



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

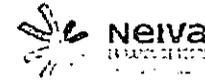
NIT. 813.005.265-7

BALANCE GENERAL

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS



Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015	Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	15.565.239	14.280.006	CORRIENTE (4)	3.906.588	3.905.963
11 Efectivo	4.374.909	3.944.178	22 Operaciones de Credito Publi	0	0
1105 Caja	6.431	6.571	2202 Deuda Publica Interna Corto Pl:	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	4.368.478	3.937.607			
12 Inversiones	0	0	24 Cuentas por Pagar	3.323.804	3.886.218
1201 Inversiones admón. De liquidez	0	0	2401 Adquisicion de Bienes y Servi	3.016.451	1.304.367
14 Deudores	9.714.902	8.747.496	2425 Acreedores	216.459	113.746
1409 Servicios de Salud	9.582.269	8.243.259	2436 Retencion en la fuente e Imp.tir	37.168	40.610
1411 admon sistema seg social en s:	512		2450 Avances y Anticipos rcbdos	14.511	2.242.821
1413 Transferencias por cobrar		292.068	2453 Recursos Recibidos en Adminis	1.745	141.282
1420 Avances y anticipos entregados	114.925	9.554	2455 Depositos recibidos de terceros	37.470	43.392
1425 Depositos Entregados	10.634	10.720			
1470 Otros Deudores	6.562	191.895	25 Obligaciones laborales	582.784	19.745
15 Inventarios	367.729	360.407	2505 Salarios y prestaciones sociales	582.784	19.745
1518 Materiales para prestacion de s	367.729	361.164			
1580 Provisión protección Inventario		-757	NO CORRIENTE (4)	364.433 0	740.681
19 Otros activos	1.107.699	1.227.925	27 Pasivos Estimados	364.433	740.681
1905 Gastos Pagados Por anticipad	336.363	705.445	2710 Provision para contingencias	364.433	516.396
1910 Cargos Diferidos	771.336	522.480	2715 Provisión prestaciones sociales	0	224.285
NO CORRIENTE	24.487.414	24.112.199	2790 Provisiones Diversas	0	0



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

NIT. 813.005.265-7

BALANCE GENERAL

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS



Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015	Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015
ACTIVO			PASIVO		
14 DEUDORES	0	0			
1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	2.096.365	4.241.116			
1480 Provisiones para deudores (cr)	-2.096.365	-4.241.116			
16 Propiedades, planta y equipo	22.819.234	22.380.162			
1605 Terrenos	3.331.975	3.331.975	TOTAL PASIVO	4.271.021	4.646.644
1615 Construcciones en Curso	191.003	1.936.242			
1635 Bienes muebles en bodega	1.102.333	1.875.831			
1640 Edificaciones	16.747.225	14.331.468	PATRIMONIO	35.781.632	33.745.561
1645 Plantas y ductos y Tuneles	258.850	246.930			
1650 Redes, lineas y cables	5.676	5.676	32 patrimonio institucional	35.781.632	33.745.561
1655 Maquinaria y equipo	25.719	1.248			
1660 Equipo medico y cientifico	3.105.968	2.903.982	3208 Capital Fiscal	767.216	767.216
1665 Muebles, enser y equipo oficina	1.753.700	1.165.576	3225 Utilidad o perdida ejercicios ant	21.560.249	21.418.517
1670 Equipos comunicacion compu	1.584.728	1.315.114	3230 Resultados del ejercicio	-1.735.003	-1.445.985
1675 Equi transporte, tracción elevac	1.586.735	1.286.824	3235 Superavit por Donación	12.506.013	10.322.656
1680 Equi comed, cocina, desp, y hote	135.478	133.731	3240 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997
1685 Depreciación Acumulada (CR.)	-7.010.155	-6.154.434	3255 Patrimonio Institucional Incorpo	0	0
19 Otros activos	1.668.180	1.732.037	3258 Efecto Saneamiento Contable	1.038.160	1.038.160
1915 Obras y Mejoras Propiedad Aje	0	0	3259 Efecto aplicación Regimen Con	0	0
1920 Bienes Entregados a Terceros	268.613	268.613			



