HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A MARZO 2014

NOTA 1. LA ENTIDAD.

El HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD fue creado mediante el Acuerdo del honorable Concejo Municipal Nº0005 del 23 de agosto de 2000, ubicado en el municipio de Soledad, departamento del Atlántico, República de Colombia, como una institución prestadora de servicios de salud del primer nivel de atención, consulta externa, promoción y prevención y odontología; desarrollar su estructura organizacional mediante la aplicación de los principios y técnicas gerenciales que aseguren su supervivencia; prestar servicios eficientes y efectivos que cumplan con las normas de garantía y calidad establecidas para el sector de la salud; ofertar los servicios a las empresas promotoras de salud subsidiadas y demás entes territoriales que los demanden; velar por el desarrollo del talento humano; desarrollar programas de acercamiento a la comunidad, llevando servicios de salud a los diversos sectores del municipio, a través de ocho (8) centros de salud distribuidos de manera estratégica en todo el perímetro del municipio, para facilitar el acceso de la comunidad en general.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES

La E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, para el proceso de identificación y registro, preparación y revelación de sus estados contables, está aplicando lo establecido el marco de la Ley 298 de 1.996 por la cual se crea la contaduría General de la Nación, la Resolución 400 de Diciembre de 2000 emanada de la Contaduría General de la Nación por la cual se adopta el nuevo Plan General de Contabilidad Pública y las establecidas en la

Resolución 119 del 27 de abril de 2006 y demás disposiciones legales que regulan la materia.

LA E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, se encuentra realizando la valuación de Activos, Pasivos, Patrimonio, Gastos e Ingresos aplicando criterios en torno a los principios de Contabilidad generalmente aceptados y las normas técnicas contables que regulan estos procesos así como la constitución de provisiones y las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tal como las depreciaciones y amortizaciones de los activos.

En el marco de los principios de contabilidad pública el reconocimiento de los procesos de afectación a los hechos económicos, financieros y sociales de la E.S.E HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, se aplica en la actual administración sobre la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos o provisiones.

La finalidad con que la E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, emite en la actualidad los Estados Financieros y los informes complementarios se orienta a que tanto los entes de control, los terceros y el público en general que muestre interés en examinar los informes aquí presentados tenga una clara compresión de la situación financiera del Hospital pudiendo observar la situación, actividad y los flujos del ente público; enmarcado dentro de los postulados, principios, objetivos, requisitos y normas técnicas que se requieren y exigen para el cumplimiento de este propósito.

El control de los inventarios se realiza por medio del sistema de inventarios permanente el cual se lleva a cabo por medio de un Kárdex en donde se lleva el registro de cada unidad, su valor de compra, la fecha de adquisición, el valor de la salida de cada unidad y la fecha en que se retira del inventario.

La valuación de los inventarios se realiza mediante el método de promedio ponderado que buscan determinar el costo de la forma más real, para nuestro caso. Con este método lo que se hace es determinar un promedio, sumando los

valores existentes en el inventario con los valores de las nuevas compras, para luego dividirlo entre el número de unidades existentes en el inventario incluyendo tanto los inicialmente existentes, como los de la nueva compra.

La depreciación se registrará utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activo que son:

Edificaciones 5 %
Equipo de oficina 10 %
Equipo de computación y comunicaciones 20 %
Equipo de transporte 20 %

NOTA 3. EFECTIVO.
En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, de ahorro y en fondos, disponibles para el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública.

EFECTIVO	**$88.571.661,80**
CAJA	**2.738.134,00**
CUENTA CORRIENTE	**231.810,07**
BANCO BBVA N° 302002563	229.810,00
FINANCIERA COOMULTRASAN N° 02039044341	2.000,07
CUENTA DE AHORRO	**85.601.717,73**
COOPERATIVA FINANCIERA DE ANTIOQUIA	34.152.479,36
BANCO DAVIVIENDA N°021300000227	10.710,22
BANCO AV VILLAS N° 815123534	5.349.015,54
BANCO BBVA N° 00130461510200023327	46.091,66
BANCO BBVA N° 001304610200010167	10.667.624,29
BANCO BBVA N° 00130461530200000747	50.264,97
BANCO DAVIVIENDA N°6373768196	10.040,01
BANCO AGRARIO N° 4-1601-032060-9	0
BANCO BBVA N° 484074133	339.518,00

BANCO BBVA N° 473001013908	8.319,46
BANCO DE OCCIDENTE N°800903882	13.561,96
BANCO DE OCCIDENTE N° 800903890	2.197,21
BANCO COLPATRIA N°7434187787	9.427,53
BANCO HELM BANK N° 201082317	141.138,64
BANCO BOGOTA N° 098058613	2.042.440,00
BANCO SUDAMERIS N° 90350000280	5.106,58
FINANCIERA JURISCOOP N° 562-300005-528	3.726.931,31
BANCO AV VILLAS Nº 81577009-9	5.454.817,29
BBVA 2390	86.645,27
CDOPERATIVA FINANCIERA DE ANTIOQUIA 0030102178-5	93.190,26
BANCO CAJA SOCIAL Nº 24023728530	973.261,80
FINANCIERA COMULTRASAN Nº 01039052737	2.161.467,00
BANCO COMULTRASAN Nº 85039002461	7.499.009,00
COOPERATIVA FINANACIERA DE ANTIOQUIA N°00301025325	0
FINANCIERA COMULTRASAN N°02039053695	0
BANCO AV VILLAS N° 809-77188-9	8.993,74
BANCO AV VILLAS N° 809-77187-1	622.322,65
BANCO AV VILLAS N° 809-77186-3	12.021,06
BANCO AV VILLAS N° 809-77185-5	3.928,14
BANCO AV VILLAS N° 809-77184-8	7.242,15
BANCO AV VILLAS N° 809-77183-0	9.476,88
BANCO AV VILLAS N° 809-77182-2	4.076,34
BANCO AV VILLAS N° 809-77181-4	314.629,89
BANCO AV VILLAS N° 815-77009-9	5.456.282,08
BANCO AV VILLAS N° 815-12353-4	5.350.290,95
FIDUCIARIA DAVIVIENDA	969.196,49

