

**E.S.E SAN JUAN DE DIOS DE SANTUARIO (ANTIOQUIA)**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**NIT 890980326-9**

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 DE JULIO DE 2017  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**Saldos expresados en pesos Colombianos**

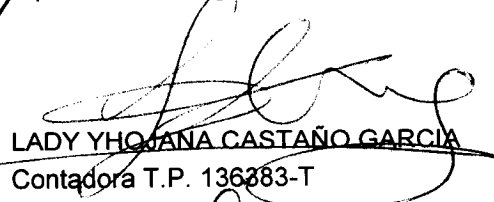
	NOTAS	SALDO JULIO 31 2017
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>	5,1 \$	3.338.256.116,51
<i>Inversiones e instrumentos derivados</i>	5,2 \$	31.760.961,50
<i>Cuentas por cobrar</i>	5,3 \$	1.067.239.378,23
<i>Prestamos por cobrar</i>	5,4 \$	41.745.450,87
<i>Inventarios</i>	5,5 \$	103.750.432,98
<i>Otros Activos</i>	5,6 \$	846.506.046,68
<b>Total activo corriente</b>	\$	<b>5.429.258.386,77</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		
<i>Propiedad, planta y equipo</i>	5,7 \$	5.497.062.930,77
<b>Total activo no corriente</b>	\$	<b>5.497.062.930,77</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	\$	<b>10.926.321.317,54</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<i>Cuentas por pagar</i>	5,8 \$	509.739.861,42
<i>Beneficios a empleados</i>	5,9 \$	483.348.236,58
<b>Total pasivo corriente</b>	\$	<b>993.088.098,00</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<i>Provisiones</i>	5,10 \$	546.947.258,10
<i>Otros pasivos</i>	5,11 \$	235.274.520,00
<b>Total pasivo no corriente</b>	\$	<b>782.221.778,10</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	\$	<b>1.775.309.876,10</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<i>Capital Fiscal</i>	\$	8.972.048.614,64
<i>Resultado del ejercicio</i>	\$	178.962.826,80
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	\$	<b>9.151.011.441,44</b>
<b>TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO</b>	\$	<b>10.926.321.317,54</b>

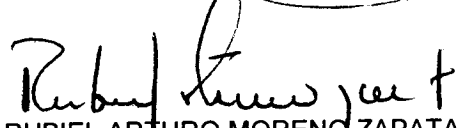
**E.S.E SAN JUAN DE DIOS DE SANTUARIO (ANTIOQUIA)**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**NIT 890980326-9**

**Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 DE JULIO DE 2017**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**Saldos expresados en pesos Colombianos**

	NOTAS		SALDO JULIO 31 2017
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
<i>Ingresos por prestación de servicios</i>	<b>5,12</b>	\$	3.286.215.336,66
<i>Costo por prestación de servicios</i>	<b>5,14</b>	\$	<u>2.032.937.535,08</u>
<b>Utilidad bruta</b>		\$	1.253.277.801,58
<b>GASTOS</b>			
<i>Gastos administrativos</i>	<b>5,13</b>	\$	868.557.287,51
<i>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</i>	<b>5,13</b>	\$	<u>122.045.085,94</u>
<b>Total gastos</b>		\$	990.602.373,45
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>		\$	<b>262.675.428,13</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>			
<i>Financieros</i>	<b>5,12</b>	\$	162.198.723,04
<i>Diversos</i>	<b>5,12</b>	\$	<u>162.526.252,80</u>
<b>Total otros ingresos</b>		\$	<b>324.724.975,84</b>
<b>OTROS GASTOS</b>			
<i>Otros gastos</i>	<b>5,13</b>	\$	408.437.577,17
<b>Total otros gastos</b>		\$	<b>408.437.577,17</b>
<b>EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		\$	<b>178.962.826,80</b>

  
**ALEX DUBIAN GIRALDO CANO**  
 Representante Legal

  
**LADY YHOJANA CASTAÑO GARCIA**  
 Contadora T.P. 136383-T

  
**RUBIEL ARTURO MORENO ZAPATA**  
 Subdirector Administrativo y Financiero

INDICADORES FINANCIEROS  
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - EL SANTUARIO (ANTIOQUIA)  
A JULIO 30 DE 2017

**RAZONES DE LIQUIDEZ**

Muestran la capacidad que tiene la empresa en generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo a medida que estas se vencen.

<b>RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO</b>	ACTIVO CORRIENTE	5.429.258.386,77	\$ (5,47)
	PASIVO CORRIENTE	(993.088.098,00)	

Determina la capacidad del ente para cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación.  
En la actualidad la Entidad cuenta con \$5,47 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.

