

"VIGILADOS SUPERSALUD"

HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E.
NIT. 800116719-8

BALANCE GENERAL

A Diciembre 31 de 2014

A Diciembre 31 de 2015

1	ACTIVO	8.474.623.270,01	13.242.315.930,82
11	EFFECTIVO	1.505.791.485,92	922.621.466,77
1105	CAJA	12.332.177,00	2.207.064,00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	1.493.459.308,92	920.414.402,77
12	INVERSIONES	7.453.698,48	7.453.698,48
1207	INVERSIONES	7.453.698,48	7.453.698,48
14	DEUDORES	3.681.025.939,19	4.981.969.125,00
1409	SERVICIOS DE SALUD	4.036.144.445,19	5.279.674.011,97
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.175.370,00	362.296,00
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS	19.501.075,00	480.483.311,03
1470	OTROS DEUDORES	2.014.250,00	2.096.275,00
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-378.809.201,00	-780.646.769,00
15	INVENTARIOS	14.810.756,00	17.287.114,28
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	15.268.821,00	17.821.767,28
1580	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	-458.065,00	-534.653,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.529.404.517,35	3.691.985.314,72
1605	TERRENOS	31.135.823,00	956.101.823,00
1610	SEMOVIENTES	22.181.500,00	26.780.000,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	1.404.481,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	83.362.382,00	1.145.000,00
1640	EDIFICACIONES	1.269.490.023,00	2.139.143.010,00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	40.800.204,00	40.800.204,00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	37.035.359,00	37.035.359,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	85.266.317,00	86.247.890,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	91.916.140,00	625.581.043,37
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	78.208.858,00	95.002.964,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	74.402.146,00	90.039.189,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	215.994.560,00	209.494.560,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	66.817.810,00	71.140.984,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-567.206.604,65	-687.931.192,65
19	OTROS ACTIVOS	1.736.136.873,07	3.620.999.211,57
1970	INTANGIBLES	80.527.004,00	82.677.004,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-29.527.927,00	-30.790.469,00
1999	VALORIZACIONES	1.685.137.796,07	3.569.112.676,57
2	PASIVO	479.908.841,71	1.218.953.667,81
24	CUENTAS POR PAGAR	174.971.387,00	829.341.397,90
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	38.240.439,00	493.028.341,00
2425	ACREEDORES	99.821.854,00	293.415.128,90
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	35.114.992,00	40.492.634,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.794.102,00	2.405.294,00
27	PASIVOS ESTIMADOS	237.417.725,00	53.777.975,00
2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	237.417.725,00	53.777.975,00
29	OTROS PASIVOS	67.519.729,71	335.834.294,91
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	67.519.729,71	335.834.294,91
3	PATRIMONIO	7.994.714.428,30	12.023.362.263,01
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	7.994.714.428,30	12.023.362.263,01
3208	CAPITAL FISCAL	3.630.589.267,65	3.630.589.267,65
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.099.308.465,41	2.672.766.741,05
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.573.458.275,64	1.219.706.954,21
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	6.220.623,53	931.186.623,53
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	1.685.137.796,07	3.569.112.676,57
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	580.839.173,00	619.550.995,00
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	580.839.173,00	619.550.995,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-580.839.173,00	619.550.995,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-580.839.173,00	619.550.995,00

Yasmith de los Ríos Bermúdez
YASMITH DE LOS RÍOS BERMÚDEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 65.765.120

Alexandra Bello Bandera
ALEXANDRA BELLO BANDERA
CONTADOR PÚBLICO
T.P.154779-T

Argilio Acuña Gallego
ARGILIO ACUÑA GALLEGO
REVISOR FISCAL
T.P.41405-T

HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E.

