

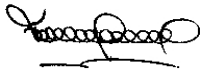
**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
NIT. 890.980.727
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DE 2019**

Quienes suscribimos, el presente documento, en calidad de Representante Legal y Contadora Pública Titulada, declaramos que se han preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, y los Indicadores Financieros con sus respectivas notas explicativas, con corte al mes de Febrero de 2019 de la **E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL de Girardota**, con base en las normas para el Reconocimiento, Medición Revelación y Presentación de los hechos económicos, expedidas por la Contaduría General de la Nación, confirmando que se presentan razonablemente según los hechos económicos ocurridos en la Institución como fiel copia de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

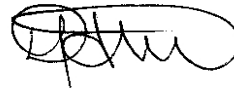
Expresamos además que:

- * Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones con la acumulación de sus transacciones.
- * Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido registrados, descritos y revelados dentro de sus Estados Financieros Básicos.
- * Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- * Certificamos que de acuerdo con el Decreto 1406 de Julio de 1999, sobre la seguridad social y autoliquidación de aportes, la entidad ha cumplido esta obligación con todos sus empleados vinculados laboralmente.
- * No hubo hechos posteriores que al final del período requieran ajuste o revelación en los Estados Financieros.

La presente certificación se expide en Girardota, Antioquia a los 03 días del mes de abril de 2019.



FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T



DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019
(Presentación por cuentas)
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	Año 2019	Año 2018	Código	Año 2019	Año 2018
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE			CORRIENTE		
	1.111.746.284	1.486.287.119		2.651.838.902	1.950.740.666
11 Efectivo y Equivalentes al E	430.242.382	152.055.624	23 Préstamos por Pagar	198.787.176	0
1105 Caja	7.024.668	4.732.305	2313 Financiamiento Interno de Corto Plaz	198.787.176	0
1110 Depósitos en Instituciones Fir	85.710.657	147.323.319			
1132 Efectivo de Uso Restringido	337.507.057	0	24 Cuentas Por Pagar	1.471.172.019	1.205.787.736
			2401 Adquisición de Bienes y Servicios Ne	720.867.771	525.741.758
13 Cuentas por Cobrar	553.878.928	1.236.181.178	2407 Recursos a Favor de Terceros	88.756.538	39.525.440
1319 Prestación de Servicios de Si	531.442.324	996.401.234	2424 Descuentos de Nómina	24.148.549	32.773.110
1384 Otras Cuentas por Cobrar	22.436.604	239.779.944	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de	6.092.466	5.264.645
			2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	758.568	0
14 Préstamos por Cobrar	5.313.377	0	2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA	-1.521.827	214.053
1415 Préstamos Concedidos	5.313.377	0	2490 Otras Cuentas por Pagar	632.069.954	602.268.730
			25 Beneficios a los Empleados	644.372.650	657.768.450
15 Inventarios	61.272.616	51.531.015	2511 Beneficios a los Empleados a Corto l	644.372.650	657.768.450
1514 Materiales y Suministros	67.566.116	57.824.515			
1580 Deterioro Acumulado de Inver	-6.293.500	-6.293.500	27 Provisiones	0	87.184.480
			2701 Litigios y Demandas	0	87.184.480
19 Otros Activos.	61.038.981	46.519.302			
1905 Bienes y Servicios Pagados p	61.038.981	46.519.302	29 Otros Pasivos	337.507.057	0
			2903 Depósitos Recibidos en Garantía	337.507.057	0
NO CORRIENTE	10.656.856.795	11.420.264.721	NO CORRIENTE	302.933.368	258.325.825
12 Inversiones e Instrumentos	37.100.436	30.663.004			
1224 Inversiones de Administraciór	37.100.436	30.663.004	25 Beneficios a los Empleados	8.089.909	38.666.846
			2511 Beneficios a los Empleados a Corto l	8.089.909	38.666.846
13 Cuentas por Cobrar	1.074.561.535	573.394.949			
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil	1.548.533.127	1.240.449.034	27 Provisiones	294.843.459	219.658.979
1386 Deterioro Acumulado de Cuen	-473.971.592	-667.054.085	2701 Litigios y Demandas	294.843.459	219.658.979
			TOTAL PASIVO	2.954.772.270	2.209.066.491
16 Propiedades, Planta y Equi	9.409.287.092	10.670.348.399	3 PATRIMONIO	8.813.830.809	10.697.485.348
1605 Terrenos	5.471.100.000	6.161.340.000	32 Patrimonio de las Empresas	8.813.830.809	10.697.485.348
1635 Bienes muebles en bodega	0	0	3208 Capital Fiscal	8.625.775.960	1.843.024.894
1640 Edificaciones	4.004.500.000	4.454.798.930	3225 Resultado de ejercicios anteriores	84.709.645	840.909.299
1645 Plantas, ductos y túneles	342.409.139	342.409.139	3230 Resultados del ejercicio	103.345.203	90.261.159
1655 Maquinaria y Equipo	25.276.961	25.276.961	3268 Impactos por la Transición al Nuevo l	0	7.923.289.996
1660 Equipo Médico y Científico.	531.883.371	527.070.351			
1665 Muebles Enseres y Equipo de	304.895.083	297.938.184	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.768.603.079	12.906.551.839
1670 Equipos de Comunic.y Comp	475.896.987	455.578.487			
1675 Equipo de Transporte	347.854.233	347.854.233	CUENTAS DE ORDEN		
1680 Equipo comedor, cocina y de	9.617.198	9.617.198	DEUDORAS	0	0
1685 Depreciación Acumulada	-2.104.145.880	-1.951.535.084	83 Deudoras de Control	171.974.696	503.984.290
			89 Deudoras por contra (Cr)	-171.974.696	-503.984.290
19 Otros Activos.	135.907.732	145.858.368			
1905 Gastos pagados por anticipar	135.907.732	145.858.368	CUENTAS DE ORDEN		
1970 Intangibles.	111.956.128	111.956.128	ACREEDORAS	0	0
1975 Amortización Acumulada de li	-111.956.128	-111.956.128	91 Acreedoras de Control	6.563.673.363	6.575.673.363
			99 Acreedoras por contra (Cr)	-6.563.673.363	-6.575.673.363