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

NIT. 813.005.265-7

BALANCE GENERAL

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016

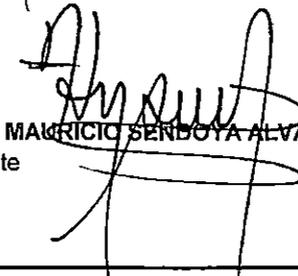
CIFRAS EN MILES DE PESOS

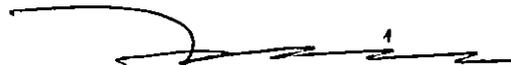


Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015	Cod	Actual 30/09/2016	Anterior 30/09/2015
ACTIVO			PASIVO		
1925 Amortizacion Acumulada Biene	-268.613	-268.613			
1950 Responsabilidades	0	0			
1955 Provision para Responsabilidac	0	0			
1960 Bienes de arte y cultura	2.006	2.006			
1970 Intangibles	793.765	760.323			
1975 Amortizacion Acumulada Intanç	-772.587	-675.289			
1999 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997			
TOTAL ACTIVO	40.052.653	38.392.205	TOTAL PASIVO Y PATRIMON	40.052.653	38.392.205
					0
CUENTAS DE ORDEN DEUDC	4.045.270	0	CUENTAS DE ORDEN ACREE	0	0
81 Derechos contingentes	0	0	91 Responsabilidades Contingente	14.148.669	14.148.669
83 Deudoras de control	2.022.635	2.661.964	93 Acreedoras de Control	350.866	350.866
89 Deudoras por el contrario	2.022.635	-2.661.964	99 Acreedoras por el contrario (CF	-14.499.535	-14.499.535


ERIKA PAOLA LOSADA CARDOZA
 Gerente


MARTHA LINA RODRIGUEZ GARCIA
 Contador Público T.P. 200361-T


HERNAN MAURICIO SANDOZA ALVAREZ
 Subgerente


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

CARRERA 22 CON CALLE 26 SUR
 NEIVA - HUILA



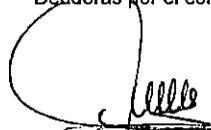
E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

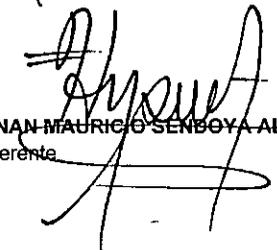
Servimos con Excelencia Humana

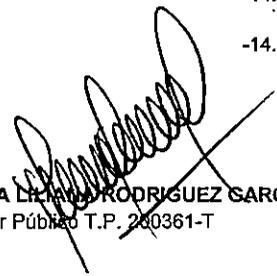


NIT. 813.005.265-7
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016
CIFRAS EN MILES DE PESOS
VIGILADO SUPERSALUD

Cod	ACTIVO	Periodo Actual 30/09/2016	Periodo anterior 30/09/2015	Cod	PASIVO	Periodo Actual 30/09/2016	Periodo anterior 30/09/2015
	CORRIENTE	15.565.239	14.280.006		CORRIENTE	3.906.588	3.905.963
11	Efectivo	4.374.909	3.944.178	24	Cuentas por pagar	3.323.804	3.886.218
12	Inversiones	0	0	25	Obligaciones laborales	582.784	19.745
14	Deudores	9.714.902	8.747.496		NO CORRIENTE	364.433	740.681
15	Inventarios	367.729	360.407	27	Pasivos estimados	364.433	740.681
19	Otros Activos	1.107.699	1.227.925	24	Cuentas por pagar	0	0
	NO CORRIENTES	24.487.414	24.112.199		TOTAL PASIVO	4.271.021	4.646.644
14	Deudores	0	0		PATRIMONIO	35.781.632	33.745.561
16	Propiedad planta y equipo	22.819.234	22.380.162	32	Patrimonio institucional	35.781.632	33.745.561
19	Otros activos	1.668.180	1.732.037		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	40.052.653	38.392.205
	TOTAL ACTIVO	40.052.653	38.392.205		CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	0	0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	4.045.270	0	91	Responsabilidades contingentes	14.148.669	14.148.669
81	Derechos contingentes			93	Acreedoras de control	350.866	350.866
83	Deudoras de control	2.022.635	2.661.964	99	Acreedoras por el contrario (CR)	-14.499.535	-14.499.535
89	Deudoras por el contrario	2.022.635	-2.661.964				


