

E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
 NIT 900.066.345
 BALANCE GENERAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ACTIVO		Nota	2014	2013	VARIACION	PASIVO		Nota	2014	2013	%	
1 ACTIVO CORRIENTE			7.114.408.214	8.591.220.285	(1.476.812,041)	2 PASIVO CORRIENTE			91.787.020	534.570.125	-442.783.105	-83%
11 EFECTIVO	1	5.077.486.463	6.687.369.205	(1.609.882.742)	24 CUENTAS POR PAGAR				69.083.165	221.806.042	-162.722.877	-73%
1105 CAJA		841.906	1.331.124	(489.218)	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS				296.000	221.806.042	-221.510.042	-100%
1110 BANCOS Y CORPORAC		5.076.644.557	6.686.038.081	(1.609.393.524)	2425 ACREEDORES				14.591.110	27.314.065	-12.722.955	-47%
12 INVERSIONES		268.401.255	267.161.731	11.239.524	2436 RETENCION EN LA FUENTE				44.196.055	29.091.015	15.105.040	52%
1201 INVERSIONES ADMINISTRAC LIQUIDEZ		268.401.255	267.161.731	11.239.524	25 OBLIGACIONES LABORALES				5.594.871	5.267.826	327.045	6%
14 DEUDORES		1.653.502.066	1.467.167.164	186.334.902	2505 SALARIOS Y PRESTACION SOCIALES				5.594.871	5.267.826	327.045	6%
1409 SERVICIOS DE SALUD	2	1.469.379.956	1.275.797.382	213.582.574	27 PASIVOS ESTIMADOS					28.350.000	-28.350.000	-100%
1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		161.065.113	161.065.113	-	2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS					28.350.000	-28.350.000	-100%
1470 OTROS DEUDORES		3.056.997	30.304.669	(27.247.672)	29 OTROS PASIVOS				27.108.984	222.741.177	-195.632.193	-88%
15 INVENTARIOS		69.308.337	113.081.425	(43.773.088)	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS				27.108.984	30.614.700	-30.614.700	-88%
1518 MAT PARA LA PRESTAC DE SERVIC		75.054.456	115.081.425	(40.026.969)	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTIC				27.108.984	192.126.477	-165.017.493	-86%
1580 PROVISION PARA PROTEC INVENT		(5.746.119)	(2.000.000)	(3.746.119)								
19 OTROS ACTIVOS		45.710.094	66.440.730	(20.730.636)								
1910 CARGOS DIFERIDOS		45.710.094	66.440.730	(20.730.636)								
ACTIVO NO CORRIENTE		12.171.707.295	9.557.944.443	2.613.762.852	PASIVO NO CORRIENTE				208.672.622	-	208.672.622	-
12 INVERSIONES		16.593.328	16.593.328	-	24 CUENTAS POR PAGAR	4	208.672.622	-	208.672.622	208.672.622	100%	
1207 En entidades del sector solidario		16.593.328	16.593.328	-	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		208.672.622		208.672.622	208.672.622	100%	
14 DEUDORES		(91.263,744)	10.000	(91.273,744)								
1475 DEUDAS DE DIFICIL COBRO		934.030,113	940.267,797	(6.237,684)								
1480 PROVISION PARA DEUDORES		(1.025.293,857)	(940.267,797)	(85.036,060)								
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3	12.218.667,711	9.526,016,440	2.692,641,271								
1605 TERRENOS		1.096,442,200	1.096,442,200	-								
1615 CONSTRUCCION EN CURSO		6.752.530,971	3.820,639,677	2.931,891,294								
1620 MAQUINARIA Y EQUIPO		4.176,000	4.176,000	(4.176,000)								
1625 PROPIEDADES PLANTA Y EQ.		446,171,284	446,171,284	-								
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		5.742,000	5.742,000	-								
1640 EDIFICACIONES		2.369,914,837	2.724,488,302	(354,573,465)								
1645 PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		708,113,654	735,791,154	(27,677,500)								
1650 REDES LINEAS Y CABLES		198,069,233	198,069,233	-								
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		33,862,959	47,119,9	33,391,760								
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		833,123,620	655,731,183	177,392,437								
1665 MUEBLES ENSERES EQU OFICINA		710,316,340	626,530,965	83,785,375								
1670 EQ.COMUN Y COMPUTAC		268,701,405	240,922,413	27,778,992								
1675 EQ. TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA		462,737,023	325,399,280	137,337,743								
1680 EQ. COMEOR Y COCINA		38,139,780	38,139,780	-								
1685 DEPRECIACION ACUMULADA		(1.705,207,594)	(1.392,698,230)	(312,509,364)								
19 OTROS ACTIVOS		27,720,000	15,334,675	12,385,325								
1970 INTANGIBLES		145,962,667	118,242,667	27,720,000								
1975 AMORZACION ACUMULADA		(118,242,667)	(102,907,992)	(15,334,675)								
TOTAL ACTIVO		19,286,115,509	18,149,164,698	1,136,950,811	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		19,286,115,509	18,149,164,698	1,136,950,811	1,136,950,811	6%	

