

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**CARMEN EMILIA OSPINA****NIT. 813.005.265-7****LOS SUSCRITOS GERENTE Y REVISOR FISCAL DE LA ESE CARMEN EMILIA
OSPINA****CERTIFICAN**

Que la información reportada a la Secretaría de Salud Departamental a través del aplicativo de que trata el decreto 2193 de 2004, para ser remitido al Ministerio de la Protección Social, corresponde a los siguientes conceptos:

CONCEPTO	MONTO (\$)
Facturación	29.434.141.967
Cartera por deudor	9.899.928.458
Pasivos	5.102.511.355
Balance General	40.294.057.128
Estados actividades (Excedentes)	1.894.277.830
Producción	Diligenciado
Ejecución Presupuestal	
Recaudos	27.220.884.329
pagos	32.947.487.068
Contratación	1.362.714.521
Procesos judiciales	Diligenciado

Que la información corresponde a las operaciones y actividades tomadas fielmente de los informes de la Empresa Social del Estado Carmen Emilia Ospina para el periodo comprendido entre el 01 de octubre y el 31 de diciembre de 2014.

La presente certificación se expide a los 28 días del mes de enero de 2015 con destino a la oficina de control interno.

DAVID ANDRÉS CANGREJO TORRES

Gerente

JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal

Servimos con Excelencia Humana**15 años**
Hoy tenemos más
motivos para cuidarte

Proyectó: Gilberto Gómez C

Zona Norte

Cll. 34 No. 8-30 Barrio Granjas
Tel: 872 63 63 Ext: 6000

Zona Oriente

Calle 18A entre Carrera 54 y 55 Hospital Comuna 10
Tel: 872 63 63 Ext: 6308

Hospital Canaima

Cra. 22 con Calle 26 Sur
Tel: 8726363 Ext: 6587

Zona Sur

Calle 2 C No. 28-13 Barrio Los Parques
Tel: 872 63 63 Ext: 6200

Teléfonos: Subgerencia: 872 62 61 / Gerencia 872 63 60 / Referencia 872 62 60 / Atención al usuario 872 63 66 Neiva Línea Amiga 8626262 (Citas)

ANEXO No.1
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

Cod	ACTIVO	Periodo Actual 31/12/2014	Periodo anterior 31/12/2013
	CORRIENTE	16.413.350	18.100.334
11	Efectivo	7.247.475	12.788.981
12	Inversiones	0	0
14	Deudores	7.575.098	3.024.624
15	Inventarios	419.717	490.994
19	Otros Activos	1.171.061	1.795.735
	NO CORRIENTES	23.880.706	11.068.105
14	Deudores	0	0
16	Propiedad planta y equipo	22.085.806	9.224.579
19	Otros activos	1.794.900	1.843.527
	TOTAL ACTIVO	40.294.057	29.168.440
	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	0	0
81	Derechos contingentes		
83	Deudoras de control	2.708.229	587.220
89	Deudoras por el contrario	-2.708.229	-587.220

Cod	PASIVO	Periodo Actual 31/12/2014	Periodo anterior 31/12/2013
	CORRIENTE	5.102.511	6.647.547
24	Cuentas por pagar	4.090.096	5.448.573
25	Obligaciones laborales	132.486	373.951
27	Pasivos estimados	879.929	825.023
	PATRIMONIO	35.191.545	22.520.893
32	Patrimonio institucional	35.191.545	22.520.893
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	40.294.057	29.168.440
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	0	0
91	Responsabilidades contingentes	14.148.669	14.148.669
93	Acreedoras de control	350.866	350.866
99	Acreedoras por el contrario (CF)	-14.499.535	-14.499.535

LA NOTAS HACE PARTE DE LOS INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
 Gerente

FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA
 Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR

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

JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T

Ver dictamen

Anexo 2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013	Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	16.413.350	18.100.334	CORRIENTE (4)	5.102.511	6.647.547
11 Efectivo	7.247.475	12.788.981	22 Operaciones de Credito Publico	0	0
1105 Caja	997	769	2202 Deuda Publica Interna Corto Plazo	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	7.246.478	12.788.212			
12 Inversiones	0	0			
1201 Inversiones admón. De liquidez	0	0			
14 Deudores	7.575.098	3.024.624	24 Cuentas por Pagar	4.090.096	5.448.573
1409 Servicios de Salud	6.902.158	2.909.006	2401 Adquisicion de Bienes y Servicios Nles.	1.271.904	1.507.378
1420 Avances y anticipos entregados	412.102	78.001	2425 Acreedores	101.432	132.620
1425 Depositos Entregados	10.720	86	2436 Retencion en la fuente e Imp.timbre	85.748	61.034
1470 Otros Deudores	250.118	37.531	2450 Avances y Anticipos rcdbos	2.436.462	3.671.928
1480 Provisiones para deudores (cr)	0	0	2453 Recursos Recibidos en Administracion	146.996	0
			2455 Depositos recibidos de terceros	47.554	75.613
15 Inventarios	419.717	490.994	25 Obligaciones laborales	132.486	373.951
1518 Materiales para prestacion de servicios	420.474	491.751	2505 Salarios y prestaciones sociales	132.486	373.951
1580 Provisión protección Inventario	-757	-757			
19 Otros activos	1.171.061	1.795.735	27 Pasivos Estimados	879.929	825.023
1905 Gastos Pagados Por anticipado	681.684	948.170	2710 Provision para contingencias	879.929	825.023
1910 Cargos Diferidos	489.377	847.565	2715 Provisión prestaciones sociales	0	0
NO CORRIENTE	23.880.706	11.068.105	2790 Provisiones Diversas	0	0
14 DEUDORES	0	0			

