

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
COMPARATIVO BALANCE GENERAL  
OCTUBRE DE 2015-2014  
(Cifras en Pesos)

|                               | CUENTA                                | OCTUBRE DE 2015   | OCTUBRE DE 2014   | ANALISIS VERTICAL | VARIACION ABSOLUTA \$ | VARIACION RELATIVA % | CUENTA                              | OCTUBRE DE 2015                               | OCTUBRE DE 2014   | ANALISIS VERTICAL | VARIACION ABSOLUTA \$ | VARIACION RELATIVA % |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 ACTIVOS                     |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| ACTIVO CORRIENTE              |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 11 EFECTIVO                   |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1105                          | Caja                                  | 816,129,284.10    | 1,166,310,200.76  | 427%              | -350,180,917          | -30.02               | 2 PASIVOS                           |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1110                          | Bancos y Corporaciones                | 2,731,000.00      | 3,304,595.00      | 0.01%             | -573,595              | -17.36               | PASIVO CORRIENTE                    |                                               |                   |                   |                       |                      |
|                               |                                       | 813,398,284.10    | 1,163,005,605.76  | 4.25%             | -349,607,322          | -30.06               | 24 CUENTAS POR PAGAR                |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 14 DEUDORES                   |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1409                          | Servicios de Salud                    | 2,234,564,706.40  | 1,895,581,218.22  | 11.69%            | 338,983,488           | 17.88                | 2401                                | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales: | 597,821,402.82    | 828,039,549.80    | -230,218,147          | -28.75%              |
| 1411                          | Administración Sistema de Seguridad   | 2,134,975,200.90  | 1,337,978,168.89  | 11.17%            | 796,997,032           | 59.57                | 2405                                | Acreedores                                    | 501,629,807.82    | 523,303,366.80    | -21,673,559           | -24.13%              |
| 1420                          | Avances y anticipos                   | 0.00              | 0.00              | 0.00%             | 0                     | 0.00                 | 2425                                | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbr    | 225,346,955.20    | 189,595,234.00    | 35,751,721            | 10.84%               |
| 1425                          | Depositos entregados en gara          | 30,281,827.50     | 13,006,530.00     | 0.16%             | 17,275,298            | 132.82               | 2436                                | Impuestos, Contribuciones y Tasas             | 257,129,695.62    | 265,799,757.80    | -8,670,062            | 12.37%               |
| 1470                          | Otros Deudores                        | 69,307,678.00     | 544,598,519.33    | 0.36%             | -475,288,841          | -87.27               | 2440                                | Avances y Anticipos Recibidos                 | 10,689,946.00     | 5,237,422.00      | 5,452,524             | 0.51%                |
| 15 INVENTARIOS                |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1518                          | Materiales para la prestacion de serv | 130,509,814.95    | 118,105,293.90    | 0.68%             | 12,404,521            | 10.50                | 2450                                | Creditos judiciales                           | 8,463,211.00      | 6,000,953.00      | 2,462,258             | 0.41%                |
| 1580                          | Provision para proteccion de inventar | 143,235,311.35    | 123,988,773.90    | 0.75%             | 19,246,537            | 15.52                | 2460                                |                                               | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
|                               |                                       | -12,725,496.40    | -5,884,480.00     | -0.07%            | -6,841,016            | 116.26               | 25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGU |                                               |                   |                   |                       |                      |
| ACTIVO NO CORRIENTE           |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1201                          | INVERSIONES ADMON. DE I               | 13,938,465,446.31 | 11,149,640,118.84 | 72.90%            | 2,788,823,327         | 25.01                | 2505                                | Salarios y Prestaciones Sociales              | 26,261,595.00     | 234,806,183.00    | -208,544,588          | -1.26%               |
| 1202                          | Inversiones Administracion de Liquid  | 557,503,370.10    | 336,159,375.60    | 2.92%             | 221,343,995           | 65.84                | 2510                                | Pensiones y Prestaciones Económicas por P     | 26,199,188.00     | 234,806,182.00    | -208,606,994          | -1.26%               |
| 1203                          | Certificado desposisito a termino     | 0.00              | 202,940,000.00    | 0.00%             | -202,940,000          | -100.00              |                                     |                                               | 62,407.00         | 1.00              | 62,406                | 0.00%                |