NOTA 4. DEUDORES.

Este grupo representa el valor de derechos a favor de la entidad originados por la Prestación de Servicios de Salud a las diferentes EPS. Las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida mayor a 360 días a partir de la fecha de radicación de las facturas.

NOTA 4.1 FACTURACIÓN RADICADA El valor de las cuentas por cobrar por concepto de prestación de servicios asciende a **$ 14.736.734.024,03.** A continuación se detallan las cifras anteriormente mencionadas:

CONCEPTOS	TOTAL
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS – EPSS FACTURACION RADICADA	13.646.922.618,03
ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA FACTURACION RADICADA	1.037.694.887,00
SERVICIOS DE SALUD IPS PRIVADA - FACTURACION RADICADA	1.666.718,00
PLAN OBLIGATORIO DE SALUD POS -EPS	50.449.801,00
Total	**$14.736.734.024,03**

NOTA 4.2 FACTURACIÓN NO RADICADA El valor de las cuentas por cobrar por concepto de prestación de servicios que no fueron radicadas durante la vigencia en mención asciende a **$3.042.041.698,95.** A continuación se detallan las cifras anteriormente mencionadas:

CONCEPTOS	TOTAL
PLAN OBLIGATORIO SALUD POSS -EPS	34.540.685,32
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS -EPS	3.004.277.359,63
SERVICIOS DE SALUD - COMPAÑÍAS ASEGURADORAS PENDIENTE POR RADICAR	165,219.00
SERVICIOS DE SALUD - PARTICULARES	4.191,00
ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA PENDIENTE POR RADICAR	3,054,244.00
Total	**3.042.041.698,95**

NOTA 4.3 PROVISIÓN DE CARTERA La provisión de deudores es de **$1.041.320.851,56**, el cálculo se realizó de acuerdo a la antigüedad de la cartera:

TOTAL	VALOR
BARRIOS UNIDOS	1.083.426,30
MUTUAL SER	179.021,04
CAJACOPI	8.216.738,31
CAFABA	582.758.402,49
CAPRECOM	376.472.815,62
CLINICA ORIENTAL DEL CARIBE	550.016,94
COMPARTA EPS	18.629,82
COOMEVA EPS	4.063.123,68
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA	93.500,22
SELVASALUD	56.179.986,39
SOLSALUD	4.873.533,39
GOLDEN GROUP EPS	415.569,33
NUEVA EPS	322.692,81
SALUDCOOP EPS	1.000.810,47
SALUD TOTAL	5.092.584,75
TOTAL	**$1.041.320.851,56**

El valor provisionado corresponde al 4% del valor total de las cuentas por cobrar

NOTA 5. INVENTARIOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles, muebles adquiridos o producidos por la entidad contable pública, con la intención de que sean transformados o consumidos en prestación de servicios, o para suministrarlos en forma gratuita a la comunidad, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

El valor total de los inventarios a 31 de Marzo de 2014 es de **$519.723.659,48** la cual se encuentra discriminada de la siguiente manera:

MEDICAMENTOS	252.364.566,08
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	189.515.197,83
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	9.294.707,39
REPUESTOS	3.396.519,00
OTROS MATERIALES	65.152.669,18
TOTAL INVENTARIOS	**$ 519.723.659,48**

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad, que se utilizan para la prestación de servicios, la administración de la entidad, así como los destinados a generar ingresos, y por tanto no están disponibles para la venta en desarrollo de actividades.
El valor total de los Propiedad, Planta y Equipo a 31 de marzo de 2014 es de **$6.923.370.703,84** la cual se encuentra discriminada de la siguiente manera:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	1.093.080.922,85
BIENES MUEBLES EN BODEGA	395.183.971,87
EDIFICACIONES	4.159.693.480,48
PLANTAS Y DUCTOS	13.233.600,00
REDES, LINEAS Y CABLES	4.760.000,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	374.124.375,00
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	294.417.254,83
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.213.115.472,71
EQUIPO DE COMUNICACION	800.882.967,67
EQUIPO DE TRANSPORTE	285.940.630,00
DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	(1.711.061.971,57)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**$ 6.923.370.703,84**

NOTA 6.1 INMUEBLES

Existen ocho centros de salud, de los cuales cinco hacen parte del patrimonio de la E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD mediante el Acuerdo de creación N° 005 del 2000. Los otros tres centros de salud fueron adquiridos durante la vigencia 2012.

