



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

ANALISIS

CÓDIGO	ACTIVO	sep-2020	sep-2019	HORIZ	V-2020	V-2019
	CORRIENTE (1)	2,050,398,686	2,084,632,578	-2%	12%	17%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	728,189,764	420,468,866	73%	4%	3%
1105	Caja	4,564,068	13,758,577	-67%	0%	0%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	192,688,329	264,951,264	-27%	1%	2%
1132	Efectivo De Uso Restringido	530,937,367	141,759,025	275%	3%	1%
13	CUENTAS POR COBRAR	1,124,458,985	1,438,199,922	-22%	7%	12%
1319	Prestación De Servicios De Salud	1,115,458,367	1,361,399,845	-18%	7%	11%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	9,000,618	76,800,077	-88%	0%	1%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	895,426	1,577,730	-43%	0%	0%
1415	Préstamos Concedidos	895,426	1,577,730	-43%	0%	0%
15	INVENTARIOS	65,595,230	62,433,958	5%	0%	1%
1514	Materiales Y Suministros	65,595,230	62,433,958	5%	0%	1%
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	0	0	0%	0%	0%
19	OTROS ACTIVOS	131,259,281	161,952,102	-19%	1%	1%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	131,259,281	161,952,102	-19%	1%	1%
1906	Avances Y Anticipos Entregados	0	0	0%	0%	0%
	NO CORRIENTE (2)	14,650,374,903	9,975,636,370	47%	88%	83%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	37,100,436	37,100,436	0%	0%	0%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Corto Plazo	37,100,436	37,100,436	0%	0%	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	981,982,114	536,344,868	83%	6%	4%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	1,302,987,243	824,549,867	58%	8%	7%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-321,005,129	-288,204,999	11%	-2%	-2%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,631,292,353	9,402,191,066	45%	82%	78%
1605	Terrenos	11,492,680,000	5,471,100,000	110%	69%	45%
1635	Bienes Muebles En Bodega	950,000	0	0%	0%	0%
1640	Edificaciones	2,867,573,305	4,004,500,000	-28%	17%	33%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles	342,409,139	342,409,139	0%	2%	3%
1655	Maquinaria Y Equipo	3,219,000	25,963,761	-88%	0%	0%
1660	Equipo Médico Y Científico	332,708,456	593,627,957	-44%	2%	5%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	265,517,070	366,332,101	-28%	2%	3%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación	336,823,651	475,896,987	-29%	2%	4%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	313,607,000	347,854,233	-10%	2%	3%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Horno	0	9,617,198	-100%	0%	0%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo	-2,324,195,268	-2,235,110,310	4%	-14%	-19%
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 Intangibles	-111,956,128	-111,956,128	0%	-1%	-1%
1	TOTAL ACTIVO	16,700,773,589	12,060,268,948	38.5%	100%	100%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			
83	DEUDORAS DE CONTROL	509,549,745	600,843,514			
8315	Bienes Y Derechos Retirados	497,960,165	497,960,165			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud	2,169,980	25,477,650			
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control	9,419,600	77,405,699			
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-509,549,745	-600,843,514			
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-509,549,745	-600,843,514			

