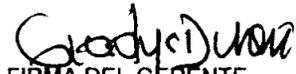
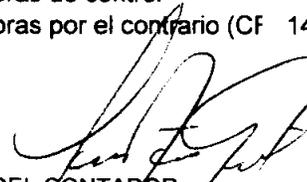


ANEXO No.1  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

Cod	ACTIVO	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo anterior 30/09/2012	Cod	PASIVO	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo anterior 30/09/2012
	<b>CORRIENTE</b>	<b><u>18.692.821</u></b>	<b><u>11.153.712</u></b>		<b>CORRIENTE</b>	<b><u>6.729.559</u></b>	<b><u>3.912.137</u></b>
11	Efectivo	12.784.016	4.990.143	24	Cuentas por pagar	6.038.972	3.225.689
12	Inversiones	500.000	0	25	Obligaciones laborales	403.591	333.993
14	Deudores	3.535.193	4.074.159	27	Pasivos estimados	286.996	352.455
15	Inventarios	318.683	246.936				
19	Otros Activos	1.554.929	1.842.474				
	<b>NO CORRIENTES</b>	<b><u>10.894.605</u></b>	<b><u>10.405.363</u></b>		<b>PATRIMONIO</b>	<b><u>22.857.867</u></b>	<b><u>17.646.938</u></b>
14	Deudores	0	38.095	32	Patrimonio institucional	22.857.867	17.646.938
16	Propiedad planta y equipo	8.868.625	8.323.166				
19	Otros activos	2.025.980	2.044.102				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u>29.587.426</u></b>	<b><u>21.559.075</u></b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>29.587.426</u></b>	<b><u>21.559.075</u></b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDOR</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
81	Derechos contingentes			91	Responsabilidades contingentes	-14.148.669	-11.718.174
83	Deudoras de control	464.091	368.428	93	Acreedoras de control	-350.866	-350.866
89	Deudoras por el contrario	-464.091	-368.428	99	Acreedoras por el contrario (CF)	14.499.535	12.069.040



FIRMA DEL GERENTE  
**NOMBRE: GLADYS DURAN BORRERO**  
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 2**  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**BALANCE GENERAL**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012	Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>18.692.821</b>	<b>11.153.712</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>6.729.559</b>	<b>3.912.137</b>
<b>11 Efectivo</b>	<b>12.784.016</b>	<b>4.990.143</b>	<b>22 Operaciones de Credito Publico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105 Caja	3.355	2.443	2202 Deuda Publica Interna Corto Plazo	0	0
1110 Bancos y Corporaciones	12.780.661	4.987.700			
<b>12 Inversiones</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>24 Cuentas por Pagar</b>	<b>6.038.972</b>	<b>3.225.689</b>
1201 Inversiones admón. De liquidez	500.000	0	2401 Adquisicion de Bienes y Servicios Nles.	2.082.167	2.001.181
<b>14 Deudores</b>	<b>3.535.193</b>	<b>4.074.159</b>	2425 Acreedores	124.341	77.598
1401 Servicios de Salud	0	11.337	2436 Retencion en la fuente e Imp.timbre	26.378	34.499
1409 Servicios de Salud	3.499.469	3.884.873	2450 Avances y Anticipos rcdbos	3.652.914	788.174
1420 Avances y anticipos entregados	1.273	5.515	2455 Depositos recibidos de terceros	153.172	324.237
1425 Depositos Entregados	86	86			
1470 Otros Deudores	34.365	172.348	<b>25 Obligaciones laborales</b>	<b>403.591</b>	<b>333.993</b>
1480 Provisiones para deudores (cr)	0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	403.591	333.993
<b>15 Inventarios</b>	<b>318.683</b>	<b>246.936</b>	<b>27 Pasivos Estimados</b>	<b>286.996</b>	<b>352.455</b>
1518 Materiales para prestacion de servicios	319.440	247.693	2710 Provision para contingencias	80.958	0
1580 Provisión protección inventario	-757	-757	2715 Provisión prestaciones sociales	206.038	352.455
<b>19 Otros activos</b>	<b>1.554.929</b>	<b>1.842.474</b>	2790 Provisiones Diversas	0	0
1905 Gastos Pagados Por anticipado	995.297	1.349.148			
1910 Cargos Diferidos	559.632	493.326			
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>10.894.605</b>	<b>10.405.363</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>22.857.867</b>	<b>17.646.938</b>
<b>14 DEUDORES</b>	<b>0</b>	<b>38.095</b>			
1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO	2.224.548	1.908.438			
1480 Provisiones para deudores (cr)	-2.224.548	-1.870.343			