Se registraron contablemente todos los inmuebles que pertenecen a la E.S.E. con el fin de mostrar la realidad de esos Activos Fijos en el Patrimonio. Cabe anotar que los inmuebles antes mencionados, se encuentran pendientes del reconocimiento legal ante la Oficina de Instrumentos Públicos.

RELACIÓN DE LOS CENTROS DE SALUD

COSTA HERMOSA	Kra 40 No 33-12	040-100462	MUNICIPIO DE SOLEDAD
13 DE JUNIO	Kra 19 No 25-25 o 25-54	SIN MATRICULA	MUNICIPIO DE SOLEDAD
MANUELA BELTRAN	Calle 40 No 10-11	16P01650192090652	BARCELO BARRIOS HECTOR
VILLA ESTADIO	Kra 14A No 67-15 49	040-151605-84	CONIDEC LTDA
CIUDADELA METROPOLITANA	Calle 53A No 8-28 MZ 109A	040-200903	INSTITUTO DE CREDITO TERRITORIAL
LA ESPERANZA	Kra 14 No 13-17 MZ E Lote 2	040-141843	TAMARA SIERRA HILDA ROSA
SALAMANCA	Kra 37 No 24C-04 Lt 1	SIN MATRICULA	SERVICIO DE SALUD
EL PARQUE	Calle 43 N°43-11	01-02-0292-0001-000	CASTRO Y TCHERASY

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la entidad o están asociados a su administración, en función de situaciones tales como posesión, titularidad, modalidad especial de

adquisición, destinación, o su capacidad para generar beneficios o servicios futuros.

La E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, adelantó la implementación del nuevo software IPSOFT, integrado por la totalidad de los procesos contables de los cuales algunos se realizaban de forma manual tales como Consolidación de Pasivos Laborales, Depreciación de Activos Fijos, Amortización de Intangibles, Provisiones de tipo laboral y Contractual.

Así mismo, se mantiene la implementación del software ADMIARCHI, para manejo de archivo y darle el trámite a toda la documentación, la cual es recibida en una ventilla y una vez digitalizada es re-direccionada a la dependencia interesada, lo cual ahorra tiempo, dinero y es amable con el medio ambiente ya que se minimiza el uso de papel.
Por lo anterior se han efectuado ingentes esfuerzos por parte de la administración para que el atraso y desinformación que se reflejaba en los Estados Financieros no persista y así poder presentar informes razonables para ser analizados por el área Financiera.

BIENES DE ARTE Y CULTURA	4.139.000,00
INTANGIBLES	203.315.031,00
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-115.959.969,00
VALORIZACIONES	3.347.363.097,52

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR.

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones que la entidad contable pública adquiere con terceros, relacionadas con las operaciones que lleva a cabo, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

NOTA 8. ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Esta denominación representa el valor de las obligaciones autorizadas por vía general, contraidas por la entidad contable pública por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

El valor total del concepto de Adquisición de bienes y servicios a 31 de marzo de 2014 es de **$ 3.279.445.768,94** el cual se encuentra discriminado de la siguiente manera:

BIENES Y SERVICIOS	
AGRUPASALUD IPS	43.440.000 00
ARRIETA JORGE HUMBERTO	94.320 00
BELTRAN ARIAS IVAN ENRIQUE	18.502.940 00
BIO TEST IPS LTDA	113.910.530 06
BUSEXPRESS SAS	409.050 00
CARPINTERO VIDES MONICA	21.120.000 00
CENTRAL MEDICA DE	139.768.160 00
CEPEDA PALACIOS OLGA	43.043.368 00
CERTICAMARA	1.044.000 00
CERVANTES JANIS BEATRIZ	1.836.930 00
CLINICA ORIENTAL DEL CARIBE	76.849.780 00
COGOLLO ALBERTO	12.511 00
COMERCIALIZADORA Y	83.698.894 05
COMUNICACIÓN SATELITAL Y	1.305 022 00
COSTAMALLAS S A S	17.280.000 00

COTES PALACIO MILDER ALFONSO	4.032.000 00
CR SOLUCIONES INTEGRALES	30.396.219.00
DENTAL NADER SAS	13.582.655.00
DEYVIS JOSE MORALES ABOO	12.000.000.00
DISTRIBUCIONES BULA SANCHEZ	2.016.247 00
DISTRIBUIDORA ALEMAN PEREZ E.U	1.254.870.00
DISTRICLINIC S.A.S	3.000.000.00
DOTASALUD DE LA COSTA	26.217.058.02
ELIODORO SEGUNDO RICARDO	4.320.000.00
ESCAMILLA IMPRESORES	11.221.224.00
FUMISPECIAL	16.490.00
FUNDACION CAMINO A LA	9.840.000.00
FUNDACIÓN GÉNESIS DE VIDA	34.944.000 00
FUNDACION LA TRINIDAD IPS	86.961.600 00
FUNDACIÓN MISIÓN PROYECTO	5.478.000.00
FUNDACION PARA PROYECTOS	3.136.182.00
FUNDACION PREVENIR	44.820.000.00
FUNDACION SOCIAL DEL NORTE	147.660.179 00
FUNDACION SUPERIOR PARA EL	1.383.987 00
GARCIA ANGELMIRO	8.640.000 00
GASES INDUSTRIALES DE	932.048.00
GLOBO TECH SYSTEM E U	67.373.445 00
GOBERNACION DEL ATLANTICO	10 120 00
GUADALUPE IPS S.A.S	38.931 264.82
HERNANDEZ ALZATE CARMEN	8.640.000 00
IMPORCLINICAS JG S A S	275.627.039 99
IMPROSEG DEL CARIBE	872.100.00
INDUSTRIAS LITOGRAFICAS	23.757 500 00
INNOVACION EN CUIDADO	21.684.000.00
IPS NUEVA ESPERANZA DE VIDA	69.912.000.00
IPSOFT LTDA	16.148.500 00
JIMENO CARDENAS BEATRIZ ELENA	850.000 00
JURADO MARTINEZ GINA DE	11.344.500 00
LABORATORIO CLINICO	233.043.280.00
LABORATORIOS FRANCO	6.049.482.00
LOGISTICA Y NEGOCIOS	23.670.075 00

