



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
INDICADORES FINANCIEROS
NIT 890980949-7**

A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	30,79 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ GASTOS OPERACIONALES	149.838	
+ GASTOS NO OPERACIONALES	21.028	
/ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	107,28 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ COSTO DE VENTAS	445.506	
+ GASTOS OPERACIONALES	149.838	
/ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0,84	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder
+ ACTIVO CORRIENTE	1.061.159	
/ PASIVO CORRIENTE	1.258.251	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,17	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen
+ EFECTIVO	216.266	
/ PASIVO CORRIENTE	1.258.251	
2. PRUEBA ACIDA	0,79	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ ACTIVO CORRIENTE	1.061.159	
- INVENTARIOS	68.921	
/ PASIVO CORRIENTE	1.258.251	
3. ROTACION DE CARTERA	0,85	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	
/ DEUDORES CLIENTES	650.338	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	421,87	Indica el número de días de la cartera
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	360	
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	0,85	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	55,69	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ INVENTARIOS	68.921	
/ COSTO DE VENTAS	445.506	
* DIAS DEL PERIODO	360	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,15	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ INVENTARIOS	68.921	
/ COSTO DE VENTAS	445.506	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,09	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	
/ ACTIVO TOTAL	6.032.040	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,52	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	
/ ACTIVO CORRIENTE	1.061.159	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,41	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	554.963	
/ ACTIVO FIJO NETO	1.366.401	
9. ROTACION DE PASIVOS	0,47	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES	595.344	
/ PASIVO	1.258.251	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	760,85	Indica los días para pagar
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	360	
/ INDICE DE ROTACION DE LAS CUENTAS POR PAGAR	0,47	



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
INDICADORES FINANCIEROS
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL + EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL / INGRESOS OPERACIONALES	-7,28% % -40.381 554.963	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
2. MARGEN NETO + EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO / INGRESOS OPERACIONALES	-7,47% % -41.443 554.963	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO + EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO / TOTAL PATRIMONIO	-0,87% % -41.443 4.773.789	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO + EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO / TOTAL DEL ACTIVO	-0,69% % -41.443 6.032.040	Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS + PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	20,86% % 1.258.251 6.032.040	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO + PASIVO TOTAL / PATRIMONIO TOTAL	26,36% % 1.258.251 4.773.789	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL + OBLIGACIONES LABORALES / ACTIVO TOTAL	2,18% % 131.302 6.032.040	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
4. CARGA LABORAL + OBLIGACIONES LABORALES / PATRIMONIO	2,75% % 131.302 4.773.789	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.

CESAR AUGUSTO ARANGO SERNA
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP 68317-T
Ver Opinion Adjunta

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

ANTONIO JAVIER AGUILAR GARCIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2008 (1)	5.172.055
VARIACIONES PATRIMONIALES (2)	-398.266
SALDO DEL PATRIMONIO ACTUAL (3)	<u><u>4.773.789</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES(2)		
INCREMENTOS (4)		
		-94.312
	3225 UTILI PERD EJER ANT	-95.194
	3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	0
	3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	882
DISMINUCIONES (5)		
		-303.954
	3208 CAPITAL FISCAL	-317.107
	3255 PATRIM INST.INCORP.	0
	3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	13.153
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)		
		882
	3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	882
	3255 PATRIM.INSTIT.INCORPORADO	0

CESAR AUGUSTO ARANGO SERNA
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP 68317-T

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

ANTONIO JAVIER AGUILAR GARCIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



CÓDIGO	DETALLE	Ene-2011	Ene-2010	Variacion
	INGRESOS OPERACIONALES	554.963	510.328	8,75%
43	VENTA DE SERVICIOS	554.963	510.328	8,75%
6	COSTO DE VENTAS	445.506	404.251	10,21%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	445.506	404.251	10,21%
5	GASTOS OPERACIONALES	149.838	157.879	-5,09%
51	DE OPERACION	149.370	157.136	-4,94%
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIONES	468	743	-37,01%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-40.381	-51.802	-22,05%
48	OTROS INGRESOS	19.966	23.357	-14,52%
58	OTROS GASTOS	21.028	26.151	-19,59%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-41.443	-54.596	-24,09%