Anexo 2  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**BALANCE GENERAL**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

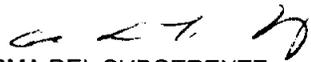
Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012	Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
16 Propiedades, planta y equipo	<u>8.868.625</u>	<u>8.323.166</u>			
1605 Terrenos	431.975	431.975	32 patrimonio institucional	<u>22.857.867</u>	<u>17.646.938</u>
1615 Construcciones en Curso	52.965	52.967			
1635 Bienes muebles en bodega	543.896	23.362			
1640 Edificaciones	6.887.399	6.787.742			
1645 Plantas y ductos y Tuneles	246.930	246.930			
1650 Redes, lineas y cables	5.676	8.634	3208 Capital Fiscal	767.216	766.320
1655 Maquinaria y equipo	1.517	1.806	3225 Utilidad o perdida ejercicios anteriores	13.708.480	13.382.214
1660 Equipo medico y cientifico	2.090.367	1.899.771	3230 Resultados del ejercicio	5.402.733	518.072
1665 Muebles, enser y equipo oficina	956.937	942.092	3235 Superavit por Donación	296.280	296.280
1670 Equipos comunicación comput.	1.126.434	1.072.876	3240 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997
1675 Equi transporte, tracción elevac.	903.119	1.069.097	3255 Patrimonio Institucional Incorporado	0	895
1680 Equi comed, cocina, desp, y hotel	152.395	163.940	3258 Efecto Saneamiento Contable	1.038.160	1.038.160
1685 Depreciación Acumulada (CR.)	-4.530.986	-4.378.026	3259 Efecto aplicación Regimen Contabilidad Pt	0	0
19 Otros activos	<u>2.025.980</u>	<u>2.044.102</u>			
1915 Obras y Mejoras Propiedad Ajena	179.435	231.830			
1920 Bienes Entregados a Terceros	268.613	268.613			
1925 Amortizacion Acumulada Bienes a Tercero	-265.052	-265.044			
1950 Responsabilidades	0	0			
1955 Provision para Responsabilidades (cr)	0	0			
1960 Bienes de arte y cultura	2.006	2.006			
1970 Intangibles	661.306	561.257			
1975 Amortizacion Acumulada Intangibles (CR)	-465.325	-399.557			
1999 Valorizaciones	1.644.997	1.644.997			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u>29.587.426</u>	<u>21.559.075</u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>29.587.426</u>	<u>21.559.075</u>

Anexo 2  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**BALANCE GENERAL**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

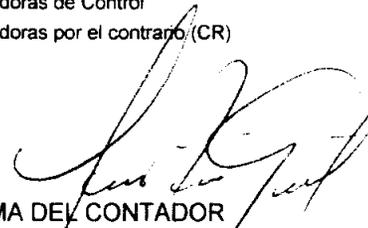
Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012	Cod	Actual 30/09/2013	Anterior 30/09/2012
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
81 Derechos contingentes	0	0	91 Responsabilidades Contingentes	-14.148.669	-11.718.174
83 Deudoras de control	464.091	368.428	93 Acreedoras de Control	-350.866	-350.866
89 Deudoras por el contrario	-464.091	-368.428	99 Acreedoras por el contrario (CR)	14.499.535	12.069.040
	0			0	