Anexo 2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013	Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013
ACTIVO			PASIVO		
1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	2.747.653	2.005.586	PATRIMONIO		
1480 Provisiones para deudores (cr)	-2.747.653	-2.005.586		<u>35.191.545</u>	<u>22.520.893</u>
16 Propiedades, planta y equipo	<u>22.085.806</u>	<u>9.224.579</u>			
1605 Terrenos	3.331.975	431.975	32 patrimonio institucional	<u>35.191.545</u>	<u>22.520.893</u>
1615 Construcciones en Curso	963.207	0			
1635 Bienes muebles en bodega	2.331.787	571.916			
1640 Edificaciones	14.218.012	6.887.398			
1645 Plantas y ductos y Tuneles	246.930	246.930			
1650 Redes, líneas y cables	5.676	5.676	3208 Capital Fiscal	767.216	767.216
1655 Maquinaria y equipo	1.248	1.247	3225 Utilidad o perdida ejercicios anteriores	19.524.239	13.708.480
1660 Equipo médico y científico	2.553.868	2.026.609	3230 Resultados del ejercicio	1.894.279	5.065.760
1665 Muebles, enser y equipo oficina	1.034.415	952.563	3235 Superavit por Donación	10.322.655	296.279
1670 Equipos comunicación comput.	1.203.332	1.108.772	3240 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997
1675 Equi transporte, tracción elevac.	1.286.824	1.140.894	3255 Patrimonio Institucional Incorporado	0	0
1680 Equi comed, cocina, desp, y hotel	133.731	144.180	3258 Efecto Saneamiento Contable	1.038.160	1.038.160
1685 Depreciación Acumulada (CR.)	-5.225.197	-4.293.581	3259 Efecto aplicación Regimen Contabilidad Pb	0	0
19 Otros activos	<u>1.794.900</u>	<u>1.843.527</u>			
1915 Obras y Mejoras Propiedad Ajena	0	0			
1920 Bienes Entregados a Terceros	268.613	268.613			
1925 Amortización Acumulada Bienes a Tercero:	-268.613	-265.068			
1950 Responsabilidades	0	0			
1955 Provision para Responsabilidades (cr)	0	0			
1960 Bienes de arte y cultura	2.006	2.006			
1970 Intangibles	759.531	687.582			
1975 Amortización Acumulada Intangibles (CR)	-611.634	-494.603			
1999 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997			

Anexo 2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

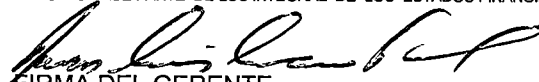
CARMEN EMILIA OSPINA
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

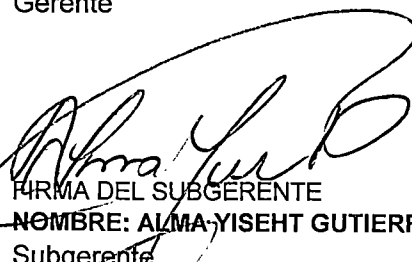
(Cifras en miles de pesos)

Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013	Cod	Actual 31/12/2014	Anterior 31/12/2013
ACTIVO			PASIVO		
TOTAL ACTIVO	<u>40.294.057</u>	<u>29.168.440</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>40.294.057</u>	<u>29.168.440</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
81 Derechos contingentes	0	0	91 Responsabilidades Contingentes	14.148.669	14.148.669
83 Deudoras de control	2.708.229	587.220	93 Acreedoras de Control	350.866	350.866
89 Deudoras por el contrario	-2.708.229	-587.220	99 Acreedoras por el contrario (CR)	-14.499.535	-14.499.535

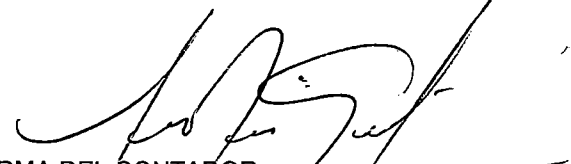
LA NOTAS HACE PARTE DE LOS INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


FIRMA DEL GERENTE

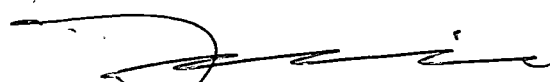
NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente


FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA
Subgerente


FIRMA DEL CONTADOR

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


JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T

ANEXO 3
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Cod.	CUENTAS	Periodo actual 31/12/2014	Periodo anterior 31/12/2013
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>29.530.007</u>	<u>26.186.750</u>
43	Venta de Servicios	28.855.312	26.041.750
44	Transferencias	674.696	145.000
	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	<u>22.010.701</u>	<u>16.866.942</u>
63	Costo de Venta de Servicios	22.010.701	16.866.942
	GASTOS	<u>8.105.226</u>	<u>7.398.577</u>
51	De Administración	6.585.742	5.635.274
52	Gastos de Operación	0	0
53	Provisiones, Agotamiento, Amortización	1.519.483	1.763.303
54	Transferencias	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	<u>-585.919</u>	<u>1.921.231</u>
	OTROS INGRESOS	<u>2.699.051</u>	<u>3.824.843</u>
48	Otros ingresos	2.699.051	3.824.843
	OTROS GASTOS	<u>218.853</u>	<u>680.314</u>
58	Otros gastos	218.853	680.314
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	<u>1.894.279</u>	<u>5.065.760</u>

LA NOTAS HACE PARTE DE LOS INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente

FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA
Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR

