferidos por el Municipio de Neiva para CONVENIO 943/12 Dotación FASE I COMUNA 6, por valor de \$1.292.830.877.08 En la cuenta de ahorros 76100707900 de Banco Davivienda se encuentran depositados los recursos transferidos por el Municipio de Neiva para CONVENIO 944/12 Dotación FASE I CAIMI, por valor de \$479.909.112.07. Se abrió la cuenta de ahorros 076300054418 para manejo de los recursos de convenio 201 de APS. El efectivo presenta un crecimiento positivo del 19%

3-2 DEUDORES

La cuenta 1409 servicios de salud, que corresponde a la cartera corriente, se encuentra debidamente clasificada por edades, según su vencimiento, y la cartera superior a los 360 días esta reclasificada en la cuenta 147511 en el activo no corriente. La cartera se encuentra conformada en los siguientes rangos a saber:

CARTERA	NO VENCIDAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180	DE 180 A 360 DIAS	MAS DE 360	MAS DE 360 JUN	TOTAL CARTERA
JUN 2014	2.152.303	1.312.135	1.178.998	911.744	769.062	1.418.843	1.006.523	8.749.609
JUN 2013	836.546	86.314	752.872	1.385.291	511.180	1.081.197,9	1.207.995	5.861.396
VARIACION	1.315.757	1.225.821	426.126	-473.547	257.881	337.646	(201.471)	2.888.212
PORCENTUAL	157%	1420%	57%	-34%	50%	31%	-17%	49,28%

El saldo de la Provisión a JUNIO 30 de 2013 asciende a la suma de (\$2.425.366.848,51).

3-3 AVANCES Y ANTICIPOS

La Cuenta 1420 Avances y Anticipos entregados, arroja un saldo de \$3.987.388.00 a favor del personal de la ese para viáticos y gastos de viaje

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.794.088	2.987.388	-3.806.700	-56%
AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.074.738	2.987.388	-87.350	-3%
ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.719.350	0	-3.719.350	-100%
ANTICIPO PARA COMPRA DE BIENES	2.675.168	0	-2.675.168	-100%
ANTICIPO PARA COMPRA DE SERVICIOS	1.044.182	0	-1.044.182	-100%

3-4 INVENTARIOS

La administración y control de los inventarios están a cargo de un Almacenista, vinculado a la empresa dentro de la planta de personal. Igualmente para su salvaguarda están amparados por una póliza multi-riesgo.

Los inventarios y sus registros se realizan en el software dinámica gerencial, a través del modulo de inventarios hospitalarios, manejando el método de inventarios permanentes, utilizando el método de promedios para su valoración.

Para su control se efectúa semestralmente conteo físico, y de ser necesario se realizan los ajustes correspondientes. Anexo a los inventarios físicos la almacenista certifica que las existencias concuerdan con las reportadas por el sistema.

Los inventarios representados en elementos necesarios para la prestación de los servicios salud, en desarrollo de nuestro objeto; se encuentran libres de toda restricción, gravamen o embargo alguno.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
INVENTARIOS	300.804.998	404.501.693	103.696.695	34%
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	301.561.897	405.258.592	103.696.695	34%
MEDICAMENTOS	15.001.893	15.821.619	819.726	5%
MATERIAL MEDICO - QUIRURGICOS	146.030.617	178.961.420	32.930.802	23%
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	97.979.187	100.284.912	2.305.725	2%
MATERIALES ODONTOLOGICOS	37.950.514	61.491.074	23.540.561	62%
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	3.904.292	19.414.667	15.510.375	397%
OTROS MATERIALES	695.394	29.284.900	28.589.506	4111%
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)	-756.899	-756.899	0	0%
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	-756.899	-756.899	0	0%

A junio 30 de 2014 la provisión para protección de inventarios es de \$756.899 valor no representativo en atención a que se tienen establecidos responsables para su manejo, se tienen cubiertos con una póliza multiriesgos, los inventarios no son de fácil evaporación y se tienen establecidos procesos que garantizan la seguridad y por tanto la empresa no sufriría pérdidas considerables por causa de los inventarios.

