

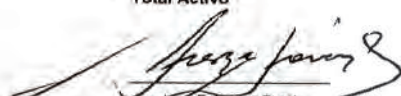
FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

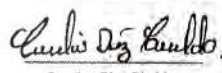
NIT 900.098.476-8

Código Entidad 110011613301

Balance General Comparativo a Diciembre de 2013
(Expresado en Miles de Pesos)

	Nota	2013	2012	Variación	%
Activo					
Disponible	4				
Caja		345.603	120.115	225.489	188%
Bancos		2.988.729	1.182.611	1.806.118	153%
Cuentas de ahorro		586.178	512.353	73.826	14%
Fondos de Destinación Específica		490	490	0	0%
		<u>3.921.000</u>	<u>1.815.569</u>	<u>2.105.432</u>	<u>116%</u>
Inversiones	5				
Acciones		3.800.000	3.800.000	0	100%
Derechos fiduciarios		2.252.863	2.689.067	-436.204	-16%
		<u>6.052.863</u>	<u>6.489.067</u>	<u>-436.204</u>	<u>-7%</u>
Deudores	6				
Cientes Nacionales facturación gen pend de radicar		8.997.180	5.481.171	3.516.010	64%
Facturación Radicada		45.306.032	46.218.921	-912.889	100%
Giros para Abono de Cartera		-4.802.781	-5.471.474	668.693	100%
Anticipos, avances y depositos		201.818	143.316	58.502	41%
Cuentas por cobrar a trabajadores		2.150	1.000	1.150	100%
Documentos por cobrar		401.038	447.052	-46.014	-10%
Deudores varios		2.048.662	1.793.685	254.977	14%
Provisiones		-1.240.792	-1.543.036	302.244	-20%
		<u>50.913.735</u>	<u>47.070.636</u>	<u>3.843.099</u>	<u>8%</u>
Inventarios	7				
Medicamentos		1.754	1.803	-49	-3%
Material Medico Quirúrgico		86.804	96.438	-9.634	-10%
Material Reactivo y Laboratorio		2.223	1.885	338	18%
Organos y Tejidos		0	5	-5	100%
Viveres y Rancho		26.533	11.978	14.555	122%
Materiales, Repuestos y accesorios		56.570	60.922	-4.352	-7%
		<u>173.885</u>	<u>173.032</u>	<u>853</u>	<u>0%</u>
Diferidos					
Gastos pagados por anticipo	8	660	753	-92	-12%
Cargos Diferidos		0	3.571	-3.571	-100%
		<u>660</u>	<u>4.323</u>	<u>-3.663</u>	<u>-85%</u>
Total Activo Corriente		61.062.144	55.552.627	5.509.517	10%
Propiedad, Planta y Equipo	9				
Construcciones y edificaciones		417.000	417.000	0	0%
Maquinaria y Equipo		203.899	195.101	8.797	5%
Equipo de Oficina		379.068	365.720	13.348	4%
Equipo de Computo y Comunicación		964.266	834.392	129.874	16%
Maquinaria y Equipo Medico Científico		4.775.908	4.188.030	587.878	14%
Equipo de Hotelería, Restaurante y Caf.		1.058.910	971.599	87.311	9%
Equipo de Transporte		93.800	58.000	35.800	100%
Depreciación Acumulada		-2.225.789	-1.411.792	-813.997	58%
		<u>5.667.060</u>	<u>5.618.050</u>	<u>49.010</u>	<u>1%</u>
Intangibles					
Derechos	10	468.459	456.458	12.001	3%
		<u>468.459</u>	<u>456.458</u>	<u>12.001</u>	<u>3%</u>
Diferidos					
Cargos Diferidos	11	103.081	404.379	-301.298	-75%
		<u>103.081</u>	<u>404.379</u>	<u>-301.298</u>	<u>-75%</u>
Total Activo No Corriente		6.238.600	6.478.887	-240.287	-4%
Total Activo		67.300.744	62.031.514	5.269.230	8%


Jorge E. Gomez Cusnir
Representante Legal


Carolina Diaz Giraldo
Contador Público
T.P. 127028-T


Jaime Hernandez Santiago
Revisor Fiscal
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account Advisers
Ver Opinión Adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

"VIGILADO SUPERSALUD"

FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

NIT 900.098.476-8

Código Entidad 110011613301

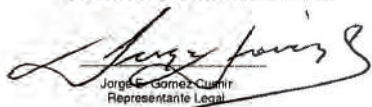
Balance General Comparativo a Diciembre de 2013

(Expresado en Miles de Pesos)

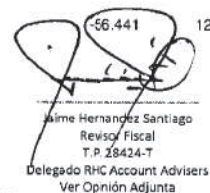
	NOTA	2013	2012	VARIACION	%
Pasivo					
Obligaciones Financieras	12				
Pagares		2.122.523	1.160.332	962.191	83%
Compañías de Financ. Comercial		100.263	56.069	44.194	79%
		2.222.786	1.216.401	1.006.385	83%
Proveedores	13				
Nacionales		7.628.001	13.381.312	-5.753.311	-43%
		7.628.001	13.381.312	-5.753.311	-43%
Cuentas Por Pagar	14				
Cuentas Corrientes Comerciales		2.497.936	2.937.298	-439.362	-15%
Costos y gastos por pagar		10.856.418	8.802.792	2.053.626	23%
Retención en la fuente		157.423	312.237	-154.814	-50%
Impuesto a las ventas retenido		10.427	78.007	-67.580	-87%
Retenciones y aportes de nomina		29.056	201	28.855	14371%
		13.551.259	12.130.535	1.420.724	12%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	15				
Impuesto a las ventas por pagar		21.673	15.873	5.800	37%
De Industria y Comercio		0	5.875	-5.875	-100%
		21.673	21.748	-75	0%
Obligaciones Laborales	16				
Cesantías Consolidadas		53.772	41.159	12.614	31%
Intereses sobre cesantías		6.455	4.864	1.592	33%
Vacaciones Consolidadas		51.944	46.613	5.331	11%
		112.172	92.636	19.536	21%
Pasivos Estimados y Provisiones	17				
Para costos y gastos		1.327.955	1.073.583	254.373	24%
		1.327.955	1.073.583	254.373	24%
Otros Pasivos	18				
Anticipos y avances recibidos		110.653	201.100	-90.447	-45%
Depositos Recibidos		69.925	135.412	-65.487	-48%
		180.579	336.512	-155.934	-46%
Total Pasivo Corriente		25.044.426	28.252.727	-3.208.301	-11%
Obligaciones Financieras	19				
Bancos Nacionales		2.697.182	1.707.906	989.277	58%
Cías de Financiamiento Comercial		277.888	351.619	-73.730	100%
		2.975.070	2.059.524	915.546	44%
Cuentas por Pagar	20				
Costos y gastos por pagar		0	897.471	-897.471	-100%
		0	897.471	-897.471	-100%
Total Pasivo No Corriente		2.975.070	2.956.995	18.075	1%
Total Pasivo		28.019.496	31.209.722	-3.190.226	-10%
Patrimonio	21				
Fondo Social		56.000	56.000	0	0%
Ajustes por inflación		1.317	1.317	0	0%
Excedente Acumulado		30.766.086	22.447.858	8.318.228	37%
Deficit		-1.612	-1.612	0	0%
Excedente (Deficit) Ejercicio del periodo		8.459.456	8.318.228	141.227	2%
Total Patrimonio		39.281.248	30.821.792	8.459.456	27%
Total Pasivo y Patrimonio		67.300.744	62.031.514	5.269.230	8%

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Bienes y valores recibidos de terceros	143.619	151.656	-8.037	-5%
ACREEDORAS DE CONTROL				
Bienes en arrendamiento financiero	540.358	483.917	56.441	12%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA				
Bienes y valores recibidos de terceros	-143.619	-151.656	8.037	-5%
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA				
Contratos en arrendamiento financiero	-540.358	-483.917	-56.441	12%


Jorge E. Gomez Cuamir
Representante Legal


Carolina Diaz Giraldo
Contador Público
T.P. 127028-T


Jaime Hernandez Santiago
Revisor Fiscal
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account Advisers
Ver Opinión Adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

"VIGILADO SUPERSALUD"

FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

NIT 900.098.476-8

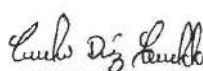
Código Entidad 110011613301

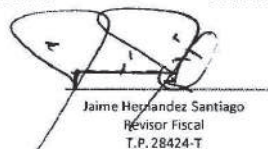
Estado de Resultado Comparativo a Diciembre 2013

(Expresado en Miles de pesos)