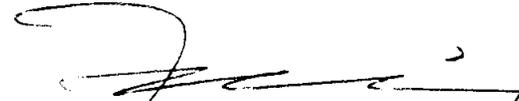
FIRMA DEL GERENTE  
**NOMBRE: GLADYS DURAN BORRERO**  
Gerente



FIRMA DEL SUBGERENTE  
**NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS**  
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

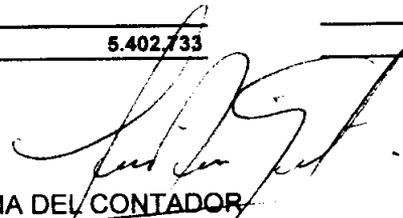
**ANEXO 3**  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS )

Cod.	CUENTAS	Periodo actual 30/09/2013	Periodo anterior 30/09/2012
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>19.620.227</u>	<u>16.838.622</u>
43	Venta de Servicios	19.510.227	16.838.622
44	Transferencias	110.000	0
	<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<u>12.316.622</u>	<u>11.394.624</u>
63	Costo de Venta de Servicios	12.316.622	11.394.624
	<b>GASTOS</b>	<u>4.717.615</u>	<u>4.664.200</u>
51	De Administración	3.875.072	4.100.082
52	Gastos de Operación	0	0
53	Provisiones, Agotamiento, Amortización	842.543	564.118
54	Transferencias	0	0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>2.585.990</u>	<u>779.798</u>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>3.170.731</u>	<u>-152.895</u>
48	Otros ingresos	3.170.731	-152.895
	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>353.988</u>	<u>108.831</u>
58	Otros gastos	353.988	108.831
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>5.402.733</u>	<u>518.072</u>



FIRMA DEL GERENTE  
**NOMBRE: GLADYS DURAN BORRERO**  
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 SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS )**

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		30/09/2013	30/09/2012
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 19.620.227</b>	<b>\$ 16.838.622</b>
43	Venta de Servicios	\$ 19.510.227	\$ 16.838.622
4312	servicios de salud	\$ 19.510.240	\$ 16.838.693
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (db)	-\$ 13	-\$ 71
44	<b>Transferencias</b>	<b>\$ 110.000</b>	<b>\$ 0</b>
4428	De capital del Gobierno General	\$ 110.000	\$ 0
6	<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>\$ 12.316.622</b>	<b>\$ 11.394.624</b>
63	Costos de ventas de servicios	\$ 12.316.622	\$ 11.394.624
6310	Servicios de salud	\$ 12.316.622	\$ 11.394.624
	<b>GASTOS</b>	<b>\$ 4.717.615</b>	<b>\$ 4.664.200</b>
51	De administracion	\$ 3.875.072	\$ 4.100.082
5101	Sueldos y Salarios	\$ 2.372.188	\$ 2.175.967
5102	Contribuciones imputadas	\$ 1.671	\$ 0
5103	Contribuciones Efectivas	\$ 143.806	\$ 134.100
5104	Aportes sobre la Nomina	\$ 40.465	\$ 27.125
5111	Generales	\$ 1.312.404	\$ 1.739.647
5120	Impuestos Tasas y Contribuciones	\$ 4.538	\$ 23.243
52	<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
5211	GASTOS DE OPERACIÓN GENERALES	\$ 0	\$ 0
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 0	\$ 0
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciacion y amortizaciones</b>	<b>\$ 842.543</b>	<b>\$ 564.118</b>
5304	Provision para Deudores	\$ 516.817	\$ 321.543
5314	Provision para Contingencias	\$ 59.673	\$ 0
5330	Depreciación	\$ 266.053	\$ 242.575
5344	Amortizacion Bienes Entregados a Terceros	\$ 0	\$ 0
5345	Amortizacion de Intangibles	\$ 0	\$ 0
54	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
5404	Transferencias Corrientes a las empresas	\$ 0	\$ 0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>\$ 2.585.990</b>	<b>\$ 779.798</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 3.170.731</b>	<b>-\$ 152.895</b>

