

Cartagena de Indias D.T.y C,
DC-0199 -17 16/06/2017

Doctor
ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ
Gerente
Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias - ESE-
Ciudad

Asunto: Informe Definitivo Auditoría al Balance Vigencia 2016

Cordial saludo

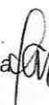
Una vez analizada por la Comisión Auditora correspondiente, la respuesta remitida por usted con ocasión del Informe Preliminar, adjunto le envió el documento arriba mencionado, cuyos resultados quedan en firme a partir de su recibo.

Usted cuenta con ocho (08) días hábiles para elaborar y suscribir con este Ente de Control Fiscal, el Plan de Mejoramiento correspondientes con las acciones de mejoras necesarias para subsanar los hallazgos señalados en el informe, de acuerdo con lo dispuesto en la Resolución Reglamentaria No. 104 de 2017, a la cual puede acceder desde nuestra página Web, www.contraloriadecartagena.gov.co.

Atentamente,


NUBIA FONTALVO HERNANDEZ
Contralora Distrital de Cartagena de Indias

Revisó: Miguel Torres Marrugo 
Director Técnico de Auditoría Fiscal

Proyectó: Yadira Rodriguez Redondo 
Coordinador Sector Hacienda Publica

Anexo: treinta (32) páginas
Un (01) CD que contiene el Plan de Mejoramiento


HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS
RECIBIDO PARA SU ESTUDIO NO IMPLICA ACEPTACION

27 JUN. 2017

No. Radicado - - - 1985
Recibido Shule Acosta
3:03pm



INFORME DE AUDITORÍA AL BALANCE

Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias



CDC- N°001

JUNIO DE 2017



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Contralora Distrital: NUBIA FONTALVO HERNANDEZ

Director Técnico de Auditoría Fiscal: MIGUEL TORRES MARRUGO



Coordinador Sector Hacienda Pública: YADIRA RODRIGUEZ REDONDO

Auditor: WILLIAM PEÑARANDA VASQUEZ

TABLA DE CONTENIDO

	Página
1. CARTA DE CONCLUSIONES.....	5
2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	8
3. HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS SIN ALCANCE.....	25
4. ANEXOS	26

PRESENTACIÓN

La Contraloría Distrital de Cartagena, en ejercicio de la función constitucional y legal, emite con este informe, opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros de la *Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias* 31 de diciembre de 2016, en cumplimiento con el último inciso del artículo 272° y del párrafo único del artículo 354 de la Constitución Política, así como del artículo 47 de la Ley 42 de 1993.

Se entiende por Estados Financieros aquellos que presentan la situación financiera, los resultados de las operaciones y flujos de efectivo, presentan los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos.

La auditoría efectuada por la Contraloría Distrital de Cartagena, consiste en el examen, revisión y verificación, con base en pruebas selectivas previamente planeadas de la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones de los Estados Financieros del *Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias*.

Los resultados de estas pruebas permiten obtener una seguridad razonable de que los estados financieros han sido examinados de acuerdo con lo establecido en las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia. En ese sentido, la opinión aquí expresada se integró a partir de los resultados de la auditoría



Cartagena de indias D.T. y C., Junio de 2017

Doctor

ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ

Gerente

Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias

Ciudad.-

Asunto: Opinión de los Estados Contables año 2016

La Contraloría Distrital de Cartagena con fundamento en las facultades previstas en el artículo 272 de la Constitución Política, practicó la Auditoría a los Estados Contables del *Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias*, a través del examen al Balance General a 31 de diciembre de 2016 y al Estado de Actividad Financiera, Económica y Social, por el periodo comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2016; así como la comprobación de las operaciones financieras administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables; así mismo se evaluó el Sistema de Control Interno Contable.

La presentación de los Estados Contables y la información analizada es responsabilidad de la entidad. La responsabilidad de la Contraloría consiste en producir un informe integral en la cual se exprese una opinión sobre la razonabilidad de dichos Estados, efectividad del Plan de Mejoramiento y el nivel de desarrollo del Sistema de Control Interno Contable. La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de Auditoría prescritos por la Contraloría Distrital de Cartagena.

Por tanto, acorde con ellas, requirió la planeación y la ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar la opinión y los conceptos expresados en él. El control incluyó el examen sobre la base de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan las cifras y las notas informativas que acompañan los estados contables, al igual que las principales estimaciones efectuadas por la administración y el cumplimiento de las disposiciones legales.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance de la auditoría contempla, el examen sobre la razonabilidad y consistencia de las cifras presentadas en los Estados Contables de la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias, mediante muestreo selectivo de las cuentas del Balance general, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y el Sistema de Control Interno Contable, aplicando normas, principios y procedimientos de contabilidad pública, verificación de las operaciones financieras y presupuestales según lo registrado y rendido mediante la herramienta electrónica SIA correspondiente al periodo contable y fiscal 2016 y seguimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por la Administración Distrital con este Organismo de Control Fiscal en materia contable y presupuestal.

Por consiguiente, el alcance de la auditoría contempló las siguientes etapas:

a) Verificación del cumplimiento de las normas, principios y procedimientos de la contabilidad pública; b) Examen de la revelación y consistencia de las cifras contenidas en los Estados Contables; c) Consecución de informes de auditoría, resultado de la evaluación practicada en otras vigencias y d) Verificación de las operaciones financieras y presupuestal según lo registrado y rendido mediante la herramienta electrónica SIA correspondiente al periodo contable y fiscal 2016.

Analizado el Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental a 31 de Diciembre de 2016, y comparado con las cifras del año 2015, las cuales fueron auditadas por la comisión, se determinó un **Dictamen sin salvedades**, debido a que los errores e inconsistencias encontradas en un porcentaje de materialidad no superan el 2% del total del Activo o del Pasivo más Patrimonio, estos errores se reflejaron en las cuentas y grupos contables que se detallan a continuación.

