

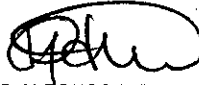
Código	Año 2018	Año 2017	Código	Año 2018	Año 2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>1.832.275</b>	<b>2.105.126</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>2.217.231</b>	<b>1.426.478</b>
11 Efectivo y Equivalentes	113.797	45.927	24 Cuentas Por Pagar	1.422.515	802.209
1105 Caja	9.328	6.730	2401 Adquisición de Bienes y Serv	543.580	344.063
1110 Depósitos en Instituciones	104.469	39.198	2407 Recursos a Favor de Tercer	38.585	28.241
13 Cuentas por Cobrar	1.630.218	1.972.358	2424 Descuentos de Nómina	25.294	17.544
1319 Prestación de Servicios de	966.876	1.864.397	2436 Retención en la Fuente e Imp	7.881	11.910
1384 Otras Cuentas por Cobrar	657.823	104.085	2440 Impuestos, Contribuciones y	7.008	6.479
14 Préstamos por Cobrar	5.519	3.876	2445 Impuesto al Valor Agregado	214	201
1415 Préstamos Concedidos	5.519	3.876	2490 Otras Cuentas por Pagar	799.954	393.771
15 Inventarios	50.720	48.314	25 Beneficios a los Empleados	708.232	537.084
1514 Materiales y Suministros	57.014	54.607	2511 Beneficios a los Empleados	708.232	537.084
1580 Deterioro Acumulado de In	-6.294	-6.294	27 Provisiones	86.484	87.184
19 Otros Activos	37.540	38.527	2701 Litigios y Demandas	86.484	87.184
1905 Bienes y Servicios Pagados	37.540	38.527			
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11.408.460</b>	<b>11.942.500</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>248.778</b>	<b>189.569</b>
12 Inversiones e Instrumentos	33.788	29.998	25 Beneficios a los Empleados	40.420	68.394
1224 Inversiones de Administracion	33.788	29.998	2511 Beneficios a los Empleados	40.420	68.394
13 Cuentas por Cobrar	596.564	535.171	27 Provisiones	208.359	121.174
1385 Cuentas por Cobrar de Difer	1.262.213	1.027.677	2701 Litigios y Demandas	208.359	121.174
1386 Deterioro Acumulado de C	-665.650	-492.506			
16 Propiedades, Planta y Equipo	10.645.561	10.851.359	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.466.010</b>	<b>1.616.047</b>
1605 Terrenos	6.161.340	6.161.340	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>10.774.725</b>	<b>12.431.579</b>
1635 Bienes muebles en bodega	0	0	32 Patrimonio de las Empresas	10.774.725	12.431.579
1640 Edificaciones	4.454.799	4.454.799	3208 Capital Fiscal	1.843.025	1.843.025
1645 Plantas, ductos y túneles	342.409	342.409	3225 Resultado de ejercicios anter	840.909	2.989.104
1650 Redes, líneas y cables	0	0	3230 Resultados del ejercicio	167.500	-326.127
1655 Maquinaria y Equipo	25.277	25.277	3268 Impactos por la Transición al	7.923.290	7.925.576
1660 Equipo Médico y Científico	527.070	525.815			
1665 Muebles Enseres y Equipo	297.938	286.217	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>13.240.735</b>	<b>14.047.626</b>
1670 Equipos de Comunic. y Co	458.568	455.578	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		
1675 Equipo de Transporte	347.854	347.854	<b>DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1680 Equipo comedor, cocina y	9.617	9.617	81 Derechos contingentes	0	399.039
1685 Depreciación Acumulada	-1.979.312	-1.757.548	83 Deudoras de Control	525.241	694.168
19 Otros Activos	132.547	525.972	89 Deudoras por contra (Cr)	-525.241	-1.093.206
1905 Gastos pagados por anticip	132.547	521.780			
1906 Avances y Anticipos Entre	0	4.192	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		
1970 Intangibles	111.956	111.956	<b>ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1975 Amortización Acumulada	-111.956	-111.956	91 Acreedoras de Control	6.563.673	6.563.673
			99 Acreedoras por contra (Cr)	-6.563.673	-6.563.673

