



E.S.E. HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 30/09/2018 y 30/09/2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	NOTA	OCTUBRE DE 2018	%	OCTUBRE DE 2017	%	VARIACION	%
ACTIVO							
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	276.203.913	1,7%	574.258.737	3,3%	(298.054.824)	-51,9%
1105 CAJA		10.282.910		5.837.643		4.445.267	76,1%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		265.921.003		568.421.094		(302.500.091)	-53,2%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	1.039.398	0,0%	996.669	0,0%	42.729	4,3%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		1.039.398		996.669		42.729	4,3%
13 CUENTAS POR COBRAR	3	2.835.742.291	17,1%	2.741.296.220	15,9%	94.446.071	3,4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		2.789.934.665		2.711.598.019		78.336.646	2,9%
1322 ADMINISTRACION DE SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL		9.811.220		-		9.811.220	#IDIV/0!
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		35.996.406		29.698.201		6.298.205	21,2%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	4	288.409.434	1,7%	353.457.601	2,0%	(65.048.167)	-18,4%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		288.409.434		353.457.601		(65.048.167)	-18,4%
15 INVENTARIOS	5	347.848.007	2,1%	228.420.843	1,3%	119.427.164	52,3%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		347.848.007		228.420.843		119.427.164	52,3%
19 OTROS ACTIVOS	7	315.352.312	1,9%	371.935.706	2,2%	(56.583.394)	-15,2%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		313.303.936		369.999.130		(56.695.194)	-15,3%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		2.048.376		1.936.576		111.800	100,0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.064.595.355	24,5%	4.270.365.776	24,7%	(205.770.421)	-4,8%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	24.953.893	0,2%	23.975.586	0,1%	978.307	4,1%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		24.953.893		23.975.586		978.307	4,1%
13 CUENTAS POR COBRAR	3	53.857.173	0,3%	-	0,0%	53.857.173	#IDIV/0!
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		425.675.176		192.930.912		232.744.264	120,6%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(371.818.003)		(192.930.912)		(178.887.091)	92,7%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	12.280.281.595	74,1%	12.681.648.665	73,4%	(401.367.070)	-3,2%
1605 TERRENOS		2.886.360.000		2.886.360.000		-	0,0%
1640 EDIFICACIONES		9.294.210.559		9.294.210.559		-	0,0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		132.731.707		87.666.604		45.065.103	51,4%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		2.212.315.364		2.417.473.367		(205.158.003)	-8,5%
1665 MUEBLES Y ENSERES		821.879.979		805.537.630		16.342.349	2,0%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO		1.308.944.229		1.243.468.340		65.475.889	5,3%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION		310.816.063		372.828.716		(62.012.653)	-16,6%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)		(4.686.976.306)		(4.318.046.711)		(368.929.595)	8,5%
1695 DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-		(107.849.840)		107.849.840	-100,0%
19 OTROS ACTIVOS	7	159.618.831	1,0%	297.687.816	1,7%	(138.068.985)	-46,4%
1970 INTANGIBLES		732.654.770		728.188.509		4.466.261	0,6%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(573.035.939)		(430.500.693)		(142.535.246)	33,1%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		12.518.711.492	75,5%	13.003.312.067	75%	(484.600.575)	-3,7%
TOTAL ACTIVO		16.583.306.847	100%	17.273.677.843	100%	(690.370.996)	-4,0%
PASIVO							
24 CUENTAS POR PAGAR	8	3.483.190.438	21,0%	4.329.471.167	25,1%	(846.280.729)	-19,5%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1.868.093.025		2.058.168.239		(190.075.214)	-9,2%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		175.764.227		362.088.552		(186.324.325)	-51,5%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		67.575.782		131.033.371		(63.457.589)	-48,4%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		15.818.206		19.075.624		(3.257.418)	-17,1%
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		425.219		414.303		10.916	100,0%
2460 CREDITOS JUDICIALES		45.030.473		33.192.656		11.837.817	35,7%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.310.483.506		1.725.498.422		(415.014.916)	-24,1%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	853.335.276	5,1%	897.458.998	5,2%	(44.123.722)	-4,9%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		794.338.915		785.037.536		9.301.379	1,2%
2511 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		58.996.361		112.421.462		(53.425.101)	-47,5%
29 OTROS PASIVOS	10	157.069.558	0,9%	-	0,0%	157.069.558	#IDIV/0!
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		157.069.558		-		157.069.558	#IDIV/0!
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4.493.595.272	27,1%	5.226.930.165	30,3%	(733.334.893)	-14,0%
27 PASIVOS ESTIMADOS	11	187.703.196	1,1%	606.570.441	3,5%	(418.867.245)	-69,1%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		187.703.196		606.570.441		(418.867.245)	-69,1%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		187.703.196	1,1%	606.570.441	3,5%	(418.867.245)	-69,1%
TOTAL PASIVO		4.681.298.468	28,2%	5.833.500.606	33,8%	(1.152.202.138)	-19,8%



