



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
NIT 890980727-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	ACTIVO	abr-2020	abr-2019	HORIZ	V-2020	V-2019
CORRIENTE (1)		1,571,486,630	2,941,707,452	-47%	10%	22%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	218,946,734	2,327,574,640	-91%	1%	18%
1105	Caja	4,487,974	7,959,652	-44%	0%	0%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	75,583,403	84,565,566	-11%	0%	1%
1132	Efectivo De Uso Restringido	138,875,357	2,235,049,422	-94%	1%	17%
13	CUENTAS POR COBRAR	1,093,981,284	346,709,356	216%	7%	3%
1319	Prestación De Servicios De Salud	1,080,866,201	320,827,542	237%	7%	2%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	13,115,083	25,881,814	-49%	0%	0%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	2,292,482	3,955,361	-42%	0%	0%
1415	Préstamos Concedidos	2,292,482	3,955,361	-42%	0%	0%
15	INVENTARIOS	102,418,305	75,881,339	35%	1%	1%
1514	Materiales Y Suministros	102,418,305	82,174,839	25%	1%	1%
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	0	-6,293,500	-100%	0%	0%
19	OTROS ACTIVOS	153,847,825	187,586,756	-18%	1%	1%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	153,847,825	187,586,756	-18%	1%	1%
NO CORRIENTE (2)		14,289,489,828	10,295,933,802	39%	80%	78%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAD	37,100,436	37,100,436	0%	0%	0%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al (37,100,436	37,100,436	0%	0%	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	708,093,773	872,569,785	-19%	4%	7%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recauda	1,029,349,902	1,346,538,606	-24%	6%	10%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (-321,251,129	-473,968,821	-32%	-2%	-4%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,544,296,619	9,386,263,581	44%	85%	71%
1605	Terrenos	11,492,650,000	5,471,100,000	110%	72%	41%
1635	Bienes Muebles En Bodega	2,343,095	0	0%	0%	0%
1640	Edificaciones	2,712,875,000	4,004,500,000	-32%	17%	30%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles	342,409,139	342,409,139	0%	2%	3%
1655	Maquinaria Y Equipo	25,993,761	25,276,961	3%	0%	0%
1660	Equipo Médico Y Científico	600,650,657	541,341,372	11%	4%	4%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	365,189,006	321,525,232	14%	2%	2%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación	475,896,987	475,896,987	0%	3%	4%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	347,854,233	347,854,233	0%	2%	3%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Ho	9,617,198	9,617,198	0%	0%	0%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Plar	-2,821,488,457	-2,153,257,541	31%	-18%	-16%
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0%	0%	0%
1970	Activos Intangibles	111,956,128	111,956,128	0%	1%	1%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangible	-111,956,128	-111,956,128	0%	-1%	-1%
1	TOTAL ACTIVO	15,860,976,458	13,237,641,254	19.8%	100%	100%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0			
83	DEUDORAS DE CONTROL	529,649,738	57,017,045			
8315	Bienes Y Derechos Retirados	497,960,165	497,960,165			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De	22,269,973	32,785,081			
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control	9,419,600	-473,728,201			
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-529,649,738	-57,017,045			
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-529,649,738	-57,017,045			

VIGILADO
Superintendencia



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
NIT 890980727-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	PATRIMONIO	abr-2020	abr-19	HORIZ	V-2020	V-2019
--------	------------	----------	--------	-------	--------	--------

PASIVO CORRIENTE						
		2,861,854,366	4,034,758,341	-29%	88%	87%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	397,272,726	149,572,647	166%	12%	3%
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	397,272,726	149,572,647	166%	12%	3%
24	CUENTAS POR PAGAR	1,836,790,771	1,209,979,402	52%	57%	26%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	720,157,418	658,803,595	9%	22%	14%
2407	Recursos A Favor De Terceros	270,950	22,753,922	-99%	0%	0%
2424	Descuentos De Nómina	25,132,603	22,283,519	13%	1%	0%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	14,878,431	19,630,490	-24%	0%	0%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	0	85,000	-100%	0%	0%
2445	Impuesto Al Valor Agregado - Iva	373,954	-1,521,573	-125%	0%	0%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	1,075,977,415	487,944,449	121%	33%	11%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	488,915,513	438,856,066	11%	15%	9%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	488,915,513	438,856,066	11%	15%	9%
29	OTROS PASIVOS	138,875,356	2,236,350,226	-94%	4%	48%
2903	Depósitos Recibidos En Garantía	138,875,356	2,236,350,226	-94%	4%	48%
PASIVO NO CORRIENTE						
		388,255,216	591,955,107	-34%	12%	13%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	283,710,334	297,111,648	-5%	9%	6%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	283,710,334	297,111,648	-5%	9%	6%
27	PROVISIONES	104,544,882	294,843,459	-65%	3%	6%
2701	Litigios Y Demandas	104,544,882	294,843,459	-65%	3%	6%
2	TOTAL PASIVO	3,250,109,582	4,626,713,448	-30%	100%	100%