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
BALANCE GENERAL
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



CÓDIGO	ACTIVO	Ene-2011	Ene-2010	Variación
CORRIENTE		1.061.159	998.735	6,25%
11	EFFECTIVO	216.266	5.971	3521,94%
12	INVERSIONES	125.634	138.997	-9,61%
14	DEUDORES	650.338	761.446	-14,59%
15	INVENTARIOS	68.921	92.321	-25,35%
NO CORRIENTE		4.970.881	4.892.398	1,60%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.366.401	1.265.696	7,96%
19	OTROS ACTIVOS	3.604.480	3.626.702	-0,61%
TOTAL ACTIVO		6.032.040	5.891.133	2,39%
CORRIENTE		1.258.251	719.078	74,98%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.102.362	571.269	92,97%
25	OBLIGACIONES LABORALES	131.302	121.069	8,45%
27	PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	24.457	26.740	0,00%
29	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	130	0	
TOTAL PASIVO		1.258.251	719.078	74,98%
PATRIMONIO		4.773.789	5.172.055	-7,70%
3	PATRIMONIO	4.773.789	5.172.055	-7,70%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.773.789	5.172.055	-7,70%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.032.040	5.891.133	2,39%



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
NIT 890980949-7
Enero a Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



CÓDIGO	CONCEPTO	Ene-11	Ene-10	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	554.963	510.328	8,75%
43	VENTA DE SERVICIOS	554.963	510.328	8,75%
4312	SERVICIOS DE SALUD	556.019	511.744	8,65%
4395	DEV.REB.Y DTOS.EN VIAS SERVICIOS	-1.056	-1.416	-25,42%
6	COSTO DE VENTAS (2)	445.506	404.251	10,21%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	445.506	404.251	10,21%
6310	SERVICIOS DE SALUD	445.506	404.251	10,21%
	GASTOS OPERACIONALES (3)	149.838	157.879	-5,09%
51	DE OPERACION	149.370	157.136	-4,94%
5101	SERVICIOS PERSONALES	53.214	61.877	-14,00%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	153	0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.417	7.647	-3,01%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.456	1.625	-10,40%
5111	GENERALES	86.170	80.769	6,69%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	960	5.218	100,00%
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACION	468	743	-37,01%
5304	PROVISION PARA DEUDORES		0	0,00%
5305	PROVISION INVENTARIOS		0	100,00%
5330	DEPRECIACION	468	743	-37,01%
5345	AMORTIZACION INTANGIBLES		0	0,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-40.381	-51.802	-22,05%
44	TRANSFERENCIAS	0	0	0,00%
4403	DEL GOBIERNO CENTRAL	0	0	0,00%
48	OTROS INGRESOS (5)	19.966	23.357	-14,52%
4805	FINANCIEROS	2.929	55	5225,45%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	16.967	6.962	143,71%
4810	EXTRAORDINARIOS	70	16.340	-99,57%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANT		0	0,00%
58	OTROS GASTOS (6)	21.028	26.151	-19,59%
5802	COMISIONES	201	358	-43,85%
5805	FINANCIEROS		0	0,00%
5808	Otros Gastos Ordinarios	20.827	25.793	100,00%
5810	EXTRAORDINARIOS			
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (7)	-41.443	-54.596	-24,09%

CESAR AUGUSTO ARANGO SERNA
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP_68317-T

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

ANTONIO JAVIER AGUILAR GARCIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T



**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
BALANCE GENERAL
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**