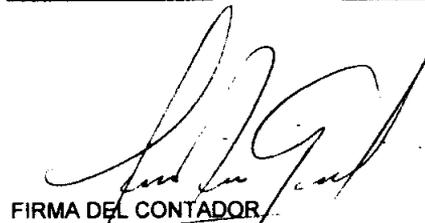
**ANEXO 4**  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
 POR EL PERIODO 1° DE ENERO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013  
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS )

Codigo	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		30/09/2013	30/09/2012
4805	Financieros	\$ 388.576	\$ 92.307
4808	otros ingresos ordinarios	2.464.463	(404.846)
4810	Extraordinarios	\$ 140.279	\$ 151.825
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$ 177.412	\$ 7.819
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 353.988</b>	<b>\$ 108.831</b>
5802	Comisiones	\$ 3.314	\$ 0
5808	otros gtos ordinarios	\$ 0	\$ 1.893
5810	Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
5805	Financieros	\$ 2.744	\$ 0
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	<u>\$ 347.930</u>	<u>\$ 106.938</u>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<u><b>\$ 5.402.733</b></u>	<u><b>\$ 518.072</b></u>

  
 FIRMA DEL GERENTE

**NOMBRE: GLADYS DURAN BORRERO**  
 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

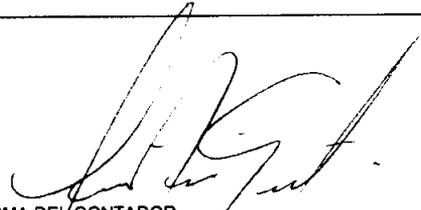
ANEXO No. 5  
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2013**  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO SEPTIEMBRE 30 DE 2012	(1)	17.646.938
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2013	(2)	5.210.929
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2013	(3)	<b>22.857.867</b>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

		SEPT/30/2013	SEPT/30/2012
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>(4)</b>	<b>19.878.429</b>	<b>14.666.606</b>
Capital fiscal	3208	767.216	766.320
Resultado del ejercicios anteriores	3225	13.708.480	13.382.214
Resultado del ejercicio	3235	5.402.733	518.072
Valorizaciones	3240	-	-
<b>INCREMENTOS</b>	<b>(5)</b>	<b>-</b>	<b>895</b>
Resultado de ejercicios anteriores	3225	-	-
Resultados del Ejercicio	3230	-	-
Patrimonio institucional incorporado	3255	-	895
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>(6)</b>	<b>3.746.654</b>	<b>3.746.652</b>

  
 FIRMA DEL GERENTE  
**NOMBRE: GLADYS DURAN BORRERO**  
 Gerente

  
 FIRMA DEL CONTADOR  
**NOMBRE: JAIME ADOLFO GONZALEZ TRUJILLO**  
 Contador Público T.P. 58690-T

  
 FIRMA DEL SUBGERENTE  
**NOMBRE: GLORIA LENID TORO VARGAS**  
 Subgerente

  
**JAJME ENRIQUE VALBUENA VILLARREAL**  
 Revisor Fiscal T.P. 20359-T

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A SEPTIEMBRE 30 DE 2013

### 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 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 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 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.



*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Norte  
C.P. No. 8-39 Barrios Unidos  
Tel: 872 636 3005

Zona Oriente  
Calle 25A entre Carrera 5 y 35 Barrios Unidos  
Tel: 872 636 3005

Zona Sur  
Calle 2C No. 28-13 Barrios Unidos  
Tel: 872 636 3005

## EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA

NIT. 813.005.265-7

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 el catalogo general de cuentas y sus modificaciones, y el marco conceptual de la contabilidad para las instituciones prestadoras de servicios de salud publica.