<b>PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	ACT. CORR. - INVENTARIO	5.325.507.953,79	\$ (5,36)
	PASIVO CORRIENTE	(993.088.098,00)	

Mide la capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación sin recurrir a la venta de Inventario.  
En la actualidad la entidad cuenta con \$5,36 en activos corrientes sin incluir los Inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes.

<b>LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)</b>	DISPONIBLE	3.338.256.116,51	\$ (3,36)
	PASIVO CORRIENTE	(993.088.098,00)	

Indica la liquidez más inmediata para cubrir obligaciones a corto plazo sin recurrir a Inventario, Rentas x Cobrar, DxC y CxC, es decir, únicamente el disponible.  
La entidad con el efectivo inmediato cuenta con \$3,36 para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.

<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	ACTIVO CORRIENTE	5.429.258.386,77	
	MENOS: PASIVO CTE	(993.088.098,00)	-
		6.422.346.484,77	<b>84,54%</b>

Muestra el capital neto de trabajo una vez restadas las obligaciones o pasivos a corto plazo es decir, con vencimientos menores a un año.  
A la fecha la Entidad presenta capital de trabajo de \$6,422,346,484,77  
Cuenta con un Capital de Trabajo alto, es equivalente al 84,54% del total del Activo Corriente.

<b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA</b>	CUENTAS POR COBRAR	<u>1.067.239.378,23</u>	<b>17%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	6.422.346.484,77	
<p>Nos indica el porcentaje que representa la cartera con respecto al capital de trabajo. La cartera equivale al 17% del capital de trabajo</p>			

<b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS</b>	INVENTARIOS	<u>103.750.432,98</u>	<b>2%</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	6.422.346.484,77	
<p>Indica el porcentaje de los inventarios que estan representados en el capital de trabajo. Mide la medida o la racionalizacion de las compras. El inventario representa el 2% del capital de trabajo</p>			

### RAZONES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de

<b>ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR</b>	CUENTAS POR COBRAR	<u>2.035.759.712,36</u>	<b>0,62</b>
	VENTAS A CREDITO	3.286.215.336,66	
<p>Indica que en promedio giraron 0,62 veces las cuentas por cobrar en el año.</p>			

<b>PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	DIAS DEL PERIODO	180,00	<b>111,51</b>
	ROTACION DE CXC	0,62	
<p>Mide el Número de días en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar. Indica que cada 112 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.</p>			

<b>ROTACION DE INVENTARIOS</b>	INVENTARIO	<u>103.750.432,98</u>	<b>0,05</b>
	COSTO DE VENTAS	2.032.937.535,08	
<p>Indica que en promedio giraron los inventarios ,05 veces en el año</p>			

<b>PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS</b>	DIAS DEL PERIODO	<u>360,00</u>	<b>18,37</b>
	ROTACION DE INVENT.	0,05	
<p>Indica que en promedio dura 18 días una unidad en inventario.</p>			

<b>ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR</b>	CTAS POR PAGAR	<u>76.620.893,00</u>	<b>0,24</b>
	COMPRAS A CREDITO	320.174.708,00	
Indica que en promedio giraron ,24 veces las cuentas por pagar en el año.			

<b>LAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR</b>	DIAS DEL PERIODO	210,00	<b>50,26</b>
	ROTACION DE CTAS x PA	0,24	
Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas por Pagar. Indica que en promedio se toma la empresa 50 días para cancelar las cuentas a los proveedores.			

<b>ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)</b>	VENTAS NETAS	<u>3.286.215.336,66</u>	<b>0,30</b>
	TOTAL ACTIVOS	10.926.321.317,54	
Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generó en el año en ventas \$0,30 por cada peso in			

<b>ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	VENTAS NETAS	<u>3.286.215.336,66</u>	<b>0,51</b>
	CAPITAL DE TRABAJO	6.422.346.484,77	
Indica la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes. La Entidad durante el año rotó su capital de trabajo 2 veces.			

<b>ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	VENTAS NETAS	<u>3.286.215.336,66</u>	<b>0,61</b>
	ACTIVOS CORRIENTES	5.429.258.386,77	
Indica que en el año se generaron 61 centavos en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa.			

<b>ROTACION DE ACTIVOS FIJOS (RENDIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)</b>	VENTAS NETAS	<u>3.286.215.336,66</u>	<b>0,60</b>
	ACTIVOS FIJOS	5.497.062.930,77	
Este índice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso. Se muestra que durante el año por cada peso en activos fijos se obtuvo \$,60 de este en ingresos.			

## RAZONES DE ENDEUDAMIENTO

Indican las proporciones de deuda con terceros y lo que es de propiedad de los accionistas. Así mismo la capacidad de endeudamiento que le puede quedar a una

<b>ALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL)</b>	<b>PASIVO TOTAL</b>	<u>(1.775.309.876,10)</u>	<b>(0,16)</b>
	<b>ACTIVO TOTAL</b>	10.926.321.317,54	

Indica el porcentaje de financiamiento de la entidad con recursos de terceros para la obtención de activos.