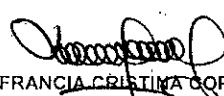
CUENTAS DE ORDEN  
DEUDORAS

81 Derechos contingentes  
83 Deudoras de Control  
89 Deudoras por contra (Cr)

CUENTAS DE ORDEN  
ACREEDORAS

91 Acreedoras de Control  
99 Acreedoras por contra (Cr)

  
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 DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2018**  
**(Cifras en Pesos Corrientes)**  
**(Presentación por cuentas)**

Codigo	Conceptos	Año 2018	Año 2017
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>2.841.986.979</b>	<b>2.279.141.440</b>
43	Ventas de Servicios	3.041.849.682	2.496.749.048
	Menos Margen en la contratación de servicios	-199.862.703	-217.607.608
6310	Menos costos	-1.678.424.727	1.771.381.335
5808	Menos glosas aceptadas	7.591.304	54.981.334
<b>UTILIDAD/PERDIDA BRUTA EN VENTAS</b>		<b>1.155.970.948</b>	<b>452.778.771</b>
<b>MENOS GASTOS</b>		<b>1.009.643.944</b>	<b>789.042.055</b>
51	De Administración	945.309.952	751.710.567
53	Provisiones, agotamientos, amortizaciones,	64.333.992	37.331.488
<b>UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>146.327.004</b>	<b>-336.263.284</b>
48	Mas ingresos no operacionales	24.264.436	23.595.637
58	Menos gastos no operacionales	3.028.476	1.644.400
<b>UTILIDAD/PERDIDAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>167.562.964</b>	<b>-314.312.047</b>
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>			
44	Mas transferencias	0	0
<b>UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>167.562.964</b>	<b>-314.312.047</b>
<b>PARTIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
4830	Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	18.600	8.753.452
5895	Ajuste de ejercicios anteriores	81.139	20.567.982
<b>UTILIDAD/PERDIDA NETA</b>		<b>167.500.425</b>	<b>-326.126.577</b>

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES  
Gerente

FRANCIA 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 30 DE ABRIL DE 2018  
(Cifras en pesos colombianos)

Detalle de las cuentas	Saldo inicial 30/04/2017	Incremento	Disminución	Saldo siguiente 31/05/2018
Capital Fiscal	1.843.024.894			1.843.024.894
Resultado de ejercicios anteriores	2.989.104.256		2.148.194.958	840.909.299
Resultados del ejercicio	-326.126.577	493.627.003		167.500.425
Impactos por la Transición al Nuevo M	7.925.576.313		2.286.317	7.923.289.996
<b>TOTALES</b>	<b>12.431.578.887</b>	<b>493.627.003</b>	<b>2.150.481.275</b>	<b>10.774.724.615</b>

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES  
Gerente

FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ  
Contadora Pública  
TP 133052-T

MARÍA BIBIANA RESTREPO GALEANO  
Revisora Fiscal  
TP 127188-T



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL  
GIRADOTA - ANTIOQUIA  
INDICADORES FINANCIEROS  
A ABRIL DE 2018**

**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	1.832.274.781	<b>0,83</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.217.231.479	

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 83 centavos de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.

<b>PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	ACT. CORR. - INVENTARIO	1.781.554.748	<b>0,80</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.217.231.479	

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 80 centavos en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes.

<b>LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)</b>	DISPONIBLE	113.797.324	<b>0,05</b>
	PASIVO CORRIENTE	2.217.231.479	

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

<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	ACTIVO CORRIENTE	1.832.274.781	<b>-384.956.698</b>
	MENOS: PASIVO CTE	2.217.231.479	
		<b>-21,0%</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	966.875.627,34	<b>-251%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	-384.956.698,29	

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	57.013.533,00	<b>-15%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	-384.956.698,29	

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	810.432.711	<b>1,01</b>
	PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS	800.727.937	

Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar.  
La entidad estuvo por encima del punto de equilibrio en un 1% durante el periodo febrero - abril 2018, es decir, por cada cien pesos de ingresos se generaron costos y gastos por \$101

**RAZONES DE ACTIVIDAD**



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL  
GIRADOTA - ANTIOQUIA  
INDICADORES FINANCIEROS  
A ABRIL DE 2018

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	2.689.582.156,76	2,72
	CUENTAS POR COBRAR PROMEDIO	989.356.812,52	

Indica que en promedio las Cuentas por Cobrar giraron 2,72 veces de febrero a abril de 2018.