ERIKA PAOLA LOSADA CARDOZA
 Gerente


HERNAN MAURICIO SENBOYA ALVAREZ
 Subgerente


MARTHA LINA RODRIGUEZ GARCIA
 Contador Público T.P. 200361-T


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



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

NIT. 813.005.265-7

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

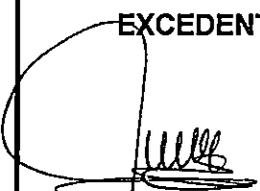
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

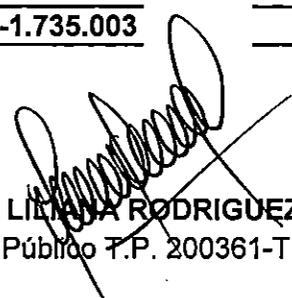
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016

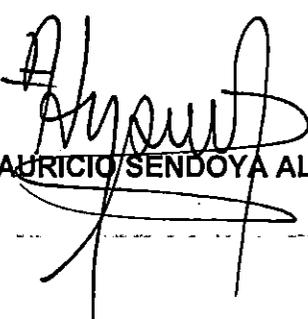
CIFRAS EN MILES DE PESOS

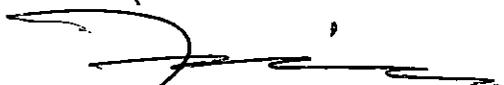


Cod.	CUENTAS	Periodo actual	Periodo anterior
		30/09/2016	30/09/2015
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	26.507.700	25.497.411
43	Venta de Servicios	26.507.700	25.497.411
44	Transferencias	0	0
	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	21.092.413	19.240.952
63	Costo de Venta de Servicios	21.092.413	19.240.952
	GASTOS	7.353.913	7.686.297
51	De Administración	5.546.887	5.716.768
52	Gastos de Operación	0	0
53	Provisiones, Agotamiento, Amortización	1.807.026	1.969.529
54	Transferencias	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-1.938.626	-1.429.838
	OTROS INGRESOS	1.423.079	1.565.929
48	Otros ingresos	1.420.798	1.565.929
43	Venta de Servicios	2.281	0
	OTROS GASTOS	1.219.456	1.582.076
58	Otros gastos	1.219.456	1.582.076
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-1.735.003	-1.445.985