E.S.E. HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
 Estado de Situación Financiera
 Periodos contables terminados el 30/09/2018 y 30/09/2017
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	OCTUBRE DE 2018	%	OCTUBRE DE 2017	%	VARIACION	%
PATRIMONIO						
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	11.902.008.379	71,8%	11.440.177.237	66,2%	461.831.142	4,0%
3208 CAPITAL FISCAL	295.896.693		295.896.693		-	0,0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-324.273.429		(403.292.855)		79.019.426	-19,6%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	621.386.960		237.067.441		384.319.519	162,1%
3268 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	11.308.998.155		11.310.505.958		(1.507.803)	0,0%
TOTAL PATRIMONIO	11.902.008.379	71,8%	11.440.177.237	66,2%	461.831.142	4,0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	16.583.306.847	100,0%	17.273.677.843	100%	(690.370.996)	-4,0%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 DERECHOS CONTINGENTES

8120 LITIGIOS 6.889.008 6.889.008 - 0,0%

83 DEUDORAS DE CONTROL

8315 ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS AGOTADOS 32.335.007 32.335.007 - 0,0%

8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS 17.316.064 27.962.638 (10.646.574) 100,0%

89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) (6.889.008) (6.889.008) - 0,0%

8915 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS (49.651.071) (60.297.645) 10.646.574 100,0%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

9120 LITIGIOS Y DEMANDAS 3.904.658.113 5.377.224.365 (1.472.566.252) -27,4%

93 ACREEDORAS DE CONTROL

9308 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS 373.785.479 - 373.785.479 100,0%

99 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)

9905 LITIGIOS Y DEMANDAS (3.904.658.113) (5.377.224.365) 1.472.566.252 -27,4%

9915 ACREEDORAS DE CONTROL EN CONTRA (DB) -373.785.479 - (373.785.479) 100,0%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 AURA PATRICIA VASQUEZ CASTILLO

FIRMA DEL CONTADOR
 SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
 TP 178322 - T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
 ALEXANDER CARDONA ATEHORTUA

