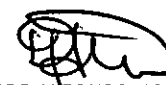



**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE MARZO DE 2018**  
**(Presentación por cuentas)**

Código	Año 2018		Año 2017		Código	Año 2018		Año 2017	
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>					<b>CORRIENTE</b>				
	<b>1.376.984.540</b>	<b>1.908.486.793</b>				<b>2.009.725.175</b>	<b>1.175.653.708</b>		
11 Efectivo	126.982.164	198.809.921	24 Cuentas Por Pagar		1.315.476.529	631.438.087			
1105 Caja	12.508.838	4.348.978	2401 Adquisición de Bienes y Servicios		525.765.068	304.396.055			
1110 Bancos y Corporaciones.	114.473.326	194.460.943	2425 Acreedores		776.749.264	321.085.488			
			2436 Retención en la Fuente e Imp.de Timt		5.608.222	5.856.004			
14 Deudores	1.197.900.439	1.650.328.583	2440 Impuestos Contrib.y Tasas por Pagar.		7.246.451	0			
1409 Servicios de Salud	1.004.793.576	1.686.181.550	2445 Impuesto al valor agregado - IVA		107.524	100.540			
1420 Avances y anticipos entregad	0	4.191.900	2460 Creditos judiciales		0	0			
1470 Otros Deudores	242.940.857	20.478.972							
1480 Provisión	-49.833.994	-60.523.840	25 Obligaciones Laborales		331.116.950	292.650.541			
			2505 Salarios y prestaciones sociales		331.116.950	292.650.541			
15 Inventarios	52.101.936	59.348.289							
1518 Materiales para la prestación	58.395.436	65.641.789	27 Pasivos Estimados.		319.772.828	233.902.728			
1580 Provisión inventarios	-6.293.500	-6.293.500	2710 Provision para Contingencias		87.184.480	87.184.480			
			2715 Provision para Prestaciones Sociales		232.588.348	146.718.248			
19 Otros Activos.	0	0	2720 Provision para Pensiones		0	0			
1910 Cargos Diferidos	0	0							
			29 Otros Pasivos.		43.358.868	17.662.352			
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11.497.231.835</b>	<b>12.169.321.870</b>	2905 Recaudos a Favor de Terceros.		43.358.868	17.662.352			
			2910 Ingresos recibidos por anticipado		0	0			
12 Inversiones	31.501.655	25.425.819							
1207 Inver.Patrimoniales en entidac	31.501.655	25.425.819	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>296.586.783</b>	<b>249.663.224</b>			
14 Deudores	617.847.511	656.517.919	24 Cuentas Por Pagar		8.089.909	68.605.564			
1470 Otros Deudores	0	0	2425 Acreedores		8.089.909	68.605.564			
1475 Deudas de difícil cobro	1.233.663.464	1.088.673.344							
1480 Provisión	-615.815.953	-432.155.425	25 Obligaciones Laborales		68.837.895	59.883.180			
			2505 Salarios y prestaciones sociales		68.837.895	59.883.180			
16 Propiedades,Planta y Equip	2.764.394.071	2.986.341.949							
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							
1640 Edificaciones	2.040.749.508	2.040.749.508	27 Pasivos Estimados.		219.658.979	121.174.480			
1645 Plantas, ductos y túneles	342.409.139	342.409.139	2710 Provision para contingencias		219.658.979	121.174.480			
1650 Redes, líneas y cables	0	0							
1655 Maquinaria y Equipo	25.276.961	25.276.961	29 Otros Pasivos.		0	0			
1660 Equipo Médico y Científico.	527.070.351	525.576.884	2910 Ingresos recibidos por anticipado		0	0			
1665 Muebles Enseres y Equipo de	297.938.184	286.216.684							
1670 Equipos de Comunic.y Compl.	458.568.487	455.578.487	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.306.311.958</b>	<b>1.425.316.932</b>			
1675 Equipo de Transporte	313.908.600	313.908.600							
1680 Equipo comedor, cocina y des	9.617.198	9.617.198	<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>10.567.904.417</b>	<b>12.652.491.731</b>			
1685 Depreciación Acumulada	-1.966.134.733	-1.727.981.888							
			32 Patrimonio Institucional		10.567.904.417	12.652.491.731			
19 Otros Activos.	8.083.488.598	8.501.036.183	3208 Capital Fiscal.		1.843.024.894	1.843.024.894			
1905 Gastos pagados por anticipad	186.857.602	358.501.732	3225 Resultado de ejercicios anteriores		840.909.299	2.989.104.256			
1910 Cargos Diferidos (proyectos)	0	243.617.138	3230 Resultados del ejercicio		-39.319.773	-105.213.732			
1970 Intangibles.	111.956.128	111.956.128	3235 Superavit por donacion		26.659.000	26.659.000			
1975 Amortización Acumulada de Ir	-111.956.128	-111.956.128	3240 Superavit por valorizacion		7.896.630.996	7.898.917.313			
1999 Valorizaciones	7.896.630.996	7.898.917.313	3255 Patrimonio institucional Incorporado		0	0			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>12.874.216.375</b>	<b>14.077.808.663</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>12.874.216.375</b>	<b>14.077.808.663</b>			