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA 2016

1. Se practicó análisis a los auxiliares detallados a 31 de diciembre de las cuentas 1635 Bienes muebles en bodega y 1670 Equipos de comunicación y computación evidenciando errores en los registros contables, por terceros con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta (crédito), para la cuenta 1635 por valor totalizado de \$11.263.412 y para la cuenta 1670 por valor totalizado de \$197.549.
2. Mantener actualizado el Inventario del grupo 16 Propiedad planta y equipos de la entidad en cuanto a los siguientes datos: (placa del bien, fecha de adquisición y funcionario responsable del bien a su cargo para el cumplimiento de sus

3. funciones), que son necesarios para determinar con certeza el cálculo de la depreciación de la Propiedad, Planta y Equipos, Además para dar aplicación a la Ley 734 de 2002, en su artículo 34 “Deberes de todo servidor público” parágrafo 22: “Responder por la conservación de los útiles, equipos, muebles y bienes confiados a guarda o administración y rendir cuenta oportuna de su utilización”.
4. Se presentó inconsistencias y debilidades en las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016: En la Nota 6 Cuentas por pagar, no se detalló los terceros con su identificación los valores por pagar en la vigencia 2016 y no certificó las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016 con la firmas del representante legal y el revisor fiscal de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias.

Dictamen - Opinión sin salvedades

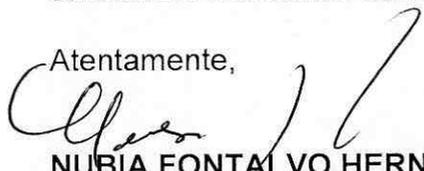
En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todo aspectos significativo, la situación financiera de la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias, a 31 de diciembre de 2016 así como los resultados de las operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios y normas prescritas por la Contaduría general de la nación.

RELACION DE HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS SIN ALCANCE

En desarrollo de la presente auditoría, se establecieron Tres (3) Observaciones Administrativas sin alcance, los cuales deben establecerse las acciones de mejoras en el respectivo Plan de Mejoramiento.

En lo que respecta al seguimiento del Plan de Mejoramiento derivado de la Auditoria al Balance 2014 en materia contable y financiera, se evidenció que no se suscribieron acciones de mejoras

Atentamente,


NUBIA FONTALVO HERNANDEZ
Contralora Distrital de Cartagena

Proyectó: William Peñaranda Vásquez – Profesional Universitario DTAF
Revisó: Yadira Rodríguez Redondo – Profesional Especializado DTAF
V.B. Miguel Torres Marrugo – Director DTAF

2. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

2.1. ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La razonabilidad de la información contable fue valorada mediante análisis a aquellas cuentas que mostraron una materialidad e importancia como activos, pasivos y patrimonio en los estados financieros, presentados por la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias, a diciembre 31 de 2016 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos), así como aquellas que mostraron cambios significativos en relación con el 2015.

Análisis al Proceso Contable y Financiero:
(Balance General Corte Diciembre 31 de 2016)

Valores en miles de pesos

ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS	2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
TOTAL ACTIVO	73.287.106	71.986.178	1.300.928	1,81%
TOTAL PASIVO	17.180.349	13.698.154	3.482.195	25,42%
TOTAL PATRIMONIO	56.106.757	58.288.024	(2.181.267)	-3,74%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias - SIA

En el año 2016, la estructura financiera muestra unos Activos Totales de \$73.287.106, de los cuales el 23.44% son pasivos por un valor de \$17.180.349, y el 76.56% está representado en el Patrimonio por valor de \$56.106.757.

ACTIVOS

La Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias reportó en la vigencia 2016 activos por \$73.287.106, registrando un incremento de \$1.300.928 correspondiente al 1.81% respecto a la vigencia anterior. El Activo Corriente y No Corriente está representado por el 63.15% y 36.85% respectivamente del total del Activo.

GRUPO 11- DISPONIBLE

Valores en miles de pesos

11	EFECTIVO	2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.270.701	2.299.738	(1.029.037)	-44,75%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Este grupo presentó a diciembre 31 de 2016 un saldo de \$1.270.701 correspondiente al 1.73% del Total del Activo y presentó una disminución del 44.75% respecto al periodo anterior.

GRUPO 14 – DEUDORES

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
14	DEUDORES	41.525.894	39.532.387	1.993.507	5,04%
1409	SERVICIOS DE SALUD	34.842.967	31.029.568	3.813.399	12,29%
1411	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	99.381	52.650	46.731	88,76%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	578.946	289.642	289.304	99,88%
1425	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	17	800.838	(800.821)	-100,00%
1470	OTROS DEUDORES	4.556.026	4.110.748	445.278	10,83%
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	5.116.353	6.797.323	(1.680.970)	-24,73%
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	(3.667.796)	(3.548.382)	(119.414)	3,37%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Este grupo presentó en la vigencia 2016 un saldo de \$41.525.894 correspondiente al 56.66% del Total del Activo y presentó un incremento del 5.04% respecto al periodo anterior.

GRUPO 15 INVENTARIOS

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
15	INVENTARIOS	3.487.027	2.169.788	1.317.239	60,71%
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.874.474	2.421.153	1.453.321	60,03%
1580	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	(387.447)	(251.365)	(136.082)	54,14%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias - SIA

Este grupo presentó en el periodo 2016 saldo de \$3.487.027 correspondiente al 4.76% del Total del Activo y presentó un aumento del 60.71% respecto al periodo anterior.