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente
(Ver certificado anexo)

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



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL - GIRARDOTA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)
(Presentación por cuentas)

Codigo	Conceptos	Año 2019	Año 2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		1.121.741.161	1.289.624.519
43	Venta de Servicios	1.253.182.054	1.420.025.441
4312	Servicios de Salud	1.256.752.218	1.425.238.484
4395	Menos Devoluciones, rebajas y descuentos en v	-3.570.164	-5.213.043
	Menos Margen en la contratación de servicio	-131.440.893	-130.400.922
4808	A favor	26.009.906	32.697.174
5890	En contra	-157.450.799	-163.098.096
	MENOS GLOSAS ACEPTADAS VIG ACTUAL	16.882.253	4.362.455
5804	Gastos Diversos	16.882.253	4.362.455
	MENOS COSTOS	619.759.649	703.329.103
6310	Servicios de Salud	619.759.649	703.329.103
	UTILIDAD/PERDIDA BRUTA EN VENTAS	485.099.259	581.932.961
	MENOS GASTOS	292.351.918	496.850.255
51	De Administración y Operación	288.186.922	438.500.395
5101	Sueldos y Salarios	115.256.881	112.345.059
5102	Contribuciones Imputadas	2.511.259	4.319.669
5103	Contribuciones Efectivas	25.857.030	27.409.692
5104	Aportes Sobre la Nomina	2.586.935	2.672.293
5107	Prestaciones Sociales	48.131.033	43.922.442
5108	Gastos de Personal Diversos	37.434.583	164.112.141
5111	Generales	55.650.633	83.719.099
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	758.568	0
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	4.164.996	58.349.860
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	0	45.847.204
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	4.164.996	12.502.656
	UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL	192.747.341	85.082.706
	MAS INGRESOS NO OPERACIONALES	28.737.328	6.463.628
4802	Financieros	4.454.700	84.556
4808	Ingresos Diversos	24.282.628	6.379.072
	MENOS GASTOS NO OPERACIONALES	620.370	1.303.774
5802	Comisiones	620.370	386.455
5890	Gastos Diversos	0	917.320
	UTILIDAD/PERDIDAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	220.864.299	90.242.559
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	38.858.254	0
4430	Subvenciones	38.858.254	0
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	259.722.553	90.242.559
PARTIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
	MAS OTROS INGRESOS	58.873.599	18.600
4830	Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	58.873.599	18.600
	MENOS OTROS GASTOS	215.250.949	0
5895	Ajuste de ejercicios anteriores	215.250.949	0
	UTILIDAD/PERDIDA NETA	103.345.203	90.261.159

DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente
(Ver certificado anexo)