CÓDIGO	ACTIVO	Ene-2011	Ene-10	%	CÓDIGO	PASIVO	Ene-2011	Ene-10	%
	CORRIENTE (1)	1.061.159	998.735	6,25%		CORRIENTE (4)	1.258.251	719.078	74,98%
1100	EFFECTIVO	216.266	5.971	3521,94%	2400	CUENTAS POR PAGAR	1.102.362	571.269	92,97%
1105	CAJA	3.353	3.134	6,99%	2401	ADQUISICION DE BIENES	925.524	226.301	308,98%
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	212.913	2.837	7404,86%	2425	ACREEDORES	160.556	319.992	-49,82%
1200	INVERSIONES	125.634	138.997	-9,61%	2436	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	12.451	21.130	-41,07%
1201	INVERSIONES ADMON.DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA	116.066	129.573	-10,42%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGA	3.746	3.746	100,00%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES	9.568	9.424	1,53%	2445	IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO	-15	0	0,00%
1400	DEUDORES	650.338	761.446	-14,59%	2455	DEPOSITOS RECIBIDOS DE TEREROS	100	100	0,00%
1409	CUENTAS POR COBRAR	628.820	755.907	-16,81%					
1470	OTROS DEUDORES	420	400	5,00%	2500	OBLIGACIONES LABORALES	131.302	121.069	8,45%
1475	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	101.666	73.419	38,47%	2505	SALARIOS Y PRES.SOCIALES	131.302	121.069	8,45%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-80.568	-68.280	18,00%					
1500	INVENTARIOS	68.921	92.321	-25,35%	2700	PASIVOS ESTIMADOS	24.457	26.740	-8,54%
1518	MATERIALES PARA PREST.SERVICIOS	75.737	96.539	-21,55%	2715	Provision Prestaciones Sociales	24.457	26.740	-8,54%
1580	PROVISION PARA PROTECC.INVEN(CR)	-6.816	-4.218	0,00%					
	NO CORRIENTE (2)	4.970.881	4.892.398	1,60%	2900	OTROS PASIVOS	130	0	0,00%
1600	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.366.401	1.265.696	7,96%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANT	130	0	0,00%
1605	TERRENOS	25.100	25.100	0,00%					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	195.430	195.430	100,00%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.008	5.818	-65,49%					
1640	EDIFICACIONES	700.725	700.725	0,00%					
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	37.000	37.000	0,00%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	39.657	39.657	0,00%					
1660	EQUIPO MED. Y CIENT.	528.175	523.213	0,95%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFIC.	229.544	178.724	28,43%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT.	271.892	247.003	10,08%					
1675	EQUIPO DE TRANSP. TRACCION Y ELEVAC.	188.850	112.650	67,64%	3000	PATRIMONIO	4.773.789	5.172.055	-7,70%
1680	EQUIPO DECOMEDORCOCINA. DESP	10.857	10.857	0,00%	3200	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.773.789	5.172.055	-7,70%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-862.837	-810.481	6,46%	3208	CAPITAL FISCAL	1.748.866	2.065.973	-15,35%
1900	OTROS ACTIVOS	3.604.480	3.626.702	-0,61%	3225	UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-412.300	-317.106	30,02%
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	412.989	432.586	-4,53%	3230	RESULTADO EJERCICIO	-41.443	-54.596	-24,09%
1910	CARGOS DIFERIDOS	36.863	42.389	-13,04%	3235	SUPERAVIT POR DONACION	77.855	77.855	0,00%
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	4.769	-100,00%	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	3.147.621	3.146.739	0,03%
1970	INTANGIBLES	23.132	11.228	106,02%	3255	PATRIM.INSTIT.INCORPORADO	253.190	253.190	0,00%
1975	AMORTIZ.ACUM.INTANG.	-16.125	-9.119	76,83%					
1999	VALORIZACIONES	3.147.621	3.144.849	0,09%					
	TOTAL ACTIVO	6.032.040	5.891.133	2,39%		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	6.032.040	5.891.133	2,39%
8333	FACTURAS GLOSADAS VENTAS DE SERVICIOS		32.568		9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	1.097.986		
8915	FACTURAS GLOSADAS VENTAS DE SERVICIOS		32.568		9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1.097.986		

CESAR AUGUSTO ARANGO SERNA
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA ISABEL GIL OSPINA
REVISOR FISCAL
TP 68317-T