VIGILADO SUPERVISADO



**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	sep-20	sep-19	Variación \$	HORIZ	V-2020	V-2019
	INGRESOS OPERACIONALES	6,806,620,515	6,956,879,280	-814,414,423	-11.7%	100.0%	100.0%
43	VENTA DE SERVICIOS	6,806,620,515	6,956,879,280	-814,414,423	-11.7%	100.0%	100.0%
4312	Servicios De Salud	6,822,178,205	7,653,219,875	-831,041,670	-10.9%	100.2%	110.0%
4395	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios	-15,557,690	-32,184,937	16,627,247	-51.7%	-0.2%	-0.5%
460822	Margen En La Contratación De Servicios De Salud	0	191,244,887	-191,244,887	-100.0%	0.0%	2.7%
589014	Margen En La Contratación De Los Servicios De Salud	0	-855,400,545	855,400,545	-100.0%	0.0%	-12.3%
6	COSTOS DE VENTAS	4,891,406,008	5,085,481,635	-194,075,627	-3.8%	71.9%	73.1%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4,891,406,008	5,085,481,635	-194,075,627	-3.8%	71.9%	73.1%
8310	Servicios De Salud	4,891,406,008	5,085,481,635	-194,075,627	-3.8%	71.9%	73.1%
	UTILIDAD BRUTA	1,915,214,507	1,871,397,645	-620,338,796	-33%	28%	27%
	GASTOS OPERACIONALES	1,927,004,199	2,157,934,952	-230,930,753	-10.7%	28.3%	31.0%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,851,394,476	1,946,809,639	-95,415,163	-4.9%	27.2%	28.0%
5101	Sueldos Y Salarios	537,491,832	543,291,922	-5,800,090	-1.1%	7.9%	7.8%
5102	Contribuciones Imputadas	22,918,294	17,567,697	5,350,597	30.5%	0.3%	0.3%
5103	Contribuciones Efectivas	97,656,160	120,494,843	-22,838,683	-19.0%	1.4%	1.7%
5104	Aportes Sobre La Nómina	12,592,855	12,148,688	444,167	3.7%	0.2%	0.2%
5107	Prestaciones Sociales	200,482,294	221,591,613	-21,109,319	-9.5%	2.9%	3.2%
5108	Gastos De Personal Diversos	614,561,380	679,990,930	-65,429,550	-9.6%	9.0%	9.8%
5111	Generales	352,597,820	340,036,474	12,561,346	3.7%	5.2%	4.9%
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	13,093,841	11,687,472	1,406,369	12.0%	0.2%	0.2%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	75,609,723	211,125,313	-135,515,590	-64.2%	1.1%	3.0%
5347	Deterioro De Cuentas Por Cobrar	0	173,640,347	-173,640,347	-100.0%	0.0%	2.5%
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	75,609,723	37,484,966	38,124,757	101.7%	1.1%	0.5%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	-11,789,692	-286,537,307	-389,408,043	136%	0%	-4%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	828,617,647	145,834,453	682,783,194	468.2%	12.2%	2.1%
4430	Subvenciones	828,617,647	145,834,453	682,783,194	468.2%	12.2%	2.1%
48	OTROS INGRESOS	225,669,117	924,311,616	-698,642,499	-75.6%	3.3%	13.3%
4802	Financieros	14,172,114	412,158,806	-397,986,692	-96.6%	0.2%	5.9%
4808	Ingresos Diversos	211,497,003	453,279,211	-241,782,208	-53.3%	3.1%	6.5%
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor	0	58,873,599	-58,873,599	-100.0%	0.0%	0.8%
58	OTROS GASTOS	77,693,472	302,324,918	-224,631,446	-74.3%	1.1%	4.3%
5802	Comisiones	10,820,122	5,114,193	5,705,929	111.6%	0.2%	0.1%
5804	Financieros	66,846,494	73,861,733	-7,015,239	-9.5%	1.0%	1.1%
5890	Gastos Diversos	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
5895	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Ser	26,856	223,348,992	-223,322,136	-100.0%	0.0%	3.2%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	964,803,600	481,283,844	-180,635,902	-38%	14%	7%

Martha María Vásquez Correa
Representante Legal

Verónica Lizeth Bustamante
Subgerente administrativo

Sirleydi Arenas Velez
Revisor Fiscal
TP 67830-T

Ana Milena Rangel Amado
Contador Publico
TP 100211-T

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	sep-2020	sep-19	HORIZ.	V-2020	V-2019
PASIVO CORRIENTE		2,785,816,862	2,276,544,392	22%	88%	79%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	502,797,892	26,536,323	1795%	16%	1%
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo	502,797,892	26,536,323	1795%	16%	1%
24	CUENTAS POR PAGAR	1,720,269,303	1,432,593,098	20%	54%	50%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	516,198,304	817,897,286	-37%	16%	29%
2407	Recursos A Favor De Terceros	734,247	47,999,795	-98%	0%	2%
2424	Descuentos De Nómina	23,099,191	26,116,476	-12%	1%	1%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	15,308,193	16,358,508	-6%	0%	1%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	7,734,920	0	0%	0%	0%
2445	Impuesto Al Valor Agregado - Iva	98,176	110,881	-11%	0%	0%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	1,157,096,272	524,110,152	121%	36%	18%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	460,174,608	682,365,550	-33%	14%	24%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	460,174,608	682,365,550	-33%	14%	24%
29	OTROS PASIVOS	102,575,059	135,049,421	-24%	3%	5%
2903	Depósitos Recibidos En Garantía	102,575,059	135,049,421	-24%	3%	5%
PASIVO NO CORRIENTE		388,255,216	591,955,107	-34%	12%	21%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	283,710,334	297,111,648	-5%	9%	10%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	283,710,334	297,111,648	-5%	9%	10%
27	PROVISIONES	104,544,882	294,843,459	-65%	3%	10%
2701	Litigios Y Demandas	104,544,882	294,843,459	-65%	3%	10%
2	TOTAL PASIVO	3,174,072,078	2,868,499,499	11%	100%	100%
PATRIMONIO		13,526,701,511	9,191,769,449	47%	100%	100%
3	PATRIMONIO	13,526,701,511	9,191,769,449	47%	100%	100%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	13,526,701,511	9,191,769,449	47%	100%	100%
3208	Capital Fiscal	12,867,133,597	8,625,775,960	49%	95%	94%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores	-305,235,686	84,709,645	-460%	-2%	1%
3230	Resultado Del Ejercicio	964,803,600	481,283,844	100%	7%	5%
3268	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Rc	0	0	0%	0%	0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		16,700,773,589	12,060,268,948	38.5%		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0			
91	PASIVOS CONTINGENTES	7,005,887,667	6,679,525,435			
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De	7,005,887,667	6,679,525,435			
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0			
9306	Bienes Recibidos En Custodia	0	0			
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-7,005,887,667	-6,679,525,435			
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-7,005,887,667	-6,679,525,435			
9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)	0	0			

