

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO**

NIT. 812.000.344-4

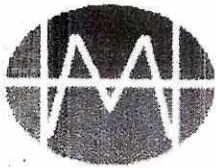
BALANCE GENERAL

dic-15

MONTELIBANO - CÓRDOBA

EN MILES DE PESOS

1 TOTAL ACTIVO	23,299,937
Activo corriente	3,724,354
11 Efectivo (Nota 1)	135,070
1105 Caja	147
1110 Bancos	134,923
14 Deudores (Nota 2)	1,276,513
1409 Servicios de salud	3,355,312
1470 Otros deudores (Nota 5)	8,860
1480 Provisión para deudores (-)	2,087,659
15 Inventarios (Nota 4)	803,827
1518 Materiales para la Prestacion de servicios	860,998
1580 Provision para Proteccion de Inventarios (-)	57,171
19 Otros activos	1,508,944
1905 Gastos Pagados por Anticipado	748,634
1910 Gastos Diferidos	592,906
1970 Intangibles	609,113
1975 Amortización Intangibles	441,709
Activo no corriente	19,575,583
14 Deudores	2,087,659
1475 Deudas de Dificil Cobro	2,087,659
16 Propiedades planta y equipos	17,487,924
1605 Terrenos-	53,452
1615 Obras de infraestructura-	1,314,179
1635 Bienes muebles en bodega-	460,375
1640 Edificaciones-	14,287,444
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	171,909
1650 Redes, Lineas y Cables-	16,695
1655 Maquinaria y Equipo	66,693
1660 Equipo Medico Cientifico	3,180,201
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	450,067
1670 Equipos de Comunicación y Computacion	346,442
1675 Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion	545,179
1680 Equipo de Comedor, Cocina	204,236
1685 Depreciacion Acumulada	3,608,948
17 Bienes de beneficio y uso público	-
19 Otros activos	-



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO**

NIT. 812.000.344-4

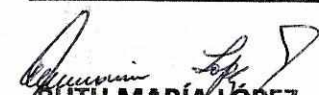
BALANCE GENERAL


dic-15

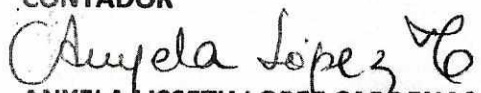
MONTELIBANO - CÓRDOBA

EN MILES DE PESOS

2 TOTAL PASIVO	1,385,442
<i>Pasivo corriente</i>	1,385,442
23 Operaciones de financiamiento e instr. derivados	19,480
2306 Oper. de financiamiento internas de corto plazo	19,480
24 Cuentas por pagar (Nota 6)	450,110
2401 Adquisición de bienes y servicios	401,531
2425 Acreedores	1,809
2436 Retención en la Fuente	46,770
Otras cuentas por pagar	-
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	28,372
2505 Salarios y prestaciones sociales	28,372
27 Pasivos estimados	882,684
29 Otros pasivos	4,796
<i>Pasivo no corriente</i>	-
24.Cuentas por pagar	-
2401 Adquisición de bienes y servicios	-
2425 Acreedores	-
	-
	-
3 TOTAL PATRIMONIO	21,914,495
31 Hacienda pública	-
32 Patrimonio institucional	21,914,495
Total pasivo y patrimonio	23,299,937


RUTH MARÍA LÓPEZ
GERENTE (I)


LUCÍA CALDERA MARTÍNEZ
CONTADOR



ANYELA LISSETH LOPEZ CARDENAS
REVISOR FISCAL

"VIGILADO SUPERSALUD"

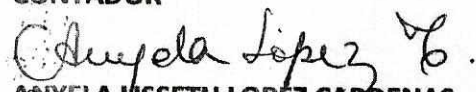


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO
NIT. 812.000.344-4
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL
dic-15
MONTELIBANO - CÓRDOBA
EN MILES DE PESOS

INGRESOS OPERACIONALES	\$ 13,164,733
43 VENTAS DE SERVICIOS (Nota 7)	13,164,733
4312 Venta de servicios de salud	13,164,733
439512 (-) Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de SS	0
6 COSTO DE VENTAS Y OPERACION	\$ 10,307,905
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	10,307,905
6310 Servicios de Salud	10,307,905
MARGEN BRUTO	\$ 2,856,828
(-) GASTOS DE OPERACION	6,603,229
51 DE ADMINISTRACION	6,430,847
5101 Sueldos y salarios	209,671
5102 Contribuciones imputadas	0
5103 Contribuciones efectivas	105,567
5104 Aportes sobre la nómina	9,503
5111 Gastos generales	6,093,940
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	12,166
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	172,382
Depreciación	108,054
Amortizaciones	64,328
DEFICIT OPERACIONAL	3,746,401
48 OTROS INGRESOS	3,251,554
4805 Financieros	5,146
4808 Margen en la contratación de servicios de salud	2,260,583
4810 Extraordinarios	985,825
4815 Ajuste de ejercicios anteriores	0
55 Gasto Público Social	0
57 Operaciones Interinstitucionales	0
58 OTROS GASTOS	57,495
5805 Financieros	12,820
5808 Otros gastos ordinarios	44,388
5810 Extraordinarios	287
5815 Ajuste de ejercicios anteriores	0
EXCEDENTE Ó DEFICIT DEL EJERCICIO	552,342


RUTH MARIA LÓPEZ
GERENTE (I)


LUCIA CALDERA MARTINEZ
CONTADOR


ANYELA MISSETH LOPEZ CARDENAS
REVISOR FISCAL

"VIGILADO SUPERSALUD"



