

E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO
BALANCE GENERAL
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	\$	Nota.		\$	Nota.
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		Nota 2.1
CAJA	36,275,965.00	Nota 1.1	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,600,000,000.00	Nota 2.1.1
DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,146,575,339.82	Nota 1.2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,368,107,260.88	Nota 2.1.2
FONDOS EN TRANSITO	6,342,221.00	Nota 1.3	ACREEDORES	9,441,969,748.85	Nota 2.1.3
DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	105,905,049,747.62	Nota 1.4	RETENCION EN LA FUENTE	411,964,574.84	Nota 2.1.4
OTROS DEUDORES	595,323,566.31	Nota 1.11	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	55,304,979.00	Nota 2.1.5
PROVISION PARA DEUDORES	(9,145,495,308.62)	Nota 1.5	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)	3,763,868.00	Nota 2.1.6
INVENTARIOS	5,687,924,229.69	Nota 1.6	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,149,448,717.03	Nota 2.1.7
CARGOS DIFERIDOS	310,717,738.01	Nota 1.7	OBLIGACIONES LABORALES	1,030,143,396.00	Nota 2.1.8
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMP.	235,000.00	Nota 1.8	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS	644,350.00	Nota 2.1.9
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	734,662,566.00	Nota 1.9	PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	2,008,539,727.00	Nota 2.1.10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	120,277,611,064.83		PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00	Nota 2.1.11
NO CORRIENTE			RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	382,188,877.74	Nota 2.1.12
TERRENOS	3,870,480,382.00	Nota 1.10.1	INGRESOS RECIBIDOS POR ANT	570,666,394.00	Nota 2.1.13
CONSTRUCCIONES EN CURSO	23,795,720,113.86	Nota 1.10.2	TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,024,182,893.34	
BIENES MUEBLES EN BODEGA	183,354,912.21	Nota 1.10.3			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLD	0.00		PASIVO NO CORRIENTE		Nota 2.2
EDIFICACIONES	19,593,789,479.00	Nota 1.10.4	OBLIGACIONES FINANCIERAS	6,400,000,000.00	Nota 2.1.1
PLANTAS Y DUCTOS	2,969,186,710.00	Nota 1.10.5	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	8,290,895,630.00	Nota 2.2.1
REDES LINEAS Y CABLES	3,057,057,936.00	Nota 1.10.6	PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	5,701,520,627.00	Nota 2.1.10
MAQUINARIA Y EQUIPO	220,610,262.00	Nota 1.10.7	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	20,392,416,257.00	
EQUIPO CIENTIFICO	40,825,820,564.94	Nota 1.10.8			
MUEBLES Y ENSERES	3,694,037,233.00	Nota 1.10.9	TOTAL PASIVOS	47,416,599,150.34	
EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTO	4,087,540,022.45	Nota 1.10.10			
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,510,408,321.00	Nota 1.10.11			
EQUIPO COMEDOR, DESPENSA	215,320,756.00	Nota 1.10.12			
DEPRECIACION ACUMULADA	-34,923,804,779.31	Nota 1.10.13			
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	69,099,521,913.15	Nota 1.10			
DEUDORES			PATRIMONIO		
DEUDORES POR SERVICIOS DE SALUD	38,522,758,703.30	Nota 1.4	CAPITAL FISCAL	179,344,039,788.20	Nota 3.1
DEUDORES DE DIFICIL COBRO SALUD	20,555,961,583.00	Nota 1.4.1	SUPERAVIT POR DONACIONES	6,635,596,516.00	Nota 3.2
OTROS DEUDORES	1,984,245,774.00	Nota 1.11	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	Nota 3.3
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	601,702,170.00	Nota 1.12	UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	14,977,069,585.70	Nota 4.10
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,781,440,008.00	Nota 1.9	TOTAL PATRIMONIO	234,160,171,538.90	
PROVISIONES	(14,081,648,434.31)	Nota 1.5	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	281,576,770,689.24	
TOTAL DEUDORES LARGO PLAZO	51,364,459,803.99				
OTROS ACTIVOS					
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	4,077,683,876.00	Nota 1.13			
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	702,198,312.00	Nota 1.14			
INTANGIBLES	4,285,931,136.00	Nota 1.15			
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	-1,434,101,065.73	Nota 1.16			
VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	Nota 1.17			
TOTAL OTROS ACTIVOS	40,835,177,907.27				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	161,299,159,624.41				
TOTAL ACTIVOS	281,576,770,689.24				

Cuentas de Orden Deudoras

DERECHOS CONTINGENTES	31,764,555,276.00	Nota 5.1
DEUDORAS DE CONTROL	49,679,730,733.28	Nota 5.1
DEUDORAS POR CONTRA	-81,444,286,009.28	Nota 5.1

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL

JESÚS ALEXANDER LAMIELA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T

Cuentas de Orden Acreedoras

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	85,074,216,630.00	Nota 5.2
ACREEDORAS DE CONTROL	-	Nota 5.2
ACREEDORAS POR CONTRA	-85,074,216,630.00	Nota 5.2

CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO

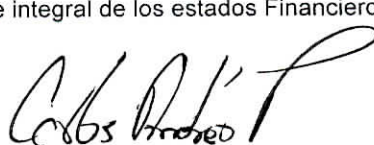
CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	\$	\$	Nota.
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		153,273,995,172.47	Nota 4.1
VENTA DE SERVICIOS	156,463,439,276.41		Nota 4.1
SERVICIOS DE SALUD	156,463,439,276.41		
OTROS SERVICIOS	-		
MENOS: DEVOL. REBAJAS DESC.VENTAS	3,357,644,103.94		Nota 4.1
INGRESOS NETOS VENTA DE SERVICIOS		153,105,795,172.47	
OTROS INGRESOS		168,200,000.00	
TRANSFERENCIAS	168,200,000.00		
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		99,406,054,731.37	Nota 4.6
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	99,406,054,731.37		
SERVICIOS DE SALUD	99,406,054,731.37		
GASTOS OPERACIONALES		50,672,775,568.86	
DE ADMINISTRACION	31,773,188,281.00		Nota 4.7
SERVICIOS PERSONALES	5,426,097,625.00		Nota 4.7.1
GENERALES	25,976,305,957.81		Nota 4.7.2
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	370,784,698.19		Nota 4.7.3
PROVISIONES, DEPRECIAC. Y AMORTIZAC	18,899,587,287.86		Nota 4.7.4
PROVISION PARA DEUDORES	8,892,901,238.57		
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	-		
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	7,689,762,436.00		
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,316,923,613.29		
GASTO PUBLICO SOCIAL	-		
SALUD	-		
EXCEDENTE OPERACIONAL		3,195,164,872.24	
INGRESOS NO OPERACIONALES		6,171,980,256.22	
OTROS INGRESOS		6,171,980,256.22	
FINANCIEROS	4,028,887,407.03		Nota 4.2
AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-		
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,143,092,849.19		Nota 4.3
GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS		757,760,965.52	Nota 4.8
GASTOS FINANCIEROS	2,517,526.00		Nota 4.8.1
AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	8,779,200.00		
OTROS GASTOS ORDINARIOS	746,464,239.52		Nota 4.8.2
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		5,414,219,290.70	
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		12,749,200,706.54	Nota 4.4
EXTRAORDINARIOS	5,232,799,572.54		Nota 4.4.1
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	7,516,401,134.00		Nota 4.5
GASTOS EXTRAORDINARIOS		6,381,515,283.78	Nota 4.9
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,381,515,283.78		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		14,977,069,585.70	Nota 4.10

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
 REPRESENTANTE LEGAL


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
 SUBGERENTE FINANCIERO

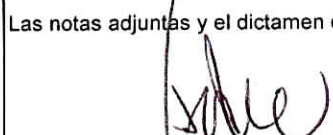

JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
 T.P. 71875-T


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
 REVISOR FISCAL
 T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 Y 2014
(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTOS	2,015	%	2,014	%	VARIACION ABSOLUTA	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	153,273,995,172.47	100.0%	142,163,028,165.84	100.0%	11,110,967,006.63	7.82%
VENTA DE SERVICIOS	156,463,439,276.41	102.1%	139,432,820,779.81	98.1%	17,030,618,496.60	12.21%
SERVICIOS DE SALUD	156,463,439,276.41	102.1%	139,432,820,779.81	98.1%	17,030,618,496.60	12.21%
OTROS SERVICIOS	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
MENOS: DEVOL. REBAJAS DESC.VENTAS	3,357,644,103.94	2.2%	2,500,550,592.97	1.8%	857,093,510.97	34.28%
INGRESOS NETOS VENTA DE SERVICIOS	153,105,795,172.47	99.9%	136,932,270,186.84	96.3%	16,173,524,985.63	11.81%
OTROS INGRESOS	168,200,000.00	0.1%	5,230,757,979.00	3.7%	-5,062,557,979.00	-96.78%
TRANSFERENCIAS	168,200,000.00	0.1%	5,230,757,979.00	3.7%	-5,062,557,979.00	-96.78%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	99,406,054,731.37	64.9%	90,888,301,617.06	63.9%	8,517,753,114.31	9.37%
COSTOS EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	99,406,054,731.37	64.9%	90,888,301,617.06	63.9%	8,517,753,114.31	9.37%
GASTOS OPERACIONALES	50,672,775,568.86	33.1%	33,016,510,872.23	23.2%	17,656,264,696.63	53.48%
DE ADMINISTRACION	31,773,188,281.00	20.7%	21,728,138,586.84	15.3%	10,045,049,694.16	46.23%
SERVICIOS PERSONALES	5,426,097,625.00	3.5%	4,707,521,661.00	3.3%	718,575,964.00	15.26%
GENERALES	25,976,305,957.81	16.9%	16,730,330,125.04	11.8%	9,245,975,832.77	55.26%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	370,784,698.19	0.2%	290,286,800.80	0.2%	80,497,897.39	27.73%
PROVISIONES, DEPRECIAC. Y AMORTIZ.	18,899,587,287.86	12.3%	11,288,372,285.39	7.9%	7,611,215,002.47	67.43%
PROVISION PARA DEUDORES	8,892,901,238.57	5.8%	893,608,449.39	0.6%	7,999,292,789.18	895.17%
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	7,689,762,436.00	5.0%	6,647,048,654.00	4.7%	1,042,713,782.00	15.69%
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	2,316,923,613.29	1.5%	3,747,715,182.00	2.6%	-1,430,791,568.71	-38.18%
GASTO PUBLICO SOCIAL	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
SALUD	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
EXCEDENTE OPERACIONAL	3,195,164,872.24	2.1%	18,258,215,676.55	12.8%	-15,063,050,804.31	-82.50%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
OTROS INGRESOS	6,171,980,256.22	4.0%	8,865,731,701.96	6.2%	-2,693,751,445.74	-30.38%
FINANCIEROS	4,028,887,407.03	2.6%	2,923,547,437.45	2.1%	1,105,339,969.58	37.81%
AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0.00	0.0%	140.00	0.0%	-140.00	-100.00%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,143,092,849.19	1.4%	5,942,184,124.51	4.2%	-3,799,091,275.32	-63.93%
GASTOS NO OPERACIONALES						
OTROS GASTOS	757,760,965.52	0.5%	450,244,970.20	0.3%	307,515,995.32	68.30%
GASTOS FINANCIEROS	2,517,526.00	0.0%	9,505,023.28	0.0%	-6,987,497.28	-73.51%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	8,779,200.00	0.0%	0.00	0.0%	8,779,200.00	100.00%
OTROS GASTOS ORDINARIOS	746,464,239.52	0.5%	440,739,946.92	0.3%	305,724,292.60	69.37%
EXCEDENTE NO OPERACIONAL	5,414,219,290.70	3.5%	8,415,486,731.76	5.9%	-3,001,267,441.06	-35.66%
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS						
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	12,749,200,706.54	8.3%	1,499,775,431.80	1.1%	11,249,425,274.74	750.07%
EXTRAORDINARIOS	5,232,799,572.54	3.4%	1,338,340,146.73	0.9%	3,894,459,425.81	290.99%
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	7,516,401,134.00	4.9%	161,435,285.07	0.1%	7,354,965,848.93	4555.98%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	6,381,515,283.78	4.2%	7,552,599,726.58	5.5%	-1,171,084,442.80	-15.51%
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,381,515,283.78	4.2%	7,552,599,726.58	5.3%	-1,171,084,442.80	-15.51%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	14,977,069,585.70	9.8%	20,620,878,113.53	14.5%	-5,643,808,527.83	-27.37%

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL


JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	2,015 \$	%	2,014 \$	%	VARIACION ABSOLUTA \$	%
CORRIENTE						
CAJA	36,275,965.00	0.0%	32,501,288.80	0.0%	3,774,676.20	11.61%
DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,146,575,339.82	5.7%	40,115,868,004.05	16.0%	-23,969,292,664.23	-59.75%
FONDOS EN TRANSITO	6,342,221.00	0.0%	3,171,345.00	0.0%	3,170,876.00	99.99%
DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	105,905,049,747.62	37.6%	75,289,877,629.95	30.0%	30,615,172,117.67	40.66%
OTROS DEUDORES	595,323,566.31	0.2%	1,547,566,232.80	0.6%	-952,242,666.49	-61.53%
MENOS PROVISION PARA DEUDORES	-9,145,495,308.62	-3.2%	-5,225,378,849.01	-2.1%	-3,920,116,459.61	75.02%
INVENTARIOS	5,687,924,229.69	2.0%	4,868,217,087.90	1.9%	819,707,141.79	16.84%
CARGOS DIFERIDOS	310,717,738.01	0.1%	303,288,231.86	0.1%	7,429,506.15	2.45%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	235,000.00	0.0%	829,000.00	0.0%	-594,000.00	-71.65%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	734,662,566.00	0.3%	1,896,884,561.00	0.8%	-1,162,221,995.00	-61.27%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	120,277,611,064.83	42.7%	118,832,824,532.35	47.3%	1,444,786,532.48	1.22%
NO CORRIENTE						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
TERRENOS	3,870,480,382.00	1.4%	3,870,480,382.00	1.5%	0.00	0.00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	23,795,720,113.86	8.5%	13,982,608,917.86	5.6%	9,813,111,196.00	70.18%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	183,354,912.21	0.1%	250,721,166.26	0.1%	-67,366,254.05	-26.87%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTAD(C	0.00	0.0%	54,816,667.00	0.0%	-54,816,667.00	-100.00%
EDIFICACIONES	19,593,789,479.00	7.0%	19,235,354,679.00	7.7%	358,434,800.00	1.86%
PLANTAS Y DUCTOS	2,969,186,710.00	1.1%	2,512,759,253.00	1.0%	456,427,457.00	18.16%
REDES LINEAS Y CABLES	3,057,057,936.00	1.1%	2,443,918,554.00	1.0%	613,139,382.00	25.09%
MAQUINARIA Y EQUIPO	220,610,262.00	0.1%	532,115,848.00	0.2%	-311,505,586.00	-58.54%
EQUIPO CIENTIFICO	40,825,820,564.94	14.5%	32,535,032,783.62	13.0%	8,290,787,781.32	25.48%
MUEBLES Y ENSERES	3,694,037,233.00	1.3%	4,828,801,755.42	1.9%	-1,134,764,522.42	-23.50%
EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	4,087,540,022.45	1.5%	3,924,131,981.80	1.6%	163,408,040.65	4.16%
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,510,408,321.00	0.5%	1,035,017,072.00	0.4%	475,391,249.00	45.93%
EQUIPO COMEDOR, DESPENSA.	215,320,756.00	0.1%	96,168,074.00	0.0%	119,152,682.00	123.90%
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-34,923,804,779.31	-12.4%	-32,281,023,454.00	-12.9%	-2,642,781,325.31	8.19%
TOTAL PROP.PLANTA Y EQUIPO	69,099,521,913.15	24.5%	53,020,903,679.96	21.1%	16,078,618,233.19	30.33%
DEUDORES						
DEUDORES POR SERVICIOS DE SALUD	38,522,758,703.30	13.7%	38,540,279,207.48	15.3%	-17,520,504.18	-0.05%
DEUDORES DE DIFICIL COBRO	20,555,961,583.00	7.3%	0.00	0.0%	20,555,961,583.00	100.00%
OTROS DEUDORES	1,984,245,774.00	0.7%	2,018,713,503.00	0.8%	-34,467,729.00	-1.71%
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	601,702,170.00	0.2%	601,702,170.00	0.2%	0.00	0.00%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,781,440,008.00	1.3%	860,558,862.50	0.3%	2,920,881,145.50	339.42%
PROVISIONES	-14,081,648,434.31	-5.0%	-9,090,567,258.95	-3.6%	-4,991,081,175.36	54.90%
TOTAL DEUDORES LARGO PLAZO	51,364,459,803.99	18.2%	32,930,686,484.03	13.1%	18,433,773,319.96	55.98%
OTROS ACTIVOS						
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	4,077,683,876.00	1.4%	3,951,307,176.00	1.6%	126,376,700.00	3.20%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	702,198,312.00	0.2%	702,198,312.00	0.3%	0.00	0.00%
INTANGIBLES	4,285,931,136.00	1.5%	2,604,465,498.00	1.0%	1,681,465,638.00	64.56%
MENOS AMORTIZACION DE INTANGIBLES	-1,434,101,065.73	-0.5%	-669,174,832.80	-0.3%	-764,926,232.93	114.31%
VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	11.8%	39,793,159,991.00	15.8%	-6,589,694,342.00	-16.56%
TOTAL OTROS ACTIVOS	40,835,177,907.27	14.5%	46,381,956,144.20	18.5%	-5,546,778,236.93	-11.96%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	161,299,159,624.41	57.3%	132,333,546,308.19	52.7%	28,965,613,316.22	21.89%
TOTAL ACTIVOS	281,576,770,689.24	100.0%	251,166,370,840.54	100.0%	30,410,399,848.70	12.11%
CUENTAS DE ORDEN						
DERECHOS CONTINGENTES	31,764,555,276.00		31,764,555,276.00		0.00	0.00%
DEUDORAS DE CONTROL	49,679,730,733.28		72,133,165,023.67		-22,453,434,290.39	-31.13%
DEUDORAS POR CONTRA	-81,444,286,009.28		-103,897,720,299.67		22,453,434,290.39	-21.61%