ERIKA PAOLA LOSADA CARDOZA
Gerente


MARTHA LILIANA RODRIGUEZ GARCIA
Contador Público T.P. 200361-T


HERNAN MAURICIO SENDOYA ALVAREZ
Subgerente


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



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

NIT. 813.005.265-7

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016
CIFRAS EN MILES DE PESOS
VIGILADO SUPERSALUD



Codigc	Concepto	Periodo actual 30/09/2016	Periodo anterior 30/09/2015
	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 26.507.700	\$ 25.497.411
43	Venta de Servicios	\$ 26.507.700	\$ 25.497.411
4312	servicios de salud	\$ 26.507.821	\$ 25.504.161
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta	-\$ 121	-\$ 6.750
44	Transferencias	\$ 0	\$ 0
4428	De capital del Gobierno General	\$ 0	\$ 0
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	\$ 21.092.413	\$ 19.240.952
63	Costos de ventas de servicios	\$ 21.092.413	\$ 19.240.952
6310	Servicios de salud	\$ 21.092.413	\$ 19.240.952
	GASTOS	\$ 7.353.913	\$ 7.686.297
51	De administracion	\$ 5.546.887	\$ 5.716.768
5101	Sueldos y Salarios	\$ 4.033.189	\$ 3.988.049
5102	Contribuciones imputadas	\$ 5.463	\$ 1.706
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 171.098	\$ 157.756
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 38.964	\$ 31.073
5111	Generales	\$ 1.298.173	\$ 1.538.176
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ 0	\$ 8
52	GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 0	\$ 0
5211	GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES	\$ 0	\$ 0
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASA	\$ 0	\$ 0
53	Provisiones, agotamiento, depreciacion	\$ 1.807.026	\$ 1.969.529
5304	Provision para Deudores	\$ 1.150.916	\$ 1.563.053
5314	Provision para Contingencias	\$ 202.625	\$ 8.341
5330	Depreciación	\$ 453.485	\$ 398.135
5344	Amortizacion Bienes Entregados a Tercero	\$ 0	\$ 0
5345	Amortizacion de Intangibles	\$ 0	\$ 0
54	TRANSFERENCIAS	\$ 0	\$ 0
5404	Transferencias Corrientes a las empresas	\$ 0	\$ 0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 1.938.626	-\$ 1.429.838
43	Venta de Servicios	\$ 2.281	
4390	Otros servicios	\$ 2.281	
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.420.798	\$ 1.565.929



E.S.E. CARMEN EMILIA OSPINA

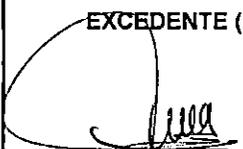
Servimos con Excelencia Humana

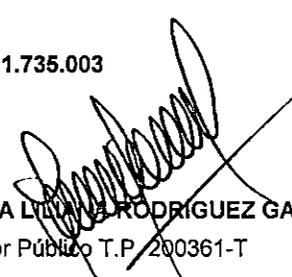
NIT. 813.005.265-7

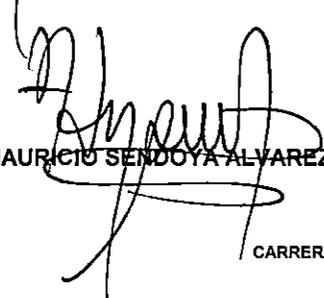
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016
CIFRAS EN MILES DE PESOS
VIGILADO SUPERSALUD



Codígc	Concepto	Periodo actual 30/09/2016	Periodo anterior 30/09/2015
4805	Financieros	\$ 47.102	\$ 223.989
4808	otros ingresos ordinarios	\$ 944.455	\$ 1.120.438
4810	Extraordinarios	\$ 172.946	\$ 111.452
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 256.296	\$ 110.050
58	OTROS GASTOS	\$ 1.219.456	\$ 1.582.076
5802	Comisiones	\$ 14	\$ 6.545
5808	Otros gtos ordinarios	\$ 1.041.906	\$ 1.535.682
5810	Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
5805	Financieros	\$ 0	\$ 2.303
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 177.535	\$ 37.546
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-\$ 1.735.003	-\$ 1.445.985


ERIKA PAOLA LOSADA CARDOZA
Gerente


MARTHA LINA RODRIGUEZ GARCIA
Contador Público T.P. 200361-T


HERNAN MAURICIO SENDOYA ALVAREZ
Subgerente


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

CARRERA 22 CON CALLE 26 SUR
NEIVA - HUILA



L.C.E. CARMEN EMILIA OSPINA

Servimos con Excelencia Humana

NIT. 813.005.265-7

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2016

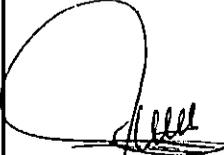
CIFRAS EN MILES DE PESOS

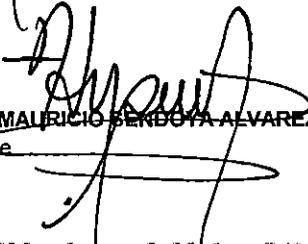


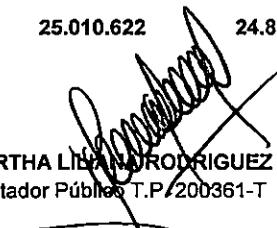
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015	(1)	33.745.561
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2016	(2)	2.036.071
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2016	(3)	35.781.632

