



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
OCTUBRE DE 2016**



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | VARIACIÓN | % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| ACTIVO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 1.373.424.330 | 1.270.090.130 | 99.502.835 | 25,16% |
| 11 EFECTIVO | 6.002.322 | 134.318.472 | -128.316.150 | 0,11% |
| 1105 Caja | 2.834.962 | 2.500.950 | 334.012 | 0,04% |
| 110501 Caja Prncipal | 766.600 | 567.900 | 198.700 | |
| 110502 Cajas Menores | 2.068.362 | 1.933.050 | 135.312 | |
| 1110 Bancos y Corporaciones | 3.167.360 | 131.817.522 | -128.650.162 | 0,06% |
| 111005 Bancos | 3.099.026 | 131.574.905 | -128.475.879 | |
| 111006 Cuentas de Ahorros | 68.334 | 242.617 | -174.283 | |
| 14 DEUDORES | 896.385.723 | 678.168.178 | 217.455.750 | 16,42% |
| 140901 Plan Obligatorio de Salud Facturac. Pend.Radic | 123.152.433 | 120.525.957 | 2.626.476 | |
| 140903 Plan Subsidiado de Salud Facturac. Pend.Radic | 23.483.371 | 17.282.976 | 6.200.395 | |
| 140906 Servicios de Salud Compañías Aseguradoras | 614.754 | | 614.754 | |
| 140909 Servicios de Salud IPS Públicas Fact.Pend. Rad. | 115.079 | 408.746 | -293.667 | |
| 140910 Empresas Reglmen Especial Fact. Pend. Radicar | 5.595.636 | 6.106.225 | -510.589 | |
| 140911 Atención con cargo al subsidio a la oferta - vinculados | 0 | 1.589.499 | -1.589.499 | |
| 140912 Riesgos Profesionales ARP | 3.388.307 | 2.448.046 | 940.261 | |
| 140914 Atención Accidentes de Tránsito | 2.668.311 | 3.880.126 | -1.211.815 | |
| 140918 Plan de intervenciones colectivas - salud pública | 8.017.765 | 0 | 8.017.765 | |
| 140920 Plan Obligatorio de Salud Facturac. Radicada | 506.885.240 | 365.613.240 | 141.272.000 | |
| 140921 Plan Subsidiado de Salud Facturac. Radicada | 154.083.505 | 134.929.181 | 19.154.325 | |
| 140924 Compañías Aseguradoras facturación radcada | 1.766.147 | | 1.766.147 | |
| 140925 I.P.S. Públicas Facturación Radicada | 2.562.196 | 2.490.475 | 71.721 | |
| 140926 Régimen Especial Facturación Radicada | 53.934.493 | 29.224.051 | 24.710.442 | |
| 140927 Atención Reglmen Vinculado | | 5.003.765 | -5.003.765 | |
| 140928 Riesgos Profesionales ARP Factur. Radicada | 4.640.675 | 3.371.235 | 1.269.440 | |
| 140929 S.O.A.T. Facturación Radicada | 5.377.811 | 7.620.963 | -2.243.152 | |
| 142011 Anticipo para viáticos y gastos de viaje | | 1.004.352 | -1.004.352 | |
| 147090 Otros deudores | 100.000 | 160.000 | -60.000 | |
| 148014 Provisión para Deudores | | -23.490.658 | 23.490.658 | |
| 15 INVENTARIOS | 45.630.209 | 43.022.973 | 2.607.236 | 0,84% |
| 151801 Medicamentos | 25.497.789,00 | 20.642.644 | 4.855.145 | |
| 151802 Material Médico Quirúrgico | 11.741.652,00 | 14.100.166 | -2.358.514 | |
| 151803 Material Laboratorio | 3.045.053,00 | 2.680.084 | 364.969 | |
| 151804 Material Odontológico | 5.417.560,00 | 5.478.610 | -61.050 | |
| 151821 Materiales de uso personal | 294.170,00 | 487.484 | -193.314 | |
| 158009 Provisión Para Protección Inventarios | -366.015,00 | -366.015 | 0 | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 425.406.076 | 414.580.507 | 7.755.999 | 7,79% |
| 1905 Gastos Pagados por Anticipado | 410.804.227 | 398.106.307 | 9.628.350 | 7,53% |
| 19050102 Seguros | 16.327.308 | 9.436.140 | 6.891.168 | |
| 19051101 SGP Aportes Patronales Salud | 8.465.627 | 52.250.096 | -43.784.469 | |
| 19051102 SGP Aportes Patronales Pensión | 12.966.798 | 24.133.752 | -11.166.954 | |
| 19051103 SGP Aportes Patronales Cesantías | 198.663.945 | 219.575.638 | -20.911.693 | |
| 19051104 SGP Aportes Patronales ARL | 2.899.730 | 4.123.425 | -1.223.695 | |
| 19051105 SGP Aportes Patronales Salud Concillac. 2011 | 23.564.337 | 23.564.337 | 0 | |
| 19051106 SGP Aportes Patronales Pensión Concillac. 2011 | 61.953.349 | 61.953.349 | 0 | |
| 19051108 SGP Aportes Patronales ARL Concillac. 2011 | 3.069.570 | 3.069.570 | 0 | |
| 19051109 SGP Aportes Patronales Salud - 2012 a 2015 | 48.795.856 | 0 | 45.726.286 | |
| 19051110 SGP Aportes Patronales Pensión - 2012 a 2015 | 29.525.935 | 0 | 29.525.935 | |
| 19051112 SGP Aportes Patronales ARL - 2012 a 2015 | 4.571.772 | 0 | 4.571.772 | |
| 1910 Cargos Diferidos | 14.601.849 | 16.474.200 | -1.872.351 | 0,27% |
| 191001 Materiales y suministros | 8.758.804 | 9.302.817 | -544.013 | |
| 191020 Ropa Hospitalaria y Quirúrgica | 1.054.379 | 1.141.000 | -86.621 | |
| 191021 Elementos de Aseo y Lavandería | 2.634.412 | 1.481.965 | 1.152.447 | |
| 191026 Mantenimiento | 2.154.254 | 1.738.300 | 415.954 | |
| | | 2.810.118 | -2.810.118 | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | 4.085.148.255 | 3.014.461.481 | 1.070.686.774 | 75% |