NIT. 800116719-8

ESTADO DE RESULTADOS P Y G

A Diciembre 31 de 2014 A Diciembre 31 de 2015

INGRESOS	8.171.261.284,25	8.989.236.122,11
VENTA DE SERVICIOS	7.607.671.891,00	8.233.612.690,00
SERVICIOS DE SALUD	7.607.671.891,00	8.233.612.690,00
OTROS INGRESOS	563.589.393,25	755.623.432,11
FINANCIEROS	5.816.503,00	16.342.153,00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	307.116.687,00	4.395.100,00
EXTRAORDINARIOS	250.656.203,25	734.886.179,11
GASTOS	1.996.160.656,95	2.688.621.227,59
ADMINISTRACIÓN	1.542.394.554,55	1.688.901.184,53
SUELDOS Y SALARIOS	397.121.467,00	466.292.165,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.926.846,00	0,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	79.056.906,00	76.421.686,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	16.482.063,00	16.818.766,00
GENERALES	1.040.941.756,55	1.114.565.455,53
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.865.516,00	14.803.112,00
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	251.936.218,00	611.356.422,32
PROVISIÓN PARA DEUDORES	87.224.812,00	434.552.241,32
PROVISIÓN PARA PROTECCION DE INVENTARIOS	458.065,00	957.661,00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	40.463.025,00	0,00
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	122.536.084,00	174.583.978,00
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	1.254.232,00	1.262.542,00
OTROS GASTOS	201.829.884,40	388.363.620,74
INTERESES	13.358.993,00	31.203.684,00
FINANCIEROS	14.391.731,00	7.570.023,00
OTROS GASTOS ORDINARIOS	100.726.952,63	259.980.795,00
EXTRAORDINARIOS	45.361,87	7.904.220,74
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	73.306.845,90	81.704.898,00
COSTOS DE VENTA Y OPERACION	4.601.642.351,66	5.080.907.940,31
COSTOS DE VENTA Y OPERACION	152.840.694,50	224.091.608,03
BIENES PRODUCIDOS	152.840.694,50	224.091.608,03
COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	4.448.801.657,16	4.856.816.332,28
SERVICIOS DE SALUD	4.448.801.657,16	4.856.816.332,28
UTILIDAD	1.573.458.275,64	1.219.706.954,21

Yasmith de los Rios B
YASMITH DE LOS RIOS BERMUDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 65.765.120

Alexandra Bello Bandera
ALEXANDRA BELLO BANDERA
 CONTADOR PUBLICO
 T.P.154779-T

Argilio Acuña Gallego
ARGILIO ACUÑA GALLEGO
 REVISOR FISCAL
 T.P.41403-T



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
NIT: 800116719-8
LERIDA TOLIMA

HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
NIT: 800.119.719.8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

- 1.1 NATURALEZA JURÍDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA:** El Hospital Especializado Granja Integral E.S.E de Lérica Tolima; es Una Entidad Pública descentralizada, del orden Departamental, Reestructurado según Ordenanza No.087 de 1.994.
- 1.2. DOMICILIO:** El domicilio principal del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E. es en el Kilometro 1 vía Iguasitos en el Municipio de Lérica Tolima.
- 1.3. DURACIÓN:** El Hospital Especializado Granja Integral E.S.E. tiene carácter permanente y su duración es indefinida.
- 1. 4. OBJETIVO:** del Hospital es brindar a la comunidad servicios de:

Salud Mental Integral, a través del establecimiento de condiciones hospitalarias de Excelencia, regida por el respecto a la dignidad humana; con alta calidad, de acuerdo a los principios académicos técnico-científicos y comprometidos con el desarrollo de su talento humano y el manejo eficiente de sus recursos. Participar del desarrollo social del País mejorando la calidad de vida, reduciendo la incapacidad, el dolor y la angustia evitables en la población usuaria, en la medida de sus capacidades. Producir servicios de salud eficientes y efectivos, que cumplan con las normas de calidad establecidas, de acuerdo con la reglamentación que se expida para tal propósito. Garantizar mediante un manejo Gerencial adecuado, la rentabilidad social y financiera del Hospital. Ofrecer a las entidades promotoras de salud, personas naturales y jurídicas que lo demande, servicios de salud individuales y por paquetes a tarifas competitivas en el mercado. Impulsar y desarrollar proyectos de investigación para mejorar la calidad en el servicio y la gestión. Desarrollar la estructura y capacidad operativa del Hospital mediante la aplicación de Principios y técnicas gerenciales que aseguren su supervivencia, crecimiento, calidad de sus recursos, capacidad de competir en el mercado y rentabilidad social y financiera.

1.5. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información Contable y los Estados Financieros del Hospital cumplen las normas y procedimientos Generales establecidos por la Contaduría General de la Nación con apoyo del marco conceptual de la Contabilidad Pública, para el proceso de Identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros.