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
	0	0
81 Derechos contingentes	0	399.038.833
83 Deudoras de Control	503.566.662	694.478.827
89 Deudoras por contra (Cr)	-503.566.662	-1.093.517.680

<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
	0	0
91 Acreedoras de Control	6.575.673.363	6.563.673.363
99 Acreedoras por contra (Cr)	-6.575.673.363	-6.563.673.363

  
**DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES**  
Gerente  
(Ver certificado anexo)

  
**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 ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL ACUMULADO

AL 31 DE MARZO DE 2018

(Cifras en pesos corrientes)

(Presentación por cuentas)

Codigo	Conceptos	Año 2018	Año 2017
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>1.692.229.746</b>	<b>1.427.059.760</b>
43	Ventas de Servicios	1.853.683.237	1.600.453.556
	Menos Margen en la contratación de servicios	-161.453.491	-173.393.796
6310	Menos costos	1.100.577.756	1.242.402.278
5808	Menos glosas aceptadas	7.737.800	46.558.761
<b>UTILIDAD/PERDIDA BRUTA EN VENTAS</b>		<b>583.914.190</b>	<b>138.098.721</b>
<b>MENOS GASTOS</b>		<b>800.613.955</b>	<b>531.656.944</b>
51	De Administración	739.733.808	503.522.423
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones	60.880.147	28.134.521
<b>UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>216.699.765</b>	<b>-393.558.223</b>
48	Mas ingresos no operacionales	2.781.073	12.650.649
58	Menos gastos no operacionales	2.580.077	1.219.662
<b>UTILIDAD/PERDIDAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>216.498.769</b>	<b>-382.127.236</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>			
44	Mas transferencias	171.824.841	276.250.133
48	Mas otros ingresos	5.335.555	7.876.083
58	Menos otros gastos	0	458
<b>UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>39.338.373</b>	<b>-98.001.478</b>
<b>PARTIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
4815	Mas otros ingresos	18.600	8.324.176
5815	Menos otros gastos	0	15.536.430
<b>UTILIDAD/PERDIDA NETA</b>		<b>39.319.773</b>	<b>-105.213.732</b>

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 31 DE MARZO DE 2018**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

<b>Detalle de las cuentas</b>	<b>Saldo inicial 31/03/2017</b>	<b>Incremento</b>	<b>Disminución</b>	<b>Saldo siguiente 31/03/2018</b>
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	-39.319.773	-65.893.960		-105.213.732
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
<b>TOTALES</b>	<b>10.567.904.417</b>	<b>-65.893.960</b>	<b>-2.150.481.275</b>	<b>12.652.491.731</b>

**DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES**  
Gerente

**FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ**  
Contadora Pública  
TP 133052-T

**MARÍA 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.

<b>RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO</b>	ACTIVO CORRIENTE	1.376.984.540	<b>0,69</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.009.725.175	

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 \$0,69 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.

<b>PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	ACT. CORR. - INVENTARIO	1.324.882.604	<b>0,66</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.009.725.175	

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 \$0,66 en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes

<b>LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)</b>	DISPONIBLE	126.982.164	<b>0,06</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.009.725.175	

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 6 centavos, para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.

<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	ACTIVO CORRIENTE	1.376.984.540	<b>-632.740.635</b>
	MENOS: PASIVO CTE	2.009.725.175	
			<b>-46,0%</b>

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

<b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA</b>	CUENTAS POR COBRAR	1.004.793.576,32	<b>-159%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	-632.740.635,47	

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

<b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS</b>	INVENTARIOS	58.395.436,00	<b>-9%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	-632.740.635,47	

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

<b>PUNTO DE EQUILIBRIO</b>	PROMEDIO DE INGRESOS	700.530.483	<b>0,98</b>
	PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS	713.637.073	

Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar.

La entidad estuvo por debajo del punto de equilibrio en un 2% durante el primer trimestre 2018, es decir, por cada cien pesos de ingresos se generaron costos y gastos por \$102

**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 período analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

<b>ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR</b>	VENTAS A CREDITO	2.488.544.893,88	<b>2,56</b>
	CUENTAS POR COBRAR PROMEDIO	972.923.934,29	

Indica que en promedio las Cuentas por Cobrar giraron 2,56 veces en el primer trimestre 2018.

