

ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION \$	VARIACION%	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION \$	VARIACION%	
ACTIVO						PASIVO						
CORRIENTE						CORRIENTE						
		4,549,962	2,874,429	1,675,533	58%			6,427,410	5,415,211	1,012,199	19%	
11	ACTIVOS	624,780	75,992	548,788	722%	24	CUENTAS POR PAGAR	4,785,040	3,905,066	879,974	23%	
1105	CAJA	8,806	4,193	4,613	110%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACI	1,525,822	601,720	924,102	154%	
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	615,954	71,799	544,155	758%	2425	ACREEDORES	3,175,495	3,233,528	-58,033	-2%	
12	INVERSIONES PATRIMONIALES EN E	20,469	20,859	-390	0	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMB	50,530	24,750	25,780	104%	
	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN					2460	CRÉDITOS JUDICIALES	33,193	45,068	-11,875	-26%	
1202	TÍTULOS PARTICIPATIVOS	952	889	63	7%	25	OBLIGACIONES LABORALES	991,774	1,163,989	-172,215	-15%	
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANTES	16,518	16,518	0	0%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	991,774	1,163,989	-172,215	-15%	
1208	CONTROLADAS	2,999	3,452	-453	-13%	27	PASIVOS ESTIMADOS	324,874	116,382	208,492	179%	
14	DEUDORES	2,970,099	2,129,450	840,649	39%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	324,874	116,382	208,492	179%	
1409	SERVICIOS DE SALUD	2,415,273	2,115,904	299,369	14%	29	OTROS PASIVOS	325,723	229,774	95,949	42%	
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	224	0	224	100%	2905	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS	325,723	225,165	100,558	45%	
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	436,337	0	436,337	100%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	4,609	-4,609	-100%	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,937	1,937	0	0%		NO CORRIENTE	95,664	0	95,664	100%	
1470	OTROS DEUDORES	116,329	11,609	104,720	902%	25	OBLIGACIONES LABORALES	95,664	0	95,664	100%	
15	INVENTARIOS	262,551	89,029	173,522	195%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	95,664	0	95,664	100%	
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	262,551	89,029	173,522	195%		TOTAL PASIVOS	6,523,074	5,415,211	1,107,863	20%	
19	OTROS ACTIVOS	672,082	559,089	112,983	20%		PATRIMONIO	11,203,110	10,721,088	482,022	4%	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	633,561	551,622	81,939	15%	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	11,203,110	10,721,088	482,022	4%	
1910	CARGOS DIFERIDOS	38,521	7,477	31,044	415%	3208	CAPITAL FISCAL	318,297	3,420,799	-3,102,502	-91%	
	NO CORRIENTE	13,176,222	13,261,870	-85,648	-1%	3225	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIORES	-1,193,980	0	-1,193,980	100%	
14	DEUDORES	0	284,202	-284,202	-100%	3230	UTILIDAD DEL EJERCICIO	790,687	-4,030,140	4,820,827	100%	
1475	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	493,557	1,200,825	-707,268	-59%	3235	SUPERAVIT POR DONACION	1,285,427	0	1,285,427	0%	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-493,557	-916,623	423,066	100%	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	10,002,679	10,045,002	-42,323	0%	
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,745,024	2,525,571	219,453	9%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17,726,184	16,136,299	1,589,885	10%	
1605	TERRENOS	370,873	370,873	0	0%		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)	0	0	0		
1640	EDIFICACIONES	1,786,124	1,786,124	0	0%	81	DERECHOS CONTINGENTES	6,889	6,889	0		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	77,385	77,386	-1	0%		LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE					
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,405,054	1,902,497	502,557	26%	8120	SOLUCION Y CONFLICTOS	6,889	6,889	0		
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	797,442	797,441	1	0%	83	DEUDORAS DE CONTROL	46,984	985,627	-938,643		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,144,326	1,099,290	45,036	4%	8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS AGOTADOS	32,335	0	32,335		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	279,424	279,424	0	0%	8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS	14,649	985,627	-970,978		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y	-4,007,754	-3,679,615	-328,139	100%	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-53,873	-992,516	938,643		
1695	PROVISION PARA PROTECCION PPYE	-107,850	-107,849	-1	100%	8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-6,889	-6,889	0		
19	OTROS ACTIVOS	10,431,198	10,452,097	-20,899	1	8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-46,984	-985,627	938,643		
1970	INTANGIBLES	694,638	686,949	7,689	1%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-288,522	-279,854	-8,668	100%	91	RESPONSABILIDAD CONTINGENTES	4,632,052	3,275,179	1,356,873		
1999	VALORIZACIONES	10,025,082	10,045,002	-19,920	0%		LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT	4,632,052	3,275,179	1,356,873		
	TOTAL ACTIVO	17,726,184	16,136,299	1,589,885	10%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	80,000	80,000	0		
							9313	MERCANCIA RECIBIDA EN CONSIGNA	0	0	0	
							9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	80,000	80,000	0	
						99	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-4,712,052	-3,355,179	-1,356,873		
							9905	RESPONSABILIDAD CONTINGENTES P	-4,632,052	-3,275,179	-1,356,873	
							9915	ACREEDORES DE CONTROL POR EL C	-80,000	-80,000	0	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: OSCAR FERNANDO GOMEZ GOMEZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ARTURO ALEXANDER ARIAS DUQUE
TP. 75.750 - T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: VICTOR HUGO PÉREZ ECHEVERRY

