

INFORME FINANCIERO A
31 DE MARZO DE 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1

Naturaleza Jurídica y Función Social

El Hospital del Sur Itagüí fue creado el 1º de septiembre de 1999, según acuerdo 011 del Concejo Municipal, fue transformado en Empresa Social del Estado, descentralizado del orden municipal, con patrimonio, personería jurídica, autonomía administrativa y financiera propia. Fusionando entidades como el Hospital del Sur Santamaría, los Centros de Salud Calatrava y Triana.

Desde este momento la E.S.E. Hospital del Sur "Gabriel Jaramillo Piedrahita"

Funciona en las sedes San Pio, Santamaría y Calatrava.

La E.S.E. Hospital del Sur se encuentra en un proceso de mejoramiento continuo enfocado en la calidad y eficiencia de la prestación de servicios de salud de primer nivel de complejidad.

La Gerencia se basa en un Modelo de Desarrollo Empresarial que parte del cumplimiento de las necesidades y expectativas de sus clientes para lograr su satisfacción.

NOTA 2

Domicilio y Patrimonio

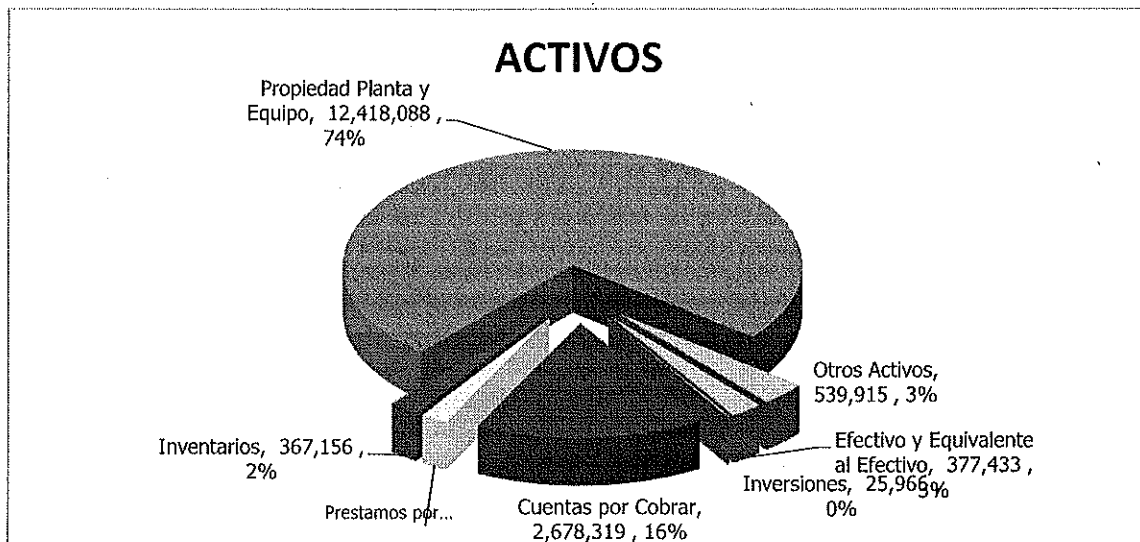
Domicilio: La jurisdicción y domicilio del ESE HOSPITAL DEL SUR es el territorio del Municipio de Itagüí (Antioquia).

Patrimonio: El Patrimonio de la ESE HOSPITAL DEL SUR, está constituido por los bienes y recursos destinados a la prestación de servicios que constituyan su objeto y que actualmente se encuentren en cabeza de la Institución y todos los demás bienes y recursos que a cualquier título lícito obtenga la empresa y los que por disposición expresa de la ley le corresponda.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
BALANCE GENERAL
 En miles de pesos

ACTIVOS

A 31 de marzo de 2018, ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIL JARAMILLO PIEDRAHITA cuenta con un total de activos de \$ **16.726.114** compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Corresponde al efectivo en caja por valor de \$6.696 y en bancos a 31 de marzo de 2018 el cual asciende a \$370.737, representados en las siguientes cuentas:

BANCOS	VALOR
Bancolombia Cta De Ahorros 01543997575	\$ 37,953
Banco Ganadero Cta Ahorros 0491	\$ 96,025
Ganadero Cta De Ahorro 3774 (Bs)	\$ 58,968
Bancolombia Ahorros 198303	\$ 79,724
Bancolombia Ahorro 3176	\$ 38,618
Banco Bbva Cuenta Ahorro 6072	\$ 59,449
TOTAL	\$ 370,737

NOTA 2**INVERSIONES**

Representados por \$ 24.954 de aportes en la Cooperativa COHAN y Fiducuenta de Bancolombia por \$1.011.