GRUPO 16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	12.044.373	12.843.463	(799.090)	-6,22%
1605	TERRENOS	1.280.399	1.280.399	-	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	702.450	615.666	86.784	14,10%
1640	EDIFICACIONES	7.079.995	7.079.995	-	0,00%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	22.400	22.400	-	0,00%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	5.390.486	5.010.707	379.779	7,58%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4.349.944	4.220.241	129.703	3,07%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.165.895	1.119.063	46.832	4,18%



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	697.609	697.609	-	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(8.644.805)	(7.202.617)	(1.442.188)	20,02%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias - SIA

Este grupo presentó en la vigencia un saldo de \$12.044.373 correspondiente al 16.43% del Total del Activo y presentó una disminución del 6.22% respecto al periodo anterior.

Se practicó análisis a los auxiliares detallados a 31 de diciembre de las cuentas 1635 Bienes muebles en bodega y 1670 Equipos de comunicación y computación evidenciando errores en los registros contables, por terceros con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta (crédito), para la cuenta 1635 por valor totalizado de \$11.263.412 (cifras expresadas en miles) y para la cuenta 1670 por valor totalizado de \$197.549 (cifras expresadas en miles), los siguientes son los datos que soportan el error en la información contable de las mencionadas cuentas:

TERCEROS CON SALDO CONTRARIO A NATURALEZA CUENTA 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	VALOR
ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA D - 806010305	(4.602.910.553,24)
IRENE LEON PADILLA - 45495757	(71.238.306,24)
FABIAN DOMINGO TARRA GARZON - 73117434	(39.815.856,13)
ROSIRIS MENDOZA GALVIS - 45427586	(11.052.769,90)
INGRID MARIA IMITOLA IRIARTE - 22802404	(3.456.800,00)
NANCY OLIVO VILLADIEGO - 45562040	(3.456.800,00)
NORIS MARIA PAJARO - 23191937	(3.456.800,00)
ONEY OLIVO PINEDA - 45531700	(3.456.800,00)
ROCIO MENDOZA BALLESTAS - 45455263	(2.848.866,43)
NELYS ALTAMIRANDA MARTELO - 23238611	(1.525.724,00)
EFRAIN GAMARRA VERGARA - 10891775	(870.000,00)
LAURE HERNANDEZ BOLIVAR - 1047364049	(607.786,23)
MARIA LOURDES CASTILLO GARCIA - 23190820	(100.000,00)
SUB TOTAL 16350201 - EQUIPO MEDICO CIENTIFIC	(4.744.797.062,17)



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA D – 806010305	(1.226.199.573,45)
YENNY SANABRIA GONZALEZ - 30393877	(136.477.683,84)
VICTOR MARTINEZ BETANCOURT – 9078089	(59.864.584,00)
ALFONSO ENRIQUE RANGEL CAÑAVERAS – 9167861	(38.793.778,76)
JAVIER OLIVEROS OSORIO – 73089984	(38.414.359,00)
SOFIA RAMIREZ MARQUEZ – 45456774	(38.414.359,00)
GYNA LILY PARDO ALZATE – 66925221	(26.753.442,07)
FABIAN DOMINGO TARRA GARZON – 73117434	(21.807.684,06)
IRENE LEON PADILLA – 45495757	(19.258.436,00)
YULIS HERNANDEZ ARRIETA – 1128048785	(14.794.575,85)
NEREYA AIDA ALFARO BELEÑO – 32940672	(13.324.672,80)
ALJADIS NOVOA BELEÑO – 45692645	(13.324.672,79)
LIZ M. MARTINEZ M – 45762861	(10.646.782,69)
IRINA DEL CARMEN DUEÑAS SUAREZ – 45474260	(9.946.696,00)
EDENIA CONTRERAS GUERRERO – 45547936	(5.547.965,60)
MARTHA PADILLA - 30666891	(5.547.965,60)
DENYS TORRES - 45438265	(3.698.643,73)
MARILUZ CORDOBA DE AVILA – 32937827	(2.232.420,00)
LILIANA ZAGARA ANACHURY – 32793757	(2.228.741,64)
AIDA JARABA MOZO – 33126457	(1.935.000,00)
ALBA ROSA CONEO REVOLLEDO – 1047394669	(1.935.000,00)
ANA BERRIO RODRIGUEZ – 45426551	(1.935.000,00)
ARLES CABARCAS LEON – 45425646	(1.935.000,00)
CARMEN GONZALEZ CARDENAS – 45513898	(1.935.000,00)
DELCY VELASQUEZ JIMENEZ – 45425730	(1.935.000,00)
ELVIA HERRERA MEJIA – 33190800	(1.935.000,00)
GLORIA POLO BARRIOS – 22800916	(1.935.000,00)
GUADALUPE SALGUEDO MARQUEZ – 33158755	(1.935.000,00)
IGNACIA GUERRERO PACHECO – 45488250	(1.935.000,00)
MARELIS ROMERO TORRES – 22789579	



