

## ANEXO No. 2

E.S.E. HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA - NIT 891180238-1

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

		Periodo actual	Periodo anterior			Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2015	31/12/2014			31/12/2015	31/12/2014
Cód.	Concepto	\$	\$	Cód.	Concepto	\$	\$
	<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>	1.783.176	655.796
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>2.301.900</b>	<b>1.041.570</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>1.658.768</b>	<b>451.595</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>1.154.916</b>	<b>79.314</b>	21	<b>Depósitos y exigibilidades</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	351	577	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Depositos en Instituciones Fin.	1.154.565	78.737	2110	Operaciones de captac. y servic	0	0
1116	Fondo de recuperac.inv.servici	0	0	2115	Fondos comprados y pactos de	0	0
1125	Fondos especiales	0	0	22	<b>Deuda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				2202	Deuda Publica Interna corto pla	0	0
				2203	Operaciones de Credito Público	0	0
12	<b>Inversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2262	Int.deuda pub.largo plazo	0	0
1201	Inversiones Administracion de Lic	0	0				
1206	Inversiones de Cobertura	0	0	23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>52.500</b>	<b>97.084</b>
1207	Inv.patrimoniales metodo del cost	0	0	2307	Operaciones de Financ. Int LP	52.500	97.084
1280	Provisión para protección de inve	0	0	2310	Obligaciones financieras del ext	0	0
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>474.098</b>	<b>243.127</b>
1305	Vigencia actual	0	0	2401	Adquisición Bienes y Servicios	177.590	17.091
1350	Provisión para rentas por cobrar	0	0	2415	Operaciones de seguros y rease	0	0
				2420	Aportes por pagar a afiliados	0	0
14	<b>Deudores</b>	<b>943.554</b>	<b>812.822</b>	2425	Acreedores	264.160	212.919
1409	Servicios de Salud	943.554	812.822	2430	Subsidios asignados	0	0
1413	Transferencias por cobrar	0	0	2436	Retención en la fuente e imp. D	21.413	10.383
1415	Préstamos concedidos	0	0	2437	Retención imp. De industria y c	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	0	0	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	10.935	2.734
1470	Otros Deudores	0	0	2455	Depósitos Recibidos de Terc.	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	0	0	2460	Creditos Judiciales	0	0
1480	Provisión Deudores	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
15	<b>Inventarios</b>	<b>203.430</b>	<b>149.434</b>				
1505	Mercancías procesadas	0	0	25	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>52.245</b>	<b>36.002</b>
1510	Mercancías en existencia	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	52.245	36.002
1518	Mat. Para Prestac. Servicios	203.430	149.434	2570	Seguridad social en pensiones	0	0
1520	Productos en proceso	0	0				
1525	En tránsito	0	0	26	<b>Bonos y títulos emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>otros activos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2610	Bonos y títulos emitidos	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2620	Títulos emitidos por el tesoro na	0	0
1910	Cargos Diferidos	0	0				
1915	Obras y mejoras en propiedad aje	0	0	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>57.321</b>	<b>17.830</b>
1920	Bienes entregados a terceros	0	0	2705	Provisión para obligaciones fisc	0	0
1925	Amort.de bienes entreg.a terceros	0	0	2715	Provisión Prestac. Sociales	57.321	17.830
1920	Bienes en proceso de titulación	0	0	2720	pensiones de jubilación	0	0
1930	Bienes recibidos en dación de pa	0	0	2725	Provisión para seguros	0	0
1935	Provisión bienes recib.en dación	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1940	Activos adquirid.de intittuc.inscrite	0	0				
1950	Responsabilidades	0	0				
1955	Provisión para responsabilidades	0	0	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.022.604</b>	<b>57.552</b>
1960	Bienes de arte y cultura	0	0	2905	Recaudos a favor de Terceros	17.220	57.552
1970	Intangibles	0	0	2910	Ingresos recibidos por Ant.	1.005.384	0
1999	Valorizaciones	0	0	2920	Capital garantía emitido	0	0
	<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>		
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>8.170.397</b>	<b>4.668.295</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>124.408</b>	<b>204.201</b>
12	<b>Inversiones</b>	<b>109.310</b>	<b>109.310</b>	22	<b>Deuda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1207	Invers.patrimoniales metodo cost	0	0	2208	Intereses Deuda Publica L. Plaz	0	0
1208	Invers. Patrimoniales en Entidade	109.310	109.310	2263	Intereses Deuda Publica	0	0
1280	Provisión para protección de inve	0	0				
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>124.408</b>	<b>204.201</b>
1310	Vigencia anterior	0	0	2307	Operaciones de Financ. Int LP	124.408	204.201
1315	Difícil recaudo	0	0				
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0				
14	<b>Deudores</b>	<b>114.602</b>	<b>164.211</b>				
1409	Servicios de Salud	221.652	179.860	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1470	Otros deudores	0	0	2425	Acreedores	0	0