3-5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los bienes registrados son de propiedad de la empresa, se tienen registrados por el costo histórico. La metodología aplicada para el cálculo de la depreciación es por el método de línea recta en forma individual, con periodos de vida útil, así:

DETALLE	VIDA UTIL	Jun-13	Jun-14	VARICION	
				ABSOLUTA	PROC.
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		8.918.325.894,88	9.712.742.945,67	794.417.051	8,9%
TERRENOS		431.974.823,00	431.974.823,00	0	0,0%
TERRENOS URBANOS		418.915.070,00	418.915.070,00	0	0,0%
TERRENOS RURALES		13.059.753,00	13.059.753,00	0	0,0%
CONSTRUCCIONES EN CURSO		52.965.414,00		-52.965.414	-100,0%
BIENES MUEBLES EN BODEGAS		452.978.088,00	1.267.853.629,00	814.875.541	179,9%
EDIFICACIONES	50	6.887.397.434,34	6.887.397.434,34	0	0,0%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	15	246.929.910,00	246.929.910,00	0	0,0%
REDES LINEAS Y CABLES	15	8.633.880,00	5.675.880,00	-2.958.000	-34,3%
MAQUINARIA Y EQUIPO	15	1.517.115,36	1.247.547,36	-269.568	-17,8%
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10	1.997.351.297,93	2.065.372.162,72	68.020.865	3,4%
EQUIPO DE URGENCIAS	10	421.936.848,93	598.285.667,72	176.348.819	41,8%
EQUIPO DE QUIROFANO Y SALAS DE PARTO	10	18.806.259,00	7.278.989,00	-11.527.270	-61,3%
EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	10	430.638.455,00	267.475.700,00	-163.162.755	-37,9%
EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	10	831.375.321,00	829.179.735,00	-2.195.586	-0,3%
OTROS EQUIPOS MEDICOS Y CIENTIFICOS	10	294.594.414,00	363.152.071,00	68.557.657	23,3%
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10	929.506.825,66	934.711.819,66	5.204.994	0,6%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5	1.153.651.994,14	1.173.992.353,14	20.340.359	1,8%
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	5	941.944.137,00	1.247.998.199,00	306.054.062	32,5%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	10	146.029.901,00	136.695.125,00	-9.334.776	-6,4%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-4.332.554.925,55	-4.687.105.937,55	-354.551.012	8,2%
EDIFICACIONES		-825.610.851,47	-972.929.871,47	-147.319.020	17,8%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		-149.963.485,01	-161.755.986,01	-11.792.501	7,9%
REDES LINEAS Y CABLES		-8.633.880,00	-5.675.880,00	2.958.000	-34,3%
MAQUINARIA Y EQUIPO		-52.511.078,50	-1.247.547,50	51.263.531	-97,6%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		-1.177.265.065,37	-1.338.705.554,37	-161.440.489	13,7%
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		-637.445.154,03	-702.611.247,03	-65.166.093	10,2%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		-795.978.502,48	-761.592.986,48	34.385.516	-4,3%
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION		-581.015.780,90	-637.170.849,90	-56.155.069	9,7%
EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOT.		-104.131.127,79	-105.416.014,79	-1.284.887	1,2%

3-6 OTROS ACTIVOS

3-6.1 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

En el activo corriente se incluye el valor de activos que se consumen, amortizan o extinguen gradualmente en el futuro. En la cuenta de Gastos Pagados por Anticipado se encuentra registrado el mayor valor del valor girado por el Ministerio para pago de aportes patronales, el cual se encuentra en proceso de conciliación a través de la Secretaria de Salud Departamental mediante mesas de trabajo, y asignado a la ESE, para cubrir los pagos a las diferentes EPS, los Fondos de Pensión, Cesantías, y Arl, tal como lo dispone la CGN en su circular 035.