	NOTA	2013	%	2012	%	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales	22					
Unidad Funcional de Urgencias		8.345.157	9%	9.235.262	9%	-890.105
Unidad Funcional de Consulta Externa		2.109.702	2%	1.681.011	2%	428.691
Unidad Funcional de Hospitalización		19.925.624	19%	18.149.649	21%	1.775.975
Unidad Funcional de Quirofanos		27.293.951	22%	21.651.374	13%	5.642.578
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		20.510.622	19%	18.863.892	19%	1.646.730
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		4.132.580	4%	3.713.298	3%	419.282
Unidad Funcional de Mercadeo		18.967.857	27%	26.163.164	38%	-7.195.307
Otras Actividades Relacionadas con la salud		672.358	0%	89.963	0%	582.395
Devoluciones, descuentos y rebajas		-1.104.871	-2%	-1.983.269	-4%	878.398
		<u>100.852.981</u>	<u>100%</u>	<u>97.564.343</u>	<u>100%</u>	<u>3.288.637</u>
Costo Prestación de Servicios	23					
Unidad Funcional de Urgencias		6.078.460	7%	5.327.736	7%	750.723
Unidad Funcional de Consulta Externa		1.605.672	2%	1.594.488	2%	11.183
Unidad Funcional de Hospitalización		16.070.626	20%	14.936.637	22%	1.133.989
Unidad Funcional de Quirofanos		23.559.090	28%	21.237.251	17%	2.321.839
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		16.708.581	20%	15.478.163	19%	1.230.418
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		1.459.341	3%	2.253.643	3%	-794.302
Unidad Funcional de Mercadeo		13.232.501	23%	17.388.371	33%	-4.155.870
Otras Actividades Relacionadas con la salud		25.551	0%	9.918	0%	15.633
Devoluciones en servicios		-1.530.221	-3%	-1.924.121	-2%	393.900
		<u>77.209.600</u>	<u>100%</u>	<u>76.302.086</u>	<u>100%</u>	<u>907.514</u>
Excedente (Deficit) Bruta en la operación		23.643.380		21.262.258		2.381.123
Administración	24					
Gastos de Administración		16.766.082	100%	15.440.226	100%	1.325.856
		<u>16.766.082</u>		<u>15.440.226</u>		<u>1.325.856</u>
Excedente (Deficit) Operacional		6.877.298		5.822.032		1.055.266
Ingresos No Operacionales	25					
Rendimientos Financieros		731.964	6%	201.853	8%	530.111
Arrendamientos		800.823	20%	734.030	16%	66.793
Servicios		450.852	26%	952.449	22%	-501.598
Utilidad en venta, prop, planta y equipo		88	0%	442	1%	-354
Recuperaciones		1.401.476	42%	1.524.676	37%	-123.200
Indemnizaciones		0	0%	0	0%	0
Ingresos de ejercicios anteriores		48.972	0%	0	12%	48.972
Diversos		152.410	6%	224.556	4%	-72.146
		<u>3.586.584</u>	<u>100%</u>	<u>3.638.006</u>	<u>100%</u>	<u>-51.423</u>
Gastos No Operacionales	26					
Financieros		1.335.625	90%	1.029.776	63%	305.849
Perdida en retiro de bienes		1.003	0%	3.950	3%	-2.947
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores		36.737	6%	66.033	25%	-29.297
Gastos diversos		631.062	4%	42.050	9%	589.012
		<u>2.004.426</u>	<u>100%</u>	<u>1.141.810</u>	<u>100%</u>	<u>862.616</u>
Excedente (Deficit) Neta del Ejercicio		8.459.456		8.318.228		141.227


Jorge E. Gomez Zurir
Representante Legal


Carolina Diaz Giraldo
Contador Público
T.P. 127028-T


Jaime Hernandez Santiago
Revisor Fiscal
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account
Advisers
Ver Opinión Adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

VIGILADO SUPERSALUD

FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

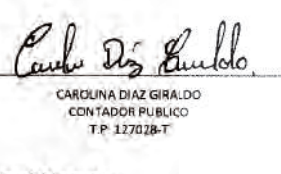
NIT 900.098.476-8

Código Entidad 110011613301

Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2013
(Expresado en Miles de Pesos)

	Saldo 2013	Saldo 2012	
EFFECTIVO PERIODO ANTERIOR			8.304.636
Excedentes (Deficit) Ejercicio			8.459.456
OPERACIONES QUE NO AFECTARON EL EFECTIVO			
Gasto Depreciación			813.997
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
- Aumento + Disminución en Deudores	50.913.735	46.228.618	(4.685.117)
- Aumento + Disminución en Otros Deudores	-	842.018	842.018
- Aumento + Disminución en Inventarios	173.885	173.032	(853)
- Aumento + Disminución en Diferidos	103.741	408.702	304.961
+ Aumento - Disminución en Proveedores	7.628.001	13.381.312	(5.753.311)
+ Aumento - Disminución en Cuentas por Pagar	13.551.259	13.028.006	523.253
+ Aumento - Disminución Impuestos	21.673	21.748	(75)
+ Aumento - Disminución en Obligaciones Laborales	112.172	92.636	19.536
+ Aumento - Disminución en Pasivos Estimados	1.327.955	1.073.583	254.373
+ Aumento - Disminución en Otros Pasivos	180.579	336.512	(155.934)
	74.013.001	75.586.167	(8.651.149)
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
- Aumento + Disminución en Activos Fijos	7.892.849	7.029.842	(863.008)
- Aumento + Intangibles	468.459	456.458	(12.001)
	8.361.308.298	7.486.299.863	(875.008)
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
+ Aumento - Disminución en Obligaciones Financieras	5.197.857	3.275.925	1.921.932
	5.197.857	3.275.925	1.921.932
AUMENTO DEL EFECTIVO EN EL PERIODO			1.669.228
EFFECTIVO PERIODO ACTUAL			9.973.863


JORGE E. GÓMEZ CUSNIR
REPRESENTANTE LEGAL


CAROLINA DÍAZ GIRALDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 127028-T


JAIME HERNÁNDEZ SANTIAGO
REVISOR FISCAL
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account Advisers
Ver opinión adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

VIGILADO SUPERSALUD

FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

NIT 900.098.474-8

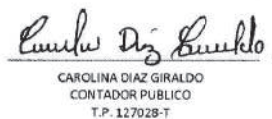
Código Entidad 110011613301

Estado de Cambios en la situación financiera a Diciembre 31 de 2013

(Expresado en Miles Pesos)

	2013	2012	VARIACION
RECURSOS GENERADOS			
1. POR OPERACIONES			
Excedentes (Deficit) Total	8.459.456	8.318.228	141.227
Mas: Partidas que no afectan el capital de trabajo			
Depreciación propiedad, planta y equipo	813.997	418.469	395.528
Total recursos generados por operaciones	9.273.453	8.736.697	536.756
2. RECURSOS NO GENERADOS POR OPERACIONES			
Aumento de pasivos a largo plazo	18.075	59.524	-41.449
Total recursos no generados por operaciones	18.075	59.524	-41.449
RECURSOS APLICADOS			
Adquisición de Activos Fijos	863.008	2.088.723	-1.225.715
Aumento Leasing financiero	12.001	302.204	-290.203
Aumento (Disminución) Diferidos	-301.298	-958.602	657.304
Total Recursos Aplicados	573.710	1.432.324	-858.614
AUMENTO (DISMINUCION) TOTAL DE ACTIVOS Y PASIVOS	8.717.818	7.363.897	1.353.921
CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO			
+ AUMENTO - DISMINUCION ACTIVOS CORRIENTES	5.509.517	8.576.468	-3.066.951
-AUMENTO + DISMINUCION PASIVOS CORRIENTES	3.208.301	-1.212.571	4.420.872
	8.717.818	7.363.897	1.353.921


JORGE E. GOMEZ CUSNIR
REPRESENTANTE LEGAL


CAROLINA DIAZ GIRALDO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 127028-T


JAIME HERNANDEZ SANTIAGO
REVISOR FISCAL
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account Advisers
Ver opinión adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

"VIGIADO SUPERSALUD"

FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE

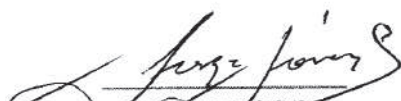
NIT 900.098.476-8

Código Entidad 110011613301

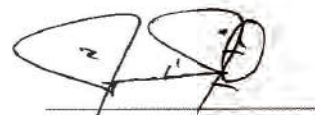
Estado de Cambios en el patrimonio a Diciembre 31 de 2013

(Expresado en Miles de Pesos)

Descripción	2012	Incrementos	Disminuciones	Saldo 2013
Capital Social	56.000			56.000
Revalorización del Patrimonio	1.317			1.317
Utilidades Acumuladas	22.446.246	8.318.228		30.764.474
Excedente(Deficit) Total	8.318.228	141.227		8.459.456
Superavit Valorizaciones				
TOTALES	30.821.792	8.459.456		39.281.248


 JORGE E. GOMEZ CUSMIR
 REPRESENTANTE LEGAL


 CAROLINA DIAZ GIRALDO
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 127028-T


 JAIME HERNANDEZ SANTIAGO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 28424-T
 Delegado RHC Account Advisers
 Ver opinión adjunta

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente

"VIGILADO SUPERSALUD"

FUNDACIÓN HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE
NIT 900.098.476-8

Código Entidad 110011613301

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2013

(Expresado en miles de pesos)

NOTA 1. NATURALEZA JURÍDICA

Constitución

Con acta del 20 de abril de 2006 se constituyó la entidad sin ánimo de lucro FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE. Bajo la resolución número 2545 del 21 de julio de 2006, el MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL reconoce la personería jurídica con domicilio principal en la ciudad de Bogotá, D.C. Departamento de Cundinamarca y aprueba sus estatutos, reconociendo como Representante Legal al Dr. JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR, identificado con la Cédula de Ciudadanía No. 79.147.993 de Usaquén.

El 03 de agosto de 2006 se inscribió la entidad en el Registro Único Tributario y se otorgó el Número de identificación tributaria 900.098.476-8.