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

		SEP/30/2016	SEP/30/2015
	DISMINUCIONES (4)	-	-
Resultados del Ejercicio	3230		
	INCREMENTOS (5)	35.801.266	33.187.158
Resultado de ejercicios anteriores	3225	21.560.249	21.418.517
Resultados del Ejercicio	3230	1.735.003	1.445.985
Valorizaciones	3235	12.506.013	10.322.656
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)	25.010.622	24.868.890


ERIKA PACLA LOSADA CARDOZA
Gerente


HERNAN MAURICIO SANDOZA ALVAREZ
Subgerente


MARTHA LIDIA RODRIGUEZ GARCIA
Contador Público T.P. 200361-T


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

CARRERA 22 CON CALLE 26 SUR
NEIVA - HUILA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A SEPTIEMBRE 30 DE 2016

NOTA 1: NATURALEZA JURIDICA DE LA ENTIDAD

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

2.4 Para el reconocimiento de las cuentas por cobrar de difícil cobro se tendrán en cuenta el siguiente parámetro:

- Se reconocerán de acuerdo a la probabilidad de recaudo que emita el jurídico encargado de los procesos de cartera, y el comité financiero evaluará y establecerá el porcentaje que se aplicará, el cual será igual o inferior al informe presentado por el jurídico de cartera.

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	sep-16	sep-15	VARIACION
EFFECTIVO	4.374.908.811	3.944.177.823	430.730.988
CAJA	6.431.023	6.570.895	-139.872
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.368.477.788	3.937.606.928	430.870.860

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 y sobre la cual no se ha iniciado ningún proceso jurídico esta reclasificada en la cuenta 147511 en el activo no corriente.

EDADES	NO VENCIDAS	31 A 60	61 A 90	91 A 180	180 A 360	MAYOR 360	TOTAL
TOTAL	1.571.544.643,32	1.351.899.512,00	352.315.628,76	1.311.710.907,24	2.054.914.625,94	5.036.249.105,03	11.678.634.422,29

El saldo de la Provisión a Septiembre 30 de 2016 asciende a la suma de (\$2.096.364.955,05).

3-3 AVANCES Y ANTICIPOS

La Cuenta 1420 Avances y Anticipos entregados, arroja un saldo de \$114.924.949, a favor del personal de la ESE para viáticos y gastos de viaje y anticipos para la adquisición de bienes y servicios.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	114.924.949	9.554.318	105.370.631

3-4 INVENTARIOS

La administración y control de los inventarios están a cargo de una 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	sep-16	sep-15	VARIACION
----------------	---------------	---------------	------------------

INVENTARIOS	367.729.181	360.407.168	7.322.012
MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	367.729.181	361.164.067	6.565.113
MEDICAMENTOS	39.167.561	24.787.875	14.379.686
MATERIAL MEDICO - QUIRURGICOS	217.849.815	200.728.358	17.121.457
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	72.530.352	74.567.445	-2.037.093
MATERIALES ODONTOLOGICOS	31.332.829	57.842.482	-26.509.653
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	6.512.928	2.233.545	4.279.383
OTROS MATERIALES	335.696	1.004.362	-668.666
PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)		-756.899	756.899