Igualmente se tiene registrado en esta misma cuenta los seguros pagados por anticipado, los cuales se vienen causando mensualmente en el tiempo de la

cobertura de la respectiva póliza y el saldo del aporte realizado por la E.S.E para la construcción del hospital de la comuna 6

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
BIENES Y SERVICIOS PAG. POR ANT.	1.090.124.690,58	1.077.480.143,58	-12.644.547,00	-1,2%
SEGUROS	109.963.230,00	145.019.186,00	35.055.956,00	31,9%
SUELDOS Y SALARIOS	294.254.804,00	294.254.804,00	0,00	0,0%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	372.147.256,58	370.503.153,58	-1.644.103,00	-0,4%
ESTUDIOS Y PROYECTOS	267.703.000,00	267.703.000,00	0,00	0,0%
BIENES Y SERVICIOS	46.056.400,00		-46.056.400,00	-100,0%

3-7 La Cuenta 1910

Incluye las Existencias de Ropa Hospitalaria, Materiales y suministros, y elementos de aseo y lavandería, que se van causando en el gasto en la medida en que se van consumiendo. Y los aportes realizado por la E.S.E para el estudio y proyecto del hospital de la comuna 6 y el CAIMI. Su distribución es la siguiente:

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
CARGOS DIFERIDOS	556.463.836,11	720.356.489,26	163.892.653,15	29%
MATERIALES Y SUMINISTROS	124.577.952,79	143.857.550,96	19.279.598,17	15%
ESTUDIOS Y PROYECTOS	400.543.302,00	553.508.716,00	152.965.414,00	38%
EST Y PROY HOSPITAL COM 6	166.401.652,00	319.367.066,00	152.965.414,00	92%
ESTUDIOS Y PROY CAIMI	234.141.650,00	234.141.650,00	0,00	0%
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	8.094.457,33	7.048.328,42	-1.046.128,91	-13%
ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA	10.056.123,99	2.749.893,88	-7.306.230,11	-73%
OTROS CARGOS DIFERIDOS	13.192.000,00	13.192.000,00	0,00	0%

3-8 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En el activo no corriente, bienes entregados a terceros (ayudas técnicas), e intangibles (licencias y Software), las cuales se vienen amortizando mensualmente.

La vida Útil calculada para la amortización de los intangibles (Licencias y Software) es de 60 meses, en atención a los continuos cambios tecnológicos que se están presentando. Sin embargo para el Software Dinámica punto Net, que es el programa base para manejo de la información de la empresa, se tiene contratada la actualización permanente.

En esta cuenta se registró el valor de las valorizaciones de los bienes inmuebles según avalúo técnico realizado en la vigencia 2010 por valor de \$1.644.997.200.00 y se tiene programado para el 2014 el próximo avalúo técnico

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
OBRAS Y MEJORAS EN PROP. AJENA	192.533.170,00		-192.533.170,00	-100%
EDIFICIOS	192.533.170,00		-192.533.170,00	-100%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	268.613.013,00	268.613.013,00	0,00	0%
AMORT. ACU. BIENES ENTREGADOS A TER.	-265.044.109,10	-265.068.479,10	-24.370,00	0%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.005.574,00	2.005.574,00	0,00	0%
INTANGIBLES	661.305.957,84	710.782.477,84	49.476.520,00	7%
DERECHOS	8.348.097,00	8.348.097,00	0,00	0%
DERECHOS LINEAS TELEFONICAS	8.348.097,00	8.348.097,00	0,00	0%
SOFTWARE	652.957.860,84	702.434.380,84	49.476.520,00	8%
INTANGIBLES SOFTWARE	652.957.860,84	702.434.380,84	49.476.520,00	8%
AMORT. CUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-432.020.553,36	-548.045.002,16	-116.024.448,80	27%
AMORTIZACION ACUM SOFTWARE	-432.020.553,36	-548.045.002,16	-116.024.448,80	27%
VALORIZACIONES	1.644.997.200,0	1.644.997.200,0	0,00	0%
VALORIZACION TERRENOS	210.161.167,00	210.161.167,00	0,00	0%
VALORIZACION EDIFICACIONES	1.434.836.033,0	1.434.836.033,0	0,00	0%

3- 9 PASIVO

Representa las obligaciones contraídas por la empresa en el desarrollo de su cometido estatal, así como de las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta de la ESE.