Cumple con las condiciones que debe reunir la información contable pública, enunciadas en forma de requisitos; que son fundamentales para conseguir los resultados esperados. Exigen conocimiento de la operación y naturaleza del Hospital, para seleccionar los datos que van a procesarse, se dispone de una información depurada y clara que permite revelar los hechos minimizando el riesgo por Interferencia y juicios de valor que están implícitos en el proceso.

La información es objetiva, consistente, relevante, verificable y comprensible, esto refleja el hecho de que el proceso de aplicación de principios, normas y procedimientos ha sido coherente.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 2.1. RELATIVO A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS.

CLASE 1. ACTIVOS

GRUPO 11 EFECTIVO

Está representado por todos aquellos valores en dinero, depósitos en cuentas corrientes y cuentas de ahorro, fondos comunes ordinarios. Estas cuentas se concilian mensualmente, tanto con los libros de bancos en tesorería (boletín caja bancos), como los libros contables y con los extractos bancarios que llegan de las diferentes entidades bancarias. Se informa que las conciliaciones bancarias se realizan en forma mensual. Las cuentas bancarias están libres de embargos.



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E

NIT: 800116719-8

LERIDA TOLIMA

El Efectivo se encuentra compuesto por todos los ingresos en efectivo provenientes de las consultas a particulares, copagos, fotocopias, certificaciones e ingresos por la venta de los productos de la granja.

EFFECTIVO:

Caja

Caja principal: \$ 2.207.064

Bancos y Corporaciones

Cuentas corrientes: \$ 782.004.022,70

Cuentas de ahorro: \$ 138.410.380,07

TOTAL DISPONIBLE

\$ 922.621.466,77

GRUPO 12 INVERSIONES

La conforman los aportes a COODESTOL, este valor fue ajustado a su valor intrínseco debido a que no se ha recibido la certificación correspondiente, en la cual se refleje el aumento de sus aportes.

12 INVERSIONES:

1207 INVERSIONES PATRIMONIALES – METODO DE COSTO \$ 7.453.698,48

NOTA 2.2 DEUDORES

GRUPO 14

Representa el valor de la deuda a cargo de terceros y a favor de la entidad, en el desarrollo de su actividad como prestadora de SERVICIOS DE SALUD, y venta de los productos de la GRANJA la cual está dedicada al mejoramiento y rehabilitación de los pacientes. Los depósitos entregados en garantía son las licencias e incapacidades pendientes por cobrar, un saldo pendiente por cobrar a la GOBERNACION DEL TOLIMA por concepto de Contrato y un avance pendiente por legalizar.

Los Deudores por ventas de servicios de salud:

1409 Servicios de Salud

140901	Plan Obligatorio EPS, Facturación pendiente de radicar:	\$ 203.070.235
140903	Plan Subsidiado de Salud POSS-EPS:	\$ 444.603.988
140904	Servicios de Salud IPS Privadas:	\$ 7.209.837
140911	Atención a Vinculad con cargo:	\$ 142.752.854
140916	Convenio Fosyga-Trauma Mayor y Desplazados:	\$ 76.433.600
140920	Plan Obligatorio de Salud POSS-EPS:	\$ 1.055.268.008
140921	Plan Subsidiado de Salud POSS-EPS:	\$ 2.433.604.240
140922	Servicios de Salud IPS privadas:	\$ 23.283.828
140925	Servicios de Salud IPS Públicas:	\$ 6.081.140
140927	Atención con Cargo al Subsidio a la Oferta :	\$ 710.688.836
140928	Riesgos Profesionales A.R.P:	\$ 1.671.100
140981	Giro Directo Por Abono A Cartera:	(\$ 6.603.939,03)
140990	Otras Cuentas Por Cobrar Servicios De Salud:	\$ 181.610.285

Subtotal Servicios en Salud:

\$5.279.674.011,97

1420 Avances y Anticipos Entregados

142011 Avances y Anticipos Entregados: \$ 362.296

1425 Depósitos Entregados

142590 Otros Depósitos Entregados en Garantía: \$ 480.483.311,03

1470 Otros Deudores

147090001 Otros Deudores Varios: \$ 225.000

147090002 Otros Deudores Granja: \$ 1.871.275

Subtotal Otros Deudores

\$ 2.096.275

1480 Provisión para Deudores



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

148014	Servicios de Salud:	(\$ 780.646.769)
TOTAL DEUDORES:		\$4.981.969.125

GRUPO 15- INVENTARIOS

Representa los materiales y suministros adquiridos para el desarrollo de las actividades y mantenimiento del Hospital. Los inventarios se reconocen al costo y se llevan por el sistema de inventario permanente. Se reconoce la provisión por las contingencias por posibles obsolescencia, deterioro, etc.; calculado mediante la aplicación criterios técnicos autorizados por la Contaduría General de la Nación.