MAPFRE SEGUROS GENERALES	14,480,860.00
MEDIREDES	28,078,815.00
METROLOGIA INSTRUMENTAL Y	14,630,880.00
MIELES OJEDA RAUL	17,568,000.00
MORALES CHAMORRO ALBERTO	32,140,393.00
MORENO DE LA ESPRIELLA KIRA	19,228,800.00
MUÑOZ CHAJIN GINGER	66,134,513.00
NEGOCIOS GLOBALES DEL CARIBE	40,934,694.00
OLARTE ARENAS SAUL	32,269,800.00
OPERADORES TECNICOS DE	5,965,698.00
OROZCO AFRICANO JULIO MARIO	32,500,000.00
PALACIO PALMA KAREN PATRICIA	19,455,584.00
PALMERA CASTRO ALVARO DE	332,097,000.00
PHARMA - CID LIMITADA	819,190.00
PHARMAMEDIKA S A S	79,118,111.00
PROCECORP	1,886,475.00
QUINTERO ROMERO ELIZABETH	9,926,400.00
RECORDAR PREVISIÓN EXEQUIAL	253,100.00
RESTAURANTE Y SALON DE	5,208,560.00
RODRIGUEZ SANCHEZ MILE	2,000,000.00
ROJAS CHADID RICARDO	8,736,000.00
ROSALES MORENO ORLANDO	10,579,200.00
SERVICIOS AMBIENTALES	2,443,610.00
SOCIETY PROTECTION TECHNICS	285,323,721.00
SOPORTE BIOMEDICD S A S	114,659,946.00
SPECIALIX AM COMPUTER	189,124,032.00
SUÁREZ MARTÍNEZ NELSY JUDITH	6,000,000.00
THECNIMEDICAL INTERNACIONAL	17,147,128.00
TODO ARTES PUBLICIDAD	22,808,244.00
TORRES BLANCO JAMES JAIR	1,122,357.00
TRANSPORTE BESIMOR Y	4,320,000.00
VILLAMIZAR GASPAR PAOLA ROSA	15,539,320.00
VIP LOGIS PRINTER S A S	19,588,267.00
VMR SOLUTIONS	15,275,500.00
TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS	**3,279,445,768.94**

NOTA 9. ACREEDORES.

Esta denominación representa el valor de las obligaciones adquiridas por la Entidad contable pública, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal, por concepto de descuentos de nómina, servicios públicos, excedentes financieros, saldos a favor de contribuyentes, aportes y otras obligaciones.

El valor de los Acreedores a 31 de marzo de 2014 es de **$ 3.855.745.265,86** se detalla a continuación:

ACREEDORES	
SERVICIOS PÚBLICOS	267,608,753 00
ARRENDAMIENTOS	6,019,020 00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,875,098 00
SEGUROS	1,693,200 00
APORTES A FONDOS PENSIONALES	163,599,788 95
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	42,876,229 44
APORTES AL ICBF SENA Y CAJAS DE COMPESACION	150,782,655 98
SINDICATOS	6,997,614 00
EMBARGOS JUDICIALES	5,377,278 00
APORTE RIESGOS PROFESIONALES	10,524,200 00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA EN SALUD	406,540 00
LIBRANZAS	17,025,048 00
HONORARIOS	1 609,069,817 50
SERVICIOS	1,570,519,553 99
OTROS ACREEDORES	1,370,469 00
TOTAL ACREEDORES	**3,855,745,265.86**

NOTA 10. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE

Esta denominación representa el valor que ha sido recaudado por los agentes de retención frente, a todos los pagos a abonos en cuentas que realicen, excepto en los casos en los cuales no deban hacerlo por expresa disposición legal.

El valor total del concepto de Retención en la Fuente e Impuestos de Timbre a 31 de marzo de 2014 es de **$ 1.793.163.136,31** el cual se encuentra discriminado de la siguiente manera:

RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	66,684,507.00
HONORARIOS	549,865,968.64
SERVICIOS	506,018,360.80
ARRENDAMIENTOS	34,344.76
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0
COMPRAS	61,283,250.84
A EMPLEADOS ART. 383 E.T.	0
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR	139,159,797.21
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y	111,137,887.27
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y	0
OTRAS RETENCIONES	367,793,019.79
RETENCIÓN CREE	-8,814,000.00
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	**1,793,163,136.31**

NOTA 11. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR.