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
OCTUBRE DE 2016**



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | VARIACIÓN | % |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| 12 INVERSIONES | 15.308.380 | 15.089.115 | 219.265 | |
| 120750 En Entidades del Sector Solidario | 15.308.380 | 15.089.115 | 219.265 | |
| 14 DEUDORES | 172.103.016 | 0 | 172.103.016 | 3,15% |
| 147511 Deudas de Difícil Cobro | 243.067.148 | 35.320.116 | 207.747.032 | |
| 148014 Provisión para Deudores | -70.964.132 | -35.320.116 | -35.644.016 | |
| 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 1.324.080.194 | 1.243.467.838 | 80.612.356 | 24,26% |
| 1605 Terrenos | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 0,09% |
| 160501 Urbanos | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | |
| 1635 Bienes Muebles en Bodega | 5.245.430 | 6.603.295 | -1.357.865 | 0,10% |
| 163501 Maquinaria y Equipo | 3.278.600 | 3.278.600 | 0 | |
| 163502 Equipo Médico Científico | 1.574.932 | 2.956.492 | -1.381.560 | |
| 163504 Equipo Comunicación y Computación | 70.000 | 0 | 70.000 | |
| 163511 Equipo Comedor, Cocina y Despensa | 321.898 | 368.203 | -46.305 | |
| 1640 Edificaciones | 643.023.706 | 651.969.909 | -8.946.203 | 11,78% |
| 164010 Clínicas y Hospitales | 759.218.776 | 759.218.776 | 0 | |
| 168501 Depreciación Edificaciones | -116.195.070 | -107.248.867 | -8.946.203 | |
| 1645 Plantas y Ductos | 56.297.840 | 60.886.082 | -4.588.242 | 1,03% |
| 164501 Plantas y Ductos | 74.650.154 | 74.650.154 | 0 | |
| 168502 Depreciación, Plantas y Ductos | -18.352.314 | -13.764.072 | -4.588.242 | |
| 1650 Redes, Líneas y Cables | 19.728.174 | 19.728.174 | 0 | 1,92% |
| 165002 Redes distribución de Oxígeno | 19.728.174 | 19.728.174 | 0 | |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 1.060.134 | 1.060.134 | 0 | 0,02% |
| 165511 Herramientas y accesorios | 3.224.264 | 3.224.264 | 0 | |
| 168504 Depreciación Maquinaria y Equipo | -2.164.130 | -2.164.130 | 0 | |
| 1660 Equipo Médico Científico | 195.742.469 | 207.006.769 | -11.264.300 | 3,59% |
| 166002 Equipo de Laboratorio | 43.865.816 | 43.865.816 | 0 | |
| 166003 Equipo de Urgencias | 59.956.340 | 51.163.540 | 8.792.800 | |
| 166005 Equipo de Hospitalización | 20.139.871 | 20.139.871 | 0 | |
| 166006 Equipo Quirófanos y Salas de Parto | 2.419.876 | 2.419.876 | 0 | |
| 166007 Equipo de Apoyo Diagnóstico | 263.741.031 | 263.741.031 | 0 | |
| 166008 Equipo de Apoyo Terapéutico - Farmacia | 7.611.486 | 7.611.486 | 0 | |
| 166009 Equipo de Servicios Ambulatorios | 25.187.238 | 24.850.188 | 337.050 | |
| 168505 Depreciación Equipo Científico | -227.179.189 | -206.785.040 | -20.394.149 | |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo Oficina | 156.847.971 | 165.913.759 | -9.065.788 | 2,87% |
| 166501 Muebles y Enseres | 240.331.868 | 240.331.868 | 0 | |
| 166502 Equipo y maquinaria de oficina | 18.080.928 | 18.080.928 | 0 | |
| 168506 Depreciación Muebles y Enseres | -101.564.825 | -92.499.037 | -9.065.788 | |
| 1670 Equipo de Comun. y Computación | 33.103.365 | 32.084.035 | 1.019.330 | 0,61% |
| 167001 Equipo de Comunicación | 24.112.238 | 24.112.238 | 0 | |
| 167002 Equipo de Computación | 115.275.763 | 109.584.663 | 5.691.100 | |
| 168507 depreciación Equipos de comunic. y comp. | -106.284.636 | -101.612.866 | -4.671.770 | |
| 1675 Equipo de Transporte | 204.616.379 | 89.442.959 | 115.173.420 | 3,75% |
| 167502 Terrestre | 274.850.000 | 243.392.536 | 31.457.464 | |
| 168508 Depreciación Equipo de Transporte | -70.233.621 | -153.949.577 | 83.715.956 | |
| 1680 Equipo de Comedor, Cocina y Despe. | 3.414.726 | 3.772.722 | -357.996 | 0,06% |
| 168002 Maquinaria y Equipo de Restaurante | 22.925.560 | 22.925.560 | 0 | |
| 168004 Maquinaria y Equipo de Lavandería | 932.550 | 932.550 | 0 | |
| 168509 Depreciación Equipo de Comedor y Cocina | -20.443.384 | -20.085.388 | -357.996 | |



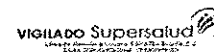
**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
OCTUBRE DE 2016**



