



Hospital
Santa Margarita
Empresa Social del Estado
Copacabana

E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
BALANCE GENERAL
NIT 890980949-7
A 31 de Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)



| CÓDIGO | ACTIVO | Mar-2012 | Mar-11 | VARIACION \$ | VARIACION % | CÓDIGO | PASIVO | Mar-2012 | Mar-11 | VARIACION \$ | VARIACION % |
|--------|---|------------------|------------------|----------------|-------------|--------|---|------------------|------------------|----------------|-------------|
| | CORRIENTE (1) | 1.402.338 | 1.140.389 | 261.949 | 23% | | CORRIENTE (4) | 1.566.215 | 1.221.902 | 344.313 | 28% |
| 1100 | EFFECTIVO | 113.686 | 95.563 | 18.123 | 18,96% | 2400 | CUENTAS POR PAGAR | 1.468.308 | 1.124.786 | 343.522 | 30,54% |
| 1105 | CAJA | 3.183 | 41.985 | -38.802 | -92,42% | 2401 | ADQUISICION DE BIENES | 1.378.568 | 816.111 | 562.457 | 68,92% |
| 1110 | BANCOS Y CORPORACIONES | 110.503 | 53.578 | 56.925 | 106,25% | 2425 | ACREEDORES | 78.056 | 289.844 | -211.788 | -73,07% |
| 1200 | INVERSIONES | 131.432 | 126.437 | 4.995 | 3,95% | 2436 | RETENCIONES EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE | 7.837 | 14.984 | -7.147 | -47,70% |
| 1201 | INVERSIONES ADMON.DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA | 121.061 | 116.066 | 4.995 | 4,30% | 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGAR | 3.747 | 3.747 | 0 | 0,00% |
| 1207 | INVERSIONES PATRIMONIALES | 10.371 | 10.371 | 0 | 0,00% | 2455 | DEPOSITOS RECIBIDOS DE TEREROS | 100 | 100 | 0 | 0,00% |
| 1400 | DEUDORES | 1.104.888 | 839.620 | 265.268 | 31,59% | | | | | | |
| 1409 | CUENTAS POR COBRAR | 1.104.630 | 837.648 | 266.982 | 31,87% | | | | | | |
| 1420 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS A TERCEROS | 0 | 1.500 | -1.500 | -100,00% | 2500 | OBLIGACIONES LABORALES | 26.412 | 22.944 | 3.468 | 15,12% |
| 1470 | OTROS DEUDORES | 258 | 472 | -214 | -45,34% | 2505 | SALARIOS Y PRES SOCIALES | 26.412 | 22.944 | 3.468 | 15,12% |
| 1475 | DEUDAS DE DIFICIL COBRO | 95.164 | 106.539 | -11.375 | -10,68% | | | | | | |
| 1480 | PROVISION PARA DEUDORES (CR) | -95.164 | -106.539 | 11.375 | -10,68% | 2700 | PASIVOS ESTIMADOS | 71.474 | 74.172 | -2.698 | -3,64% |
| 1500 | INVENTARIOS | 52.332 | 78.769 | -26.437 | -33,56% | 2715 | PROVISION PRESTACIONES SOCIALES | 71.474 | 74.172 | -2.698 | -3,64% |
| 1518 | MATERIALES PARA PREST SERVICIOS | 60.663 | 86.380 | -25.717 | -29,77% | | | | | | |
| 1580 | PROVISION PARA PROTECC.INVEN(CR) | -8.331 | -7.611 | -720 | 9,46% | 2900 | OTROS PASIVOS | 21 | 0 | 21 | 100,00% |
| | NO CORRIENTE (2) | 4.794.964 | 4.778.071 | 16.893 | 0% | 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANT | 21 | 0 | 21 | 100,00% |
| 1600 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.505.119 | 1.486.067 | 19.052 | 1,28% | | | | | | |