Esta denominación representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad contable pública por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, originados en las liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme

El valor total del impuesto, contribuciones y tasas por pagar a 31 de marzo de 2014 es de **$725.238.670,00** la cual se encuentra discriminada de la siguiente manera:

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	194,211,956.00
INTERESES DE MORA	370,678,129.00
MULTAS	109,935,539.00
SANCIONES	0
OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	50,413,046.00
OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	0
TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	**725,238,670.00**

NOTA 12. CREDITOS JUDICIALES.

Esta denominación representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de la entidad contable pública, debidamente ejecutoriados, así como los mandamientos ejecutivos, conciliaciones administrativas y otras órdenes judiciales falladas a favor de terceros y originadas en litigios de carácter civil, laboral o administrativo.

El valor total de los Créditos Judiciales a 31 de marzo de 2014 es de **$4.359.935.187,00** la cual se encuentra discriminada de la siguiente manera:

CRÉDITOS JUDICIALES	
EJECUTIVOS LABORALES	268,819,451.40
EJECUTIVOS CONTRACTUALES	321,363,638.60
EJECUTIVOS SINGULARES	3,769,752,097.00
TOTAL CRÉDITOS JUDICIALES	**4,359,935,187.00**

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

NOTA 13. SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Representa el valor de las obligaciones por pagar a los empleados como resultados de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales, de conformidad con las disposiciones legales.

El valor total de salarios y prestaciones sociales a 31 de marzo de 2014 es de **$341.470.029,84** la cual se encuentra discriminada de la siguiente manera:

SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	
NÓMINA POR PAGAR	110,049,125.00
CESANTÍAS	12,726,987.84
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	20,797,146.00
VACACIONES	52,695,088.00
PRIMA DE VACACIONES	103,205,388.00
PRIMA DE SERVICIOS	4,041,186.00
PRIMA DE NAVIDAD	3,333,334.00
BONIFICACIONES	34,621,775.00
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	**341,470,029.84**

PASIVOS ESTIMADOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones a cargo de la entidad, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro.

NOTA 14. PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS

En esta denominación representa el valor estimado, justificable y cuya medición monetaria sea confiable, de obligaciones a cargo de la entidad contable pública, ante la probable ocurrencia de eventos que afecten su situación financiera. Y

deberá adelantarse mediante procedimientos de reconocido valor técnicos y no será aplicable a las obligaciones contingentes que cuenten con contragarantías o sobre las cuales exista la opción de emprender procesos ejecutivos de recuperación.

El valor de las provisiones de las cuentas por pagar por honorarios, servicios y proveedores de la vigencia 2014. A 31 de marzo de 2014 asciende a **$725.757.355,00** el cual se detalla así:

PROVISION PARA CONTINGENCIAS	
HONORARIOS Y SERVICIOS	**725.757.355,00**
TOTAL PROVISION PARA CONTINGENCIAS	**725.757.355,00**

NOTA 15. PROVISIONES DIVERSAS

Esta denominación representa el valor de las obligaciones estimadas, efectuadas por la entidad contable pública, para cubrir eventuales gastos por conceptos diferentes a los enunciados en las cuentas definidas para representar provisiones específicas.

El valor de las provisiones diversas de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$6.592.527.211,00** el cual se detalla así:

PROVISIONES DIVERSAS	
AGRUPASALUD IPS	60,000,000.00
BELTRAN ARIAS IVAN ENRIQUE	5,475,200.00
BIO TEST IPS LTDA	123,343,910.00
CLINICA ORIENTAL DEL CARIBE	84,253,522.00
CONSULTORIA Y CONSTRUCCION	526,700,300.00
DIAN	2,435,348,193.00
DISERQ LIMITADA	6,092,772.00
DOTASALUD DE LA COSTA	40,333,269.00
ESCAMILLA IMPRESORES	11,580,210.00

FUMISPECIAL	2,851,600.00
FUNDACION PARA EL	12,000,000.00
FUNDACION PREVENIR	36,000,000.00
FUNDACIÓN VICTORIA DE DIOS	65,000,000.00
GASES INDUSTRIALES DE	3,085,940.00
GUADALUPE IPS S.A.S	229,217.00
HEMER NAJERA YAMIL DE JESUS	561,700,000.00
IMPORCLINICAS JG S.A.S	1,939,659.00
IMPROSEG DEL CARIBE	913,000.00
INDUSTRIAS LITOGRAFICAS	29,459,174.00
INGENIAR ASESORIAS Y	153,372,416.00
INSTITUTO TECNOLOGICO DE	35,000,000.00
INVERALTA &CIA S.C.A	36,000,000.00
IPS CLINICENTRO DEL CARIBE	5,000,000.00
IPS NUEVA ESPERANZA DE VIDA	67,000,000.00
IPSOFT LTDA	6,380,000.00
JAISA IMPRESORES LTDA.	14,067,900.00
LABORATORIO CLINICO	524,168,050.00
LOGISTICA Y NEGOCIOS	27,666,000.00
MANTENIMIENTO ELECTRICO	235,180,065.00
MAS SALUD IPS LTDA	1,404,000.00
MEDIREDES	483,863,773.00
MOLANO VALDERRAMA CARLOS	12,920,420.00
MUÑOZ CHAJIN GINGER	69,497,960.00
NIÑO ALFONSO	1,300,000.00
OLARTE ARENAS SAUL	1,374,000.00
OROZCO AFRICANO JULIO MARIO	65,000,000.00
PERALTA DAZA CAROLINA	27,340,044.00
PEREZ SUMOZA ENITH BEATRIZ	39,827,334.00
PHARMAMEDIKA S.A.S	6,008,820.00
POTES FLOREZ DEIVIS ANDRES	1,800,000.00
PROCECORP	318,513,917.00
RAMIREZ JORGE ORLANDO	10,890,000.00
RESTAURANTE Y SALON DE	8,199,110.00
ROJAS CHADID RICARDO	1,380,000.00
ROSALES MORENO ORLANDO	180,000.00