Mediante la escritura pública No.1860 de agosto 25 de 2006, de la Notaría cuarenta y una del circulo de Santafé de Bogotá, D.C., se otorgó poder general amplio y suficiente a la Dra. LAIMA LUCIA DIDZIULIS GRIGALIUNAS identificada con la C.C. 35.455.970 de Usaquén.

Objeto

La entidad es una persona jurídica de derecho privado sin ánimo de lucro dedicada a ADMINISTRAR LOS BIENES Y RECURSOS objeto del Patrimonio Autónomo creado mediante la escritura pública No.2632 y modificado por la escritura No.2924 de la Notaría cuarenta y una del circulo de Santafé de Bogotá, D.C. Inicia la prestación de servicios de salud el 16 de Agosto de 2006, en las instalaciones de la antigua FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO LORENCITA VILLEGAS DE SANTOS.

La FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE se encuentra vigilada y controlada por la Superintendencia Nacional de Salud, en la forma establecida por la Constitución Nacional y las leyes de la República.

Generalidades

La creación de dicho patrimonio por parte de la Sociedad Fiduciaria HELM TRUST S.A. antes FIDUCIARIA DE CREDITO S.A. FIDUCREDITO NIT 830.053.963-6 sociedad de servicios financieros con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C. y el fideicomitente FUNDACION UNIVERSITARIA DE CIENCIAS DE LA SALUD NIT 860.051.853-4 institución privada de educación superior, sin ánimo de lucro, con personería jurídica reconocida mediante la resolución 10917 de Diciembre 01 de 1.976 expedida por el Ministerio de Educación Nacional.

Que como consecuencia del anterior negocio jurídico y para cumplimiento al mismo, EL FIDEICOMITENTE LA FUNDACION UNIVERSITARIA DE CIENCIAS DE LA SALUD Y LA FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO LORENCITA VILLEGAS DE SANTOS Y HELM TRUST S.A. suscribieron la escritura pública No.2632 de fecha 15 de Noviembre de 2005 de la Notaria Cuarenta y una de Bogotá, contentiva del contrato de fiducia mercantil de administración en virtud del cual LA FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO LORENCITA VILLEGAS DE SANTOS transfirió a título de fiducia en nombre de EL FIDEICOMITENTE el inmueble identificado con el folio de matrícula No.50C-328148 de la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos de Bogotá, ubicado en la Carrera 40 No.67A – 21 de esta ciudad, hoy con la nueva dirección Carrera 52 No.67A – 71.

Órganos Directivos

El consejo de gobierno: Es la suprema autoridad de la institución y está integrado por: el Presidente del Consejo Superior de la Fundación Universitaria de Ciencias de la Salud, por el Rector, por el Ex presidente inmediatamente anterior, por dos representantes delegados por el Consejo Superior y dos miembros de la comunidad escogidos por el Consejo Superior de la Fundación Universitaria de Ciencias de la Salud.

La Junta Directiva del hospital estará integrada por: El presidente de la Junta Directiva, un segundo miembro de la Junta Directiva y tres vocales nombrados todos por el CONSEJO DE GOBIERNO.

La Dirección General: La entidad tendrá una persona de libre nombramiento y remoción para liderar y poner en marcha las políticas emanadas de la Junta Directiva y del Consejo de Gobierno.

La Dirección General: La entidad tendrá una persona de libre nombramiento y remoción para liderar y poner en marcha las políticas emanadas de la Junta Directiva y del Consejo de Gobierno.

Órganos de Control

Revisoría Fiscal. El Revisor Fiscal es nombrado por el Consejo de Gobierno, quien podrá ser reelegido o removido libremente.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE observa las normas contables prescritas en los Decretos Reglamentarios 2649 de 1993 y 2650 de 1993 en concordancia con la ley 43 de 1990, con los cuales se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

En los Estados Financieros se refleja las actividades propias de la operación y el operador según contrato de fiducia por mandato de la junta directiva según acta No 020.

Se implementó la Resolución No.1474 de octubre 23 de 2009 (Por la cual se emite el nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Pacientes.), modificatoria Resolución 1646 de noviembre 25 de 2009, resolución 4362 modificatoria Plan de cuentas Resolución No 1474 de 2009.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

Patrimonio

"El patrimonio de la entidad se ha constituido con los aportes de los constituyentes o fundadores. Pero no corresponde al patrimonio que tiene la operación, el cual es registrado por EL FIDEICOMITENTE LA FUNDACION UNIVERISTARIA DE CIENCIAS DE LA SALUD en sus Estados Financieros".

Estimados

"Registra el valor estimado de las facturas pendientes por radicar para atender obligaciones por parte del Hospital, cuyo monto está sujeto a la legalización de las facturas en el periodo siguiente al cierre contable y que para efectos de generar información financiera acorde con la realidad se causan de acuerdo a los estimativos realizados".

Información a la Superintendencia Nacional de Salud

La entidad FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE informara todos los actos que se derivan de la Operación del HOSPITAL, por lo tanto hacemos referencia a las operaciones de venta de servicios de salud y compra de los mismos, necesarios para operar y usufructuar las instalaciones tal como está previsto con la Entidad Fiduciaria y el Fideicomitente.

NOTA 4. DISPONIBLE

Comprenden los recursos de liquidez inmediata representados en caja, bancos cuentas corrientes cuentas de ahorros y fondos.

Total Disponible	3.921.000.232	1.815.568.506	2.105.431.726	116%
------------------	---------------	---------------	---------------	------

El disponible presenta un variación del 116% con respecto al año anterior por valor de \$2.105,4 millones de pesos representados principalmente en caja y bancos.

Caja

Registra la existencia de dinero en efectivo o cheques del Hospital.

Caja	2013	2012	Variación	%
caja general	341.093.278	115.604.766	225.488.512	195%
caja menor tesorería	4.300.000	4.300.000	0	0%
caja menor consulta externa	210.000	210.000	0	0%
Total caja	345.603.278	120.114.766	225.488.512	188%

Presenta un aumento de 188% con respecto al año 2013 por valor de \$225,5 millones los cuales están constituidos en efectivo por valor de \$55.8 millones de pesos, cheques pendientes de consignar por valor de \$282.2 millones de pesos y \$7.6 millones de pesos en operaciones de tarjeta débito y crédito pendientes de consignar.

Bancos

Son depósitos en cuentas corrientes constituidas por el Hospital en moneda nacional en instituciones financieras.

Bancos	2013	2012	Variación	%
banco helm bank	2.349.289.659	851.240.527	1.498.049.132	176%
bancolombia	561.589.194	288.468.775	273.120.419	95%
gnb sudameris	77.849.860	42.901.851	34.948.010	81%
Total Bancos	2.988.728.713	1.182.611.153	1.806.117.560	153%

Presenta un aumento del 153% con respecto al año anterior por valor de \$1.806,1 millones de pesos. Estos aumentos se deben a que las entidades como Eps, Epss, medicina prepagada entre otras realizan los pagos en su mayoría al finalizar el mes quedando saldos en los bancos y al mayor recaudo realizado por el Hospital en el año 2013.

Cuentas de ahorros

Son depósitos en cuentas de ahorros constituidas por el Hospital en moneda nacional en instituciones financieras.

Cuentas de ahorro	2013	2012	Variación	%
banco helm bank eps	17.487.429	233.288.700	-215.801.271	-93%
banco helm bank ars	68.000	351.004	-283.004	-81%
Banco helm bank parqueaderos	0	43.606	-43.606	-100%
banco helm bank particulares	7.363.513	7.015.791	347.722	5%
banco helm bank copagos y cm	123.955.827	156.041.653	-32.085.827	-21%
banco helm bank no asistencia	4.856.426	12.728.608	-7.872.182	-62%
Banco helm bank soat	0	456.479	-456.479	-100%
banco helm bank 4732	383.055.445	52.809.642	330.245.803	625%
banco helm bank 4741	49.391.601	49.617.105	-225.504	0%
Total cuentas de ahorro	586.178.241	512.352.587	73.825.654	14%

Presentan una variación del 14% por valor de \$73,8 millones de pesos debido a la cancelación y depuración de las cuentas de ahorro helm bank ars, parqueaderos, no asistencial y SOAT realizado en el año 2013.

Fondos

Son dineros registrados sobre los cuales existen restricciones que impiden su libre utilización. Estos se constituyen para mantener valores de mínima cuantía que permiten el cambio de dinero o devolución de los pagos efectuados por los pacientes para la prestación del servicio de salud.

Fondos	2013	2012	Variación	%
base caja principal	100.000	100.000	0	0%
base caja urgencias	50.000	50.000	0	0%
base caja consulta externa	300.000	300.000	0	0%
base caja sala VII	40.000	40.000	0	0%
Total Fondos	490.000	490.000	0	0%

NOTA 5. INVERSIONES

Registra las inversiones en acciones y derechos fiduciarios contraídas por el Hospital para mantener una reserva secundaria de liquidez y para establecer relaciones económicas con otras instituciones.

Total Inversiones	6.052.863.240	6.489.067.378	-436.204.138	-7%
--------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	------------

Presenta disminución del 7% con respecto al año anterior por valor de \$436,2 millones de pesos generada por el rubro de derechos fiduciarios como se explica a continuación:

Acciones

Registra las inversiones en acciones adquiridas por el Hospital en la Clínica Los Nogales SAS y cuya valorización se mantiene constante con respecto al año 2012.

Acciones	2013	2012	Variación	%
clínicas	3.800.000.000	3.800.000.000	0	0%
Total Acciones	3.800.000.000	3.800.000.000	0	0%

Derechos fiduciarios

Son valores entregados a una sociedad fiduciaria en calidad de administración y pago.

