

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO DE SANTANDER
BALANCE GENERAL A ABRIL 30 DE 2014-2013

Cifra en miles de \$

DESCRIPCION	Notas	30-abr-14	30-abr-13	Variacion Absoluta	Var. %
ACTIVO					
CORRIENTE					
EFFECTIVO	1				
Caja		12.230	11.939	291	2,44%
Depósitos en Instituciones Financieras		52.044.185	61.606.616	(9.562.431)	-15,52%
TOTAL EFFECTIVO		52.056.415	61.618.555	(9.562.140)	-15,52%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	16.593	16.593	-	0,00%
Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas		16.593	16.593	-	0,00%
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		16.593	16.593	-	0,00%
DEUDORES	3				
Servicio de Salud		109.224.074	101.844.330	7.379.744	7,25%
Avances y anticipos		8.370.965	3.358.077	5.012.888	149,28%
Recurso entregados en Administración		10.263	10.263	-	0,00%
Otros deudores		192.058	214.438	(22.380)	-10,44%
Provision para deudores		(33.128.307)	(26.967.846)	(6.160.461)	22,84%
TOTAL DEUDORES		84.669.053	78.459.262	6.209.791	7,91%
INVENTARIDS	4				
Materiales para la prestación de servicios		3.806.019	2.553.266	1.252.753	49,06%
En poder de terceros		14.115	55.420	(41.305)	-74,53%
TOTAL INVENTARIOS		3.820.134	2.608.686	1.211.448	46,44%
OTROS ACTIVOS	5				
Bienes y servicios pagados por anticipado		150.603	126.313	24.290	19,23%
Cargos Diferidos		2.959.925	3.874.693	(914.768)	-23,61%
Intangibles		477.701	470.722	6.979	1,48%
Amortizacion de intangibles		(477.701)	(470.722)	(6.979)	1,48%
TOTAL OTROS ACTIVOS		3.110.528	4.001.006	(890.478)	-22,26%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		143.672.723	146.704.102	(3.031.379)	-2,07%
NO CORRIENTE					
OTROS ACTIVOS					
Bienes de arte y cultura		3.051	3.051	-	
Valorizaciones		31.568.956	30.948.922	620.034	2,00%
TOTAL OTROS ACTIVOS		31.572.007	30.951.973	620.034	2,00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6				
Terrenos		5.445.454	5.445.454	-	0,00%
Construcciones en curso		20.360.594	10.065.087	10.295.507	102,29%
Maquinaria planta y equipo en montaje		792.976	792.976	-	0,00%
Bienes muebles en bodega		2.610.772	1.950.367	660.405	33,86%
Edificaciones		22.224.565	21.943.663	280.902	1,28%
Maquinaria y equipo		1.963.418	1.399.978	563.440	40,25%
Equipo Médico y Científico		40.709.529	30.589.879	10.119.650	33,08%
Muebles enseres y equipos de Oficina		1.868.648	1.572.396	296.252	18,84%
Equipos de comunicación y computo		3.645.384	2.505.354	1.140.030	45,50%
Equipo de transporte traccion		600.067	600.067	-	0,00%
Equipo de comedor y cocina		815.772	815.772	-	0,00%
Depreciacion acumulada		(24.984.254)	(20.280.792)	(4.703.462)	23,19%
Provision para protección propiedad planta		(2.347.858)	(2.460.598)	112.740	-4,58%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		73.705.067	54.939.603	18.765.464	34,16%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		105.277.074	85.891.576	19.385.498	22,57%
TOTAL ACTIVOS		248.949.797	232.595.678	16.354.119	7,03%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	12	24.718.192	30.373.255	(5.655.063)	-18,62%
DEUDORAS POR CONTRA		(24.718.192)	(30.373.255)	5.655.063	-18,62%