Martha María Vásquez Correa
Representante Legal

Sirleydi Arenas Velez
Revisor Fiscal
TP 67830-T

Verónica Lizeth Bustamante
Subgerente administrativo

And Milena Rangel Amado
Contador Público
TP 00211-T

VIGILADO
Supersalud



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

(Cifras en pesos)

sep-20 sep-19

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	29.45	35.36 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	1,927,004,199	2,157,934,952	
+ Gastos no Operacionales	77,693,472	302,324,918	
/ Ingresos Operacionales	6,806,620,515	6,956,879,280	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	100.17	104.12 %	Indica el porcentaje de los costos v/o gastos
+ Costo de Ventas	4,891,406,008	5,085,481,635	
+ Gastos Operacionales	1,927,004,199	2,157,934,952	
/ Ingresos Operacionales	6,806,620,515	6,956,879,280	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0.74	0.92	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	2,050,398,686	2,084,632,578	
/ Pasivo Corriente	2,785,816,862	2,276,544,392	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.26	0.18	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	728,189,764	420,468,866	
/ Pasivo Corriente	2,785,816,862	2,276,544,392	
2. PRUEBA ACIDA	0.71	0.89	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2,050,398,686	2,084,632,578	
- Inventarios	65,595,230	62,433,958	
/ Pasivo Corriente	2,785,816,862	2,276,544,392	
3. ROTACION DE CARTERA	6.05	4.84	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	6,806,620,515	6,956,879,280	
/ Deudores Cliente	1,124,458,985	1,438,199,922	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE	44.60	55.82	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	270	270	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	6.05	4.84	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	3.62	3.31	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	65,595,230	62,433,958	
/ Costo De Ventas	4,891,406,008	5,085,481,635	
* Dias Del Periodo	270	270	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.01	0.01	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	65,595,230	62,433,958	
/ Costo De Ventas	4,891,406,008	5,085,481,635	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.41	0.58	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	6,806,620,515	6,956,879,280	
/ ACTIVO TOTAL	16,700,773,589	12,060,268,948	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	3.32	3.34	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	6,806,620,515	6,956,879,280	
/ ACTIVO CORRIENTE	2,050,398,686	2,084,632,578	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0.50	0.74	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	6,806,620,515	6,956,879,280	
/ ACTIVO FIJO NETO	13,631,292,353	9,402,191,066	
9. ROTACION DE PASIVOS	2.15	2.53	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	6,818,410,207	7,243,416,587	
/ Pasivo	3,174,072,078	2,868,499,499	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS Cuentas por pagar	125.69	106.92	Indica los días para pagar



**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL
GIRARDOTA - ANTIOQUIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO**

Cifras expresadas en pesos colombianos

(Cifras en pesos)

+ Numero de Dias del Periodo
/ Indice de Rotacion

sep-20	sep-19
270	270
2.15	2.53

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	-0.17%	-4.12% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	-11,789,692	-286,537,307	
/ Ingresos Operacionales	6,806,620,515	6,956,879,280	
2. MARGEN NETO	14.17%	6.92% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	964,803,600	481,283,844	
/ Ingresos Operacionales	6,806,620,515	6,956,879,280	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	7.13%	5.24% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	964,803,600	481,283,844	
/ Total Patrimonio	13,526,701,511	9,191,769,449	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	5.78%	3.99% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	964,803,600	481,283,844	
/ Total Activo	16,700,773,589	12,060,268,948	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	19.01%	23.78% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	3,174,072,078	2,868,499,499	
/ Total Activo	16,700,773,589	12,060,268,948	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	23.47%	31.21% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	3,174,072,078	2,868,499,499	
/ Patrimonio	13,526,701,511	9,191,769,449	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	2.76%	5.66% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	460,174,608	682,365,550	
/ Total Activo	16,700,773,589	12,060,268,948	
4. CARGA LABORAL	3.40%	7.42% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	460,174,608	682,365,550	
/ Patrimonio	13,526,701,511	9,191,769,449	