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | VARIACIÓN | % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 19 OTROS ACTIVOS | 2.573.656.665 | 1.755.904.528 | 817.752.137 | 47,15% |
| 1915 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA | 0 | 4.013.333 | -4.013.333 | |
| 191502 Edificios (Mejoras Puestos de Salud) | 0 | 4.013.333 | -4.013.333 | |
| 1970 INTANGIBLES | 0 | 1.858.555 | -1.858.555 | 0,00% |
| 197007 Licencias | 9.261.781 | 8.359.301 | 902.480 | |
| 197507 Amortización Acumulada de Intangibles | 34.162.666 | -6.500.746 | 40.663.412 | |
| 197008 Software | -9.261.781 | 34.162.666 | -43.424.447 | |
| 197508 Amortización Acumulada de Intangibles | -34.162.666 | -34.162.666 | 0 | |
| 1999 VALORIZACIONES | 2.573.656.665 | 1.750.032.640 | 823.624.025 | 47,15% |
| 199938 Inversiones en entidades del Sector Solidario | 2.280.441 | 2.280.441 | 0 | |
| 199952 Terrenos | 933.000.000 | 665.000.000 | 268.000.000 | |
| 199962 Edificaciones | 1.638.376.224 | 1.082.752.199 | 555.624.025 | |
| TOTAL ACTIVO | 5.458.572.585 | 4.284.551.611 | 1.170.189.609 | 100% |
| PASIVO | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | 1.028.503.456 | 646.704.065 | 156.476.800 | 84,83% |
| 23 Operaciones Financieras Internas Corto Plazo | 37.460.322 | 0 | 37.460.322 | |
| 2306 Créditos de Tesorería | 37.460.322 | 0 | 37.460.322 | |
| 24 Cuentas por Pagar | 416.359.198 | 308.305.792 | 109.024.000 | 34,34% |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios | 254.916.058 | 182.748.783 | 72.167.275 | 21,02% |
| 240101 Bienes y Servicios | 254.916.058 | 182.748.783 | 72.167.275 | |
| 2425 Acreedores | 150.330.427 | 121.354.374 | 28.976.053 | 12,40% |
| 242502 Suscripción Aportes Cohan | 6.674.949 | 5.309.979 | 1.364.970 | |
| 242504 Servicios Públicos | 6.182.020 | 3.656.629 | 2.525.391 | |
| 242510 Seguros | 4.863.533 | 0 | 4.863.533 | |
| 242513 Saldo a Favor del C.B.A. | 210.000 | 215.000 | -5.000 | |
| 242518 Aportes a Fondos de Pension | 7.241.974 | 7.173.660 | 68.314 | |
| 242519 Aportes a Salud | 3.988.900 | 3.836.471 | 152.429 | |
| 242520 Aportes al ICBF, SENA, Y CAJA DE COMPENSAC | 7.979.400 | 7.951.200 | 28.200 | |
| 242522 Cooperativas | 859.000 | 846.000 | 13.000 | |
| 242523 Fondo de empleados | 4.221.559 | 4.604.241 | -382.682 | |
| 242524 Embargos Judiciales | 125.117 | 172.369 | -47.252 | |
| 242533 Fondo de solidaridad y garantía | 406.600 | 392.388 | 14.212 | |
| 242535 Libranzas | 383.030 | 294.726 | 88.304 | |
| 242552 Honorarios | 52.082.624 | 32.242.530 | 19.840.094 | |
| 242553 Servicios | 55.111.721 | 54.659.181 | 452.540 | |
| 2436 Retención en la Fuente | 2.278.475 | 1.960.851 | 317.624 | 0,19% |
| 243603 Honorarios | 258.621 | 264.225 | -5.604 | |
| 243605 Servicios | 96.981 | 70.521 | 26.460 | |
| 243606 Arrendamiento | 1.120 | 213.760 | -212.640 | |
| 243608 Compras | 532.825 | 308.670 | 224.155 | |
| 243615 Empleados Art. 383 E.T. | 1.215.000 | 864.000 | 351.000 | |
| 243625 Impuesto a las Ventas | 173.928 | 239.675 | -65.747 | |
| 2440 Imptos, Contribuciones y tasas | 8.834.238 | 2.241.784 | 7.563.048 | 0,73% |
| 244003 Impuesto Predial Unificado | 7.563.048 | 0 | 7.563.048 | |
| 244014 Cuota de Fiscalización y Auditaje | 0 | 970.594 | -970.594 | |
| 244085 Impuesto Seguridad Democrática | 1.271.190 | 1.271.190 | 0 | |
| 2460 Créditos Judiciales | 36.512.123 | 0 | 36.512.123 | 3,01% |
| 246002 Sentencias | 36.512.123 | 0 | 36.512.123 | |



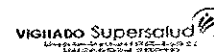
**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
OCTUBRE DE 2016**