PABLO CACERES SERRANO
Gerente

ELSA LINEROS RODRIGUEZ
Contadora
T.P. 24458

ELIAS GÓMEZ ROJAS
Revisor Fiscal
T.P. 7606

Resultado del Ejercicio: 1.371.061,294 / 1.788.709,279 (417,647,985) -23%

E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
NIT 900066345
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	2014	2013	VARIACIÓN	%VARIAC
INGRESOS OPERACIONALES	7,664,746,128	7,614,384,939	50,361,189	1%
43 VENTA DE SERVICIOS	7,664,746,128	7,614,384,939	50,361,189	1%
4312 SERVICIOS DE SALUD	7,858,933,135	7,621,745,651	237,187,484	3%
4395 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	(194,187,007)	(7,360,712)	(186,826,295)	2538%
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	5,241,048,999	5,150,237,694	90,811,305	2%
6310 SERVICIOS DE SALUD	5,241,048,999	5,150,237,694	90,811,305	2%
UTILIDAD BRUTA	2,423,697,129	2,464,147,245	(40,450,116)	-2%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,260,549,700	761,623,141	498,926,559	66%
51 ADMINISTRACION	1,098,522,196	557,197,886	541,324,310	97%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	878,938,009	434,013,400	444,924,609	103%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,875,997	7,248,122	(3,372,125)	-47%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	37,513,437	31,507,027	6,006,410	19%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	6,836,687	5,497,109	1,339,578	24%
5111 GENERALES	156,581,737	75,596,506	80,985,231	107%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14,776,329	3,335,722	11,440,607	343%
53 PROVIS.AGOTAM.Y DEPRECIACION	162,027,504	204,425,255	(42,397,751)	-21%
5304 PROVISIÓN PARA DEUDORES	89,241,415		89,241,415	100%
5306 PROVISIÓN PARA INVENTARIOS	19,513,734	2,000,000	17,513,734	876%
5330 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	50,114,595	200,250,805	(150,136,210)	-75%
5345 AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	3,157,760	2,174,450	983,310	45%
EXCEDENTE OPERACIONAL	1,163,147,429	1,702,524,104	(539,376,675)	-32%
48 OTROS INGRESOS	562,474,893	367,021,844	195,453,049	53%
4805 FINANCIEROS	218,851,680	229,455,340	(10,603,660)	-5%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	67,870,332	56,354,594	11,515,738	20%
4810 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	172,746,129	5,325	172,740,804	3243959%
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	103,006,752	81,206,585	21,800,167	27%
58 OTROS GASTOS	354,561,027	280,836,669	73,724,358	26%
5805 FINANCIEROS	51,900	941,127	(889,227)	-94%
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	35,050,589	217,064,805	(182,014,216)	-84%
5810 EXTRAORDINARIOS	773,982	2,830,130	(2,056,148)	-73%
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	318,684,556	60,000,607	258,683,949	431%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1,371,061,294	1,788,709,279	(417,647,985)	-23%

PABLO CÁCERES SERRANO
Gerente

ELSA LINEROS RODRIGUEZ
Contadora
T.P. 24458

ELIAS GÓMEZ ROJAS
Revisor Fiscal
T.P.7506



**HOSPITAL LOCAL DE
PIEDECUESTA**

Trabajamos por tu salud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal

La E.S.E. Hospital Local del Piedecuesta fue creada el 25 de enero de 2006, como entidad descentralizada adscrita a la Secretaría de Salud Departamental con regulación jurídica, administrativa y financiera propia, mediante decreto 018 del 25 de Enero de 2006. Identificado con Nit 900.066.345-4.