32

BALANCE GENERAL A ABRIL 30 DE 2014-2013

Cifra en miles de \$

DESCRIPCION	Notas	30-abr-14	30-abr-13	Variacion Absoluta	Var. %
PASIVO					
CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR	7				
Adquisicion de Bienes y Servicios		6.500.424	4.715.423	1.785.001	37,85%
Acreedores		1.135.737	1.380.750	(245.013)	-17,74%
Retencion en la fuente		289.841	205.406	84.435	41,11%
Impuestos contribuciones y tasas		12.859	13.032	(173)	-1,33%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		7.938.861	6.314.611	1.624.250	25,72%
OBLIGACIONES LABORALES	8				
Salarios y prestaciones sociales		130.742	192.813	(62.071)	-32,19%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		130.742	192.813	(62.071)	-32,19%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	9				
Provision para prestaciones sociales		120.935	110.042	10.893	9,90%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		120.935	110.042	10.893	9,90%
OTROS PASIVOS	10				
Recaudos a favor de terceros		93.398	160.709	(67.311)	-41,88%
Ingresos recibidos por anticipado		1.559.182	5.293.916	(3.734.734)	-70,55%
TOTAL OTROS PASIVOS		1.652.580	5.454.625	(3.802.045)	-69,70%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.843.118	12.072.091	(2.228.973)	-18,46%
TOTAL PASIVO		9.843.118	12.072.091	(2.228.973)	-18,46%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	11				
CAPITAL					
Capital Fiscal		42.983.190	42.983.190	-	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores		147.466.966	140.403.482	7.063.484	5,03%
Superavit por donacion		8.318.446	5.139.513	3.178.933	61,85%
Superavit por valorización		31.568.956	30.948.922	620.034	2,00%
Resultado del ejercicio		8.769.121	1.048.480	7.720.641	736,37%
TOTAL PATRIMONIO		239.106.679	220.523.587	18.583.092	8,43%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		248.949.797	232.595.678	16.354.119	7,03%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	13	78.638.527	64.760.467	13.878.060	21,43%
CUENTAS POR CONTRA		(78.638.527)	(64.760.467)	(13.878.060)	21,43%

EIMAR SANCHEZ SANCHEZ

Gerente

Ver certificación

BLANCA MARINA ALBARRACIN

Profesional Universt. Contadora

T.P 41104-T

Ver certificación

PAOLA A PEREZ MUÑOZ

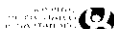
Profesional Esp. Recursos Financieros

ALBA ROCIO VARGAS MEDINA

Revisor Fiscal

T.P. 78051-T

sin auditar



ESTADO SITUACION FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

Para el periodo 1 de Enero al 30 de Abril/2014 - 2013

Cifra en miles de \$

DETALLE	Notas	30-abr-14	30-abr-13	Variacion Absoluta	Var. %
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES					
VENTA DE SERVICIOS		36.617.361	30.487.431	6.129.930	20,11%
Servicios de salud	14	39.174.256	32.721.633	6.452.623	19,72%
Devoluciones rebajas y descuentos en venta de servicios de salud		(2.556.895)	(2.234.202)	(322.693)	14,44%
TRANSFERENCIAS		7.066.599	3.763.106	3.303.493	87,79%
OTRAS TRANSFERENCIAS		7.066.599	3.763.106	3.303.493	87,79%
Para programas de salud		7.066.599	3.763.106	3.303.493	87,79%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		43.683.960	34.250.537	9.433.423	27,54%
CDSTO DE VENTA DE SERVICIOS					
Servicios de salud	15	29.243.196	23.122.352	6.120.844	26,47%
TOTAL COSTO DE VENTA SERVICIOS		29.243.196	23.122.352	6.120.844	26,47%
EXCEDENTE BRUTO		14.440.764	11.128.185	3.312.579	29,77%
EGRESOS					
GASTOS OPERACIONALES					
Gastos de administración	16	3.382.430	2.928.913	453.517	15,48%
Sueldos y salarios		2.386.328	2.152.950	233.378	10,84%
Sueldo del personal		374.929	344.011	30.918	8,99%
Remuneración servicios técnicos		1.878.055	1.681.284	196.771	11,70%
Prestaciones sociales		132.812	117.654	15.158	12,88%
Capacitacion bienestar social y estímulos		532	10.001	(9.469)	-94,68%
Contribuciones efectivas		195.668	88.994	106.674	119,87%
Aportes sobre la nómina		36.156	17.578	18.578	105,69%
Generales		679.982	555.657	124.325	22,37%
Impuestos y contribuciones		84.296	113.734	(29.438)	-25,88%
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZ	17	967.724	2.249.117	(1.281.393)	-56,97%
Provisión para deudores		856.525	1.096.113	(239.588)	-21,86%
Provision para protección propiedad planta y equipo		-	1.111.215	(1.111.215)	
Depreciación propiedad planta y equipo		111.199	41.789	69.410	166,10%
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES		4.350.154	5.178.030	(827.876)	-15,99%
EXCEDENTE OPERACIONAL		10.090.610	5.950.155	4.140.455	69,59%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
OTROS INGRESOS	18				
Financieros		415.977	462.027	(46.050)	-9,97%
Otros ingresos ordinarios		164.190	3.421	160.769	4699,47%
Extraordinarios		944.792	725.243	219.549	30,27%
Ajustes Ejercicios anteriores		1.388.282	1.175.438	212.844	18,11%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		2.913.241	2.366.129	547.112	23,12%
EGRESOS NO OPERACIONALES	19				
Comisiones		554	453	101	22,30%
Financieros		88	435	(347)	-79,77%
Otros Gastos Ordinarios		2.418.542	1.937.465	481.077	24,83%
Extraordinarios		2.482	2	2.480	
Ajuste Ejercicios anteriores		1.813.064	5.329.449	(3.516.385)	-65,98%
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES		4.234.730	7.267.804	(3.033.074)	-41,73%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		8.769.121	4.948.480	7.720.641	1736,37%