FIRMA DE REVISOR FISCAL
 FINJURIDICOS SAS
 TP 2575-T

	NOTA	OCTUBRE DE 2018	%	OCTUBRE DE 2017	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS		8.410.463.152		9.616.450.235		(1.205.987.083)	-12,5%
4312 SERVICIOS DE SALUD		8.410.463.152		9.616.450.235		(1.205.987.083)	-12,5%
Urgencias		1.807.989.662		1.406.217.264		401.772.398	28,6%
Consulta Externa		968.628.758		1.102.652.459		(134.023.701)	-12,2%
Consulta Especializada		600.000		16.129.000		(15.529.000)	-96,3%
Salud Oral		367.251.674		281.170.983		86.080.691	30,6%
Promoción y Prevención		1.967.009.104		1.646.567.038		320.442.066	19,5%
Actividades extramurales		53.709.678		126.660.331		(72.950.653)	100,0%
Hospitalización Estancia General		260.778.365		619.886.967		(359.108.602)	-57,9%
Laboratorio		1.354.613.793		2.482.572.225		(1.127.958.432)	-45,4%
Imagenología		383.306.966		535.708.464		(152.401.498)	-28,4%
Farmacia e Insumos		1.188.709.773		1.346.889.105		(158.179.332)	-11,7%
Servicio de Ambulancia		53.747.804		51.996.399		1.751.405	3,4%
Otros servicios conexos		4.117.575		-		4.117.575	#iDIV/0!
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN		1.864.586.755		1.614.788.520		249.798.235	15,5%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN		(14.212.207)		(175.557.874)		161.345.667	-91,9%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	12	10.260.837.700	100%	11.055.680.881	100%	(794.843.181)	-7,2%
COSTO DE VENTAS							
62 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO		493.031.693	5%	690.170.048	6%	(197.138.355)	-28,6%
6210 MEDICAMENTOS		493.031.693		690.170.048		(197.138.355)	-28,6%
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		6.066.576.452	59%	6.546.460.248	59%	(479.883.796)	-7,3%
6310 SERVICIOS DE SALUD		6.066.576.452		6.546.460.248		(479.883.796)	-7,3%
Urgencias		1.569.479.484		2.089.814.147		(520.334.663)	-24,9%
Consulta Externa		588.794.685		671.053.544		(82.258.859)	-12,3%
Salud Oral		391.160.867		259.699.773		131.461.094	50,6%
Promoción y Prevención		525.196.364		580.765.597		(55.569.233)	-9,6%
Actividades extramurales		1.124.395.275		875.211.762		249.183.513	28,5%
Hospitalización Estancia General		499.605.295		537.261.237		(37.655.942)	-7,0%
Laboratorio		494.673.700		882.718.884		(388.045.184)	-44,0%
Imagenología		256.429.194		267.433.910		(11.004.716)	-4,1%
Farmacia e Insumos		616.841.588		382.501.394		234.340.194	61,3%
TOTAL COSTO DE VENTAS	13	6.559.608.145	64%	7.236.630.296	65%	(677.022.151)	-9,4%
UTILIDAD BRUTA		3.701.229.555	36%	3.819.050.585	35%	(117.821.030)	-3,1%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN							
51 ADMINISTRACION	14	3.607.785.160	35%	3.743.361.139	34%	(135.575.979)	-3,6%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		1.173.873.867		1.104.100.235		69.773.632	6,3%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		23.866.639		9.802.525		14.064.114	1,434744007
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		292.805.397		277.437.652		15.367.745	5,5%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		56.760.786		55.152.021		1.608.765	2,9%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		413.148.456		365.386.204		47.762.252	13,1%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		8.471.300		-		8.471.300	#iDIV/0!
5111 GENERALES		1.585.101.518		1.892.254.861		(307.153.343)	-16,2%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		53.757.197		39.227.641		14.529.556	37,0%
EBITDA		93.444.395	1%	75.689.446	1%	17.754.949	23,5%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15	667.141.763	7%	815.394.784	7%	(148.253.021)	-18,2%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		184.170.775		7.592.252		176.578.523	2325,8%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		334.159.888		310.292.608		23.867.280	7,7%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES		118.148.730		141.979.026		(23.830.296)	-16,8%
5368 PROVISION DE LITIGIOS Y DEMANDAS		30.662.370		355.530.898		(324.868.528)	-91,4%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		(573.697.368)	-6%	(739.705.338)	-7%	166.007.970	-22,4%



E.S.E. HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
Estado de Resultados Integral
Periodos contables terminados el 30/09/2018 y 30/09/2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

INGRESOS NO OPERACIONALES

OTROS INGRESOS	16	1.292.425.541	13%	1.042.843.118	9%	249.582.423	23,9%
4802 FINANCIEROS		8.250.584		7.363.729		886.855	12,0%
4808 ORDINARIOS		1.284.174.957		1.035.479.389		248.695.568	24,0%

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES 1.292.425.541 13% 1.042.843.118 9% 249.582.423 23,9%

GASTOS NO OPERACIONALES

OTROS EGRESOS	17	97.341.213	1%	66.070.339	1%	31.270.874	47,3%
5802 COMISIONES		3.131.936		6.377.958		(3.246.022)	-50,9%
5804 FINANCIEROS (CONCILIACION CARTERA GLOSAS)		93.477.350		42.659.556		50.817.794	100,0%
5890 GASTOS DIVERSOS		731.927		17.032.825		(16.300.898)	-95,7%

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 97.341.213 1% 66.070.339 1% 31.270.874 47,3%

UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL 1.195.084.328 12% 976.772.779 9% 218.311.549 22,4%

UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA 18 621.386.960 6% 237.067.441 2% 384.319.519 162,1%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
AURA PATRICIA VASQUEZ CASTILLO

FIRMA DEL CONTADOR
SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
TP 178322 - T


FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ALEXANDER CARDONA ATEHORTUA