FIRMA DE REVISOR FISCAL
NOMBRE: LUIS CARLOS CARMONA SOTO
TP 58.185 - T

**ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
EST.) DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y)IAL**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CUENTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION \$	VARIACION%
	INGRESOS OPERACIONALES	12,589,145	10,804,751	1,784,394	17%
4312	SERVICIOS DE SALUD	12,589,145	10,804,751	1,784,394	17%
431208	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1,776,139	1,477,664	298,475	20%
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS-CONSULTA EXTERNA Y PF	3,920,286	1,171,986	2,748,300	234%
431218	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZA	19,587	47,103	-27,516	-58%
431219	SERVICIOS AMBULATORIOS-SALUD ORAL	354,083	326,036	28,047	9%
431220	SERVICIOS AMBULATORIOS- P Y P	2,143,308	3,047,653	-904,345	-30%
431227	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	216,271	222,857	-6,586	-3%
431246	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	1,617,109	1,507,940	109,169	7%
431247	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	470,833	446,618	24,215	5%
431262	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPIT	1,207,548	2,169,927	-962,379	-44%
431294	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD-AMBULANCIAS	149,883	119,209	30,674	26%
431295	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	714,098	267,758	446,340	167%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	632,982	698,576	-65,594	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	632,982	698,576	-65,594	-9%
63	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	7,323,150	10,129,901	-2,806,751	-28%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1,829,368	1,807,215	22,153	1%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y P	1,556,319	1,791,487	-235,168	-13%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD	547,603	547,172	431	0%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMC	884,012	1,767,743	-883,731	-50%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	717,794	1,323,486	-605,692	-46%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	498,239	1,010,642	-512,403	-51%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	188,947	244,155	-55,208	-23%
631056	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUMOS HOSPITA	328,143	376,993	-48,850	-13%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD OTROS SERVICIOS	772,726	1,261,008	-488,282	-39%
5	GASTOS	5,839,706	6,933,203	-1,093,497	-16%
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	5,001,577	6,041,865	-1,040,288	-17%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,203,808	2,602,890	-399,082	-15%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	24,624	28,128	-3,504	-12%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	397,938	378,668	19,270	5%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	68,143	74,280	-6,137	-8%
5111	GENERALES	2,196,916	2,899,728	-702,812	-24%
5120	IMPUESTOS* CONTRIBUCIONES Y TASAS	110,149	58,171	51,978	89%
53	DEPRECIACIONES, PROVISIONES Y AMORTIZACIONES	838,129	891,338	-53,209	-6%
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	200,366	279,662	-79,296	-28%
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	300,956	261,567	39,389	15%
5330	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES* PLANTA Y EQUIF	328,139	335,536	-7,397	-2%
5345	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	8,668	14,573	-5,905	-41%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-1,206,693	-6,956,929	5,750,236	100%

ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CUENTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION \$	VARIACION%
44	TRANSFERENCIAS	574,699	1,305,474	-730,775	-56%
4428	OTRAS	574,699	1,305,474	-730,775	-56%
48	OTROS INGRESOS	1,963,382	2,654,591	-691,209	-26%
4805	FINANCIEROS	5,912	14,430	-8,518	-59%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	897,253	2,521,235	-1,623,982	-64%
4810	EXTRAORDINARIOS	119,764	118,925	839	1%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	940,453	1	940,452	94045205%
58	OTROS GASTOS	540,701	1,033,276	-492,575	-48%
5801	INTERESES	0	83,427	-83,427	-100%
5802	COMISIONES	7,703	710	6,993	985%
5805	FINANCIEROS	6	0	6	100%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	238,873	483,945	-245,072	-51%
5810	EXTRAORDINARIOS	1,913	12,012	-10,099	-84%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	292,205	453,182	-160,977	-36%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	790,687	-4,030,140	4,820,827	100%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: OSCAR FERNANDO JIMENEZ LOPEZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE : ARTURO ALEXANDER ARIAS DUQUE
TP. 75.750 -T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: VICTOR HUGO PÉREZ ECHEVERRY

FIRMA DE REVISOR FISCAL
NOMBRE: LUIS CARLOS CARMONA SOTO
TP 58.185 - T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

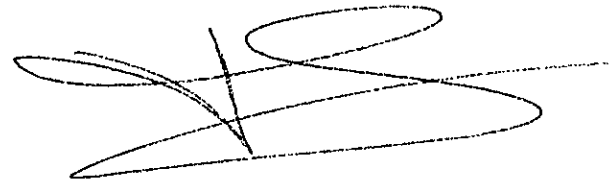
(Cifras en miles de pesos)

Nota	Valores
Saldo del Patrimonio Año Anterior	10,721,088
Variaciones Patrimoniales Durante el Año	482,022
Saldo del Patrimonio Año Actual	<u>11,203,110</u>

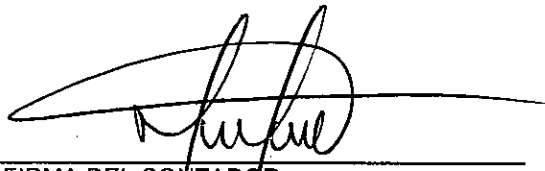
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	Periodo Actual Diciembre, 2016	Periodo Anterior Diciembre, 2015	
INCREMENTOS			4,820,827
Resultado de Ejercicios	790,687	(4,030,140)	4,820,827
DISMINUCIONES			-4,338,805
Capital fiscal	318,297	3,420,799	-3,102,502
Superávit por valorización	10,002,679	10,045,002	-42,323
Utilidades de Ejercicios anteriores	1,193,980	-	-1,193,980
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			0
Superávit por Donación	1,285,427	1,285,427	0



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: OSCAR FERNANDO JIMENEZ LOPEZ



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: VICTOR HUGO PÉREZ ECHEVE



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE : ARTURO ALEXANDER ARIAS DUQUE
 TP. 75.750 -T



FIRMA DE REVISOR FISCAL
NOMBRE: LUIS CARLOS GARMONA SOTÍ
 TP 58.185 - T

**ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA
INDICADORES FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{4,549,962}{6,427,410}$	0.71	Por cada \$1 que la entidad le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, \$0.71
1.2 Capital de Trabajo	$\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{PASIVO CORRIENTE}$	-1,877,449	-1,877,449	Saldo que a la entidad le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$-1,877,449
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{790,687}{17,726,184}$	4.46%	Indica que los activos de la entidad generan una utilidad del 4.46% en la vigencia fiscal
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{790,687}{11,203,110}$	7.06%	Significa que el patrimonio de la entidad obtuvo un rendimiento positivo, es decir, se capitalizó en un 7.06%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Indice de Endeudamiento	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{6,523,074}{17,726,184}$	0.37	Significa que por cada \$1 que la entidad posee en activos, \$0.37 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{TOTAL PASIVO}}$	$\frac{6,427,410}{6,523,074}$	0.99	Por cada \$1, que la entidad adeuda a terceros, \$0.99 tienen vencimiento corriente, es decir, que el 99% de los pasivos con acreedores tienen vencimientos de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{TOTAL PATRIMONIO}}{\text{TOTAL PASIVO}}$	$\frac{11,203,110}{6,523,074}$	1.72	Establece que por cada \$1, que adeuda la entidad, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$1.72 para respaldar.

