

ESE HOSPITAL SAN CAMILO DE LELIS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en pesos)

CODIGO	CUENTAS	Periodo Jun-20	Periodo Jun-19	VARIACION \$	VARIACION%
	INGRESOS OPERACIONALES	1,989,940,636	1,797,552,851	192,387,785	11%
43	VENTAS DE SERVICIOS	1,989,940,636	1,797,552,851	192,387,785	11%
4312	SERVICIOS DE SALUD	1,676,708,035	1,775,951,087	-99,243,052	-6%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-2,369,658	404,947	-1,964,711	485%
4430	SUBVENCIONES	315,602,259	22,006,711	293,595,548	1334%
6	COSTO DE VENTA Y OPERACION	1,396,670,075	1,343,436,652	53,233,423	4%
63	COSTOS DE VENTA	1,396,670,075	1,343,436,652	53,233,423	4%
6310	SERVICIOS DE SALUD	1,396,670,075	1,343,436,652	80,744,206	2
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	346,245,842	367,554,319	0	0%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	203,932,656	166,504,048	0	0%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	74,800,369	118,431,283	0	0%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	150,631,154	151,153,703	-522,549	0%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	252,339,283	174,174,009	78,165,274	45%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	4,275,254	5,315,505	-1,040,251	-20%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	95,179,624	113,123,369	-17,943,745	-16%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	138,685,834	126,876,221	11,809,613	9%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	18,139,451	4,848,894	13,290,557	274%
631065	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - MEDICINA LEGAL	0	960,000	-960,000	-100%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	112,440,608	114,495,301	-2,054,693	-2%
	GANANCIA BRUTA	593,270,561	454,116,199	139,154,362	31%
5	GASTOS	598,195,842	525,110,486	73,085,356	14%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	564,876,372	511,255,428	53,620,944	10%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	219,264,282	205,318,788	13,945,494	7%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	165,958	2,303,115	-2,137,157	-93%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	54,983,990	59,524,100	-4,540,110	-8%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,973,087	10,786,700	1,186,387	11%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	69,402,466	64,047,604	5,354,862	8%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	29,066,926	32,430,896	-3,363,970	-10%
5111	GENERALES	166,692,852	132,156,003	34,536,849	26%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13,326,811	4,688,222	8,638,589	184%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	33,319,470	13,855,058	19,464,412	140%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33,319,470	13,855,058	19,464,412	140%
	GANANCIA O PERDIDA OPERATIVA	-4,925,281	70,994,287	66,069,006	-93%
48	OTROS INGRESOS	16,637,320	505,266,055	-488,628,735	-97%
4802	FINANCIEROS	1,829,552	18,599,830	-16,770,278	-90%
4808	INGRESOS DIVERSOS	14,807,768	486,400,496	-471,592,728	-97%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	265,729	-265,729	-100%
58	OTROS GASTOS	10,626,788	351,751,183	-341,124,395	-97%
5802	COMISIONES	1,995,755	2,254,644	-258,889	-11%
5804	FINANCIEROS	5,776,179	243,012	5,533,167	2277%
5890	GASTOS DIVERSOS	2,813,854	349,253,527	-346,439,673	-99%
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	41,000	-	41,000	#¡DIV/0!
	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,085,251	82,520,585	-81,435,334	-99%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN PABLO BERNAL RESTREPO



FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO
NOMBRE: JONATAN STIBEN CARVAJAL PATIÑO
TP 167774-T

ESE HOSPITAL SAN CAMILO DE LELIS
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Cifras en pesos Colombianos)