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

	(1.935.000,00)
MARLENE ACEVEDO DE VALIENTE – 22791843	(1.935.000,00)
MARTHA OLEA ARROYAVE – 26151936	(1.935.000,00)
MILAGROS ALVAREZ PANIZA – 33069993	(1.935.000,00)
MYRIAN NULL CIFUENTES SANCHEZ – 35492426	(1.935.000,00)
ORIETH JOLY ENRIQUEZ – 22913330	(1.935.000,00)
POLA BEUFFORD JULIO – 45425331	(1.935.000,00)
AURORA LUZ DURAN GONZALEZ – 45463693	(1.849.322,03)
CLAUDIA BLANCO VIDAL – 45528678	(1.849.322,03)
KETTY MILENA MENDEZ GUERRA – 22855908	(1.849.322,03)
LEVIS BETSABE LOZANO LICONA – 43064739	(1.849.322,03)
ROSIRIS GONZALEZ - 45518625	(1.849.322,03)
RUBEN DARIO FERNANDEZ S – 73109885	(1.849.322,03)
CARLOS ANTONIO ALVAREZ HADECHNI - 1128053656	(1.849.322,02)
DEMETRIA MENDOZA OJEDA – 23217763	(1.849.322,02)
LYDIS ALDANA TORRECILLA – 45761396	(1.849.322,02)
MAURICIO LOPEZ MARSIGLIA – 73181767	(1.849.322,02)
MONICA MARTELO - 45542784	(1.849.322,02)
SUSANA RAQUEL PUERTA MONROY – 40943128	(1.849.322,02)
VERENA BERNARDA POLO GOMEZ – 45492974	(1.849.322,02)
YENERYS LLAMAS CHAVEZ – 22810227	(1.849.322,02)
HEIDIS PAOLA CARDENAS - 32937038	(1.849.321,86)
SUGEY ARANGO RUIZ – 45767317	(1.849.321,86)
MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA – 36563275	(1.506.750,17)
1123995665	(1.506.750,16)
OSWALDO VEGA TORRENEGRA – 73104598	(1.506.750,16)
Yael VANEGAS G. – 64890908	(1.506.750,16)
TANIA BELTRAN ESTREMOR – 45518090	(629.899,78)
ROCIO MENDOZA BALLESTAS – 45455263	(379.419,77)
JAVIER LUNA GARCIA – 73548856	(379.419,76)

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la popa Calle 30 No. 19 a 09 Casa Moraima Tel. 301-3059287

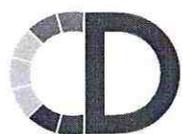
contraloría@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

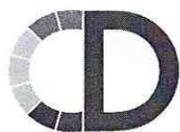
FRANKLIN ENRIQUE BARRIOS RIVERA – 73094344	(342.571,86)
MONICA BUITRAGO LOPEZ – 30765403	(342.571,86)
JAIRO ECHENIQUE OROZCO – 73088856	(185.000,00)
SUB TOTAL 16350202 - EQUIPO ODONTOLOGICO	(1.758.047.072,62)
ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA D – 806010305	(2.888.008.995,09)
FABIAN DOMINGO TARRA GARZON – 73117434	(42.085.960,00)
LEVIS BETSABE LOZANO LICONA – 43064739	(17.460.000,00)
IRENE LEON PADILLA – 45495757	(14.590.364,00)
ELMIS TONO RAMIREZ – 45764662	(7.329.344,00)
JOSE SIERRA NEGRETE – 9099014	(5.577.900,00)
SOFIA RAMIREZ MARQUEZ – 45456774	(4.466.000,67)
ALFONSO ENRIQUE RANGEL CAÑAVERAS – 9167861	(4.234.000,67)
KARINA VERGARA PUERTA – 45548742	(4.234.000,00)
ROSIRIS MENDOZA GALVIS – 45427586	(4.015.920,00)
SAIDY DE LA CANDELARIA CAMACHO ACEVEDO - 33067355	(3.304.840,00)
MONICA JURADO MARQUEZ – 45492106	(3.128.520,00)
YURANIS ROMERO BALDOVINO – 32905255	(880.672,00)
ROSA MARIA MULFORD LARIOS – 45580470	(850.280,00)
MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA – 36563275	(629.880,00)
NELYS ALTAMIRANDA MARTELO – 23238611	(464.000,00)
JAVIER OLIVEROS OSORIO – 73089984	(406.000,66)
CAROLINA SUMOSA PATERNINA – 45492102	(348.000,00)
CESAR BUELVAS PUELLO – 73092088	(208.800,00)
ELIZABETH MORALES BALLESTEROS – 45443896	(184.440,00)
LUIS ACOSTA - 12535715	(113.720,00)
SUB TOTAL 16350301 - MUEBLES ENSERES Y EQUIP.OFICI	(3.002.521.637,09)
ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA D – 806010305	(1.226.199.573,45)
YENNY SANABRIA GONZALEZ - 30393877	(136.477.683,84)



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

VICTOR MARTINEZ BETANCOURT – 9078089	(59.864.584,00)
ALFONSO ENRIQUE RANGEL CAÑAVERAS – 9167861	(38.793.778,76)
JAVIER OLIVEROS OSORIO – 73089984	(38.414.359,00)
SOFIA RAMIREZ MARQUEZ – 45456774	(38.414.359,00)
GYNA LILY PARDO ALZATE – 66925221	(26.753.442,07)
FABIAN DOMINGO TARRA GARZON – 73117434	(21.807.684,06)
IRENE LEON PADILLA – 45495757	(19.258.436,00)
YULIS HERNANDEZ ARRIETA – 1128048785	(14.794.575,85)
NEREYA AIDA ALFARO BELEÑO – 32940672	(13.324.672,80)
ALJADIS NOVOA BELEÑO – 45692645	(13.324.672,79)
LIZ M. MARTINEZ M – 45762861	(10.646.782,69)
IRINA DEL CARMEN DUEÑAS SUAREZ – 45474260	(9.946.696,00)
EDENIA CONTRERAS GUERRERO – 45547936	(5.547.965,60)
MARTHA PADILLA - 30666891	(5.547.965,60)
DENYS TORRES - 45438265	(3.698.643,73)
MARILUZ CORDOBA DE AVILA – 32937827	(2.232.420,00)
LILIANA ZAGARA ANACHURY – 32793757	(2.228.741,64)
AIDA JARABA MOZO – 33126457	(1.935.000,00)
ALBA ROSA CONEO REVOLLEDO – 1047394669	(1.935.000,00)
ANA BERRIO RODRIGUEZ – 45426551	(1.935.000,00)
ARLES CABARCAS LEON – 45425646	(1.935.000,00)
CARMEN GONZALEZ CARDENAS – 45513898	(1.935.000,00)
DELICY VELASQUEZ JIMENEZ – 45425730	(1.935.000,00)
ELVIA HERRERA MEJIA – 33190800	(1.935.000,00)
GLORIA POLO BARRIOS – 22800916	(1.935.000,00)
GUADALUPE SALGUEDO MARQUEZ – 33158755	(1.935.000,00)
IGNACIA GUERRERO PACHECO – 45488250	(1.935.000,00)
MARELIS ROMERO TORRES – 22789579	(1.935.000,00)
MARLENE ACEVEDO DE VALIENTE – 22791843	(1.935.000,00)
MARTHA OLEA ARROYAVE – 26151936	