*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Norte  
Calle 34 No. 8-30 Barrio Grano  
Tel: 872 61 63 ext. 6000

Zona Oriental  
Calle 18 N. carrera 4era S. 1-55 Hospital Comana 10  
Tel: 872 63 13 ext. 6000

Zona Sur  
Calle 11 No. 18-13 Barrio Los Pájaros  
Tel: 872 63 13 ext. 6200

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:

<b>EFECTIVO</b>	<b>12.784.015.995,97</b>
<b>CAJA</b>	<b>3.355.455,04</b>
<b>DEPOSITO EN INSTITUCIONES FIANCIERAS</b>	<b>12.780.660.540,93</b>
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>1.382.244.030,60</b>
BANCO BBVA CTA. 650-013410	29.986.943,45
BANCO DE OCCIDENTE CTA.380-074435	1.319.332.903,10
BANCOLOMBIA CTA.07618897276	32.924.184,05
<b>CUENTAS DE AHORROS</b>	<b>11.398.416.510,33</b>
BANCOLOMBIA CTA. 81697051015	1.175.370.241,81
BANCO DAVIVIENDA CTA. 076-100157924	1.851.235.336,15
BANCO AGRARIO CTA.439050032673	74.350.028,31
CITIBANK COLOMBIA CTA.1000249315	509.408,05
CITIBANK COLOMBIA CTA. 1000249323	1.857.530.646,75
CTA AHORROS COLPATRIAS 006912020574	2.847.614.353,87
BANCOLOMBIA 076-956924-76 CONVEN 942 FASE 11 COMUN 6	1.854.390.774,56
DAVIVIENDA 76100707892 CONVENIO 943 /12 DOTAC FASE1 COM 6	1.264.561.594,63
DAVIVIENDA 76100707900 CONV 944 /12 DOTAC FASE I CAIMI	472.854.126,20

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 \$1.854.390.774,56. En la cuenta de

*Servimos con Excelencia Humana*



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 \$1.264.561.594.,63. 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 \$472.854.126,20.

### 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:

<b>CARTERA POR EDADES SEPTIEMBRE 30 DE 2013</b>	
<b>EDAD</b>	<b>VALOR</b>
No Vencidas	1.536.522.000,56
Vencidas entre 31 – 60 días	96.878.136,46
Vencidas entre 61 – 90 días	313.560.125,96
Vencidas entre 91 – 180 días	733.121.758,78
Vencidas entre 181 – 360 días	819.387.191,21
Vencidas a más de 360 días	2.224.548.099,65
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>5.724.017.312,62</b>

El saldo de la Provisión a Septiembre 30 de 2013 asciende a la suma de (\$2.224.548.099,91).

*Servimos con Excelencia Humana*



### 3-3 AVANCES Y ANTICIPOS

La Cuenta 1420 Avances y Anticipos entregados, arroja un saldo de \$1.273.419.00 a favor del personal de la ese para viáticos y gastos de viaje.

<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>1.273.419,00</b>
AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.273.419,00

### 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.

<b>INVENTARIOS</b>	<b>318.683.224,85</b>
<b>MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>319.440.123,93</b>
MEDICAMENTOS	5.231.859,98
MATERIAL MEDICO – QUIRURGICOS	130.883.584,69
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	114.625.326,26
MATERIALES ODONTOLOGICOS	63.503.179,63
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	4.576.219,87
OTROS MATERIALES	619.953,50
<b>PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS (CR)</b>	<b>-756.899,08</b>
PROVISION PARA INVENTARIOS	-756.899,08

*Servimos con Excelencia Humana*



## EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA

NIT 811.005.108.7

A septiembre 30 de 2013 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 multirisgos, 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:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL	VR ACTIVO	DEPRECIACION
<b>TERRENOS</b>		<b>431.974.823,00</b>	
TERRENOS URBANOS		418.915.070,00	
TERRENOS RURALES		13.059.753,00	
CONSTRUCCIONES EN CURSO		52.965.414,00	
<b>BIENES MUEBLES EN BODEGAS</b>		<b>543.896.012,00</b>	
EDIFICACIONES	10	6.887.399.434,34	-862.440.606,47
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	15	246.929.910,00	-152.911.611,01
REDES LINEAS Y CABLES	15	5.675.880,00	-8.633.880,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	15	1.517.115,36	-98.012.416,50
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10	2.090.367.373,93	-1.218.344.594,37
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10	956.937.330,66	-651.386.480,03
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5	1.126.434.282,14	-829.092.532,48
EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	10	903.118.651,00	-603.468.969,90
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10	152.394.797,00	-106.694.810,79
TOTALES		13.399.611.023,43	-4.530.985.901,55