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO

JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T

CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver dictamen adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MANCALEANO PERDOMO NEIVA

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

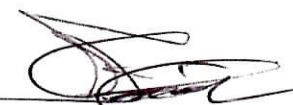
PASIVO Y PATRIMONIO	PERIOD. ACTUAL 2,015 \$	%	PERIOD. ANTERIOR 2,014 \$	%	VAR. ABSOLUTO \$	%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,600,000,000.00	3.4%	0.00	0.0%	1,600,000,000.00	100.00%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	10,368,107,260.88	21.9%	1,939,705,907.00	8.3%	8,428,401,353.88	434.52%
ACREEDORES	9,441,969,748.85	19.9%	6,718,351,212.78	28.7%	2,723,618,536.07	40.54%
RETENCION EN LA FUENTE	411,964,574.84	0.9%	233,431,766.00	1.0%	178,532,808.84	76.48%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	55,304,979.00	0.1%	71,434,909.68	0.3%	-16,129,930.68	-22.58%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	3,763,868.00	0.0%	4,851,894.00	0.0%	-1,088,026.00	-22.42%
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,149,448,717.03	2.4%	499,658,400.51	2.1%	649,790,316.52	130.05%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
OBLIGACIONES LABORALES	1,030,143,396.00	2.2%	0.00	0.0%	1,030,143,396.00	100.00%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	644,350.00	0.0%	0.00	0.0%	644,350.00	100.00%
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	2,008,539,727.00	4.2%	2,000,341,415.00	8.5%	8,198,312.00	0.41%
PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00	0.0%	0.00	0.0%	1,441,000.00	100.00%
PROVISION PARA PENSIONES	0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00	0.00%
RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	382,188,877.74	0.8%	2,582,886,206.27	11.0%	-2,200,697,328.53	-85.20%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	570,666,394.00	1.2%	265,045,657.00	1.1%	305,620,737.00	115.31%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,024,182,893.34	57.0%	14,315,707,368.24	61.1%	12,708,475,525.10	88.77%
PASIVOS NO CORRIENTES						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6,400,000,000.00	13.5%	0.00	0.0%	6,400,000,000.00	0.00%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	8,290,895,630.00	17.5%	9,104,027,318.00	38.9%	-813,131,688.00	-8.93%
PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0.00	0.0%	2,396,000.00	0.0%	-2,396,000.00	-100.00%
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	5,701,520,627.00	12.0%	0.00	0.0%	5,701,520,627.00	100.00%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	20,392,416,257.00	43.0%	9,106,423,318.00	38.9%	11,285,992,939.00	123.93%
TOTAL PASIVOS	47,416,599,150.34	100.0%	23,422,130,686.24	100.0%	23,994,468,464.10	102.44%
PATRIMONIO						
CAPITAL FISCAL	179,344,039,788.20	76.6%	160,694,605,533.77	70.6%	18,649,434,254.43	11.61%
SUPERAVIT POR DONACIONES	6,635,596,516.00	2.8%	6,635,596,516.00	2.9%	0.00	0.00%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	14.2%	39,793,159,991.00	17.5%	-6,589,694,342.00	-16.56%
UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	14,977,069,585.70	6.4%	20,620,878,113.53	9.1%	-5,643,808,527.83	-27.37%
TOTAL PATRIMONIO	234,160,171,538.90	100.0%	227,744,240,154.30	100.0%	6,415,931,384.60	2.82%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	281,576,770,689.24	100.0%	251,166,370,840.54	100.0%	30,410,399,848.70	12.11%
CUENTAS DE ORDEN						
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	85,074,216,630.00		83,874,466,116.00		1,199,750,514.00	1.43%
ACREEDORES DE CONTROL	0.00		0.00		0.00	0.00%
ACREEDORAS POR CONTRA	-85,074,216,630.00		-83,874,466,116.00		-1,199,750,514.00	1.43%

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO


JESÚS ALEXANDER LAMIL ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

AÑOS	ACTIVOS CORRIENTES	PASIVOS CORRIENTES	CAPITAL DE TRABAJO
2015	120,277,611,064.83	27,024,182,893.34	93,253,428,171.49
2014	118,832,824,532.35	14,315,707,368.24	104,517,117,164.11
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO			<u>-11,263,688,992.62</u>
ANALISIS DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO			
COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO CORRIENTE			
AUMENTOS			<u>31,449,254,317.81</u>
CAJA	3,774,676.20		8,908,141.00
BANCOS Y CORPORACIONES	0.00		27,381,431,754.44
FONDOS EN TRANSITO	3,170,876.00		3,171,345.00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00		1,600,912,620.00
DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	30,615,172,117.67		0.00
PROVISION PARA DEUDORES	0.00		851,267,881.17
OTROS DEUDORES	0.00		1,547,566,232.80
INVENTARIOS	819,707,141.79		0.00
CARGOS DIFERIDOS	7,429,506.15		168,019,829.76
DISMINUCIONES			<u>-30,004,467,785.33</u>
BANCOS Y CORPORACIONES	-23,969,292,664.23		0.00
INVENTARIOS	0.00		-247,521,138.76
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMP.	-594,000.00		0.00
PROVISION PARA DEUDORES	-3,920,116,459.61		0.00
OTROS DEUDORES	-952,242,666.49		0.00
DEUDORES DE SERVICIOS DE SALUD	0.00		-9,522,153,197.64
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-1,162,221,995.00		0.00
VARIACION NETA ACTIVO CORRIENTE			<u>1,444,786,532.48</u>
COMPORTAMIENTO DEL PASIVO CORRIENTE			
AUMENTOS (DISMINUCIONES)			<u>14,926,390,810.31</u>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,600,000,000.00		0.00
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	8,198,312.00		122,368,479.54
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	0.00		1,413,906.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00		71,434,909.68
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	8,428,401,353.88		0.00
ACREEDORES	2,723,618,536.07		2,098,616,856.86
RETENCION EN LA FUENTE	178,532,808.84		75,920,503.00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	649,790,316.52		0.00
OBLIGACIONES LABORALES	1,030,143,396.00		0.00
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PA	644,350.00		0.00
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00		787,808,014.95
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00		0.00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	305,620,737.00		0.00
DISMINUCIONES (AUMENTOS)			<u>-2,217,915,285.21</u>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00		-432,492,219.00
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,200,697,328.53		0.00
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0.00		-1,909,599,564.50
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0.00		-732,099,758.70
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PA	0.00		0.00
OBLIGACIONES LABORALES	0.00		-1,136,509,298.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00		0.00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00		-25,696,276.00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	-1,088,026.00		0.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-16,129,930.68		0.00
PROVISION PARA PENSIONES	0.00		-1,179,000.00
VARIACION NETA PASIVO CORRIENTE			<u>12,708,475,525.10</u>
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO			<u>-11,263,688,992.62</u>
			<u>22,871,616,913.94</u>

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO

JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T

CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO

ANALISIS DEL CAPITAL DE TRABAJO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	2015	2014	CAPITAL DE TRABAJO 2015 - 2014		CAPITAL DE TRABAJO 2014 - 2013	
	\$	\$	AUMENTO	DISMINUCION	AUMENTO	DISMINUCION
CORRIENTE						
CAJA	36,275,965.00	32,501,288.80	3,774,676.20	0.00	8,908,141.00	0.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,146,575,339.82	40,115,868,004.05	0.00	23,969,292,664.23	27,381,431,754.44	0.00
FONDOS EN TRANSITO	6,342,221.00	3,171,345.00	3,170,876.00	0.00	3,171,345.00	0.00
DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	105,905,049,747.62	75,289,877,629.95	30,615,172,117.67	0.00	0.00	9,522,153,197.64
OTROS DEUDORES	595,323,566.31	1,547,566,232.80	0.00	952,242,666.49	1,547,566,232.80	0.00
MENOS PROVISION PARA DEUDORES	-9,145,495,308.62	-5,225,378,849.01	0.00	3,920,116,459.61	851,267,881.17	0.00
INVENTARIOS	5,687,924,229.69	4,868,217,087.90	819,707,141.79	0.00	0.00	247,521,138.76
CARGOS DIFERIDOS	310,717,738.01	303,288,231.86	7,429,506.15	0.00	168,019,829.76	0.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	235,000.00	829,000.00	0.00	594,000.00	0.00	0.00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	734,662,566.00	1,896,884,561.00	0.00	1,162,221,995.00	1,600,912,620.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	120,277,611,064.83	118,832,824,532.35	31,449,254,317.81	30,004,467,785.33	31,561,277,804.17	9,769,674,336.40
PASIVO			DISMINUCION	AUMENTO	DISMINUCION	AUMENTO
PASIVO CORRIENTE						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,600,000,000.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00	432,492,219.00	0.00
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	10,368,107,260.88	1,939,705,907.00	0.00	8,428,401,353.88	1,909,599,564.50	0.00
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACREEDORES	9,441,969,748.85	6,718,351,212.78	0.00	2,723,618,536.07	0.00	2,098,616,856.86
RETENCION EN LA FUENTE	411,964,574.84	233,431,766.00	0.00	178,532,808.84	0.00	75,920,503.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	55,304,979.00	71,434,909.68	16,129,930.68	0.00	0.00	71,434,909.68
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	3,763,868.00	4,851,894.00	1,088,026.00	0.00	0.00	1,413,906.00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,149,448,717.03	499,658,400.51	0.00	649,790,316.52	732,099,758.70	0.00
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBLIGACIONES LABORALES	1,030,143,396.00	0.00	0.00	1,030,143,396.00	1,136,509,298.00	0.00
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS	644,350.00	0.00	0.00	644,350.00	0.00	0.00
PROVISION PRESTAC. SOCIALES	2,008,539,727.00	2,000,341,415.00	0.00	8,198,312.00	0.00	122,368,479.54
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00	0.00	0.00	1,441,000.00	0.00	0.00
PROVISION PARA PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	1,179,000.00	0.00
RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	382,188,877.74	2,582,886,206.27	2,200,697,328.53	0.00	0.00	787,808,014.95
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPOS	570,666,394.00	265,045,657.00	0.00	305,620,737.00	25,696,276.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,024,182,893.34	14,315,707,368.24	2,217,915,285.21	14,926,390,810.31	4,237,576,116.20	3,157,562,670.03
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO	93,253,428,171.49	104,517,117,164.11				
AUMENTO (DISMINUCION) CAPITAL DE TRABAJO		-11,263,688,992.62				
SUMAS IGUALES	93,253,428,171.49	93,253,428,171.49	33,667,169,603.02	44,930,858,595.64	35,798,853,920.37	12,927,237,006.43
TOTAL MOVIMIENTO				-11,263,688,992.62		22,871,616,913.94
AUMENTO (DISMINUCION) CAPITAL DE TRABAJO			33,667,169,603.02	33,667,169,603.02	35,798,853,920.37	35,798,853,920.37
SUMAS IGUALES						

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO

JESUS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T

CESAR AUGUSTO FARFAN-COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	2015 \$	2014 \$	2015 - 2014 APLICACIÓN	2015 - 2014 ORIGEN	2014 - 2013 APLICACIÓN	2014 - 2013 ORIGEN
CORRIENTE						
CAJA	36,275,965.00	32,501,288.80	3,774,676.20	0.00	8,908,141.00	0.00
DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,146,575,339.82	40,115,868,004.05	0.00	23,969,292,664.23	27,381,431,754.44	0.00
FONDOS EN TRANSITO	6,342,221.00	3,171,345.00	3,170,876.00	0.00	3,171,345.00	0.00
DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	105,905,049,747.62	75,289,877,629.95	30,615,172,117.67	0.00	0.00	9,522,153,197.64
OTROS DEUDORES	595,323,566.31	1,547,566,232.80	0.00	952,242,666.49	1,547,566,232.80	0.00
MENOS PROVISION PARA DEUDORES	-9,145,495,308.62	-5,225,378,849.01	0.00	3,920,116,459.61	851,267,881.17	0.00
INVENTARIOS	5,687,924,229.69	4,868,217,087.90	819,707,141.79	0.00	0.00	247,521,138.76
CARGOS DIFERIDOS	310,717,738.01	303,288,231.86	7,429,506.15	0.00	168,019,829.76	0.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IVA	235,000.00	829,000.00	0.00	594,000.00	0.00	0.00
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	734,662,566.00	1,896,884,561.00	0.00	1,162,221,995.00	1,600,912,620.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	120,277,611,064.83	118,832,824,532.35	31,449,254,317.81	30,004,467,785.33	31,561,277,804.17	9,769,674,336.40
NO CORRIENTE						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
TERRENOS	3,870,480,382.00	3,870,480,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	23,795,720,113.86	13,982,608,917.86	9,813,111,196.00	0.00	3,157,017,244.86	0.00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	183,354,912.21	250,721,166.26	0.00	67,366,254.05	105,870,113.68	0.00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLORADA	0.00	54,816,667.00	0.00	54,816,667.00	54,816,667.00	0.00
EDIFICACIONES	19,593,789,479.00	19,235,354,679.00	358,434,800.00	0.00	899,899,662.00	0.00
PLANTAS Y DUCTOS	2,969,186,710.00	2,512,759,253.00	456,427,457.00	0.00	8,309,773.00	0.00
REDES LINEAS Y CABLES	3,057,057,936.00	2,443,918,554.00	613,139,382.00	0.00	685,773,622.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	220,610,262.00	532,115,848.00	0.00	311,505,586.00	0.00	85,777,712.71
EQUIPO CIENTIFICO	40,825,820,564.94	32,535,032,783.62	8,290,787,781.32	0.00	4,974,348,031.73	0.00
MUEBLES Y ENSERES	3,694,037,233.00	4,828,801,755.42	0.00	1,134,764,522.42	537,113,315.54	0.00
EQUIPO COMUNIC. COMP	4,087,540,022.45	3,924,131,981.80	163,408,040.65	0.00	548,018,788.33	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,510,408,321.00	1,035,017,072.00	475,391,249.00	0.00	127,183,333.00	0.00
EQUIPO COMEDOR DESP.	215,320,756.00	96,168,074.00	119,152,682.00	0.00	0.00	1,067,616.00
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-34,923,804,779.31	-32,281,023,454.00	0.00	2,642,781,325.31	0.00	4,093,734,555.00
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	69,099,521,913.15	53,020,903,679.96	20,289,852,587.97	4,211,234,354.78	11,098,350,551.14	4,180,579,883.71
DEUDORES						
DEUDORES PRESTACION DE SERVICIO	38,522,758,703.30	38,540,279,207.48	0.00	17,520,504.18	1,046,254,929.15	0.00
DEUDORES DE DIFICIL COBRO	20,555,961,583.00	0.00	20,555,961,583.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DEUDORES	1,984,245,774.00	2,018,713,503.00	0.00	34,467,729.00	0.00	135,100,325.80
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	601,702,170.00	601,702,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,781,440,008.00	860,558,862.50	2,920,881,145.50	0.00	0.00	4,796,678,905.50
PROVISION	-14,081,648,434.31	-9,090,567,258.95	0.00	4,991,081,175.36	0.00	1,178,605,993.88
TOTAL DEUDORES LARGO PLAZO	51,364,459,803.99	32,930,686,484.03	23,476,842,728.50	5,043,069,408.54	1,046,254,929.15	6,110,385,225.18
OTROS ACTIVOS						
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR AGENCIAS	4,077,683,876.00	3,951,307,176.00	126,376,700.00	0.00	273,472,083.00	0.00
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	702,198,312.00	702,198,312.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTANGIBLES	4,285,931,136.00	2,604,465,498.00	1,681,465,638.00	0.00	1,221,562,360.00	0.00
MENOS AMORTIZACION DE INTANGIBLES	-1,434,101,065.73	-669,174,832.80	0.00	764,926,232.93	0.00	266,177,927.80
VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	39,793,159,991.00	0.00	6,589,694,342.00	0.00	6,311,100,118.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	40,835,177,907.27	46,381,956,144.20	1,807,842,338.00	7,354,620,574.93	1,495,034,443.00	6,577,278,045.80
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	161,299,159,624.41	132,333,546,308.19	45,574,537,654.47	16,608,924,338.25	13,639,639,923.29	16,868,243,154.69
TOTAL ACTIVOS	281,576,770,689.24	251,166,370,840.54	77,023,791,972.28	46,613,392,123.58	45,200,917,727.46	26,637,917,491.09

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
 REPRESENTANTE LEGAL

CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
 SUBGERENTE FINANCIERO

JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
 T.P. 71875-T

CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
 REVISOR FISCAL
 T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO NEIVA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS COMPARATIVO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