Derechos Fiduciarios	2013	2012	Variación	%
patrimonio autónomo	1.035.062.454	453.072.836	581.989.619	128%
patrimonio autónomo pos	1.023.464.238	655.581.164	367.883.074	56%
helm bank encargo 4516	194.333.432	1.580.413.379	-1.386.079.947	-88%
helm bank encargo 4524	3.116	0	3.116	100%
Total Derechos Fiduciarios	2.252.863.240	2.689.067.378	-436.204.138	-16%

Presentan variación del 16% con respecto al año anterior por valor de \$436,2 millones de pesos debido a la utilización de dichos recursos en el pago de proveedores.

NOTA 6. DEUDORES

Son derechos a reclamar en efectivo como consecuencia de la prestación de servicios de salud u otras operaciones a cargo de terceros.

Total Deudores	50.913.735.312	47.070.636.134	3.843.099.179	8%
-----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------

Presenta un aumento del 8% con respecto al año anterior por valor de \$3.843,1 millones de pesos.

Clientes nacionales facturación generada pendiente de radicar

Representa la facturación generada por la prestación de servicios de salud que está pendiente de radicar ante las entidades pagadoras.

Clientes nacionales facturación gen pend de radicar	2013	2012	Variación	%
entidades promotoras de salud	8.406.786.203	4.994.339.791	3.412.446.412	68%
entidad. prom. de salud subsid	306.566.234	215.080.552	91.485.682	43%
inst.prestad.servicios de salu	59.810.941	35.365.314	24.445.627	69%
empresas medicina prepagada	72.390.210	19.575.676	52.814.534	270%
cia.aseguradoras s.o.a.t.	70.089.343	84.085.831	-13.996.488	-17%
part. personas naturales	55.603.164	70.463.818	-14.860.654	-21%
part. personas jurídicas	4.004.071	5.998.145	-1.994.074	-33%
fondo solidaridad garantía	14.040.000	7.998.160	6.041.840	76%
empresas sociales del estado	840.024	45.513.774	-44.673.750	-98%
admtradoras riesgos laborales	7.050.148	2.749.642	4.300.506	156%
Total clientes nal fac gen pend de rad	8.997.180.338	5.481.170.703	3.516.009.635	64%

Presenta una variación del 64% con respecto al año anterior por valor de \$3.516 millones de pesos principalmente por el aumento de las facturas pendientes de radicar correspondientes a entidades promotoras de salud, subsidiadas, instituciones prestadoras de salud y medicina prepagada.

Cientes nacionales facturación radicada

Representa la facturación generada por la prestación de servicios de salud radicada ante las entidades pagadoras.

Factura radicada	2013	2012	Variación	%
entidades prom de salud contri	35.953.010.003	37.431.705.961	-1.478.695.958	-4%
entidades prom de salud subsid	2.517.701.221	2.053.737.339	463.963.882	23%
instituciones prestadoras de s	1.451.835.378	997.992.804	453.842.574	45%
empresas de medicina prep y pl	367.106.436	334.944.357	32.162.079	10%
compañías aseguradoras soaf	776.857.785	778.671.065	-1.813.280	0%
part personas jurídicas	171.894.666	172.098.171	-203.505	0%
fondo de solid y garantía ecat	2.914.782.886	3.113.347.340	-198.564.454	-6%
empresas sociales del estado	1.060.491.074	1.248.210.169	-187.719.095	-15%
administradoras de riesgos lab	92.352.882	88.213.654	4.139.228	5%
Total Factura radicada	45.306.032.331	46.218.920.860	-912.888.529	-2%

Presenta disminución del 2% con respecto al año anterior por valor de \$912,9 millones de pesos como consecuencia del aumento en el recaudo de las facturas radicadas a las entidades promotoras de salud subsidiado, instituciones prestadoras de salud y medicina prepagada, así mismo se muestra una disminución del 6% para el fondo de solidaridad y 15% para las empresas sociales del estado debido a la aplicación de pagos de estos rubros y a la gestión realizada por el Hospital para mejorar el recaudo de estas instituciones.

Giros para abono de cartera pendientes de aplicar

Son valores correspondientes a los pagos realizados por las entidades sobre el cual el reporte detallado de las facturas está pendiente de entrega y por lo tanto no puede descontarse de la cartera.

Giros para abono de cartera	2013	2012	Variación	%
entidades prom de salud contri	-4.274.862.122	-4.927.572.218	652.710.096	-13%
entidades prom de salud subsid	-375.536.169	-294.898.379	-80.637.790	27%
instituciones prestadoras de s	-3.208.759	-15.658.865	12.450.106	-80%

empresas de medicina prep y pl	-86.542.964	-65.583.633	-20.959.331	32%
compañías aseguradoras soat	-50.971.627	-1.951.837	-49.019.790	2511%
part personas jurídicas	-9.890.342	-4.317.243	-5.573.099	129%
fondo solid y garantía ecat	-416.134	-416.134	0	0%
empresas sociales del estado	-699.604	-160.999.856	160.300.252	-100%
administradoras de riesgos lab	-653.062	-75.371	-577.691	766%
Total Giros para abono de car	-4.802.780.783	-5.471.473.536	668.692.753	-12%

Presentan una disminución del 12% con respecto al año anterior por valor de \$668,7. A 2013 este valor está representado en su mayoría por Salud Total EPS, Solsalud EPS, Famisanar EPS, Nueva EPS y Humana Vivir ARS.

Anticipos, avances y depósitos

Son valores efectuados en dinero a personas naturales o jurídicas con el fin de recibir contraprestaciones en un futuro.

Anticipos, avances y depósitos	2013	2012	Variación	%
a proveedores	201.817.911	143.316.284	58.501.627	41%
Total anticipos, avances y depósitos	201.817.911	143.316.284	58.501.627	41%

Presenta un aumento del 41% con respecto al año anterior por valor de \$58,5 millones de pesos, principalmente por anticipo de obras a Inversiones y Construcciones Trimar que inician en el año 2013, y que serán concluidos por parte del contratista en el año 2014.

Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor

Son anticipos de impuesto a las ventas e industria y comercio.

Anticipo de impto. y contribuc	2013	2012	Variación	%
retención de ICA	302.575	0	302.575	100%
Retención de IVA	124.384	0	124.384	100%
Total anticipos, avances y depósitos	426.959	0	426.959	100%

Son créditos otorgados al personal con vínculo laboral.

Cuentas por cobrar a trabajadores	2013	2012	Variación	%
prestamos a trabajadores	2.150.000	1.000.000	1.150.000	115%
Total cuentas por cobrar a trabajadores	2.150.000	1.000.000	1.150.000	115%

Presenta una variación del 115% con respecto al año anterior por valor de \$1,1 millón de pesos, como créditos otorgados al personal con vínculo laboral.

Documentos por cobrar

Son valores a favor del Hospital por concepto de pagares.

Documentos por cobrar	2013	2012	Variación	%
pagares	401.038.299	447.052.334	-46.014.035	-10%
Total documentos por cobrar	401.038.299	447.052.334	-46.014.035	-10%

Presentan disminución de 10% con respecto al año anterior por valor de \$46 millones de pesos debido a la depuración de los años 2007 al 2009, así como la gestión de cobro de los documentos a favor del Hospital

Deudores varios

Son valores registrados a favor del Hospital por concepto de arriendos, participaciones diferentes a la prestación de servicios de salud.

Deudores varios	2013	2012	Variación	%
consultorios	30.138.433	45.693.281	-15.554.848	-34%
arrendamiento equipo y comunicación	536.226	1.747.874	-1.211.648	-69%
cxc para cruce de cuentas	0	24.234.500	-24.234.500	-100%
participación otros servicios	485.667.473	639.404.027	-153.736.554	-24%
parqueadero	1.565.729	0	1.565.729	100%
Total deudores diferentes a salud	517.907.861	711.079.682	-193.171.821	-27%
Pacientes Hospitalizados	1.530.754.447	1.082.605.612	448.148.835	41%
Total pacientes acostados	1.530.754.447	1.082.605.612	448.148.835	41%
Total deudores varios	2.048.662.308	1.793.685.294	254.977.014	14%

Los deudores diferentes a servicios de salud presentan disminución del 27% con respecto al año anterior por valor de \$193,2 millones de pesos, debido a la gestión de cobro realizada por concepto arrendamiento de consultorios y participación de servicios.

Los pacientes acostados corresponden a estimados de pacientes que serán facturados en el siguiente mes y presentan un aumento del 41% con respecto al año anterior.

Provisiones

Son valores para cubrir eventuales pérdidas de facturas o cuentas incluidas en la cartera como consecuencia del resultado, análisis y evaluación de estos activos clientes de dudoso recaudo.

Provisiones	2013	2012	Variación	%
provisiones	-1.240.792.050	-1.543.035.805	302.243.755	-20%
Total provisiones	-1.240.792.050	-1.543.035.805	302.243.755	-20%

Las provisiones presentan disminución del 20% por valor de \$302,2 millones con respecto al año anterior debido a la afectación a la cartera de difícil cobro hecha durante el año 2013 en las conciliaciones realizadas con los clientes.

La provisión de cartera se establece de acuerdo a la resolución 2093 de 2010 expedida por la Superintendencia Nacional de salud para el cubrimiento de eventuales pérdidas como resultado del análisis efectuado al grupo de deudores.