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

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 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo actual
		31/12/2014	31/12/2013
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 29.530.007	\$ 26.186.750
43	Venta de Servicios	\$ 28.855.312	\$ 26.041.750
4312	servicios de salud	\$ 29.434.142	\$ 26.041.763
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (db)	-\$ 578.830	-\$ 13
44	Transferencias	<u>\$ 674.696</u>	<u>\$ 145.000</u>
4408	De capital del Gobierno General	\$ 674.696	\$ 0
4428	De capital del Gobierno General	\$ 0	\$ 145.000
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	\$ 22.010.701	\$ 16.866.942
63	Costos de ventas de servicios	\$ 22.010.701	\$ 16.866.942
6310	Servicios de salud	\$ 22.010.701	\$ 16.866.942
	GASTOS	\$ 8.105.226	\$ 7.398.577
51	De administracion	\$ 6.585.742	\$ 5.635.274
5101	Sueldos y Salarios	\$ 4.461.647	\$ 3.260.105
5102	Contribuciones imputadas	\$ 1.854	\$ 0
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 192.407	\$ 189.529
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 40.750	\$ 53.784
5111	Generales	\$ 1.827.536	\$ 2.090.846
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ 61.549	\$ 41.010
52	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	\$ 1.519.483	\$ 1.763.303
5304	Provision para Deudores	\$ 978.966	\$ 510.418
5314	Provision para Contingencias	\$ 205.307	\$ 803.738
5330	Depreciación	\$ 335.210	\$ 449.147
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	-\$ 585.919	\$ 1.921.231

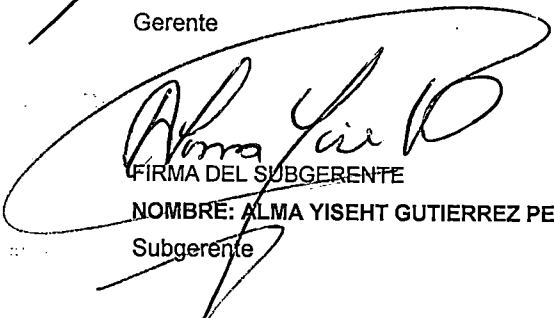
ANEXO 4
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo actual
		31/12/2014	31/12/2013
48	OTROS INGRESOS	\$ 2.699.051	\$ 3.824.843
4805	Financieros	\$ 294.159	\$ 470.791
4808	otros ingresos ordinarios	1.832.225	2.876.667
4810	Extraordinarios	\$ 559.728	\$ 194.669
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 12.939	\$ 282.716
58	OTROS GASTOS	\$ 218.853	\$ 680.314
5802	Comisiones	\$ 2.260	\$ 3.339
5808	otros gtos ordinarios	\$ 164.567	\$ 0
5810	Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
5805	Financieros	\$ 0	\$ 2.743
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 52.026	\$ 674.232
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 1.894.279	\$ 5.065.760

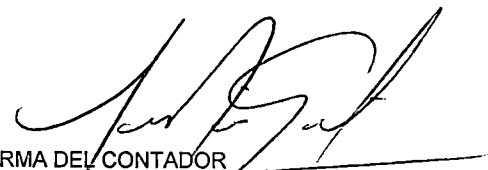
LA NOTAS HACE PARTE DE LOS INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente


FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA
Subgerente


FIRMA DEL CONTADOR

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


JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T
Ver dictamen

ANEXO No. 5
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
CARMEN EMILIA OSPINA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	(1)	22.520.893
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2014	(2)	12.670.653
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(3)	<u>35.191.545</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			
		31/12/2014	31/12/2013
	DISMINUCIONES	(4)	32.508.388
Capital fiscal	3208	767.216	767.216
Resultado del ejercicios anteriores	3225	19.524.239	13.708.480
Resultado del ejercicio	3235	1.894.279	5.065.760
Valorizaciones	3240	-	-
Superavit por Donación	3235	10.322.655	296.279
	INCREMENTOS	(5)	-
Resultado de ejercicios anteriores	3225	-	-
Resultados del Ejercicio	3230	-	-
Patrimonio institucional incorporado	3255	-	-
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	13.773.028
			3.746.653

LA NOTAS HACE PARTE DE LOS INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIRMA DEL GERENTE

NOMBRE: DAVID ANDRES CANGREJO TORRES
Gerente

FIRMA DEL SUBGERENTE

NOMBRE: ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA
Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A DICIEMBRE 31 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:

CUENTA	dic-14	dic-13	VARACION	
			ABSOLUTA	%
EFECTIVO	7.247.474.782,80	12.788.980.705,11	-5.541.505.922,31	-43,3%
CAJA	996.890,67	768.826,00	228.064,67	29,7%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.246.477.892,13	12.788.211.879,11	-5.541.733.986,98	-43,3%
CUENTAS CORRIENTES	455.236.752,09	583.415.054,22	-128.178.302,13	-22,0%
BANCO BBVA CTA. 650-013410	40.764.622,45	30.778.164,45	9.986.458,00	32,4%
BANCO DE OCCIDENTE CTA. 380-074435	63.042.966,08	498.124.810,72	-435.081.844,64	-87,3%
BANCOLOMBIA CTA. 07618897276	351.429.163,56	54.512.079,05	296.917.084,51	544,7%
CUENTAS DE AHORROS	6.791.241.140,04	12.204.796.824,89	-5.413.555.684,85	-44,4%
BANCOLOMBIA CTA. 81697051015	32.274.177,63	682.146.722,52	-649.872.544,89	-95,3%
BANCO DAVIVIENDA CTA. 076-100157924	172.269.609,96	1.589.762.033,67	-1.417.492.423,71	-89,2%
BANCO AGRARIO CTA. 439050032673	12.294.997,78	62.567.685,78	-50.272.688,00	-80,3%
CITIBANK COLOMBIA CTA. 1000249315	6.362.485,76	-	6.362.485,76	-100,0%
CITIBANK COLOMBIA CTA. 1000249323	1.838.730.996,90	2.884.975.845,11	-1.046.244.848,21	-36,3%
	-	-	0,00	
CTA AHORROS COLPATRIAS 006912020574	3.514.315.400,19	3.374.944.747,75	139.370.652,44	4,1%
BANCOLOMBIA 076-956924-76 CONVEN 942 FASE 11	521.675.084,09	1.861.290.950,54	-1.339.615.866,45	-72,0%
DAVIVIENDA 76100707892 CONVENIO 943 /12 DOTAC	402.261.981,84	1.273.914.491,44	-871.652.509,60	-68,4%
DAVIVIENDA 76100707900 CONV 944 /12 DOTAC FASE I	16.054.035,10	475.194.348,08	-459.140.312,98	-96,6%
DAVIVIENDA FONDO APS CONV 281 CTA076300054418	158.379.596,98	-	158.379.596,98	100,0%
DAVIVIENDA TBCY LEFRA CTA 0763-0006-1975	63.642.516,32	-	63.642.516,32	100,0%
DAVIVIENDA PAPSIVI 0763-0006-1967	52.980.257,49	-	52.980.257,49	100,0%