FIRMA DE REVISOR FISCAL
FINJURIDICOS SAS
TP 2575-T

Indicador		Fórmula de Cálculo	Resultado	Interpretación
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	(776.847.924)	El Hospital cuenta con capital de trabajo después de cubrir sus pasivos a corto plazo con sus activos corrientes de \$776.847.924
	RAZÓN CORRIENTE	Activo Cte /Pasivo Cte	0,84	El Hospital cuenta con \$0,84 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	3,54	El Hospital cuenta con \$3,54 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	28,2%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$28,2
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	96,0%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 96% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	71,8%	Indica el porcentaje de activos que está financiado con el patrimonio de los dueños, es decir, que por cada peso invertido en el Hospital el 71,8% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	36,1%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 36,1% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-5,6%	El Hospital tiene pérdida en su operación de -5,6%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$-5,6
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	6,1%	El Hospital tiene una utilidad neta del 6,1% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	-2,6%	Este Indicador mide la probabilidad de quiebra de la empresa de acuerdo a los siguientes rangos: Z < 1,8 Alta probabilidad 1,8 > Z < 3,0 Zona de alerta Z > 3,0 Baja probabilidad El Hospital se encuentra en zona de Riesgo
	X2	Utilidades Retenidas/Activo Total	-0,2%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-3,5%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	254,2%	
	X5	Ventas /Activo Total	61,9%	
	SALUD FINANCIERA	1.2X1+1.4X2+3.3X3+0.6X4 +X5	2,00	


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
AURA PATRICIA VASQUEZ CASTILLO


FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ALEXANDER CARDONA ATEHORTUA


FIRMA DEL CONTADOR
SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
TP 178322 - T


FIRMA DE REVISOR FISCAL
FINJURIDICOS SAS
TP 2575-T

E.S.E HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 30/09/2018 y 30/09/2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	OCTUBRE DE 2018		OCTUBRE DE 2017		VARIACIÓN	%
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1,7%	276.203.913	3,3%	574.258.737	(298.054.824)	-51,9%
Inversiones	0,0%	1.039.398	0,0%	996.669	42.729	4,3%
Cuentas por Cobrar	17,1%	2.835.742.291	15,9%	2.741.296.220	94.446.071	3,4%
Préstamos por Cobrar	1,7%	288.409.434	2,0%	353.457.601	(65.048.167)	-18,4%
Inventarios	2,1%	347.848.007	1,3%	228.420.843	119.427.164	52,3%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,9%	315.352.312	2,2%	371.935.706	(56.583.394)	-15,2%
ACTIVOS CORRIENTES	24,5%	4.064.595.355	24,7%	4.270.365.776	(205.770.421)	-4,8%
Inversiones	0,2%	24.953.893	0,1%	23.975.586	978.307	4,1%
Cuentas por Cobrar	2,6%	425.675.176	1,1%	192.930.912	232.744.264	120,6%
Deterioro de cuentas por cobrar	-2,2%	(371.818.003)	-1,1%	(192.930.912)	(178.887.091)	92,7%
Préstamos por Cobrar	0,0%	-	0,0%	-	-	#DIV/0!
Propiedad, Planta y Equipo	74,1%	12.280.281.595	73,4%	12.681.648.665	(401.367.070)	-3,2%
Intangibles	1,0%	159.618.831	1,7%	297.687.816	(138.068.985)	-46,4%
ACTIVOS NO CORRIENTES	75,5%	12.518.711.492	75,3%	13.003.312.067	(484.600.575)	-3,7%
TOTAL ACTIVOS	100%	16.583.306.847	100%	17.273.677.843	(690.370.996)	-4,0%
Cuentas por Pagar	21,0%	3.483.190.438	25,1%	4.329.471.167	(846.280.729)	-19,5%
Beneficios a Empleados	5,1%	853.335.276	5,2%	897.458.998	(44.123.722)	-4,9%
Otros Pasivos	0,9%	157.069.558	0,0%	-	157.069.558	#DIV/0!
PASIVOS CORRIENTES	27,1%	4.493.595.272	30,3%	5.226.930.165	(733.334.893)	-14,0%
PASIVOS ESTIMADOS	1,1%	187.703.196	3,5%	606.570.441	(418.867.245)	-69,1%
PASIVOS NO CORRIENTES	1,1%	187.703.196	3,5%	606.570.441	(418.867.245)	-69,1%
TOTAL PASIVOS	28,2%	4.681.298.468	33,8%	5.833.500.606	(1.152.202.138)	-19,8%
Capital Fiscal	1,8%	295.896.693	1,7%	295.896.693	-	0,0%
Resultado de ejercicios anteriores	-2,0%	(324.273.429)	-2,3%	(403.292.855)	79.019.426	-19,6%
Resultado del ejercicio	3,7%	621.386.960	1,4%	237.067.441	384.319.519	162,1%
Impactos por Transición	68,2%	11.308.998.155	65,5%	11.310.505.958	(1.507.803)	0,0%
TOTAL PATRIMONIO	71,8%	11.902.008.379	66,2%	11.440.177.237	461.831.142	4,0%
PASIVO + PATRIMONIO	100%	16.583.306.847	100%	17.273.677.843	(690.370.996)	-4,0%