3-10 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar arrojan un saldo a 31 de diciembre de 2013 de \$7.531.163.175,53 distribuidos en las siguientes partidas:

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
CUENTAS POR PAGAR	6.019.148.039,90	7.531.163.175,53	1.512.015.135,63	25%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NA.	1.969.554.363,00	3.481.096.404,97	1.511.542.041,97	77%
ACREEDORES	158.221.156,22	186.415.837,85	28.194.681,63	18%
RETENCION EN LA FUENTE	35.173.264,24	58.720.040,24	23.546.776,00	67%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3.695.462.063,68	3.720.506.777,81	25.044.714,13	1%
REC. REC EN ADMON		25.455.279,12	25.455.279,12	100%
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	160.737.192,76	58.968.835,54	-101.768.357,22	-63%

La empresa no registra obligación alguna por sanciones originadas en incumplimiento de contratos. Dentro del grupo de avances y anticipos recibidos se encuentra registrado el valor recibido por el Municipio de Neiva para financiar la segunda fase y dotación del Hospital Comuna 6, así como para dotación y Segunda Fase del Hospital de la comuna seis y CAIMI por valor de \$3.658.349.918.81

3-11 DEPOSITOS RECIBIDOS

Los depósitos recibidos de terceros por valor de \$58.968.835,54 Corresponde a aquellos depósitos consignados por entidades, como abono a la cuenta deudores, y que a 30 de junio de 2014 no se había identificado el tercero o el número de las facturas para hacer el registro correspondiente a cartera se ha depurado y disminuido en un 63%.

3-12 OBLIGACIONES LABORALES

El grupo obligaciones laborales nos muestra el valor de las prestaciones sociales consolidadas a 30 de Junio de 2014, a saber:

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
OBLIG LAB Y DE SEGURIDAD SOCIAL INT.	351.287.773,00	403.591.029,00	-52.303.256,00	-15%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	351.287.773,00	403.591.029,00	-52.303.256,00	-15%
VACACIONES	89.672.625,00	187.385.568,00	-97.712.943,00	-109%
PRIMA DE VACACIONES	95.479.180,00	155.465.513,00	-59.986.333,00	-63%
PRIMA DE SERVICIOS	1.684.583,00	-	1.684.583,00	100%
BONIFICACIONES	66.269.137,00	46.722.280,00	19.546.857,00	29%
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		14.017.668,00	-14.017.668,00	100%

3-13 PASIVOS ESTIMADOS

El valor de los pasivos estimados hace referencia a las provisiones realizadas por concepto de contingencias de demanda judiciales falladas en primera instancia en contra de la E.S.E y la provisión de 700.millones de pesos para cubrir la contingencia que se regeneren de la liquidación de los contratos de la vigencia 2013 para que no afecte años posteriores, las apropiaciones que se realizan para el pago de la prestaciones sociales que le corresponden a la E.S.E. de los empleados de planta.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
PASIVOS ESTIMADOS	167.094.489,00	979.862.746,32	812.768.257,32	486%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	47.896.875,00	922.735.331,32	-874.838.456,32	-1827%
LITIGIOS	47.896.875,00	222.735.331,32	-174.838.456,32	-365%
PROVISION PARA OTRAS CONTINGENCIAS		700.000.000,00	-700.000.000,00	100%
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	119.197.614,00	57.127.415,00	62.070.199,00	52%
VACACIONES	16.199.234,00	20.637.050,00	-4.437.816,00	-27%
PRIMA DE VACACIONES	6.062.663,00	25.039.531,00	-18.976.868,00	-313%
BONIFICACIONES	16.181.056,00	11.450.834,00	4.730.222,00	29%
PRIMA DE NAVIDAD	80.754.661,00	-	80.754.661,00	100%

3-14 PATRIMONIO

El Patrimonio de la Empresa Social del Estado "CARMEN EMILIA OSPINA" asciende a \$17.455.133.231.04 sin incluir el resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2013 que fue de \$ 5.065.759.243,72. El patrimonio se encuentra conformado con las cuentas de capital fiscal, patrimonio institucional incorporado, resultado de ejercicios anteriores, valorizaciones y efecto del saneamiento contable.