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | VARIACIÓN | % |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 25 OBLIGACIONES LABORALES | 118.452.892 | 28.468.953 | -136.309.246 | 9,77% |
| 2505 Salarios y Prestaciones Sociales | 118.452.892 | 28.468.953 | -136.309.246 | 9,77% |
| 25050101 Salarios | 43.487.670 | 0 | 43.487.670 | |
| 25050105 Horas extras | 47.744.312 | 19.259.788 | 28.484.524 | |
| 25050204 Cesantías Retroactivas | 9.983.291 | 248.505 | 9.734.786 | |
| 25050205 Cesantías Ley 50 | 1.398.344 | 7.700.876 | -6.302.532 | |
| 250503 Intereses a las Cesantías | 52.163 | 0 | 52.163 | |
| 250504 Vacaciones Consolidadas | 3.174.303 | 0 | 3.174.303 | 0 |
| 250505 Prima de Vacaciones | 11.083.147 | 0 | 11.083.147 | |
| 250512 Bonificación por Recreación | 1.529.662 | 1.259.784 | -226.023.307 | |
| 2715 Provisión para Prestaciones Sociales | 346.376.453 | 227.552.969 | 118.823.484 | 28,57% |
| 271501 Cesantías | 80.601.377 | 72.610.202 | 7.991.175 | |
| 271502 Intereses a las Cesantías | 9.672.166 | 598.982 | 9.073.184 | |
| 271503 Vacaciones | 40.349.068 | 38.432.636 | 1.916.432 | |
| 271504 Prima de Servicios | 50.582.390 | 0 | 50.582.390 | |
| 271506 Prima de Vacaciones | 40.349.068 | 38.432.636 | 1.916.432 | |
| 271507 Bonificación especial de recreación | 5.418.580 | 5.161.217 | 257.363 | |
| 271509 Prima de Navidad | 80.036.803 | 72.317.296 | 7.719.507 | |
| 271512 Bonificación por servicios técnicos | 39.367.001 | 0 | 39.367.001 | |
| 29 OTROS PASIVOS | 73.342.468 | 82.376.351 | -9.033.883 | 6,05% |
| 29050202 Estampilla Prohospital | 6.188.808 | 9.629.389 | -3.440.581 | |
| 29050203 Estampilla Pro-CBA | 36.357.888 | 56.947.886 | -20.589.998 | |
| 29050204 Estampilla Procultura | 9.120.071 | 14.235.164 | -5.115.093 | |
| 29058001 Consignaciones por Identificar | 21.675.701 | 1.563.912 | 20.111.789 | |
| PASIVO NO CORRIENTE | 183.958.017 | 87.960.453 | 95.997.564 | 15,17% |
| 2425 Acreedores | 3.438.352 | 0 | 3.438.352 | |
| 242552 Honorarios | 3.438.352 | 0 | 3.438.352 | |
| 2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 87.960.453 | 87.960.453 | 0 | |
| 250502 Cesantías Consolidadas Retroactivas | 87.960.453 | 87.960.453 | 0 | |
| 2720 PENSIONES DE JUBILACION - CALCULO ACT | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 272003 CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES | 1.394.623.785 | 1.394.623.785 | 0 | |
| 272004 PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR | -1.394.623.785 | -1.394.623.785 | 0 | |
| 29 OTROS PASIVOS | 92.559.212 | 0 | 92.559.212 | |
| 29050202 Estampilla Prohospital | 5.374.269 | 0 | 5.374.269 | |
| 29050203 Estampilla Pro-CBA | 69.749.375 | 0 | 69.749.375 | |
| 29050204 Estampilla Procultura | 17.435.568 | 0 | 17.435.568 | |
| TOTAL PASIVO | 1.212.461.473 | 734.664.518 | 252.474.364 | 100% |
| 3 PATRIMONIO | | | | |
| 3208 Capital Fiscal | 1.213.539.070 | 1.213.539.070 | 0 | 28,58% |
| 320801 Capital Fiscal | 1.213.539.070 | 1.213.539.070 | 0 | |
| 3225 Utilidad o Pérdida Ejercicio anterior | 582.871.598 | 495.529.391 | 87.342.207 | 13,73% |
| 322501 Utilidad o Excedentes Acumulados | 582.871.598 | 495.529.391 | 87.342.207 | |
| 322502 Pérdida o Déficit Acumulados | 0 | 0 | 0 | |
| 3230 Resultados del Ejercicio | -178.005.851 | 36.736.362 | -214.742.213 | -4,19% |
| 323001 Superávit del Ejercicio | 0 | 0 | 0 | |
| 323002 Déficit del Ejercicio | -178.005.851 | 36.736.362 | -214.742.213 | |



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
OCTUBRE DE 2016**



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | VARIACIÓN | % |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| 3235 Superávit por Donación | 54.049.630 | 54.049.630 | 0 | 1,27% |
| 323502 En Especie | 54.049.630 | 54.049.630 | 0 | |
| 3240 Superávit por Valorización | 2.573.656.665 | 1.750.032.640 | 823.624.025 | 60,61% |
| 324038 Inversiones Entidades Sector Solidario | 2.280.441 | 2.280.441 | 0 | |
| 324052 Terrenos | 933.000.000 | 665.000.000 | 268.000.000 | |
| 324062 Edificaciones | 1.638.376.224 | 1.082.752.199 | 555.624.025 | |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| TOTAL PATRIMONIO | 4.246.111.112 | 3.549.887.093 | 696.224.019 | 100,00% |
|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|

| | | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 5.458.572.585 | 4.284.551.611 | 1.174.020.974 | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|

CUENTAS DE ORDEN

| | | | |
|--|-------------|--------------|--------------|
| 8 Cuentas de Orden Deudoras | 0 | 0 | 0 |
| 8315 Activos depreciados y dados de baja | 58.141.222 | 58.141.222 | 0 |
| 8333 Facturación Glosada en venta de servicios | 0 | 0 | 0 |
| 8347 Bienes entregados a Terceros | 0 | 23.100.000 | -23.100.000 |
| 8915 Deudoras por contra - Activos depreciados | -58.141.222 | -81.241.222 | 23.100.000 |
| 9 Cuentas de Orden Acreedoras | 0 | 0 | 0 |
| 9120 Litigios y demandas civiles | -36.512.123 | -280.060.000 | 243.547.877 |
| 9905 Litigios y demandas | 36.512.123 | 280.060.000 | -243.547.877 |

JHON JAIME QORREA SEPULVEDA
Gerente

Ver: Certificado Anexo

E.S.E. "HOSPITAL SAN
JUAN DE DIOS"
TITIRIBI
GERENTE

GLORIA ELCY VARGAS VERGARA
Contadora

T.P No. 89340-T

Ver: Certificado Anexo



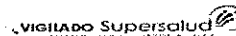
**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL
OCTUBRE DE 2016**