NOTA 3**CUENTAS POR COBRAR****Prestación de Servicios en salud**

En la cuenta 1319 existe un saldo de \$2.667.627, correspondientes a la cartera por facturación de servicios de salud radicada y no radicada, entre los más representativos están los siguientes:

En la cuenta 1385 existen otras cuentas con vencimiento superior a 360 días por valor de \$ y una provisión de \$217.961 , que han sido clasificadas de Difícil cobro, y se encuentran deterioro al 100%, entre las cuales se encuentran:

NOMBRE	VALOR
Fundacion Medico Preventiva	10,724
Nueva Eps	20,820
Cafesalud E.P.S	22,574
Fosyga	23,957
Caprecom Eps	35,025
Salud Vida	87,674
Coomeva E.P.S	276,274
Comite De Estudios Medicos S.	282,592
Municipio De Itagui	354,734
Alianza Medellin Antioquia Eps	922,764

Otros Deudores

Representa el valor de avances y anticipos entregados \$ 1.937 este valor corresponde al pago que se realizó al proveedor Pavechi del año anteriores, préstamos concedidos representa el valor de los préstamos a los empleados de Libre inversión y Vivienda por valor de \$319.238 y otros deudores representa en cuenta por cobrar a Grupo S y C SAS \$10.061 por los servicios de cafetería, otros deudores corresponde a pago realizados de Seguridad Social en el mes de noviembre de \$632 de estos valores se realizó la respectiva solicitud a las EPS, ARL, AFP.

NOTA 4 INVENTARIOS

Representa un saldo de \$367.156 en materiales para la prestación de servicios, tales como medicamentos, médico quirúrgico, odontología y laboratorio. El hospital emplea el sistema de inventarios permanente y la valoración de estos se realiza por el método de promedio ponderado.

Medicamentos	148,169
Material Medico Quirurgico	134,637
Materiales Reactivos Y De Laboratorio	22,916
Materiales Odontologicos	61,434
TOTAL	367,156

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los activos en propiedad de la ESE para el desarrollo de sus funciones administrativas y operativas. A 31 de diciembre de 2017, el hospital tiene un total de activos fijos por valor de **\$16.856.253** menos la respectiva depreciación, la cual asciende a **\$4.438.165**.

NOTA 6 OTROS ACTIVOS

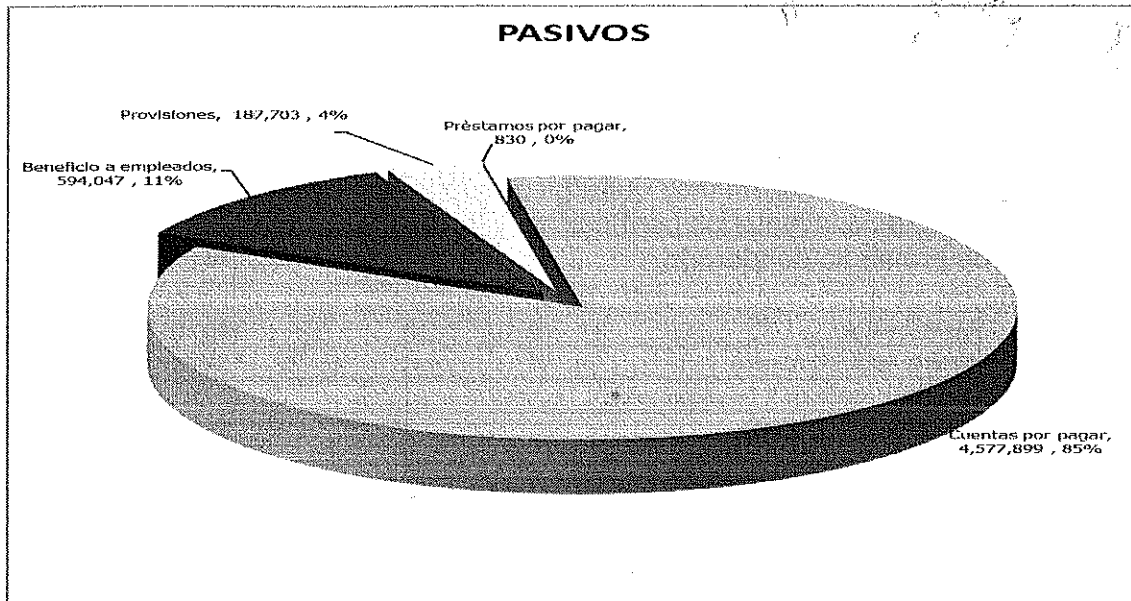
Están representados por los recursos tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de HOSPITAL asciende a **\$539.915**.

Contribuciones efectivas, saldo en cesantías retroactivas \$273.327 y aportes patronales de seguridad social \$13.956.

Intangibles: Son los las licencias por \$ 323.680 y Software por \$404.509 adquiridos por la E.S.E.

PASIVOS

A 31 de marzo de 2018 los pasivos de ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA ascienden a **\$5.360.480**.



NOTA 7

CUENTAS POR PAGAR

Proveedores

Representa las obligaciones contraídas por HOSPITAL por la compra de bienes y servicios con terceros para la adecuada prestación de servicios. La cuenta por pagar a los proveedores 31 de marzo de 2018 asciende a \$2.396.657.

Otras cuentas por pagar

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por HOSPITAL en cumplimiento de sus funciones, por concepto de honorarios, servicios, libranzas y seguro. El saldo de acreedores a 31 de marzo de 2018, es de \$1.513.635.