Se provisiona el 100% de las deudas de difícil cobro de aquellas cuentas que no presenten acuerdo pago. Para los compromisos de pago de entidades que estén en reestructuración económica o insolvencia empresarial se aplico el sistema individual artículo 62 del D.R. 2649. Dentro de las entidades más representativas con las cuales se han realizado conciliaciones financieras se encuentran Salud Total E.P.S., Grupo Saludcoop, Nueva E.P.S., Fondo Financiero Distrital. Por otro lado se ha realizado gestión con el fin de realizar las diferentes solicitudes a las entidades que se encuentran en liquidación ó demanda como Ecopsos, Humana Vivir, Salud Condor, Instituto de Seguro Social.

NOTA 7. INVENTARIOS

Comprende todos aquellos artículos, materiales, suministros y productos utilizados para el consumo de las actividades propias al giro ordinario del hospital.

Total Inventarios	173.885.014	173.031.764	853.250	0%
-------------------	-------------	-------------	---------	----

Medicamentos

Es el valor de las existencias de los medicamentos de propiedad del Hospital para el desarrollo de su objeto social.

Medicamentos	2013	2012	Variación	%
medicamentos	1.754.391	1.803.139	-48.748	-3%
Total medicamentos	1.754.391	1.803.139	-48.748	-3%

Presenta una disminución del 3% con respecto al año anterior, este valor no es representativo ya que la gran parte de medicamentos se realiza con el tercero Audifama.

Material médico quirúrgico

Son las existencias de uso médico y quirúrgico utilizado para el desarrollo del objeto social.

Material médico quirúrgico	2013	2012	Variación	%
materiales médico quirúrgico	62.877.819	71.720.222	-8.842.403	-12%
ortopedia	12.850	12.850	0	0%
cirugía	23.913.742	24.705.397	-791.655	-3%
Total material médico quirúrgico	86.804.411	96.438.469	-9.634.058	-10%

Presenta una disminución del 10% con respecto al año anterior por valor de \$9,6 millones de pesos.

Material reactivo y laboratorio

Son existencias de reactivos y laboratorio para el desarrollo del objeto social.

Material react.y laborato	2013	2012	Variación	%
laboratorio clínico	2.223.184	1.885.246	337.938	18%
Total material react.y laborato	2.223.184	1.885.246	337.938	18%

Presenta una aumento del 18% con respecto al año anterior representado en su mayor parte por artículos destinados para el consumo de Banco de Sangre.

Órganos y tejidos

Contempla la existencia de insumos para procedimientos relacionados con apoyo terapéutico.

Órganos y tejidos	2013	2012	Variación	%
sangre	0	4.756	-4.756	-100%
Total órganos y tejidos	0	4.756	-4.756	-100%

Viveres y rancho

Son existencias correspondientes a alimentos y conexos requeridos para atender las necesidades alimenticias principalmente del paciente hospitalizado.

Viveres rancho	2013	2012	Variación	%
nutrición	26.533.455	11.978.217	14.555.238	122%
Total viveres rancho	26.533.455	11.978.217	14.555.238	122%

Presentan un aumento del 122% con respecto al año anterior por valor de \$14.6 millones de pesos esta variación se debe a que en el año 2013 quedó un stock de inventarios más alto a fin de atender las necesidades de los pacientes hospitalizados.

Materiales, repuestos y accesorios

Son elementos y materiales para consumir en el proceso de prestación de servicios los cuales comprenden papelería, útiles de oficina, elementos de aseo y lavandería, ropa hospitalaria, elementos de mantenimiento y demás para el normal desarrollo de la institución.

Materiales repuestos accesorio	2013	2012	Variación	%
elementos de papelería y útiles	14.182.464	31.597.706	-17.415.242	-55%
ropa hospitalaria y quirúrgica	3.152.876	3.428.956	-276.080	-8%
elementos de aseo y lavandería	8.989.534	13.103.700	-4.114.166	-31%
Repuestos y elem. mantenimiento	1.608.448	0	1.608.448	100%
repuestos accesorios equipo médico científico	9.021.980	0	9.021.980	100%
muebles y enseres	96.000	277.360	-181.360	-65%
equipo hotelería	3.352.298	0	3.352.298	100%
repuestos y elementos de mantenimiento	5.879.176	2.079.555	3.799.621	183%
equipo médico científico	10.286.797	10.434.660	-147.863	-1%

Total materiales repuestos accesorio	56.569.573	60.921.937	-4.352.364	-7%
--------------------------------------	------------	------------	------------	-----

Presenta una disminución del 7% con respecto al año anterior por valor de \$4,4 millones de pesos. Este rubro está representado en su mayoría por elementos de papelería y útiles, repuestos para equipo médico científico y equipo médico científico (activos fijos que están pendientes de su puesta en marcha).

NOTA 8. DIFERIDOS

Gastos pagados por anticipado

Son gastos pagados por anticipado los cuales se amortizan en un periodo inferior a doce meses.

Gastos pagados por anticipo	2013	2012	Variación	%
seguros	660.464	752.633	-92.169	-12%
contribuciones y afiliaciones	0	3.570.650	-3.570.650	-100%
Total gastos pagados por anticipo	660.464	4.323.283	-3.662.819	-85%

Presentan una disminución del 85% con respecto al año anterior por valor de \$3,7 millones de pesos y su principal variación es la amortización total de las contribuciones y afiliaciones del hospital.

NOTA 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son bienes tangibles con la intención de emplearlos de forma permanente para el giro normal de las operaciones o que poseen un apoyo en la prestación de servicios de salud, por definición no destinados para la venta y cuya vida útil exceda un año.

Para los activos que se encontraban en el antiguo hospital y que hacen parte del contrato de fiducia no se registran ya que son propiedad de la Fiduciaria y estas se reflejan en el patrimonio autónomo y los registra el fideicomitente como derechos fiduciarios en su contabilidad.

Total propiedad, planta y equipo	5.667.060.232	5.618.049.733	49.010.499	1%
----------------------------------	---------------	---------------	------------	----

Presentan un aumento del 1% con respecto al año anterior por valor de \$49 millones de pesos debido principalmente a la adquisición de equipo médico científico y equipo de hotelería cuya finalidad es la prestación del servicio de salud.

Construcciones y edificaciones

Costo de adquisición por la compra de inmuebles de propiedad del hospital.

Construcciones y edificaciones	2013	2012	Variación	%
casa administrativa 2	417.000.000	417.000.000	0	0%
Total construcciones y edificaciones	417.000.000	417.000.000	0	0%

Maquinaria y equipo

Registra el costo histórico de la maquinaria y equipo adquirida por el hospital.

Maquinaria y equipo	2013	2012	Variación	%
unidad funcional urgencias	10.218.324	10.218.324	0	0%
unidad func. consulta externa	53.959.556	52.701.536	1.258.020	2%
unidad func. hospitalización e internación	97.671.501	97.671.501	0	0%
unidad func. quirófanos, sala pa	13.227.480	13.227.480	0	0%
administración	28.821.708	21.282.404	7.539.304	35%
Total maquinaria y equipo	203.898.569	195.101.245	8.797.324	5%

Equipo de Oficina

Están conformados por el mobiliario de oficina

Equipo de oficina	2013	2012	Variación	%
unidad func. de urgencias	12.095.348	10.779.328	1.316.020	12%
unidad func. consult. externa	45.804.089	44.554.333	1.249.756	3%
unidad func. hospitalización	123.787.852	120.247.944	3.539.908	3%
unidad fun. quirófanos y salas parto	6.731.376	6.731.376	0	0%
unidad func. apoyo terapéutico	11.813.688	11.563.824	249.864	2%
administración	178.835.341	171.842.779	6.992.562	4%
Total equipo de oficina	379.067.694	365.719.584	13.348.110	4%

Equipo de computo y comunicación

Está conformado por quipos de computo, impresoras, servidores, redes.

Equipo computo y comunica	2013	2012	Variación	%
unidad func. urgencias	241.949.548	198.608.566	43.340.982	22%
unidad func. consulta externa	56.481.783	54.751.500	1.730.283	3%
unidad funci. hospitalización	17.860.138	6.384.012	11.476.126	180%

unidad fun. quirófanos y salas parto	65.671.396	58.927.226	6.744.170	11%
unidad func. apoyo diagnóstico	85.604.745	72.093.642	13.511.103	19%
administración	496.698.420	443.627.367	53.071.053	12%
Total Equipo computo y comunica	964.266.030	834.392.313	129.873.717	16%

Maquinaria y equipo médico científico

Conformado como todo equipo que se considere biomédico.

Maquin.y equipo médico científ	2013	2012	Variación	%
unidad funcional urgencias	153.724.470	104.497.550	49.226.920	47%
unidad func. consulta externa	1.195.174.101	1.065.392.668	129.781.433	12%
unidad funcional hospitalización	133.667.526	127.867.526	5.800.000	5%
unidad func. quirófano y sala par	1.606.494.496	1.351.258.652	255.235.844	19%
unidad func. apoyo diagnóstico	113.506.000	113.506.000	0	0%
Administración	1.573.340.930	1.425.507.170	147.833.760	10%
Total maquin.y equipo médico científico	4.775.907.523	4.188.029.566	587.877.957	14%

Equipo de hotelería, restaurante y cafetería

Conformado por mobiliario hospitalario para la prestación de servicios de hospitalización.