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	sep-16	sep-15	VARIACION
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		22.819.233.516,7	22.380.162.344,5	439.071.172,2
TERRENOS		3.331.974.823	3.331.974.823	0
CONSTRUCCIONES EN CURSO		191.002.773	1.936.242.178	-1.745.239.405
BIENES MUEBLES EN BODEGAS		1.102.332.634	1.875.831.030	-773.498.396
EDIFICACIONES	50	16.747.224.764	14.331.468.408	2.415.756.356
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	15	258.849.909	246.929.910	11.919.999
REDES LINEAS Y CABLES	15	5.675.880	5.675.880	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	15	25.719.473	1.247.547	24.471.926
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10	3.105.967.889	2.903.982.126	201.985.763
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10	1.753.700.325	1.165.576.094	588.124.231
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	10	1.584.727.983	1.315.113.729	269.614.254
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	5	1.586.734.839	1.286.823.685	299.911.154
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10	135.477.504	133.731.055	1.746.449
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-7.010.155.280	-6.154.434.121	-855.721.159

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 este grupo se encuentran los valores registrados del año 2012 y anteriores, los cuales corresponden a las diferencias que resultaban del situado fiscal.

Estas cuentas se empezaron a amortizar a partir del mes de junio y se realizaron hasta el mes de diciembre del presente año.

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.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	336.363.098	705.444.711,58	-369.081.614
SEGUROS	67.318.753	82.959.206	-15.640.453
SUELDOS Y SALARIOS	147.127.402	294.254.804	-147.127.402
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	121.916.943	328.230.702	-206.313.759

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. Su distribución es la siguiente:

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
CARGOS DIFERIDOS	771.335.840	522.479.711	248.856.129

MATERIALES Y SUMINISTROS	320.624.440	234.810.206	85.814.234
DOTACION A TRABAJADORES	449.616	116.000	333.616
ESTUDIOS Y PROYECTOS	234.141.650	234.141.650	0
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	5.036.091	4.834.841	201.250
ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA	80.923.243	35.385.013	45.538.229
OTROS CARGOS DIFERIDOS	130.160.800	13.192.000	116.968.800

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. Las licencias de windows 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, y se tiene programado para el 2016 el avalúo técnico.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
OBRAS DE ARTE	2.005.574	2.005.574	0
INTANGIBLES	793.764.759	760.323.177	33.441.582
DERECHOS	8.348.097	8.348.097	0
SOFTWARE	785.416.662	751.975.080	33.441.582
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	772.587.070	-675.288.682	1.447.875.752
AMORTIZACION ACUM SOFTWARE	793.764.759	-675.288.682	1.469.053.441
VALORIZACIONES	1.644.997.200	1.644.997.200	0
VALORIZACION TERRENOS	210.161.167	210.161.167	0
VALORIZACION EDIFICACIONES	1.434.836.033	1.434.836.033	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 30 de Septiembre de 2016 de \$3.323.804.131 distribuidos en las siguientes partidas:

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	3.323.804.131	3.886.218.817	-562.414.686
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.016.451.065	1.304.367.443	1.712.083.622
ACREEDORES	216.459.034	113.746.255	102.712.779
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	37.167.918	40.610.006	-3.442.088
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	14.510.945	2.242.821.042	-2.228.310.097
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1.745.015	141.281.956	-139.536.941
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	37.470.154	43.392.114	-5.921.960

La empresa no registra obligación alguna por sanciones originadas en incumplimiento de contratos.

3-11 OBLIGACIONES LABORALES

El grupo obligaciones laborales nos muestra el valor de las prestaciones sociales consolidadas a 30 de Septiembre de 2016, a saber:

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
	582.784.219	19.745.077	563.039.142

SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	582.784.219	19.745.077	563.039.142
NOMINA POR PAGAR	4.955.583	1	4.955.582
VACACIONES	84.809.310	14.034.233	70.775.077
PRIMA DE VACACIONES	86.306.392	2.414.191	83.892.201
PRIMA DE SERVICIOS	190.022.637	0	190.022.637
PRIMA DE NAVIDAD X PAGAR	164.999.288	0	164.999.288
BONIFICACIONES	51.691.009	3.296.652	48.394.357

3-12 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, provisión de 364.432.780, para cubrir la contingencia que se regeneren de la liquidación de los contratos para que no afecte años posteriores.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
PASIVOS ESTIMADOS	293.763.946	740.681.324	-446.917.378

3-13 PATRIMONIO

El Patrimonio de la Empresa Social del Estado "CARMEN EMILIA OSPINA" asciende a \$35.781.679.08. El patrimonio se encuentra conformado con las cuentas de capital fiscal, resultado de ejercicios anteriores, valorizaciones, donaciones y efecto del saneamiento contable.