COD	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO Jun-20	PERIODO Jun-19	VARIACION \$	VARIACION%	COD	NOMBRE DE LA CUENTA	PERIODO Jun-20	PERIODO Jun-19	VARIACION \$	VARIACION%
ACTIVO						PASIVO					
CORRIENTE						CORRIENTE					
		2,558,106,889	1,870,559,795	687,547,094	37%			1,580,046,280	636,843,294	943,202,986	148%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALES DEL EFFECTIVO	331,686,779	202,907,904	128,778,875	63%	24	CUENTAS POR PAGAR	327,834,204	253,338,089	74,496,115	29%
1105	CAJA	1,091,724	1,317,820	-226,096	-17%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIO	150,548,335	45,394,289	105,154,046	232%
1110	DEPOSITOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS	69,691,290	148,260,426	-78,569,136	-53%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5,095,519	120,526,644	-115,431,125	100%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	260,903,765	53,329,658	207,574,107	389%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	57,551,593	47,225,031	10,326,562	0%
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	35,614,322	32,103,110	3,511,212	11%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE T	12,083,008	5,803,394	6,279,614	0%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	35,614,322	32,103,110	3,511,212	11%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	197	762,802	-762,605	-100%
	13 CUENTAS POR COBRAR	1,400,525,819	1,385,762,917	70,339,710	5%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	12,111,176	-12,111,176	0%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	992,750,735	984,963,031	7,787,704	1%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	102,555,552	21,514,753		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,384,000	52,999	1,331,001	2511%						
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	608,295,467	570,333,338	37,962,129	7%						
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-201,904,383	-169,586,451	-32,317,932	19%	25 OBLIGACIONES LABORALES	1,075,746,543	215,237,365	860,509,178	400%	
	14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	48,202,009	51,444,611	-3,242,602	-6%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	562,810,661	215,237,365	347,573,296	161%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	48,202,009	51,168,852	-2,966,843	-6%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	512,935,882	0	512,935,882	0%
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	275,759	275,759	0	0%						
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-275,759	0	-275,759	0%	29 OTROS PASIVOS	176,465,533	168,267,840	8,197,693	5%	
	15 INVENTARIOS	41,459,864	38,411,502	3,048,362	1	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	174,130,335	168,267,840	5,862,495	0%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	42,382,084	38,948,373	3,433,711	9%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,335,198	0	2,335,198	0%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-922,220	-536,871	-385,349	72%						
	19 OTROS ACTIVOS	700,618,096	159,929,751	540,688,345	338%						
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	512,935,882	159,929,751	353,006,131	0%	NO CORRIENTE	131,148,090	131,441,614	-293,524	0%	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	160,682,214	141,508,982	19,173,232	14%						
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	168,508,982	0	168,508,982	0%	25 OBLIGACIONES LABORALES	27,561,329	32,073,513	-4,512,184	-14%	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-141,508,982	-141,508,982	0	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	27,561,329	32,073,513	-4,512,184	-14%
	NO CORRIENTE	4,183,835,358	1,217,957,552	2,965,877,806	244%	27 PROVISIONES	103,586,761	99,368,101	4,218,660	4%	
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4,183,835,358	1,217,957,552	2,965,877,806	244%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	103,586,761	99,368,101	4,218,660	4%	
1605	TERRENOS	1,280,000,000	141,900,000	1,138,100,000	0%	TOTAL PASIVOS	1,711,194,370	768,284,908	942,909,462	123%	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	12,582,800	0	12,582,800	100%						
1640	EDIFICACIONES	2,696,738,160	1,314,380,289	1,382,357,871	100%	PATRIMONIO	5,030,747,877	2,320,232,439	2,710,515,438	117%	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	19,388,000	19,388,000	0	100%	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5,030,747,877	2,320,232,439	2,710,515,438	117%	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	40,418,600	15,500,000	24,918,600	161%						
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	241,973,700	249,973,700	-8,000,000	-3%	3208	CAPITAL FISCAL	2,040,602,394	2,235,298,101	-194,695,707	-9%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	19,530,934	13,100,000	6,430,934	49%	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,989,060,232	2,413,753	2,986,646,479	123735%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	71,265,851	52,269,971	18,995,880	36%	3230	GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO	1,085,251	82,520,585	-81,435,334	-99%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	366,539,900	366,539,900	0	0%						
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	12,891,614	12,891,614	0	0%						
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-577,494,201	-967,985,922	390,491,721	-40%						
TOTAL ACTIVO	6,741,942,247	3,088,517,347	3,653,424,900	118%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,741,942,247	3,088,517,347	3,653,424,900	118%		

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN PABLO BERNAL RESTREPO

FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO
NOMBRE: JONATAN STIBEN CARVAJAL PATIÑO
 TP 167774-T

**ESE HOSPITAL SAN CAMILO DE LELIS
INDICADORES FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2020**

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACIÓN
1, LIQUIDEZ				
1.1 Razón corriente	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{2,558,106,889}{1,580,046,280}$	1.62	Por cada \$1 que la entidad le adeuda a terceros en el corto plazo, posee, en sus activos corrientes, \$1.62
1.2 Capital de Trabajo	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	978,060,609	978,060,609	Saldo que a la entidad le quedaría en efectivo en activos corrientes, después de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo \$978,060,609
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{1,085,251}{6,741,942,247}$	0.02%	Indica que los activos de la entidad generan una utilidad del 0.02% en la vigencia fiscal
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{1,085,251}{5,030,747,877}$	-0.02%	Significa que el patrimonio de la entidad obtuvo en rendimiento negativo, es decir, se descapitalizó en un -0.02%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Indice de Endeudamiento	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{1,711,194,370}{6,741,942,247}$	0.25	Significa que por cada \$1 que la entidad posee en activos, \$0.25 corresponden a acreedores.
3.2 Concentración del Endeudamiento a corto plazo	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{TOTAL PASIVO}}$	$\frac{1,580,046,280}{1,711,194,370}$	0.92	Por cada \$1, que la entidad adeuda a terceros, \$0.92 tienen vencimiento corriente, es decir, que el 92% de los pasivos con acreedores tienen vencimientos de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{TOTAL PATRIMONIO}}{\text{TOTAL PASIVO}}$	$\frac{5,030,747,877}{1,711,194,370}$	2.94	Establece que por cada \$1, que adeuda la entidad, ésta cuenta con recursos en el patrimonio por \$2.94 para respaldar.



