

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

7. OTROS ACTIVOS

Está conformado de la siguiente manera:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
19	OTROS ACTIVOS	7.186.993	5.992.643	1.194.350	19.93
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO (1)	43.063	28.112	14.951	53,18
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	1.266.729	0	1.266.729	0
1970	INTANGIBLES	574.710	499.310	75.400	15.10
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-499.310	-499.310	0	0
1999	VALORIZACIONES (2)	5.801.801	5.964.531	-162.730	-2,73

(1) La Cuenta de Bienes y servicios pagados por anticipado, refleja las pólizas, adquiridas por la ESE Centro, en cuenta a la Protección de los Activos, Responsabilidad Medica, y Responsabilidad de Junta Directiva

(2) Al cierre de la vigencia, la Red registró disminución en las valorizaciones de sus bienes, debido al ajuste anual, el cual consiste en comparar el activo fijo, neto de depreciación, con el avalúo practicado ya ajustado al IPC del año inmediatamente anterior (2.42%) vs el nuevo (1.94%) y la diferencia resultante (disminución en la valorización) se contabilizan como menor valor en la Cuenta de Valorización y Superávit por Valorizaciones.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

8. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a diciembre 31 se conforman, según sus conceptos, de la siguiente manera:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
24	CUENTAS POR PAGAR	-129.346	-158.621	29.275	-18.46
2425	ACREEDORES (1)	-24.493	-26.184	1.691	-6.46
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-71.959	-66.831	5.128	7.67
2440	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	-32.894	-10.164	-22.131	223.63
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0	0	0
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	-55.442	55442	-100

Al término de la Vigencia 2013 no quedan saldos por pagar Proveedores

- (1) La cuenta de Acreedores tiene el saldo de los aportes de Seguridad Social (Salud-Pensión, ARP) y otros descuentos de nómina, tales como aportes a Fondos de Empleados, Seguros, Cooperativas etc.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

9. OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales, están conformadas de la siguiente manera:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL (1)	- 1.808.306	- 1.579.504	- 228.802	 14.49
250502	Cesantías	- 1.412.605	- 1.226.335	-186.270	15.19
250503	Intereses sobre cesantías	-23.948	-13.147	-10.801	82.16
250504	Vacaciones	-135.978	-124.843	-11.135	8.92
250505	Prima de vacaciones	-96.906	-88.842	-8.064	9.08
250506	Prima de servicios	-61.443	-62.249	.806	-1.29
250507	Prima de navidad	-7563	0	-7563	0
250512	Bonificaciones	69.863	64.088	5.775	9.01

(1) Ver gastos para la revisión de la variación

10. OTROS PASIVOS -PASIVOS ESTIMADOS

En esta cuenta se encuentran registradas las estimaciones y/o contingencias de obligaciones a cargo de la entidad, originadas en circunstancias ciertas, y ante la probabilidad de ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera de la Red.

A diciembre 31, están conformadas de la siguiente manera:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
27	PASIVOS ESTIMADOS	- 4.617.522	- 4.014.794	- -602.728	 15.01
271005	LITIGIOS Y DEMANDAS (1)	- 4.549.783	- 3.819.711	-730.072	19.11
279090	OTRAS PROVISIONES (2)	-67.739	-195.083	127.344	-65.28

MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI – RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E

Sede administrativa – Centro de Salud Diego Lalinde - Carrera 12E No. 50-18 Telefax: 441 19 14 -4411765 - 4411518

Hospital Primitivo Iglesias – Carrera 16 A No 33 D – 20 Conmutador: 4412901 – 4412902 E-mail:

saludcentro@esecentro.gov.co

Nit 805.027.261 -3

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

- (1) Corresponde al valor estimado como contingencia a cargo de la Red, en los litigios en curso contra la entidad.

La variación corresponde a la revisión realizada en la parte jurídica de los procesos judiciales que cursan en contra de la ESE, entre ellos se incluyeron 3 nuevos procesos de Eduardo Obregón, Elsy García Rodallega

- (2) Corresponde al saldo de la obligación por pagar a Emcali, por servicios públicos, la cual se cancelara con recursos de vigencias futuras.