La entidad se financia con recursos del crédito con un 16% de sus activos.

<b>SOLIDEZ</b>	<b>ACTIVO TOTAL</b>	<u>10.926.321.317,54</u>	<b>(6,15)</b>
	<b>PASIVO TOTAL</b>	<u>(1.775.309.876,10)</u>	

Indica que la entidad dispone de \$6,15 en activos por cada peso que adeuda

<b>RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<u>(9.151.011.441,44)</u>	<b>(0,84)</b>
	<b>ACTIVO TOTAL</b>	10.926.321.317,54	

Es el complemento de la razón de endeudamiento, es decir, nos muestra el porcentaje en que los activos son financiados con el patrimonio.

Indica que al hospital le pertenece el 84% de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen \$0,84 pesos.

La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 84%.

<b>RAZON DE PASIVO A CAPITAL</b>	<b>PASIVO TOTAL</b>	<u>(1.775.309.876,10)</u>	<b>0,19</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<u>(9.151.011.441,44)</u>	

Indica que se obtuvo \$0,19 de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa o por el estado.

<b>CONCENTRACION</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<u>(993.088.098,00)</u>	<b>0,56</b>
	<b>PASIVO TOTAL</b>	<u>(1.775.309.876,10)</u>	

Indica la porción del pasivo que es exigible o pagadero en un termino inferior a un año, es decir que corresponde al porcentaje del pasivo que es corriente.

En la entidad el 100% de los pasivos es corriente.

## RAZONES DE RENTABILIDAD

son las diferentes relaciones de los rendimientos de la empresa.

<b>INDICE DE RENTABILIDAD</b>	UTILIDAD O PERDIDA DE	<u>178.962.826,80</u>	<b>0,02</b>
	ACTIVO TOTAL	10.926.321.317,54	

Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.

La Entidad presenta en el año un excedente de 2%

<b>MARGEN BRUTO</b>	UTILIDAD BRUTA	1.253.277.801,58	<b>0,38</b>
	VENTAS ACUMULADAS	3.286.215.336,66	

Indica que por cada peso vendido, a la empresa le están quedando recursos equivalente al 38% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no operacionales,

<b>MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD</b>	UTILIDAD OPERACIONAL	262.675.428,13	<b>0,08</b>
	VENTAS ACUMULADAS	3.286.215.336,66	

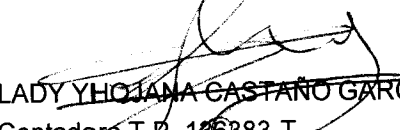
Indica que de cada peso vendido sólo queda para cubrir los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes y es del 8%.


<b>MARGEN NETO DE UTILIDAD</b>	UTILIDAD NETA	<u>178.962.826,80</u>	<b>0,05</b>
	VENTAS ACUMULADAS	3.286.215.336,66	

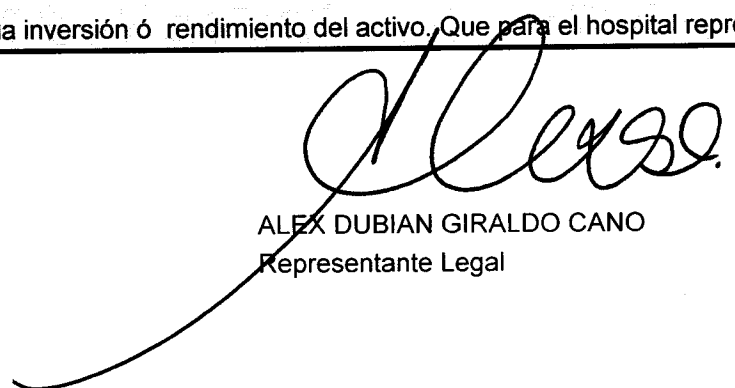
Indica cuanto queda de cada peso vendido en el periodo, para cubrir los impuestos y generar excedentes y es del 5%

<b>POTENCIAL DE UTILIDAD</b>	UTILIDAD NETA	<u>178.962.826,80</u>	<b>0,02</b>
	ACTIVO TOTAL	10.926.321.317,54	

Esta razón es denominada también rendimiento de la inversión, rentabilidad de la inversión ó rendimiento del activo. Que para el hospital representa

  
**LADY YHOJANA CASTAÑO GARCIA**  
 Contadora T.P. 136383-T

  
**RUBIEL ARTURO MORENO ZAPATA**  
 Subdirector Administrativo y Financiero

  
**ALEX DUBIAN GIRALDO CANO**  
 Representante Legal