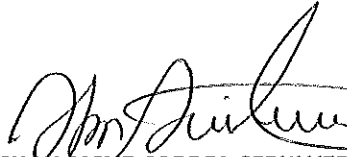
| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | Variacion | % |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 2.369.472.579 | 2.392.037.734 | -22.565.155 | 99,06% |
| 43 VENTA DE SERVICIOS DE SALUD | 2.369.472.579 | 2.392.037.734 | -22.565.155 | 99,06% |
| 431208 Urgencias-Consulta y Procedimiento | 278.829.839 | 297.050.231 | -18.220.392 | |
| 431217 Servicios Ambulatorios- Consulta Externa | 317.361.514 | 309.246.551 | 8.114.963 | 0,94% |
| 431219 Servicios Ambulatorios- Salud Oral | 314.575.176 | 322.031.032 | -7.455.856 | |
| 431220 Servicios Ambulatorios- Prom. Y Prevenc. | 178.752.899 | 237.692.503 | -58.939.604 | |
| 431227 Hospitalizacion -Estancia General | 267.622.680 | 236.100.411 | 31.522.269 | |
| 431246 Apoyo Diagnostico-Laboratorio clinico | 282.869.324 | 289.525.103 | -6.655.779 | |
| 431247 Apoyo Diagnostico-Imagenología | 80.568.358 | 97.937.189 | -17.368.831 | |
| 431262 Apoyo Terapeutico-Farmacia | 542.878.137 | 491.180.188 | 51.697.949 | |
| 431294 Servicio de Ambulancia | 106.014.652 | 111.274.526 | -5.259.874 | |
| 439512 Devolu. Rebajas y Dctos Servicios Salud | 0 | 0 | 0 | |
| 63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS | 1.435.791.500 | 1.315.089.739 | 120.701.761 | 100,00% |
| 631001 Urgencias-consulta y procedimientos | 287.860.649 | 278.750.240 | 9.110.409 | 109,18% |
| 631015 Servicios Ambulatorios- Consulta Externa | 494.089.180 | 499.731.190 | -5.642.010 | |
| 631017 Servicios Ambulatorios- Salud Oral | 86.632.778 | 95.204.083 | -8.571.305 | |
| 631018 Servicios Ambulatorios- Prom. Y Prevenc. | 49.311.871 | 49.550.505 | -238.634 | |
| 631025 Hospitalizacion -Estancia General | 104.051.570 | 90.786.099 | 13.265.471 | |
| 631040 Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clínico | 46.449.169 | 45.676.677 | 772.492 | |
| 631041 Apoyo Diagnostico - Imagenología | 23.600.000 | 2.250.000 | 21.350.000 | |
| 631056 Apoyo Terapeutico - Farmacia e Insumos | 311.462.527 | 218.455.111 | 93.007.416 | |
| 631066 Servicios Conexos a la Salud - Ambulanc | 32.333.756 | 34.685.834 | -2.352.078 | |
| MARGEN BRUTO UTILIDAD OPERACIONAL | 933.681.079 | 1.076.947.995 | -143.266.916 | 86,70% |
| 5 GASTOS DE OPERACIÓN | 1.181.987.596 | 1.266.807.388 | -84.819.792 | |
| 51 ADMINISTRACION | 1.116.370.151 | 1.218.140.701 | -101.770.550 | 79,47% |
| 5101 Sueldos y Salarios | 658.954.459 | 578.194.364 | 80.760.095 | |
| 5102 Contribuciones Imputadas | 820.639 | 3.337.557 | -2.516.918 | 109,12% |
| 5103 Contribuciones Efectivas - Seguridad Social | 66.094.986 | 65.145.848 | 949.138 | |
| 5104 Aportes sobre la Nomina | 13.000.700 | 13.537.900 | -537.200 | |
| 5111 Generales | 365.689.886 | 540.277.094 | -174.587.208 | |
| 5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas | 11.809.481 | 17.647.938 | -5.838.457 | |
| 53 PROVISIONES, AGOTAM Y DEPREC. | 65.617.445 0 | 48.666.687 0 | 16.950.758 | 4,67% |
| 5304 Provisión deudores | 12.153.358 | 0 | 12.153.358 | |
| 5330 Depreciaciones de Propied, Planta y Equipo | 52.561.607 | 44.001.753 | 8.559.854 | |
| 5345 Amortizacion de Intangibles | 902.480 | 4.664.934 | -3.762.454 | |
| RESULTADO OPERACIONAL | -248.306.517 | -189.859.393 | -58.447.124 | |
| 44 TRANSFERENCIAS | 8.258.070 | 164.518.680 | -156.260.610 | |
| 442802 Para Proyectos de Inversión | 0 | 75.000.000 | -75.000.000 | |
| 442802 Estampilla pro-hospital | 8.258.070 | 89.518.680 | -81.260.610 | |
| 48 OTROS INGRESOS | 284.808.285 | 311.132.332 | -26.324.047 | 10,73% |
| 480522 Rendimientos Financieros | 4.045.675 | 1.382.272 | 2.663.403 | |
| 480805 Utilidad en venta de activos | 0 | 27.444 | -27.444 | |
| 480815 Fotocopias | 1.084.227 | 429.850 | 654.377 | |
| 480819 Donaciones | 2.854.250 | 6.667.528 | -3.813.278 | |
| 480822 Margen en Contratación de Servicios | 253.619.519 | 241.256.764 | 12.362.755 | 89,05% |
| 481007 Sobrantes | 4.746 | 0 | 4.746 | |
| 481008 Recuperaciones - Incapacidades | 17.994.651 | 1.685.860 | 16.308.791 | |



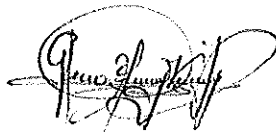
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL
OCTUBRE DE 2016



| | OCTUBRE 2016 | OCTUBRE 2015 | Variacion | % |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| 481047 Aprovechamientos | 5.205.217 | 956.796 | 4.248.421 | |
| 481049 Indemnizaciones - Aseguradoras | 0 | 27.176.600 | -27.176.600 | |
| 481557 Transferencias | 0 | 31.549.218 | -31.549.218 | |
| 58 OTROS GASTOS | 222.765.689 | 249.055.257 | -26.289.568 | 15,86% |
| 580139 Intereses Créditos de Tesorería | 9.485.834 | 0 | 9.485.834 | |
| 580232 Operac. Financiam. Intern. Corto Plazo | 2.709.400 | 0 | 2.709.400 | |
| 580238 Gastos Financieros | 7.570.839 | 6.712.617 | 858.222 | |
| 580290 Iva en gastos financieros | 358.800 | 0 | 358.800 | |
| 580802 Glosas Aceptadas | 5.205.906 | 51.146.328 | -45.940.422 | |
| 580814 Margen en Contratación de Servicios | 193.995.841 | 177.669.512 | 16.326.329 | 87,09% |
| 581588 Gastos de Administración | 0 | 13.526.800 | -13.526.800 | |
| 581589 Gastos de Operación - Glosas vlg. Anter | 3.439.069 | 0 | 3.439.069 | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -178.005.851 | 36.736.362 | -214.742.213 | 110% |