| 1605 | TERRENOS | 25.100 | 25.100 | 0 | 0,00% | | | | | | |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 195.430 | 195.430 | 0 | 0,00% | | | | | | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 1.702 | 22.040 | -20.338 | -92,28% | | | | | | |
| 1640 | EDIFICACIONES | 703.725 | 700.725 | 3.000 | 0,43% | | | | | | |
| 1645 | PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES | 0 | 37.000 | -37.000 | -100,00% | | | | | | |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 72.064 | 39.657 | 32.407 | 81,72% | | | | | | |
| 1660 | EQUIPO MED. Y CIENT. | 589.338 | 529.865 | 59.473 | 11,22% | | | | | | |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFIC. | 253.881 | 273.433 | -19.552 | -7,15% | | | | | | |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT. | 374.797 | 335.347 | 39.450 | 11,76% | | | | | | |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSP. TRACCION Y ELEVAC. | 76.200 | 188.850 | -112.650 | -59,65% | 3000 | PATRIMONIO | 4.631.087 | 4.696.558 | -65.471 | -1,39% |
| 1680 | EQUIPO DECOMEDORCOCINA. DESP | 10.857 | 10.857 | 0 | 0,00% | | | | | | |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | -797.975 | -872.237 | 74.262 | -8,51% | 3200 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 4.631.087 | 4.696.558 | -65.471 | -1,39% |
| 1900 | OTROS ACTIVOS | 3.289.845 | 3.292.004 | -2.159 | -0,07% | 3208 | CAPITAL FISCAL | 1.128.069 | 1.336.565 | -208.496 | -15,60% |
| 1905 | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 116.185 | 104.625 | 11.560 | 11,05% | 3230 | RESULTADO EJERCICIO | 24.352 | -118.673 | 143.025 | -120,52% |
| 1910 | CARGOS DIFERIDOS | 22.044 | 32.752 | -10.708 | -32,69% | 3235 | SUPERAVIT POR DONACION | 77.855 | 77.855 | 0 | 0,00% |
| 1970 | INTANGIBLES | 23.431 | 23.131 | 300 | 1,30% | 3240 | SUPERAVIT POR VALORIZACION | 3.147.621 | 3.147.621 | 0 | 0,00% |
| 1975 | AMORTIZ ACUM INTANG. | -19.436 | -16.125 | -3.311 | 20,53% | 3255 | PATRIM.INSTIT INCORPORADO | 253.190 | 253.190 | 0 | 0,00% |
| 1999 | VALORIZACIONES | 3.147.621 | 3.147.621 | 0 | 0,00% | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | 6.197.302 | 5.918.460 | 278.842 | 5% | | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 6.197.302 | 5.918.460 | 278.842 | 5% |
| 8333 | FACTURAS GLOSADAS VENTAS DE SERVICIOS | 47.030 | 32.568 | 14.462 | 44,41% | 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS | 1.428.790 | 1.097.986 | 330.804 | 30,13% |
| 8915 | FACTURAS GLOSADAS VENTAS DE SERVICIOS | 47.030 | 32.568 | 14.462 | 44,41% | 9905 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | 1.428.790 | 1.097.986 | 330.804 | 30,13% |
| 8315 | ACTIVOS RETIRADOS EN USO | 149.650 | 0 | 149.650 | 100% | | | | | | |
| 8915 | ACTIVOS RETIRADOS EN USO | 149.650 | 0 | 149.650 | 100% | | | | | | |