Los Inventarios comprenden lo siguiente:

15 INVENTARIOS

151890	Otros Materiales	
151890	Otros Materiales:	\$ 17.821.767.28
1580	Provisión para Protección de Inventarios	
158009	Materiales para la prestación de servicios:	(\$ 534.653)

TOTAL INVENTARIOS	\$ 17.287.114.28
--------------------------	-------------------------

NOTA 2.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

GRUPO 16

Comprende los bienes tangibles adquiridos, construidos en mantenimiento, que se utilizan para atender las necesidades sociales, mediante la prestación de servicios o para la utilización en la administración o usufructo del Hospital, por lo tanto no están destinados para la venta.

Están reconocidos contablemente, están libres de Gravámenes y debidamente asegurados para la Contribución de estos activos a la generación de servicios del Hospital.

La Depreciación se realiza por el método de línea recta método aprobado por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION teniendo en cuenta que su vida útil se determina así:

EDIFICACIONES	20 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	10 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5 AÑOS
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCIÓN	5 AÑOS
EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	10 AÑOS

16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1605 TERRENOS

160501	Urbanos:	\$ 956.101.823
--------	----------	----------------

1610 SEMOVIENTES

161090	Otros Semovientes:	\$ 26.780.000
--------	--------------------	---------------

1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

163502	Equipo Médico Y Científico:	\$ 370.000
163503	Muebles y Enseres:	\$ 1.034.481
TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA:		\$ 1.404.481

1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 1.145.000
--------	---------------------------------------	--------------

1640 EDIFICACIONES

16401001	Hospital y Uaica:	\$ 2.062.973.608
16401002	Sede Social:	\$ 25.389.800
16401003	Sede Hospital Antiguo:	\$ 50.779.602
TOTAL EDIFICACIONES:		\$ 2.139.143.010



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

1645 PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	
164501 Plantas de Generación:	\$ 30.587.007
164505 Plantas de Distribución:	\$ 10.213.197
TOTAL PLANTAS DUCTOS Y TUNELES:	\$ 40.800.204
1650 REDES LINEAS Y CABLES	
165007 Líneas Y Cables De Interconexión:	\$ 15.268.307
165090 Otras Redes Líneas y Cables:	\$ 21.767.052
TOTAL REDES LINEAS Y CABLES:	\$ 37.035.359
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	
165501 Equipo de Construcción:	\$ 943.037,60
165506 Equipo de Recreación y Deporte:	\$ 3.537.050
165590 Otras Maquinarias y Equipos:	\$ 81.767.802,40
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO:	\$ 86.247.890
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	
166001 Equipo Médico:	\$ 589.017.702,99
166007 Equipo de Apoyo Diagnostico:	\$ 14.476.294
166090 Otros Equipos Médicos y Científico:	\$ 22.087.046,38
TOTAL EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO:	\$ 625.581.043,37
1665 MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	
166501 Muebles y Enseres:	\$ 69.162.718,24
166502 Equipos Y Máquinas de Oficina:	\$ 13.101.788,76
166590 Otros Muebles, Enseres y Equipo Oficina:	\$ 12.738.457
TOTAL MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA:	\$ 95.002.964
1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	
167001 Equipos de Comunicación:	\$ 15.625.000,57
167002 Equipo de Computación:	\$ 57.108.128,43
167090 Otros Equipos de Comunicación y Computación:	\$ 17.306.060
TOTAL EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION:	\$ 90.039.189
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	
167502 Terrestre:	\$ 209.494.560
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENZA Y HOTELERIA	
168004 Maquinaria y Equipo de Lavandería:	\$ 58.794.893
168090 Otros Equipo de Comedor Cocina:	\$ 12.346.091
TOTAL EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENZA Y HOTEL.:	\$ 71.140.984
1685 DEPRECIACION ACUMULADA	
168501 Edificaciones:	(\$ 360.624.846,45)
168502 Plantas, Ductos y Túneles:	(\$ 22.314.161,41)
168503 Redes, Líneas y Cables	(\$ 12.576.470,70)
168504 Maquinaria y Equipo:	(\$ 72.048.188,54)
168505 Equipo Médico y Científico:	(\$ 59.585.606,61)
168506 Muebles, Enseres y Equipo de:	(\$ 35.185.629,94)
168507 Equipos de Comunicación y Computación:	(\$ 28.839.053)
168508 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación:	(\$ 87.815.218)
168509 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría:	(\$ 8.942.018)
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA:	(\$ 687.931.192,65)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:	\$ 3.691.985.314,72