Equip.hoteler.restaur. y cafet	2013	2012	Variación	%
unidad. funcional urgencias	300.202.738	276.397.096	23.805.642	9%
unidad func. consulta externa	8.978.344	8.146.784	831.560	10%
unidad func. hosp.e internación	365.711.106	365.672.826	38.280	0%
unidad funcional quirófanos y sala partos	292.078.055	232.932.694	59.145.361	25%
unidad func. apoyo diagnóstico	14.495.772	14.495.772	0	0%
administración	77.443.653	73.953.879	3.489.774	5%
Total equip.hoteler.restaur. y cafet	1.058.909.668	971.599.051	87.310.617	9%

Equipo de transporte

Conformado por autos y camionetas.

Equipo de transporte	2013	2012	Variación	%
autos camionetas y camperos	93.800.000	58.000.000	35.800.000	62%
Total equipo de transporte	93.800.000	58.000.000	35.800.000	62%

Depreciación acumulada

La depreciación se registra por el método de línea recta basado en la vida útil del bien por el cual se reconoce la pérdida del valor por su deterioro ordinario.

Depreciación acumulada	2013	2012	Variación	%
Construcciones y edificaciones	-19.211.270	0	-19.211.270	100%
maquinaria y equipo	-278.706.791	-205.021.789	-73.685.002	36%
equipo de oficina	-153.048.024	-100.047.523	-53.000.501	53%
equipo de cómputo	-547.298.860	-315.971.861	-231.326.999	73%
Maquinaria y equipo médico científico	-752.003.838	-459.896.242	-292.107.596	64%
equipo hotelería rest. y cafetería	-453.943.794	-324.087.942	-129.855.852	40%
equipo de transporte	-21.576.675	-6.766.669	-14.810.006	219%
Total equip. hotel. restaur. y cafetería	-2.225.789.252	-1.411.792.026	-813.997.226	58%

NOTA 10. INTANGIBLES

Representan derechos del hospital por concepto de leasing financiero.

Total Intangibles	468.458.814	456.458.104	12.000.710	3%
-------------------	-------------	-------------	------------	----

Presentan una variación del 3% con respecto al año anterior por valor de \$12 millones de pesos y registran la adquisición de nuevos leasing financieros para la adquisición de equipos de cómputo y la amortización de los mismos.

Derechos

Leasing contraído por el hospital para equipos médico científico y de cómputo.

Derechos	2013	2012	Variación	%
leasing financiero	540.358.072	483.916.672	56.441.400	12%
Total derechos	540.358.072	483.916.672	56.441.400	12%

Presentan una variación del 12% con respecto al año anterior por valor de \$56,4 millones de pesos debido a la adquisición de leasing de equipo de cómputo para el giro ordinario de las operaciones administrativas del hospital.

Amortización acumulada

La amortización se realiza teniendo en cuenta la vida útil del bien.

Amortización acumulada	2013	2012	Variación	%
en bienes recibido en arrendamiento	-71.899.258	-27.458.568	-44.440.690	162%
Total amortización acumulada	-71.899.258	-27.458.568	-44.440.690	162%

La amortización acumulada se registra de acuerdo a la vida útil por concepto de equipo médico científico y equipo de computo hasta la opción de compra de estos activos

NOTA 11. DIFERIDOS A LARGO PLAZO

Son costos y gastos que se incurrieron durante las etapas de pre operativos de operación del Hospital y que fueron llevados al activo.

Cargos diferidos	2013	2012	Variación	%
organización y pre operativos	101.399.742	403.919.517	-302.519.775	-75%
programas para computador	1.680.932	459.538	1.221.394	266%
Total cargos diferidos	103.080.674	404.379.055	-301.298.381	-75%

Presentan una disminución del 75% con respecto al año anterior, por valor de 301,2 millones de pesos debido a la amortización realizada durante el año 2013 y corresponden a los gastos pre operativos de los años 2006 por valor de \$754 millones y 2007 por valor de \$1.085 millones a cargo de la operación. Esta amortización se realiza por valor de \$33 millones durante cinco años quedando finalizada en el año 2014.

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Son las obligaciones contraídas para la obtención de recursos en efectivo con establecimientos de crédito o instituciones financieras.

Total obligaciones a corto plazo	2.222.786.239	1.216.400.896	1.006.385.343	83%
---	----------------------	----------------------	----------------------	------------

Bancos Nacionales

Registra las obligaciones contraídas con establecimientos financieros del país.

Bancos nacionales	2013	2012	Variación	%
bancos nacionales	2.122.522.836	1.160.331.771	962.191.065	83%

Total bancos nacionales	2.122.522.836	1.160.331.771	962.191.065	83%
-------------------------	---------------	---------------	-------------	-----

Presenta un aumento del 83% con respecto al año anterior por valor de \$962,1 millones de pesos, debido a la adquisición de nuevos créditos con Bancolombia para la financiación de proveedores como Audifarma. El valor registrado por \$2.122,5 millones de pesos es la porción corriente, es decir, inferior a 12 meses.

Compañías de financiamiento comercial

Registra el monto del capital de las obligaciones contraídas con compañías de financiamiento comercial.

Compañías de financ.comercial	2013	2012	Variación	%
leasing bancolombia	100.263.403	56.069.125	44.194.278	79%
Total compañías de financ.comercial	100.263.403	56.069.125	44.194.278	79%

Presenta un aumento del 79% con respecto al año anterior, por valor de \$44,2 millones de pesos, y registra la adquisición del leasing Bancolombia para compra de equipo de cómputo. Por otro lado para el año 2013 se clasificó \$100,2 millones de pesos de la porción corriente de el leasing adquirido con Bancolombia y el leasing adquirido en el año 2012 con Helm Bank de equipo médico científico.

NOTA 13. PROVEEDORES

Son obligaciones a cargo del hospital por concepto de adquisición de bienes y servicios para la prestación de servicios de salud.

Proveedores	2013	2012	Variación	%
productos hospitalarios	5.597.055.327	10.494.061.877	-4.897.006.550	-47%
proveedores repuestos y acceso	40.790.476	10.697.592	30.092.884	281%
proveedores compras activos	1.566.056.438	2.180.258.776	-614.202.338	-28%
otras compras	424.099.125	696.294.178	-272.195.053	-39%
Total proveedores	7.628.001.366	13.381.312.423	5.753.311.057	-43%

Presentan una disminución del 43% con respecto al año anterior por valor de \$5.753.3 millones de pesos, debido al pago de obligaciones adquiridas en principio con Audifama. Es rubro adicionalmente refleja las deudas por concepto de adquisición de inventarios, servicios y productos que se requieren para el adecuado manejo de la prestación del servicio de salud adquiridas con Johnson & Johnson, Eurociencia Colombia, Abbot, Linde como los más representativos.

NOTA 14. CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones contraídas por el hospital diferentes a proveedores y obligaciones financieras.

Total cuentas por pagar	13.551.259.105	12.130.535.118	1.420.723.987	12%
-------------------------	----------------	----------------	---------------	-----

Presenta una disminución del 12% con respecto al año anterior por valor de \$1.420,7 millones de pesos dados principalmente por cuentas corrientes comerciales, gastos por concepto de honorarios y mantenimiento y reparaciones locativas.

Cuentas corrientes comerciales

Son obligaciones derivadas de transacciones comerciales entre el Hospital y la Fundación Universitaria Ciencias de la Salud.

Cuentas corrientes comerciales	2013	2012	Variación	%
convenios	-305.252.095	0	-305.252.095	100%
gastos compartidos	6.736.936	-41.475.002	48.211.938	-116%
obras	-1.036.260.836	-975.939.300	-60.321.536	6%
inversión clínica los nogales	3.832.711.667	3.954.712.390	-122.000.723	-3%
Total cuentas corrientes comerciales	2.497.935.672	2.937.298.088	-439.362.416	-15%

Presentan una disminución del 15% con respecto al año anterior por valor de \$439,4 millones de pesos, esta variación se da por la cancelación de gastos compartidos y el cobro de los convenios de docencia servicio a la FUCS.

Registra los pasivos a cargo del hospital por conceptos como honorarios, servicios, arrendamientos entre otros.

Costos y gastos por pagar	2013	2012	Variación	%
honorarios	7.752.567.446	5.987.337.509	1.765.229.937	29%
servicios	1.466.530.193	1.137.126.787	329.403.406	29%
arrendamientos	23.437.369	62.949.155	-39.511.786	-63%
transportes fletes y acarreos	3.630.795	5.354.200	-1.723.405	-32%
servicios públicos	1.128.550	238.720	889.830	373%
seguros	16.784.253	0	16.784.253	100%
mitos-rep locat-mat const-rpto	68.871.283	111.241.211	-42.369.928	-38%
papelería y menaje	15.712.785	11.038.609	4.674.176	42%
Gastos de personal cooperativa	1.389.148.674	1.305.045.692	84.102.982	6%
honorarios profesionales	111.067.588	182.460.281	-71.392.693	-39%
repuestos y accesorios	7.538.913	0	7.538.913	100%
Total costos y gastos por pagar	10.856.417.849	8.802.792.164	2.053.625.685	23%

Presenta un aumento del 23% con respecto al año anterior por valor de \$2.053,6 millones de pesos dada principalmente por concepto de honorarios médicos, gastos de personal con las cooperativas, servicios de alimentación, seguridad, sistemas de información como los más relevantes.

Retención en la fuente

Comprenden los importes retenidos a los sujetos pasivos del impuesto a título de renta.