ARTURO ZAPATA ZAPATA
REPRESENTANTE LEGAL (E)

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP 68317-T

ANTONIO JAVIER AGUILAR G.
CONTADOR PUBLICO
TP 67759-T

**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
NIT 890980949-7**



**Enero a Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)**



| CÓDIGO | CONCEPTO | Mar-12 | Mar-11 | Variación \$ | Variación % |
|-----------|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES (1) | 1.525.962 | 1.818.251 | -292.289 | -16,08% |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 1.525.962 | 1.818.251 | -292.289 | -16,08% |
| 4312 | SERVICIOS DE SALUD | 1.532.918 | 1.823.512 | -290.594 | -15,94% |
| 4395 | DEV.REB Y DTOS EN VIAS SERVICIOS | -6.956 | -5.261 | -1.695 | 32,22% |
| 6 | COSTO DE VENTAS (2) | 1.268.812 | 1.363.987 | -95.175 | -6,98% |
| 63 | COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS | 1.268.812 | 1.363.987 | -95.175 | -6,98% |
| 6310 | SERVICIOS DE SALUD | 1.268.812 | 1.363.987 | -95.175 | -6,98% |
| | GASTOS OPERACIONALES (3) | 415.722 | 506.076 | -90.354 | -17,85% |
| 51 | DE OPERACION | 399.780 | 477.625 | -77.845 | -16,30% |
| 5101 | SERVICIOS PERSONALES | 127.060 | 155.782 | -28.722 | -18,44% |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 68 | 254 | -186 | -73,23% |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 17.310 | 22.790 | -5.480 | -24,05% |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | 4.530 | 4.310 | 220 | 5,10% |
| 5111 | GENERALES | 249.186 | 292.147 | -42.961 | -14,71% |
| 5120 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS | 1.626 | 2.342 | -716 | -30,57% |
| 53 | PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES | 15.942 | 28.451 | -12.509 | -43,97% |
| 5304 | PROVISION PARA DEUDORES | 12.561 | 25.972 | -13.411 | 100,00% |
| 5306 | PROVISION INVENTARIOS | 0 | 796 | -796 | 100,00% |
| 5330 | DEPRECIACION | 3.381 | 1.683 | 1.698 | 100,89% |
| 5345 | AMORTIZACION INTANGIBLES | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4) | -158.572 | -51.812 | -106.760 | 206,05% |
| 48 | OTROS INGRESOS (5) | 236.695 | 47.748 | 188.947 | 395,72% |
| 4805 | FINANCIEROS | 364 | 3.189 | -2.825 | -88,59% |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 235.665 | 43.292 | 192.373 | 444,36% |
| 4810 | EXTRAORDINARIOS | 666 | 1.267 | -601 | -47,43% |
| 58 | OTROS GASTOS (6) | 53.771 | 114.609 | -60.838 | -53,08% |
| 5802 | COMISIONES | 250 | 347 | -97 | -27,95% |
| 5805 | FINANCIEROS | 135 | 0 | 135 | 100,00% |
| 5808 | OTROS GASTOS ORDINARIOS | 53.386 | 114.262 | -60.876 | 100,00% |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7) | 24.352 | -118.673 | 143.025 | -120,52% |

ARTURO ZAPATA ZAPATA
REPRESENTANTE LEGAL (E)

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP_68317-T

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

ANTONIO JAVIER AGUILAR GARCIA
CONTADOR PUBLICO
TP 67759-T

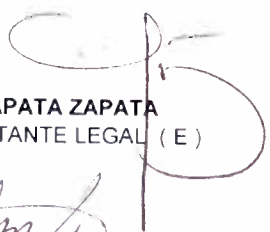


**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NIT 890980949-7
A 31 de Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)**

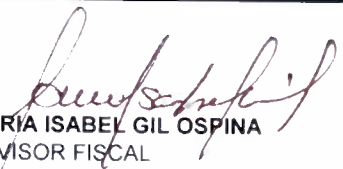



| | |
|---|-------------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2011 (1) | 4.696.558 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES (2) | -65.471 |
| SALDO DEL PATRIMONIO ACTUAL (3) | <u><u>4.631.087</u></u> |

| | | |
|---|---------------------------------|----------------|
| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES(2) | | |
| INCREMENTOS (4) | | |
| | | 24.352 |
| | 3225 UTILI PERD EJER ANT | 0 |
| | 3230 RESULTADO DEL EJERCICIO | 24.352 |
| | 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION | 0 |
| DISMINUCIONES (5) | | |
| | | -65.471 |
| | 3208 CAPITAL FISCAL | -208.496 |
| | 3255 PATRIM INST.INCORP. | 0 |
| | 3230 RESULTADO DEL EJERCICIO | 143.025 |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6) | | |
| | | 0 |
| | 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION | 0 |
| | 3255 PATRIM.INSTIT.INCORPORADO | 0 |