S&P AUDITORES ASESORIAS	84,602,633.00
SANMARTIN ESCORCIA WILSON	4,467,120.00
SOCIEDAD BJA CONSULTORES Y	16,570,000.00
SOCIETY PROTECTION TECHNICS	62,195,801.00
SOPORTE BIOMEDICO S.A.S	33,620,547.00
SPECIALIX AM COMPUTER	79,097,000.00
SUÁREZ MARTÍNEZ NELSY JUDITH	15,000,000.00
THE INNOVATION GROUP S.A.S	8,700,000.00
THECNIMEDICAL INTERNACIONAL	18,444,000.00
VARELO ESCORCIA SOCRATES	11,750,333.00
VIA MEDICA S.A.S.	63,999,602.00
VMR SOLUTIONS	34,440,400.00
TOTAL PROVISIONES DIVERSAS	**6,592,527,211.00**

NOTA 16. OTROS PASIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones originadas en la actuación por cuenta de terceros y obligaciones que adquiere la entidad en su calidad de garante.

Esto corresponde al valor de los recaudos a favor de terceros, los cuales a 31 de marzo de 2014, suman **$10.156.840,31** el cual se detalla así:

OTROS PASIVOS	
IMPUESTOS	1,791,813.00
VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	6,945,527.31
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,419,500.00
TOTAL OTROS PASIVOS	**10,156,840.31**

NOTA 17. PATRIMONIO

En esta denominación se incluyen los grupos que representan bienes y derechos, deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones de cometido estatal. Esta diferencia se encuentra representada en los recursos asignados o aportados a la entidad para su creación y desarrollo, en las diferentes modalidades de superávit y en los factores que implican su disminución.

El valor del Patrimonio de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$4.964.165.760,49** el cual se detalla así:

PATRIMONIO	
CAPITAL FISCAL	11,965,656,745.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,983,879,779.55
RESULTADOS DEL EJERCICIO	209590714
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	467,220,624.00
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	3,347,363,097.52
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	4,266,301,251.72
EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	-31,275,846,451.90
TOTAL PATRIMONIO	**4,964,165,760.49**

NOTA 18. SUPERAVIT POR VALORIZACION

Esta denominación representa el valor del aumento neto del valor en libros de los activos, determinado como resultado de la actualización, de conformidad con las normas técnicas.

El valor de Superávit por Valorización de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$3.347.363.097,52** el cual se detalla así:

SUPERAVIT POR VALORIZACION	
TERRENOS	1.559.769.078.00
EDIFICACIONES	1.787.594.019.52
TOTAL SUPERAVIT POR VALORIZACION	**3.347.363.097,52**

NOTA 19. EFECTO DE SOSTENIMIENTO CONTABLE

Teniendo en cuenta la Resolución No 134 de Junio 24 de 2.011, expedida por la E.S.E HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, de igual forma la Resolución 110 del 27 de Abril de 2.006 a través de la cual igualmente se establece que " *Las entidades u organismos obligados a la implementación del Modelo Estándar de Procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema Contable Público, en ejercicio de su autonomía administrativa, podrán conformar un Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable Público, integrado por los funcionarios responsables de las áreas financieras, administrativas, jurídicas, el Contador o Jefe de Contabilidad y los demás servidores públicos que en razón de sus funciones deban incorporarse al mismo "LA E.S.E. HOSPITAL MATERNO INFANTIL CIUDADELA METROPOLITANA DE SOLEDAD, crea el Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable".*

Se realizaron varios ajustes de depuración contable durante la vigencia 2013, esto con el único fin de mostrar la realidad financiera de las cuentas del balance específicamente como en la cuenta de bancos , deudores, Procesos Ejecutivos, Laborales, Contractuales y Singulares, en los saldos de la cuentas de retenciones en la fuente de los años 2010 y 2011, multas, sanciones de los parafiscales, acuerdos de pago, sentencias y conciliaciones judiciales siendo estos algunos acreedores de los cuales se reconocieron ya que con el respectivo trámite y aprobación del Comité de Saneamiento Contable quedando como soporte las de fichas contables, además durante el mes de enero de la vigencia 2014 se realizó ajuste en la cuenta de bancos por valor de $ 1.270.632,84.