JHON JAIME CORREA SEPULVEDA
Gerente
Ver: Certificado Anexo

ESE "HOSPITAL SAN
JUAN DE DIOS"
TITIRIBI
GERENTE



GLORIA ELCY VARGAS VERGARA
Contadora
T.P. No. 89340-T
Ver: Certificado Anexo



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI - ANTIOQUIA
INDICADORES FINANCIEROS
OCTUBRE DE 2016

VICERRECTORIA SUPERVISORA

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|------------------------------------|-------------|---|
| LIQUIDEZ | | |
| Razón Corriente (Veces) | 1,34 | 1,96 Activo Corriente/Pasivo Corriente |
| Prueba Acida (Veces) | 1,10 | 1,67 (Activo Corriente- Invent.)/Pasivo |
| Capital de Trabajo | 344.920.874 | 623.386.065 Activo Corriente - Pasivo Corriente |
| EFICIENCIA | | |
| Rotación Cartera (días) | 54 | 42 Promedio deudores * periodo/ingres |
| Rotación Cuentas x pagar (días) | 73 | 57 Promedio proveedores * periodo/cor |
| Rotación Inventarios (días) | 22 | 19 Costo Mcfa Vendita/Inventario Prom.*30 |
| ENDEUDAMIENTO | | |
| Nivel de Endeudamiento Total (%) | 22,21% | 17,15% Total Pasivo / Total Activo |
| Concentrac. Pasivo a C. P. (%) | 84,83% | 88,03% Pasivo Cte/Total Pasivo |
| Leverage Total (veces) | 0,29 | 0,21 Total Pasivo / Patrimonio |
| Solvencia Financiera | 0,78 | 0,83 Total Patrimonio / Total Activo |
| RENTABILIDAD | | |
| Margen Operacional de Utilidad (%) | -10,48% | -7,94% Utilidad Operacional/Ventas Netas |
| Margen Neto de Utilidad (%) | -7,51% | 1,54% Utilidad del Ejercicio/Ventas |
| Rendimiento del Patrimonio (%) | -4,19% | 1,03% Utilidad del Ejercicio/Patrimonio |
| Rendimiento del Activo Total (%) | -3,26% | 0,86% Utilidad del Ejercicio/Total Activo |
| Punto de Equilibrio | 0,91 | 0,93 Ventas Netas del período / Gastos de funcionamiento (51 y 6) |


JHON JAIME CORREA SEPULVEDA
GERENTE
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
TITIRIBI
GERENTE


GLORIA ELCY VARGAS VERGARA
CONTADORA
T.P. N° 89340-T

Titiribí, 28 de Noviembre de 2016

PARA: Doctor JHON JAIME CORREA SEPULVEDA. Gerente Hospital San Juan de Dios



ASUNTO: Información Contable al mes de Octubre de 2016

Me permito hacerle entrega de los Estados Financieros al mes de Octubre de 2016: Estado de la Actividad Económica y Social, Balance General e Indicadores Financieros, de forma comparativa con el mismo período del año anterior.

Al mes de Octubre de 2016, se obtuvo un margen bruto de utilidad operacional de \$933.681.079, generado entre los ingresos por venta de servicios de salud (\$2.369.472.579) y los costos de venta de servicios (\$1.435.791.500). La venta de servicios de salud presenta un comportamiento estable durante el año.

Es conveniente analizar los procesos asistenciales por unidades funcionales de ingresos, uno por uno: urgencias, hospitalización, odontología, laboratorio, imagenología, etc, con el fin de identificar donde es necesario ejercer más control; al igual que analizar la morbilidad de la población para impactar la población con mayor cantidad de consultas a través de actividades que puedan llegar a estabilizar, controlar y combatir las enfermedades más frecuentes y de este modo disminuir las consultas repetitivas al mes, especialmente cuando es capitado, proyectando de este modo una conservación de la cápita y los recursos de la institución.

Al margen bruto de utilidad operacional se le restan los gastos de administración \$1.116.370.151 y la depreciación de los activos, la amortización de intangibles y la provisión de la cartera de difícil cobro, lo cual asciende a \$65.617.445; para que nos arroje el resultado operacional acumulado del ejercicio, lo cual nos dió una pérdida de \$-248.306.517. Es importante tener en cuenta que el margen de utilidad en contratación de servicios de salud que asciende a \$253.619.519 se encuentra clasificada dentro de las cuentas contables de otros ingresos según el catálogo general de cuentas de la Contaduría General de la Nación, a pesar de que estos ingresos fueron generados en la venta de servicios de salud. El margen de utilidad representa el 89% de los ingresos no operacionales y los ha venido generando los recursos que recibimos del SGP Aportes Patronales los cuales se vienen facturando al régimen vinculado generándonos dicha utilidad en el contrato, lo que indica que dichos recursos son imprescindibles para la supervivencia de la E.S.E.

Los costos, más, los gastos operacionales ascienden a \$2.617.779.096. Los gastos operacionales se vieron afectados por las depreciaciones, amortizaciones y provisiones, en la suma de \$65.617.445, ya que se debe asumir el desgaste por el uso y deterioro de los activos fijos al servicio de la producción en la venta de los servicios de salud, y la provisión de cartera de difícil cobro, al igual que la amortización de las licencias de software.