## ANEXO No. 2

E.S.E. HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA - NIT 891180238-1

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior	Cód.	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2015	31/12/2014			31/12/2015	31/12/2014
		\$	\$			\$	\$
1475	Deudas de difícil cobro	0	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1480	Provisiones para deudores	-107.050	-15.649	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
				2437	Retención imp.De industr. y con	0	0
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>7.896.893</b>	<b>2.869.696</b>	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0	0
1605	Terrenos	0	0	2445	Impuestos al valor afregado	0	0
1615	Construcciones en Curso	0	0	2455	Depósitos recibidos de terceros	0	0
1630	Equipos y materiales en depósito	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	0	631.514				
1640	Edificaciones	6.062.996	997.777	<b>25</b>	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1643	Vías de comunicación y acceso	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0
1645	Plantas y ductos	731	731	2570	Seguridad social en salud	0	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	143.621	126.396				
1660	Equipo médico y científico	994.092	668.941	<b>26</b>	<b>Bonos y títulos emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1665	Muebles, enseres y equipos de of	246.894	199.391	2605	Títulos de regulación monetar.y	0	0
1670	Equipos de comunicación y comp	436.220	355.349	2610	Bonos y títulos emitidos	0	0
1675	Equipo de transporte, tracción y e	717.034	574.034	2615	Bonos y títulos pensionales	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, desp.,	21.806	2.688	2620	Títulos emitidos por el tesoro na	0	0
1685	Depreciación acumulada	-726.501	-687.125	2690	Otros bonos y títulos emitidos	0	0
1686	Amortización Acumulada	0	0	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				2705	Provisión para obligaciones fisc.	0	0
<b>17</b>	<b>Bienes de benefic. y uso públic</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2710	Provisión para contingencias	0	0
1715	Bienes de uso público	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1785	Amort.acum.de bienes de uso públ	0	0				
				<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Recursos naturales y del ambie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2905	Recaudos a favor de terceros	0	0
1804	Recursos Naturales en conservac	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipad	0	0
1806	Inversion en rec.nat.renov.en con	0	0	2915	Créditos diferidos	0	0
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>49.592</b>	<b>1.525.078</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>8.689.121</b>	<b>5.054.069</b>
1905	Gastos pagados por anticipado	36.242	50.268				
1910	Cargos diferidos	0	0	<b>32</b>	<b>Patrimonio institucional</b>	<b>8.689.121</b>	<b>5.054.069</b>
1915	Obras y mejoras en propiedad aje	0	0	3208	Capital Fiscal	8.421.636	2.875.405
1920	Bienes entregados a terceros	0	0	3215	Reservas	0	0
1925	Amort.acum.-de bienes entreg.a t	0	0	3220	Dividendos y participaciones de	0	0
1926	Bienes en proceso de titularizaci	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. ant.	0	0
1950	Responsabilidades	0	0	3230	Resultado del Ejercicio	43.369	491.329
1960	Bienes de arte y cultura	13.350	9.728	3235	Superavit por donación	224.116	222.253
1970	Intangibles	143.114	143.114	3240	Superavit por Valorización	0	1.465.082
1975	Amort. Acum. de Intangibles	-143.114	-143.114	3245	Revalorizac. Del patrimonio	0	0
1999	Valorizaciones	0	1.465.082	3250	Ajustes por inflación	0	0
	<b>TOTAL ACTIVO (2)</b>	<b>10.472.297</b>	<b>5.709.865</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIM. (8)</b>	<b>10.472.297</b>	<b>5.709.865</b>
	<b>CTAS. DE ORDEN DEUDORAS(</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CTAS.DE ORDEN ACREEDOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	Deudoras de control	1.031.327	1.074.561	91	Responsabilidades contingentes	0	0
85	Deudoras por contra (CR)	0	0	93	Acreedoras de Control	0	0
89	Deudoras por contra (CR)	-1.031.327	-1.074.561	99	Acreedoras por el contrario (db)	0	0

0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NUMBRE: JORGE ALONSO CHARRY COVALEDA

FIRMA DEL SUBGERENTE  
 NUMBRE: EDILBERTO MACIAS VILLAKRAGA

FIRMA CONTADORA  
 NUMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON  
 T.P. 21.910-T

**Anexo No. 4**  
**E.S.E. HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA - NIT 891180238-1**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en miles de pesos)**