Su Objeto o misión es brindar servicios de salud con alta calidad humana científica y tecnológica, hacia la población del área urbana y rural del municipio de Piedecuesta dentro de los parámetros de eficiencia y eficacia, en planes de atención básica de promoción y prevención, tratamiento y rehabilitación con base en sus necesidades, procurando el mejoramiento del estado de salud, contribuyendo a mejorar la calidad de vida de la población.

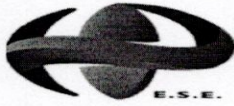
Base de presentación de los Estados Financieros

La información que se revela en los Estados Financieros corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria es el peso colombiano.

6



Clasificación de Activos y Pasivos

Los Activos y Pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en Corrientes y No Corrientes. Para tal efecto se entiende como Activos y Pasivos Corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año y más allá de éste tiempo en No Corrientes.

Políticas y prácticas contables

El proceso de identificación registro, preparación, y revelación de los estados financieros a 31 de Diciembre de 2014, se realizó teniendo en cuenta las normas contempladas en el Plan General de Contabilidad Pública, las circulares internas, cartas circulares y resoluciones emanadas de la Contaduría General de la Nación.

La entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, cumpliendo a cabalidad con cada uno de los parámetros establecidos y efectúa los reconocimientos correspondientes.

El Proceso contable está basado e el sistema de causación. Para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el sistema de caja en los ingresos y causación en el gasto.

La Institución adelanta el proceso contable respaldada en los documentos fuente con sus correspondientes soportes, (Recibos de caja, Comprobantes de Egreso y Notas de Contabilidad), de acuerdo a la normatividad contable vigente.



NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1

EFFECTIVO

Se considera como efectivo el dinero en Caja y Bancos.

El Efectivo Sufrió una disminución del 24% con respecto al año anterior, debido principalmente a la inversión realizada en la Construcción que se viene adelantando tanto en la parte operativa como en la administrativa.

Incluyen \$529.718.225 en cuentas corrientes y \$4.546.926.332 en cuentas de ahorro.

NOTA 2

DEUDORES

Servicios de Salud

En éste rubro se registra las cuentas por cobrar por la facturación efectuada a EPS, aseguradoras, ARLS, IPS Privadas, Secretarías Municipales y Departamentales, Alcaldía Municipal y particulares.

DEUDORES	
<i>Plan Obligatorio</i>	<i>44.584.616</i>
<i>Plan Subsidiado</i>	<i>1.292.600.897</i>
<i>Subsidio a la Oferta</i>	<i>46.110.953</i>
<i>Plan de Intervenciones Colectivas</i>	<i>60.000.000</i>
<i>Soat-Ecat</i>	<i>13.012.002</i>



Otras cuentas por Cobrar de Servicios de Salud.
--

33.071.488

NOTA 3

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos Fijos se reconocen a costo histórico de adquisición, menos la depreciación en el sistema de línea recta.

CONSTRUCCIONES EN CURSO

Las Construcciones en Curso tuvieron un incremento de \$2.931.891.294, equivalente al 77% con respecto al año anterior, por la construcción de La Nueva Central de Urgencias, Hospitalización y la Construcción de la parte administrativa.

NOTA 4

**PASIVOS
CUENTAS POR PAGAR
NO CORRIENTE**

Quedaron Cuentas por Pagar de la vigencia anterior por valor de \$208.672.622 correspondientes a las Construcciones en Curso, no canceladas en el año, por trámites legales.