Al resultado operacional del ejercicio se le suman los ingresos por transferencias \$8.258.070 y los otros ingresos \$284.808.285 y para efectos del estado de resultados, les restamos los gastos no operacionales \$222.765.689 lo que nos da un resultado negativo del ejercicio contable de \$-178.005.851. Dentro de los gastos no operacionales se encuentran \$193.995.841, correspondientes a la pérdida por margen en contratación de servicios de salud, representando el 87% de la totalidad de los gastos no operacionales. La pérdida por margen en contratación de servicios la viene generando la aseguradora Alianza Medellín, con quien se contrata por cápita.

Los principales indicadores son:

INDICADORES DE LIQUIDEZ

Estos indicadores muestran la capacidad que tiene la Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios, para atender sus obligaciones a corto plazo con Proveedores, Acreedores y Empleados.

| | | | | | |
|-------------------------|-------------------------|---|----------------------|---|------|
| RAZON CORRIENTE: | <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | = | <u>1.373.424.330</u> | = | 1,34 |
| Veces | PASIVO CORRIENTE | | 1.028.503.456 | | |

Nos indica que la Institución por cada peso que adeuda a corto plazo tanto a proveedores como acreedores, cuenta con \$1,34 para respaldar su pago.

Este indicador mide la capacidad de la empresa para atender sus obligaciones en el corto plazo, utilizando activos que rápidamente se pueden convertir en recursos disponibles como la cartera menor a 360 días y los inventarios.

$$\text{PRUEBA ACIDA:} \quad \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIOS}}{\text{PASIVO}} = \frac{1.327.794.121}{1.212.461.473} = 1,10$$

Veces

Este indicador mide la liquidez de la Institución sin tener presente los inventarios por ser un rubro cuya liquidez depende directamente de la prestación de los servicios de salud y/o comercialización de su mercancía. La Institución cuenta con \$1,10 para respaldar cada peso adeudado a la fecha.

$$\text{CAPITAL DE TRABAJO:} \quad \text{ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE} = 344.920.874$$

Con este indicador se puede medir el capital de trabajo con que cuenta la E.S.E. para atender el correcto funcionamiento de la Institución; este resultado indica el valor que le quedaría a la Empresa, representado en efectivo u otros activos corrientes, en caso de que estos tuvieran que venderse de inmediato para responder por sus obligaciones de corto plazo. El capital de trabajo se ve afectado en la medida en que el pasivo corriente (proveedores y acreedores) se incrementa.

INDICADORES DE EFICIENCIA O ACTIVIDAD

Por medio de estos indicadores se puede medir el grado de eficiencia en la gestión operativa del Hospital. Para evaluar estos indicadores se deben tener presentes los factores externos que pueden influenciar en la gestión de ésta.

$$\text{ROTACION DE CARTERA} \quad \frac{\text{PROMEDIO C x C * 360}}{\text{VENTAS DEL PERIODO}} = \frac{704.285.631}{4.683.772.632} = 54$$

Días

Evalúa los factores que permiten medir la rotación en días promedio que obtuvo la Institución, se observa que la E.S.E. recaudó su cartera en promedio a los 54 días. El promedio de recuperación de cartera, según los últimos años, ha sido excelente e inferior a 60 días; hay que observar que la situación de los últimos tiempos ha sido bastante complicada por las dificultades de pago de las entidades aseguradoras, situación que se ha agudizado durante este año, lo cual ha subido los días de rotación, lo que impacta en escasa liquidez en la institución y demora en los pagos a proveedores. Es de anotar que se continúa realizando muy buena gestión de cobro de cartera, haciendo conciliaciones constantes con los clientes, convenios de pago y seguimiento continuo a la cartera.

$$\text{ROTACION DE CUENTAS} \quad \frac{\text{PROMEDIO C x P * 360}}{\text{COMPRAS DEL PERIODO}} = \frac{383.662.086}{156.762.030} = 73$$

POR PAGAR (Días)

Se observa que la E.S.E. tardó en promedio 73 días para cumplir con sus obligaciones a proveedores y acreedores. Respecto al año anterior se han aumentado los pasivos en un 39%. Las horas extras que se tienen como pendientes de pago ascienden a \$47.744.312, cuyo valor aumentó un 60% frente al pasivo del año anterior. Esta situación se genera por la iliquidez de la empresa, ya que los pagos de pasivos se encuentran supeditados al pago de las EPS a la institución y éstas se toman casi 3 meses y hasta más, para pagarnos. Se tiene una cuenta por pagar por honorarios mayor a 360 días por la suma de \$3.438.352; corresponden a honorarios Junta Directiva.

$$\text{ROTACION INVENTARIO} \quad \frac{\text{COSTO DE LA MERCANCIA VENDIDA}}{\text{INVENTARIO PROMEDIO}} = \frac{30.867.342}{41.237.922} = 22$$

Días

La E.S.E. tiene una rotación en promedio de su inventario de 22 días; lo que permite concluir que los materiales e insumos hospitalarios para la prestación de servicios de salud se convirtieron en efectivo o en cuentas por cobrar en menos de un mes y refleja que se tiene un buen control de máximos y mínimos. Este indicador permanece muy estable durante la vigencia

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

Nos permite analizar el nivel de endeudamiento en que se encuentra la Institución en cualquier momento. En estos indicadores se debe tener presente los factores externos que puedan influenciar en el no pago oportuno de sus acreencias y por ende en mayores niveles de endeudamiento, por lo cual los acreedores se hacen partícipes del financiamiento de la Empresa.

| | | | | | |
|----------------------------|---------------------|---|----------------------|---|---------------|
| NIVEL ENDEUDAMIENTO | TOTAL PASIVO | = | 1.212.461.473 | = | 22,21% |
| TOTAL % | TOTAL ACTIVO | | 5.458.572.585 | | |