<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Periodo actual 31/12/2015</b>	<b>Periodo anterior 31/12/2014</b>
		<b>\$</b>	<b>\$</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>4.691.055</b>	<b>4.721.744</b>
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4201	Productos Agropecuarios,	0	0
4110	No tributarios	0	0
<b>43</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>3.399.352</b>	<b>4.596.744</b>
4312	Servicios de Salud	3.405.650	4.601.822
4322	Servicios de alcantarillado	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-6.298	-5.078
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>1.291.703</b>	<b>125.000</b>
4403	Corrientes del gobierno General	0	0
4404	Transferencias	0	0
4407	Situado fiscal recibido	0	0
4413	Sistema General de Regalias	0	0
4428	Otras Transferencias	1.291.703	125.000
<b>47</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	0
4720	Operaciones de enlace	0	0
	Saldos netos de conciliación en operaciones de enlace (Cr)*	0	0
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
<b>6</b>	<b>COSTO VENTA BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>3.822.785</b>	<b>3.228.886</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.822.785</b>	<b>3.228.886</b>
6310	Servicios de Salud	3.822.785	3.228.886
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>1.048.962</b>	<b>989.427</b>
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>926.367</b>	<b>931.883</b>
5101	Servicios personales	724.604	713.173
5102	Contribuciones Imputadas	11.269	9.696
5103	Contribuciones Efectivas	57.096	59.001
5104	Aportes sobre la Nomina	10.776	10.926
5111	Generales	113.022	132.327
5120	Impuestos y Contribuciones	9.600	6.760
<b>52</b>	<b>De operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5201	Seguridad Social en Pension	0	0
5206	Seguridad Social en Salud	0	0
5211	Generales	0	0
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones</b>	<b>122.595</b>	<b>57.544</b>
5302	Provision para protección de inversiones	0	0
5303	Provisión para Rentas por Cobrar	0	0
5304	Provisión para Deudores	110.624	5.661
5330	Depreciación de Propiedad Planta	11.971	11.971
5340	Amortizaciones de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
5345	Amortizaciones de Intangibles	0	39.912
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-180.692</b>	<b>503.431</b>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4722	Operaciones de enlace sin situacion de fondos	0	0

## Anexo No. 4

E.S.E. HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA - NIT 891180238-1  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo actual 31/12/2015 \$	Periodo anterior 31/12/2014 \$
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>380.943</b>	<b>693.232</b>
4805	Financieros	11.562	700
4808	Otros Ingresos Ordinarios	102.911	416.784
4810	Extraordinarios	266.470	1.003
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	274.745
	<b>SALDO NETO DE CONSOLID EN CTAS.DE RESULTADO (D)</b>	<b>200.251</b>	<b>1.196.663</b>
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5501	Educación	0	0
5502	Salud	0	0
5503	Agua potable y s.b.	0	0
5504	Vivienda	0	0
5505	Recreación y deporte	0	0
5506	Cultura	0	0
5507	Desarrollo comunitario	0	0
5550	Subsidios asignados	0	0
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>156.882</b>	<b>705.334</b>
5801	Intereses	0	0
5808	Ordinarios	96.613	449.706
5810	Extraordinarios	42.401	27.132
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	17.868	228.496
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	0	0
<b>7</b>	<b>COSTO DE PRODUCCION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION</b>	<b>43.369</b>	<b>491.329</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4905	Corrección monetaria	0	0
	<b>PARTICIPAC. DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>43.369</b>	<b>491.329</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JORGE ALONSO CHARRY COVALEDA

FIRMA CONTADORA  
 NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON  
 T.P. 21.910-T

FIRMA DEL SUBGERENTE  
 NOMBRE: EDILBERTO MACIAS V.

\* Grupos que deberán utilizarse unicamente para efectos de consolidación.



---

**E.S.E. HOSPITAL SAN CARLOS**  
**AIPE- HUILA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA 1: LA ENTIDAD**

La Empresa Social del Estado ESE Hospital San Carlos de Aipe, es una entidad prestadora de los servicios de salud a la comunidad en general, la cual se convirtió en ESE mediante el Acuerdo Municipal 100 del mes de octubre de 1996.

Su nivel de atención en la prestación de los servicios de salud es el primero (1), y ejerce su actividad en la Avenida Nuevo Milenio Transversal 13-52 del municipio de Aipe Huila.

**POLITICAS CONTABLES**

La ESE Hospital San Carlos de Aipe Huila, elaboró su contabilidad y la preparación de sus estados financieros, conforme al nuevo Régimen de Contabilidad Pública de acuerdo a la Resolución 222 de del 5 de julio de 2006 y de acuerdo al Catálogo General de Cuentas, expedido y adoptado mediante Resolución No. 555 del 1 de diciembre de 2006 y modificado mediante Resolución No. 356 del 5 de septiembre de 2007 y teniendo en cuenta la última versión actualizada.

Los inventarios se registran al costo de adquisición, utilizando el sistema de valuación permanente, teniendo como método el de promedio ponderado simple, para valuar sus existencias.