PASIVO Y PATRIMONIO	2015	2014	2015 - 2014		2014 - 2013	
	\$	\$	APLICACIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN	ORIGEN
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,600,000,000.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00	432,492,219.00	0.00
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	10,368,107,260.88	1,939,705,907.00	0.00	8,428,401,353.88	1,909,599,564.50	0.00
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACREEDORES	9,441,969,748.85	6,718,351,212.78	0.00	2,723,618,536.07	0.00	2,098,616,856.86
RETENCION EN LA FUENTE	411,964,574.84	233,431,766.00	0.00	178,532,808.84	0.00	75,920,503.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	55,304,979.00	71,434,909.68	16,129,930.68	0.00	0.00	71,434,909.68
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	3,763,868.00	4,851,894.00	1,088,026.00	0.00	0.00	1,413,906.00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,149,448,717.03	499,658,400.51	0.00	649,790,316.52	732,099,758.70	0.00
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBLIGACIONES LABORALES	1,030,143,396.00	0.00	0.00	1,030,143,396.00	1,136,509,298.00	0.00
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS	644,350.00	0.00	0.00	644,350.00	0.00	0.00
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	2,008,539,727.00	2,000,341,415.00	0.00	8,198,312.00	0.00	122,368,479.54
PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00	0.00	0.00	1,441,000.00	0.00	0.00
RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	382,188,877.74	2,582,886,206.27	2,200,697,328.53	0.00	0.00	787,808,014.95
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	570,666,394.00	265,045,657.00	0.00	305,620,737.00	25,696,276.00	0.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	1,179,000.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,024,182,893.34	14,315,707,368.24	2,217,915,285.21	14,926,390,810.31	4,237,576,116.20	3,157,562,670.03
PASIVOS NO CORRIENTES						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6,400,000,000.00	0.00	0.00	6,400,000,000.00	0.00	0.00
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	8,290,895,630.00	9,104,027,318.00	813,131,688.00	0.00	0.00	6,302,429,569.00
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	0.00	2,396,000.00	2,396,000.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	5,701,520,627.00	0.00	0.00	5,701,520,627.00	0.00	0.00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	20,392,416,257.00	9,106,423,318.00	815,527,688.00	12,101,520,627.00	0.00	6,302,429,569.00
TOTAL PASIVOS	47,416,599,150.34	23,422,130,686.24	3,033,442,973.21	27,027,911,437.31	4,237,576,116.20	9,459,992,239.03
PATRIMONIO						
CAPITAL FISCAL	179,344,039,788.20	160,694,605,533.77	0.00	18,649,434,254.43	0.00	22,810,348,734.91
SUPERAVIT POR DONACIONES	6,635,596,516.00	6,635,596,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	33,203,465,649.00	39,793,159,991.00	6,589,694,342.00	0.00	6,311,100,118.00	0.00
UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	14,977,069,585.70	20,620,878,113.53	5,643,808,527.83	0.00	3,158,664,503.37	0.00
TOTAL PATRIMONIO	234,160,171,538.90	227,744,240,154.30	12,233,502,869.83	18,649,434,254.43	9,469,764,621.37	22,810,348,734.91
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	281,576,770,689.24	251,166,370,840.54	15,266,945,843.04	45,677,345,691.74	13,707,340,737.57	32,270,340,973.94

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
 REPRESENTANTE LEGAL


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
 SUBGERENTE FINANCIERO


JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
 T.P. 71875-T


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
 REVISOR FISCAL
 T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO****A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014****(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)**

CUENTAS	SALDO A	MOVIMIENTO		SALDO
	A 30 DE NOVIEMBRE DE 2014	DISMINUCION	INCREMENTO	A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015
CAPITAL FISCAL	160,694,605,533.77	2,406,035,685.20	21,055,469,939.63	179,344,039,788.20
UTILIDAD EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	-	-	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	20,620,878,113.53	20,620,878,113.53	14,977,069,585.70	14,977,069,585.70
SUPERAVIT POR DONACIONES	6,635,596,516.00		-	6,635,596,516.00
SUPERAVIT POR VALORIZACION	39,793,159,991.00		-6,589,694,342.00	33,203,465,649.00
TOTAL	227,744,240,154.30	23,026,913,798.73	29,442,845,183.33	234,160,171,538.90

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros

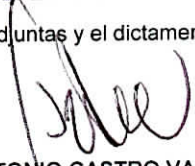

JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO
JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T
CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 - 2014 (VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

METODO INDIRECTO	2015 - 2014	2014 - 2013
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	14,977,069,585.70	20,620,878,113.53
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	<u>17,214,537,444.21</u>	<u>11,110,869,644.05</u>
(+) AUMENTO Depreciación	2,642,781,325.31	4,093,734,555.00
(+) AUMENTO Amortización Bienes Entregados a Terceros	0.00	0.00
(+) AUMENTO Amortización Intangibles	764,926,232.93	266,177,927.80
(+) AUMENTO Valorización	0.00	0.00
(+) AUMENTO en Provision para prestaciones sociales	5,709,718,939.00	122,368,479.54
(-) DISMINUCION en Provisión para Pensiones	0.00	-1,179,000.00
(+) AUMENTO en Provisión para Deudores	8,911,197,634.97	327,338,112.71
(-) DISMINUCIÓN en Provisión para Obligaciones fiscales	-955,000.00	0.00
(-) DISMINUCIÓN de Provisión para contingencias	-813,131,688.00	6,302,429,569.00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	<u>32,191,607,029.91</u>	<u>31,731,747,757.58</u>
	<u>-41,779,645,086.34</u>	<u>9,296,517,166.28</u>
(-) AUMENTO en Deudores Servicios de salud	-51,153,613,196.49	8,475,898,268.49
(+) DISMINUCION en Otros Deudores	986,710,395.49	-1,412,465,907.00
(-) AUMENTO en Inventarios	-819,707,141.79	247,521,138.76
(-) AUMENTO en Cargos Diferidos	-7,429,506.15	-168,019,829.76
(+) DISMINUCION en Anticipos o saldos a favor por impuest	594,000.00	0.00
(-) AUMENTO en Avances y anticipos entregados	-1,758,659,150.50	3,195,766,285.50
(-) AUMENTO Bienes y servicios pagados por anticipado	-126,376,700.00	0.00
(-) AUMENTO Depositos entregados en garantía	0.00	71,434,909.68
(-) DISMINUCION en Impuestos y Contribuciones	-16,129,930.68	-1,136,509,298.00
(+) AUMENTO en Obligaciones Laborales	1,030,143,396.00	0.00
(+) AUMENTO en Pensiones y prestaciones económicas por	644,350.00	-273,472,083.00
(-) DISMINUCION en Recaudos a Favor de Terceros	-2,200,697,328.53	787,808,014.95
(-) AUMENTO en Bienes Entregados a Terceros	0.00	0.00
(+) AUMENTO en Adquisicion Bienes y Servicios	8,428,401,353.88	-1,909,599,564.50
(-) DISMINUCION en Transferencias por Pagar	0.00	0.00
(+) AUMENTO en Acreedores	2,723,618,536.07	2,098,616,856.86
(+) AUMENTO en Retención en la Fuente	178,532,808.84	75,920,503.00
(+) AUMENTO en Depositos recibidos en garantía	649,790,316.52	-732,099,758.70
(-) DISMINUCIÓN en Impuesto al Valor Agregado	-1,088,026.00	1,413,906.00
(-) DISMINUCION en Avances y Anticipos Recibidos	0.00	0.00
(+) AUMENTO en Ingresos Recibidos por Anticipado	305,620,737.00	-25,696,276.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>-9,588,038,056.43</u>	<u>41,028,264,923.86</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(+) AUMENTO de Capital Fiscal	18,649,434,254.43	22,810,348,734.91
(-) AUMENTO de Intangibles	-1,681,465,638.00	-1,221,562,360.00
(-) AUMENTO en Propiedad, Planta y Equipo	-18,721,399,558.50	-11,011,505,222.43
(-) APLICACIÓN del Excedente Periodo Anterior	-20,620,878,113.53	-23,779,542,616.90
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>-22,374,309,055.60</u>	<u>-13,202,261,464.42</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>8,000,000,000.00</u>	<u>-432,492,219.00</u>
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO	<u>-23,962,347,112.03</u>	<u>27,393,511,240.44</u>
MAS SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	<u>40,151,540,637.85</u>	<u>12,758,029,397.41</u>
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>16,189,193,525.82</u>	<u>40,151,540,637.85</u>

Las notas adjuntas y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados Financieros


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
SUBGERENTE FINANCIERO


JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTABILIDAD
T.P. 71875-T


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
REVISOR FISCAL
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador de la E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO HERNANDO MONCALEANO PERDOMO DE NEIVA, certificamos que los estados financieros con corte a 30 DE NOVIEMBRE DE 2015, han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad de la entidad y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Institución al 30 DE NOVIEMBRE DE 2015, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado al cierre de este periodo.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la E.S.E durante el mes terminado al 30 DE NOVIEMBRE DE 2015 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la E.S.E al 30 DE NOVIEMBRE DE 2015.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la E.S.E han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
Representante Legal


JESUS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 71875 -T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE NOVIEMBRE 30 DE 2015

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

A. DE LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA

A.1 NATURALEZA JURÍDICA

La Empresa Social del Estado Hospital Universitario Hernando Moncaleano Perdomo, fue creada mediante el Decreto Ordenanza No 730 proferido por el Gobierno Departamental del Huila el 1 de agosto de 1994. Es una entidad pública de categoría especial, descentralizada del orden Departamental, dotada de personería Jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al régimen jurídico previsto en la ley 100 de 1993 y en el decreto 1876 de 1994 y en el derecho privado en los que se refiere a contratación y por los estatutos aprobados por la Honorable Junta Directiva.

En razón a su autonomía, la entidad organiza, gobierna y establece sus normas y reglamentos de conformidad con los principios constitucionales y legales que le permitan desarrollar los fines para los cuales fue constituida.

A.2 FUNCION SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

Tiene como objetivo la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del estado y como parte integral del sistema de seguridad social de salud. En consecuencia, presta los servicios correspondientes al plan obligatorio de salud POS y los demás servicio incluidos en los planes de beneficio del sistema general de seguridad social, de acuerdo con la capacidad de resolución.

Podrá actuar como centro de investigación, adiestramiento y formación del personal requerido por el sector salud, para lo cual coordinará sus acciones con otras entidades públicas y/o privadas. Su misión es ofrecer servicios de salud de mediana y alta complejidad a la población del Sur colombiano, apoyados en tecnologías de punta, bajo parámetros de calidad, oportunidad, eficiencia, calidez, dentro de los principios de ética, humanidad, identidad y compromiso, satisfaciendo las necesidades de los usuarios para alcanzar una rentabilidad social y económica que garantice la supervivencia y el desarrollo institucional.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

B. POLÍTICA Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la empresa está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del plan general de la 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 los libros y preparación de documentos soporte.

La E.S.E. Hospital Universitario Hernando Moncaleano Perdomo, utilizó los criterios y normas de valuación de Activos, Pasivos y Patrimonio, mantiene constituidas provisiones a los Deudores y a Pasivos Contingentes; para protección de Propiedad Planta y Equipo, se determinó la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal a través de la depreciación de activos. Se definieron políticas y establecieron procedimientos para identificar, clasificar y determinar las partidas contables objeto de depuración a través del Comité de Sostenibilidad Contable.

B.1. APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la empresa está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública.

B.2. APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

De igual manera da aplicación el catálogo general de cuentas del plan general de la contabilidad pública, a nivel de documento fuente.

B.3. APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

Para el reconocimiento 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 el gasto.

B.4. REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES

Así mismo la Institución se rige por las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte, teniendo en cuenta las herramientas tecnológicas y atendiendo la cultura del cero papel los libros de contabilidad son llevados de forma electrónica.

C. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.

En el estado de resultados de ENERO 1 al 30 NOVIEMBRE de 2015, se registró un excedente neto del ejercicio de \$ 14.977.069.585,70. ✓

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

C.1. PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

La fecha de corte de los Estados Financieros es hasta **NOVIEMBRE 30** de 2015 y corresponde al período comprendido entre el 1 de Enero de 2015 al 30 de **NOVIEMBRE** del mismo año.

D. LIMITACIONES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La aplicación del nuevo software ha generado la necesidad de efectuar de manera periódica conciliaciones, con cada módulo del aplicativo en razón a que algunas cuentas presentan diferencias entre la información que arroja los estados financieros frente al registrado en cada módulo.

D.1. LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

La Institución cuenta con el software integrado **DINAMICA GERENCIAL**, sin embargo aún existen áreas que no están en línea, como son recursos humanos, jurídica, lo que implica duplicidad de información y riesgos en la generación de información. La E.S.E ha generado requerimientos específicos a la empresa proveedora del software para buscar mayores controles en los procesos y la adaptación de las aplicaciones conforme a las necesidades de la institución, dichos requerimientos continúan en desarrollo por parte de la empresa proveedora.

D.2. LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

La información que genera el nuevo software administrativo requiere que los saldos de las cuentas contables sean verificados de manera periódica con el fin de contar con información actualizada, confiable, pertinente y verificable.

E. CAMBIOS RELEVANTES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

E.1. POR APLICACION DE NORMAS CONTABLES

El Estado de Resultados presenta en la cuenta Provisión, Agotamiento y Amortización una cifra representativa de \$ 18.899.587.287,86 discriminados así: Valor provisionado para atender deudas de Difícil Cobro la suma de \$ 8.892.901.238,57, Provisión para contingencias \$ 7.689.762.436,00, Depreciaciones propiedad planta y equipo por valor de \$ 2.316.923.613,29. ✓

E.2. POR DEPURACION DE CIFRAS, CONCILIACION DE SALDOS O AJUSTES

Dando aplicación a las sugerencias hechas por la contaduría general de la nación se efectuó la reclasificación de los valores registrados en las cuentas contables del balance 1413 Transferencias por cobrar y 2403 Transferencias por pagar, reclasificándose a las subcuentas 190512 Contribuciones efectivas y la subcuenta 291013 Contribuciones.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 **PBX:** 871 5907 **FAX:** 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitalunivitarioneiva.com.co **E-mail:** info@hospitalunivitarioneiva.com.co

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. ACTIVOS

1.1. CAJA

Bajo esta denominación se encuentran los recursos de liquidez inmediata en las cajas de la institución como lo son caja principal de urgencia con servicio disponibilidad 24 horas para el recaudo en efectivo de la prestación de servicios de salud, Caja de consulta externa para el recaudo principalmente de las cuotas de recuperación y cuotas moderadoras de los servicios ambulatorios, Caja de Cancerología para el recaudo directo de servicios prestados a pacientes de este servicio, Caja Menor Administrativa para efectos de realizar los pagos de menor cuantía en el manejo administrativo de la institución, Caja Menor de Tesorería para realizar las devoluciones por concepto de reintegro a pacientes por cuotas de recuperación, Cajas Menores de Urgencias y Consulta Externa creadas para conservar un remanente de efectivo para el cambio de moneda.

CAJA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
Caja de Urgencias	4,047,118.00	10,143,108.80	-6,095,990.80	-60.10%
Caja Consulta Externa	-	0.00	0.00	0.00%
Caja Unidad de Cancerología	-	0.00	0.00	0.00%
Caja principal de tesorería	18,640,554.00	3,647,420.00	14,993,134.00	411.06%
Caja menor administrativa	11,922,295.00	17,489,260.00	-5,566,965.00	-31.83%
Caja Menor Tesorería	1,365,998.00	921,500.00	444,498.00	48.24%
Caja Menor Urgencia	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00%
Caja Menor consulta externa	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00%
TOTAL	36,275,965.00	32,601,288.80	3,774,676.20	11.61%

1.2. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras, registra las cuentas corrientes y las cuentas de ahorros constituidas debidamente en entidades financieras autorizadas por la superintendencia Financiera.

DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
CUENTA CORRIENTE				
BCO POPULAR 390 01003-1	94,532,381.35	44,367,922.12	50,164,459.23	113.06%
BCO AGRARIO 39005004625-7	2,016,794.92	8,481,791,230.76	-8,479,774,435.84	-99.98%
BBVA 850011161-0	-	53,812,759.85	-53,812,759.85	-100.00%
BCO COLOMBIA 4560013182-7	53,454,158.84	1,957,843,712.37	-1,904,389,553.73	-97.27%
BCO OCCIDENTE 380-07851-9	61,765,467.72	17,199,311,249.28	-17,137,545,781.56	-99.64%
COLPATRIA 7451003202	-	76,356,959.90	-76,356,959.90	-100.00%
BOGOTA 44209626-9	-	1,912,712.58	-1,912,712.58	-100.00%
BOGOTA 442101960	17,518,303.00	17,518,303.00	0.00	0.00%
BOGOTA 442318176	151,464,255.19	1,490,714,839.26	-1,339,250,584.07	-89.84%
BBVA 0100027360	-	44,000,000.60	-44,000,000.60	-100.00%
BANCO DE OCCIDENTE CTA. 380887885	-	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS DE AHORRO				
BBVA 001361200018526	34,864,224.28	672,542,530.28	-637,678,306.00	-94.82%
BOGOTA 442218574	-	1,105,508.90	-1,105,508.90	-100.00%
DAVIVIENDA CTA.076100703644	36,405,496.96	1,423,303,779.50	-1,386,898,282.54	-97.44%
BBVA 03610200106487	87,366,641.00	87,051,970.00	314,671.00	0.36%
DAVIVIENDA 287-65658-1	-	57,483,784.49	-57,483,784.49	-100.00%
CITIBANK COLOMBIA 5531591013	-	0.00	0.00	0.00%
CITIBANK COLOMBIA 5531591021	-	0.00	0.00	0.00%
CITIBANK 1002126865	34,803.00	34,803.00	0.00	0.00%
POPULAR 390-16443-2	-	0.00	0.00	0.00%
OCCIDENTE 380-87366-1	3,881,583,446.00	3,166,465,181.00	715,118,265.00	22.58%
OCCIDENTE 380-87372-9 B	11,557,081,218.75	2,614,970,371.59	8,942,110,847.16	341.96%
BANCOLOMBIA CTA AHORROS 7653282049	143,862,835.01	143,076,630.57	786,204.44	0.55%
BANCOLOMBIA CTA.076-977311-51	-	0.00	0.00	0.00%
OCCIDENTE CTA.380-88488-2	24,625,314.00	2,582,203,755.00	-2,557,578,441.00	-99.05%
TOTAL	16,146,575,339.82	40,115,868,004.05	-23,969,292,664.23	-59.75%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

De los depósitos en entidades financieras existen partidas que por la naturaleza para la cual fueron creadas, poseen restricciones y no tienen disponibilidad inmediata por valor de \$15.863.502.012,95 de acuerdo al siguiente cuadro resumen:

Restricciones del efectivo	SALDO	RESTRICCIÓN
CUENTA -BANCO		
Banco de Bogota Cta 442318176	151,464,255.19	Convenio Secresalud
Banco de Bogota Cta 442101960	17,518,303.00	Convenio Secresalud 2a parte oncologia Unid -Criticas
Banco BBVA Cta.106487	87,366,641.00	Destinación específica anti sismica - Reforzamiento
Banco de Occidente 380-87372-9	11,557,081,218.75	Construcción Torre Materno Infantil
Banco de Occidente 380-87366-1	3,881,583,446.00	Convenio Ministerio - Aportes Patronales
Banco de Occidente 380-88488-2	24,625,314.00	Sistema General Regalias asignaciones directas
Bancolombia Cta Ahorros 7653282049	143,862,835.01	Adquisición de equipos banco de leche humana
TOTAL	15,863,502,012.95	

1.3. FONDOS EN TRANSITO

Representa los valores transferidos pendientes de confirmación por la entidad. Incluye los dineros recaudados mediante tarjetas débito y crédito en las cajas de la institución y que aun no se han hecho efectivo los desembolsos a las respectivas cuentas bancarias de la entidad.