| 1207                          | Inversiones Patrimoniales en Entidad  | 2,016,000.00      | 0                 | 0.01%             | 2,016,000.00          | 100.00               | 27 PASIVOS ESTIMADOS                |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1280                          | Provision para Inversiones            | 491,535,923.00    | 71,535,923.00     | 2.57%             | 420,000,000           | 100.00               | 2710                                | Provisión para Contingencias                  | 69,930,000.00     | 69,930,000.00     | 0                     | 3.36%                |
|                               |                                       | 71,171,765.00     | 66,073,726.20     | 0.37%             | 5,098,039             | 100.00               | 2715                                | Provisión para Prestaciones Sociales          | 0.00              | 0.00              | 0                     | 3.36%                |
|                               |                                       | -7,220,317.90     | -6,406,273.60     | -0.04%            | -814,044              | 100.00               | 2720                                | Provisión para Pensiones                      | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
| 14 DEUDORES                   |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1475                          | Deudas de Difícil Cobro               | 496,811,825.14    | 200,121,661.17    | 2.60%             | 296,690,164           | 148.25               | 2905                                | Recaudos a Favor de Terceros                  | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
| 1480                          | Provision para Deudores               | 1,040,415,332.00  | 308,630,955.41    | 5.44%             | 731,784,377           | 237.11               | PASIVO NO CORRIENTE                 |                                               |                   |                   |                       |                      |
|                               |                                       | -543,603,506.86   | -108,509,294.24   | -2.84%            | -435,094,213          | 400.97               | 1481                                | 395,946.99                                    | 1,481,395,946.99  | 1,483,384,705.00  | -1,988,758            | 71.25%               |
| 16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1605                          | Terrenos                              | 12,884,150,251.07 | 10,613,359,082.07 | 67.39%            | 2,270,791,169         | 21.40                | 2505                                | Salarios y Prestaciones Sociales              | 257,511,522.03    | 257,207,545.00    | 303,977               | 0.12                 |
| 1615                          | Construcciones en curso               | 1,161,397,975.70  | 1,084,797,975.70  | 6.07%             | 76,600,000            | 7.06                 | 2510                                | Pensiones y Prestaciones Económicas por P     | 174,659,824.03    | 174,355,847.00    | 303,977               | 8.40%                |
| 1635                          | Bienes Muebles en Bodega              | 0.00              | 28,650,000.00     | 0.00%             | -28,650,000           | -100.00              |                                     |                                               | 82,851,698.00     | 82,851,698.00     | 0                     | 3.98%                |
| 1640                          | Edificaciones                         | 0.00              | 0.00              | 0.00%             | 0                     | 0.00                 | 27 PASIVOS ESTIMADOS                |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1645                          | Plantas y Ductos                      | 10,017,308,550.00 | 8,044,033,553.00  | 52.40%            | 1,973,274,997         | 24.53                | 2715                                | Provisión para Prestaciones Sociales          | 1,069,619,199.00  | 830,060,494.00    | 239,558,705           | 0.51                 |
| 1650                          | Redes, Líneas y Cables                | 455,940,000.00    | 405,940,000.00    | 2.38%             | 50,000,000            | 0.00                 | 2720                                | Provisión para Pensiones                      | 498,941,996.00    | 259,383,291.00    | 239,558,705           | 24.00%               |
| 1655                          | Maquinaria y Equipo                   | 0.00              | 0.00              | 0.00%             | 0                     | 0.00                 | 2790                                | PROVISIONES DIVERSAS                          | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
| 1660                          | Equipo Médico y Científico            | 79,526,620.00     | 77,046,620.00     | 0.42%             | 2,480,000             | 3.22                 |                                     |                                               | 570,677,203.00    | 570,677,203.00    | 0                     | 27.45%               |
| 1665                          | Muebles y Equipo de Oficina           | 1,075,963,802.00  | 1,011,208,077.00  | 5.63%             | 64,755,725            | 6.40                 | 29 OTROS PASIVOS                    |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1670                          | Equipo de Comunicación y Computa      | 155,932,040.00    | 117,746,100.00    | 0.82%             | 38,186,940            | 32.43                | 2905                                | Recaudo a Favor de Terceros                   | 154,265,225.96    | 396,116,666.00    | -241,851,440          | 7.42%                |