3-14 INGRESOS

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, por el modelo de Capitación y Evento.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
VENTAS DE SERVICIOS	26.509.980.889	25.497.410.837	1.012.570.052
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5.666.527.923	5.359.765.904	306.762.019
URGENCIAS - OBSERVACION	883.683.213	586.038.863	297.644.350
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	2.526.376.596	2.494.963.495	31.413.101
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	4.577.193.655	3.977.406.905	599.786.750
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVENCIÓN	1.514.858.358	1.213.946.679	300.911.679
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	1.552.581.352	1.216.728.619	335.852.733
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	25.135.308	72.730.265	-47.594.957
AOPYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	3.916.682.006	3.894.038.295	22.643.711
AOPYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	867.809.243	749.161.554	118.647.689
APOYO TERAPEUTICO- FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	3.948.417.081	4.502.274.143	-553.857.061
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIA	286.083.479	227.250.520	58.832.959
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	742.472.418	1.209.855.755	-467.383.337
OTROS SERVICIOS	2.280.900		2.280.900
DEVOLUCION DESCUENTOS Y REBAJAS VENTA DE SERVICIOS (DB)	-120.644	-6.750.160	6.629.516

3-15 COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN.

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

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	21.092.413.171	19.240.952.234	1.851.460.937
COSTO SERV DE SALUD	21.092.413.171	19.240.952.234	1.851.460.937
COSTO URGENCIAS CONS Y PROCEDIMIENTOS	5.369.111.460	4.959.585.967	409.525.493
COSTO CONS EXTERNA	3.003.209.911	2.959.760.678	43.449.234
COSTO SERV AMBULA SALUD ORAL	2.186.864.806	1.826.045.308	360.819.498
SERV AMB ACTIVIDADES DE PYP	2.333.469.957	2.101.731.551	231.738.405
COSTO SERV DE HOSPITALIZACIÓN	527.620.653	361.931.120	165.689.533

COSTO QUIROFANO SALA DE PARTOS	61.702.662	135.163.146	-73.460.484
APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO	1.572.106.389	1.498.155.438	73.950.951
APOYO DIAG IMAGENELOGIA	326.017.872	251.964.558	74.053.314
APOYO TERAPEU FARMACIA	3.323.497.181	2.803.177.667	520.319.514
COSTO AMBULANCIAS	666.079.153	628.946.099	37.133.054
COSTO OTROS SERVICIOS	1.722.733.126	1.714.490.701	8.242.425

3-16 CUENTAS DE GASTOS

En las cuentas de orden deudoras incluye los grupos que representan los gastos de administración; de amortización, agotamiento y depreciaciones y otros gastos de acuerdo con el plan general de la contabilidad.

DETALLE	sep-16	sep-15	VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION	8.573.369.474	9.268.373.130	-695.003.656
GTS. ADMON. SUELDOS Y SALARIOS	4.033.189.396	3.988.049.207	45.140.189
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5.462.740	1.706.223	3.756.517
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	171.098.141	157.756.656	13.341.485
APORTES SOBRE LA NOMINA	38.963.780	31.072.200	7.891.580
GASTOS GENERALES	1.298.172.834	1.538.175.556	-240.002.722
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		7.620	-7.620
PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES	1.807.026.375	1.969.529.285	-162.502.910
OTROS GASTOS	1.219.456.207	1.582.076.383	-362.620.175