Retenc.en la fuente e impto. timbre	2013	2012	Variación	%
retenc.en la fuente e impto timbre	157.422.565	312.236.772	-154.814.207	-50%
Total retenc.en la fuente e impto. timbre	157.422.565	312.236.772	-154.814.207	-50%

Presenta una disminución del 50% con respecto al año anterior por valor de \$154,8 millones de pesos debido a que en el año 2012 no se registro en libros contables el pago de las retenciones de noviembre quedando como partida conciliatoria en el patrimonio autónomo.

Impuesto a las ventas retenido

Comprenden los importes retenidos a los sujetos pasivos del impuesto a título de ventas.

Imppto. a las vtas retenido	2013	2012	Variación	%
imppto a las vtas retenido	10.426.869	78.007.304	-67.580.435	-87%
Total imppto. a las vtas retenido	10.426.869	78.007.304	-67.580.435	-87%

Presenta una disminución del 87% con respecto al año anterior por valor de \$67,6 millones de pesos debido a que en el año 2012 no se registro en libros contables el pago de las retenciones a título de impuesto a las ventas de noviembre quedando como partida conciliatoria en el patrimonio autónomo.

Retenciones y aportes de nomina

Son obligaciones derivadas de aportes parafiscales.

Retenciones aportes de nomina	2013	2012	Variación	%
aportes admón. pensiones	10.352.800	0	10.352.800	100%
aportes e.p.s.	9.309.500	0	9.309.500	100%
aportes admón. a.r.p.	1.698.900	0	1.698.900	100%
fondo de solidaridad y garantía	796.900	0	796.900	100%
aportes icbf.sena.cajas	6.898.050	200.790	6.697.260	3335%
Total retenciones aportes de nomina	29.056.150	200.790	28.855.360	14371%

Presenta un aumento del 14371% debido a que en el año 2012 se realizaron los pagos de aportes parafiscales anticipadamente al vencimiento del pago en enero de 2013.

NOTA 15. IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Es valor resultante de la cuenta de impuesto a las ventas e industria y comercio a cargo del Hospital.

Imppto. sobre ventas x pagar	2013	2012	Variación	%
imppto sobre ventas x pagar	21.673.424	15.873.000	5.800.424	37%
impuesto de industria y comercio	0	5.875.000	-5.875.000	-100%
Total imppto. sobre ventas x pagar	21.673.424	21.748.000	-74.576	0%

NOTA 16. OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos a cargo del Hospital por concepto de cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones.

Obligaciones laborales	2013	2012	Variación	%
ley 50 y 100 normas poste	53.772.440	41.158.937	12.613.503	31%
intereses cesantías por pagar	6.455.261	4.863.539	1.591.722	33%
vacaciones consolidadas	51.944.193	46.613.151	5.331.042	11%
Total obligaciones laborales	112.171.894	92.635.627	19.536.267	21%

Estas prestaciones sociales corresponden a la liquidación efectuada a 31 de diciembre de 2013, las cuales serán canceladas en el siguiente periodo de acuerdo a la normatividad vigente.

NOTA 17. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Son valores provisionados por concepto de costos y gastos correspondientes al periodo contable del 2013.

Pasivos estimados y provisiones	2013	2012	Variación	%
gastos legales	748.796.998	148.796.998	600.000.000	403%
honorarios	9.180.200	9.180.200	0	0%
servicios	569.978.260	843.639.180	-273.660.920	-32%
otros costos y gastos	0	71.966.171	-71.966.171	-100%
Total pasivos estimados y provisiones	1.327.955.458	1.073.582.549	254.372.909	24%

Presentan una variación del 24% con respecto al año anterior por valor de \$254,4 millones de pesos. Estas están constituidas para causar las posibles cuentas que se radiquen a la institución en el año 2014 de costos correspondientes al año 2013, de manera que no afecten los estados financieros del año 2014 con costos y gastos de ejercicios anteriores.

Así mismo se aprobó realizar la provisión de pasivos para posibles demandas por lo que se presenta un aumento del 403% con respecto al año anterior por valor de \$600 millones de pesos.

NOTA 16. OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos a cargo del Hospital por concepto de cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones.

Obligaciones laborales	2013	2012	Variación	%
ley 50 y 100 normas poste	53.772.440	41.158.937	12.613.503	31%
intereses cesantías por pagar	6.455.261	4.863.539	1.591.722	33%
vacaciones consolidadas	51.944.193	46.613.151	5.331.042	11%
Total obligaciones laborales	112.171.894	92.635.627	19.536.267	21%

Estas prestaciones sociales corresponden a la liquidación efectuada a 31 de diciembre de 2013, las cuales serán canceladas en el siguiente periodo de acuerdo a la normatividad vigente.

NOTA 17. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Son valores provisionados por concepto de costos y gastos correspondientes al periodo contable del 2013.

Pasivos estimados y provisiones	2013	2012	Variación	%
gastos legales	748.796.998	148.796.998	600.000.000	403%
honorarios	9.180.200	9.180.200	0	0%
servicios	569.978.260	843.639.180	-273.660.920	-32%
otros costos y gastos	0	71.966.171	-71.966.171	-100%
Total pasivos estimados y provisiones	1.327.955.458	1.073.582.549	254.372.909	24%

Presentan una variación del 24% con respecto al año anterior por valor de \$254,4 millones de pesos. Estas están constituidas para causar las posibles cuentas que se radiquen a la institución en el año 2014 de costos correspondientes al año 2013, de manera que no afecten los estados financieros del año 2014 con costos y gastos de ejercicios anteriores.

Así mismo se aprobó realizar la provisión de pasivos para posibles demandas por lo que se presenta un aumento del 403% con respecto al año anterior por valor de \$600 millones de pesos.

Compañías de financiamiento comercial

Registra el monto del capital de las obligaciones contraídas con compañías de financiamiento comercial.

Compañías de financ.comercial	2013	2012	Variación	%
leasing bancolombia	277.888.186	351.618.536	-73.730.350	-21%
Total compañías de financ.comercial	277.888.186	351.618.536	-73.730.350	-21%

Presenta una disminución del 21% con respecto al año anterior, por valor de \$73,7 millones de pesos, y registra la adquisición del leasing Bancolombia para compra de equipo de cómputo. Por otro lado para el año 2013 se clasificó \$277,9 millones de pesos de la porción no corriente del leasing adquirido con Bancolombia y el leasing adquirido en el año 2012 con Helm Bank de equipo médico científico.

NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Comprende las obligaciones contraídas por el Hospital a favor del Hospital por conceptos diferentes a obligaciones financieras y proveedores a largo plazo.

Cuentas por pagar	2013	2012	Variación	%
CXP Pagadas por la FUCS	0	897.471.367	-897.471.367	-100%
Total cuentas por pagar	0	897.471.367	-897.471.367	-100%

Presentan una disminución del 100% con respecto al año anterior por valor de \$897,5 millones de pesos por la cancelación de estas obligaciones en el 2013.

NOTA 21. PATRIMONIO

Corresponde al valor de los aportes y déficit y excedentes por el giro ordinario de la actividad social.

La Fundación Hospital Infantil Universitario de San José mediante acta 20 de abril de 2006 se constituyó como una entidad sin ánimo de lucro, para lo cual los fundadores aportaron en total la suma de cincuenta y seis millones de pesos en moneda legal colombiana \$56 millones que conforma el valor patrimonial de la entidad.

Para el 2006 se aplicaron los ajustes por inflación tal como lo disponía la norma, registrándose un valor por revalorización del patrimonio por \$1,3 millones de pesos.

A continuación se relaciona el déficit del año 2006 y los excedentes acumulados para los años 2007 a 2013 de la siguiente manera:

Año	Concepto	Valor
2006	Déficit	1.611.839
2007	Excedente	168.145.809
2008	Excedente	1.836.656.398
2009	Excedente	4.103.397.099
2010	Excedente	8.330.366.201
2011	Excedente	8.009.292.260
2012	Excedente	8.318.228.386
2013	Excedente	8.459.455.808

NOTA 22. INGRESOS OPERACIONALES

Representan beneficios operacionales por el giro normal de la actividad económica de la Institución.

Ingresos operacionales	2013	2012	Variación	%
unid. func. de urgencias	8.345.156.675	9.235.261.569	-890.104.894	-10%
unidad funcional consult. exte	2.109.701.981	1.681.011.132	428.690.849	26%
unidad funcional hospital. inter	19.925.624.490	18.149.649.319	1.775.975.171	10%
unidad funcional. quirófanos y salas de partos	27.293.951.416	21.651.373.795	5.642.577.621	26%
unidad funcional apoyo diagnóstico	20.510.621.998	18.863.892.055	1.646.729.943	9%
unidad funcional apoyo terapéutico	4.132.579.889	3.713.297.646	419.282.243	11%
unidad funcional de mercadeo	18.967.856.820	26.163.163.586	-7.195.306.766	-28%
otras actividades relacionadas	672.357.881	89.963.083	582.394.798	647%
devol. rebaj. descto en venta	-1.104.870.584	-1.983.268.708	878.398.124	-44%
Total Ingresos operacionales	100.852.980.566	97.564.343.477	3.288.637.089	3%

En cumplimiento de las actividades tendientes a la prestación del servicio a las diferentes EPS, EPSS, Aseguradoras, Secretarías de Salud, los ingresos son de propiedad del patrimonio autónomo, y el Hospital facturar como administrador y explotador económico de los bienes de conformidad con el contrato de operación.