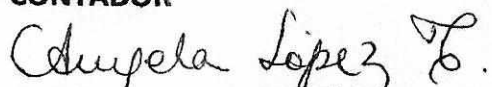
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO
NIT. 812.000.344-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
dic-15**

**MONTELIBANO - CÓRDOBA
EN MILES DE PESOS**

CUENTA	CONCEPTO	EN MILES DE PESOS
1	SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR	21,970,376
2	VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO ACTUAL	55,431
3	SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DEL AÑO ACTUAL	21,914,945
	DETALLE DE LAS VARIACIONES	
	INCREMENTOS	
	DISMINUCIONES	55,431
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
3205	CAPITAL AUTORIZADO Y PAGADO	
320501	CAPITAL AUTORIZADO	
320502	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	
320503	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)	
3208	CAPITAL FISCAL	2,760,924
320801	CAPITAL FISCAL	2,760,924
3210	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	
3215	RESERVAS	
3220	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS	
322001	DIVIDENDOS DECRETADOS EN ACCIONES	
322002	PARTICIPACIONES DECRETADAS EN CUOTAS	
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,222,398
322501	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	3,222,398
322502	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	552,342
323001	UTILIDAD O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	552,342
323002	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	
3235	SUPERAVIT POR DONACION	16,483,515
323502	ESPECIE	16,483,515


RUTH MARÍA LÓPEZ
GERENTE (I)


LUCÍA CALDERA MARTINEZ
CONTADOR


ANYELA/LISSETH LOPEZ CARDENAS
REVISOR FISCAL

"VIGILADO SUPERSALUD"

Montelíbano, 12 de Marzo de 2015

Señores
JUNTA DIRECTIVA
E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO

Señores Junta Directiva:

En condición de Revisor Fiscal de la E.S.E. HOSPITAL LOCAL DE MONTELIBANO y en cumplimiento al ordenamiento legal, he examinado el balance a 31 de diciembre de 2015, estado de actividad financiera económica social y ambiental, de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo del año terminado en esa fecha, al igual que las revelaciones hechas a través de las notas que han sido preparadas como lo establece la Resolución 550 de 2005 emitida por la Contaduría General de la Nación, formando con ellos un todo indivisible. Dichos estados financieros que se acompañan, han sido certificados con su firma por la Gerente y Contadora, son responsabilidad de la administración de la ESE y reflejan su gestión. Entre mis funciones está la de auditarlos y emitir un juicio profesional sobre ellos.

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo el trabajo de acuerdo con las normas de auditoría emanadas del Consejo Técnico de la Contaduría. Estas normas requieren que la auditoría se planifique y se apliquen determinadas técnicas y procedimientos para cerciorarme que los estados financieros son razonables. Una auditoría de estados financieros implica, entre otras cosas, hacer un examen con base en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros, y evaluar los principios de contabilidad utilizados, las estimaciones contables hechas por la administración, y la presentación de los estados financieros en conjunto, por lo que considero que la auditoría realizada proporciona una base razonable para fundamentar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, que fueron fielmente tomados del balance de prueba del sistema SAFIX, presentan razonablemente la situación financiera de la ESE Hospital local de Montelíbano al 31 de diciembre de 2015, al igual que el resultado de sus operaciones, de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo del año terminado a esa fecha, de conformidad con las principios de contabilidad generalmente aceptados para el sector público, incluidas las normas e instrucciones emitidas por la Contaduría General de la Nación, aplicadas uniformemente.

Además, basado en el desarrollo de mis funciones como Revisor fiscal, conceptué que: La ESE Hospital local de Montelíbano, ha llevado su contabilidad de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en el sistema se ajustan a las prescripciones legales, al Estatuto, decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de cuentas y los libros de las actas, se llevan y se conservan debidamente.

En cuanto a la evaluación del control interno hay medidas adecuadas de control, que esperamos se fortalezcan con la implantación que se viene haciendo del sistema para el año 2016. Existen medidas adecuadas de conservación y custodia de los bienes del hospital y los de terceros que están en su poder.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 38 de la ley 222 de 1995, he verificado que la información financiera que contiene el informe de gestión concuerda con la de los estados financieros preparados por los administradores.

La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular, la relativa a los empleados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables y la entidad no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social.

A la fecha, no surgieron hechos posteriores al cierre contable que de alguna forma afectara los estados financieros del fin del ejercicio 2015, objeto de mi examen, o a la buena marcha del hospital en su inmediato futuro, pero cabe resaltar que los saldos en cuenta reflejados en estos estados financieros a 31 de diciembre de 2015 son sujetos de cambios por la convergencia del nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Llamo la atención sobre la Nota 2. Deudores, al iniciar el período de 2015, existían valores registrados en la cuenta 1.4.75.11 Deudas de difícil recaudo (servicios de salud), que afectan la situación patrimonial de la entidad y representan derechos que no son reconocidos por los deudores y no existen documentos o soportes legales con los cuales la ESE pueda garantizar la legitimidad de esa deuda y adelantar procedimientos para obtener su recaudo; de conformidad a la normatividad en materia contable y de control interno del sector público las entidades en estos casos se deben adelantar acciones pertinentes con el fin de depurar información contable e implementar los controles que garanticen su sostenibilidad, por lo que se procedió a la revisión y conciliación de los saldos registrados que adeudan las diferentes EPS'S y que vienen de períodos anteriores, y realizar la respectiva provisión.

Durante el transcurso del año 2015 le fue informado por escrito a la Gerencia, dirección financiera y Junta directiva las recomendaciones que consideré oportunas que fueron resultado de mi revisión, con el objetivo de promover una mejora continua en algunas operaciones del Hospital.

Muy cordialmente,


ANYELA LOPEZ CARDENAS

Revisor Fiscal
T.P. 158704-T