3-17 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	sep-16	sep-15	VARIACION
---------	--------	--------	-----------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	
DEUDORES DE CONTROL	2.022.634.621	2.661.624.866,24	-638.990.246
ACTIVOS RETIRADOS	1.461.664.137	284.817.099,79	1.176.847.037
PROP PLANTA Y EQUIPO	365.976.856	284.817.099,79	81.159.756
CUENTAS POR COBRAR RETIRADA	1.095.687.281	0	1.095.687.281
FACTURACION GLOSADA EN VTAS DE SERV SALUD	560.970.484	2.376.807.766,45	-1.815.837.282
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS	46.844.970	58.712.966,15	-11.867.996
FACTURACION GLOSADA REG SUBSIDIADO	493.805.058	2.289.730.567,30	-1.795.925.509
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA	226.714	-	0
GLOSAS ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	148.997	7.400,00	141.597
ATENCION CON CARGO A SUB DE LA OFERTA	4.730.190	1.191.376,00	3.538.814
GLOSAS SOAT	5.464.335	6.474.236,00	-1.009.901
RECLAMACIONES FOSYGA ECAT	9.750.220	20.691.221,00	-10.941.001
DEUDORAS POR CONTRA	-2.291.288.145	-2.661.624.866,24	370.336.721
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-2.022.634.621	-2.661.624.866,24	638.990.246
ACTIVOS RETIRADOS	-1.461.664.137	-284.817.099,79	-1.176.847.037
DEUDORES DE CONTROL POR CONTRA GLOSAS	-560.970.484	-2.376.807.766,45	1.815.837.282
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	14.148.668.788	14.148.668.788,00	0
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	14.148.668.788	14.148.668.788,00	0
DEMANDAS CIVILES	180.013.421	180.013.421,00	0
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	13.968.655.367	13.968.655.367,00	0
ACREEDORAS CDE CONTROL	350.866.390	350.866.390,00	0
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	30.828.000	30.828.000,00	0
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	320.038.390	320.038.390,00	0
PROP PLANTA Y EQUIPO	273.805.625	273.805.625,00	0
OTROS BUENES RECIBIDOS	46.232.765	46.232.765,00	0
ACREEDORAS POR CONTRA	14.499.535.178	14.499.535.178,00	0
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	14.148.668.788	14.148.668.788,00	0
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	350.866.390	350.866.390,00	0

- En la cuenta 8315 activos retirados por valor de \$1.461.664.136,62 está representada en los activos que se encuentran totalmente depreciados y por la cuentas por cobrar retiradas, que si bien es cierto se hace esta reclasificación para efectos de revelar la realidad económica, sin embargo esas cartera

seguirán siendo objeto de control y cobro por parte de la oficina de cartera y de los asesores jurídicos.

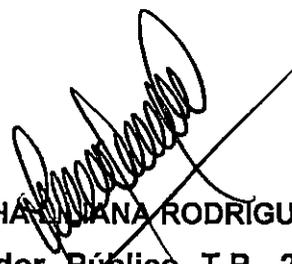
- Cuenta 8333 Facturación glosada en Venta de servicios por valor de \$560.970.484,1 en proceso de conciliación.

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.

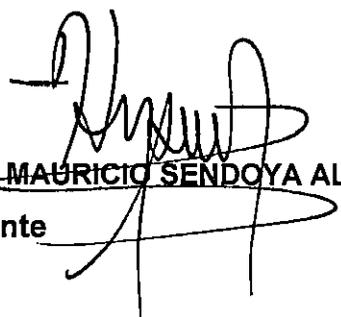
Neiva, Octubre veintiséis (28) de Dos mil diéciséis (2.016)



ERIKA PAOLA LOSADA CARDOZA
Gerente



MARTHA LIANA RODRÍGUEZ G.
Contador Público T.P. 200361-T



HERNAN MAURICIO SENDOYA ALVAREZ
Subgerente



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