PATRIMONIO						
		12,610,866,876	8,610,927,806	46%	100%	100%
3	PATRIMONIO	12,610,866,876	8,610,927,806	46%	100%	100%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	12,610,866,876	8,610,927,806	46%	100%	100%
3208	Capital Fiscal	12,867,133,597	8,625,775,960	49%	102%	100%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores	-305,235,686	84,709,645	-460%	-2%	1%
3230	Resultado Del Ejercicio	48,968,965	-99,557,799	-149%	0%	-1%
3268	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Rf	0	0	0%	0%	0%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	15,860,976,458	13,237,641,254	19.8%		

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
		0	0			
91	PASIVOS CONTINGENTES	7,005,887,667	6,563,673,363			
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución Di	7,005,887,667	6,563,673,363			
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0			
9306	Bienes Recibidos En Custodia	0	0			
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-7,005,887,667	-6,563,673,363			
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-7,005,887,667	-6,563,673,363			
9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)	0	0			

Martha Maria Vasquez Correa
 Martha Maria Vasquez Correa
 Representante Legal

Andrés Felipe David Gonzalez
 Andrés Felipe David Gonzalez
 Revisor Fiscal
 TP 144067-T

Verónica Lizeth Bustamante
 Verónica Lizeth Bustamante
 Subgerente administrativo

Ana Milena Rangel Amado
 Ana Milena Rangel Amado
 Contador Publico
 TP 100211-T

VIGILADO
 Superintendencia



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
NIT 890.907.254-7
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	CONCEPTO	abr-20	abr-19	Variación \$	HOREZ	V-2020	V-2019
	INGRESOS OPERACIONALES	2,803,258,518	2,382,688,110	150,414,283	6.3%	100.0%	100.0%
43	VENTA DE SERVICIOS	2,803,258,518	2,382,688,110	150,414,283	6.3%	100.0%	100.0%
4312	Servicios De Salud	2,810,499,147	2,664,179,402	146,319,745	5.5%	100.3%	111.8%
4395	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios	-7,240,629	-11,335,167	4,094,538	-36.1%	-0.3%	-0.5%
480822	Margen En La Contratación De Servicios De Salud	0	79,715,350	-79,715,350	-100.0%	0.0%	3.3%
589014	Margen En La Contratación De Los Servicios De Salud	0	-349,871,475	349,871,475	-100.0%	0.0%	-14.7%
6	COSTOS DE VENTAS	1,940,101,435	1,593,796,847	346,304,588	21.7%	69.2%	66.9%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,940,101,435	1,593,796,847	346,304,588	21.7%	69.2%	66.9%
6310	Servicios De Salud	1,940,101,435	1,593,796,847	346,304,588	21.7%	69.2%	66.9%
	UTILIDAD BRUTA	863,157,083	788,891,263	-195,890,305	-25%	31%	33%
	GASTOS OPERACIONALES	861,878,562	786,771,753	75,106,809	9.5%	30.7%	33.0%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	837,527,702	770,111,767	67,415,935	8.8%	29.9%	32.3%
5101	Sueldos Y Salarios	230,509,392	231,818,394	-1,309,002	-0.6%	8.2%	9.7%
5102	Contribuciones Imputadas	10,217,820	6,733,367	3,484,453	51.7%	0.4%	0.3%
5103	Contribuciones Efectivas	50,818,456	50,920,774	-102,318	-0.2%	1.8%	2.1%
5104	Aportes Sobre La Nómina	5,535,043	5,268,404	266,639	5.1%	0.2%	0.2%
5107	Prestaciones Sociales	89,466,634	92,966,503	-6,500,131	-7.0%	3.5%	3.9%
5108	Gastos De Personal Diversos	296,739,903	253,879,699	42,860,204	16.9%	10.6%	10.7%
5111	Generales	132,806,471	127,766,058	5,040,413	3.9%	4.7%	5.4%
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	11,433,983	758,568	10,675,415	1407.3%	0.4%	0.0%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	24,350,860	16,659,986	7,690,874	46.2%	0.9%	0.7%
5347	Deterioro De Cuentas Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	24,350,860	16,659,986	7,690,874	46.2%	0.9%	0.7%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-1,278,521	2,119,510	-270,987,114	-12786%	0%	0%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	38,858,254	-38,858,254	-100.0%	0.0%	1.6%
4430	Subvenciones	0	38,858,254	-38,858,254	-100.0%	0.0%	1.6%
48	OTROS INGRESOS	84,940,543	98,143,648	-13,203,105	-13.5%	3.0%	4.1%
4802	Financieros	300,495	10,382,366	-10,081,871	-97.1%	0.0%	0.4%
4808	Ingresos Diversos	84,640,048	28,887,683	55,752,365	193.0%	3.0%	1.2%
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor	0	58,873,599	-58,873,599	-100.0%	0.0%	2.5%
58	OTROS GASTOS	37,250,099	238,679,211	-201,429,112	-84.4%	1.3%	10.0%
5802	Comisiones	3,787,402	1,501,634	2,285,768	152.2%	0.1%	0.1%
5804	Financieros	32,219,884	21,926,628	10,293,256	46.9%	1.1%	0.9%
5890	Gastos Diversos	1,242,813	0	1,242,813	0.0%	0.0%	0.0%
5895	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Ser	0	215,250,949	-215,250,949	-100.0%	0.0%	9.0%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-48,968,965	-89,557,799	-121,629,361	122%	2%	-4%