<b>PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	33,1
	ROTACION DE CUENTAS XCOB.	2,72	

Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar.  
Indica que cada 33,1 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.

<b>ROTACION DE INVENTARIOS</b>	COSTO DE VENTAS	207.133.473,00	3,6
	INVENTARIO PROMEDIO	57.744.494,67	

Indica que en promedio los inventario giraron 3,6 veces en el trimestre.

<b>PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	25,1
	ROTACION DE INVENTARIOS	3,6	

Representa que una unidad está durando en inventario en la ESE 25,1 días.

<b>ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR</b>	COMPRAS A CREDITO	1.346.761.507,00	1,0
	CTAS POR PAGAR PROMEDIO	1.326.101.311,00	

Indica que en promedio las cuentas por pagar giraron 1 vez durante el periodo febrero a abril de 2018.

<b>PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR</b>	DÍAS DEL PERIODO	90	88,6
	ROTACION DE CTAS POR PAGAR	1,0	

Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas.  
En el periodo febrero a abril de 2018, la ESE está pagando sus cuentas en promedio cada 88,6 días.

<b>ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)</b>	VENTAS NETAS	2.689.582.156,76	0,20
	TOTAL ACTIVOS	13.240.734.572,63	

Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generaron en el trimestre en ventas 20 centavos por cada peso invertido en la empresa.

<b>ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	VENTAS NETAS	2.689.582.156,76	-6,99
	CAPITAL DE TRABAJO	- 384.956.698,29	

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



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL**  
**GIRADOTA - ANTIOQUIA**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A ABRIL DE 2018**

<b>ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	VENTAS NETAS	2.689.582.156,76	1,47
	ACTIVOS CORRIENTES	1.832.274.780,71	

Indica que en el trimestre se generaron 1,47 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	2.689.582.156,76	0,25
	ACTIVOS FIJOS	10.645.561.177,09	

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 0,25 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	2.466.009.958	0,19
	ACTIVO TOTAL	13.240.734.573	

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 19% de sus activos.

Este índice nos muestra que por cada peso que tiene la Entidad debe 19 centavos.

<b>SOLIDEZ</b>	ACTIVO TOTAL	13.240.734.573	5,37
	PASIVO TOTAL	2.466.009.958	

Indica que la entidad dispone de \$5,37 en activos totales por cada peso que adeuda

<b>RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)</b>	PATRIMONIO	10.774.724.614,63	0,81
	ACTIVO TOTAL	13.240.734.572,63	

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 81% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen 81 centavos.

La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 81%.

<b>RAZON DE PASIVO A CAPITAL</b>	PASIVO TOTAL	2.466.009.958,00	0,23
	PATRIMONIO	10.774.724.614,63	

Indica que se obtuvieron 23 centavos de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa por el Estado.

<b>CONCENTRACION</b>	PASIVO CORRIENTE	2.217.231.479,00	0,90
	PASIVO TOTAL	2.466.009.958,00	

Indica que el 90% del pasivo es exigible o pagadero en un término 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>	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	167.500.425,41
-------------------------------	----------------------------------	----------------



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL  
 GIRADOTA - ANTIOQUIA  
 INDICADORES FINANCIEROS  
 A ABRIL DE 2018

ACTIVO TOTAL	13.240.734.572,63	0,10
--------------	-------------------	------

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.  
 La Entidad presenta en el periodo una utilidad del 1,3%.

MARGEN BRUTO	UTILIDAD BRUTA	1.155.970.948,47	0,38
	VENTAS ACUMULADAS	3.041.849.682,48	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le está quedando recursos equivalentes al 38% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes.

MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	RESULTADO OPERACIONAL	146.327.004,00	0,05
	VENTAS ACUMULADAS	3.041.849.682,48	

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 utilidad operacional del 5%.

MARGEN NETO DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	167.500.425,41	0,06
	VENTAS ACUMULADAS	3.041.849.682,48	

Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo acumulado, para cubrir los impuestos y generar excedentes. En este caso hubo una rentabilidad neta del 6%

POTENCIAL DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	167.500.425,41	0,0127
	ACTIVO TOTAL	13.240.734.572,63	

Esta razón es denominada también rendimiento de la inversión, rentabilidad de la inversión ó rendimiento del activo. En este caso el potencial de la rentabilidad fue del 1,27%.

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES  
 Gerente

FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ  
 Contadora Pública  
 TP 133052-T