FONDOS EN TRANSITO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
Fondos en tránsito cuenta corriente	6,342,221.00	3,171,345.00	3,170,876.00	99.99%
TOTAL	6,342,221.00	3,171,345.00	3,170,876.00	99.99%

1.4. DEUDORES SERVICIOS DE SALUD

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad contable pública, originados en la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal, identificando los derechos a cobrar con facturación generada durante el periodo.

Conforme a lo dispuesto en la Resolución 421 del 21 de diciembre de 2.011 de la Contaduría General de la nación, la institución registra la cartera en subcuentas separadas de acuerdo al estado de radicación de la misma, identificándose la facturación radicada y facturación no radicada.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

DEUDORES SERVICIOS DE SALUD CORTO Y LARGO PLAZO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
PLAN OBLIGATORIO SALUD POS-EPS	1,062,887,169.00	1,319,652,256.00	-256,765,087.00	-19.46%
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS-EPS FACTURACIÓN PENDIENTE	6,279,374,522.00	7,682,293,038.00	-1,402,918,516.00	-18.26%
SERVICIOS SALUD IPS PRIVADAS	250,259,541.00	24,654,892.00	225,604,649.00	915.05%
EMPRESA MEDICINA PREPAGA	47,026,791.00	35,427,794.00	11,598,997.00	32.74%
PARTICULARES	110,708,942.00	223,832,488.00	-113,123,546.00	-50.54%
SERVICIOS SALUD IPS PUBLICAS	15,963,200.00	17,437,800.00	-1,474,600.00	-8.46%
ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL FACTURACIÓN PENDIENTE	836,331,104.00	1,129,321,751.00	-292,990,647.00	-25.94%
ATENCIÓN CARGO SUBS.OFERTA	715,334,813.00	764,814,877.00	-49,480,064.00	-6.47%
RIESGOS PROFESIONALES ARP	222,596,269.00	27,998,255.00	194,598,014.00	695.04%
CUOTA DE RECUPERACIÓN	599,256,439.89	740,665,973.90	-141,409,534.01	-19.09%
ATENC.ACC TRANSITO SOAT	350,599,003.00	683,807,764.00	-313,208,761.00	-47.18%
RECLAMACIONES FOSYGA-ECAT	169,163,652.00	226,744,073.00	-57,580,421.00	-25.39%
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS-EPS FACT RADICADA	25,940,260,421.70	17,100,752,719.35	8,839,507,702.35	51.69%
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS-EPS FAC RADICADA	75,401,467,552.47	53,878,849,250.23	21,522,618,302.24	39.95%
SERVICIOS DE SALUD-IPS PRIVADAS FACT RADICADA	2,106,055,859.16	3,849,625,974.82	-1,743,570,115.66	-45.29%
EMPRESA DE MEDICINA PREPAGADA-EMP FACT RADICADA	553,792,767.00	224,755,739.34	329,037,027.66	146.40%
SERVICIOS DE SALUD CIAS ASEGURADORAS FACTURACIÓN	-	0.00	0.00	0.00%
SERVICIOS SALUD-IPS PUBLICAS FACTURACIÓN RADICADA	50,858,440.00	100,228,548.00	-49,370,108.00	-49.26%
ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL FACTURACIÓN RADICADA	14,276,436,658.50	10,311,055,398.24	3,965,381,260.26	38.46%
ATENCIÓN CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA FACT RADICADA	6,196,209,108.20	5,384,817,484.00	811,391,624.20	15.07%
RIESGOS PROFESIONALES - ARP FACT RADICADA	315,904,110.00	190,289,516.00	125,614,594.00	66.01%
ATENCIÓN ACCIDENTES TRANSITO SOAT FACT RADICADA	4,856,799,593.83	4,530,816,610.90	325,982,982.93	7.19%
RECLAMACIONES FOSYGA - ECAT FACT RADICADA	4,011,301,607.10	4,920,836,799.00	-909,535,191.90	-18.48%
GIRO DIRECTO POR ABONO A CARTERA REGIMEN SUBSIDIADO	-	-10,716,827.00	10,716,827.00	-100.00%
GIRO PREVIO FOSYGA SOBRE RECOBROS ECAT (CR)	-40,932,019.27	-34,775,135.10	-6,156,884.17	17.70%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	100,152,906.34	526,969,797.75	-426,816,891.41	-80.99%
TOTAL	144,427,808,450.92	113,830,156,837.43	30,597,651,613.49	26.88%

Los deudores por servicios de salud para efectos de presentación en los estados financieros se han reclasificado en deudores corrientes aquella que tiene un vencimiento entre 0 y 360 días que asciende a \$ 105.905.049.747,62 cartera no corriente la que posee un vencimiento mayor a 360 días por valor de \$ 38.522.758.703,30 y cartera de difícil cobro por valor de \$20.555.961.583,00.

1.4.1 DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO

Representa el valor de las deudas a favor de la entidad pendientes de recaudo, que por su antigüedad y morosidad han sido reclasificadas de la cuenta deudora principal.

DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	AÑO 2015
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS-EPS	2,901,748,517.00
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS-EPS	11,583,595,094.00
SERVICIOS DE SALUD IPS PRIVADA	1,458,447,411.00
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA-EMP	7,585,877.00
SERVICIOS DE SALUD -IPS PUBLICAS	90,512,608.00
ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL	6,644,191.00
ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA	1,412,068,847.00
RIESGOS PROFESIONALES-ARP	18,726,840.00
ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT-COMPAÑÍAS DE SE	785,877,895.00
RECLAMACIONES FOSYGA-ECAT	1,872,565,450.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL COBRO	418,188,853.00
TOTAL	20,555,961,583.00

1.5 PROVISION PARA DEUDORES

Para efectos de la provisión para deudores por servicios de salud se toma como base el valor de la facturación incluida de 0 – 30 días facturación no radicada, de acuerdo a su edad, teniendo en cuenta los siguientes porcentajes: 5% para la cartera vencida entre 61 y 90 días, el 10% entre 91 y 180 días, 15% entre 181- 360 días, el 20% para vencida a más de un año, determinándose el valor provisionado así:

ESTADO CONSOLIDADO DE LA CARTERA POR EDADES SERVICIOS SALUD				
EDAD	TOTAL	%	VALOR PROVISION	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 0 - 30 DIAS	14,076,603,955.00	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 31 - 60 DIAS	12,823,251,766.40	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 61 - 90 DIAS	11,800,188,109.00	0.05	590,009,405.45	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 91 - 180 DIAS	30,653,788,566.02	0.10	3,065,378,856.60	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 181 - 360 DIAS	36,591,961,870.47	0.15	5,488,794,280.57	
CARTERA CON VENCIMIENTO MAYOR A 360 DIAS	56,309,154,226.71	0.20	11,261,830,845.34	
CARTERA DE DIFÍCIL RECAUDO	2,291,563,097.60	1.00	2,291,563,097.60	
TOTAL CARTERA	164,546,511,591.20		22,697,576,485.56	
CARTERA DIFÍCIL COBRO NO OPERATIVO	15,056,847.00	0.2	3,011,369.40	
TOTAL CARTERA DIFÍCIL COBRO NO OPERATIVO	15,056,847.00		3,011,369.40	

CARTERA POR PAGARES				
EDAD	TOTAL	%	VALOR PROVISION	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 0 - 30 DIAS	-	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 31 - 60 DIAS	-	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 61 - 90 DIAS	-	0.05	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 91 - 180 DIAS	-	0.10	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 181 - 360 DIAS	187,500.00	0.15	28,125.00	
CARTERA CON VENCIMIENTO MAYOR A 360 DIAS	462,946,114.99	0.20	92,589,223.00	
TOTAL CARTERA	463,133,614.99		92,617,348.00	
CARTERA SERVICIOS SALUD CORRIENTE	105,945,981,766.89		9,144,210,667.62	PROVISION CORRIENTE
GIRO DIRECTO POR ABONO A CARTERA	-40,932,019.27			
NETO CARTERA SERVICIOS SALUD CORRIENTE	105,905,049,747.62		9,144,210,667.62	
CARTERA SERVICIOS SALUD NO CORRIENTE	59,078,720,286.30		13,645,983,165.94	PROVISION NO CORRIENTE
CARTERA SERVICIOS DE SALUD	164,983,770,033.92		22,790,193,833.56	
NETO CARTERA SERVICIOS DE SALUD	164,983,770,033.92			

CARTERA POR SERVICIOS NO OPERATIVOS				
EDAD	TOTAL	%	VALOR PROVISION	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 0 - 30 DIAS	34,065,841.00	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 31 - 60 DIAS	15,222,627.00	0	-	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 61 - 90 DIAS	15,040,525.00	0.05	752,026.25	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 91 - 180 DIAS	4,620,585.00	0.10	462,058.50	
CARTERA CON VENCIMIENTO DE 181 - 360 DIAS	470,375.00	0.15	70,556.25	
CARTERA CON VENCIMIENTO MAYOR A 360 DIAS	1,999,302,621.00	0.20	399,860,520.37	
TOTAL CARTERA	2,068,722,574.00		401,145,161.37	
VALOR DE PROVISION CORRIENTE			9,145,495,308.62	
VALOR DE PROVISION POR ANTICIPOS			35,804,748.00	
VALOR DE PROVISION NO CORRIENTE			14,081,648,434.31	
VALOR TOTAL PROVISIONADO			23,227,143,742.93	

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

Además de la provisión para servicios de salud, se registra de igual manera provisión por las cuentas de otros deudores como la cartera con el instituto cardiovascular del Huila, cartera de liga de lucha contra el cáncer, concesiones y las cuentas por cobrar por concepto de pagarés, así como las otras cuentas por cobrar referentes al arrendamiento de locales de la E.S.E.

Se realizó la provisión del 100% del valor en los anticipos en contratos entregados a MARIA VENUS PASTRANA MORENO (\$30.554.748,00) y WILLIAN RENE ARIZA MATEUS (\$5.250.000,00). Es de aclarar que la oficina jurídica ha realizado el trámite administrativo para su respectivo cobro.

1.6. INVENTARIOS

Bajo esta denominación se agrupan cuentas que representan el valor de los bienes adquiridos a cualquier titulo, para ser utilizados en el proceso de la prestación de servicios de salud, en la función administrativa o cometido estatal, debidamente ajustados con los inventarios físicos realizados con ocasión del cierre de la vigencia.

Los inventarios están reconocidos por el costo histórico y se llevan por el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos se aplica el método costo promedio.

Los inventarios están revelados de acuerdo con su estado y tipo de producto, de acuerdo con su disponibilidad, en inventarios en tránsito y en poder de terceros.

MATERIALES PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Comprende el valor de los elementos que han sido adquiridos por la entidad para ser consumidos o utilizados en forma directa en la prestación de los servicios de salud, estos son: Medicamentos, Material médico quirúrgico, material reactivo, víveres y demás materiales.

MATERIAL PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
MEDICAMENTOS	3,320,806,592.89	2,750,223,086.22	570,383,506.67	20.74%
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	2,312,547,168.07	2,015,424,338.77	297,122,829.30	14.74%
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	280,042.70	34,670,281.30	-34,390,218.60	-99.19%
MATERIALES ODONTOLOGICOS	25,100.00	0.00	25,100.00	100.00%
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	575,035.25	575,035.25	0.00	0.00%
VIVERES Y RANCHO	53,890,290.78	67,324,366.36	-13,434,075.58	-19.95%
TOTAL	5,687,924,229.89	4,868,217,087.90	819,707,141.79	16.84%

1.7. CARGOS DIFERIDOS

Corresponde a los valores de los materiales, suministros y material quirúrgico que se encuentran en el almacén de la entidad y está representada en:

CARGOS DIFERIDOS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,296,695.72	281,732,984.41	25,563,711.31	9.07%
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	3,421,041.54	21,555,247.57	-18,134,206.03	-84.13%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.75	-0.12	0.87	-725.00%
TOTAL	310,717,738.01	303,288,231.86	7,429,506.15	2.45%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

1.8. ANTICIPO DE IMPUESTOS SALDOS A FAVOR

Comprende los valores a favor de la entidad por concepto de anticipos de impuestos presentados en las declaraciones de industria y comercio y que serán solicitadas en compensación o devolución en liquidaciones de impuestos futuras.

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	235.000,00	829.000,00	-594.000,00	-71,65%
TOTAL	235.000,00	829.000,00	-594.000,00	-71,65%

Corresponde al anticipo de impuesto de industria y comercio liquidado en la declaración del año gravable 2014.

1.9. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Representa los valores entregados por la entidad contable pública en forma anticipada, a contratistas y proveedores para la obtención de bienes y servicios. Además registra los valores entregados para viáticos y gastos de viaje que están pendientes de legalización.

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
AVANCES PARA VIATICOS Y G.V	205,865.00	66,373,479.00	-66,167,614.00	-99.69%
ANTICIPO ADQUISICION BIENES Y	4,515,896,709.00	2,691,069,944.50	1,824,826,764.50	67.81%
TOTAL	4,516,102,574.00	2,757,443,423.50	1,758,659,150.50	63.78%

Los avances y anticipos entregados se reclasifican en corriente y no corriente de acuerdo a la fecha en la cual fueron entregados de la siguiente manera:

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
ANCIZAR CASTRO CUELLAR	205,865		205,865.00
ANTICIPO EN COMPRAS			
JESUS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE	1,386,000		1,386,000.00
ANGELICA FERNANDEZ CAMACHO	8,000,000		8,000,000.00
ANGELA MARIA SALCEDO RESTREPO	2,147,834		2,147,834.00
DORIS VANEGAS DUARTE	1,107,999		1,107,999.00
JHOULY DANIELA LOPERA PIAMBA	3,714,880		3,714,880.00

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
ANTICIPO EN CONTRATOS			
HUGO ALBERTO PARRA HOYOS		27,615,000.00 ✓	27,615,000.00
JOSE REINALDO CHICA SANCHEZ	9,813,619		9,813,619.00
MARIA VENUS PASTRANA MORENO		30,554,748.00 ✓	30,554,748.00
WILLIAN RENE ARIZA MATEUS		5,250,000.00 ✓	5,250,000.00
FABRICA DE CALZADO ROMULO LIMITADA	5,121,168		5,121,168.00
GYG CONSTRUCCIONES S.A.S.		54,600,000.00 ✓	54,600,000.00
VELPA SOLUCIONES INTEGRALES S.A.	25,334,010		25,334,010.00
SIMEC LTDA SERVICIO E INGENIERIA	236,315,465		236,315,465.00
CRISALLTEX S.A.	3,972,000		3,972,000.00
INDUSTRIAS IVOR CASA INGLESA	69,618,660		69,618,660.00
SYMDE SAS		164,666,418.00 ✓	164,666,418.00
CITRON SOLUTIONS S.A.S.	79,999,331.00		79,999,331.00
CONSORCIO INTERVENTORIA NUEVO HOSPITAL		33,692,792.00 ✓	33,692,792.00
CONSORCIO REFORZAMIENTO FASE II		65,618,863.00 ✓	65,618,863.00
INDIGO TECHNOLOGIES S.A.S.		139,049,997.00	139,049,997.00
UNION TEMPORAL TORRE MATERNO		3,260,392,190.00 ✓	3,260,392,190.00
CONSORCIO VERTICAL 2015	287,925,735.00		287,925,735.00
TOTAL	734,662,566.00	3,781,440,008.00	4,516,102,574.00

1.10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Compuesta por los bienes tangibles de propiedad del hospital para el uso del desarrollo del objeto social en la prestación de los servicios médicos asistenciales y el cumplimiento de la función administrativa, así como los destinados a generar ingresos producto de su arrendamiento, y por tanto no están disponibles para la venta en desarrollo de actividades de servicios, siempre que su vida útil probable en condiciones normales de utilización, exceda de un año.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
TERRENOS	3,870,480,382.00	3,870,480,382.00	-	0.00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	23,795,720,113.86	13,982,608,917.86	9,813,111,196.00	70.18%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	183,354,912.21	250,721,166.26	-67,366,254.05	-26.87%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	54,816,667.00	-54,816,667.00	-100.00%
EDIFICACIONES	19,593,789,479.00	19,235,354,679.00	358,434,800.00	1.86%
PLANTAS Y DUCTOS	2,969,186,710.00	2,512,759,253.00	456,427,457.00	18.16%
REDES, LINEAS, Y CABLES	3,057,057,936.00	2,443,918,554.00	613,139,382.00	25.09%
MAQUINARIA Y EQUIPO	220,610,262.00	532,115,848.00	-311,505,586.00	-58.54%
EQUIPO CIENTIFICO	40,825,820,564.94	32,535,032,783.62	8,290,787,781.32	25.48%
MUEBLES ENSERES EQUIPO OFICINA	3,694,037,233.00	4,828,801,755.42	-1,134,764,522.42	-23.50%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMP.	4,087,540,022.45	3,924,131,981.80	163,408,040.65	4.16%
EQ TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV.	1,510,408,321.00	1,035,017,072.00	475,391,249.00	45.93%
EQ DE COM.DESPENSA,COCIN.HOTEL	215,320,756.00	96,168,074.00	119,152,682.00	123.90%
DEPRECIACION ACUMULADA	-34,923,804,779.31	-32,281,023,454.00	-2,642,781,325.31	8.19%
TOTAL	69,099,821,913.15	63,020,903,679.96	16,078,618,233.19	30.33%

Se reconocen por su costo histórico y se actualizan mediante la comparación del valor en libros con el costo de reposición o el valor de realización. Los costos asociados a la adquisición de un activo que aún no se encuentre en condiciones de utilización, se reconocen como un mayor valor del mismo.