NOTA 2.4 OTROS ACTIVOS



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

GRUPO 19

Comprende los derechos y bienes tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento del cometido institucional. Son reconocidos por su costo Histórico.

Cargos Diferidos. Se amortizan durante los periodos en los cuales se espera recibir los beneficios de los costos o gastos incurridos.

En este caso tenemos Otros Cargos Diferidos que son las licencias del Software y las Valorizaciones registradas de acuerdo al último avalúo.

19 OTROS ACTIVOS**1970 INTANGIBLES**

197007 Licencias:	\$	1.340.484
197008 Software:	\$	81.336.520
TOTAL INTANGIBLES:	\$	82.677.004

1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

197507 Licencias:	(\$	573.419)
197508 Software:	(\$	30.217.050)
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES:	(\$	30.790.469)

1999 VALORIZACIONES

199938 Inversiones En Entidades Del Sector Solidario:	\$	1.044.850.57
199952 Terrenos:	\$	349.160.000
199962 Edificaciones:	\$	3.218.907.826
TOTAL VALORIZACIONES	\$	3.569.112.676.57

TOTAL OTROS ACTIVOS: \$ 3.620.999.211.57

TOTAL ACTIVOS: \$13.242.315.930.82

NOTA 2.5 PASIVOS**GRUPO 24**

Cuenta por Pagar por Bienes y Servicios incluye las cuentas que representan las obligaciones que el Hospital adquiere con terceros, relacionadas con las operaciones que lleva a cabo en desarrollo de funciones.

24 CUENTAS POR PAGAR**2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

240101 Bienes y Servicios: \$ 493.028.341

2425 ACREEDORES

242504 Servicios Públicos	\$	14.715.960
242518 Aportes a fondos pensionales:	\$	286.200
242552 Honorarios:	\$	76.574.284
242553 Servicios:	\$	18.198.934.90
242590 Otros acreedores:	\$	183.639.750
TOTAL ACREEDORES:	\$	293.415.128.90

2436 RETE FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE:

243603 Honorarios:	\$	10.618.128
243605 Servicios:	\$	4.908.541
243608 Compras:	\$	2.503.205
243615 A empleados Art. 383 E.T:	\$	2.007.243
243625 Impuesto a las ventas retenido por consignar:	\$	3.825.360
243626 Contrato de Obra:	\$	16.630.157
TOTAL RETE FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE:	\$	40.492.634

2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

244004 Industria Y Comercio: \$ 2.091.559



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

244085 Otros Impuestos Municipales:	\$	313.735
TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR:	\$	2.405.294

27 PASIVOS ESTIMADOS

Se registra la provisión para las demandas en contra del Hospital.

2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS

271005 Litigios o Demandas:	\$	53.777.975
-----------------------------	----	------------

29 OTROS PASIVOS

2905 Recaudos a Favor de Terceros:	\$	<u>335.834.294,91</u>
------------------------------------	----	-----------------------

TOTAL PASIVO: \$ **1.218.953.667,81**

NOTA 2.6 PATRIMONIO

Está constituido por el valor neto resultante de la diferencia entre el activo y el pasivo la cual se encuentra representada en los recursos asignados o aportados al Ente Público, el resultado neto de las operaciones, reservas, superávit por valorización, incluyendo la incorporación de bienes, derechos u obligaciones de los Entes Públicos.