### 3-6 OTROS ACTIVOS

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

*Servimos con Excelencia Humana*



Zona Norte  
Calle 34 No. 8-30 Barrio Guatara  
Tel. 872.63.63 Ext. 6000

Zona Centro  
Calle Traycure 1, lote 9, Edif. Hospital Comuna 10  
Tel. 872.63.63 Ext. 6000

Zona Sur  
Calle 20 No. 28-13 Barrio Las Palmas  
Tel. 872.63.63 Ext. 6200

Teléfonos: Subgerencia 872.63.63 - Gerencia 872.63.63 - Atención al usuario 872.63.63 - Neces



### 3-8 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En el activo no corriente se encuentra incluido mejoras en propiedad ajena, 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

OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	179.434.747,00
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	268.613.013,00
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-265.052.232,10
BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.005.574,00
INTANGIBLES	661.305.957,84
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-465.324.620,82
VALORIZACIONES	1.644.997.200,00

### 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 2013 de **\$6.038.972.408.44** distribuidos en las siguientes partidas:



*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Norte  
 Calle 34 No. 30 Barrio Guadalupe  
 Tel. 812.61.63 Ext. 6000

Zona Centro  
 Calle 3NA entre Carrera 34 y 35 Hospital Comuna 10  
 Tel. 812.71.57 Ext. 6300

Zona Sur  
 Calle 2 C. No. 28-13 Barrio Los Pinos  
 Tel. 812.61.63 Ext. 6200

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
 NIT 813.005.265-7

CUENTAS POR PAGAR	6.038.972.408,44
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.082.166.850,89
ACREEDORES	124.341.447,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	26.377.910,24
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3.652.914.237,95
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	153.171.962,36

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 del proyecto caimi por valor de \$3.597.442.550,95; La indemnización por el siniestro de centro de salud de Vega larga.

### 3-11 DEPOSITOS RECIBIDOS

Los depósitos recibidos de terceros por valor de \$153.171.962,36 Corresponde a aquellos depósitos consignados por entidades, como abono a la cuenta deudores, y que a 30 de septiembre de 2013 no se había identificado el tercero o el numero de las facturas para hacer el registro correspondiente a cartera.

### 3-12 OBLIGACIONES LABORALES

El grupo obligaciones laborales nos muestra el valor de las prestaciones sociales consolidadas a 30 de septiembre de 2013, a saber:

<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>403.591.029</b>
VACACIONES	187.385.568
PRIMA DE VACACIONES	155.465.513
BONIFICACIONES	46.722.280
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14.017.668



*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Neiva  
 CR 34 No. 2030 Barrio Ciénaga  
 TEL 872.63.65 TEL 69690

Zona Urbana  
 Calle 14 No. 28-15 Barrio Ciénaga  
 TEL 872.63.65 TEL 69690

Zona Sur  
 Calle 14 No. 28-15 Barrio Ciénaga  
 TEL 872.63.65 TEL 69690

## EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

CARMEN EMILIA OSPINA

TEL: 811 005 265-7

### 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 prestaciones sociales al personal de planta de la ESE Carmen Emilia Ospina por los nueve primeros meses de 2013, el cual asciende a la suma de \$206.037.646.00

<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>286.995.646,00</b>
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	80.958.000,00
LITIGIOS	80.958.000,00
<b>PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>206.037.646,00</b>
VACACIONES	19.974.125,00
PRIMA DE SERVICIOS	41.372.287,00
PRIMA DE VACACIONES	8.728.786,00
BONIFICACIONES	16.471.672,00
PRIMA DE NAVIDAD	119.490.776,00

### 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 septiembre 30 de 2013 que fue de (\$ 5.369.857.612.77). El patrimonio se encuentra conformado con las cuentas de capital fiscal, patrimonio institucional incorporado, resultado de ejercicios anteriores, valorizaciones y efecto del saneamiento contable.