EIMAR SANCHEZ SANCHEZ

Gerente

Ver certificación

BLANCA MARINA ALBARRACIN

Profesional Universt. Contadora

T.P. 41104-T

Ver certificación

PAOLA A PEREZ MUÑOZ

Profesional Esp. Recursos Financieros

ALBA ROCIO VARGAS MEDINA

Revisor Fiscal

T.P. 78051-T

sin auditar



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE ABRIL DE 2014 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

En este grupo se registran los gastos que no tienen que ver con el objeto social de la Entidad. A 30 de Abril/2014 por este concepto se han registrado \$4.234.730.145.78, que representan aproximadamente el 49.33% del total de los gastos. La composición de estos gastos se encuentra detallada en el cuadro anterior.

Otro concepto registrado en este código contable son los ajustes de ejercicios anteriores, también detallados en el cuadro anterior, estos se causan por los registros a la facturación del año anterior que como se explicó en los ingresos de ajustes anteriores, estos códigos se ven afectados por el proceso de re facturación. Adicionalmente en esta vigencia se han causados algunos gastos de la vigencia anterior en cumplimiento a la Resolución 119/2006 de la Contaduría General de la Nación que indica que la Administración debe realizar las gestiones administrativas necesarias para que los pasivos se registren con la totalidad de los soportes necesarios para el pago.

Es importante tener en cuenta que la participación de los otros gastos según el porcentaje es significativo (superior al 10% del total de los gastos) en razón a que según el Régimen de contabilidad pública los excedentes de facturación se registran en este grupo, adicionalmente por tratarse de una entidad de servicios de salud, las glosas y las modificaciones a la facturación a través de notas se registran en meses posteriores a la causación de la factura, dado que el reconocimiento por parte de las Empresas responsables del pago de esta facturación reciben o reconocen la factura hasta el mes siguiente. En el caso de diciembre se registra en ajuste de ejercicios anteriores.

También dentro de la facturación por radicar existen facturas de meses anteriores en razón a que existen facturas que requieren soportes emitidos por las empresas responsables del pago de los servicios de salud, los cuales no son expedidos de inmediato, causando mora en la entrega de las facturas por falta de soportes. Si estas facturas una vez se radican requieren de notas, y corresponden a la vigencia anterior también se deben registrar en este grupo.

El valor de los otros gastos, excede el 10% del total de los gastos en razón al registro de los excedentes de facturación, que según el Régimen de Contabilidad Publica se registra dentro de este grupo.

BLANCA MARINA ALBARRACIN V.
Contador Público
T.P. 41104-T

ALBA ROCÍO VARGAS MEDINA
Revisor Fiscal
T.P. 78051-T