DETALLE	Jun-13	Jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	17.455.133.231,04	22.520.892.474,76	5.065.759.243,72	29%
CAPITAL FISCAL	767.216.033,54	767.216.033,54	-	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13.708.479.634,17	18.774.238.877,89	5.065.759.243,72	37%
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	15.181.440.252,84	20.247.199.496,66	5.065.759.243,72	33%
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(1.472.960.618,67)	(1.472.960.618,67)	-	0%
SUPERAMT POR DONACION	296.280.052,67	296.280.052,67	-	0%
SUPERAMT POR VALORIZACIONES	1.644.997.200,00	1.644.997.200,00	-	0%
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	1.038.160.310,66	1.038.160.310,66	-	0%

3-15 INGRESOS OPERACIONALES

La fuente de ingresos de la E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA, están representados en venta de Servicios de Salud principalmente y en una mínima proporción por transferencias, otros Ingresos. La empresa tiene contratado la prestación de servicios con las EPS-S, el modelode cotratacion para el año 2014 en su mayoría es por evento.

DETALLE	Jun-13	Jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	3.314.940.780,25	3.252.268.493,90	-62.672.286,35	-1,9%
SERV. AMBULATORIOS - CONS. EXTE. PROCED	1.612.683.181,00	1.755.269.463,00	142.586.282,00	8,8%
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	2.353.129.900,00	2.602.202.398,00	249.072.498,00	10,6%
SERVICIOS AMBUL - PROCIÓN Y PREVENCIÓN	615.548.100,00	992.502.615,00	376.954.515,00	61,2%
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	233.233.286,00	242.639.290,00	9.406.004,00	4,0%
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	111.031.106,00	101.659.521,40	-9.371.584,60	-8,4%
APOYO DIAGN - LABORATORIO CLINICO	2.213.968.155,00	2.763.867.689,00	549.899.534,00	24,8%
APOYO DIAGN - IMAGENOLOGIA	475.927.800,00	566.296.275,00	90.368.475,00	19,0%
APOYO TERAPEUTICO FARMACIA E INS. HOSP	1.455.747.997,26	1.634.783.329,60	179.035.332,34	12,3%
SERV. CONEXOS SALUD - SERV AMBULANCIA	170.137.774,16	141.325.400,00	-28.812.374,16	-16,9%
SERV CONEXOS SALUD - OTROS SERVICIOS	101.801.929,00	235.833.746,00	134.031.817,00	131,7%
DEVOLUCIONES EN VTAS SERVICIOS	0,00	-33.669.403,00	-33.669.403,00	100,0%

3-16 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales corresponde dinero que recibe la E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA, por servicios distintos a su actividad principal que son la prestación de servicio de salud, como se relacionan a continuación.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
FINANCIEROS	161.082.926,49	328.455.092,01	-167.372.165,52	-51%
INTERESES DEP EN INSTIT.FINANCIERAS	161.082.926,49	75.476.335,48	85.606.591,01	113%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	252.978.756,53	-252.978.756,53	-100%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	562.554.487,14	1.286.079.525,40	-723.525.038,26	-56%
MARGEN EN CONTR.SERVICIOS DE SALUD	562.554.487,14	1.286.079.525,40	-723.525.038,26	-56%
EXTRAORDINARIOS	72.180.521,77	104.077.532,21	-31.897.010,44	-31%
RECUPERACIONES	31.578.450,00	29.400.001,00	2.178.449,00	7%
APROVECHAMIENTOS	30.136.825,77	69.158.343,21	-39.021.517,44	-56%
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10.465.246,00	5.519.188,00	4.946.058,00	90%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.750,00	175.165.900,80	-175.159.150,80	-100%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.750,00	175.158.800,80	-175.152.050,80	-100%
OTROS INGRESOS	-	7.100,00	-7.100,00	-100%

3-17 COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN.