ARTURO ZAPATA ZAPATA
REPRESENTANTE LEGAL (E)


CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA


MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP/68317-T


ANTONIO JAVIER AGUILAR GARCIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T

E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA COPACABANA

NIT 890980949-7

A 31 de Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)



NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

| CÓDIGO | ACTIVO | Mar-2012 | Mar-2011 | Variacion |
|--------|--|-----------|-----------|-----------|
| 11 | EFECTIVO | 113.686 | 95.563 | 19% |
| | La diferencia de este grupo se encuentra representada en los pagos recibidos por la Nueva EPS. | | | |
| 12 | INVERSIONES | 131.432 | 126.437 | 4% |
| | Las inversiones del 2011 aumentan un 4% con respecto al 2011, por la capitalización que se realiza de los rendimientos financieros del CDT fondo de la vivienda el cual asciende a \$121.061 y los aportes en la Cooperativa de Hospitales de Antioquia \$10.371 | | | |
| 14 | DEUDORES | 1.104.888 | 839.620 | 32% |
| | El incremento de las cuentas por cobrar obedece a la demora en los pagos de las diferentes EPS (Nueva Eps, Coomeva, el Grupo SALUDCOOP), los giros del Regimen Subsidiado evento Comfama y Comfenalco. | | | |
| 15 | | 52.332 | 78.769 | -34% |
| | A 31 de marzo, se disminuyeron los insumos de medicamentos, medico quirurgicos, laboratorio, odontologia, oxigeno, se espera la nueva contratación. | | | |
| 16 | | 1.505.119 | 1.486.067 | 1% |
| | la diferencia obedece al incremento representado en el grupo 1655 Maquinaria y Equipo (Modulos, 1665 Muebles y Enseres y Equipos de Oficina (adquisición de modulos laboratorio, odontologia, admisiones, juridica) 1660 Equipo Medico y Cientifico (bombas de infucción, e , 1670 Equipos de Comunicación y Computo (UPS, Camaras, Equipos de Computo), se reclasifican los activos depreciados pero en uso en la cuenta 8315, Ambulancia, Planta Electrica | | | |
| 19 | | 3.289.845 | 3.292.004 | 0% |
| | La diferencia se encuentra representada 1910 Cargos diferidos por la disminución en el consumo de utiles y papeleria ya que la mayoría de los formatos se encuentran en forma digital | | | |
| 24 | | 1.468.308 | 1.124.786 | 31% |
| | Las obligaciones comerciales, con corte a marzo 31 de 2012, tuvieron un significativo incremento que va de la mano con el aumento de las cuentas por cobrar (como se informa en el resumen de cartera) y el aumento del efectivo. | | | |
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES | 26.412 | 22.944 | 15% |

Queda pendiente de pago vacaciones consolidadas pendientes de pago a diciembre 31 de 2011.

E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA COPACABANA

NIT 890980949-7
A 31 de Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)



NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

| CÓDIGO | ACTIVO | Mar-2012 | Mar-2011 | Variacion |
|--------|--|------------------|------------------|-------------|
| 27 | PASIVOS ESTIMADOS La provision disminuye ya que se jubilaron dos funcionarias de la institución. | 71.474 | 74.172 | -4% |
| 29 | OTROS PASIVOS Se contabiliza consignacion pendiente por identificar. | 21 | 0 | 100% |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL El patrimonio institucional presenta un decrecimiento sustentado en la disminucion de los ingresos recibidos en la prestacion de servicios, pero en la actual vigencia genera una utilidad neta de \$24.352, lo cual aumenta el capital institucional ya que comparado con el ejercicio anterior arroja una perdida | 4.631.087 | 4.696.558 | -1% |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS La venta de servicios refleja un disminucion dado a la no realizacion de convenios interadministrativo con el Municipio, ademas por la no prestacion del servicios con todo el personal asistencial necesario, la no venta de medicamentos a COOMEVA entre otros factores. | 1.525.962 | 1.818.251 | -16% |
| 48 | OTROS INGRESOS Se presenta un incremento en el margen en la contratacion. | 236.695 | 47.748 | 396% |
| 51 | DE OPERACION Contencion realizada en los gastos generales y en los servicios personales ya que se jubilaron un medico y una auxiliar de enfermeria | 399.780 | 477.625 | -16% |
| 53 | PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES Disminucion de la provision de deudores, si bien existe un incremento de la cartera esta esta representada a corto plazo inferior a un año. | 15.942 | 28.451 | -44% |
| 58 | OTROS GASTOS la disminucion en otros gastos se debe a la optimizacion y reclasificacion que se viene realizando en los contratos capitados referente al uso racional de los recursos para la ejecucion de estos. | 394.749 | 599.774 | -34% |
| 63 | COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS | 6.028.918 | 5.980.779 | 1% |