<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>22.857.866.615,87</b>
CAPITAL FISCAL	767.216.033,50
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13.708.479.634,20
SUPERAVIT POR DONACION	296.280.052,70
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1.644.997.200,00
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	1.038.160.310,70
RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.402.733.384,77

*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Norte

C.B. 34 No. 8-39 Barrio Cuajal-  
Tel: 811 614511 ext. 1000

Zona Oriente

Calle 13 de Septiembre No. 55 Barrio La Guajana C.B.  
Tel: 811 614511 ext. 1000

Zona sur

Calle 20 No. 2823 Barrio Los Hornos  
Tel: 811 614511 ext. 1000

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
 NIT. 815.005.265-7

### 3-15 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, en su mayoría por el modelo de Capitación.

<b>INGRESOS</b>	<b>22.790.957.592,30</b>
<b>SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>19.510.239.606,79</b>
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	4.409.816.322,02
URGENCIAS - OBSERVACION	479.150.164,00
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	2.477.438.311,00
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	3.569.516.100,00
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVENCIÓN	1.006.038.400,00
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	346.210.303,00
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	159.174.743,00
APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	3.454.222.602,00
APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	744.602.700,00
APOYO TERAPEUTICO- FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	2.164.700.636,61
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIA	261.693.074,16
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	437.676.251,00
<b>DEVOLUCION DESCUENTOS Y REBAJAS VENTA DE SERVICIOS (DB)</b>	<b>-12.600,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>110.000.000,00</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>3.170.730.585,51</b>
FINANCIEROS	388.575.712,21
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.464.463.189,87
EXTRAORDINARIOS	140.279.267,63
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	177.412.415,80

### 3-16 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.

*Servimos con Excelencia Humana*



Zona Norte  
 Calle 41 No. 8-30 Barrio Guadalupe  
 Tel. 872.6763 Fax. 6900

Zona Oriental  
 Calle 55 y calle 40 y 58 Hospital Comunal  
 Tel. 872.6763 Fax. 6900

Zona Sur  
 Calle 21 No. 28-13 Barrio Las Parques  
 Tel. 872.6763 Fax. 6900

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN FAMILIA OSPINA**  
 NIT: 813.005.265-7

<b>COSTO DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>12.316.621.928,33</b>
COSTO URGENCIAS CONS Y PROCEDIMIENTOS	2.992.748.968,33
COSTO CONS EXTERNA	2.044.267.778,62
COSOTO SERV AMBULA SALUD ORAL	1.395.462.930,16
SERV AMB ACTIVIDADES DE PYP	1.513.199.905,64
COSTO SERV DE HOSPITALIZACION	306.798.818,44
COSTO QUIROFANO SALA DE PARTOS	256.192.538,52
APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO	1.002.928.978,46
APOYO DIAG IMAGENELOGIA	151.506.410,47
APOYO TERAPEU FARMACIA	1.452.937.960,59
COSTO AMBULANCIAS	506.501.499,86
COSOTO OTROS SERVICIOS	694.076.139,24

### 3-17 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.

<b>NOMBRE CUENTA</b>	<b>Valor</b>
<b>GASTOS</b>	<b>5.071.602.279,20</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>3.875.072.107,04</b>
GTS. ADMON. SUELDOS Y SALARIOS	2.372.188.411,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.670.851,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	143.805.543,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	40.465.368,00
GASTOS GENERALES	1.312.404.341,67
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.537.592,37
<b>PROVISIONES AGOTAMIENTO</b>	<b>842.542.507,56</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>	
PROV PARA DUDORES DE SERV	516.816.948,56
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	59.673.000,00
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	266.052.559,00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>353.987.664,60</b>
COMISIONES	3.313.799,59
FINANCIEROS	2.743.620,00
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	347.930.245,01