Los Egresos de la empresa están representados en Costos derivados de la prestación servicios de salud, distribuido por unidad funcional de acuerdo a lo establecido en el plan general de contabilidad pública.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
COSTO PRESTACION SERVICIOS	8.001.355.736,98	10.056.162.551,28	2.054.806.814,30	25,7%
URGENCIAS - CONSULTA Y	2.000.932.652,89	2.147.914.117,53	146.981.464,64	7,3%
SERV. AMBULATORIOS - CONS.EXTE PROCED	1.355.774.940,97	1.618.170.650,13	262.395.709,16	19,4%
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	927.865.486,90	1.115.397.988,87	187.532.501,97	20,2%
SERVICIOS AMBUL - PROCIÓN Y PREVENCIÓN	878.972.869,78	1.407.459.786,43	528.486.916,65	60,1%
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	201.241.468,58	214.066.605,97	12.825.137,39	6,4%
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	168.758.698,03	186.842.748,06	18.084.050,03	10,7%
AOPYO DIAGN - LABORATORIO CLINICO	642.759.723,43	872.624.016,05	229.864.292,62	35,8%
AOPYO DIAGN - IMAGENOLOGIA	85.883.722,33	94.608.751,95	8.725.029,62	10,2%
APOYO TERAPEUTICO FARMACIA E INS. HOSP	964.603.964,75	1.470.221.793,20	505.617.828,45	52,4%
SERV. CONEXOS SALUD - SERV AMBULANCIA	324.265.587,61	402.051.247,83	77.785.660,22	24,0%
SERV CONEXOS SALUD - OTROS SERVICIOS	450.296.621,71	526.804.845,26	76.508.223,55	17,0%

3-18 CUENTAS DE GASTOS

Corresponde a las erogaciones que realiza la E.S.E par la administración de los recursos y estan clasificados los gastos de administración; de amortización, agotamiento y depreciaciones y otros gastos de acuerdo con el plan general de la contabilidad.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
GASTOS OPERACIONALES	2.851.740.021,01	3.045.293.179,88	193.553.159	6,8%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.734.116.176,00	2.040.236.287,00	306.120.111	17,7%
GASTOS ADMON SUELDO Y SALARIOS	611.499.179,00	628.169.822,00	16.670.643	2,7%
GASTOS ADMON SERVICIOS TECNICOS	506.320.725,00	615.526.263,00	109.205.538	21,6%
GASTOS ADMON HONORARIOS	616.296.272,00	796.540.202,00	180.243.930	29,2%
GASTOS GENERALES	938.070.524,64	837.248.311,29	(100.822.213)	-10,7%
OBRA Y MEJORA EN PROPIEDAD AJENA	26.196.846,00	1,00	(26.196.845)	-100,0%
VIGILANCIA	182.116.003,00	213.110.691,00	30.994.688	17,0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	107.540.824,64	185.709.697,13	78.168.872	72,7%
MANTENIMIENTO	51.070.976,00	132.609.341,00	81.538.365	159,7%
SERVICIOS PUBLICOS	58.671.453,00	58.367.013,00	(304.440)	-0,5%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	747.750,00	342.500,00	(405.250)	0,0%
FOTOCOPIAS	3.339.792,00	1.306.594,00	(2.033.198)	-60,9%
COMINICACION Y TRANSPORTE	120.423.495,00	29.606.645,00	(90.816.850)	-75,4%
SEGUROS GENERALES	113.824.561,00	88.871.415,00	(24.953.146)	-21,9%
COMBUSTIBLES	24.925.042,00	10.759.438,00	(14.165.604)	-56,8%
SERV. ASEO, CAFETERIA, REST LAVANDERIA	225.763.396,00	58.522.773,00	(167.240.623)	-74,1%
GASTOS LEGALES	380.210,00	609.351,00	229.141	100,0%
INTANGIBLES	23.070.176,00	53.442.452,16	30.372.276	131,7%
IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS	4.536.792,37	5.480.702,59	943.910	20,8%
DEPRECIACIONES	175.016.528,00	162.327.879,00	(12.688.649)	-7,2%
GASTOS NO OPERACIONALES	761.008.411,93	882.868.618,21	121.860.206	16,0%
PROVISIONES	590.786.615,00	743.278.451,32	152.491.836	25,8%
OTROS GASTOS	170.221.796,93	139.590.166,89	(30.631.630)	-18,0%
GASTOS TOTALES	3.612.748.432,94	3.928.161.798,09	315.413.365	8,7%

3-19 CUENTAS DE ORDEN

En las cuentas de orden deudoras incluye los grupos que representan hechos o circunstancias que pueden generar derechos que pueden afectar la estructura financiera:

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0%
DEUDORES DE CONTROL	442.719.803	453.928.047	11.208.244	3%
ACTIVOS RETIRADOS	154.733.939	284.817.100	130.083.161	84%
PROP PLANTA Y EQUIPO	154.733.939	284.817.100	130.083.161	84%
FACTURACION GLOSADA EN VENTAS DE S	287.985.864	169.110.947	-118.874.917	-41%
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS	7.379.089	4.313.280	-3.065.809	-42%
FACTURACION GLOSADA REG SUBSIDADO	260.574.244	161.577.788	-98.996.456	-38%
IPS PRIVADAS GLOSAS	31.608	-	-31.608	-100%
GLOSAS ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	41.400	-	-41.400	-100%
GLOSAS SOAT	17.775.891	2.332.325	-15.443.566	-87%
RECLAMACIONES FOSYGA ECAT	1.697.794	887.554	-810.240	-48%
GLOSAS OTROS DEUDORES	485.838	-	-485.838	-100%
DEUDORAS POR CONTRA	(442.719.803)	(453.928.047)	-11.208.244	3%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(442.719.803)	(453.928.047)	-11.208.244	3%
ACTIVOS RETIRADOS	(154.733.939)	(284.817.100)	-130.083.161	84%
DEUDORES DE CONTROL POR CONTRA GLO	(287.985.864)	(169.110.947)	118.874.917	-41%

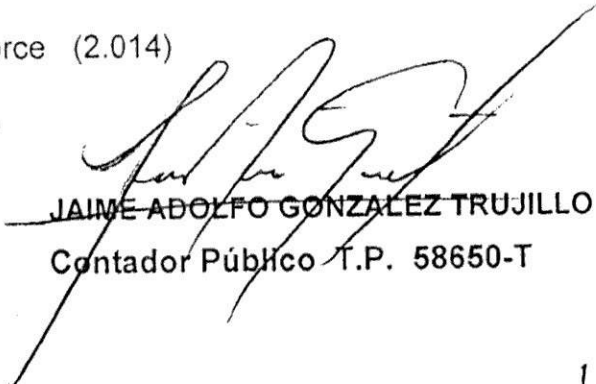
- Cuenta 8315 activos totalmente depreciados por valor de \$284.817.100, para su control administrativo.
- Cuenta 8333 Facturación glosada en Venta de servicios por valor de \$161.577.788 en proceso de conciliación.

En el grupo de cuentas de orden acreedoras se incluyen hechos que pueden generar posibles obligaciones y que por tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la empresa. Las demandas registradas en litigios corresponden a aquellos procesos en contra de la ESE que no han sido fallados en primera instancia.

DETALLE	jun-13	jun-14	VARICION	
			ABSOLUTA	PROC.
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(14.148.668.788)	(14.148.668.788)	-	0%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	(14.148.668.788)	(14.148.668.788)	-	0%
DEMANDAS CIVILES	(180.013.421)	(180.013.421)	-	0%
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	(13.968.655.367)	(13.968.655.367)	-	0%
ACREEDORAS CDE CONTROL	(350.866.390)	(350.866.390)	-	0%
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	(30.828.000)	(30.828.000)	-	0%
PROP PLANTA Y EQUIPO	(30.828.000)	(30.828.000)	-	0%
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	(320.038.390)	(320.038.390)	-	0%
PROP PLANTA Y EQUIPO	(273.805.625)	(273.805.625)	-	0%
OTROS BUENES RECIBIDOS	(46.232.765)	(46.232.765)	-	0%
ACREEDORAS POR CONTRA	14.499.535.178	14.499.535.178	-	0%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR C	14.148.668.788	14.148.668.788	-	0%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	14.148.668.788	14.148.668.788	-	0%
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	350.866.390	350.866.390	-	0%
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	350.866.390	350.866.390	-	0%

Neiva, Junio 30 de Dos mil catorce (2.014)


DAVID ANDRES CANGREJO T
Gerente


JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO
Contador Público T.P. 58650-T


GLORIA LENID TORO VARGAS
Subgerente


JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL
Revisor Fiscal T.P. 20359-T