El valor de las adiciones y mejoras se reconoce como mayor valor del activo, y en consecuencia afectan el cálculo futuro de la depreciación, teniendo en cuenta que aumentan la vida útil del bien, ampliando su capacidad y eficiencia operativa, así mejora la calidad de los servicios y permiten una reducción significativa de los costos de operación. Las reparaciones y mantenimiento se reconocen como gasto o costo, según corresponda.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

1.10.1 TERRENOS

Representa el valor de los predios de propiedad de la entidad contable pública, adquiridos a cualquier título, donde están construidas las diferentes edificaciones, además de los destinados a futuras ampliaciones o construcciones para el uso o servicio del mismo.

TERRENOS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
TERRENOS URBANOS	3.870.480.382,00	3.870.480.382,00	0,00	0,00%
TOTAL	3.870.480.382,00	3.870.480.382,00	0,00	0,00%

Se tiene un lote con 29.090,23 m2 de área construida en donde se encuentran las instalaciones de la E.S.E, el título de propiedad se acredita mediante escritura pública No. 668 de abril 12 de 2004 de la Notaria 1ª de Neiva, y matrícula inmobiliaria 200-177206.

1.10.2 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Representa el valor de los costos y demás cargos incurridos en el proceso de construcción o ampliación de bienes inmuebles, hasta cuando estén en condiciones de ser utilizados en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad.

CONSTRUCCIONES EN CURSO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EDIFICACIONES	22,835,540,076.86	13,022,428,880.86	9,813,111,196.00	75.36%
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	960,180,037.00	960,180,037.00	0.00	0.00%
TOTAL	23,795,720,113.86	13,982,608,917.86	9,813,111,196.00	70.18%

Se encuentran registradas las siguientes obras ejecutadas y en ejecución según contratos:

- Contrato de obra No138/2013, firmado con Equiservicios Industriales S.A.S, por valor de \$295.405.817, con el fin de realizar a todo costo la construcción del tanque de almacenamiento de agua en el proyecto de la torre materno infantil y alta complejidad. Contrato terminado y obra recibida, sin embargo se incorporará a la edificación una vez se entregue la obra de la construcción de la torre Materno Infantil, ya que hace parte de ella.
- Contrato de obra No.203/2014, firmado con Equiservicios Industriales S.A.S, por valor de \$337.728.915 para realizar a todo costo el colector de aguas negras alterno para el ala sur del Hospital, con un valor ejecutado de \$337.683.395.00. Contrato terminado y obra recibida, sin embargo se incorporará a la edificación una vez se entregue la obra de la construcción de la torre Materno Infantil, ya que hace parte integral de ella.
- Contrato de obra No.242/2011, firmado con el Consorcio Lopesan Fronpeca, por valor de \$23.362.351.974, para la construcción de la Fase I de la torre materno Infantil y de Alta complejidad de la institución, con un valor ejecutado de \$9.672.687.738,86, el cual fue liquidado de manera unilateral por la institución.
- Contrato de obra No.278/2011, firmado con el Consorcio Reforzamiento Fase II por un valor incluido adiciones de \$7.812.548.752, para la construcción de la etapa I de la

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

unidad quirúrgica y esterilización reforzamiento estructural de los módulos 2 y 3 de la entidad, con valor ejecutado de \$7.513.409.790.

- Contrato de obra No. 335/2014, firmado con la Unión temporal Torre Materno por valor de \$16.625.000.000, para la construcción de la terminación de la Fase I de la Torre Materno Infantil y de Alta Complejidad del Hospital, con un valor ejecutado de \$5.757.026.034.
- Contrato de obra No.165 de 2015, firmado con Instalaciones FP S.A.S por valor de \$22.360.160.00, para la instalación de pisos especiales para la unidad quirúrgica de la E.S.E, con un valor ejecutado de \$9.630.244.
- Contrato de obra No.287 de 2015, firmado con Diego Hernán Sandoval Castro por valor de \$209.936.114.00, cuyo objeto es la construcción de caseta para gases medicinales del compresor de fuerza y tanque pulmón Salas de Cirugía de la E.S.E, con un valor ejecutado de \$209.877.095.

1.10.3 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Corresponde a todos aquellos activos que han sido adquiridos, ingresados al almacén de la institución, y aún no han sido puestos en uso, es decir no se ha dado traslado a las áreas de Servicios que lo requieran. Estos activos no son objeto de depreciación.

BIENES MUEBLES EN BODEGA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	15,904,652.56	12,575,448.50	3,329,204.06	26.47%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,453,791.57	8,231,395.29	-2,777,603.72	-33.74%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	45,856,170.19	229,914,323.00	-184,058,152.81	-80.06%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	111,990,001.00	0.00	111,990,001.00	100.00%
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,150,296.89	0.00	4,150,296.89	100.00%
TOTAL	183,354,912.21	250,721,166.26	-67,366,254.05	-26.87%

1.10.4 EDIFICACIONES

Representa el valor de las edificaciones adquiridas a cualquier título por la entidad, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal. La edificación cuenta con un área construida de 22.712,96 m2, compuesta por servicios exteriores con 3.779,18 m2, sótano con 1848.77 m2, primer piso con 7.310.20 m2, segundo piso con 3.251.49 m2, tercer piso con 1.609,04 m2, cuarto, quinto, sexto, y séptimo piso con 1.228,57 cada uno.

EDIFICACIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
CLINICAS Y HOSPITALES	19,498,216,575.00	18,978,143,928.00	520,072,647.00	2.74%
CASITAS Y CAMPAMENTOS	-	4,500,000.00	-4,500,000.00	-100.00%
BODEGAS	-	13,954,100.00	-13,954,100.00	-100.00%
OTRAS EDIFICACIONES	95,572,904.00	238,756,651.00	-143,183,747.00	-59.97%
TOTAL	19,593,789,479.00	19,235,354,679.00	358,434,800.00	1.86%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

La estructura está cimentada en concreto reforzado, los entrepisos en placa de concreto aligerada, muros en ladrillo hueco pañetado y pintado en vinilo sobre estuco, pisos en granito pulido, especiales en baldosa de cerámica y porcelanato, escaleras con estructura en concreto, puertas interiores en madera sobre marco metálico y fachada en graniplast.

1.10.5 PLANTAS Y DUCTOS

Representa el valor de las plantas, ductos y túneles adquiridos a cualquier título por la entidad contable pública, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Entre ellas se tiene la Subestación eléctrica y planta de oxígeno de la entidad.

PLANTAS Y DUCTOS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
PLANTAS DE GENERACION	2,222,815,943.00	1,862,787,184.00	360,028,759.00	19.33%
SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACION	746,370,767.00	649,972,089.00	96,398,698.00	14.83%
TOTAL	2,969,186,710.00	2,512,759,253.00	456,427,457.00	18.16%

1.10.6 REDES LINEAS Y CABLES

Representa el valor de las redes, líneas y cables de propiedad de la entidad, adquiridas a cualquier título, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

REDES LINEAS Y CABLES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
OTRAS REDES LINEAS Y CABLES	3,057,057,936.00	2,443,918,554.00	613,139,382.00	25.09%
TOTAL	3,057,057,936.00	2,443,918,554.00	613,139,382.00	25.09%

1.10.7 MAQUINARIA Y EQUIPO

Representa el valor de la maquinaria y equipo de propiedad de la entidad, adquirida a cualquier título, para que sea utilizada en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

MAQUINARIA Y EQUIPO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EQUIPOS DE CONSTRUCCION	30,148,849.00	427,242,019.00	-397,093,170.00	-92.94%
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	21,398,402.00	10,374,748.00	11,023,654.00	106.25%
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	169,063,011.00	94,499,081.00	74,563,930.00	78.90%
TOTAL	220,610,262.00	532,115,848.00	-311,505,586.00	-58.54%

1.10.8 EQUIPO CIENTÍFICO

Representa el valor de los equipos médicos, científicos, de investigación y de laboratorio, de propiedad de la entidad, adquiridos a cualquier título, para que sean utilizados en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

EQUIPO CIENTIFICO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EQUIPO DE LABORATORIO	1,037,493,879.00	2,011,935,397.00	-974,441,518.00	-48.43%
EQUIPO DE URGENCIAS	-	2,940,146,575.00	-2,940,146,575.00	-100.00%
EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	2,736,765,066.26	24,238,720,218.62	-21,501,955,152.36	-88.71%
EQUIPOS DE QUIROFANOS Y SALA DE PARTOS	32,838,975,776.02	1,922,430,188.00	30,916,545,588.02	1608.20%
EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	1,205,258,156.00	915,264,089.00	289,994,067.00	31.68%
EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	379,132,561.00	8,523,285.00	370,609,276.00	4348.20%
EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	861,717,328.00	181,360,928.00	680,356,400.00	375.14%
OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1,766,477,798.66	316,652,103.00	1,449,825,695.66	457.86%
TOTAL	40,825,820,564.94	32,535,032,783.62	8,290,787,781.32	25.48%

1.10.9 MUEBLES Y ENSERES

Representa el valor de los muebles, enseres y equipo de oficina, de propiedad de la entidad contable pública, adquiridos a cualquier título, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
MUEBLES Y ENSERES	1,980,570,456.04	3,880,103,393.00	-1,899,532,936.96	-48.96%
EQUIPOS Y MAQUINAS DE OFICINA	1,242,613,578.00	947,814,362.42	294,799,215.58	31.10%
OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	470,853,198.96	884,000.00	469,969,198.96	53163.94%
TOTAL	3,694,037,233.00	4,828,801,755.42	-1,134,764,522.42	-23.50%

1.10.10 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Representa el valor de los equipos de comunicación y computación de propiedad de la entidad contable pública, adquiridos a cualquier título, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EQUIPO DE COMUNICACION	781,624,450.72	908,669,768.47	-127,045,317.75	-13.98%
EQUIPO DE COMPUTACION	3,305,915,571.73	3,015,462,213.33	290,453,358.40	9.63%
TOTAL	4,087,540,022.45	3,924,131,981.80	163,408,040.65	4.16%

1.10.11 EQUIPO DE TRANSPORTE

Representa el valor de los equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de la entidad contable pública, adquiridos a cualquier título, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
TERRESTRE	956,491,655.00	1,035,017,072.00	-78,525,417.00	-7.59%
EQUIPO DE ELEVACION	553,916,666.00	0.00	553,916,666.00	100.00%
TOTAL	1,510,408,321.00	1,035,017,072.00	475,391,249.00	45.93%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

1.10.12 EQUIPO DE COMEDOR DESPENSA Y COCINA

Representa el valor del equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de la entidad, adquirido a cualquier título, para que sea utilizado en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	189,550,906.00	68,909,887.00	120,641,019.00	175.07%
EQUIPO DE LAVANDERIA	25,769,850.00	23,273,188.00	2,496,662.00	10.73%
OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-	3,984,999.00	-3,984,999.00	-100.00%
TOTAL	215,320,756.00	96,168,074.00	119,152,682.00	123.90%

1.10.13 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La depreciación se reconoce mediante la distribución racional y sistemática del costo de los bienes, durante su vida útil estimada, con el fin de asociar la contribución de estos activos al desarrollo de sus funciones de cometido estatal. La determinación de la depreciación se efectúa por el método de línea recta, los activos considerados de menor cuantía se deprecian totalmente en el período en el cual fueron adquiridos. El reconocimiento de la depreciación afecta el gasto del periodo.

DEPRECIACION ACUMULADA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
EDIFICACIONES	-4,303,293,316.67	-4,119,673,199.00	-183,620,117.67	4.46%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	-545,908,891.53	-440,425,633.00	-105,483,258.53	23.95%
REDES, LINEAS Y CABLES	-744,280,075.64	-564,479,734.00	-179,800,341.64	31.85%
MAQUINARIA Y EQUIPO	-168,060,220.29	-369,623,581.00	201,563,360.71	-54.53%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-22,730,843,990.63	-19,524,901,079.00	-3,205,942,911.63	16.42%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-2,520,578,041.29	-3,737,980,176.00	1,217,402,134.71	-32.57%
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-2,934,056,569.39	-2,629,058,068.00	-304,998,501.39	11.60%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-909,786,461.08	-810,308,618.00	-99,477,843.08	12.28%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-66,997,212.79	-84,573,366.00	17,576,153.21	-20.78%
TOTAL	-34,923,804,779.31	-32,281,023,454.00	-2,642,781,325.31	8.19%

Son depreciables los bienes que pierden su capacidad normal de operación durante su vida útil, tales como edificaciones; plantas, ductos y túneles; redes, líneas y cables; maquinaria y equipo; equipo médico y científico; muebles, enseres y equipo de oficina; equipos de comunicación y computación; equipo de transporte, tracción y elevación; y equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería, de acuerdo a la siguiente tabla:

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila
www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
EDIFICACIONES	50
REDES, LINEAS Y CABLES	25
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	15
MAQUINARIA Y EQUIPO	15
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	10
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	5

No es objeto de cálculo de depreciación los terrenos, así como las construcciones en curso, los bienes muebles en bodega, la maquinaria y equipo en montaje, los bienes en tránsito y las propiedades, planta y equipo no explotadas, o en mantenimiento, mientras permanecen en tales situaciones.

1.11. OTROS DEUDORES

Representa el valor de los derechos de la entidad por concepto de operaciones diferentes a servicios de salud. Comprende las cuentas por cobrar por conceptos de arrendamiento de locales comerciales, cuotas de participación, responsabilidades fiscales, cartera recibida de la Liga Contra el cáncer y cuentas por cobrar servicios no operativos.

OTROS DEUDORES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
ARRENDAMIENTOS	-	11,659,847.00	-11,659,847.00	-100.00%
CUOTAS DE PARTICIPACION	1,815,561,566.00	1,822,091,166.00	-6,529,600.00	-0.36%
EMBARGOS JUDICIALES	490,662,400.00	493,702,400.00	-3,040,000.00	-0.62%
DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	-	21,112,635.00	-21,112,635.00	-100.00%
RESPONSABILIDADES FISCALES	86,029,169.00	96,839,575.00	-10,810,406.00	-11.16%
OTROS DEUDORES	187,316,205.31	1,120,874,112.80	-933,557,907.49	-83.29%
OTROS DEUDORES	2,579,569,340.31	3,566,279,735.80	-986,710,395.49	-27.67%

1.12. DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA

Representa el valor de los recursos entregados por la entidad contable pública, con carácter transitorio, correspondiente al depósito realizado por la E.S.E en el banco agrario de Colombia, dentro del proceso ordinario de expropiación promovido por el Hospital contra la sucesión de Juan Antonio Díaz Calderón, sobre dos lotes de terreno entregados a la E.S.E a título de tenencia por parte del Juzgado Quinto Civil del Circuito de Neiva.

DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	601.702.170.00	601.702.170.00	0.00	0.00%
TOTAL	601.702.170.00	601.702.170.00	0.00	0.00%

1.13. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Representa el valor de los recursos a favor de la entidad por la diferencia entre el valor que reporta el Hospital correspondiente a los aportes patronales frente a lo girado por el Ministerio de la Protección Social a las diferentes aseguradoras, que surgen finalmente un proceso de conciliación.

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
APORTES SALUD	1,405,920,267.00	1,417,476,281.00	-11,556,014.00	-0.82%
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	1,184,822,964.00	1,104,296,927.00	80,526,037.00	7.29%
APORTES A FONDOS DE CESANTIAS	1,385,110,271.00	1,324,007,913.00	61,102,358.00	4.61%
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES	101,830,374.00	105,526,055.00	-3,695,681.00	-3.50%
TOTAL	4,077,683,876.00	3,951,307,176.00	126,376,700.00	3.20%

1.14. BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

Los Bienes Entregados a Terceros hacen referencia a los Activos administrados por Medinuclear del Huila por \$16.618.312.00 y la Organización de Imagenología Colombiana OIC por \$685.580.000.00.