CLAUDIA MARIA ZAPATA ARANGO
SUBGERENTA ADMINISTRATIVA

ANTONIO JAVIER AGUILAR G.
CONTADOR PÚBLICO
TP 67759-T

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

CONCEPTOS	PRESUPUESTO	VALOR FACTURADO	VALOR RECAUDADO	PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE
	DEFINITIVO	A DICIEMBRE	A DICIEMBRE	ESPERADO A DICIEMBRE	EJECUTADO FACTURADO	EJECUTADO RECAUDOS
Régimen Contributivo	3.048.828.740	3.005.901.775	2.675.002.829		99%	89%
Régimen Subsidiado	2.584.887.937	2.660.738.000	2.505.834.022		103%	94%
Atención Población Vinculada	725.337.969	725.337.969	713.269.997		100%	98%
Promoción y Prevención	1.214.995.174	986.979.771	986.913.164	100%	81%	100%
Otras Rentas Propias	782.143.221	818.491.377	693.282.318		105%	85%
Recursos del Capital	52.432.360	44.953.996	44.953.996		86%	100%
Disponibilidad Inicial	559.331.714	559.331.714	559.331.714		100%	100%
TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS	8.967.957.115	8.801.734.602	8.178.588.040		98%	91%

EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

CONCEPTOS	PRESUPUESTO	OBLIGACIONES	PAGADO	PORCENTAJE	PORCENTAJE	PORCENTAJE
	DEFINITIVO	A DICIEMBRE	A DICIEMBRE	ESPERADO A DICIEMBRE	EJECUTADO OBLIGACIONES	EJECUTADO PAGOS
Sueldos	1.097.217.606	1.049.945.836	1.049.945.836		96%	100%
Otros Servicios Pers. Asoc. a Nómina	283.095.110	269.283.902	269.283.902		95%	100%
Servicios Personales Indirectos	2.727.436.820	2.662.457.740	2.560.021.620		98%	96%
Contribuciones Inherentes a la Nómina	465.833.382	407.097.458	407.097.458	100%	87%	100%
Gastos Generales	1.636.136.784	1.590.883.427	1.520.158.542		97%	96%
Transferencias Corrientes	30.987.946	27.461.272	25.981.220		89%	95%
Insumos Hospitalarios	1.107.278.782	1.092.668.644	931.407.515		99%	85%
Gastos Operación Ccial	199.773.718	188.678.444	161.744.174		94%	86%
Servicio Deuda, Invers. y Progr. Espec.	1.420.196.967	908.472.594	907.935.994		64%	100%
TOTAL	8.967.957.115	8.196.949.317	7.833.576.261		91%	96%
Nomina y Servicios personales	4.573.582.918	51,00%				
Gastos Generales	1.636.136.784	18,24%				
Transferencias Corrientes	30.987.946	0,35%				
Insumos Hospitalarios	1.107.278.782	12,35%				
Gastos Operación Ccial	199.773.718	2,23%				
Servicio Deuda, Invers. y Progr. Espec.	1.420.196.967	15,84%				
TOTAL	8.967.957.115	100%				

BIMESTRE

1	810.807.000	
2	1.533.577.000	
3	1.332.318.000	
4	1.432.522.000	
5	1.495.369.000	
6	1.639.085.000	
	8.243.678.000	574.929

CUADRADO A FEB.4 DE 2010

**E.S.E. HOSPITAL SANTA MARGARITA
COPACABANA
BALANCE GENERAL
NIT 890980949-7
A 31 de Enero de 2011
(Cifras en miles de pesos)**