E.S.E HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
Estado de Resultados Integral
Periodos contables terminados el 30/09/2018 y 30/09/2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	OCTUBRE DE 2018		OCTUBRE DE 2017		VARIACIÓN	%
Venta de Servicios		8.410.463.152		9.616.450.235	(1.205.987.083)	-12,5%
Margen de Contratacion (+)		1.864.586.755		1.614.788.520	249.798.235	15,5%
Margen de Contratacion (-)		(14.212.207)		(175.557.874)	161.345.667	-91,9%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	100%	10.260.837.700	100%	11.055.680.881	(794.843.181)	-7,2%
Costos por de Servicios	63,9%	6.559.608.145	65,5%	7.236.630.296	(677.022.151)	-9,4%
TOTAL COSTO DE VENTAS	63,9%	6.559.608.145	65,5%	7.236.630.296	(677.022.151)	-9,4%
UTILIDAD BRUTA	36,1%	3.701.229.555	34,5%	3.819.050.585	(117.821.030)	-3,1%
Gastos de Administracion	35,2%	3.607.785.160	33,9%	3.743.361.139	(135.575.979)	-3,6%
GASTOS DE ADMINISTRACION	35,2%	3.607.785.160	33,9%	3.743.361.139	(135.575.979)	-3,6%
EBITDA	0,9%	93.444.395	0,7%	75.689.446	17.754.949	23,5%
Deterioro, depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	6,5%	667.141.763	7,4%	815.394.784	(148.253.021)	-18,2%
PÉRDIDA O UTILIDAD OPERACIONAL NETA	-5,6%	(573.697.368)	-6,7%	(739.705.338)	166.007.970	-22,4%
Otros Ingresos		1.292.425.541		1.042.843.118	249.582.423	23,9%
Otros Egresos		97.341.213		66.070.339	31.270.874	47,3%
UTILIDAD NO OPERACIONAL	11,6%	1.195.084.328	8,8%	976.772.779	218.311.549	22,4%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	6,1%	621.386.960	2,1%	237.067.441	384.319.519	162,1%

**E.S.E. HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
INDICADORES FINANCIEROS**

	2018	2017
CAPITAL DE TRABAJO	\$ (776.847.924)	\$ (956.564.389)
LIQUIDEZ	0,83	0,82
SOLIDEZ	2,67	2,96
ENDEUDAMIENTO TOTAL	28,2%	33,8%
INDICE DE PROPIEDAD	71,8%	66,2%
COSTOS / FACTURACION	63,9%	65,5%
GASTOS AD / FACTURACION	35,2%	33,9%
EBIDTA	0,9%	0,7%
MARGEN OPERATIVO	-5,6%	-6,7%
MARGEN NETO	6,1%	2,1%

**E.S.E HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
INDICADOR SALUD FINANCIERA**

X1		
Activo corriente	4.064.595.355	-2,6%
Pasivo corriente	4.493.595.272	
Activo Total	16.583.306.847	
X2		
Utilidades Retenidas	(28.376.736)	-0,2%
Activo Total	16.583.306.847	
X3		
Utilidad Operacional	(573.697.368)	-3,5%
Activo Total	16.583.306.847	
X4		
Patrimonio	11.902.008.379	254,2%
Pasivo Total	4.681.298.468	
X5		
Ventas	10.260.837.700	61,9%
Activos Totales	16.583.306.847	
SALUD FINANCIERA		2,00

INFORME FINANCIERO A 31 DE OCTUBRE 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.

NOTA 3

Políticas y Prácticas Contables

3.1 Aplicación de Marco Conceptual de Contabilidad

Las políticas de contabilidad y de preparación de los estados contables de La ESE, están incorporadas en el marco conceptual establecido en el Plan General de Contabilidad Pública, expedido por la Contaduría General de la

Nación, el cual constituye el fundamento teórico sobre el que se sustenta el proceso contable.

3.2 Aplicación del Catálogo General de Cuentas

Para la clasificación de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica el Catálogo General de Cuentas, Resolución 356 de 2007 autorizado en el Plan General de Contabilidad Pública.