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: OSCAR FERNANDO JIMENEZ LOPEZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE : ARTURO ALEXANDER ARIAS DUQUE
TP. 75.750 -T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: VICTOR HUGO PÉREZ ECHEVERRY

FIRMA DE REVISOR FISCAL
NOMBRE: LUIS CARLOS CARMONA SOTO
TP 58.185 - T

ANALISIS FINANCIERO

(Cifras en miles de pesos)

dic-16 dic-15

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	50.68	73.73 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	5,839,706	6,933,203	
+ Gastos no Operacionales	540,701	1,033,276	
/ Ingresos Operacionales	12,589,145	10,804,751	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	62.47	103.32 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Costo de Ventas	7,323,150	10,129,901	
+ Gastos Operacionales	540,701	1,033,276	
/ Ingresos Operacionales	12,589,145	10,804,751	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0.71	0.53	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder
+ Activo Corriente	4,549,962	2,874,429	
/ Pasivo Corriente	6,427,410	5,415,211	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.10	0.01	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen
+ Efectivo	624,760	75,992	
/ Pasivo Corriente	6,427,410	5,415,211	
2. PRUEBA ACIDA	0.67	0.51	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	4,549,962	2,874,429	
- Inventarios	262,551	89,029	
/ Pasivo Corriente	6,427,410	5,415,211	
3. ROTACION DE CARTERA	4.24	4.48	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	12,589,145	10,804,751	
/ Deudores Cliente	2,970,099	2,413,652	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	84.93	80.42	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobr.	4.24	4.48	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	12.91	3.16	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	262,551	89,029	
/ Costo De Ventas	7,323,150	10,129,901	
* Dias Del Periodo	360	360	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.04	0.01	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	262,551	89,029	
/ Costo De Ventas	7,323,150	10,129,901	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.99	1.35	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	12,589,145	10,804,751	
/ ACTIVO TOTAL	17,726,184	16,136,299	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	4.83	4.34	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	12,589,145	10,804,751	
/ ACTIVO CORRIENTE	4,549,962	2,874,429	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	7.92	6.66	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	12,589,145	10,804,751	
/ ACTIVO FIJO NETO	2,745,024	2,525,571	
9. ROTACION DE PASIVOS	2.10	3.34	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	13,703,557	18,096,380	
/ Pasivo	6,523,074	5,415,211	

10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	171.36	107.73
+ Numero de Dias del Periodo	360	360
/ Indice de Rotación	2.10	3.34

Indica los días para pagar

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	-9.59%	-64.39% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	-1,206,693	-6,956,929	
/ Ingresos Operacionales	12,589,145	10,804,751	
2. MARGEN NETO	6.28%	-37.30% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	790,687	-4,030,140	
/ Ingresos Operacionales	12,589,145	10,804,751	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	7.06%	-37.59% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	790,687	-4,030,140	
/ Total Patrimonio	11,203,110	10,721,088	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	4.46%	-24.98% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	790,687	-4,030,140	
/ Total Activo	17,726,184	16,136,299	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	36.80%	33.56% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	6,523,074	5,415,211	
/ Total Activo	17,726,184	16,136,299	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	58.23%	50.51% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	6,523,074	5,415,211	
/ Patrimonio	11,203,110	10,721,088	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	6.13%	7.21% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	1,087,437	1,163,989	
/ Total Activo	17,726,184	16,136,299	
4. CARGA LABORAL	9.71%	10.86% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1,087,437	1,163,989	
/ Patrimonio	11,203,110	10,721,088	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: OSCAR FERNANDO JIMÉNEZ LOPEZ

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
NOMBRE: VÍCTOR HUGO PÉREZ ECHEVERRY

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ARTURO ALEXANDER ARIAS DUQUE
TP. 75.750 - T

FIRMA DE REVISOR FISCAL
NOMBRE: LUIS CARLOS CARMONA SOTO
TP 58.185 - T

**INFORME FINANCIERO A
31 DE DICIEMBRE DE
2016**

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 del Marco Conceptual de Contabilidad Pública

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 1.2.7.3 del Plan General de Contabilidad Pública aplicable.