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 \$521.675.084,09. 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 \$402.261.981.,84 pendiente de devolver una vez liquidado el convenio. 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 pendientes de devolver al municipio por no ejecución una vez liquidado el convenio, por valor de \$16.054.035,10 Se abrió la cuenta de ahorros 076300054418 para manejo de los recursos de convenio 201 de APS. El efectivo presenta un disminución del -43.3%

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 POR EDADES CORTE 31 DE DICIEMBRE 2014			VARACION	
CUENTA	Dic. 2014	Dic. 2013	ABSOLUTA	%
NO VENCIDAS	2.028.576.929,80	716.785.001,48	1.311.791.928,32	1,83
VENCIDAS DE 31 A 60 DIAS	1.341.570.261,80	265.575.711,79	1.075.994.550,01	4,05
VENCIDAS DE 61 A 90 DIAS	458.268.807,40	297.379.481,34	160.889.326,06	0,54
VENCIDAS DE 91 A 180 DIAS	1.811.339.898,83	683.160.731,61	1.128.179.167,22	1,65
VENCIDAS DE 181 A 360 DIAS	1.262.401.903,06	946.105.531,30	316.296.371,76	0,33
VENCIDAS DE MAS 360 DIAS	2.747.652.621,44	2.005.586.522,14	742.066.099,30	0,37
TOTAL CARTERA	9.649.810.422,33	4.914.592.979,66	4.735.217.442,67	0,96

CUENTA	Dic. 2014	Dic. 2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
SERVICIOS DE SALUD	6.902.157.601,83	2.909.006.455,87	3.993.151.145,96	137%
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS - EPS	19.707.261,00	16.113.480,00	3.593.781,00	22%
PLAN SUBSIDADO DE SALUD POSS - ARS	1.312.191.187,25	93.367.933,51	1.218.823.253,74	1305%
SERVICIOS DE SALUD - IPS PRIVADAS	0,00	79.511,00	-79.511,00	-100%
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA SIN RADICAR	40.500,00	39.592,00	908,00	2%
SERVICIOS DE SALUD - PARTICULARES	0,00	-0,58	0,58	-100%
SERVICIOS DE SALUD - ENTIDADES CON REGIMEN	780.828,00	212.878,00	567.950,00	267%
ATENCION CON CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	54.720.564,00	116.138.638,35	-61.418.074,35	-53%
RIESGOS PROF - ARP FACTURACION PEND DE RAD	380.652,00	91.892,00	288.760,00	314%
ATENCION ACCID TRANSITO SOAT- CNIA DE	11.015.009,00	4.359.249,00	6.655.760,00	153%
RECLAMACIONES FOSYGA - ECAT	3.661.971,00	2.293.159,00	1.368.812,00	60%
PLAN OBLIG DE SALUD POS EPS FACT RADICADA	74.629.527,83	73.863.972,67	765.555,16	1%
PLAN SUBSID DE SALUD POS POSS ESP FACT RAD	5.053.299.558,53	2.094.572.760,70	2.958.726.797,83	141%
SERV DE SALUD IPS PRIVADAS FACT RADICADA	448.904,00	303.711,00	145.193,00	48%
EMPR DE MEDICINA PREPAGADAS FACT RAD.	126.560,00	216.106,00	-89.546,00	-41%
SERV DE SALUD COMPAÑIAS ASEG. FACT RAD	396.432,00	0,00	396.432,00	-10000%
ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	1.064.588,00	534.010,00	530.578,00	99%
ATENCION CON CARGO A LSUB OFERTA FAC	171.369.497,05	379.727.552,05	-208.358.055,00	-55%
RIESGOS PROFESIONALES -ARP FACTURACION	1.513.271,00	372.231,00	1.141.040,00	307%
ATENCION ACCID TRANSITO FACT RADICADA	27.698.867,00	31.988.082,00	-4.289.215,00	-13%
RECLAMACIONES FOSYGA FACT RADICADA	59.154.143,00	42.567.163,00	16.586.980,00	39%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE	109.958.281,17	52.164.535,17	57.793.746,00	111%

El saldo de la Provisión a Diciembre 31 de 2014 asciende a la suma de (\$2.747.652.620,69).

3-3 AVANCES Y ANTICIPOS

La Cuenta 1420 Avances y Anticipos entregados, arroja un saldo de \$412.102.244.00 a favor del personal de la ese para viáticos y gastos de viaje, Anticipos para la adquisición de bienes y servicios y el anticipo para la Construcción de la Segunda Fase del Hospital Canaima o Comuna 6 y anticipo de la interventoría del mismo.

CUENTA	Dic. 2014	Dic. 2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	412.102.244,00	78.001.479,00	334.100.765,00	428%
AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	830.522,00	51.854,00	778.668,00	1502%
AVANCES PARA VIATICOS Y GTOS DE VIAJE	830.522,00	51.854,00	778.668,00	1502%
ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	23.513.349,00	77.949.625,00	-54.436.276,00	-70%
ANTICIPO PARA COMPRA DE SERVICIOS	23.513.349,00	77.949.625,00	-54.436.276,00	-70%
ANTICIPOS PARA CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA	387.758.373,00	0,00	387.758.373,00	100%
ANTICIPOS PARA CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA	387.758.373,00	0,00	387.758.373,00	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.