3.3 Aplicación de Normas y Procedimientos

El registro y presentación de los activos, los pasivos, el patrimonio, las cuentas de resultado y las cuentas de orden se ciñen a las normas técnicas de contabilidad pública contempladas en el Plan General, Así mismo, y con el fin de garantizar la razonabilidad y consistencia de las cifras consignadas en los estados contables se aplican los procedimientos generales expedidos por la Contaduría General de la Nación como se detalla a continuación:

Reconocimiento de los Hechos Económicos

En la fase de Reconocimiento a ESE identifica las transacciones o hechos económicos que afectan su situación financiera, económica y social.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos. Por regla general los hechos económicos se reconocen por su costo histórico, utilizando como unidad de medida el peso.

Revelación de los Hechos Económicos

En la fase de Revelación La ESE presenta sus estados contables con la discriminación básica y adicional, necesaria para una adecuada interpretación de acuerdo a las especificaciones legales para cada grupo de cuentas. La estructura de los informes, la clasificación de las partidas según su disponibilidad y exigibilidad, se realiza de acuerdo con la norma técnica prevista en la acápite

3.4 Registro Oficial de Libros de Contabilidad

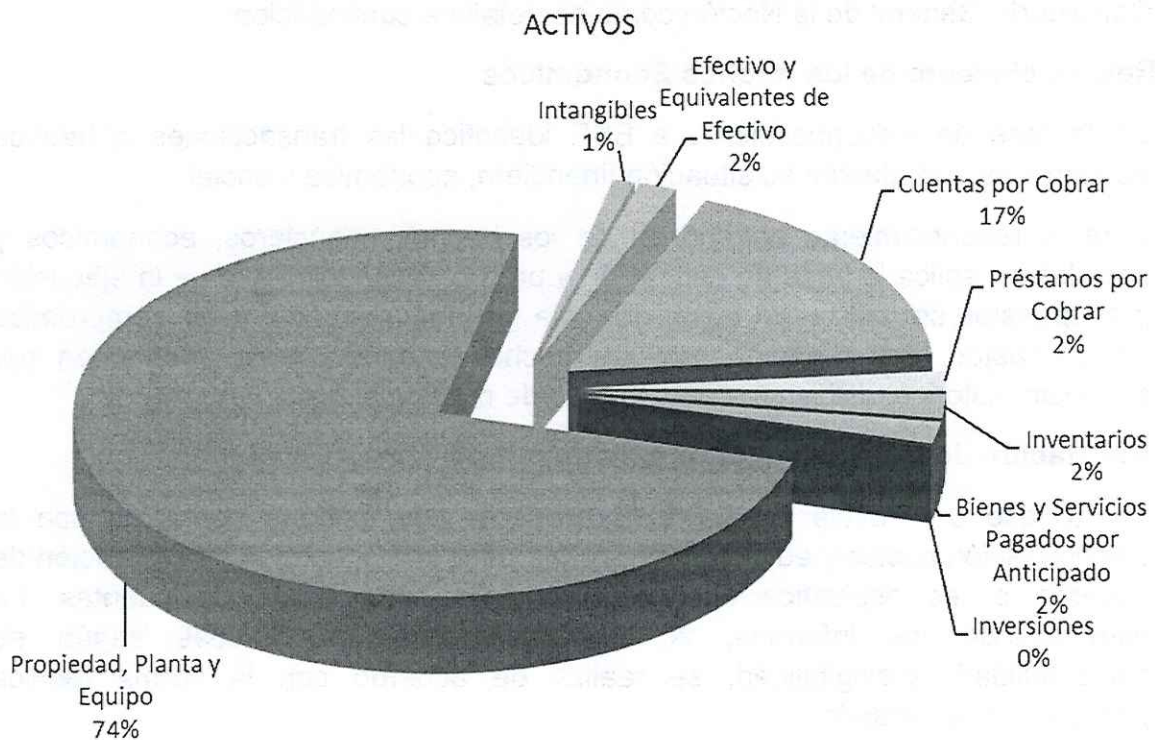
En materia de registro, utilización y custodia de los libros de contabilidad y de los documentos soportes, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Pesos colombianos

Las notas específicas se refieren a la situación particulares en el manejo de la información contable, estructuradas de acuerdo con el catálogo General de cuentas y que por su materialidad deben de revelarse. Estas notas muestran información adicional cualitativa y cuantitativa como valor agregado para interpretar las cifras de los Estados Financieros.

ACTIVOS

A 31 de octubre del 2018, ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA cuenta con un total de activos de **\$16.583.306.847** compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

Efectivo y Equivalente al Efectivo

Corresponde al efectivo en caja por valor de \$10.282.910 y en bancos, el cual asciende a \$265.921.003, representados en las siguientes cuentas:

CONCEPTO	SALDO
CUENTA CORRIENTE BANCARIA	2.876.436
CUENTA DE AHORRO	263.044.567
TOTAL BANCOS	265.921.003

NOTA 2

Inversiones

Representados por \$ 24.953.893 de aportes en la Cooperativa COHAN y aportes Fiducuenta de Bancolombia por \$1.039.398.

