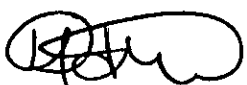



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA
BALANCE GENERAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2018
(Presentación por cuentas)

Código	Año 2018	Año 2017	Código	Año 2018	Año 2017
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	1.389.933.823	2.024.884.879	CORRIENTE	1.912.479.708	1.153.779.405
11 Efectivo	152.055.624	106.754.652	24 Cuentas Por Pagar	1.224.132.899	663.755.758
1105 Caja	4.732.305	7.598.510	2401 Adquisición de Bienes y Servicios	525.741.758	310.934.512
1110 Bancos y Corporaciones.	147.323.319	99.156.142	2425 Acreedores	692.912.443	349.620.179
14 Deudores	1.186.347.184	1.841.065.045	2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timt	5.264.645	2.999.977
1409 Servicios de Salud	996.401.234	1.694.787.284	2440 Impuestos Contrib.y Tasas por Pagar.	0	0
1420 Avances y anticipos entregad	0	4.191.900	2445 Impuesto al valor agregado - IVA	214.053	201.090
1470 Otros Deudores	239.779.944	202.609.700	2460 Creditos judiciales	0	0
1480 Provisión	-49.833.994	-60.523.840	25 Obligaciones Laborales	405.058.259	271.467.902
15 Inventarios	51.531.015	77.065.182	2505 Salarios y prestaciones sociales	405.058.259	271.467.902
1518 Materiales para la prestación	57.824.515	83.358.682	27 Pasivos Estimados.	243.763.110	207.564.814
1580 Provisión inventarios	-6.293.500	-6.293.500	2710 Provision para Contingencias	87.184.480	87.184.480
19 Otros Activos.	0	0	2715 Provision para Prestaciones Sociales	156.578.630	120.380.334
1910 Cargos Diferidos	0	0	2720 Provision para Pensiones	0	0
NO CORRIENTE	11.516.618.017	12.138.647.077	29 Otros Pasivos.	39.525.440	10.990.931
12 Inversiones	28.376.687	25.425.819	2905 Recaudos a Favor de Terceros.	39.525.440	10.990.931
1207 Inver.Patrimoniales en entidac	28.376.687	25.425.819	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
14 Deudores	623.228.943	590.393.906	NO CORRIENTE	296.586.783	249.663.224
1470 Otros Deudores	0	0	24 Cuentas Por Pagar	8.089.909	68.605.564
1475 Deudas de difícil cobro	1.240.449.034	1.022.549.331	2425 Acreedores	8.089.909	68.605.564
1480 Provisión	-617.220.091	-432.155.425	25 Obligaciones Laborales	68.837.895	59.883.180
16 Propiedades,Planta y Equip	2.776.003.720	3.004.460.723	2505 Salarios y prestaciones sociales	68.837.895	59.883.180
1605 Terrenos	714.990.376	714.990.376	26 Otros bonos y títulos emitidos	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	2625 Bonos pensionales	0	0
1635 Bienes muebles en bodega.	0	0	27 Pasivos Estimados.	219.658.979	121.174.480
1640 Edificaciones	2.040.749.508	2.040.749.508	2710 Provision para contingencias	219.658.979	121.174.480
1645 Plantas, ductos y túneles	342.409.139	342.409.139	29 Otros Pasivos.	0	0
1650 Redes, líneas y cables	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1655 Maquinaria y Equipo	25.276.961	25.276.961	TOTAL PASIVO	2.209.066.491	1.403.442.629
1660 Equipo Médico y Científico.	527.070.351	525.576.884	3 PATRIMONIO	10.697.485.348	12.760.089.327
1665 Muebles Enseres y Equipo de	297.938.184	286.216.684	32 Patrimonio Institucional	10.697.485.348	12.760.089.327
1670 Equipos de Comunic.y Comp.	455.578.487	455.578.487	3208 Capital Fiscal.	1.843.024.894	1.843.024.894
1675 Equipo de Transporte	313.908.600	313.908.600	3225 Resultado de ejercicios anteriores	840.909.299	2.989.104.256
1680 Equipo comedor, cocina y des	9.617.198	9.617.198	3230 Resultados del ejercicio	90.261.159	2.383.863
1685 Depreciación Acumulada	-1.951.535.084	-1.709.863.114	3235 Superavit por donacion	26.659.000	26.659.000
19 Otros Activos.	8.089.008.666	8.518.366.628	3240 Superavit por valorizacion	7.896.630.996	7.898.917.313
1905 Gastos pagados por anticipad	192.377.670	348.763.609	3255 Patrimonio institucional incorporado	0	0
1910 Cargos Diferidos (proyectos)	0	270.685.706	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.906.551.839	14.163.531.956
1970 Intangibles.	111.956.128	111.956.128	CUENTAS DE ORDEN	0	0
1975 Amortización Acumulada de Ir	-111.956.128	-111.956.128	DEUDORAS	0	0
1999 Valorizaciones	7.896.630.996	7.898.917.313	81 Derechos contingentes	0	399.038.833
TOTAL ACTIVO	12.906.551.839	14.163.531.956	83 Deudoras de Control	503.984.290	704.661.145
CUENTAS DE ORDEN	0	0	89 Deudoras por contra (Cr)	-503.984.290	-1.103.699.978
DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN	0	0
81 Derechos contingentes	0	399.038.833	ACREEDORAS	0	0
83 Deudoras de Control	503.984.290	704.661.145	91 Acreedoras de Control	6.575.673.363	6.563.673.363
89 Deudoras por contra (Cr)	-503.984.290	-1.103.699.978	99 Acreedoras por contra (Cr)	-6.575.673.363	-6.563.673.363


DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente
(Ver certificado anexo)


FRANCISCA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T
(Ver certificado anexo)


MARIA BIBIANA RESTREPO GALEANO
Revisora Fiscal
TP 127188-T



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL ACUMULADO
AL 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras en pesos corrientes)
(Presentación por cuentas)

Codigo	Conceptos	Año 2018	Año 2017
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		1.117.799.678	953.068.874
43	Ventas de Servicios	1.248.200.600	1.061.674.880
	Menos Margen en la contratación de servicios	-130.400.922	-108.606.006
6310	Menos costos	703.329.103	791.897.015
5808	Menos glosas aceptadas	4.362.455	12.810.765
UTILIDAD/PERDIDA BRUTA EN VENTAS		410.108.120	148.361.094
MENOS GASTOS		496.850.255	347.759.908
51	De Administración	438.500.395	328.683.756
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	58.349.860	19.076.152
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		-86.742.135	-199.398.814
48	Mas ingresos no operacionales	1.862.088	8.729.658
58	Menos gastos no operacionales	1.303.369	817.474
UTILIDAD/PERDIDAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-86.183.417	-191.486.629
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
44	Mas transferencias	171.824.841	196.512.000
48	Mas otros ingresos	4.601.540	4.707.182
58	Menos otros gastos	405	309
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO		90.242.559	9.732.244
PARTIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
4815	Mas otros ingresos	18.600	8.188.049
5815	Menos otros gastos	0	15.536.430
UTILIDAD/PERDIDA NETA		90.261.159	2.383.863

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente

FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T
(Ver certificado anexo)

MARÍA BIBIANA RESTREPO GALEANO
Revisora Fiscal
TP 127188-T



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras en pesos colombianos)

Detalle de las cuentas	Saldo inicial 28/02/2017	Incremento	Disminución	Saldo siguiente 28/02/2018
Capital Fiscal.	1.843.024.894	0		1.843.024.894
Resultado de ejercicios anteriores	840.909.299		-2.148.194.958	2.989.104.256
Resultados del ejercicio	90.261.159	-87.877.296		2.383.863
Superavit por donacion	26.659.000	0	0	26.659.000
Superavit por valorizacion	7.896.630.996		-2.286.317	7.898.917.313
Patrimonio institucional incorporado	0		0	0
TOTALES	10.697.485.348	-87.877.296	-2.150.481.275	12.760.089.327

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente

FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T

MARIA BIBIANA RESTREPO GALEANO
Revisora Fiscal
TP 127188-T

RAZONES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad que tiene la empresa en generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo a medida que estas se vencen.

RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO	ACTIVO CORRIENTE	1.389.933.823	0,73
	PASIVO CORRIENTE	1.912.479.708	

Determina la capacidad del ente para cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación.
En la actualidad la ESE cuenta con \$0,73 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.

PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA	ACT. CORR. - INVENTARIO	1.338.402.808	0,70
	PASIVO CORRIENTE	1.912.479.708	

Mide la capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación sin recurrir a la venta del Inventario
En la actualidad la entidad cuenta con \$0,70 en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes

LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)	DISPONIBLE	152.055.624	0,08
	PASIVO CORRIENTE	1.912.479.708	

Indica la liquidez más inmediata para cubrir obligaciones a corto plazo sin recurrir a Inventario, Rentas x Cobrar, DxC y CxC, es decir, únicamente el disponible.
La entidad con el efectivo inmediato cuenta con 8 centavos, para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.

CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE	1.389.933.823	-522.545.885
	MENOS: PASIVO CTE	1.912.479.708	

Muestra el capital neto de trabajo una vez restadas las obligaciones o pasivos a corto plazo es decir, con vencimientos menores a un año.
A la fecha no cuenta con Capital de Trabajo ya que los Pasivos Corrientes son superiores a los Activos Corrientes

DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	CUENTAS POR COBRAR	996.401.233,89	-191%
	CAPITAL DE TRABAJO	-522.545.885,19	

Nos indica el porcentaje que representa la cartera con respecto al capital de trabajo.
Este indicador nos muestra que ni recuperando las Cuentas por Cobrar se logra cubrir los Pasivos Corrientes

DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	INVENTARIOS	57.824.515,00	-11%
	CAPITAL DE TRABAJO	-522.545.885,19	

Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo. Mide la medida o la racionalización de las compras.
Este indicador demuestra que ni con la venta de los inventarios se pagan los Pasivos Corrientes

PUNTO DE EQUILIBRIO	PROMEDIO DE INGRESOS	747.535.178	0,83
	PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS	903.551.246	

Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar.
La entidad estuvo por debajo del punto de equilibrio en un 17% durante el periodo diciembre 2017 a febrero 2018, es decir, por cada cien pesos de ingresos se generaron costos y gastos por \$117

RAZONES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR	VENTAS A CREDITO	2.977.201.095,26	3,13
	CUENTAS POR COBRAR PROMEDIO	950.833.668,89	

Indica que en promedio las Cuentas por Cobrar giraron 3,13 veces en el periodo diciembre 2017 a febrero 2018.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR	DÍAS DEL PERIODO	90	28,7
	ROTACION DE CUENTAS XCOB.	3,13	

Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar.
Indica que cada 28,7 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.

ROTACION DE INVENTARIOS	COSTO DE VENTAS	269.884.683,00	3,7
	INVENTARIO PROMEDIO	73.743.076,00	

Indica que en promedio los Inventario giraron 3,7 veces en el trimestre.

PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS	DÍAS DEL PERIODO	90	24,6
	ROTACION DE INVENTARIOS	3,7	

Representa que una unidad está durando en Inventario en la ESE 24,6 días.

ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR	COMPRAS A CREDITO	1.430.236.501,00	1,3
	CTAS POR PAGAR PROMEDIO	1.067.865.900,33	

Indica que en promedio las cuentas por pagar giraron 1,3 veces durante el periodo diciembre 2017 a febrero 2018.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR	DÍAS DEL PERIODO	90	67,2
	ROTACION DE CTAS POR PAGAR	1,3	

Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas.
En el periodo diciembre 2017 a febrero 2018, la ESE está pagando sus cuentas en promedio cada 67,2 días.

ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)	VENTAS NETAS	2.977.201.095,26	0,23
	TOTAL ACTIVOS	12.906.551.839,49	

Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generaron en el trimestre en ventas 23 centavos por cada peso invertido en la empresa.

ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	VENTAS NETAS	2.977.201.095,26	-5,70
	CAPITAL DE TRABAJO	- 522.545.885,19	

Señala la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
La ESE, durante el último trimestre, tuvo una rotación negativa de su capital de trabajo

ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES	VENTAS NETAS	2.977.201.095,26	2,14
	ACTIVOS CORRIENTES	1.389.933.822,81	

Indica que en el trimestre se generaron 2,14 pesos en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa.

ROTACION DE ACTIVOS FIJOS (RENDIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	VENTAS NETAS	2.977.201.095,26	1,07
	ACTIVOS FIJOS	2.776.003.720,09	

Este índice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso. Se muestra que durante el trimestre por cada peso en activos fijos se obtuvieron 1,07 pesos de este, en ingresos.

RAZONES DE ENDEUDAMIENTO

Indican las proporciones de deuda con terceros y lo que es de propiedad del Estado. Así mismo la capacidad de endeudamiento que le puede quedar a una empresa.

APALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL)	PASIVO TOTAL	2.209.066.491	0,17
	ACTIVO TOTAL	12.906.551.839	

Indica el porcentaje de financiamiento de la entidad con recursos de terceros para la obtención de activos. La entidad se financia con recursos del crédito en un 17% de sus activos. Este índice nos muestra que por cada peso que tiene la Entidad debe 17 centavos.

SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL	12.906.551.839	5,84
	PASIVO TOTAL	2.209.066.491	

Indica que la entidad dispone de \$5,84 en activos totales por cada peso que adeuda

RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)	PATRIMONIO	10.697.485.348,49	0,83
	ACTIVO TOTAL	12.906.551.839,49	

Es el complemento de la razón de endeudamiento, es decir, nos muestra el porcentaje en que los activos son financiados con el patrimonio. Indica que al estado le pertenece el 83% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen 83 centavos. La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 83%.

RAZON DE PASIVO A CAPITAL	PASIVO TOTAL	2.209.066.491,00	0,21
	PATRIMONIO	10.697.485.348,49	

Indica que se obtuvieron 21 centavos de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa por el Estado.

CONCENTRACION	PASIVO CORRIENTE	1.912.479.708,00	0,87
	PASIVO TOTAL	2.209.066.491,00	

Indica que el 87% del pasivo es exigible o pagadero en un termino inferior a un año, es decir que corresponde al porcentaje del pasivo que es corriente.

RAZONES DE RENTABILIDAD

Son las diferentes relaciones de los rendimientos de la empresa.

INDICE DE RENTABILIDAD	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	90.261.159,27	0,007
-------------------------------	----------------------------------	---------------	--------------

ACTIVO TOTAL	12.906.551.839,49	0,00
--------------	-------------------	------

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.
La Entidad presenta en el periodo una utilidad del 0,7%.

MARGEN BRUTO	UTILIDAD BRUTA	410.108.120,02	0,33
	VENTAS ACUMULADAS	1.248.200.600,02	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le está quedando recursos equivalentes al 33% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no

MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	RESULTADO OPERACIONAL	- 86.742.135,45	-0,07
	VENTAS ACUMULADAS	1.248.200.600,02	

Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo, para cubrir los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes, en este caso hubo pérdida operacional del 7%.

MARGEN NETO DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	90.261.159,27	0,07
	VENTAS ACUMULADAS	1.248.200.600,02	

Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo acumulado, para cubrir los impuestos y generar excedentes. En este caso hubo una utilidad neta del 7%

POTENCIAL DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	90.261.159,27	0,0070
	ACTIVO TOTAL	12.906.551.839,49	

Esta razón es denominada también rendimiento de la inversión, rentabilidad de la inversión ó rendimiento del activo. En este caso el potencial de la pérdida fue del 0,7%.



DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente



FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T