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

	(1.935.000,00)
MILAGROS ALVAREZ PANIZA – 33069993	(1.935.000,00)
MYRIAN NULL CIFUENTES SANCHEZ – 35492426	(1.935.000,00)
ORIETH JOLY ENRIQUEZ – 22913330	(1.935.000,00)
POLA BEUFFORD JULIO – 45425331	(1.935.000,00)
AURORA LUZ DURAN GONZALEZ – 45463693	(1.849.322,03)
CLAUDIA BLANCO VIDAL – 45528678	(1.849.322,03)
KETTY MILENA MENDEZ GUERRA – 22855908	(1.849.322,03)
LEVIS BETSABE LOZANO LICONA – 43064739	(1.849.322,03)
ROSIRIS GONZALEZ - 45518625	(1.849.322,03)
RUBEN DARIO FERNANDEZ S – 73109885	(1.849.322,03)
CARLOS ANTONIO ALVAREZ HADECHNI - 1128053656	(1.849.322,02)
DEMETRIA MENDOZA OJEDA – 23217763	(1.849.322,02)
LYDIS ALDANA TORRECILLA – 45761396	(1.849.322,02)
MAURICIO LOPEZ MARSIGLIA – 73181767	(1.849.322,02)
MONICA MARTELO - 45542784	(1.849.322,02)
SUSANA RAQUEL PUERTA MONROY – 40943128	(1.849.322,02)
VERENA BERNARDA POLO GOMEZ – 45492974	(1.849.322,02)
YENERYS LLAMAS CHAVEZ – 22810227	(1.849.322,02)
HEIDIS PAOLA CARDENAS - 32937038	(1.849.321,86)
SUGEY ARANGO RUIZ – 45767317	(1.849.321,86)
MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA – 36563275	(1.506.750,17)
1123995665	(1.506.750,16)
OSWALDO VEGA TORRENEGRA – 73104598	(1.506.750,16)
Yael VANEGAS G. – 64890908	(1.506.750,16)
TANIA BELTRAN ESTREMOR – 45518090	(629.899,78)
ROCIO MENDOZA BALLESTAS – 45455263	(379.419,77)
JAVIER LUNA GARCIA – 73548856	(379.419,76)
FRANKLIN ENRIQUE BARRIOS RIVERA – 73094344	(342.571,86)
MONICA BUITRAGO LOPEZ – 30765403	(342.571,86)

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Pie de la popa Calle 30 No. 19 a 09 Casa Moraima Tel. 301-3059287

contraloria@contraloriadecartagena.gov.co www.contraloriadecartagena.gov.co

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

JAIRO ECHENIQUE OROZCO – 73088856	(185.000,00)
SUBTOTAL 16350401 - EQUIPO DE COMUNICACION Y COMP	(1.758.047.072,62)
TOTAL 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA REVELA TERCEROS CON SALDO CONTRARIO A NATURALEZA CUENTA	(11.263.412.844,50)

TERCEROS CON SALDO CONTRARIO A NATURALEZA CUENTA 1670 EQUIPOS COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	VALOR
ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA D – 806010305	(197.549.182,68)
TOTAL 1670 EQUIPOS COMUNIC Y COMPUTACIÓN	(197.549.182,68)
TOTAL 1670 EQUIPOS COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN REVELA TERCEROS CON SALDO CONTRARIO A NATURALEZA CUENTA	(197.549.182,68)

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
19	OTROS ACTIVOS	14.959.110	15.140.801	(181.691)	-1,20%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	268.612	106.505	162.107	152,21%
1910	CARGOS DIFERIDOS	844.848	766.954	77.894	10,16%
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	102.348	110.641	(8.293)	-7,50%
1970	INTANGIBLES	2.476.058	2.444.882	31.176	1,28%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(1.467.797)	(1.023.222)	(444.575)	43,45%
1999	VALORIZACIONES	12.735.041	12.735.041	-	0,00%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Este grupo presentó diciembre 31 de 2016 un saldo de \$14.959.110 correspondiente al 20.41% del Total del Activo y presentó una disminución del 1.20% respecto al periodo anterior.

PASIVOS

La Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias reveló en la vigencia 2016 pasivos por valor de \$17.180.349, presentando un incremento de \$3.482.295 representando un 25.42% respecto al periodo anterior.

GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
24	CUENTAS POR PAGAR	15.914.818	12.539.023	3.375.795	26,92%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.294.657	4.219.632	75.025	1,78%
2425	ACREEDORES	11.043.180	7.689.573	3.353.607	43,61%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	497.287	550.124	(52.837)	-9,60%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	79.694	79.694	-	0,00%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

En este grupo presentó el periodo 2016 saldo de \$15.914.818 correspondiente al 92.63% del Total del Pasivo y presentó un crecimiento del 26.92% respecto al periodo anterior.

GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL	668.522	561.004	107.518	19,17%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	668.522	561.004	107.518	19,17%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Este grupo presentó en el año 2016 un saldo de \$668.522 correspondiente al 3.89% del Total del Pasivo y presentó un crecimiento del 19.17% respecto al periodo anterior.

GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
27	PASIVOS ESTIMADOS	597.009	598.127	(1.118)	-0,19%
2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	597.009	598.127	(1.118)	-0,19%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Este grupo presentó en la vigencia 2016 un saldo de \$597.009 correspondiente al 3.89% del Total del Pasivo y presentó una disminución del 0.19% respecto al periodo anterior.

PATRIMONIO

Valores en miles de pesos		2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	56.106.757	58.288.022	(2.181.265)	-3,74%
3208	CAPITAL FISCAL	38.964.094	36.705.664	2.258.430	6,15%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	653.074	2.258.430	(1.605.356)	-71,08%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(2.260.324)	653.074	(2.913.398)	-446,11%
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.993.854	1.914.795	79.059	4,13%
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	12.735.041	12.735.041	-	0,00%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	4.021.018	4.021.018	-	0,00%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

La Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias reveló en el periodo 2016 patrimonio por valor de \$56.106.757 (cifras en miles), presentando una disminución de \$2.181.265 (cifras en miles) representando un 3.88% respecto al periodo anterior.

INGRESOS

Valores en miles de pesos	2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
INGRESOS OPERACIONALES	70.602.900	66.439.614	4.163.286	6,27%
VENTAS DE SERVICIOS	66.094.759	64.677.605	1.417.154	2,19%
OTROS INGRESOS	4.508.141	1.762.009	2.746.132	155,85%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Los ingresos operacionales de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias corresponden al cumplimiento de su objeto social consistente en ventas de prestación de servicios de salud. Estos ascendieron en \$66.094.759 y tuvieron un aumento del 2.19% respecto a la anterior vigencia.

COSTOS OPERACIONALES

Valores en miles de pesos	2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
COSTOS POR VENTAS DE SERVICIOS	40.636.948	39.187.846	1.449.102	3,70%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Estos costos están relacionados con actividades misionales de la entidad que ascendieron en la vigencia 2016 en \$40.636.948 y sufrieron un aumento del 3.70%, respecto al periodo anterior.

GASTOS

Valores en miles de pesos	2016	2015	Variación Relativa	Variación Absoluta %
GASTOS OPERACIONALES	20.759.321	20.731.535	27.786	0,13%
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	5.789.826	3.225.976	2.563.850	79,48%
OTROS GASTOS	5.677.128	2.641.181	3.035.947	114,95%

Fuente de información: Estados financieros ESE Hospital Local Cartagena de Indias – SIA

Los gastos estuvieron divididos en: Gastos Operacionales representados por todos los gastos generados por las áreas de apoyo a la gestión de la entidad, para la vigencia 2016 fueron de \$20.759.321 presentaron un leve aumento del 0.13% respecto a la vigencia anterior.

Gastos por Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones, que para la vigencia 2016, fue de \$5.789.826 con aumento de \$2.563.850 que representó 79.49% con respecto al periodo 2015.

Otros Gastos, que para la vigencia 2016 fueron de \$5.677.128, con un aumento de \$3.035.947 porcentualmente un 114.95% con respecto al periodo anterior.

2.2 INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

Los indicadores financieros se determinan tomando como fuente los Estados Financieros terminados a diciembre 31 de 2016:

INDICADORES FINANCIEROS				
INDICADOR	FORMULA INDICADOR	CALCULO INDICADOR	RESULTADO INDICADOR	ANALISIS INDICADOR
LIQUIDEZ				
Capital de Trabajo	Activo Corriente - Pasivo Corriente	= \$46.283.624 - \$17.180.348	29.103.276	La ESE Hospital Local Cartagena de Indias obtuvo altos márgenes de liquidez para pagar sus necesidades y obligaciones de corto plazo

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

Razón Corriente	Activo Corriente / Pasivo Corriente	= \$46.283.624 / \$17.180.348	2,69	Por cada \$1 de deuda la ESE Hospital Local Cartagena de Indias obtuvo para la vigencia 2016, \$2,69 de Activo Corriente para pagar deudas en el corto plazo.
Solidez	Activo Total / Pasivo Total	= \$73.287.106 / \$17.180.348	4,27	La ESE Hospital Local Cartagena de Indias presentó en la vigencia 2016 capacidad para pagar deudas a razón de \$4,27 por cada peso adeudado
ENDEUDAMIENTO				
Endeudamiento	= (Pasivo Total * 100%) / Activo Total	= (\$17.180.348 * 100%) / \$73.287.106	23,44%	El 23,44% de los activos de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias lo tiene comprometido con sus acreedores

Valores en miles de pesos. Datos de la vigencia 2016.

Capital de Trabajo: De acuerdo al resultado de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias, obtuvo altos márgenes de liquidez para pagar sus necesidades y obligaciones de corto plazo.

Índice de Solvencia: Establece que por cada \$1 de deuda la ESE Hospital Local Cartagena de Indias obtuvo para la vigencia 2016, \$2,69 de Activo Corriente para pagar deudas en el corto plazo.

Índice de Solidez: Nos muestra que los activos totales de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias, son 4.27 veces superiores al pasivo total a corte diciembre 31 de 2016, es decir que obtuvo la capacidad en el corto y largo plazo pagar deudas a razón 4.27 por cada peso adeudado.

Nivel de Endeudamiento: Para la vigencia 2016 muestra que la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias, tiene comprometidos el 23,44% de sus activos con los acreedores.