PABLO CÁCERES SERRANO
Gerente


ELSA LINEROS RODRÍGUEZ
Contadora Pública
TP.24458


ELIAS GÓMEZ ROJAS
Revisor Fiscal
TP.7506

DICTAMEN REVISOR FISCAL DE LA E.S.E HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA

Señores

**MIEMBROS DE JUNTA DIRECTIVA
E.S.S HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**

He auditado los balances generales de la **E.S.E HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA** al 31 de diciembre de 2013 y 2014 y los correspondientes estados de actividad financiera, económica, social y ambiental, estado de cambios en el patrimonio por los años terminados en esas fechas y el resumen de las políticas contables más significativas. La administración es responsable de la preparación y adecuada presentación de los Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y el régimen de contabilidad pública. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los Estados Financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraudes o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros con base en mi auditoría.

Se hizo inventario físico de Propiedades Planta y equipo, está pendiente su valoración individual, es necesario ajustar el Software para la correcta clasificación y determinación del costo de cada uno de los activos fijos.

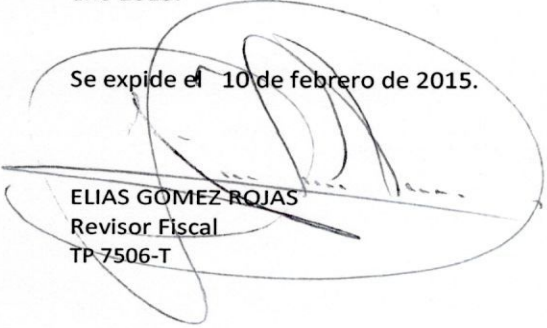
Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Las pruebas de auditoría fueron seleccionadas de acuerdo a procedimientos selectivos que se consideraron pertinentes por parte de la revisoría fiscal, e incluyeron evaluaciones sobre riesgos, así como la verificación de cumplimiento de las normas de contratación, seguridad de los bienes de la entidad y cumplimiento de las demás normas legales por parte de la administración.

En mi opinión los estados financieros auditados por el suscrito revisor fiscal fueron fielmente tomados de los libros de contabilidad y presentan razonablemente la situación financiera, económica, social, ambiental y los cambios en el patrimonio de la **E.S.E HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, al 31 de diciembre de 2013 y 2014, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y lo establecido en el régimen de contabilidad pública, los cuales fueron uniformemente aplicados.

Igualmente certifico que durante el año 2014 la contabilidad de la **E.S.E HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**, se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente, se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la **E.S.E HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA**; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la

información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos. La entidad da cumplimiento a la Ley 603 de 2000 en cuanto a derechos de autor y propiedad intelectual y legalidad del software contable. La ejecución presupuestal fue ejecutada de acuerdo a lo aprobado. El avance de obra tenía aproximadamente una ejecución entre el 80 y 85% y se espera su terminación para marzo del año 2015.

Se expide el 10 de febrero de 2015.

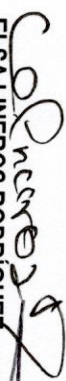


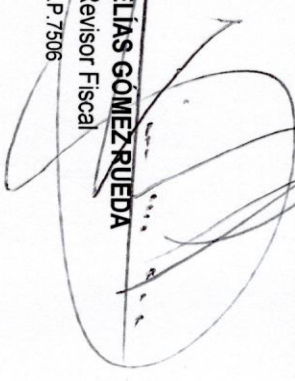
ELIAS GOMEZ ROJAS
Revisor Fiscal
TP-7506-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LOCAL DE PIEDECUESTA
NIT: 900066345-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
2014

CONCEPTO	SALDO A DIC 31 DE 2013	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO A DIC 31 DE 2014
CAPITAL FISCAL	15,825,885,294	1,788,709,279		17,614,594,573
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,788,709,279		(417,647,985)	1,371,061,294
TOTALES	17,614,594,573	1,788,709,279	(417,647,985)	18,985,655,867


PABLO CÁCERES SERRANO
Gerente


ELSA LINEROS RODRIGUEZ
Contadora
T.P. 24458


ELIAS GOMEZ RUEDA
Revisor Fiscal
T.P. 7506