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN PABLO BERNAL RESTREPO



FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO
NOMBRE: JONATAN STIBEN CARVAJAL PATIÑO
TP 167774-T

ANALISIS FINANCIERO

(Cifras en miles de pesos)

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

	Jun-20	Jun-19	
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	30.60	48.78 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	598,195,842	525,110,486	
+ Gastos no Operacionales	10,626,788	351,751,183	
/ Ingresos Operacionales	1,989,940,636	1,797,552,851	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	100.25	103.95 %	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	1,396,670,075	1,343,436,652	
+ Gastos Operacionales	598,195,842	525,110,486	
/ Ingresos Operacionales	1,989,940,636	1,797,552,851	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.62	2.94	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	2,558,106,889	1,870,559,795	
/ Pasivo Corriente	1,580,046,280	636,843,294	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.21	0.32	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	331,686,779	202,907,904	
/ Pasivo Corriente	1,580,046,280	636,843,294	
2. PRUEBA ACIDA	1.59	2.88	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2,558,106,889	1,870,559,795	
- Inventarios	41,459,864	38,411,502	
/ Pasivo Corriente	1,580,046,280	636,843,294	
3. ROTACION DE CARTERA	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	1,989,940,636	1,797,552,851	
/ Deudores Cliente	0	0	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Días del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	
5. ROTACION DE LOS INVENTARI	10.69	10.29	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	41,459,864	38,411,502	
/ Costo De Ventas	1,396,670,075	1,343,436,652	
* Días Del Periodo	360	360	
5. ROTACION DE LOS INVENTARI	0.03	0.03	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	41,459,864	38,411,502	
/ Costo De Ventas	1,396,670,075	1,343,436,652	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.99	1.35	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	1,989,940,636	1,797,552,851	
/ ACTIVO TOTAL	6,741,942,247	3,088,517,347	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	4.83	4.34	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	1,989,940,636	1,797,552,851	
/ ACTIVO CORRIENTE	2,558,106,889	1,870,559,795	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	7.92	6.66	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	1,989,940,636	1,797,552,851	
/ ACTIVO FIJO NETO	4,183,835,358	1,217,957,552	
9. ROTACION DE PASIVOS	1.17	2.89	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	2,005,492,705	2,220,298,321	
/ Pasivo	1,711,194,370	768,284,908	

10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	307.17	124.57	Indica los días en promedio que la empresa tarda en cancelar las cuentas por pagar
+ Numero de Días del Periodo	360	360	
/ Índice de Rotación	1.17	2.89	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	-0.25%	-3.95% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	-4,925,281	-70,994,287	
/ Ingresos Operacionales	1,989,940,636	1,797,552,851	
2. MARGEN NETO	0.05%	4.59% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejer	1,085,251	82,520,585	
/ Ingresos Operacionales	1,989,940,636	1,797,552,851	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	0.02%	3.56% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejer	1,085,251	82,520,585	
/ Total Patrimonio	5,030,747,877	2,320,232,439	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0.02%	2.67% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejer	1,085,251	82,520,585	
/ Total Activo	6,741,942,247	3,088,517,347	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCE	25.38%	24.88% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	1,711,194,370	768,284,908	
/ Total Activo	6,741,942,247	3,088,517,347	
2. APALANCAMIENTO CORTO PL.	34.01%	33.11% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	1,711,194,370	768,284,908	
/ Patrimonio	5,030,747,877	2,320,232,439	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	15.96%	6.97% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	1,075,746,543	215,237,365	
/ Total Activo	6,741,942,247	3,088,517,347	
4. CARGA LABORAL	21.38%	9.28% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1,075,746,543	215,237,365	
/ Patrimonio	5,030,747,877	2,320,232,439	



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN PABLO BERNAL RESTREPO



FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO
NOMBRE: JONATAN STIBEN CARVAJAL PATIÑO
TP 167774-T