CUENTA	Dic. 2014	Dic. 2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
INVENTARIOS	419.717.210,46	490.993.482,53	-71.276.272,07	-15%
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	420.474.109,54	491.750.381,61	-71.276.272,07	-14%
MEDICAMENTOS	-249.006.861,50	1.009.515,05	-250.016.376,55	-24766%
MATERIAL MEDICO - QUIRURGICOS	264.398.888,57	196.868.309,09	67.530.579,48	34%
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	197.521.662,90	172.133.162,08	25.388.500,82	15%
MATERIALES ODONTOLOGICOS	26.478.125,68	78.461.526,31	-51.983.400,63	-66%
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	2.374.265,01	13.195.435,88	-10.821.170,87	-82%
OTROS MATERIALES	178.708.028,88	30.082.433,20	148.625.595,68	494%
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)	-756.899,08	-756.899,08	0,00	0%
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	-756.899,08	-756.899,08	0,00	0%

A diciembre 31 de 2014 la provisión para protección de inventarios es de \$756.899.08 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. El mayor incremento de la propiedad planta y equipo se registra en los terrenos, edificaciones, construcciones en curso, y viene muebles en bodega, debido al registro de la donación realizada por el municipio del hospital de la Comuna 6 sede Canaima; la construcción de la segunda etapa o sede administrativa en el Hospital de Canaima, y los bienes muebles en Bodega son lo equipo comprado para la dotación de Hospital del CAIMI. 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:

CUESTA	VIDA UTI	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
				ABSOLUTA	%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		27.311.002.765,93	13.518.160.113,99	13.792.842.651,94	102%
TERRENOS		3.331.974.823,00	431.974.823,00	2.900.000.000,00	671%
CONSTRUCCIONES EN CURSO		963.206.699,00	0,00	963.206.699,00	100%
BIENES MUEBLES EN BODEGAS		2.331.787.442,00	571.916.179,00	1.759.871.263,00	308%
EDIFICACIONES	10	14.218.011.599,34	6.887.397.434,34	7.330.614.165,00	106%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	15	246.929.910,00	246.929.910,00	0,00	0%
REDES LINEAS Y CABLES	15	5.675.880,00	5.675.880,00	0,00	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	15	1.247.547,36	1.247.547,36	0,00	0%
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10	2.553.867.760,43	2.026.608.785,49	527.258.974,94	26%
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10	1.034.414.718,66	952.563.326,66	81.851.392,00	9%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5	1.203.331.646,14	1.108.771.966,14	94.559.680,00	9%
EQUIPO DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION	10	1.286.823.685,00	1.140.894.137,00	145.929.548,00	13%
EQUIP. DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE.	10	133.731.055,00	144.180.125,00	-10.449.070,00	-7%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-5.225.196.522,55	-4.293.581.091,55	-931.615.431,00	22%
EDIFICACIONES		-1.046.589.381,47	-899.270.361,47	-147.319.020,00	16%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		-167.632.093,01	-155.859.735,01	-11.772.358,00	8%
REDES LINEAS Y CABLES		-5.675.880,00	-5.675.880,00	0,00	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO		-1.247.547,50	-1.247.547,50	0,00	0%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		-1.560.785.745,37	-1.199.894.472,37	-360.891.273,00	30%
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		-771.564.505,03	-657.105.571,03	-114.458.934,00	17%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		-850.110.562,48	-700.759.843,48	-149.350.719,00	21%
EQUIPO DE TRANSP. TRACCION Y ELEVACION		-710.464.693,90	-570.868.665,90	-139.596.028,00	24%
Equip. DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTE.		-111.126.113,79	-102.899.014,79	-8.227.099,00	8%

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

CUESTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	681.684.031,58	948.169.976,58	-266.485.945,00	-28%
SEGUROS	37.080.653,00	15.709.019,00	21.371.634,00	136%
SUELDOS Y SALARIOS	294.254.804,00	294.254.804,00	0,00	0%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	350.348.574,58	370.503.153,58	-20.154.579,00	-5%
ESTUDIOS Y PROYECTOS	0,00	267.703.000,00	-267.703.000,00	-100%

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 del CAIMI. Su distribución es la siguiente:

CUESTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
CARGOS DIFERIDOS	489.376.773,63	847.564.924,84	-358.188.151,21	-42%
MATERIALES Y SUMINISTROS	225.511.136,20	231.224.232,52	-5.713.096,32	-2%
DOTACION A TRABAJADORES	0,00	20.544.400,00	-20.544.400,00	-100%
ESTUDIOS Y PROYECTOS	234.141.650,00	553.508.716,00	-319.367.066,00	-58%
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	6.511.574,94	13.551.002,82	-7.039.427,88	-52%
ALEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y	10.020.412,49	15.544.573,50	-5.524.161,01	-36%
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. Las licencias der windos y antivirus se amortizan a 12 meses

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 2015 el próximo avalúo técnico con bases en la NIIF

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	268.613.013,00	268.613.013,00	0,00	0%
BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	-268.613.013,00	-265.068.479,10	-3.544.533,90	1%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.005.574,00	2.005.574,00	0,00	0%
INTANGIBLES	759.531.476,84	687.582.477,84	71.948.999,00	10%
AMORTIZACION ACUM SOFTWARE	-611.633.898,26	-494.602.550,00	-117.031.348,26	24%
VALORIZACIONES	1.644.997.200,00	1.644.997.200,00	0,00	0%
VALORIZACION TERRENOS	210.161.167,00	210.161.167,00	0,00	0%
VALORIZACION EDIFICACIONES	1.434.836.033,00	1.434.836.033,00	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 2014 de **\$4.090.095.916,24** distribuidos en las siguientes partidas:

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
CUENTAS POR PAGAR	4.090.095.916,2	5.448.573.888,90	(1.358.477.972,66)	-25%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NAC.	1.271.904.221,1	1.507.378.281,82	-235.474.060,71	-16%
ACREEDORES	101.432.019,85	132.620.359,85	-31.188.340,00	-24%
RETEN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	85.747.512,72	61.034.295,24	24.713.217,48	40%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.436.461.659,8	3.671.927.757,45	-1.235.466.097,62	-34%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	146.996.389,20	0,00	146.996.389,20	100%
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	47.554.113,53	75.613.194,54	-28.059.081,01	-37%

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 del Hospital Comuna 6, así como el excedente por devolver de la liquidación de los convenios 942 y 943 por valor de \$2.314.382.900,83

3-11 DEPOSITOS RECIBIDOS

Los depósitos recibidos de terceros por valor de \$62.078.759,53 Corresponde a aquellos depósitos consignados por entidades, como abono a la cuenta deudores, y que a 31 de Diciembre 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 67%.

3-12 OBLIGACIONES LABORALES

El grupo obligaciones laborales nos muestra el valor de las prestaciones sociales consolidadas a 31 de Diciembre del 2014, a saber:

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
OBLIGA. LABO. Y DE SEGU SOCIAL INTE.	132.486.117,00	373.950.861,00	(241.464.744,00)	-65%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	132.486.117,00	373.950.861,00	-241.464.744,00	100%
VACACIONES	42.691.340,00	112.795.249,00	-70.103.909,00	-62%
PRIMA DE VACACIONES	27.938.795,00	111.906.428,00	-83.967.633,00	-75%
PRIMA DE SERVICIOS	58.559.330,00	82.259.318,00	-23.699.988,00	100%
BONIFICACIONES	3.296.652,00	66.989.866,00	-63.693.214,00	-95%

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 549,59.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.

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
PASIVOS ESTIMADOS	879.929.322,00	825.023.125,00	54.906.197,00	7%
PROVISON PARA CONTINGENCIAS	879.929.322,00	825.023.125,00	54.906.197,00	7%
LITIGIOS	330.330.000,00	125.023.125,00	205.306.875,00	164%
PROV PARA CONT. EN LIQ CONTRATOS	549.599.322,00	700.000.000,00	-150.400.678,00	100%

3-14 PATRIMONIO

El Patrimonio de la Empresa Social del Estado "CARMEN EMILIA OSPINA" asciende a \$33.297.267.944,38 sin incluir el resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2014 que fue de \$ 1.894.277.831 El patrimonio se encuentra conformado con las cuentas de capital fiscal, patrimonio institucional incorporado, resultado de ejercicios anteriores, valorizaciones y efecto del saneamiento contable.

CUESTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	35.191.545.775,38	22.520.892.474,82	12.670.653.300,56	56%
CAPITAL FISCAL	767.216.033,50	767.216.033,50	0,00	0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.524.238.877,89	13.708.479.634,20	5.815.759.243,69	42%
SUPERAVIT POR DONACION	10.322.655.522,29	296.280.052,70	10.026.375.469,59	3384%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.644.997.200,00	1.644.997.200,00	0,00	0%
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	1.038.160.310,70	1.038.160.310,70	0,00	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.894.277.831,00	5.065.759.243,72	-3.171.481.412,72	-63%

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 modelo de contratación para el año 2014 en su mayoría es por evento.

CUESTA	Dic.2014	Dic.2013	ABSOLUTA	%
INGRESOS	32.229.058.211,36	30.011.594.016,80	2.217.464.194,56	7%
SERVICIOS DE SALUD	29.434.141.967,22	26.041.763.279,34	3.392.378.687,88	13%
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5.439.088.321,82	5.756.321.445,87	-317.233.124,05	-6%
URGENCIAS - OBSERVACION	665.880.754,00	637.022.805,00	28.857.949,00	5%
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONS EXTERNA Y	3.348.446.790,00	3.324.919.667,00	23.527.123,00	1%
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	5.173.422.674,00	4.724.893.000,00	448.529.674,00	9%
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVE.	1.882.122.508,00	1.459.994.880,00	422.127.628,00	29%
HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	459.941.082,00	448.359.149,00	11.581.933,00	3%
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	192.198.153,40	204.040.717,00	-11.842.563,60	-6%
AOPYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	5.240.611.841,00	4.561.021.910,00	679.589.931,00	15%
AOPYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	1.009.075.083,00	1.003.103.808,00	5.971.275,00	1%
APOYO TERAPEUTICO- FARMACIA E INSUMOS HOSP.	4.593.774.565,00	2.973.457.431,31	1.620.317.133,69	54%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERV. DE AMBU	285.447.700,00	339.298.474,16	-53.850.774,16	-16%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	1.144.132.495,00	609.329.992,00	534.802.503,00	88%
DEV. DESCUENTOS Y REB. VENTA DE SERV. (DB)	-578.830.444,00	-12.600,00	-578.817.844,00	4593792%
TRANSFERENCIAS	674.695.614,00	145.000.000,00	529.695.614,00	365%
OTROS INGRESOS	2.699.051.074,14	3.824.843.337,46	-1.125.792.263,32	-29%
FINANCIEROS	294.158.651,55	470.791.382,51	-176.632.730,96	-38%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.832.225.282,11	2.876.667.322,11	-1.044.442.040,00	-36%
EXTRAORDINARIOS	559.727.909,48	194.668.564,28	365.059.345,20	188%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	12.939.231,00	282.716.068,56	-269.776.837,56	-95%

3-16 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales corresponden 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.