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	702.198.312,00	702.198.312,00	0,00	0,00%
TOTAL	702.198.312,00	702.198.312,00	0,00	0,00%

1.15. INTANGIBLES

Representa el valor de los costos de adquisición o desarrollo del conjunto de bienes inmateriales, o sin apariencia física, que puedan identificarse, controlarse, de cuya utilización o explotación pueden obtenerse beneficios económicos futuros o un potencial de servicios.

El valor de los intangibles está compuesto por licencias y software así:

INTANGIBLES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
LICENCIAS	3,131,365,944.00	1,642,325,940.00	1,489,040,004.00	90.67%
SOFTWARE	1,154,565,192.00	962,139,558.00	192,425,634.00	20.00%
TOTAL	4,285,931,136.00	2,604,465,498.00	1,681,465,638.00	64.56%

1.16. AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES

Representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de adquisición de los intangibles durante el lapso que corresponda al período en que se obtendrán los beneficios económicos esperados por efectos de su explotación.

AMORTIZACION DE INTANGIBLES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
LICENCIAS	-852,426,753.66	-280,530,292.80	-571,896,460.86	203.86%
SOFTWARE	-581,674,312.07	-388,644,540.00	-193,029,772.07	49.67%
TOTAL	-1,434,101,065.73	-669,174,832.80	-764,926,232.93	114.31%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila
www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

[Handwritten signature]

1.17. VALORIZACIONES

Representa el valor que corresponde al aumento neto del valor en libros de los activos determinado como resultado de la actualización, de conformidad con las normas técnicas. En el mes de mayo de 2.013 se realizó la valorización de activos correspondiente al avalúo realizado a los terrenos y a la edificación de la entidad, teniendo en cuenta las nuevas construcciones y trabajos de reforzamiento realizados.

VALORIZACIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
TERRENOS	6,311,100,118.00	8,439,126,984.00	-2,128,026,866.00	-25.22%
EDIFICACIONES	26,892,365,531.00	31,354,033,007.00	-4,461,667,476.00	-14.23%
TOTAL	33,203,465,649.00	39,793,159,991.00	-6,589,694,342.00	-16.56%

2. PASIVO

2.1. PASIVO CORRIENTE

Está conformada por las cuentas que representan el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, por el concepto de adquisición de bienes o servicios, gravámenes de carácter general, obligaciones a favor del estado, Obligaciones Laborales y los Ingresos Recibidos por anticipado, detallada de la siguiente manera:

PASIVO CORRIENTE	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
OPERACIONES FINANCIAMIENTO CORTO PLAZO	1,600,000,000.00	0.00	1,600,000,000.00	100.00%
PROVEEDORES ADQUISICION BIENES Y SERVIC.	10,368,107,260.88	1,939,705,907.00	8,428,401,353.88	434.52%
ACREEDORES	9,441,969,748.85	6,718,351,212.78	2,723,618,536.07	40.54%
RTE EN LA FUENTE E IMPTO TIMBRE	411,964,574.84	233,431,766.00	178,532,808.84	76.48%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES TASAS	55,304,979.00	71,434,909.68	-16,129,930.68	-22.58%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	3,763,868.00	4,851,894.00	-1,088,026.00	-22.42%
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,149,448,717.03	499,658,400.51	649,790,316.52	130.05%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1,030,143,396.00	0.00	1,030,143,396.00	100.00%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	644,350.00	0.00	644,350.00	100.00%
PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,441,000.00	0.00	1,441,000.00	100.00%
PROVISION PARA PENSIONES	-	0.00	0.00	0.00%
PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	2,008,539,727.00	2,000,341,415.00	8,198,312.00	0.41%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	382,188,877.74	2,582,886,206.27	-2,200,697,328.53	-85.20%
INGRESOS RECIB. POR ANTICIP	570,666,394.00	265,045,657.00	305,620,737.00	115.31%
TOTAL	27,024,182,893.34	14,315,707,368.24	12,708,475,525.10	88.77%

2.1.1 OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Representa el valor de las obligaciones originadas en operaciones para cubrir situaciones temporales de iliquidez, obligaciones surgidas como resultado del cumplimiento de garantías, la contratación de un préstamo con el banco de occidente por valor de \$8.000.000.000, a una tasa del DTF + 2 Trimestre Anticipado, Tasa Efectiva Anual del 7,055% con un plazo de 20 cuotas trimestrales. El saldo exigible dentro del periodo contable \$1.600.000.000 se refleja como valor corriente, el saldo como obligaciones financieras a largo plazo \$6.400.000.000.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	1,600,000,000.00	0.00	1,600,000,000.00	100.00%
TOTAL	1,600,000,000.00	0.00	1,600,000,000.00	100.00%

OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO LARGO PLAZO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO	6,400,000,000.00	0.00	6,400,000,000.00	100.00%
TOTAL	6,400,000,000.00	0.00	6,400,000,000.00	100.00%

2.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10,368,107,260.88	1,939,705,907.00	8,428,401,353.88	434.52%
TOTAL	10,368,107,260.88	1,939,705,907.00	8,428,401,353.88	434.52%

Los siguientes son los principales proveedores con los que se tienen saldos por pagar:

PRINCIPALES PROVEEDORES	AÑO 2015	PRINCIPALES PROVEEDORES	AÑO 2015
PROCESOS EXPRESS CONSULTORES Y ASESORES S.A.S.	671,175,631.00	LIGA COLOMBIANA CONTRA EL CANCER	203,220,545.00
AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	668,551,157.00	COVIDIEN COLOMBIA S.A.	193,647,648.00
PRODUCTOS ROCHE S.A.	606,444,147.00	J M SUMINISTROS MEDICOS S EN C	190,723,824.00
LABORATORIOS BAXTER S.A.	429,615,871.00	JD SUMINISTROS MEDICOS IPS INSTITUCION PRESTA	189,363,865.00
QUIRURGICOS LTDA	376,124,437.00	PFIZER S.A.S	185,984,503.00
MERCK SHARP & DOHME COLOMBIA S.A.S	366,845,923.00	PROMED QUIRURGICOS E.U.	185,511,466.00
SUBIECOM LTDA. SUMINISTRAMOS BIENES Y ELEMENTOS DE C	255,553,804.00	ASTRAZENECA	173,454,152.00
VILLEGAS Y VILLEGAS IVEGAS LTDA	252,353,920.00	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S.A.	171,603,150.00
INDUSTRIAS IVOR CASA INGLESA	226,812,644.00	MEDTRONIC LATIN AMERICA INC SURCURSAL COLOM	170,823,200.00
SIEMENS S.A.	212,630,873.00	VM DEVICES SAS	169,647,635.00

2.1.3 ACREEDORES

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, por concepto de servicios públicos, descuentos de nómina (Sindicatos, cooperativas, fondos de empleados, embargos judiciales, aportes riesgos profesionales, libranzas), excedentes financieros en la administración de cuentas con destinación específicas por convenios especiales, honorarios, servicios y otras obligaciones.

ACREEDORES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	970,497,883.00	72,075,900.00	898,421,983.00	1246.49%
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	680,659,655.00	48,004,320.00	632,655,335.00	1317.91%
APORTES AL ICBF, SENAY CAJAS DE COMPENSACION	90,732,200.00	84,449,726.00	6,282,474.00	7.44%
SINDICATOS	2,766,250.00	2,569,200.00	197,050.00	7.67%
COOPERATIVAS	13,206,041.00	10,190,106.00	3,015,935.00	29.60%
FONDO DE EMPLEADOS	35,586,544.00	26,359,102.00	9,227,442.00	35.01%
EMBARGOS JUDICIALES	12,119,215.00	12,012,842.00	106,373.00	0.89%
APORTES RIESGOS PROFESIONALES	194,938,829.00	5,321,061.00	189,617,768.00	3563.53%
LIBRANZAS	130,950,626.00	117,439,945.00	13,510,681.00	11.50%
EXCEDENTES FINANCIEROS	174,437,425.99	308,568,311.80	-134,130,885.81	-43.47%
HONORARIOS	7,106,548,233.00	5,273,574,156.00	1,832,974,077.00	34.76%
SERVICIOS	11,028,024.00	-	11,028,024.00	100.00%
OTROS ACREEDORES	18,498,822.86	757,786,542.98	-739,287,720.12	-97.56%
TOTAL	9,441,969,748.85	6,718,351,212.78	2,723,618,536.07	40.54%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila
www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

Representa el valor que ha sido recaudado por la entidad por el hecho de ser agente de retención en la fuente, de acuerdo a todos los pagos o abonos en cuenta que realicen, excepto en los casos en los cuales no deban hacerlo por expresa disposición legal.

RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO TIMBRE	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	-	-	-	0.00%
HONORARIOS	109,077,174.00	13,458,841	95,618,333	710.45%
SERVICIOS	11,105,985.00	8,179,817	2,926,168	35.77%
ARRENDAMIENTOS	1,149,059.00	402,482	746,577	185.49%
COMPRAS	56,651,920.20	42,819,323	13,832,597	32.30%
RETENCION A EMPLEADOS ARTICULO 383 E.T	67,499,915.00	79,205,339	-11,705,424	-14.78%
RETENCION A EMPLEADOS ARTICULO 384 E.T	351,000.00	2,788,000	-2,437,000	-87.41%
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	49,766,274.00	18,712,377	31,053,897	165.95%
CONTRATOS DE OBRA	37,458,846.00	22,943,164	14,515,682	63.27%
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR CC	55,180,157.64	44,921,775	10,258,383	22.84%
RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD	630.00	630	-	0.00%
OTRAS RETENCIONES	23,723,614.00	18	23,723,596	131797755.56%
TOTAL	411,964,574.84	233,431,766.00	178,532,808.84	76.48%

Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, originados en las liquidaciones privadas y sus correcciones, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
CONTRIBUCIONES	55,304,979.00	71,434,909.68	-16,129,930.68	-22.58%
TOTAL	55,304,979.00	71,434,909.68	-16,129,930.68	-22.58%

Las contribuciones comprende los descuentos efectuados a los contratistas conforme a lo establecido en la Ley 1738 de 2014, en las que se establece que todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición, estos descuentos son cancelados de manera oportuna de manera mensual en la medida en que las cuentas de los contratistas son pagadas.

CONTRIBUCIONES	AÑO 2015
DIEGO HERNAN SANDOVAL CASTRO	10,493,854.00
L2M INGENIERIA INTEGRAL LTDA	1,254,439.00
SYMDE SAS	3,924,098.00
DRAEGER COLOMBIA S.A.	5,376,546.00
ELECTRO J.C S.A.S	1,811,692.00
PROENGCO S.A.S.	2,921,929.00
INSTALACIONES FP S.A.S.	79,032.00
INGENIERIA ASESORIA Y CONSTRUCCION INGASCON SAS	5,617,556.00
UNION TEMPORAL TORRE MATERNO	23,825,833.00
TOTAL CONTRIBUCIONES	55,304,979.00

2.1.6 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Representa el valor que ha sido generado en la comercialización de bienes o prestación de servicios gravados. Aunque la mayoría de los servicios prestados por la institución son excluidos de IVA por tratarse de servicios de salud, la institución presta otros servicios y otra clase de ventas que son gravados con IVA como lo son el caso de: Participación de concesiones, arrendamientos de locales comerciales, arrendamiento del parqueadero, venta de souvenir y venta de material de reciclaje.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	3,763,868.00	4,851,894.00	-1,088,026.00	-22.42%
TOTAL	3,763,868.00	4,851,894.00	-1,088,026.00	-22.42%

2.1.7 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA

Los Depósitos recibidos en garantía representan el valor de los recursos recibidos por la entidad, en las cajas de la institución de usuarios de la E.S.E como garantía de la prestación de los servicios de salud.

DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
DEPOSITO EN SERVICIOS	1,121,700,497.33	458,827,127.81	662,873,369.52	144.47%
DEPOSITO EN CONTRATOS	27,748,219.70	40,831,272.70	-13,083,053.00	-32.04%
TOTAL	1,149,448,717.03	499,658,400.51	649,790,316.52	130.05%

2.1.8 OBLIGACIONES LABORALES

En las obligaciones laborales se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.

OBLIGACIONES LABORALES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
SALARIOS Y PRESTACIONES	1,030,143,396.00	0.00	1,030,143,396.00	100.00%
TOTAL	1,030,143,396.00	-	1,030,143,396.00	100.00%

2.1.9 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila
www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

Representa el valor de las obligaciones por concepto de nómina de pensiones de vejez, a cargo de la entidad contable pública empleadora que asume el pago del pasivo pensional de la señora Gilma Garrido.

PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
PENSIONES DE JUBILACION	644,350.00	0.00	644,350.00	100.00%
TOTAL	644,350.00	-	644,350.00	100.00%

2.1.10 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES

Representa el valor estimado de las obligaciones de la entidad, por concepto de acreencias laborales no consolidadas, determinadas de conformidad con las normas vigentes. Se reclasificaron a corto y largo plazo de acuerdo al grado de exigibilidad del pago de las mismas.

Las provisiones a Corto plazo son:

PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
VACACIONES	180,120,048.00	311,810,254.00	-131,690,206.00	-42.23%
PRIMA DE SERVICIOS	600,078,521.00	540,989,659.00	59,088,862.00	10.92%
PRIMA DE VACACIONES	-17,394,879.00	71,074,762.00	-88,469,641.00	-124.47%
BONIFICACIONES	242,413,129.00	195,808,514.00	46,604,615.00	23.80%
PRIMA DE NAVIDAD	1,003,322,908.00	880,658,226.00	122,664,682.00	13.93%
TOTAL	2,008,539,727.00	2,000,341,415.00	8,198,312.00	0.41%

Las provisiones a Largo plazo son:

PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
CESANTIAS RETROACTIVAS	5,701,520,627.00	0.00	5,701,520,627.00	100.00%
TOTAL	5,701,520,627.00	0.00	5,701,520,627.00	100.00%

De igual forma se tiene registrado el valor correspondiente al cálculo actuarial, así como las cuotas partes pensionales a cargo de la E.S.E conforme a la normatividad vigente.

PROVISION PARA PRESTACIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	91,810,644.00	0.00	91,810,644.00	100.00%
PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR	-91,810,644.00	0.00	-91,810,644.00	-100.00%
CALCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSION	363,592,364.00	0.00	363,592,364.00	-100.00%
CUOTAS PARTES DE PENSIONES POR AMORTIZAR (DEB)	-363,592,364.00	0.00	-363,592,364.00	-100.00%
TOTAL	-	0.00	0.00	0.00%

2.1.11 PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES

Representa el valor estimado de los impuestos por pagar en el período siguiente sobre la base de los resultados del ejercicio en curso, en lo que corresponde al Impuesto de Industria y Comercio por las actividades gravadas.

PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,441,000.00	0.00	1,441,000.00	100.00%
TOTAL	1,441,000.00	0.00	1,441,000.00	100.00%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

2.1.12 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Representa el valor de las obligaciones originadas por el recaudo de ingresos de propiedad de otras entidades contables públicas, entidades privadas o personas naturales, que deben ser abonados por el área de cartera a facturación por servicios de salud, de acuerdo al número de documento que afecta.

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
RECAUDOS POR CLASIFICAR	382,188,877.74	2,582,886,206.27	-2,200,697,328.53	-85.20%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	0.00	0.00	0.00%
TOTAL	382,188,877.74	2,582,886,206.27	-2,200,697,328.53	-85.20%

La partida correspondiente a recaudos por clasificar, registra los valores recaudados por la entidad que a pesar de tener definido el cliente que ha realizado el pago, no se ha efectuado el abono o aplicación a la cartera en razón a que las entidades pagadoras no reportan la identificación de las facturas que cancelan.

2.1.13 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Representa el valor de los ingresos recibidos de manera anticipada por la entidad en desarrollo de sus funciones de cometido estatal, los cuales afectan los períodos en los que se produzca la contraprestación en bienes o servicios.

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
APORTES A SALUD	21.181.609,00	17.794.869,00	3.386.740,00	19,03%
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	340.323.386,00	38.089.389,00	302.233.997,00	793,49%
APORTES A FONDOS DE CESANTIAS	200.280.831,00	200.280.831,00	0,00	0,00%
APORTES A ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES	8.880.568,00	8.880.568,00	0,00	0,00%
TOTAL	570.666.394,00	265.045.657,00	305.620.737,00	115,31%

2.2. PASIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones derivadas de las actividades de la entidad exigibles en un periodo mayor a un año, contado a partir de la fecha del balance general, lo comprende las obligaciones Fiscales y provisiones para contingencias.

PASIVO NO CORRIENTE	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO	6,400,000,000.00	0.00	6,400,000,000.00	100.00%
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	8,290,895,630.00	9,104,027,318.00	-813,131,688.00	-8.93%
CESANTIAS RETROACTIVAS	5,701,520,627.00	0.00	5,701,520,627.00	100.00%
PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	-	2,396,000.00	-2,396,000.00	-100.00%
TOTAL	20,392,416,257.00	9,106,423,318.00	11,285,992,939.00	123.93%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

2.2.1 PROVISION PARA CONTINGENCIAS

Se registra como Provisión para Contingencias, las sentencias judiciales que presentan fallos de primera instancia como consecuencia de demandas judiciales en contra de la Institución, ya sean administrativas, laborales o de otro tipo.