NOTA 3

Cuentas por Cobrar

Prestación de Servicios

En la cuenta 1319 existe un saldo de \$ 2.789.934.665., correspondientes a la cartera por venta de servicios de salud radicada y no radicada de los cuales se espere, a futuro la entrada de un flujo, entre los más representativos están los siguientes:

En la cuenta 1385 existen otras cuentas con vencimiento superior a 360 días por valor de \$425.675.176 y una provisión de \$371.818.003, que han sido clasificadas de Difícil cobro, y se encuentran provisionadas al 87%, entre las cuales se encuentran:

CONCEPTO	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	A más de 360	Total por Cobrar con Facturación Radicada	Facturación Pendiente de Radicar	TOTAL CARTERA
CONTRIBUTIVO	77.334.840	1.675.660	73.729.167	162.158.093	124.775.777	439.673.537	141.231.870	580.905.407
SUBSIDIADO	78.272.398	22.322.853	28.094.863	226.458.473	199.521.028	554.669.615	22.155.916	576.825.531
SOAT-ECAT	5.337.601	0	4.468.470	8.924.036	38.221.041	56.951.148	12.170.512	69.121.660
MUNICIPIOS	663.304.066	100.000.000	257.208.668	3.444.794	1.823.810	1.025.782.338	293.392.395	1.319.174.733
DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	0	0	0	4.022.479	7.810.030	11.832.509	0	11.832.509
ARL	726.992	0	0	86	5.159.112	5.886.190	398.230	6.284.420
IPS PUBLICAS	249.830	430.460	476.740	3.315.199	1.944.949	6.417.178	1.526.035	7.943.213
IPS PRIVADAS	0	0	20.460.179	177.527.696	46.419.429	244.407.304	0	244.407.304
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS DIFERENTES A VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	293.063	0	2.880.000	364175	0	3.537.238	0	3.537.238
TOTAL	825.533.852	124.428.973	387.318.087	585.982.856	425.675.176	2.349.171.119	470.874.958	2.820.032.015

El saldo de particulares corresponde a \$395.577.556.

Administración de sistema de seguridad de salud

Representa el valor de las incapacidades por cobrar de la vigencia 2017 por un valor de \$9.811.220.

Otras cuentas por cobrar

Corresponde a otras cuentas diferentes a ventas de servicios por valor de \$35.996.406, los cuales corresponde a Grupo S y C SAS \$35.264.206 por los servicios de cafetería, otros deudores corresponde a pago realizados de Seguridad Social en el mes de noviembre de \$532.200 de estos valores se realizó la respectiva solicitud a las EPS, ARL, AFP y COHAN por \$200.000.

NOTA 4

Prestamos por cobrar

Representa los préstamos concedidos a los empleados del fondo de Vivienda por valor de \$288.409.434.

NOTA 5

Inventarios

Representa un saldo de \$347.848.007 en materiales para la prestación de servicios, tales como medicamentos, médico quirúrgico, odontología. El hospital emplea el sistema de inventarios permanente y la valoración de estos se realiza por el método de promedio ponderado.

CONCEPTO	31/10/2018
MEDICAMENTOS	108.352.592
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	114.070.273
MATERIAL DE LABORATORIO	58.002.737
MATERIAL ODONTOLÓGICO	67.422.405
TOTAL INVENTARIOS	347.848.007

NOTA 6

Propiedad, Planta y Equipo

Corresponde a los activos en propiedad de la ESE para el desarrollo de sus funciones administrativas y operativas. El hospital tiene un total de activos fijos por valor de \$16.967.257.901. La depreciación acumulada asciende a un valor de \$4.686.976.306.

CONCEPTO	SALDO
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	12.280.251.595
TERRENOS	2.886.360.000
EDIFICACIONES	9.294.210.559
MAQUINARIA Y EQUIPO	132.731.707
EQ. MEDICO Y CIENTIFICO	2.212.315.364
MUEBLES Y ENSERES	821.879.979
EQ. DE COMUNI Y COMPUTO	1.308.944.229
EQ. TRANSPORTE, TRACCION	310.816.063
DEPRECIACION ACUM (CR)	-4.686.976.306

NOTA 7

Otros Activos

Están representados por los recursos bienes pagados por anticipado, avances y anticipos, tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de HOSPITAL asciende a **\$474.971.143**, los cuales están representados así:

Contribuciones efectivas, saldo en cesantías retroactivas \$252.097.588, cesantías ley 50 \$24.256.181 y aportes patronales de seguridad social \$13.856.288.