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



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRADOTA - ANTIOQUIA
INDICADORES FINANCIEROS
A FEBRERO DE 2019

RAZONES DE LIQUIDEZ			
<i>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.</i>			
RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO	ACTIVO CORRIENTE	1.111.746.284	0,42
	PASIVO CORRIENTE	2.651.838.902	
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 42 centavos de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.			
PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA	ACT. CORR. - INVENTARIO	1.050.473.668	0,40
	PASIVO CORRIENTE	2.651.838.902	
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 40 centavos en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes.			
LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)	DISPONIBLE	430.242.382	0,16
	PASIVO CORRIENTE	2.651.838.902	
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 16 centavos, para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.			
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE	1.111.746.284	-1.540.092.618
	MENOS: PASIVO CTE	2.651.838.902	
		-138,5%	
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	531.442.324,25	-35%
	CAPITAL DE TRABAJO	-1.540.092.618,23	
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	67.566.116,00	-4%
	CAPITAL DE TRABAJO	-1.540.092.618,23	
Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo. Mide la mesura 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	760.944.997	0,79
	PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS	960.307.327	
Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar. La entidad estuvo por debajo del punto de equilibrio en un 21% durante el período comprendido entre el mes de diciembre de 2018 y febrero de 2019, es decir, por cada cien pesos de ingresos se generaron costos y gastos por \$121			
RAZONES DE ACTIVIDAD			
<i>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</i>			
ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR	VENTAS A CREDITO	3.149.350.809,05	4,49
	CUENTAS POR COBRAR PROMEDIO	701.163.425,77	
Indica que en promedio las Cuentas por Cobrar giraron 4,49 veces de diciembre 2018 a febrero 2019.			
PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR	DÍAS DEL PERIODO	90	20,0
	ROTACION DE CUENTAS XCOB.	4,49	
Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar. Indica que cada 20 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.			
ROTACION DE INVENTARIOS	COSTO DE VENTAS	248.308.998,00	3,5
	INVENTARIO PROMEDIO	71.670.048,33	
Indica que en promedio los Inventarios giraron 3,5 veces en el trimestre comprendido entre diciembre de 2018 y febrero 2019.			
PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS	DÍAS DEL PERIODO	90	26,0
	ROTACION DE INVENTARIOS	3,5	
Representa que una unidad está durando en Inventario en la ESE 26 días.			



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRADOTA - ANTIOQUIA
INDICADORES FINANCIEROS
A FEBRERO DE 2019**

ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR	COMPRAS A CREDITO	1.970.641.835,00	1,2
	CTAS POR PAGAR PROMEDIO	1.686.738.804,00	
Indica que en promedio las cuentas por pagar giraron 1,2 veces durante el periodo comprendido entre diciembre 2018 y febrero 2019.			
PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR	DÍAS DEL PERIODO	90	77,0
	ROTACION DE CTAS POR PAGAR	1,2	
Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas. En el periodo diciembre 2018 a febrero 2019, la ESE está pagando sus cuentas en promedio cada 77 días.			
ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)	VENTAS NETAS	3.149.350.809,05	0,27
	TOTAL ACTIVOS	11.768.603.078,67	
Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generaron en el periodo diciembre 2018 a febrero 2019 en ventas 27 centavos por cada peso invertido en la empresa.			

ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	VENTAS NETAS	3.149.350.809,05	-2,04
	CAPITAL DE TRABAJO	- 1.540.092.618,23	
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	3.149.350.809,05	2,83
	ACTIVOS CORRIENTES	1.111.746.283,77	
Indica que en el trimestre se generaron 2,83 pesos en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa.			

ROTACION DE ACTIVOS FIJOS(RENDEIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	VENTAS NETAS	3.149.350.809,05	0,33
	ACTIVOS FIJOS	9.409.287.092,09	
Este indice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso. Se muestra que durante el trimestre diciembre 2018 a febrero 2019, por cada peso en activos fijos se obtuvieron 0,33 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

APALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL)	PASIVO TOTAL	2.954.772.270	0,25
	ACTIVO TOTAL	11.768.603.079	
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 25% de sus activos. Este indice nos muestra que por cada peso que tiene la Entidad debe 25 centavos.			

SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL	11.768.603.079	3,98
	PASIVO TOTAL	2.954.772.270	
Indica que la entidad dispone de \$3,98 en activos totales por cada peso que adeuda			

RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)	PATRIMONIO	8.813.830.808,67	0,75
	ACTIVO TOTAL	11.768.603.078,67	
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 75% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen 75 centavos. La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 75%.			

RAZON DE PASIVO A CAPITAL	PASIVO TOTAL	2.954.772.270,00	0,34
	PATRIMONIO	8.813.830.808,67	
Indica que se obtuvieron 34 centavos de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa por el Estado.			

CONCENTRACION	PASIVO CORRIENTE	2.651.838.902,00	0,90
	PASIVO TOTAL	2.954.772.270,00	
Indica que el 90% 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	103.345.202,87	0,009
	ACTIVO TOTAL	11.768.603.078,67	

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.
La Entidad presenta en el periodo una utilidad del 0,9%.

MARGEN BRUTO	UTILIDAD BRUTA	485.099.259,00	0,39
	VENTAS ACUMULADAS	1.253.182.053,97	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le está quedando recursos equivalentes al 39% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes.

MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	RESULTADO OPERACIONAL	192.747.341,00	0,15
	VENTAS ACUMULADAS	1.253.182.053,97	

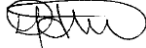
Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo, para cubrir los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes, en este caso hubo utilidad operacional del 15%.

MARGEN NETO DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	103.345.202,87	0,08
	VENTAS ACUMULADAS	1.253.182.053,97	

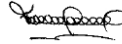
Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo acumulado, para cubrir los impuestos y generar excedentes. En este caso hubo una rentabilidad neta del 8%

POTENCIAL DE UTILIDAD	UTILIDAD NETA	103.345.202,87	0,009
	ACTIVO TOTAL	11.768.603.078,67	

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 0,9%.



DIEGO ALFONSO MONTOYA GRAJALES
Gerente



FRANCIA CRISTINA CORREA RAMÍREZ
Contadora Pública
TP 133052-T