Los ingresos presentan un aumento del 3% con respecto al año anterior por valor de \$3.288,6 millones de pesos, conformado principalmente por la unidad quirúrgica y sala de partos 27%, hospitalización 20%, apoyo diagnóstico 20%, mercadeo 19%, urgencias 8%, consulta externa 2%, otras actividades relacionadas con la salud 1% y devoluciones, descuentos y rebajas -1% del total de los ingresos netos operacionales.

Las variaciones presentadas en las unidades funcionales quirófanos y mercadeo se debe a la parametrización realizada por el área de contabilidad y costos con el fin de obtener información de calidad en cuanto a centros de costos, por lo tanto estas variaciones se reflejan a nivel de unidades funcionales pero no en el total de los ingresos netos.

NOTA 23. COSTOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Agrupación la acumulación de costos directos o indirectos necesarios para la prestación del servicio de salud.

Costos	2013	2012	Variación	%
unidad funcional de urgencias	6.078.459.731	5.327.736.475	750.723.256	14%
unidad funcional de consulta externa	1.605.671.519	1.594.488.451	11.183.068	1%
unidad funcional hospitalización e internación	16.070.625.564	14.936.636.601	1.133.988.963	8%
unidad funcional quirófanos y salas de partos	23.559.090.356	21.237.251.059	2.321.839.297	11%
unidad funcional apoyo diagnóstico	16.708.581.236	15.478.163.083	1.230.418.153	8%
Unidad funcional apoyo terapéutico	1.459.340.751	2.253.642.532	-794.301.781	-35%
unidad funcional de mercadeo	13.232.501.164	17.388.370.992	-4.155.869.828	-24%
otras actividades relacionadas	25.550.977	9.917.570	15.633.407	158%
devoluciones en compras	-1.530.220.950	-1.924.120.848	393.899.898	-20%
Total Costos	77.209.600.348	76.302.085.915	907.514.433	1%

Presenta una variación del 1% con respecto al año anterior por valor de \$907,5 millones de pesos, al final de ejercicio, los saldos de las cuentas de costo de ventas y prestación de servicios se cancelaron con cargo a la cuenta de resultados.

La variación presentada en la unidad funcional urgencias, hospitalización y quirófanos se debe al incremento de los honorarios médicos, mantenimiento de equipo médico científico y servicios de alimentación.

Para la unidad de apoyo terapéutico los costos disminuyen en 35% por valor de \$794,3 millones, el valor más representativo se refleja por concepto de honorarios médicos.

Otras actividades relacionadas con la salud presenta un incremento del 158% con respecto al año anterior por valor de \$15,6 millones de pesos debido a por concepto de honorarios y servicios de cooperativa de centro de investigación.

NOTA 24. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Agrupar las cuentas que representan gastos operativos o de administración que incurre el Hospital en el giro normal del desarrollo de su actividad en un ejercicio contable. Al final del ejercicio contable las cuentas de gastos se cancelaran con cargo a los déficit o excedentes.

Gastos administración	2013	2012	Variación	%
de personal	994.438.575	828.265.464	166.173.111	20%
honorarios	1.218.433.854	991.855.561	226.578.293	23%
impuestos tasas y gravámenes	193.631.934	241.904.941	-48.273.007	-20%
arrendamientos	47.170.956	46.396.774	774.182	2%
contribuciones y afiliaciones	25.645.804	48.002.637	-22.356.833	-47%
seguros	262.402.254	180.237.286	82.164.968	46%
servicios	10.159.721.293	9.558.537.992	601.183.301	6%
legales	8.061.851	63.527.316	-55.465.465	-87%
mantenimiento y reparaciones	556.253.426	810.655.243	-254.401.817	-31%
gastos de viaje	1.284.532	3.001.415	-1.716.883	-57%
depreciaciones	635.585.186	372.299.707	263.285.479	71%
amortizaciones	480.227.103	851.972.595	-371.745.492	-44%
diversos	674.150.587	665.814.663	8.335.924	1%
provisiones	1.334.516.487	640.000.000	694.516.487	109%
donaciones	16.467.455	19.657.700	-3.190.245	-16%
consumo almacén	54.280.167	9.473.243	44.806.924	473%
repuestos y accesorios	103.810.403	108.623.064	-4.812.661	-4%
Total gastos administración	16.766.081.868	15.440.225.601	1.325.856.267	9%

Los gastos de administración presentan un aumento del 9% con respecto al año anterior por valor de \$1.325,9 millones de pesos. Dentro de los más representativos se encuentran los servicios los cuales están compuestos por servicio cooperativa, servicios públicos, aseo y vigilancia.

Otra de las variaciones importantes y que presentan un incremento del 109% con respecto al año anterior son las provisiones, las cuales están representadas en provisiones de clientes, esta dado por el análisis de las entidades prestadoras de servicios de salud clasificadas como deudas de difícil cobro para lo cual se aprobó una provisión mensual de \$120 millones de pesos mensuales en promedio a lo largo del año 2013.

El consumo de almacén está compuesto por elementos de aseo y cafetería, papelería y útiles escolares, casino y restaurante, parqueaderos entre otros.

La depreciación acumulada presenta un aumento del 71% por valor de 263,3 millones de pesos con respecto al año 2013, ya que se están estimando valores para reflejar la realidad económica en los Estados Financieros correspondientes a los activos adquiridos en los años 2006 a 2011 gracias a los resultados generados en el año 2013.

Por otro lado los gastos de administración presentan disminuciones en mantenimiento, repuesto y accesorios debido a la gestión que ha venido realizando la administración para optimizar los recursos del hospital.

NOTA 25. INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes al objeto social.

Ingresos no operacionales	2013	2012	Variación	%
rendimientos financieros	731.963.602	201.853.047	530.110.555	263%
arrendamientos	800.822.678	734.029.633	66.793.045	9%
servicios	450.851.756	952.449.411	-501.597.655	-53%
utilidad venta prop. planta y equipo	88.420	442.000	-353.580	-80%
recuperaciones	1.401.476.045	1.524.676.484	-123.200.439	-8%
ingresos de ejercicios anteriores	48.971.722	0	48.971.722	100%
diversos	152.409.587	224.555.814	-72.146.227	-32%
Total ingresos no operacionales	3.586.583.810	3.638.006.389	-51.422.579	-1%

Los ingresos operacionales presentan una disminución del 1% con respecto al año anterior por valor de \$51,4 millones de pesos, está dada por los aumentos en los rendimientos financieros.

NOTA 26. GASTOS NO OPERACIONALES

Son gastos no relacionados directamente con el desarrollo social del negocio.

Gastos no operacionales	2013	2012	Variación	%
financieros	1.335.625.041	1.029.776.390	305.848.651	30%
perdida en venta y retiro de b	1.002.895	3.950.385	-2.947.490	-75%
gastos extraordinarios ejercicios	36.736.696	66.033.287	-29.296.591	-44%
gastos diversos	631.061.720	42.049.901	589.011.819	1401%
Total gastos no operacionales	2.004.426.353	1.141.809.963	862.616.389	76%

Son gastos no relacionados directamente con el desarrollo social del negocio, están representados en gran parte por concepto de rendimientos financieros y gastos diversos.

Los incrementos en el rubro de gastos financieros por valor de \$1.029,8 millones de pesos esta dado por los intereses generados en las obligaciones incurridas para la adquisición de la Clínica los Nogales y créditos bancarios con Bancolombia.

Por concepto de gastos diversos aumentó con respecto al año anterior en \$589 millones de pesos por concepto de posibles demandas que se realicen a cargo del Hospital.

CUENTAS DE ORDEN

Agrupar las cuentas que registran los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera, dentro del Hospital existen bienes y valores recibidos de terceros y contratos de arrendamiento financiero.

Responsabilidades contingentes	2013	2012	Variación	%
bienes y vrs recibidos de terceros	-143.619.052	-151.655.566	8.036.514	-5%
Total responsabilidades contingentes	-143.619.052	-151.655.566	8.036.514	-5%

Acreedoras de control	2013	2012	Variación	%
contratos arrendamientos financieros	-540.358.072	-483.916.672	-56.441.400	12%
Total acreedoras de control	-540.358.072	-483.916.672	-56.441.400	12%

Responsabilid.contig.x contra	2013	2012	Variación	%
bienes y valor reci.de tercero	143.619.052	151.655.566	-8.036.514	-5%
Total responsabilid.contig.x contra	143.619.052	151.655.566	-8.036.514	-5%

Acreedoras control por contra	2013	2012	Variación	%
contrato arrendamiento financiero	540.358.072	483.916.672	56.441.400	12%
Total acreedoras control por contra	540.358.072	483.916.672	56.441.400	12%

Se presentan variaciones en bienes y valores de terceros por valor de \$8 millones de pesos correspondientes a proveedores que otorgan cupos de créditos de mercancías.

En cuanto a los aumentos por valor de \$56,4 millones corresponden a leasing financiero para equipo de cómputo de acuerdo a los contratos con entidades financieras para el año 2013.


JORGE E. GÓMEZ CUSMA
REPRESENTANTE LEGAL


CAROLINA JAZ E. ROLDO
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 27018-T


JAIME HERNÁNDEZ SANTIAGO
REVISOR FISCAL
T.P. 28424-T
Delegado RHC Account Adviser's
Verificación de la UTA

* Las notas a los Estados Financieros son parte integral del presente