La depreciación calculada a la Propiedad Planta y Equipo es determinada por el método de línea recta y en forma global a falta de un software que realice este calculo en forma individual.

---

*Av. Nuevo Milenio Transv. 13-52 Teléfonos: 8389008-8389162 cel.3152089751-  
Aipe*

*“La Salud, Compromiso de Todos”*

VIGILADO SUPERSALUD



De conformidad con la resolución proferida por la Contaduría General de la Nación, a partir de enero de la vigencia 2002, no se tiene en cuenta el cálculo de los ajustes por inflación que se venía realizando al activo, pasivo y patrimonio no monetario; este mismo concepto se aplica para la determinación de la depreciación y amortización.

#### **NOTA 2: DEUDORES**

El valor de la cuenta Deudores, es depurado de acuerdo a las conciliaciones y mesas de trabajo que se adelantan con las diferentes entidades.

#### **NOTA 3: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde a todos los muebles, equipos y demás Activos Fijos que posee la ESE. En el año 2015 se registra en edificaciones el ingreso de la actual sede ubicada en la Avenida Nuevo Milenio Transversal 13-52 del municipio de Aipe Huila, por cesión del Municipio y por valor de \$5.063.371.358., así mismo se da salida a la sede anterior de la ESE por cesión al Municipio por valor de \$8.676.000. en edificaciones e igualmente se realizan los movimientos correspondientes en Otros Activos – Valorizaciones y en la cuenta de Patrimonio.

También se reclasifica la cuenta 1635 a los diferentes ítems dentro de propiedad, planta y equipo.

#### **NOTA 4: INTANGIBLES**

*Software:* se incluye la adquisición de un software que incluye modulo de Facturación e Historias clínicas, Caja, Cartera, Farmacia y las interfaces de operación en línea con el área Administrativa. Se adquirió a Sinergia Ltda.

---

*Av. Nuevo Milenio Transv. 13-52 Teléfonos: 8389008-8389162 cel.3152089751-  
Aipe*

*“La Salud, Compromiso de Todos”*

VIGILADO SUPERSALUD

#### **NOTA 5: BIENES Y SERVICIOS**

Corresponde a las deudas que presenta la ESE por la adquisición de los bienes y servicios contratados con los proveedores ya sea por bienes o servicios.

#### **NOTA 6: DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS**

La ESE, para identificar con posterioridad los pagos o abonos que efectúan las Aseguradoras Soat, Particulares, y las E.P.S a los cuales se les ha prestado el servicio de salud, ha dispuesto una cuenta especial, para relacionar los valores consignados directamente en las cuentas que posee la entidad, cuando no es posible identificar el origen de dicha consignación.

En el año 2015 la ESE recibió \$2.199.523. (en miles de pesos) como anticipo programa APS Municipal, los cuales fueron siendo reconocidos de acuerdo a la facturación realizada y a 31 de diciembre quedo un saldo de \$1.005.384. debido a que el contrato tiene vigencia hasta 2016.

#### **NOTA 7: PATRIMONIO INSTITUCIONAL**

Lo compone todo el patrimonio que de una u otra forma el ente de salud ha adquirido y conseguido a través del desarrollo de su objeto social. En el año 2015 se refleja el ingreso de la nueva sede por cesión del Municipio de Aipe por valor de \$5.063.371.358., la salida de la sede anterior por valor de \$8.676.000. y las valorizaciones que hacían parte de esta cuenta.

#### **NOTA 8: VENTA DE SERVICIOS**

Atendiendo lo dispuesto por la Superintendencia de Salud, se presentan todos los ingresos por las diversas unidades funcionales habilitadas por la ESE en desarrollo de la prestación de los servicios de Salud.



---

#### **NOTA 9: COSTO DE VENTA DE SERVICIOS**

Lo constituye el traslado efectuado de la cuenta "7 - COSTOS DE PRODUCCION", por cada uno de los costos incurridos en las unidades funcionales en donde se le brindaron los servicios a los usuarios atendidos por la ESE Hospital San Carlos.

#### **NOTA 10: OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS**

Se reflejan en esta cuenta los ingresos provenientes de ajustes que se realizan por el pago de la retención en la fuente (aproximación al mil); y la contabilización de las recuperaciones que el Hospital había registrado en meses anteriores como gastos no recuperables. También se incluye la utilidad en margen de Contratación.

#### **NOTA 11: OTROS GASTOS**

Se incluye la pérdida por margen en contratación.

  
**BARBARA LOPEZ CALDERON**  
Contadora Pública  
T.P. 21.910-T

---

*Av. Nuevo Milenio Transv. 13-52 Teléfonos: 8389008-8389162 cel.3152089751-  
Aipe  
"La Salud, Compromiso de Todos"*

VIGILADO SUPERSALUD