32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

3208 CAPITAL FISCAL

320801 Capital Fiscal:	\$	3.630.589.267,65
------------------------	----	------------------

3225 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

322501 Utilidad o Excedentes Acumulados:	\$	2.672.766.741,05
------------------------------------------	----	------------------

3230 RESULTADO DEL EJERCICIO

323001 Utilidad o Excedentes del Ejercicio:	\$	1.219.706.954,21
---------------------------------------------	----	------------------

3235 SUPERAVIT POR DONACION

323502 En Especie:	\$	931.186.623,53
--------------------	----	----------------

3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION

324038 Inversiones del Sector Solidario:	\$	1.044.850,57
------------------------------------------	----	--------------

324052 Terrenos:	\$	349.160.000
------------------	----	-------------

324062 Edificaciones:	\$	3.218.907.826
-----------------------	----	---------------

TOTAL SUPERAVIT POR VALORIZACION:	\$	<u>3.569.112.683,57</u>
------------------------------------------	-----------	--------------------------------

TOTAL PATRIMONIO: \$ **12.023.362.263,01**

NOTA 2.7 INGRESOS.

Representa el flujo de entrada de recursos, por la venta de Servicios de Salud.

43 VENTA DE SERVICIOS

4312 SERVICIOS DE SALUD

431208 Urgencias Consulta y procedimientos:	\$	103.400
---------------------------------------------	----	---------

431217 Servicios Ambulatorios-Consulta Externa y Procedimientos:	\$	423.518.444
------------------------------------------------------------------	----	-------------

431218 Servicios Ambulatorios-Consulta Especializada:	\$	253.253.282
-------------------------------------------------------	----	-------------

431231 Hospitalización Y Larga Estancia:	\$	6.099.737.791
------------------------------------------	----	---------------

431246 Apoyo Diagnostico – Laboratorio Clínico:	\$	120.247.919
-------------------------------------------------	----	-------------

431247 Apoyo Diagnostico-Imagenología:	\$	6.975.359
----------------------------------------	----	-----------

431249 Apoyo Diagnostico – Otras Unidades de Apoyo Diagnostico:	\$	454.329.723
-----------------------------------------------------------------	----	-------------

431256 Apoyo Terapéutico -Rehabilitación Y Terapias:	\$	343.556.280
------------------------------------------------------	----	-------------

431262 Apoyo Terapéutico-Farmacia E Insumos Hospitalarios:	\$	431.814.242
------------------------------------------------------------	----	-------------

431294 Servicios Conexos a la salud-Servicios de Ambulancias:	\$	172.916.150
---------------------------------------------------------------	----	-------------

431295 Servicios Conexos a la Salud-Otros Servicios:	\$	17.160.103
------------------------------------------------------	----	------------

TOTAL INGRESOS POR VENTASERVICIOS DE SALUD:	\$	8.233.612.690
----------------------------------------------------	-----------	----------------------



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

48 OTROS INGRESOS

Están conformados por la venta de productos de la granja, fotocopias, ingresos financieros, contratos de dotación por convenio GOBERNACION DEL TOLIMA.