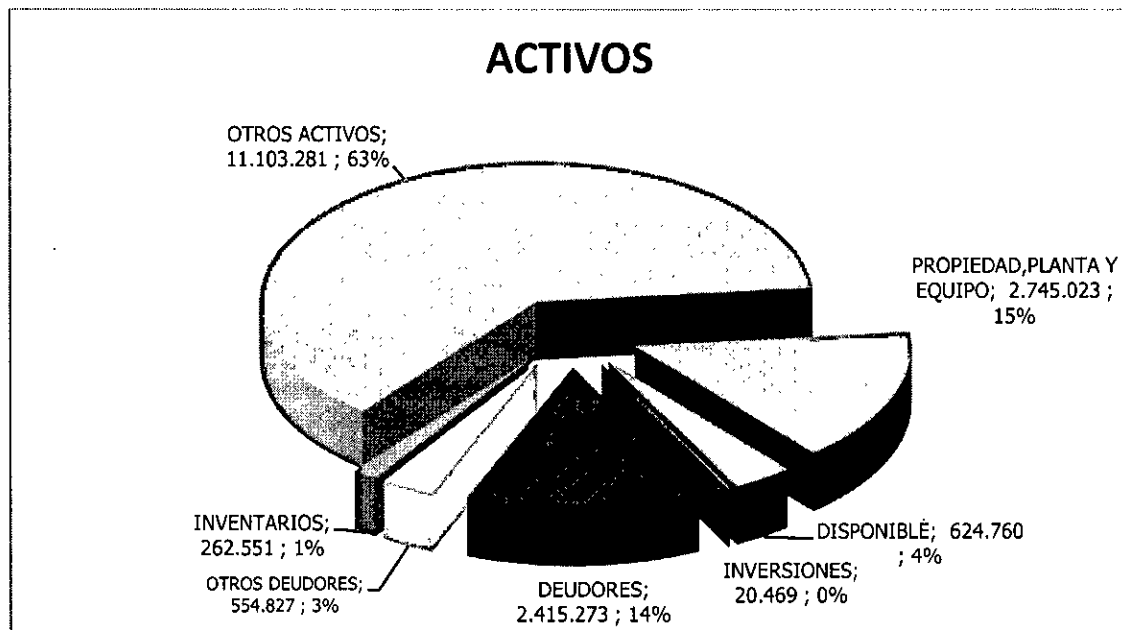
3.4 Registro Oficial de Libros de Contabilidad

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
BALANCE GENERAL
Miles de pesos

ACTIVOS

A 31 de diciembre de 2016, ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA cuenta con un total de activos de \$ 17.726.184 compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

Disponible

Corresponde al efectivo en caja por valor de \$ 8.806 y en bancos a 31 de diciembre de 2016 el cual asciende a \$ 615.994, representados en las siguientes cuentas:

CUENTA	SALDO
BANCO GANADERO CTA CTE 2020	6,835
BANCOLOMBIA CUENTA DE AHORROS 015439975	2,865
BANCO GANADERO CTA AHORROS 0941	92,707
BANCO GANADERO CTA AHORROS 3774	2,561
BANCOLOMBIA AHORROS 198303	4,738
BANCOLOMBIA AHORROS 309848	6,174
BANCOLOMBIA AHORROS 6951	500,074
TOTAL BANCOS	615,954

NOTA 2**Inversiones**

Representados por \$ 16.518 de aportes en la Cooperativa COHAN, \$952 aportes en Fiducuenta Bancolombia y \$2.999 inversiones mixtas de Serviaseo Itagüí S.A. ESP

Aporte sociales COHAN	\$16.518.185
Revalorización aporte sociales	\$ 1.507.803

NOTA 3**Deudores****Prestación de Servicios**

En la cuenta 1409 existe un saldo de \$ 2.415.273, correspondientes a la cartera por facturación de servicios de salud radicada y no radicada, entre los más representativos están los siguientes:

CONTRIBUTIVO SIN RADICAR	SALDO
EPS SURA	3,832
SALUD TOTAL EPS-S S.A.	483
CAFESALUD E.P.S	902
COOMEVA E.P.S	12,529
CRUZ BLANCA E.P.S	1,048
NUEVA EPS	1,537
TOTAL	20,330

SUBSIDIADO SIN RADICAR	SALDO
COOSALUD	478
ASOCIACION MUTUAL SER ESS	506
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	788,750
TOTAL	789,734

ENTIDADES REGIMEN ESPECIAL SIN RADICAR	SALDO
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	1,212
CONSORCIO FONDO DE ATENCION EN SALUD PPL 2015	43
TOTAL	1,255

ATENCION CON CARGO AL VINCULADO SIN RADICAR	SALDO
MUNICIPIO DE ITAGUI	425,592
TOTAL	425,592

RIESGOS PROFESIONALES SIN RADICAR	SALDO
COLMENA RIESGOS PROFESIONALES	288
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	268
COMPAÑIA SURAMERICANA DE SEGUROS S.A.	509
TOTAL	1,065

SOAT SIN RADICAR	SALDO
FOSYGA	3,866
CENTRAL DE SEGUROS	637
SEGUROS DEL ESTADO	207
MUNDIAL DE SEGUROS	315
TOTAL	5,025

CONTRIBUTIVO RADICADA	SALDO
EPS SURA	3,017
SALUD TOTAL EPS-S S.A.	1,085
CAFESALUD E.P.S	7,990
COOMEVA E.P.S	9,740
CRUZ BLANCA E.P.S	1,074
NUEVA EPS	12,347
TOTAL	35,254

SUBSIDIADO RADICADA	SALDO
COOSALUD	1,970
EMDISALUD ARS	1,126
ASMET SALUD	976
SALUD VIDA	1,157
ECOOPSOS	1,122
CAPITA SALUD	1,255
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S	701,481
TOTAL	709,086

IPS PRIVADAS RADICADA	SALDO
CLINICA DE LA POLICIA	474
TOTAL	474

COMPAÑIAS ASEGURADORAS RADICADA	SALDO
COMPAÑIA SURAMERICANA DE SEGUROS S.A.	436
SURAMERICANA DE SEGUROS	660
TOTAL	1,097

ATENCION CON CARGO AL VINCULADO RADICADA	SALDO
MUNICIPIO DE ITAGUI	37,760
TOTAL	37,760

SOAT RADICADA	SALDO
FOSYGA	3,001
MUNDIAL DE SEGUROS	2,391
TOTAL	5,392

Otros Deudores

Representa el valor de avances y anticipos entregados \$ 1.937, transferencias por cobrar \$ 224, préstamos concedidos para educación, vivienda y libre inversión \$436.337, créditos a empleados \$ 1.076 y otros deudores créditos de bienestar social por \$ 115.253.

En la cuenta 1475 existen otras cuentas con vencimiento superior a 360 días por valor de \$493.557 y una provisión de \$ 493.557 , que han sido clasificadas de Difícil cobro, y se encuentran provisionadas al 100%, entre las cuales se encuentran:

REGIMEN CONTRIBUTIVO	SALDO
CAFESALUD E.P.S	5,703
SALUDCOOP	4,753
COOMEVA E.P.S	4,052
TOTAL	14,508

REGIMEN SUBSIDIADO	SALDO
COOSALUD	1,115
CAJA DE COMPENSACIÓN COMPARTA CESAR	1,224
ASOCIACION MUTUAL BARRIOS UNIDOS QUIBDO	1,910
EMDISALUD ARS	3,313
SALUD VIDA	85,679
ECOOPSOS	2,574
CAPRECOM EPS	346,836
TOTAL	442,651

IPS PUBLICAS	SALDO
ESE HOSPITAL VENANCIO DIAZ DIAZ	137
E.S.E HOSPITAL MARIA ANTONIA TORO DE ELEJALDE	133
ESE HOSPITAL SANTA LUCIA FREDONIA	694
ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE ANDES	144
ESE HOSPITAL DE SAN ANTONIO MONTEBELLO	637
ESE GERMAN VELEZ GUTIERREZ BETULIA	236
TOTAL	1,981