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
OTROS INGRESOS	2.699.051.074,14	3.824.843.337,46	-1.125.792.263,32	-29%
FINANCIEROS	294.158.651,55	470.791.382,51	-176.632.730,96	-38%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.832.225.282,11	2.876.667.322,11	-1.044.442.040,00	-36%
EXTRAORDINARIOS	559.727.909,48	194.668.564,28	365.059.345,20	188%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	12.939.231,00	282.716.068,56	-269.776.837,56	-95%

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.

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
COSTO DE SERVICIOS DE SALUD	22.010.701.111,89	16.866.942.184,59	5.143.758.927,30	30%
COSTO URGENCIAS CONS Y PROCEDIMIENTOS	4.856.993.871,37	4.044.746.824,28	812.247.047,09	20%
COSTO CONS EXTERNA	3.421.747.883,09	2.789.690.700,62	632.057.182,47	23%
COSOTO SERV AMBULA SALUD ORAL	2.444.754.963,40	1.913.862.131,98	530.892.831,42	28%
SERV AMB ACTIVIDADES DE PYP	2.791.606.527,13	2.218.013.162,72	573.593.364,41	26%
COSTO SERV DE HOSPITALIZACION	431.488.466,97	382.735.323,30	48.753.143,67	13%
COSTO QUIROFANO SALA DE PARTOS	396.047.736,48	343.509.394,60	52.538.341,88	15%
APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO	1.881.252.651,95	1.352.609.265,81	528.643.386,14	39%
APOYO DIAG IMAGENEOLÓGIA	215.624.807,46	212.529.077,35	3.095.730,11	1%
APOYO TERAPEU FARMACIA	2.865.467.718,75	1.954.055.994,33	911.411.724,42	47%
COSTO AMBULANCIAS	820.845.253,92	690.857.594,38	129.987.659,54	19%
COSTO OTROS SERVICIOS	1.884.871.231,37	964.332.715,22	920.538.516,15	95%

3-18 CUENTAS DE GASTOS

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

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
GASTOS	8.324.079.268,96	8.078.892.588,49	245.186.680,47	3%
GASTOS DE ADMINISTRACION	6.585.742.741,75	5.635.274.867,69	950.467.874,06	17%
GTS. ADMON. SUELDOS Y SALARIOS	4.461.646.715,00	3.260.105.267,00	1.201.541.448,00	37%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.853.899,00	3.795.062,00	-1.941.163,00	-51%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	192.407.062,00	189.529.176,00	2.877.886,00	2%
APORTES SOBRE LA NOMINA	40.749.720,00	49.989.318,00	-9.239.598,00	-18%
GASTOS GENERALES	1.827.535.918,16	2.090.845.975,32	-263.310.057,16	-13%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	61.549.427,59	41.010.069,37	20.539.358,22	50%
PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES	1.519.483.069,82	1.763.302.989,56	-243.819.919,74	-14%
PROV PARA DUDORES DE SERV	978.966.104,92	510.417.883,56	468.548.221,36	92%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	205.306.875,00	103.738.125,00	101.568.750,00	98%
OTRAS PROV. PARA LIQUIDAC	0,00	700.000.000,00	-700.000.000,00	
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	335.210.089,90	449.146.981,00	-113.936.891,10	-25%
OTROS GASTOS	218.853.457,39	680.314.731,24	-461.461.273,85	-68%
COMISIONES	2.260.777,88	3.339.265,23	-1.078.487,35	-32%
FINANCIEROS	0,00	2.743.620,00	-2.743.620,00	-100%
OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	164.566.932,50		164.566.932,50	100%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	52.025.747,01	674.231.846,01	-622.206.099,00	-92%

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:

CUESTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0%
DEUDORES DE CONTROL	2.708.829.315,59	587.251.538,24	2.121.577.777,35	361%
ACTIVOS RETIRADOS	284.817.099,79	253.329.027,79	31.488.072,00	12%
PROP PLANTA Y EQUIPO	284.817.099,79	253.329.027,79	31.488.072,00	12%
FACTURACION GLOSADA EN VENTAS DE SERV SALUD	2.424.012.215,80	333.922.510,45	2.090.089.705,35	626%
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS	11.596.613,80	7.109.374,45	4.487.239,35	63%
FACTURACION GLOSADA REG SUBSIDIADO	2.409.286.591,00	316.343.625,00	2.092.942.966,00	662%
IPS PRIVADAS GLOSAS		31.608,00	-31.608,00	-100%
GLOSAS EMPR MEDICINA PREPAGA	10.305,00	0,00	10.305,00	
GLOSAS SOAT	2.231.152,00	9.099.111,00	-6.867.959,00	-75%
RECLAMACIONES FOSYGA ECAT	887.554,00	887.554,00	0,00	0%
GLOSAS OTROS DEUDORES	0,00	451.238,00	-451.238,00	-100%
DEUDORAS POR CONTRA	-2.708.829.315,59	-587.539.586,29	-2.121.289.729,30	361%
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-284.817.099,79	-253.329.027,79	-31.488.072,00	12%
ACTIVOS RETIRADOS	-284.817.099,79	-253.329.027,79	-31.488.072,00	12%
DEUDORES DE CONTROL POR CONTRA GLOSAS	-2.424.012.215,80	-334.210.558,50	-2.089.801.657,30	625%

- Cuenta 8315 activos totalmente depreciados por valor de \$284.817.099.79 para su control administrativo.
- Cuenta 8333 Facturación glosada en Venta de servicios por valor de \$2.424.012.215,8 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.