Por medio de este indicador podemos observar que el Hospital tiene un porcentaje de endeudamiento del 22,21% del total de sus activos, es decir que del cien por ciento de sus activos sólo el 22,21% está comprometido con sus Empleados, Proveedores y Acreedores, dejando libre de endeudamiento el 77,79% del activo total.

| | | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---|----------------------|---|---------------|
| CONCENTRACION PASIVO | PASIVO CORRIENTE | = | 1.028.503.456 | = | 84,83% |
| CORTO PLAZO % | TOTAL PASIVO | | 1.212.461.473 | | |

Del total de los Pasivos de la E.S.E. el 84,83% de éste, son acreencias a Corto Plazo. El 15,17% corresponde al pasivo a largo plazo el cual está representado por las cesantías del régimen retroactivo. El pasivo a corto plazo corresponde a obligaciones que se deben cancelar dentro de un término inferior a un año, incluyendo el crédito de tesorería adquirido con el banco.

| | | | | | |
|-----------------------|---------------------|---|----------------------|---|-------------|
| LEVERAGE TOTAL | TOTAL PASIVO | = | 1.212.461.473 | = | 0,29 |
| Veces | PATRIMONIO | | 4.246.111.112 | | |

Este indicador mide el grado de compromiso del patrimonio de los dueños de la Empresa para con los Acreedores de la E.S.E. mostrando un indicador de 0,29 lo que significa que por cada peso (\$1) de patrimonio se tienen deudas por \$29 centavos, dejando libre de compromiso el 71% del Patrimonio, ya que el 29% pertenece a los terceros con quien se tengan cuentas por pagar.

| | | | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---|----------------------|---|------------|
| SOLVENCIA FINANCIERA | TOTAL PATRIMONIO | = | 4.246.111.112 | = | 78% |
| Porcentaje | TOTAL ACTIVO | | 5.458.572.585 | | |

Este indicador nos muestra que el activo de la Institución es un 78% mayor que el patrimonio de la empresa, lo cual indica que la E.S.E. cuenta con el activo suficiente para responder por todas las acreencias del hospital.

INDICADORES DE RENTABILIDAD

Con estos indicadores se puede medir la efectividad de la Administración de la Empresa para controlar los costos y gastos y de esta manera convertir las ventas en utilidades.

| | | | | | |
|------------------------------|----------------------------------|---|----------------------|---|----------------|
| MARGEN OPERACIONAL DE | UTILIDAD NETA OPERACIONAL | = | -248.306.517 | = | -10,48% |
| UTILIDAD % | VENTAS NETAS | | 2.369.472.579 | | |

Este indicador nos muestra que el resultado operacional correspondió a una pérdida del 10,48% de las ventas netas; esto es que de cada peso (\$1) vendido se reportaron \$10,48 centavos de pérdida operacional. El resultado operacional está influenciado no solo por el costo de las ventas, sino también por los gastos operacionales (gastos administrativos y provisión de cartera, amortización y depreciación de activos fijos, que los tiene que asumir la E.S.E. dentro de su operación).

| | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------------|---|---------------|
| RENDIMIENTO PATRIMONIO | UTILIDAD DEL EJERCICIO | = | -178.005.851 | = | -4,19% |
| % | PATRIMONIO | | 4.246.111.112 | | |

Este indicador nos muestra que el resultado neto correspondió a una pérdida del -4,19% sobre el patrimonio de la institución; lo que quiere decir que el patrimonio fue impactado negativamente en un -4,19% por el resultado neto del ejercicio contable.

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------|---|----------------------|---|---------------|
| RENDIMIENTO ACTIVO TOTAL | UTILIDAD DEL EJERCICIO | = | -178.005.851 | = | -3,26% |
| % | TOTAL ACTIVO | | 5.458.572.585 | | |

Esta razón financiera nos muestra la eficiencia en la aplicación de las políticas administrativas, indicándonos el rendimiento obtenido de acuerdo a nuestra propia inversión en activos de la E.S.E.

$$\text{PUNTO DE EQUILIBRIO} \quad \frac{\text{VENTAS NETAS DEL PERIODO}}{\text{GASTOS DE FUNCIONAMIENTO}} = \frac{2.369.472.579}{2.617.779.096} = 0,91$$

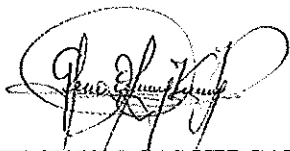
Este indicador nos muestra que la Empresa como mínimo debe permanecer en razón 1:1 (un peso de ingreso vs un peso de gastos; si me ingresa un peso, sólo tengo un peso para gastar), con el fin de garantizar la sostenibilidad de la E.S.E. en el tiempo; su comportamiento fue de 0,91 acercándose al punto de equilibrio ya que este indicador refleja el volumen mínimo necesario en las ventas para que en la operación no se genere pérdida ni ganancia en el cumplimiento del cometido estatal, por ser ésta una entidad del estado.

RECOMENDACIONES

- * Cancelar la deuda que se tiene por horas extras a los empleados ya que este valor afecta los indicadores de gestión del representante legal con corte a diciembre.
- * Realizar conciliaciones mensuales entre facturación, presupuesto y contabilidad para que en el reporte trimestral 2193 no se presenten diferencias.

Es conveniente analizar los procesos asistenciales por unidades funcionales de ingresos, uno por uno: urgencias, hospitalización, odontología, laboratorio, imagenología, etc, con el fin de identificar donde es necesario ejercer más control; al igual que analizar la morbilidad de la población para impactar la población con mayor cantidad de consultas a través de actividades que puedan llegar a estabilizar, controlar y combatir las enfermedades más frecuentes y de este modo disminuir las consultas repetitivas al mes, especialmente cuando es capitado, proyectando de este modo una conservación de la cápita y los recursos de la institución.

Atentamente,



GLORIA ELCY VARGAS VERGARA

Contadora

T.P. 89340-T