Intangibles: Son los las licencias y Software por \$159.618.831 adquiridos por la E.S.E.

Representa el valor de avances y anticipos entregados \$1.936.576 este valor corresponde al pago que se realizó al proveedor Pavechi del año anteriores, se encuentra en el área Jurídica para el proceso de cobro. Y \$111.800 otros deudores.

Los gastos pagados por anticipado seguros por valor \$23.093.878

PASIVOS

A 31 de octubre del 2018 los pasivos de ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA ascienden a **\$4.681.298.468**.



NOTA 8

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 asciende a \$3.483.190.438.

CONCEPTO	SALDO
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.868.093.025
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	175.764.227
DESCUENTOS DE NÓMINA	67.575.782
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	15.818.206
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	425.219
CREDITOS JUDICIALES	45.030.473
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.310.483.506
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3.483.190.438

Otras cuentas por pagar

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por HOSPITAL en cumplimiento de sus funciones, por concepto de honorarios, servicios, deducciones de nómina como libranzas y seguro de vida, embargos y seguridad social.

NOTA 9

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, asciende a la suma de \$853.335.276, de los cuales corresponden así:

NOTA 10

Otros Pasivos

Recaudos sin identificar por un total de \$157.069.558, las cuales las IPS no enviaron el soporte correspondiente para el cruce de la cartera.

NOTA 11

Pasivos Estimados

Corresponden a los litigios o demandas por valor \$187.703.196. Del total provisionado de las demandas de la ese por valor de \$3.904.658.113.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 12

Ingresos Operacionales

Los ingresos operacionales son los ingresos provenientes de la prestación de servicios de salud por \$10.260.837.700.

Urgencias	1.807.989.662
Consulta Externa	968.628.758
Consulta Especializada	600.000
Salud Oral	367.251.674
Promoción y Prevención	1.967.009.104
Actividades extramurales	53.709.678
Hospitalización Estancia General	260.778.365
Laboratorio	1.354.613.793
Imagenología	383.306.966
Farmacia e Insumos	1.188.709.773
Servicio de Ambulancia	53.747.804
Otros Servicios conexos	4.117.575
INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN	1.864.586.755
GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN	-14.212.207

NOTA 13

Costos de ventas de Servicios

Corresponde a los costos incurridos por el Hospital en la prestación del servicio de servicios, los cuales a 31 de octubre del 2018 ascienden a \$6.559.608.145

COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	493.031.693
MEDICAMENTOS	493.031.693
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	6.066.576.452
SERVICIOS DE SALUD	6.066.576.452
Urgencias	1.569.479.484
Consulta Externa	588.794.685

Salud Oral	391.160.867
Promoción y Prevención	525.196.364
Actividades extramurales	1.124.395.275
Hospitalización Estancia General	499.605.295
Laboratorio	494.673.700
Imagenología	256.429.194
Farmacia e Insumos	616.841.588
TOTAL COSTO DE VENTAS	6.559.608.145

NOTA 14

Gastos Operacionales

Los gastos asociados con las actividades Nomina, Seguridad social, Gastos Generales e Impuestos y tasas del hospital son de **\$3.607.785.160**

CONCEPTO	SALDO
SUELDOS Y SALARIOS	1.173.873.867
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	23.866.639
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	292.805.397
APORTES SOBRE LA NOMINA	56.760.786
PRESTACIONES SOCIALES	413.148.456
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.471.300
GENERALES	1.585.101.518
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	53.757.197

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 amortizaciones asciende a \$667.141.763.

NOTA 16

Ingresos No Operacionales

Corresponde a los ingresos obtenidos por la ESE por concepto de ingresos financieros, recuperación de incapacidad, interés pago de créditos, transferencias del municipio para pago de pasivos y otros ingresos. El saldo es de **\$1.292.425.541.**

NOTA 17

Gastos No Operacionales

Corresponde a las erogaciones incurridas por la ESE en gastos financieros, conciliación de glosas, y otros. El saldo total es de **\$97.341.213**

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 octubre del 2018 es una utilidad neta de **\$621.386.960**



AURA PATRICIA VASQUEZ CASTILLO
Gerente



SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
Contadora
TP 178322 - T