SUBSIDIADO OFERTA - MUNICIPIOS	SALDO
MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA	161
SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DEL VALLE	1,037
MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	176
MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	633
MUNICIPIO DE SAN CARLOS ANTIOQUIA	944
MUNICIPIO DE TARAZA	384
MUNICIPIO SAN LUIS	364
TOTAL	3,699

SOAT	SALDO
FOSYGA	11,052
SEGUROS COLPATRIA	924
LA PREVISORA S.A.	1,259
CENTRAL DE SEGUROS	7,178
SEGUROS DEL ESTADO	1,158
MUNDIAL DE SEGUROS	1,039
TOTAL	22,611

NOTA 4

Inventarios

Representa un saldo de \$ 262.551 en materiales para la prestación de servicios, tales como medicamentos, médico quirúrgico, odontología, laboratorio e imagenología.

INVENTARIOS	SALDO
MEDICAMENTOS	130,218
MATERIALES MEDICO - QUIRURGICOS	99,154
MATERIALES ODONTOLOGICOS	33,179
TOTAL DE INVENTARIOS	262,551

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 2016, el hospital tiene un total de activos fijos por valor de \$ **6.752.778** menos la respectiva depreciación, la cual asciende a \$ **4.007.754**

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 \$ **11.103.281**, los cuales están representados así:

CONCEPTO	SALDO
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	633,561
CARGOS DIFERIDOS	38,521
INTANGIBLES	694,638
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (C)	(288,522)
VALORIZACIONES	10,025,083
TOTAL OTROS ACTIVOS	11,103,281

Contribuciones efectivas, saldo en cesantías retroactivas \$ 45.848 y aportes patronales \$ 568.020 y seguros \$19.694.

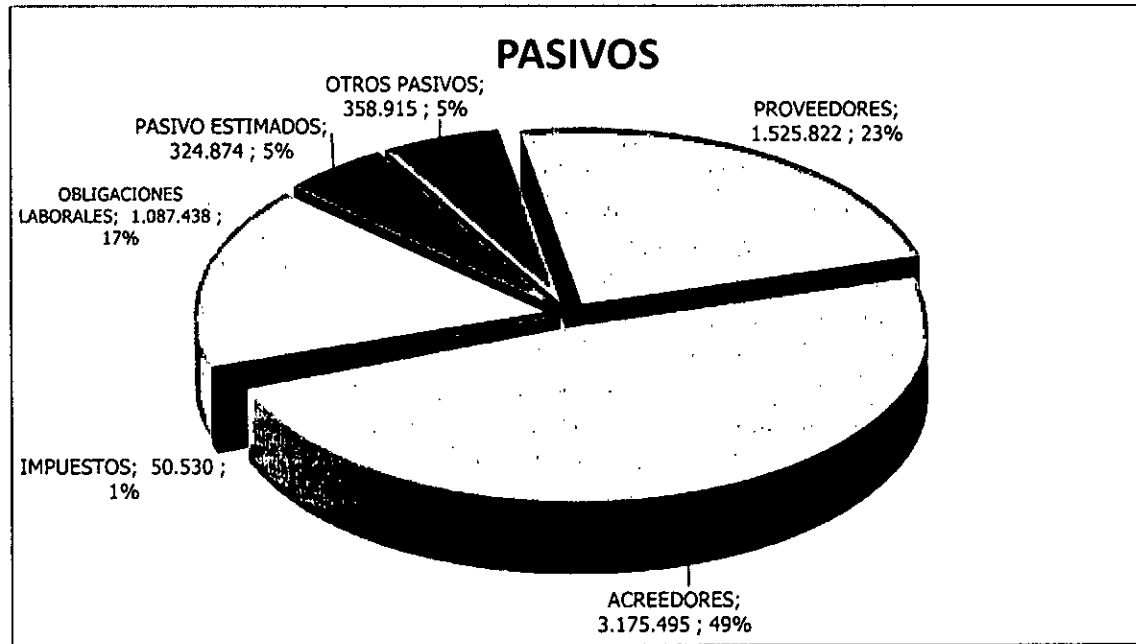
Cargos diferidos: Los bienes de consumo adquiridos, diferente a los materiales necesarios para la prestación del servicio, se clasificaron en los cargos diferidos en la cuenta 1910, en tanto se conservaron en el almacén de la E.S.E., que para diciembre sumaban \$ 38.521.