En la vigencia 2012 y en la vigencia 2013, se logró sanear la mayoría de las cuentas del Balance mostrando un progreso importante en la contabilidad de la E.S.E. Hospital Materno Infantil Ciudadela Metropolitana de Soledad, mostrando como resultado algunos de los ajustes más significativos de la cuenta de Efecto de saneamiento de la siguiente manera:

EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	
EFECTIVO	1,688,456,486.86
DEUDORES	19,392,117,546.61
INVENTARIOS	940,674,858.73
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	469,993,397.70
CUENTAS POR PAGAR	8,784,604,162.00
TOTAL EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	**31,275,846,451.90**

INGRESOS

NOTA 20. VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD

Representa el valor de los ingresos causados por la entidad, originada en la prestación de servicios de salud, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

El valor de Ventas de Servicios de salud de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$5.109.369.443,69** el cual se detalla así:

SERVICIOS DE SALUD	
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	174,769,953.85
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA	1,103,275,804.70
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA	11,624,424.20
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	1,368,703,979.60
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y	605,384,151.80
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	212,504,427.84
QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE	14,505,415.00
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	885,077,349.75
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	420,723,480.15
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y	62,476,025.80
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS	117,294,685.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS	133,029,746.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD OTROS	0
TOTAL SERVICIOS DE SALUD	**5,109,369,443.69**

NOTA 21. MARGEN DE CONTRATACION

Esta denominación corresponde a la diferencia que arroja al finalizar el mes, entre el valor del contrato y la facturación. Cuando el valor facturado supera al valor del contrato, el margen de contratación corresponde a un gasto (cuenta 5808 otros gastos ordinarios). Cuando ocurre lo contrario corresponde a otros ingresos (cuenta 4808).
El valor del Margen de Contratación de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$924.214.291,00** el cual se detalla así:

MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	
ASOCIACION MUTUAL BARRIOS	162,793,346.00
ASOCIACION MUTUAL SER E.S.S.	256,809,584.00
CAJA DE COMPENSACIÓN	80,244,227.00
CAPRECOM EPS S	140,582,849.00
COMFACOR	199,916,926.00
SALUDVIDA EPS	83,867,359.00
TOTAL MARGEN EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	**924,214,291.00**

OTROS INGRESOS

NOTA 22. INGRESOS FINANCIEROS

Esta denominación representa el valor de los ingresos obtenidos por la entidad contable pública, provenientes de los depósitos efectuados en moneda nacional.

El valor de Ingresos Financieros de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$394.869,08** el cual se detalla así:

FINANCIEROS	
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-404,095.32
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	9,226.24
TOTAL FINANCIEROS	**-394,869.08**

NOTA 23. OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Esta denominación representa el valor de los ingresos de la entidad contable pública, provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas.

El valor de Ingresos Ordinarios de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$11.491.869,00** el cual se detalla así:

INGRESOS ORDINARIOS	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	11,491,869.00
DONACIONES	0
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	**11,491,869.00**

NOTA 24. OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS

Esta denominación representa el valor de los ingresos que surgen de transacciones y hechos que son claramente distintos de las actividades ordinarias, que no se espera que sean frecuentes y que están fuera del control de la entidad contable pública.

El valor de los ingresos extraordinarios de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende a **$ 119.897.728,50** el cual se detalla así:

EXTRAORDINARIOS	
RECUPERACIONES	26,548,650.00
APROVECHAMIENTOS	93,349,078.50
TOTAL EXTRAORDINARIOS	**119,897,728.50**

GASTOS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan los flujos de salida de recursos de la entidad. Son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria, e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario.

NOTA 25. GASTOS SUELDOS Y SALARIOS

En esta denominación representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la entidad contable pública.

El valor de gastos por sueldos y salarios de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende **$372.534.274,42**el cual se detalla a continuación así:

GASTOS SUELDOS Y SALARIOS	
SUELDOS DEL PERSONAL	193,328,718.00
PRIMA DE VACACIONES	9,672,136.67
PRIMA DE NAVIDAD	20,126,767.67
VACACIONES	9,672,136.67
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	1,125,318.07
AUXILIO DE TRANSPORTE	3,067,200.00
CESANTÍAS	21,803,327.45
INTERESES A LAS CESANTÍAS	2,617,446.09
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	84,799,943.00
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	6,518,110.22
PRIMA DE SERVICIOS	17,835,390.58
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1,967,780.00
OTROS SUELDOS Y SALARIOS	0
TOTAL GASTOS SUELDOS Y SALARIOS	**372,534,274.42**

NOTA 26. CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Esta denominación representa el valor de las contribuciones sociales que la entidad contable pública paga, en beneficio de sus empleados, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social o de proveer otros beneficios.

El valor de gastos por contribuciones imputadas de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende **$ 56.011.744,00** el cual se detalla a continuación así:

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	8,302,200.00
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	17,651,488.00
COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	5,013,700.00
COTIZACIONES A ENTIDADES	25,044,356.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	**56,011,744.00**

NOTA 27. GASTOS GENERALES

Esta denominación representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.

El valor de Gastos Generales de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende **$893.369.460,00** el cual se detalla a continuación así:

GASTOS GENERALES	
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	71,253,644.00
MANTENIMIENTO	182,090,556.00
SERVICIOS PÚBLICOS	57,489,726.00
ARRENDAMIENTO	400,000.00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,157,173.00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	117,391,517.00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	148,900,000.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	17,037,106.00

SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	226,090,000.00
OTROS GASTOS GENERALES	70,559,738.00
TOTAL GASTOS GENERALES	**893,369,460.00**

NOTA 28. DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Esta denominación representa el valor calculado para reconocer la disminución gradual de la capacidad operacional de las propiedades, planta y equipo como resultado del uso, expresada en términos monetarios con base en el valor de los bienes y la vida útil estimada.