Martha María Vásquez Correa
Representante Legal

Andrés Felipe David Gonzalez
Revisor Fiscal
TP 144067-T

Verónica Lizeth Bustamante
Subgerente administrativo

Ana Milena Rangel Amado
Contador Público
TP 100211-T

VIGILADO
Superintendencia



**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
Cifras expresadas en pesos colombianos**

(Cifras en pesos)

abr-20 abr-19

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	32.07	43.04	%	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	861.878.562	786.771.753		
+ Gastos no Operacionales	37.250.099	238.679.211		
/ Ingresos Operacionales	2.803.258.518	2.382.688.110		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	99.95	99.91	%	Indica el porcentaje de los costos v/o gastos
+ Costo de Ventas	1.940.101.435	1.593.796.847		
+ Gastos Operacionales	861.878.562	786.771.753		
/ Ingresos Operacionales	2.803.258.518	2.382.688.110		

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0,55	0,73		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	1.571.486.630	2.941.707.452		
/ Pasivo Corriente	2.861.854.366	4.034.758.341		
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,08	0,58		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	218.946.734	2.327.574.640		
/ Pasivo Corriente	2.861.854.366	4.034.758.341		
2. PRUEBA ACIDA	0,51	0,71		Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.571.486.630	2.941.707.452		
- Inventarios	102.418.305	75.881.339		
/ Pasivo Corriente	2.861.854.366	4.034.758.341		
3. ROTACION DE CARTERA	2,56	6,87		Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	2.803.258.518	2.382.688.110		
/ Deudores Cliente	1.093.981.284	346.709.356		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE	46,83	17,46		Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Días del Periodo	120	120		
/ Índice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,56	6,87		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	6,33	5,71		Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	102.418.305	75.881.339		
/ Costo De Ventas	1.940.101.435	1.593.796.847		
* Días Del Periodo	120	120		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,05	0,05		Indica las veces que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	102.418.305	75.881.339		
/ Costo De Ventas	1.940.101.435	1.593.796.847		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,18	0,18		Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.803.258.518	2.382.688.110		
/ ACTIVO TOTAL	15.860.976.458	13.237.641.254		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,78	0,31		Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.803.258.518	2.382.688.110		
/ ACTIVO CORRIENTE	1.571.486.630	2.941.707.452		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,21	0,25		Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.803.258.518	2.382.688.110		
/ ACTIVO FIJO NETO	13.544.280.619	9.386.283.581		
9. ROTACION DE PASIVOS	0,86	0,61		Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	2.801.979.997	2.380.588.600		
/ Pasivo	3.250.109.582	4.626.713.448		
10. PERIODO DE PAGO DE LAS Cuentas por pagar	139,19	233,22		Indica los días para pagar