Intangibles: Son los las licencias por \$290.130 y Software por \$404.509 adquiridos por la E.S.E.

Valorizaciones: por \$10.025.082 corresponden a la valorización, aún no se ha realizado un nuevo avalúo comercial a la fecha para actualizar el valor comercial.

PASIVOS

A 31 de diciembre de 2016 los pasivos de ESE HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA ascienden a \$ 6.523.074.



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 diciembre de 2016 asciende a \$ 1.525.822. Entre las cuales se encuentran:

PROVEEDOR	SALDO
BIOTENICAS SAS	35,913
COHAN	37,249
TIENDA MEDICA MEDELLIN SAS	81,766
DISTRICLINICOS NACIONALES SAS	95,153
MACROMEDICOS	102,480
DISPROMEDICS LTDA	133,395
DISTRIBUCIONES MEDIFE	239,997
ATLANTIC MEDICINAL EQUIPMENT	468,352
TOTAL PROVEEDORES	1,194,305

Acreedores

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por HOSPITAL en cumplimiento de sus funciones, por concepto de honorarios, embargos, fondo de empleados y demás cuentas por pagar. El saldo de acreedores a 31 de diciembre de 2016, es de \$ 3.175.495. Entre las cuales se encuentran:

CONCEPTO	SALDO
SEGURIDAD EUROVIC DE COLOMBIA	119,841
ENRIQUE PRADA W Y CIA LTDA	167,654
ASCOLSA	231,318
PROLAB SAS	262,637
OXIGENANDO	407,378
CORPORACIÓN EMPLEO POR LA PAZ	514,712
IPS INTEGRAL HUMANA	518,291
TOTAL ACREEDORES	2,221,831

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 \$50.530.

NOTA 8

Obligaciones Laborales

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 \$991.774, los cuales corresponden a cesantías retroactivas por \$95.664.

NOTA 9

Pasivos Estimados

Corresponden a los litigios o demandas por valor \$324.874., este valor se provisiona al total de las demandas del hospital a diciembre de 2016.

NOTA 10

Otros Pasivos

Representa el valor de las retenciones practicadas a los proveedores y acreedores por estampillas por \$325.753.

PATRIMONIO

NOTA 11

Patrimonio

Representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la ESE, así como los excedentes generados.

CONCEPTO	2016	2015
CAPITAL FISCAL	318,297	3,420,799
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIORES	(1,193,980)	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	790,687	(4,030,140)
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1,285,427	1,285,427
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	10,002,679	10,045,002
TOTAL PATRIMONIO	11,203,110	10,721,088

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA,
ECONÓMICA Y SOCIAL**

NOTA 12

Ingresos Operacionales

Los ingresos operacionales son los ingresos provenientes de la prestación de servicios de salud por \$12.589.145.

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 diciembre de 2016 ascienden a \$7.956.132.

NOTA 14

Gastos Operacionales

Los gastos asociados con las actividades Nomina, Seguridad social, Gastos Generales e Impuestos y tasas del hospital son de **\$5.001.577**.

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 a 31 de diciembre de 2016, es de **\$838.129**.

NOTA 16

Ingresos No Operacionales

Corresponde a los ingresos obtenidos por la ESE por concepto de margen de Contratación, recuperación de estampilla y otros ingresos ordinarios y transferencias. El saldo de los ingresos no operacionales a 31 de diciembre de 2016 es de **\$2.538.081**.

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. El saldo total de los gastos no operacionales a 31 de diciembre de 2016 es de **\$540.701**.

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 diciembre de 2016 es una utilidad neta de **\$790.687**.



OSCAR FERNANDO JIMENEZ
Representante Legal



ALEXANDER ARIAS
Contador
TP 76.750 - T