PROVISION PARA CONTINGENCIAS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	8,290,895,630.00	9,104,027,318.00	-813,131,688.00	-8.93%
TOTAL	8,290,895,630.00	9,104,027,318.00	-813,131,688.00	-8.93%

Los registros corresponden a las siguientes demandantes, de acuerdo al informe de la oficina jurídica.

PROVISION PARA CONTINGENCIAS	AÑO 2015	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	AÑO 2015
GENTIL GONZALEZ SERRATO	100,000,000.00	ROSITA ROJAS SUAZA	19,321,419.00
JOSE LUIS CHAVARRO	200,000,000.00	MARIA ANTONETA LOSADA	200,000,000.00
LUIS ALFREDO CALDERON	648,032,000.00	DELA ROSERO HURTADO	58,710,000.00
LUIS ANTONIO CERQUERA	408,000,000.00	LILIANA PECHENE MURCIA	100,000,000.00
ALIRIO MORENO CANACUE	10,000,000.00	TROCHES	19,321,419.00
MARIA MARGARITA DE JESUS ALVAREZ	92,300,000.00	DERLY YINETH TAFUR ORTIZ	45,104,400.00
RUBY AMEZQUITA GONZALEZ	66,000,000.00	ALBENZ MARTINEZ CASTILLO	791,000,000.00
LUCINA POLO	19,321,419.00	DIEGO OMAR HERRERA	372,748,536.00
MERCEDES RADA AVILES	479,995,900.00	JOSE FARO OLIVEROS NARVAEZ	192,404,991.00
CECILIA TORRES CALDERON	437,246,289.00	WILLIAM FERNANDO QUIVANO VILLEGAS	88,425,000.00
AURORA ROJAS ALBARRACIN	300,000,000.00	COMPANIA AGRICOLA DE UNIVERSIDAD	30,029,000.00
NEYDA PUENTES ACOSTA	19,321,419.00	UNIVERSIDAD	29,000,000.00
MARIA ROCIO CORTEZ SEGURA	30,000,000.00	E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO NEIVA	2,117,114,000.00
MARIA NANCY GONZALEZ GONZALEZ	19,321,419.00	ALBA LUZ GUTIERREZ Y ARCESIO GUZMAN	
LIBIA MARIA MEDINA RIVERA	436,200,000.00	FRANCY MILENA ROJAS	234,250,000.00
ELIZABETH POLANIA LOPEZ	19,321,419.00	CAROLINA MEDINA RAMIREZ	190,000,000.00
MELBA CHARRY MOSQUERA	18,407,000.00	LUIS FERNANDO OLIVEROS GUTIERREZ	500,000,000.00
TOTAL	8,290,895,630.00		

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

3. PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, tales como los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos, que no estén asociados a la producción de bienes y la prestación de servicios individualizables:

PATRIMONIO	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
CAPITAL FISCAL	179,344,039,788.20	160,694,605,533.77	18,649,434,254.43	11.61%
SUPERAVT POR DONACIONES	6,635,596,516.00	6,635,596,516.00	0.00	0.00%
SUPERAVT POR VALORIZACION	33,203,465,649.00	39,793,159,991.00	-6,589,694,342.00	-16.56%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	14,977,069,585.70	20,620,878,113.53	-5,643,808,527.83	-27.37%
TOTAL	234,160,171,538.90	227,744,240,154.30	6,415,931,384.60	2.82%

El capital Fiscal tuvo un incremento del 11.61% como consecuencia de la aplicación de los excedentes obtenidos durante el año 2014 menos las amortizaciones mensuales de los intangibles. La variación del Capital se relaciona a continuación:

CAPITAL FISCAL		
DESCRIPCION	DISMINUCIONES	AUMENTOS
DISMINUCION POR AMORTIZACION DE INTANGIBLES	757,144,755.59	
DISMINUCION POR BIENES RETIRO DE BIENES DADOS DE BAJA	1,648,890,929.61	
AUMENTO POR APLICACION DE EXCEDENTES EJERCICIO ANTERIOR		21,055,469,939.63
DISMINUCIONES E INCREMENTOS TOTALES	2,406,035,685.20	21,055,469,939.63

El superávit por valorización corresponde al avalúo realizado a los terrenos y a la edificación de la entidad, teniendo en cuenta las nuevas construcciones y trabajos de reforzamiento realizados.

La disminución por amortización de Intangibles, obedece al registro conforme a la técnica contable que representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de los intangibles los cuales deben ser objeto de amortización durante el lapso que corresponda a la recuperación de la inversión en que se incurrió, el período en que se obtendrán los beneficios económicos esperados por efectos de su explotación, o la duración del amparo legal o contractual de los derechos otorgados.

El aumento por la aplicación de los excedentes del ejercicio anterior por valor de \$21.055.469.939,63 corresponde al traslado a las cuentas patrimoniales de los excedentes obtenidos en la vigencia 2014.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

3.2. SUPERAVIT POR DONACIONES

Representa el valor de los bienes y derechos recibidos de entidades privadas, sin contraprestación económica destinados a la formación bruta de capital, con independencia de la naturaleza del bien o derecho recibido.

SUPERAVIT POR DONACIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
DONACIONES EN DINERO	1,645,384,717.00	1,645,384,717.00	0.00	0.00%
DONACIONES EN ESPECIE	4,990,211,799.00	4,990,211,799.00	0.00	0.00%
TOTAL	6,635,596,516.00	6,635,596,516.00	0.00	0.00%

3.3 SUPERAVIT POR VALORIZACIONES

Representa el valor del aumento neto del valor en libros de los activos, determinado como resultado de la actualización, de conformidad con las normas técnicas. En el mes de mayo de 2013 se realizó el avalúo de la planta física de la institución mediante contratación de un experto en la materia, cuyo informe final generó un registro por valor de \$29.493.040.851,00 en la cuenta Valorizaciones compuesta por \$6.311.100.118 en lo correspondiente a terrenos y \$23.181.940.733,00 por la valorización del edificio. Posteriormente en el mes de octubre se efectuó un ajuste por menor valor de \$111.307.500, como consecuencia del nuevo informe del profesional que realizó el avalúo.

SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
TERRENOS	6,311,100,118.00	8,439,126,984.00	-2,128,026,866.00	-25.22%
EDIFICACIONES	26,892,365,531.00	31,354,033,007.00	-4,461,667,476.00	-14.23%
TOTAL	33,203,465,649.00	39,793,159,991.00	-6,589,694,342.00	-16.56%

4. CUENTAS DE RESULTADO - INGRESOS

Dentro de los ingresos de la entidad obtenidos en el transcurso de la vigencia 2015, los ingresos netos correspondientes a la venta de servicios de salud conforman el 88.91% del total de ingresos de la ESE, otros ingresos ordinarios con un 1,24%, los ingresos financieros con un 2,34%, ingresos extraordinarios 3.04%, ajuste de ejercicios anteriores el 4,365% y transferencias 0.10%.

INGRESOS	AÑO 2015	%	AÑO 2014	%	VARIACION	%
VENTA NETA SERVICIOS	\$ 153,105,795,172.47	88.91%	\$ 136,932,270,186.84	89.77%	\$ 16,173,524,985.63	11.81%
TRANSFERENCIAS	\$ 168,200,000.00	0.10%	\$ 5,230,757,979.00	3.43%	-\$ 5,062,557,979.00	-96.78%
FINANCIEROS	\$ 4,028,887,407.03	2.34%	\$ 2,923,547,437.45	1.92%	\$ 1,105,339,969.58	37.81%
AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 0.00	0.00%	\$ 140.00	0.00%	-\$ 140.00	-100.00%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	\$ 2,143,092,849.19	1.24%	\$ 5,942,184,124.51	3.90%	-\$ 3,799,091,275.32	-63.93%
EXTRAORDINARIOS	\$ 5,232,799,572.54	3.04%	\$ 1,338,340,146.73	0.88%	\$ 3,894,459,425.81	290.99%
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 7,516,401,134.00	4.365%	\$ 161,435,285.07	0.11%	\$ 7,354,965,848.93	4555.98%
TOTAL	\$ 172,195,176,135.23		\$ 152,528,535,299.60		\$ 19,666,640,835.63	12.89%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

4.1 VENTA DE SERVICIOS

Lo constituyen las cuentas representativas de los recursos percibidos por la Institución en desarrollo de su objetivo o cometido estatal por concepto de la prestación de los servicios de salud realizados durante el periodo.

Las devoluciones, rebajas y descuentos en ventas, obedecen a las facturas anuladas y las glosas aceptadas, las cuales corresponden a los conceptos de re-facturación y mayor valor cobrado en la venta de servicios durante el periodo.

VENTA DE SERVICIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
SERVICIOS DE SALUD	\$ 156,463,439,276.41	\$ 139,432,820,779.81	\$ 17,030,618,496.60	12.21%
OTROS SERVICIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00%
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	\$ 156,463,439,276.41	\$ 139,432,820,779.81	\$ 17,030,618,496.60	12.21%
MENOS: DEVOL. REBAJAS DESC.VENTAS	-\$ 3,357,644,103.94	-\$ 2,500,550,592.97	-\$ 857,093,510.97	34.28%
INGRESOS NETO	\$ 153,105,795,172.47	\$ 136,932,270,186.84	\$ 16,173,524,985.63	11.81%

4.2. FINANCIEROS

Están constituidos por los Rendimientos Financieros, los cuales hacen referencia a los Intereses de Deudores e intereses de mora como producto de los procesos jurídicos adelantados a los clientes de la entidad; los Intereses sobre Depósitos de las diferentes entidades financieras de recursos propios en donde se tienen cuentas de ahorro y los descuentos en compras que obtiene la entidad por pronto pago de las cuentas de proveedores.

FINANCIEROS	AÑO 2015	AÑO 2014	DIFERENCIA	%
INTERESES DE DEUDORES	1,762,844,771.00	792,067,493.27	970,777,277.73	122.56%
INTERES MORA	-	127,740,449.59	-127,740,449.59	-100.00%
INTERESES SOBRE DEPOSITO	284,370,864.79	153,906,645.35	130,464,219.44	84.77%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1,981,671,771.24	1,649,832,849.24	131,838,922.00	7.13%
TOTAL	4,028,887,407.03	2,923,547,437.45	1,105,339,969.58	37.81%

4.3 OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Representa el valor de los ingresos de la entidad contable pública, provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas.

OTROS INGRESOS ORDINARIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
PUBLICACIONES	4,485,000.00	0.00	4,485,000.00	100.00%
MARGEN EN LA COMERCIALIZACION DE BIENES Y SERVICIO	1,058,080,384.93	1,908,346,753.07	-850,266,368.14	-44.56%
ARRENDAMIENTOS	266,862,019.00	233,071,654.00	33,790,365.00	14.50%
DONACIONES	605,767,380.30	89,265,421.05	516,501,959.25	578.61%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	207,898,064.96	3,711,500,296.39	-3,503,602,231.43	-94.40%
TOTAL	2,143,092,849.19	5,942,184,124.51	-3,799,091,275.32	-63.93%

El ingreso por concepto de publicaciones corresponde a los ingresos por la venta de las ediciones científicas generadas en la institución, el valor registrado en la cuenta margen en la comercialización de bienes y servicios corresponde a los ingresos generados en la central de mezclas del área de farmacia de la entidad. Los ingresos por arrendamiento corresponden los valores causados por el arriendo de los diferentes locales comerciales de la institución.

Los otros ingresos ordinarios registran los ingresos por servicios públicos de concesiones, ingresos por prácticas estudiantiles, venta de souvenir, servicios de esterilización.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

OTROS INGRESOS ORDINARIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
SERVICIOS PUBLICOS CONCESIONES	72,715,603.00	28,783,940.00	43,931,663.00	152.63%
PRACTICAS ESTUDIANTILES	95,533,586.00	49,740,558.00	45,793,028.00	92.06%
SERVICIO DE ESTERILIZACION	39,579,362.00	35,982,150.00	3,597,212.00	10.00%
REDONDEO AL PESO	549.96	466.39	83.57	17.92%
VENTA DE SOUVENIRS	68,964.00	5,034,482.00	-4,965,518.00	-98.63%
INGRESOS POR SUBSIDIO A LA OFERTA	-	3,591,958,700.00	-3,591,958,700.00	-100.00%
TOTAL	207,898,064.96	3,711,500,296.39	-3,503,602,231.43	-94.40%

La disminución de los ingresos por subsidio al a oferta obedece al impacto generado por la expedición de la Ley 1608 de 2012, donde se establece el cambio en el registro del valor de aportes patronales, los cuales se cruzan directamente a cartera y no forman parte del ingreso como se realizó en las vigencias 2013 y 2014.

4.4 INGRESOS EXTRAORDINARIOS

Los Ingresos Extraordinarios Representan el valor de los ingresos que surgen de transacciones y hechos que son claramente distintos de las actividades ordinarias, que no se espera que sean frecuentes en el normal desarrollo de la entidad contable pública. Lo componen los ingresos extraordinarios y los ajustes de ejercicios anteriores.

INGRESOS EXTRAORDINARIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
EXTRAORDINARIOS	5,232,799,572.54	1,338,340,146.73	3,894,459,425.81	290.99%
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	7,518,401,134.00	161,435,285.07	7,356,965,848.93	4555.98%
TOTAL	12,749,200,706.54	1,499,775,431.80	11,249,425,274.74	750.07%

4.4.1 EXTRAORDINARIOS

Los Ingresos Extraordinarios hacen referencia entre otros a los sobrantes que se generan en la farmacia de la entidad por re empaques de productos, a las recuperaciones, aprovechamientos, otros ingresos extraordinarios donde se incluyen la expedición de certificaciones.

EXTRAORDINARIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
RECUPERACIONES	275,284,878.05	792,387,359.47	-517,102,481.42	-65.26%
SOBRANTES	177,564,119.13	500,568,879.76	-323,004,760.63	-64.53%
APROVECHAMIENTOS	8,801,946.00	31,555,477.00	-22,753,531.00	-72.11%
INDEMNIZACIONES	4,760,829,405.80	0.00	4,760,829,405.80	100.00%
RESPONSABILIDADES FISCALES	-	5,838,500.00	-5,838,500.00	-100.00%
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10,319,223.56	7,989,930.50	2,329,293.06	29.15%
TOTAL	5,232,799,572.54	1,338,340,146.73	3,894,459,425.81	290.99%

La cuenta recuperaciones incorpora los valores por la percepción de ingresos por facturas de servicios de salud que habían sido previamente dadas de baja de la cartera de la institución por su edad y posteriormente recaudadas principalmente de empresas en liquidación.

El valor \$4.760.829.405.80 de la cuenta Indemnizaciones corresponde al valor reconocido por la aseguradora a la institución por hacerse efectiva la póliza de cumplimiento estatal No. 42-44-101042978, debido al incumplimiento del contratista consorcio Lopesan Frompeca en la ejecución del contrato de obra No.242/2011, cuyo objeto era la construcción de la Fase I de la torre materno Infantil y de Alta complejidad.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

4.5 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde los registros contables realizados en la presente vigencia sobre ajuste de gastos provisionados de vigencias anteriores correspondiente a litigios y demandas que de acuerdo a la información jurídica no presentan riesgo alto para ser objeto de provisión.

AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
OTROS INGRESOS	7,516,401,134.00	161,435,285.07	7,354,965,848.93	4555.98%
TOTAL	7,516,401,134.00	161,435,285.07	7,354,965,848.93	4555.98%

4.6. COSTOS

El costo de ventas comprende el importe de las erogaciones y cargos asociados con la venta y prestación de servicios vendidos por la entidad durante el periodo contable. Los costos de operación constituyen los valores reconocidos como resultado del desarrollo de la operación principal de la entidad y lo comprenden los recursos utilizados por el ente público en la adquisición de bienes y servicios para la prestación propia de los servicios de salud.