CUENTA	Dic.2014	Dic.2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-14.148.668.788,00	-14.148.668.788,00	0,00	0%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE	-14.148.668.788,00	-14.148.668.788,00	0,00	0%
DEMANDAS CIVILES	-180.013.421,00	-180.013.421,00	0,00	0%
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	-13.968.655.367,00	-13.968.655.367,00	0,00	0%
ACREEDORAS CDE CONTROL	-350.866.390,00	-350.866.390,00	0,00	0%
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-30.828.000,00	-30.828.000,00	0,00	0%
PROP PLANTA Y EQUIPO	-30.828.000,00	-30.828.000,00	0,00	0%
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-320.038.390,00	-320.038.390,00	0,00	0%
PROP PLANTA Y EQUIPO	-273.805.625,00	-273.805.625,00	0,00	0%
OTROS BUENES RECIBIDOS	-46.232.765,00	-46.232.765,00	0,00	0%
ACREEDORAS POR CONTRA	14.499.535.178,00	14.499.535.178,00	0,00	0%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	14.148.668.788,00	14.148.668.788,00	0,00	0%
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	350.866.390,00	350.866.390,00	0,00	0%

4.0- REVELACIONES DE HECHOS POSTERIORES

Que en el mes de marzo se registró un siniestro en el almacén de la E.S.E. Afectando los inventarios de suministros al igual que algunos activos fijos, lo que generó una reclamación a la aseguradora la Previsora Compañía de Seguros; y un registro contable por siniestros por valor de \$221.357.018,00 por el valor de los inventarios afectados. En día 19 de enero se recibió de parte de la compañía de seguros la liquidación de la indemnización a cancelar por dicho siniestro arrojando un valor a pagar a la E.S.E. por CIENTO SETENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS SEISMIL OCHOCIENTOS TREINTA Y TRES PESOS CON 60/100 (\$171.306.833,60)MCTE; lo que genera una diferencia de CINCUENTA MILLONES CINCUENTA MIL CIENTO OCHENTA Y CINCO PESOS (\$50.050.185,00) MCTE, frente al valor reclamado, por consiguiente se deja constancia del hecho posterior al cierre del ejercicio 2014, al igual la no aceptación de la E.S.E. de la liquidación presentada por la aseguradora, y quedando pendiente realizar en el mes de enero del año 2015 la provisión respectiva, por la diferencia hasta cuando se realice la liquidación definitiva entre las partes.

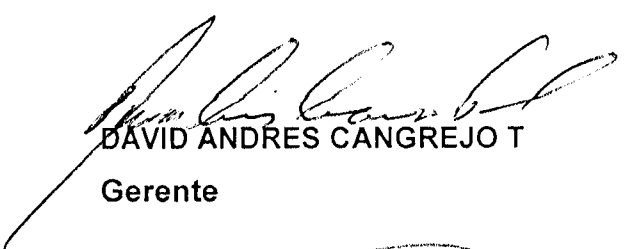
CUENTA	Dic. 2014	Dic. 2013	VARACION	
			ABSOLUTA	%
OTROS DEUDORES	221.357.018	-	221.357.018	100%
INDEMNIZACIONES POR COBRAR	221.357.018	-	221.357.018	100%
IMDENIZACION POR COBRAR POR SINIES	221.357.018	-	221.357.018	100%

4.2.- AUMENTO DEL PATRIMONIO POR REGISTRO DE DONACION DE HOSPITAL COMUNA 6 Y DOTACION DE EQUIPOS PARA HOSPITAL DE LA COMUNA 6 Y CAIMI

Luego de liquidación de los convenios 943 dotación Hospital Comuna 6 y 944 dotación CAIMI y el registro del acto de declaración de construcción y cesión a título gratuita del hospital de la comuna 6 CANAIMA mediante la escritura pública No. 2388 del 5 de diciembre de 2014 ante la notaria primera de Neiva, Los activos y el patrimonio presenta una variación que se ve reflejada en el siguiente cuadro.

EXPLICACION AUMENTO DEL PATRIMONIO Y ACTIVOS FIJOS 2013 - 2014		
DETALLE	VR . PARCIAL	VR TOTAL
Terrenos		2.900.000.000
Edificaciones		6.771.400.000
Total activos sg escritura 2388		9.671.400.000
equipos canaima convenio 943		905.047.105
equipos CAIMI convenio 942		467.631.365
total Activos		11.044.078.470
Valor aportado por la ESE	1.017.703.000	
Saldo cta inversion con recursos 19051301		267.703.000
Cta 322501 inversion con utilidades Reintegro a utilidades de ejercicios anteriores por capitalizacion del proyecto canaima		750.000.000
Valor donacion recibida		10.026.375.470
Total Aumento del Patrimonio sin utilidades		10.776.375.470
tatal inversion		11.044.078.470
mas utilidades del año 2013		5.065.759.244
Total Aumento del Patrimonio		15.842.134.713

Neiva, Diciembre 31 de Dos mil catorce (2.014)



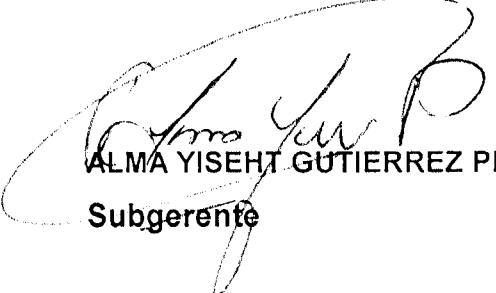
DAVID ANDRES CANGREJO T

Gerente



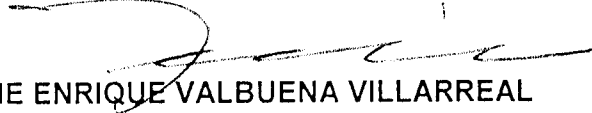
JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO

Contador Público T.P. 58650-T



ALMA YISEHT GUTIERREZ PEÑA

Subgerente



JAIME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL

Revisor Fiscal T.P. 20359-T