E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA COPACABANA

NIT 890980949-7
A 31 de Marzo de 2012
(Cifras en miles de pesos)



NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

| CÓDIGO | ACTIVO | Mar-2012 | Mar-2011 | Variacion |
|--------|---|-----------|-----------|-----------|
| | Se disminuyen los costos en la prestacion de los servicios en consecuencia de las disminucion de horas medicos. | | | |
| 83 | FACTURAS GLOSADAS POR VENTA DE SERVICIOS | 47.030 | 32.568 | 44% |
| | Se adquirio un modulo para el manejo de glosas, el cual permitio depurar la informacion y se encuentran en proceso de respuesta por parte de las aseguradoras | | | |
| 83 | ACTIVOS RETIRADOS EN USO | 149.650 | - | 190% |
| | Se reclasifican las cuentas 1645 plantas ductos y tuneles (Planta Electrica) \$37.000, 1675 Equipo de transporte (ambulancia) \$112.650, ya que se depreciaron en un 100%, pero aun estan en uso por parte de la ESE. | | | |
| 91 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS | 1.428.790 | 1.097.986 | 30% |
| | Se causaron los litigios que estan pendientes de ser resueltos por los diferentes tribunales los cuales se encuentran en etapa resolutiva. | | | |

ARTURO ZAPATA ZAPATA
REPRESENTANTE LEGAL (5)

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP 68317-T

ANTONIO JAVIER AGUILAR G.
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T

DICTAMEN SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

REVISORA FISCAL

María Isabel Gil Ospina – cra 97 nro. 47 a 93 Medellín. Tel. 4910905

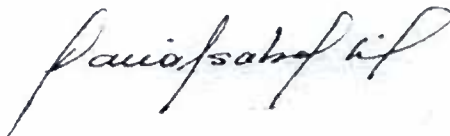
Medellín, abril 15 de 2012

A los señores de la honorable junta Hospital Santa Margarita - Copacabana.

He revisado los Estados de Situación Financiera del Hospital Santa Margarita al 30 de marzo de 2012, a saber: Balance general y Estados de la actividad financiera, económica y social con sus respectivas notas. Estos, constituyen la responsabilidad de la Gerencia de la organización. Mi competencia es expresar una opinión sobre estos, fundamentada en la revisión de los mismos.

La inspección practicada se realizó de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas vigentes en Colombia. Tales Normas requieren que planifiquemos y realicemos el examen con el objeto de obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores y falsedades importantes. Una Auditoría incluye el examen, basado en pruebas, de las evidencias que respaldan las cifras y revelaciones en los estados financieros. Además incluye la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad usados y de las estimaciones significativas hechas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. El examen que he realizado provee una base razonable para fundamentar mi concepto.

Previas las citadas consideraciones, el Balance general y el Estado de la actividad financiera, económica y social; presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación y posición económica del Hospital Santa Margarita al 30 marzo de 2012, igualmente los resultados de sus operaciones por el periodo citado, de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia.



MARIA ISABEL GIL OSPINA

REVISORA FISCAL

Tarjeta Profesional 68317-T