Honorarios	216,555
Servicios	1,252,612
Deducciones de nómina	44,468

Impuestos

Representa el valor de las retenciones practicadas a los proveedores y acreedores que se declaran y pagan a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por valor de \$17.212.

Créditos Judiciales

Representa el valor de las demandas por pagar por valor de \$87.622.

Recursos a favor de Terceros

Representa el valor de las retenciones practicadas a los proveedores y acreedores por estampillas por \$412.943.

Recaudos sin identificar por un total de \$33.454, las cuales las IPS no enviaron el soporte correspondiente para el cruce de la cartera.

NOTA 8

BENEFICIO A EMPLEADOS

El valor de las obligaciones por pagar a los empleados como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales, de conformidad con las disposiciones legales como lo son Cesantías, Interés a las Cesantías, Prima de Vacaciones, prima de servicios y Bonificaciones, asciende a la suma de \$589.468 y ARL \$4.579.

NOTA 9

PROVISIONES

Corresponden a los litigios o demandas por valor \$187.703. Del total provisionado de las demandas de la ese por valor de \$3.662.341.

PATRIMONIO

NOTA 11

Patrimonio

Representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la ESE, así como los excedentes generados por un valor de \$11.365.634.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

NOTA 12
SERVICIOS DE SALUD

Los ingresos operacionales son los ingresos provenientes de la prestación de servicios de salud por \$2.599.411.

SERVICIOS DE SALUD	2,599,411
Urgencias-Consulta Y Procedimientos	815,057
Servicios Ambulatorios-Consulta Externa Y Procedimientos	296,093
Servicios Ambulatorios - Consulta Especializada	600
Servicios Ambulatorios-Salud Oral	53,997
Servicios Ambulatorios- P Y P	397,592
Hospitalizacion - Estancia General	161,093
Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clinico	426,260
Apoyo Diagnóstico - Imagenologia	112,976
Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos	331,624
Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	4,118

NOTA 13
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS

Corresponde a los costos incurridos por el Hospital en la prestación del servicio de servicios, ascienden a **\$1.828.820**.

COSTO DE VENTA Y OPERACION	205,775
Bienes Comercializados	205,775
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,623,045
Urgencias Consulta Externa Y Procedimiento	585,136
Servicios Ambulatorios* Consulta Externa Y Procedimiento	128,318
Servicios Ambulatorios-Servicios De Salud Oral	59,896
Servicios Ambulatorios-Actividades De Pyp	154,435
Hospitalizacion Estancia General	156,036
Apoyo Y Diagnostico-Laboratorio Clinico	146,842
Apoyo Diagnóstico - Imagenologia	50,499
Apoyo Terapéutico-Farmacia E Insumos Hospitalarios	91,449
Servicios Conexos A La Salud-Otros Servicios	250,433

Los costos mayores se presentan en otros servicios se da por la prestación de servicios en los contratos de plan de salud pública y buen comienzo.

NOTA 14

Gastos Operacionales

Los gastos asociados con las actividades Nomina, Seguridad social, Gastos Generales e Impuestos y tasas del hospital son de **\$1.045.825.**

NOTA 15

Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones

Representan los gastos no monetarios determinados para cubrir provisiones futuras de ocurrencia cierta, derivados de contingencias de pérdida o provisiones por eventos que afecten el patrimonio público, así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de sus bienes.

El gasto depreciaciones, provisiones y amortización es de \$149.535.

NOTA 16

Ingresos No Operacionales

Corresponde a los ingresos obtenidos por la ESE por concepto de margen de Contratación, intereses financieros, interés de vivienda, y otros ingresos ordinarios. El saldo de los ingresos no operacionales a 31 de marzo del 2018 es de **\$511.299.**

Intereses Sobre Depositos En Instituciones Financieras	254,221.15
Margen En La Contratacion De Servicios De Salud	495,294,825.00
Provision Demandas	83,053.00
Otros	8,498,034.00
Interes Pago De Vivienda	3,206,705.00
Otros Ingresos	3,961,847.07

NOTA 17

Gastos No Operacionales

Corresponde a las erogaciones incurridas por la ESE en gastos financieros correspondientes a la margen de contratación y otros gastos como lo son. El saldo total de los gastos no operacionales a 31 de marzo de 2018 es de **\$1.517.**

La margen de contratación, es de anotar que la entidad no está para generar excedentes, y su naturaleza es el bienestar social pero se debe buscar un punto de equilibrio donde dicho margen de contratación no lleve a la ESE a un quebranto patrimonial.

Desde las diferentes áreas y encabeza de la gerencia se van a tomar los correctivos pertinentes.

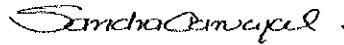
NOTA 18

Excedente o Pérdida Neta

El resultado obtenido por la ESE como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2018 es una utilidad neta de **\$85.013**.



OSCAR FERNANDO JIMENEZ
Representante Legal



SANDRA MILENA CARVAJAL Z
Contador