2.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA VIGENCIA ANTERIOR

En lo que respecta al seguimiento del Plan de Mejoramiento derivado de la Auditoría al Balance 2015, se le otorga calificación de 100 ya que durante la vigencia anterior cumplió con las acciones de mejoras.

2.4 CONCEPTO CONTROL INTERNO CONTABLE

Muestra la calificación de la Entidad, la obtenida en la evaluación de la Comisión y las debilidades que presenta el Sistema de Control Interno Contable.

Resultados de la Evaluación:

NÚMERO	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACIÓN
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4,38	ADECUADO
1.1	ETAPA de RECONOCIMIENTO	4,62	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACIÓN	4,62	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACIÓN	4,75	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4,50	ADECUADO
1.2	ETAPA de REVELACIÓN	4,33	ADECUADO
1.2.1	ELABORACIÓN de ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	4,00	SATISFACTORIO
1.2.2	ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN de LA INFORMACIÓN	4,67	ADECUADO
1.3	OTROS ELEMENTOS de CONTROL	4,19	ADECUADO
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4,19	ADECUADO

Fuente: Estados Financieros 2016

Elaboró: Equipo Auditor Contable

Etapa de Reconocimiento

Se practicó análisis a los auxiliares detallados a 31 de diciembre de las cuentas 1635 Bienes muebles en bodega y 1670 Equipos de comunicación y computación evidenciando errores en los registros contables, por terceros con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta (crédito), para la cuenta 1635 por valor totalizado de \$11.263.412 (cifras expresadas en miles) y para la cuenta 1670 por valor totalizado de \$197.549 (cifras expresadas en miles), se puede concluir que la entidad no aplica de manera correcta lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública Vigente sobre las normas técnicas relativas de los activos en el grupo de Propiedad, planta y equipos.

En el proceso auditor se evidenció que la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias no realizó durante la vigencia 2016 inventario físico de los bienes que conforman el grupo 16 Propiedad planta y equipos de la entidad. Además no se ésta dando aplicación adecuada a la Ley 734 de 2002, en su artículo 34 *"Deberes de todo servidor público"* parágrafo 22: *"Responder por la*

conservación de los útiles, equipos, muebles y bienes confiados a guarda o administración y rendir cuenta oportuna de su utilización”.

Etapas de Revelación

En la Etapa de Revelación, se presentó inconsistencias y debilidades en las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016:

En la Nota 6 Cuentas por pagar, no detalló los terceros con su identificación los valores por pagar en la vigencia 2016, situación que no facilita su adecuada comprensión.

No certificó las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016 con la firma del representante legal de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias, evidenciado no cumplimiento con las formalidades establecidas en las normas técnicas relativas a los Estados, Informes y Reportes Contables del Régimen de Contabilidad Pública.

Otros Elementos de control

Las anteriores observaciones en las etapas de Reconocimiento y Revelación evidenciaron ocasionalmente falta de controles y materialización de riesgos de índole contable.

El puntaje obtenido para el Sistema de Control Interno Contable de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias, fue de 4,38 (Cuatro punto tres ocho) calificación Adecuado y se determinó con base a las fortalezas y debilidades encontradas en cada etapa de la evaluación del sistema de control interno contable descritas anteriormente.

3. HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS SIN ALCANCE

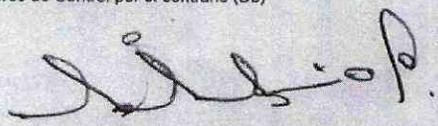
1. Se practicó análisis a los auxiliares detallados a 31 de diciembre de las cuentas 1635 Bienes muebles en bodega y 1670 Equipos de comunicación y computación evidenciando errores en los registros contables, por terceros con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta (crédito), para la cuenta 1635 por valor totalizado de \$11.263.412 (cifras expresadas en miles) y para la cuenta 1670 por valor totalizado de \$197.549 (cifras expresadas en miles).

2. En el proceso auditor se evidenció que la Empresa Social del Estado Hospital Local Cartagena de Indias no realizó durante la vigencia 2016 inventario físico de los bienes que conforman el grupo 16 Propiedad planta y equipos de la entidad. Además no se ésta dando aplicación adecuada a la Ley 734 de 2002, en su artículo 34 *“Deberes de todo servidor público”* parágrafo 22: *“Responder por la conservación de los útiles, equipos, muebles y bienes confiados a guarda o administración y rendir cuenta oportuna de su utilización”*.
3. Se presentó inconsistencias y debilidades en las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016: En la Nota 6 Cuentas por pagar, no se detalló los terceros con su identificación los valores por pagar en la vigencia 2016 y no certificó las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2016 con la firma del representante legal de la ESE Hospital Local Cartagena de Indias. 4

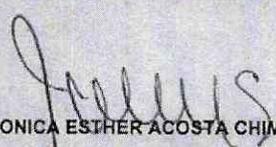
4. ANEXOS

ESTADOS FINANCIEROS

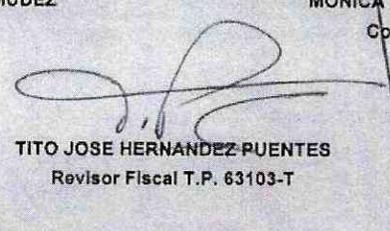
DEUDORAS POR CONTRA (Cr)		-\$ 12,995,848,997.54	-\$ 15,461,183,423.54
Derechos Contingencias por contra (Cr)		- 4,061,990,799.77	- 4,061,990,799.77
Deudoras de control por contra (Cr)		- 8,933,858,197.77	- 11,399,192,623.77
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(6)	0.00	0.00
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-\$ 36,115,328,514.66	-\$ 18,449,277,406.00
Litigios y Mecanismos Alternativo de Solución y Conflicto		- 36,115,328,514.66	- 18,449,277,406.00
Otros Responsabilidades Contingentes		0.00	0.00
ACREEDORAS DE CONTROL		-\$ 8,308,943,458.30	-\$ 7,399,340,970.67
Bienes Recibidos en Custodia		- 2,372,771,847.00	- 2,372,771,847.00
Otras Cuentas Acreedoras De Control		- 5,936,171,611.30	- 5,026,569,123.67
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		\$ 44,424,271,972.96	\$ 25,848,618,378.67
Respon.Contin. por el contra (Db)		36,115,328,514.66	18,449,277,406.00
Acreedores de Control por el contrario (Db)		8,308,943,458.30	7,399,340,972.67



ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ
Representante Legal



MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA
Contador t.p. 72595-T



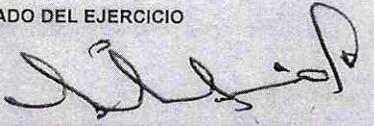
TITO JOSE HERNANDEZ PUENTES
Revisor Fiscal T.P. 63103-T

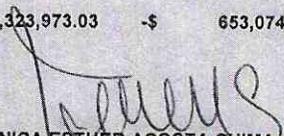
CONTRALORIA

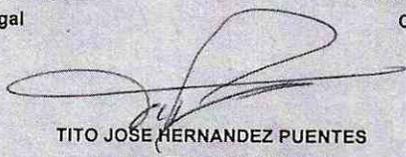
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Acumulado Diciembre 2016

	NOTA	PERIODO 2016	PERIODO 2015
INGRESOS OPERACIONALES	(7)		
VENTAS DE SERVICIOS	-	66,094,759,406.53	- 64,677,605,782.17
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		-\$ 66,094,759,406.53	-\$ 64,677,605,782.17
COSTOS Y GASTOS			
COSTOS POR VENTAS DE SERVICIOS	(9)	40,636,948,989.33	39,187,846,743.86
GASTOS OPERACIONALES		20,759,321,459.47	20,731,535,967.47
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		\$ 61,396,270,448.80	\$ 59,919,382,711.33
PROVISIONES AGOTAMIENTOS, DEPRE. AMORTIZ		\$ 5,789,826,385.53	\$ 3,225,976,607.16
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		\$ 1,091,337,427.80	-\$ 1,532,246,463.68
OTROS INGRESOS	(7)	4,508,141,516.66	- 1,762,009,410.06
OTROS GASTOS	(8)	5,677,128,061.89	2,641,181,377.77
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 2,260,323,973.03	-\$ 653,074,495.97


ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ
Representante Legal


MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA
Contador t.p. 72595-T


TITO JOSE HERNANDEZ PUENTES
Revisor Fiscal T.P. 63103-T

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

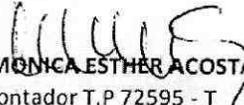
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS
 ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 de Diciembre de 2016
 (Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2015 (1)	58,288,024
Variaciones Patrimoniales durante Diciembre 31 de 2016 (2)	<u>-2,181,268</u>
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2016 (3)	<u>56,106,756</u>

Detalle de las variaciones patrimoniales (4)

Incrementos (5)		
3208 Capital fiscal		2,258,430
3235 Superavit por donacion		79,057
Disminuciones (6)		
3225 Resultados de ejercicio anterior		1,605,355
3230 Resultados del ejercicio		2,913,399
Partidas sin movimiento (7)		
3235 Superavit por donacion		12,735,041
3255 Patrimonio institucional incorporado		4,021,018


 ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ
 Representante legal


 MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA
 Contador T.P 72595 - T


 TITO JOSE HERNANDEZ PUENTES
 Revisor Fiscal T.P 63103 - T

CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS

NIT 806.010.305-8

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

2016

Actividades de operación:

Utilidad (perdida) neta del año	- \$	2.260.323.973,03
Ajustes para conciliar la utilidad neta del año y el efectivo neto usado en actividades de operación.		
Depreciacion	\$	1.442.190.569,57
Otros Incrementos del patrimonio supervit por Donacion	\$	79.057.346,00
Amortizaciones	\$	452.868.837,28
Mas provision deudores	\$	119.413.502,37
mas provision inventarios	\$	136.082.255,27
Provisiones-depreciaciones y amort.		

Cambios netos en activos y pasivos operacionales:

Incremento de Deudores	- \$	2.112.920.857,66
Incremento de Inventarios	- \$	1.453.321.561,73
Incremento de Cuentas por pagar	\$	3.375.795.139,78
Incremento de Obligaciones Laborales	\$	107.517.288,15
disminucion Pasivos estimados y provisiones	- \$	1.118.398,00
Efectivo neto utilizado en la actividades de operación	- \$	114.759.852,00

Actividades de Inversion:

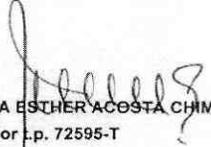
Adquisicion de equipos	- \$	643.100.389,19
Dismunucion de intangibles		
disminucion de Otros activos	- \$	271.176.199,41
Efetivo neto utilizado en las actividades de inversion	- \$	914.276.588,60

Actividades de financiacion

Aumento en obligaciones financieras
Aumentos netos en obligaciones financieras (LP)
Aumentos de capital
Efectivo neto provistos en la actividades de financiacion

Aumento neto en efectivo	- \$	1.029.036.440,60
Efectivo al comienzo del año	\$	2.299.738.340,13
Efectivo al final del año	\$	1.270.701.899,53


ROQUE ISMAEL BOSSIO BERMUDEZ
Representante Legal


MONICA ESTHER ACOSTA CHIMA
Contador L.p. 72595-T


TITO JOSE HERNANDEZ PUENTES
Revisor Fiscal T.P. 63103-T