CÓDIGO	ACTIVO	Ene-2011	Ene-2010	Variacion
11	EFFECTIVO	216.266	5.971	3521,94%
	La diferencia de este grupo se encuentra representada en una mayor destinación de recursos de caja a la inversión en propiedad, planta y equipo, grupo que presenta un incremento del 43%.			
12	INVERSIONES	125.634	138.997	-9,61%
	Las inversiones del 2009 disminuyen un 40,21% con respecto al 2008, por la necesidad de liquidar y hacer efectivos los títulos CDT dispuestos para el cumplimiento de actividades programadas en el fondo de bienestar social, en donde específicamente se desarrollaron acciones de fortalecimiento de clima organizacional, recreación y deporte. Del mismo, se procedió con la liquidación de título para el inicio del plan maestro.			
14	DEUDORES	650.338	761.446	-14,59%
	La efectiva gestión frente al debido cobrar, sustentada en acciones directas y jurídicas de recaudo, permitió la disminución del grupo cuentas por cobrar. Igualmente, la ESE trabajó en la política de un adecuado seguimiento a glosas, cruce de cuentas y recuperación paralela de ingresos facturados.			
15		68.921	92.321	-25,35%
	A 31 de diciembre, se había logrado una mayor rotación de los bienes de almacén y farmacia inventariables, la oportunidad en el registro de las salidas permitió mayor rotación en estas dependencias. Igualmente debe considerarse que disminuyó notablemente la necesidad de papelería preimpresa que fue sustituida por los formatos internos del sistema de gestión de la calidad; logrando una disminución del stock, equivalente al 17,03%.			
16		1.366.401	1.265.696	7,96%
	Exigencias relacionadas con el régimen de salud y otras de fortalecimiento de infraestructura y mejoramiento de ambientes de trabajo, obtuvieron mayor atención desde la inversión en activos fijos. Esto explica el incremento del 43,44%. Cabe precisar que en términos de razonabilidad, es necesario revisar las cifras de la cuenta en balance con la de activos fijos según su costo actual registrado en este módulo contable.			
19		3.604.480	3.626.702	-0,61%
	Como etapa inicial requerida por el plan maestro, fue necesario practicar avalúo comercial y de actualización relacionado con terreno, planta física e infraestructura; según informe presentado por un ingeniero avalado por la lonja de propiedad raíz, se refleja una valorización que tiene efecto favorable en el activo y patrimonio de la ESE.			
24		1.102.362	571.269	92,97%
	Las obligaciones comerciales, con corte a diciembre 31 de 2009, tuvieron un significativo incremento que se explica en la mayor asignación de recursos a inversión (compromisos adquiridos) y mejoramiento del servicio de salud prestado (costo). No obstante, el favorable indicador de disminución de cuentas por cobrar, el saldo pendiente de recuperación es equivalente a 1,6 veces el requerido para el cubrimiento del pasivo.			
25	OBLIGACIONES LABORALES	131.302	121.069	8,45%
	De conformidad, con disposiciones del ministerio de hacienda (decreto 1919 de 2002) tendientes a la sostenibilidad de los entes públicos, en donde se orienta hacia la racionalización del talento humano, se logró una redefinición de la base de liquidación de prestaciones sociales y obligaciones laborales a partir de la reasignación de turnos.			
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.773.789	5.172.055	-7,70%
	El patrimonio institucional presenta un notable incremento sustentado no en aportes de capital sino en el efecto favorable de la valorización de infraestructura según etapa inicial del plan maestro, igualmente como reflejo de la reubicación de utilidad de ejercicio anterior.			
43	VENTA DE SERVICIOS	7.640.879	6.311.281	21,07%
	La venta de servicios refleja un incremento explicado en los convenios realizados con la administración municipal, la dirección seccional de salud de antioquia.			
48	OTROS INGRESOS	602.799	615.063	-1,99%
	Se presenta un disminución en otros ingresos especialmente en los rendimientos financieros por la liquidación de los CDTS, que se tenían en las diferentes entidades financieras.			
51	DE OPERACION	1.950.189	2.002.400	-2,61%
	Disminución correspondiente al ajuste de gastos administrativos y de personal.			
53	PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPREDACIONES	81.604	48.798	67,23%
	Incremento en depreciaciones por la adquisición de activos equipos biomédicos, aires acondicionados y equipos de cómputo.			
58	OTROS GASTOS	665.450	1.629	40750,21%
	Dicho incremento en otros gastos se debe a la reclasificación del margen en la contratación.			
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.862.991	4.615.425	27,03%
	Para la ejecución de los convenios realizados con la Administración Municipal y la Dirección Seccional de Antioquia, se hizo necesario la contratación de personal y adquisición de bienes y servicios a esto obedece el incremento de los costos en la prestación del servicio.			
91	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	1.097.986	-	100,00%
	Se causaron los litigios que están pendientes de ser resueltos por los diferentes tribunales los cuales se encuentran en etapa resolutoria.			