4805 FINANCIEROS

480590 Otros Ingresos Financieros: \$ 16.342.153

4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS

480801 Fotocopias: \$ 1.441.100

480802 Retribución de Servicios Públicos: \$ 2.954.000

TOTAL OTROS INGRESOS ORDINARIOS \$ 4.395.100

4810 EXTRAORDINARIOS

481007 Sobrantes: \$ 46.167.04

481008 Recuperaciones: \$ 36.944.027

481090 Otros Ingresos Extraordinarios: \$ 697.896.985.07

TOTAL EXTRAORDINARIOS \$ 734.886.179.11

TOTAL OTROS INGRESOS: \$ 755.623.432.11

TOTAL INGRESOS: \$ 8.989.236.122,11

5 GASTOS

51 ADMINISTRACION:

Los gastos corresponden a las erogaciones de tipo administrativo

5101 SUELDOS Y SALARIOS

510101 Sueldos de Personal: \$ 241.495.445

510103 Horas Extras y Festivos: \$ 5.047.709

510113 Prima de Vacaciones: \$ 11.588.431

510114 Prima de Navidad: \$ 38.177.224

510117 Vacaciones: \$ 36.315.521

510118 Bonificación Especial de Recreación: \$ 1.617.450

510119 Bonificación Permanente: \$ 6.558.389

510123 Auxilio de Transporte: \$ 6.335.544

510124 Cesantías: \$ 53.437.854

510130 Capacitación bienestar social y Estímulos: \$ 22.941.076

510131 Dotación y Suministro a Trabajadores: \$ 112.000

510147 Viáticos: \$ 39.027.077

510150 Bonificación por servicios prestados: \$ 334.791

510152 Prima de Servicios: \$ 416.902

510160 Subsidio de Alimentación: \$ 2.886.752

TOTAL SUELDOS Y SALARIOS: \$ 466.292.165

5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

510302 Aportes a Cajas de Compensación Familiar: \$ 13.455.182

510303 Cotizaciones a Seguridad Social en Salud: \$ 25.241.452

510305 Cotizaciones a Riesgos Profesionales: \$ 7.042.224

510307 Cotizaciones a Fondos de Pensiones: \$ 30.682.828

TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$ 76.421.686

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

510401 Aportes al I.C.B.F. \$ 10.090.886

510402 Aportes al SENA: \$ 1.681.961

510403 A portes ESAP: \$ 1.681.961

510404 Aportes a Escuelas Industriales E Institutos Técnicos: \$ 3.363.958

TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA \$ 16.818.766

5111 SERVICIOS GENERALES

El valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Hospital, diferentes a los originados de prestación de servicios personales.



HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

5111 GENERALES

511111 Comisiones, Honorarios y Servicios:	\$ 827.688.669.83
511114 Materiales y Suministros:	\$ 130.437.262
511115 Mantenimiento Hospitalario:	\$ 3.450.960
511116 Reparaciones:	\$ 16.306.299
511117 Servicios Públicos:	\$ 50.032.569.70
511119 Viáticos y Gastos de Viaje:	\$ 18.255.308
511121 Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones:	\$ 21.500
511122 Fotocopias:	\$ 375.800
511123 Comunicaciones y transporte:	\$ 7.302.735
511125 Seguros Generales:	\$ 28.864.676
511146 Combustibles y Lubricantes:	\$ 23.910.851
511149 Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería	\$ 594.900
511155 Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	\$ 92.000
511164 Gastos Legales:	\$ 2.165.201
511190 Otros Gastos Generales	\$ 1.998.569
TOTAL GASTOS GENERALES:	\$ 1.114.565.455,53

5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	\$ 314.803.112
------------------------------------------	----------------

53PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**5340 PROVISION PARA DEUDORES**

534007 Servicios de Salud:	\$ 434.552.241.32
----------------------------	-------------------

5306 PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS

530606 Materiales para la prestación de servicios:	\$ 957.661
----------------------------------------------------	------------

5330 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

533001 Edificaciones:	\$ 63.474.501
533302 Plantas, Ductos y Túneles:	\$ 4.080.020
533003 Redes, Líneas y Cables:	\$ 1.851.768
533004 Maquinaria y Equipo:	\$ 10.944.411
533305 Equipo Médico y Científico:	\$ 12.939.794
533306 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina:	\$ 12.726.994
533007 Equipo de Comunicación y Computación:	\$ 18.157.843
533008 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación:	\$ 43.481.874
533009 Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería:	\$ 6.926.773
TOTAL DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 174.583.978

5345 AMORTIZACION DE INTANGIBLES

534507 Licencias	\$ 29.788
534508 Software	\$ 1.232.754
TOTAL AMORTIZACION DE INTANGIBLES	\$ 1.262.754

TOTAL PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES:

	\$ 611.356.422.32
--	-------------------

58 OTROS GASTOS**5801 INTERESES**

580190 Otros Intereses:	\$ 31.203.684
-------------------------	---------------

5805 FINANCIEROS

580590 Otros Gastos Financieros:	\$ 7.570.023
----------------------------------	--------------

5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS

580802 Perdida en Baja de Activos (Glosas):	\$ 259.980.795
---------------------------------------------	----------------

5810 EXTRAORDINARIOS

581003 Ajustes O Mermas sin Responsabilidad:	\$ 18.020.74
----------------------------------------------	--------------

HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
 NIT: 800116719-8
 LERIDA TOLIMA

5810 EXTRAORDINARIOS

581003 Ajustes O Mermas sin Responsabilidad:	\$	18.020.74
581090 Otros Gastos Extraordinarios:	\$	7.886.200
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$	7.904.220.74