<b>PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	<b>35,2</b>
	ROTACION DE CUENTAS XCOB.	2,56	

Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar.  
Indica que cada 35,2 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.

<b>ROTACION DE INVENTARIOS</b>	COSTO DE VENTAS	255.209.411,00	<b>3,8</b>
	INVENTARIO PROMEDIO	66.946.608,67	

Indica que en promedio los Inventario giraron 3,8 veces en el trimestre.

<b>PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	<b>23,6</b>
	ROTACION DE INVENTARIOS	3,8	

Representa que una unidad está durando en Invetario en la ESE 23,6 días.

<b>ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR</b>	COMPRAS A CREDITO	1.160.849.132,00	<b>1,0</b>
	CTAS POR PAGAR PROMEDIO	1.191.022.113,67	

Indica que en promedio las cuentas por pagar giraron 1 vez durante el primer trimestre 2018.

<b>PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	<b>92,3</b>
	ROTACION DE CTAS POR PAGAR	1,0	

Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas.  
En el primer trimestre 2018, la ESE está pagando sus cuentas en promedio cada 92,3 días.

<b>ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)</b>	VENTAS NETAS	2.488.544.893,88	<b>0,19</b>
	TOTAL ACTIVOS	12.874.216.374,52	

Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generaron en el trimestre en ventas 19 centavos por cada peso invertido en la empresa.

<b>ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	VENTAS NETAS	2.488.544.893,88	<b>-3,93</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	- 632.740.635,47	

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

<b>ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	VENTAS NETAS	2.488.544.893,88	1,81
	ACTIVOS CORRIENTES	1.376.984.539,53	

Indica que en el trimestre se generaron 1,81 pesos en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa.

<b>ROTACION DE ACTIVOS FIJOS (RENDIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)</b>	VENTAS NETAS	2.488.544.893,88	0,90
	ACTIVOS FIJOS	2.764.394.071,09	

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 0,90 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.

<b>APALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL)</b>	PASIVO TOTAL	2.306.311.958	0,18
	ACTIVO TOTAL	12.874.216.375	

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 18% de sus activos. Este índice nos muestra que por cada peso que tiene la Entidad debe 18 centavos.

<b>SOLIDEZ</b>	ACTIVO TOTAL	12.874.216.375	5,58
	PASIVO TOTAL	2.306.311.958	

Indica que la entidad dispone de \$5,58 en activos totales por cada peso que adeuda

<b>RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)</b>	PATRIMONIO	10.567.904.416,52	0,82
	ACTIVO TOTAL	12.874.216.374,52	

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 82% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen 82 centavos. La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 82%.

<b>RAZON DE PASIVO A CAPITAL</b>	PASIVO TOTAL	2.306.311.958,00	0,22
	PATRIMONIO	10.567.904.416,52	

Indica que se obtuvieron 22 centavos de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa por el Estado.

<b>CONCENTRACION</b>	PASIVO CORRIENTE	2.009.725.175,00	0,87
	PASIVO TOTAL	2.306.311.958,00	

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.

<b>INDICE DE RENTABILIDAD</b>	<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	39.319.772,70	0,002
-------------------------------	---	---------------	-------

ACTIVO TOTAL	12.874.216.374,52	
--------------	-------------------	--

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.  
La Entidad presenta en el periodo una pérdida del 0,3%.

<b>MARGEN BRUTO</b>	UTILIDAD BRUTA	583.914.190,45	<b>0,32</b>
	VENTAS ACUMULADAS	1.853.683.237,46	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le está quedando recursos equivalentes al 32% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no

<b>MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD</b>	RESULTADO OPERACIONAL	- 216.699.765,02	<b>-0,12</b>
	VENTAS ACUMULADAS	1.853.683.237,46	

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 12%.

<b>MARGEN NETO DE UTILIDAD</b>	UTILIDAD NETA	- 39.319.772,70	<b>-0,02</b>
	VENTAS ACUMULADAS	1.853.683.237,46	

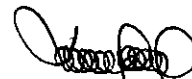
Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo acumulado, para cubrir los impuestos y generar excedentes. En este caso hubo una pérdida neta del 2%

<b>POTENCIAL DE UTILIDAD</b>	UTILIDAD NETA	- 39.319.772,70	<b>-0,0031</b>
	ACTIVO TOTAL	12.874.216.374,52	

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 0,3%.



**DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES**  
Gerente



**FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ**  
Contadora Pública  
TP 133052-T