REVISION PROCESOS JUDICIALES RED DE SALUD CENTRO ESE A DICIEMBRE 31 DE 2013					
No.	DEMANDANTE	DEMANDADO	OBJETO DE LA DEMANDA	VALOR DEL PROCESO	CUANTIFICACION PROVISION DEMANDAS
1	Carmen Helena Muñoz - Nilson Taborda y Otros	HPI- ESE Antonio Narño	REPARACION DIRECTA	324.225	324.225
2	Heydi Juliana Lopez Garrido y Otros	Hospital San Juan de Dios- Hospital Primitivo	REPARACION DIRECTA	1.179.000	589.500
3	Carlos Melo Burgos y Otros	HPI. CLUB NOEL, HUV	REPARACION DIRECTA	1.255.635	418.545
4	Anderson Rodriguez y Otros	HUV, HPI,	REPARACION DIRECTA	622.649	311.325
5	Maria Mercedes Rayo Ospina	Red de salud Centro , HUV	REPARACION DIRECTA	1.004.226	502.113
6	Asceneth escobar	Municipio de Cali, Primitivo Iglesias, Ministerio de Proteccion Social	REPARACION DIRECTA	824.980	412.490
7	Eliana H sanchez	CTA, PSA y Red	REPARACION DIRECTA	11.334	0
8	Faber Arenas	HPI y San Juan de Dios	REPARACION DIRECTA	481.100	240.550
9	Eduardo Obregon y otros	HUV, HPI	REPARACION DIRECTA	864.042	432.021
10	Elsy Garcia Rodallega	ESE CENTRO	REPARACION DIRECTA	481.000	240.500
11	Leopoldina Caicedo	ESE CENTRO Y ORIENTE	REPARACION DIRECTA	235.800	117.900
12	Jorge Eliecer Andrade	ESE CENTRO	NULIDAD DEL ACTO PRESUNTO	22.802	22.802
13	Marlyn Carolina Rivera	ESE CENTRO	NULIDAD DEL ACTO ADMON	161.037	161.037
14	VTB Group Ltda	ESE CENTRO	ACCION DE CONTROVERSIAS CONTRACTUALES	776.776	776.776
				8.244.606	4.549.783

MILES DE PESOS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

11. OTROS PASIVOS - RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
29		-501.714	-362.763	-138.950	38.30
290580	Recaudos por Clasificar (1)	-161.726	0	-161726	100
29058001	Recaudos por Clasificar	-161.726	0	-161726	100
290590	Otros recaudos a favor de terceros	-339.987	-362.763	22.776	-6.28
29059001	ESTAMPILLA PROUNIVALLE 2%	-43.138	-21.658	-21.480	99,18
29059002	ESTAMPILLA PRODESARROLLO 1%	-31.983	-19.335	-12.648	65.42
29059003	ESTAMPILLA PRODEPORTES 2.5%	-1.438	-17.876	16.438	-91,96
29059004	ESTAMPILLA PROHOSPITALES 1%	-22.765	-19.580	-3.185	16,27
29059005	ESTAMPILLA PROCULTURA 1%	-11.261	-6.265	-4.996	79,74
29059006	REINTEGRO ASOCIADOS -VB	0	0	0	0
29059008	OTROS INGRESOS POR IDENTIFICAR (1)	0	-43.792	43792	-100
29059009	INGRESOS A FAVOR DE TERCEROS (2)	-229.402	-234.257	4.855	-2.07

Se conforman de la siguiente manera:

- (1) Los Ingresos por identificar Corresponden a consignaciones sin información de la factura a cancelar por parte de las entidades, para ello se están realizando circularizaciones de las cuentas por cobrar para realizar las respectivas conciliaciones.
- (2) El ingreso a favor de terceros corresponde al valor que se debe reintegrar a la empresa Famisalud por concepto de regulación de pacientes por medio del Centro Único Coordinador (CUC) del mes de diciembre de 2013.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS

12. PATRIMONIO

A continuación se presenta la conformación a la fecha indicada:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
3	PATRIMONIO	-19.475.791	-15.918.356	-3.557.435	22.3
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-5.801.801	-5.964.531	162.730	-2,73
311552	Terrenos	-4.393.770	-4.490.892	97.122	-2,16
311562	Edificaciones	-1.408.031	-1.473.639	65.608	-4.45
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-13.673.991	-9.953.825	-3.720.166	37.4
320801	Capital fiscal	-1.766.045	-1.766.045	0	0
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.115.557	-2.549.827	-565.730	22.19
322501	Utilidad o excedentes acumulados	-3.455.563	-2.889.833	-565.730	19,58
322502	Perdida o déficit acumulados	340.006	340.006	0	0
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3.720.165	-565.730	-3.154.435	557.5
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	-3.720.165	-565.730	-3.154.435	557.5
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-5.072.223	-5.072.223	0	0
325530	Bienes pendientes de legalizar	-5.072.223	-5.072.223	0	0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

13. CUENTAS DE ORDEN – DEUDORAS DE CONTROL

El siguiente es un detalle de las cuentas de Orden:

CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
DEUDORAS DE CONTROL	1.414.185	1.281.748	132.437	10.33
Activos totalmente depreciados	1.410.673	982.220	428.453	43.62
Facturación Glosada en venta de Serv. Salud	3.512	299.528	-296.016	-98.8
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	1.414.185	1.281.748	132.437	10.33
ACREEDORAS DE CONTROL	8.244.607	7.844.033	400.574	5.11
Litigios y demandas (1)	8.244.607	7.844.033	400.574	5.11
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	8.244.607	7.844.033	400.574	5.11

(1) La variación corresponde a la revisión realizada en la parte jurídica de los procesos judiciales que cursan en contra de la ESE, entre ellos se incluyeron 2 nuevos procesos de Eduardo Obregón, Elsy García Rodallega.

No.	DEMANDANTE	DEMANDADO	OBJETO DE LA DEMANDA	VALOR DEL PROCESO	CUANTIFICACION PROVISION DEMANDAS
9	Eduardo Obregon y otros	HUV, HPI	REPARACION DIRECTA	864.042	432.021
10	Elsy Garcia Rodallega	ESE CENTRO	REPARACION DIRECTA	481.000	240.500
				1.345.042	672.521

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS

14. INGRESOS

Los ingresos de la Red, se encuentran conformados de la siguiente manera:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
INGRESOS OPERACIONALES		30.364.551	22.154.965	8.209.586	37.06
42	VENTA DE BIENES	293.801	273.911	19.890	7.26
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	293.801	273.911	19.890	7.26
43	VENTA DE SERVICIOS	26.917.918	21.681.054	5.236.864	24.15
4312	SERVICIOS DE SALUD (1)	26.920.012	21.685.076	5.236.864	24.14
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-2.094	-4.022	1.928	-47.94
44	TRANSFERENCIAS	3.152.832	200.000	2.952.832	1476.42
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS (2)	3.152.832	200.000	2.952.832	1476.42
INGRESOS NO OPERACIONALES		7.940.646	10.674.087	-2.733.441	-25.61
48	OTROS INGRESOS	7.940.646	10.674.087	-2.733.441	-25.61
4805	FINANCIEROS	268.546	220.881	47.665	21.58
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS (3)	7.446.288	8.969.308	-1.523.020	-16.98
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES (4)	157.569	1.483.898	-1.326.329	-89.38
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		68.244	57.992	10.252	17.68
48	OTROS INGRESOS	68.244	57.992	10.252	17.68
4810	EXTRAORDINARIOS	68.244	57.992	10.252	17.68
TOTAL DE INGRESOS		38.305.198	32.887.044	13.427.044	40.83