El valor de Depreciación de propiedades, planta y equipo de la vigencia 2014. A 31 de marzo asciende **$107.389.809,99** el cual se detalla a continuación así:

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
EDIFICACIONES	51,943,043.52
MAQUINARIA Y EQUIPO	945,597.69
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	11,060,601.60
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23,466,021.75
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19,922,690.97
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION	51,854.46
TOTAL DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**107,389,809.99**

COSTOS DE PRODUCCIÓN

En esta denominación se incluyen los grupos que representan las erogaciones y cargos directamente relacionados con la prestación de los servicios individualizables que surgen del desarrollo de funciones de cometido estatal de la entidad, con independencia de su suministro gratuito o su venta a precios económicamente no significativos o a precios de mercado.

Los costos de producción están asociados principalmente con la obtención de los ingresos o parte de ellos, por la prestación de servicios individualizables.

El total de los costos incurridos por la ESE en la vigencia 2014 a 31 de marzo es de **$2.885.960.925,65** los cuales se detallan así:

COSTOS DE PRODUCCIÓN SERVICIOS DE SALUD	
URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	267,957,314.35
URGENCIAS - OBSERVACIÓN	270,986,000.00
SERVICIOS AMBULATORIOS -CONSULTA EXTERNA	247,704,800.49
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	138,671,828.58
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y	772,478,931.40
SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES	20,000,000.00
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLINICO	723,126,654.00
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENEOLOGÍA	152,131,730.96
APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO	137,000,000.00
APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	35,643,666.87
APOYO TERAPEUTICO – FARMACIA E INSUMOS	7,500,000.00
APOYO TERAPEUTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO	81,810,000.00
SERVICIOS CONEXOS – SERVICIO AMBULANCIA	30,950,000.00
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN SERVICIOS DE SALUD	**2,885,960,925.65**

NOTA 29. COSTOS POR URGENCIAS – CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS

Esta denominación representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública, originados en el diagnóstico y tratamiento, con ocasión de una urgencia y que no requieren tiempos de observación.

El total de los Costos por Urgencias- Consultas y procedimientos en la vigencia 2014 a 31 de marzo es de **$267.957.314,35** los cuales se detallan así:

URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	
MATERIALES	136,561,404.73
SUELDOS Y SALARIOS	104,361,012.62
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	19,415,597.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	7,619,300.00
TOTAL URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	**267,957,314.35**

NOTA 30. URGENCIAS – OBSERVACION

Esta denominación representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública, originados en el diagnóstico y tratamiento de pacientes que dentro de la atención de urgencias requirieron ser sometidas a observación de muy corta estancia, para determinar su conducta definitiva.

El total de los Costos por Urgencias- Observación en la vigencia 2014 a 31 de marzo es de **$270.986.000,00** los cuales se detallan así:

URGENCIAS -OBSERVACIÓN	
MATERIALES	0
GENERALES	270,986,000.00
SUELDOS Y SALARIOS	0
TOTAL URGENCIAS -OBSERVACIÓN	**270,986,000.00**

NOTA 31. COSTOS POR SERVICIOS AMBULATORIOS – CONSULTA EXTERNA

Esta denominación representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública, originados en los procedimientos y actividades ambulatorias realizadas por personal de salud no especializados y no atendidos como urgencia.

El total de los Costos por Servicios Ambulatorios - Consultas externa en la vigencia 2014 a 31 de marzo es de **$ 247.704.800,49** los cuales se detallan así:

SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA	
MATERIALES	3,393,107.50
GENERALES	210,293,391.52
SUELDOS Y SALARIOS	28,696,523.47
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,821,878.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	1,499,900.00
TOTAL SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA	**247,704,800.49**

NOTA 32. COSTOS POR SERVICIOS AMBULATORIOS – SALUD ORAL

Esta denominación representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública, originados en el diagnóstico y tratamiento, en actividades de salud oral.

El total de los Costos por Servicios Ambulatorios – Salud Oral en la vigencia 2014 a 31 de marzo es de **$ 138.671.827,58** los cuales se detallan así

SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	
MATERIALES	13,142,251.20
GENERALES	108,260,000.00
SUELDOS Y SALARIOS	14,112,124.38
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,267,652.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	889,800.00
TOTAL SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	**138,671,827.58**

NOTA 33. COSTOS POR SERVICIOS AMBULATORIOS – PROMOCION Y PREVENCION

Esta denominación representa el valor de los costos incurridos por la entidad contable pública, originados en la realización de actividades orientadas a la promoción y prevención, de conformidad con la reglamentación.

El total de los Costos por Servicios Ambulatorios – Promoción y Prevención en la vigencia 2014 de 31 de marzo es de **$ 772.478.931,40** Los cuales se detallan así:

SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCION	
MATERIALES	53.232.065.02
GENERALES	532.123.328.00
SUELDOS Y SALARIOS	149.909.490.38
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	26.860.948.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	10.353.100.00
TOTAL SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCION	**772,478,931.40**

LUXORA CAMPO RODRIGUEZ
Prof. Univ. Contador
T.P. 128243-T