*Servimos con Excelencia Humana*



Zona Nueva  
 Calle 34 No. 30-40 Barrio Guaymas  
 TEL: 875.634.43 ext. 6040

Zona Centro  
 Calle 18 No. 40-41 Carrera 14 y 15 Moscoteal Comuna 10  
 TEL: 875.634.43 ext. 6096

Zona Sur  
 Calle 20 No. 28-43 Barrio El Centro  
 TEL: 875.634.43 ext. 6075

### 3-18 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:

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00
DEUDORES DE CONTROL	464.090.750,79
ACTIVOS RETIRADOS	154.733.938,79
PROP PLANTA Y EQUIPO	154.733.938,79
FACTURACION GLOSADA EN VENTAS DE SERV SALUD	309.356.812,00
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS EPS	10.292.131,00
FACTURACION GLOSADA REG SUBSIDIADO	277.792.699,00
IPS PRIVADAS GLOSAS	31.608,00
GLOSAS ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	41.400,00
GLOSAS SOAT	19.015.342,00
RECLAMACIONES FOSYGA ECAT	1.697.794,00
GLOSAS OTROS DEUDORES	485.838,00
DEUDORAS POR CONTRA	-464.090.750,79
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-464.451.825,79
ACTIVOS RETIRADOS	-154.733.938,79
DEUDORES DE CONTROL POR CONTRA GLOSAS	-309.356.812,00

- Cuenta 8315 activos totalmente depreciados por valor de \$154.733.938.79, para su control administrativo.
- Cuenta 8333 Facturación glosada en Venta de servicios por valor de \$309.356.812, 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



*Servimos con Excelencia Humana*

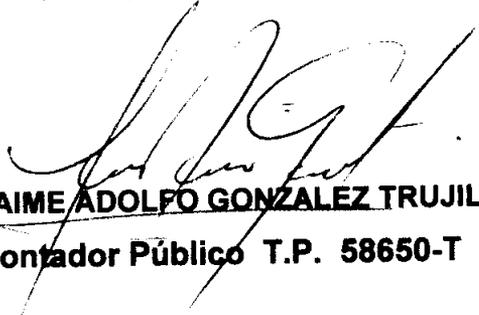
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**  
**CARMEN EMILIA OSPINA**  
 NIT. 813.005.265-7

aquellos procesos en contra de la ESE que no han sido fallados en primera instancia.

<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>-14.148.668.788,00</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	-14.148.668.788,00
DEMANDAS CIVILES	-180.013.421,00
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	-13.968.655.367,00
<b>ACREEDORAS CDE CONTROL</b>	<b>-350.866.390,00</b>
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-30.828.000,00
PROP PLANTA Y EQUIPO	-30.828.000,00
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-320.038.390,00
PROP PLANTA Y EQUIPO	-273.805.625,00
OTROS BUENES RECIBIDOS	-46.232.765,00
<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>	<b>14.499.535.178,00</b>
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA</b>	<b>14.148.668.788,00</b>
<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA</b>	<b>350.866.390,00</b>

Neiva, Septiembre 30 de Dos mil trece (2.013)

  
**GLADYS DURAN BORRERO**  
 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



*Servimos con Excelencia Humana*

Zona Norte  
 Calle 14 No. 30-10 Barrio Colorado  
 Tel. 872 65 63 13 ext. 0900

Zona Oriente  
 Calle 18 Avenida Carvajal No. 57-10 Hospital Colombia ID  
 Tel. 872 65 63 13 ext. 0900

Zona Sur  
 Calle 2 C No. 28-13 Barrio Los Planes  
 Tel. 872 65 63 13 ext. 0900