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

- (1) La variación de la cuenta 4312 venta de servicios de salud, tuvo un incremento debido a que la población por Evento Parcial a partir del mes de Febrero de 2013, se convirtió en Total, incrementándose así la facturación por todas las unidades funcionales de la ESE.
- (2) Estas transferencias se refieren a aportes del Municipio (Aportes Patronales \$1.250.988) y Aportes del Municipio para destinación específica para obra del Rodeo y para compra de equipos biomédicos \$1.901.844.
- (3) La disminución se debe al margen de contratación: lo contratado con algunas EPS estuvo por debajo de lo facturado
- (4) La disminución se debe a que en el año 2012 se ajustó lo de propiedad planta y equipo y en el 2013 no hubo ajustes representativos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS

15. GASTOS

A continuación se relaciona la composición de los Gastos:

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
TOTAL GASTOS		14.309.976	17.648.308	-3.338.332	-18.92
GASTOS OPERACIONALES		5.426.477	7.567.646	-2.141.169	-28.29
51	DE ADMINISTRACION	3.201.934	4.049.138	-847.204	-20.92
5101	SUELDOS Y SALARIOS (1)	986.148	851.252	134.896	15.85
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.124	62	1.062	1712.90
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	191.551	148.499	43.052	28.99
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	34.373	29.451	4.922	16.71
5111	GENERALES (2)	1.976.794	3.004.568	-1.027.774	-34.21
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.944	15.306	-3.362	-21.97
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	2.224.543	3.518.508	-1.293.965	-36.78
5304	PROVISION PARA DEUDORES (3)	828.996	92.673	736.323	794.54
5306	PROVISION PARA PROTECCION DE INVENTARIOS	3.938	1.221	2.717	222.52
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	789.022	2.493.733	-1.704.711	-68.36
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	602.587	752.667	-150.080	-19.94
5345	AMORTIZACION DE INTAGIBLES	0	178.214	-178.214	-100
GASTOS NO OPERACIONALES		8.883.499	10.080.662	-1.197.163	-11.88
58	OTROS GASTOS	8.883.499	10.080.662	-1.197.163	-11.88
5801	INTERESES	89.070	25.944	63126	243.32
5805	FINANCIEROS	40.873	25.504	15.369	60.26
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	8.750.876	9.911.042	-1.160.166	-11,71
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.633	117.747	-115.114	-97.76
GASTOS EXTRAORDINARIOS		46	425	-379	-89.18
58	OTROS GASTOS	46	425	-379	-89.18

(1) La variación de la cuenta de Sueldos y Salarios corresponde al reajuste salarial general de la Planta y al incremento y/o nivelación en los siguientes cargos :

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

Asesor Control Interno (Gloria Helena Riascos)
Asesor Jurídico (Rubén Darío Sánchez)
Profesional de Calidad (Sandra Cardona)

- (2) La disminución de los Gastos Generales, obedece a que la prestación de los servicios contratados con la Asociación gremial, en lo referente a los procesos de operarios, conserjes, facturadores, motoristas y Mantenimiento a partir de la vigencia 2013 se contabilizan en las cuentas de Costos por cada unidad funcional y por IPS.
- (3) El incremento en la Provisión de las Cuentas por Cobrar se debió a la liquidación de la EPS Córdor, lo que generó que la cartera llegara a los 360 días y por tanto una provisión del 100% por su incertidumbre e incobrabilidad

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y 2012
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

16. COSTOS

Los costos de venta corresponden a la labor directa en la prestación de los servicios de salud y al Mantenimiento y suministro de las unidades funcionales que en los cuales se prestan dichos servicios, a continuación se relaciona la variación de los mismos.

CODIGO PUC	CONCEPTO	2013	2012	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
COSTOS DE VENTAS Y DE OPERACION		20.275.057	14.673.006	5.602.051	38,18
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	20.275.057	14.673.006	5.602.051	38.18
6310	SERVICIOS DE SALUD	202750570	146730060	5.602.051	38.18

El incremento se debe al aumento de la compra de bienes para la prestación de servicios y a ajustes en las compensaciones para el personal agremiado

FERNANDO GIRALDO ZAMBRANO

Contador Público.
TP. 68327-T
Gerencia
1.16.1.0