5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

581589 Gastos de operación:	\$	81.643.448
581593 Otros gastos:	\$	61.450
TOTAL AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	81.704.898

TOTAL OTROS GASTOS: \$ 388.363.620,74

TOTAL GASTOS: \$ 2.688.621.227.59

NOTA 14. COSTOS DE VENTAS

Representan el costo incurrido en la producción y comercialización en la prestación de servicios vendidos durante el año 2015, se contabiliza por Unidad Funcional o conjunto de procesos específicos, los cuales son ejecutados de una secuencia y límite técnicamente definidos, en donde es posible visualizar, analizar e interpretar el proceso global de la producción del servicio y el valor de los costos incurridos por el Hospital en el mantenimiento de los productos comercializados por la granja.

6 COSTO DE VENTAS Y OPERACION

62 COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN

6205 BIENES PRODUCIDOS

620590 Otros Bienes Producidos (Programa Granja): \$ 224.091.608.03

63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

6310 SERVICIOS DE SALUD

631016 Servicios Ambulatorios -Consulta Especializada:	\$	1.010.001.290,50
631018 Servicios Ambulatorios- Actividades de Promoción y Prevención:	\$	665.219.026
631029 Servicios Hospitalización Salud Mental:	\$	2.687.988.122,68
631050 Apoyo Terapéutico - Rehabilitación Y Terapias:	\$	139.588.618.10
631057 Apoyo Terapéutico.-Otras Unidades de Apoyo Terapéutico:	\$	309.279.791
631066 Servicios Conexos a la salud-Servicios de Ambulancias:	\$	44.739.484
TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS:	\$	4.856.816.332,28

TOTAL COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN: \$ 5.080.907.940,31

UTILIDAD: \$ 1.219.706.954,21

Yasmith de los Rios
 YASMITH DE LOS RIOS BERMUDEZ

REPRESENTANTE LEGAL

C.C.65.765.120

Alexandra Bello Banderá
 ALEXANDRA BELLO BANDERÁ

CONTADOR PÚBLICO

T.P.154779-T

Argilio Acuña Gallego
 ARGILIO ACUÑA GALLEGO

REVISOR FISCAL


T.P.41403-T

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A la Junta Directiva Del **HOSPITAL GRANJA INTEGRAL DE LERIDA E.S.E.**

1. He auditado los balances generales del **HOSPITAL GRANJA INTEGRAL DE LERIDA E.S.E.**, al 31 de diciembre de 2.015 y 2.014 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y el resumen de las políticas contables más significativas. Los anteriores estados financieros no presentan opinión por cuanto la entidad no tenía la obligación de tener Revisor Fiscal, los mismos fueron certificados por el Representante Legal y el Contador que los preparo de acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la ley 222 del año 1.995.
2. La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de Revisoría Fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.
4. Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.

5. En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera del **HOSPITAL GRANJA INTEGRAL DE LERIDA E.S.E.**, al 31 de Diciembre de 2.015 y 2.014 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo de los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales fueron uniformemente aplicados.
6. Con base en el desarrollo de mis demás labores de Revisoría Fiscal, conceptúo también que durante los años 2.015 y 2.014 la contabilidad del **HOSPITAL GRANJA INTEGRAL DE LERIDA E.S.E.**, se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social ; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente, se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la empresa y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral.
7. Con respecto a la ley 603 de 2.000 sobre propiedad intelectual, el Hospital tiene las licencias de los programas SIHOS, SAHI, CATGUER, también me permito informar que para los aplicativos de Windows, y office, la entidad público en Noviembre de 2.015, licitación para la adquisición de las licencias respectivas la cual se declaro desierta, para el año 2.016 se tiene previsto iniciar nuevamente este proceso.
8. Con respecto al cumplimiento por parte del Hospital del proceso de conversión hacia el Nuevo Marco Normativo (NIIF), se indica que la entidad ha dado cumplimiento al cronograma establecido para tal fin y ha cumplido con los requerimientos exigidos por la Contaduría General de la Nación, entre ellos del envío oportuno del Estado de Situación Financiera de Apertura ESFA.
9. También indico que el informe de gestión, presenta la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.



ARGILIO ACUÑA GALLEGO
Revisor Fiscal
Ibagué, 18 De Febrero de 2.016
Carrera 5 sur No. 83-200 C: B- 20
Ibagué - Tolima -