COSTO DE VENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
URGENCIAS, CONSULTA Y PROCEDIM	3,889,881,965.93	3,844,252,791.38	45,629,174.55	1.19%
URGENCIAS-OBSERVACION	9,392,174,508.76	8,862,980,617.56	529,193,891.20	5.97%
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIM	1,706,248,001.00	2,055,338,756.95	-349,090,755.95	-16.98%
SERV. AMBUL. CONSULTA ESPECIALIZ	1,155,655,942.44	1,407,724,105.92	-252,068,163.48	-17.91%
SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	-	0.00	0.00	0.00%
HOSPITALIZACION-ESTANCIA GRAL	18,445,385,711.31	18,471,193,622.48	-25,807,911.17	-0.14%
HOSPITALIZACION-UCI	14,473,865,911.17	11,551,196,006.23	2,922,669,904.94	25.30%
HOSPITALIZACION CUIDADO INTERMEDIO	1,408,595.00	1,467,725.00	-59,130.00	-4.03%
HOSPITALIZACION-RECEN NACIDOS	2,104,367,786.62	2,158,113,884.62	-53,746,098.00	-2.49%
HOSPITALIZACION-UNIDAD MENTAL	1,174,430,289.10	1,167,524,206.67	6,906,082.43	0.59%
HOSPITALIZACION-OTROS CUIDADOS ESPECIALES	584,098,719.00	462,295,568.00	121,803,151.00	26.35%
QUIROFANOS	15,767,067,022.91	12,611,071,724.37	3,155,995,298.54	25.03%
SALA DE PARTOS	2,107,963,721.78	1,815,718,291.86	292,245,429.92	16.10%
APOYO DIAG-LABORATORIO CLINICO	3,237,396,745.88	3,285,568,328.73	-48,171,582.85	-1.47%
APOYO DIAG-IMAGENOLOGIA	2,906,609,777.44	2,918,203,079.57	-11,593,302.13	-0.40%
APOYO DIAG - PATOLOGIA	488,869,585.13	458,134,225.11	30,735,360.02	6.71%
APOYO DIAG - OTRAS UNIDADES	1,664,100,929.25	1,626,345,523.17	37,755,406.08	2.32%
APOYO TERAP - REHABILITACION	1,136,673,063.97	1,055,700,624.23	80,972,439.74	7.67%
APOYO TERAP - BANCO SANGRE	1,982,095,351.22	974,108,310.92	1,007,987,040.30	103.48%
APOYO TERP U RENAL	1,758,853,899.81	1,461,233,070.92	297,620,828.89	20.37%
APOYO TERAPEUTICO UNIDAD HEMODINAMIA	3,546,554,966.14	3,118,660,693.38	427,894,272.76	13.72%
APOYO TERAPEUTICO TERAPIAS ONCOLOGICAS	9,586,544,870.55	9,805,610,509.63	-219,065,639.08	-2.23%
APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA	887,489,745.36	546,852,531.33	340,637,214.03	62.29%
APOYO TERAP-OTRAS UNID	64,458,727.38	64,471,982.65	-13,255.27	-0.02%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD SERVICIOS DOCENTES	80,762,440.00	101,373,566.00	-20,611,126.00	-20.33%
SERV CONEXOS-AMBULANCIAS	445,545,573.66	295,874,043.44	149,671,530.22	50.59%
SERV CONEXOS-OTROS SERV	817,550,880.56	767,287,826.94	50,263,053.62	6.55%
TOTAL	99,406,054,731.37	90,888,301,617.06	8,517,753,114.31	9.37%

4.7. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la E.S.E. Incluye los gastos de administración de la entidad en la prestación de servicios individualizables en sus respectivos centros de costos. Lo constituyen las cuentas representativas de los recursos utilizados por el ente público en la adquisición de bienes y servicios para su funcionamiento administrativo. Lo componen los servicios personales, gastos generales, y los impuestos y contribuciones.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila
www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

GASTOS DE ADMINISTRACION	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
SERVICIOS PERSONALES	5,426,097,625.00	4,707,521,661.00	718,575,964.00	15.26%
GENERALES	25,976,305,957.81	16,730,330,125.04	9,245,975,832.77	55.26%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	370,784,698.19	290,286,800.80	80,497,897.39	27.73%
TOTAL	31,773,188,281.00	21,728,138,586.84	10,045,049,694.16	46.23%

4.7.1 SERVICIOS PERSONALES

Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la entidad, concierne a los gastos de nómina del periodo correspondiente:

SERVICIOS PERSONALES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
SUELDOS Y SALARIOS	4,426,413,444.00	3,836,793,290.00	589,620,154.00	15.37%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7,732,200.00	6,776,000.00	956,200.00	14.11%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	858,053,781.00	747,444,726.00	110,609,055.00	14.80%
APORTES SOBRE LA NOMINA	133,898,200.00	116,507,645.00	17,390,555.00	14.93%
TOTAL	5,426,097,625.00	4,707,521,661.00	718,575,964.00	15.26%

4.7.2 GASTOS GENERALES

Corresponde el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad de acuerdo al siguiente resumen:

GASTOS GENERALES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
COMISIONES, HONORARIOS Y SERV	16,072,468,728.00	9,479,342,195.00	6,593,126,533.00	69.55%
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,107,938,691.00	1,375,670,103.00	-267,731,412.00	-19.46%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,984,778,887.67	1,905,945,354.44	1,078,833,533.23	56.60%
MANTENIMIENTO	2,571,912,687.00	858,998,549.00	1,712,914,138.00	199.41%
REPARACIONES	18,834,517.00	1,466,789.00	17,367,728.00	1184.06%
SERVICIOS PUBLICOS	909,425,269.00	821,818,332.00	87,606,937.00	10.66%
ARRENDAMIENTOS	6,398.00	19,109,719.00	-19,103,321.00	-99.97%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	34,045,338.00	7,037,450.00	27,007,888.00	383.77%
IMPRESOS PUBLICACIONES SUMINIS	11,353,000.00	10,275,000.00	1,078,000.00	10.49%
FOTOCOPIAS	30,056,410.00	71,507,633.00	-41,451,223.00	-57.97%
COMUNICACION Y TRANSPORTE	50,940,026.34	50,620,658.00	319,368.34	0.63%
SEGUROS GENERALES	460,297,418.00	333,027,765.00	127,269,653.00	38.22%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	21,764,760.00	35,599,156.00	-13,834,396.00	-38.86%
SERVASEO CAFETERIA Y REST	1,686,435,980.00	1,611,294,393.00	75,141,587.00	4.66%
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	9,131,343.80	138,699,123.60	-129,567,779.80	-93.42%
LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	4,927,120.00	4,404,560.00	522,560.00	11.86%
GASTOS LEGALES	1,928,780.00	5,513,345.00	-3,584,565.00	-65.02%
COSTAS PROCESALES	60,604.00	0.00	60,604.00	100.00%
TOTAL	25,976,305,957.81	16,730,330,125.04	9,245,975,832.77	55.26%

4.7.3 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Registra el valor de los tributos causados por la entidad de conformidad con las disposiciones legales tales como: cuota de fiscalización, gravámenes a los movimientos financieros, otros impuestos y contribuciones.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
CUOTA DE FISCALIZACION AUDITAJE	331,668,462.00	212,225,460.00	119,443,002.00	56.28%
SANCIONES	11,215,270.00	0.00	11,215,270.00	100.00%
TASAS	-	46,947,501.00	-46,947,501.00	-100.00%
IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	-	0.00	0.00	0.00%
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	5,177,219.19	6,919,364.80	-1,742,145.61	-25.18%
CONTRIBUCIONES	-	0.00	0.00	0.00%
IMPUESTO NACIONAL AL CONSUMO	-	109,482.00	-109,482.00	-100.00%
OTROS IMP Y CONTRIBUCIONES	22,723,747.00	24,084,993.00	-1,361,246.00	-5.65%
TOTAL	370,784,698.19	290,286,800.80	80,497,897.39	27.73%

4.7.4. PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Se registra en este grupo contable las provisiones para la Protección de la Cartera, Contingencias, las Depreciaciones realizadas a la propiedad, planta y equipo en servicio.

PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZA	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
PROVISION PARA DEUDORES	8,892,901,238.57	893,608,449.39	7,999,292,789.18	895.17%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	7,689,762,436.00	6,647,048,654.00	1,042,713,782.00	15.69%
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA	2,316,923,613.29	3,747,715,182.00	-1,430,791,568.71	-38.18%
TOTAL	18,899,587,287.86	11,288,372,285.39	7,611,215,002.47	67.43%

4.8 OTROS GASTOS

Se registra en este grupo contable los Gastos Financieros, en donde se contabiliza los gastos de chequeras, comisiones y demás gastos bancarios; otros gastos ordinarios, donde se registra pérdida en retiro de activos, impuestos asumidos y sentencias.

OTROS GASTOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
OTROS GASTOS ORDINARIOS	746,464,239.52	440,739,946.92	305,724,292.60	69.37%
TOTAL	746,464,239.52	440,739,946.92	305,724,292.60	69.37%

4.8.1. GASTOS FINANCIEROS

Representa el valor de los gastos incurridos por la entidad contable pública originados en el manejo del portafolio de inversiones y en la amortización del descuento en colocación de bonos y títulos, entre otros, los gastos financieros lo componen los siguientes conceptos:

GASTOS FINANCIEROS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
INTERESES	13,143.00	3,705,013.00	-3,691,870.00	-99.65%
COMISIONES	-	0.00	0.00	0.00%
AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	8,779,200.00	1,874,280.00	6,904,920.00	368.40%
FINANCIEROS	2,504,383.00	3,925,730.28	-1,421,347.28	-36.21%
TOTAL	11,296,726.00	9,505,023.28	1,791,702.72	18.85%

Se observa una disminución en los gastos financieros principalmente por la no utilización de créditos de tesorería para el pago de obligaciones, es decir que para el cumplimiento de las obligaciones se tuvo la capacidad financiera para efectuar los pagos.

4.8.2. OTROS GASTOS ORDINARIOS

Representa el valor de los gastos de la entidad contable pública originados en el desarrollo de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas.

OTROS GASTOS ORDINARIOS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	94,970,947.65	0.00	94,970,947.65	100.00%
PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS	556,654,908.99	400,465,009.89	156,189,899.10	39.00%
SENTENCIAS	94,838,296.00	39,774,886.00	55,063,410.00	138.44%
OTROS GASTOS ORDINARIOS	86.88	500,051.03	-499,964.15	-99.98%
TOTAL	746,464,239.52	440,739,946.92	305,724,292.60	69.37%

El concepto de retiro de activos corresponde a objeciones a la facturación presentada por las instituciones prestadoras de servicios de salud-IPS las cuales no son subsanables, por cuanto no es posible corregirla y en consecuencia es aceptada por la E.S.E.

4.9 GASTOS EXTRAORDINARIOS

Representa el valor de los gastos que surgen de transacciones y hechos que son claramente distintos de las actividades ordinarias, que no se espera que sean frecuentes y que están fuera del control de la entidad.

GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
GASTOS DE ADMINISTRACION	5,806,503,235.08	169,274,823.10	5,637,228,411.98	3330.22%
GASTOS DE OPERACIÓN	551,478,629.70	6,973,593,899.06	-6,422,115,269.36	-92.09%
TRANSFERENCIAS	5,599,765.00	408,845,299.42	-403,245,534.42	-98.63%
OTROS GASTOS	17,933,654.00	885,705.00	17,047,949.00	1924.79%
TOTAL	6,381,515,283.78	7,552,599,726.58	-1,171,084,442.80	-15.51%

4.10. EXCEDENTES

Representa el valor del resultado obtenido por la entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período contable, en desarrollo de las funciones de cometido estatal.

EXCEDENTES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
EXCEDENTE OPERACIONAL	3,195,164,872.24	18,258,215,676.55	-15,063,050,804.31	-82.50%
EXCEDENTE NO OPERACIONAL	5,414,219,290.70	8,415,486,731.76	-3,001,267,441.06	-35.66%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	12,749,200,706.54	1,499,775,431.80	11,249,425,274.74	750.07%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	6,381,515,283.78	7,552,599,726.58	-1,171,084,442.80	-15.51%
EXCEDENTE NETO	14,977,069,585.70	20,620,878,113.53	-5,643,808,527.83	-27.37%

A los Ingresos Netos por la Venta de Servicios de Salud le descontamos los Costos incurridos y obtenemos el Excedente Bruto en Ventas por la prestación del servicio.

El Excedente Operacional es el resultado de descontar del Excedente Bruto en Ventas, los Gastos Operaciones, los cuales lo conforman los Gastos de Administración, Provisiones, Depreciación y Amortización.

El Excedente No Operacional se obtiene de restar de los Ingresos No Operacionales los Gastos No Operacionales.

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

El Excedente del Ejercicio se obtiene de la sumatoria del Excedente Operacional, del Excedente No Operacional, de la suma de Ingresos Extraordinarios y descontar los Gastos Extraordinarios, para determinar el resultado neto del ejercicio contable.

5. CUENTAS DE ORDEN

5.1. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Cuenta representativa de hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos, que afecten la estructura financiera de la entidad. Se registra el valor de las demandas en cobro coactivo interpuesta por la Institución en contra de las entidades a las que se les presta los servicios de salud que incumplieron las cláusulas de pago y han hecho caso omiso a los cobros persuasivos realizados oportunamente.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNOS DE SOLUCION	31,764,555,276.00	31,764,555,276.00	0.00	0.00%
DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	30,992,603,347.00	61,633,155,563.00	-30,640,552,216.00	-49.71%
ACTIVOS RETIRADOS	93,858,817.65	0.00	93,858,817.65	100.00%
FACT.GLOSADA EN VTA DE SERV.SA	18,335,960,234.63	10,242,701,126.67	8,093,259,107.96	79.01%
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	257,308,334.00	257,308,334.00	0.00	0.00%
TOTAL	81,444,286,009.28	103,897,720,299.67	-22,453,434,290.39	-21.61%

5.1.1 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNOS DE SOLUCIÓN

Representa el valor de las demandas interpuestas por la entidad contable pública en contra de terceros. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria y puedan generar derechos en la prestación de servicios de salud.

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNOS DE SOLUCION	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
CIVILES	29,193,253,690.00	29,193,253,690.00	0.00	0.00%
ADMINISTRATIVAS	2,571,301,586.00	2,571,301,586.00	0.00	0.00%
TOTAL	31,764,555,276.00	31,764,555,276.00	0.00	0.00%

5.1.2 DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO

Representa el valor nominal de los documentos de la entidad contable pública entregados a un tercero para que adelante la gestión de reembolso o cobranza.

DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
FACTURAS	30,992,603,347.00	61,633,155,563.00	-30,640,552,216.00	-49.71%
TOTAL	30,992,603,347.00	61,633,155,563.00	-30,640,552,216.00	-49.71%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

5.1.3 FACTURACION GLOSAS EN SERVICIOS DE SALUD

Representa el valor de las objeciones a las facturas presentadas por las instituciones prestadoras de servicios de salud-IPS, detectadas en su revisión y en sus respectivos soportes, las cuales pueden determinarse al interior de la misma institución o por las entidades con las cuales se hayan celebrado contratos de prestación de servicios.

FACT.GLOSADA EN VTA.DE SERV.SA	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
PLAN OBLIG SAL POS-EPS	4,094,762,150.01	2,381,834,567.02	1,712,927,582.99	71.92%
PLAN SUBSIDIADO-POS EPS	10,872,418,754.32	5,478,229,835.04	5,394,188,919.28	98.47%
SERVICIOS SAL-IPS PRIVADAS	133,672,006.00	258,994,772.00	-125,322,766.00	-48.39%
EMPRESA DE MEDIC PREG-EMP	105,689,933.00	24,158,295.00	81,531,638.00	337.49%
SERV.SALUD CIAS.ASEGURADORAS	2,192,377,701.43	1,739,677,196.94	452,700,504.49	26.02%
SERV.SALUD-IPS PUBLICAS	382,695.00	393,689.00	-10,994.00	-2.79%
SERVICIOS DE SALUD - ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL	-	27,066,488.00	-27,066,488.00	-100.00%
AT.CON CARGO SUBS.OFERTA	353,396,102.60	50,211,713.60	303,184,389.00	603.81%
RIESGOS PROFESIONALES-ARP	54,026,620.00	44,531,498.00	9,495,122.00	21.32%
ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT - COMPAÑÍAS DE S	-	-241,715,044.00	241,715,044.00	-100.00%
RECLAMAC.FOSYGA-ECAT	63,509,184.00	51,721,458.00	11,787,726.00	22.79%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	465,725,088.27	427,596,658.07	38,128,430.20	8.92%
TOTAL	18,335,960,234.63	10,242,701,126.67	8,093,259,107.96	79.01%

5.1.4 ACTIVOS RETIRADOS

Representa el valor de los bienes retirados del servicio por destrucción o por encontrarse inservibles. Así mismo registra los bienes totalmente depreciados, agotados o amortizados los cuales han sido retirados del servicio por no encontrarse en condiciones de uso. También registra los derechos retirados por castigo, que a criterio de la entidad contable pública requieran ser controlados.

RESPONSABILIDAD EN PROCESO	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
ACTIVOS RETIRADOS	93,858,817.65	0.00	93,858,817.65	100.00%
TOTAL	93,858,817.65	0.00	93,858,817.65	100.00%

5.1.5 RESPONSABILIDADES EN PROCESOS

Representa el valor de los faltantes de fondos o bienes y demás actos relacionados con el detrimento del patrimonio público que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades para funcionarios o particulares que administren o manejen fondos o bienes públicos. El proceso culmina con el fallo de la autoridad competente, indicando la responsabilidad o no, de las personas involucradas en el proceso.

RESPONSABILIDAD EN PROCESO	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
ANTE AUTORIDAD COMPETENTE	257.308.334,00	257.308.334,00	0,00	0,00%
TOTAL	257.308.334,00	257.308.334,00	0,00	0,00%

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 - 871 4440 - 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

5.2. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Identifica las pretensiones originadas en actos procesales por medio de litigios o demandas de terceros contra el ente público, que en el momento están en curso por concepto de procesos judiciales en contra que a futuro pueda generar posibles responsabilidades a cargo del Hospital.

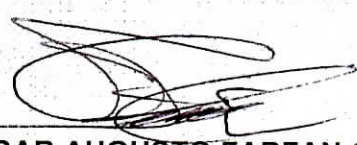
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION	%
LABORALES	561,141,338.00	574,441,338.00	-13,300,000.00	-2.32%
ADMINISTRATIVAS	84,513,075,292.00	83,300,024,778.00	1,213,050,514.00	1.46%
TOTAL	85,074,216,630.00	83,874,466,116.00	1,199,750,514.00	1.43%

Las notas a los estados financieros y el dictamen del Revisor Fiscal hacen parte integral de los estados financieros.


JESUS ANTONIO CASTRO VARGAS
Representante Legal


CARLOS ANDRES TOVAR DURAN
Subgerente Financiero


JESÚS ALEXANDER LAMILLA ANDRADE
Profesional Universitario
T.P. 47274-T


CESAR AUGUSTO FARFAN COLLAZOS
Revisor Fiscal
T.P. 31.415-T (Ver Dictamen Adjunto)

Corazón para servir

Calle 9 No. 15-25 PBX: 871 5907 FAX: 871 4415 – 871 4440 – 871 7469 Neiva - Huila

www.hospitaluniversitarioneiva.com.co E-mail: info@hospitaluniversitarioneiva.com.co