| 1675                          | Equipo de Transporte y Tracción       | 270,485,583.00    | 244,924,232.00    | 1.41%             | 25,561,351            | 10.44                |                                     |                                               | 154,265,225.96    | 396,116,666.00    | -241,851,440          | 7.42%                |
| 1680                          | Equipo de Comedor, Cocina, Desper     | 847,218,968.00    | 459,018,968.00    | 4.43%             | 388,200,000           | 84.57                | TOTAL PASIVO                        |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1685                          | Depreciación Acumulada                | 2,600,000.00      | 2,600,000.00      | 0.01%             | 0                     | 0.00                 | 3                                   | PATRIMONIO                                    | 2,079,217,349.81  | 2,311,424,254.80  | -232,206,905          | -10.05               |
|                               |                                       | -1,182,223,287.63 | -862,606,443.63   | -6.18%            | -319,616,844          | 37.05                | 32                                  | PATRIMONIO INSTITUCIONAL                      |                   |                   |                       |                      |
| 19 OTROS ACTIVOS              |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     |                                               |                   |                   |                       |                      |
| 1901                          | Reserva Financiera Actuarial          | 1,999,114,868.46  | 1,264,792,014.64  | 10.46%            | 734,322,854           | 58.06                | 3208                                | Capital Fiscal                                | 17,039,566,770.41 | 13,283,004,591.56 | 3,756,562,179         | 28.28                |
| 1905                          | Bienes y Servicios Pagados por Anti   | 0.00              | 0.00              | 0.00%             | 0                     | 0.00                 | 3225                                | Resultados de Ejercicios Anteriores           | 6,875,814,972.95  | 3,819,236,223.75  | 3,056,578,749         | 80.03                |
| 1910                          | Cargos Diferidos                      | 1,306,378,877.58  | 584,351,642.97    | 6.83%             | 722,027,235           | 123.56               | 3230                                | Resultados del Ejercicio                      | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
| 1920                          | Bienes Entregados a Terceros          | 38,080,331.88     | 42,584,711.67     | 0.20%             | -4,504,380            | -10.58               | 3235                                | Superavit por Donación                        | 1,199,551,565.57  | 499,568,135.92    | 699,983,430           | 7.04%                |
| 1960                          | Bienes de Arte y Cultura              | 635,566,840.00    | 635,566,840.00    | 3.32%             | 0                     | 0.00                 | 3240                                | Superavit por Valorización                    | 8,908,786,576.89  | 8,908,786,576.89  | 0                     | 52.28%               |
| 1970                          | Intangibles                           | 0.00              | 0.00              | 0.00%             | 0                     | 0.00                 | 3255                                | Patrimonio institucional incorporado          | 2,288,820.00      | 2,288,820.00      | 0                     | 0.01%                |
| 1975                          | Amortización Intangibles              | 141,501,202.00    | 101,501,204.00    | 0.74%             | 39,999,998            | 39.41                | 3259                                | Efecto por la Aplicación del Régimen de Con   | 53,124,835.00     | 53,124,835.00     | 0                     | 0.31%                |
| 1998                          | Valorizaciones                        | -124,701,203.00   | -101,501,204.00   | -0.65%            | -23,199,999           | 22.86                |                                     |                                               | 0.00              | 0.00              | 0                     | 0.00%                |
|                               |                                       | 2,288,820.00      | 2,288,820.00      | 0.01%             | 0                     | 0.00                 | TOTAL PATRIMONIO                    |                                               |                   |                   |                       |                      |
|                               |                                       |                   |                   |                   |                       |                      |                                     | 17,039,566,770.41                             | 13,283,004,591.56 |                   | 3,756,562,179         | 28.28                |

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
COMPARATIVO BALANCE GENERAL  
OCTUBRE DE 2015-2014  
(Cifras en Pesos)

|               | CUENTA | OCTUBRE DE 2015   | OCTUBRE DE 2014   | ANALISIS VERTICAL | VARIACION ABSOLUTA \$ | VARIACION RELATIVA % | CUENTA                    | OCTUBRE DE 2015   | OCTUBRE DE 2014   | ANALISIS VERTICAL | VARIACION ABSOLUTA \$ | VARIACION RELATIVA % |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| TOTAL ACTIVOS |        | 19.118.784.120,22 | 15.594.428.846,36 |                   | 3.524.355.274         | 22,60                | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 19.118.784.120,22 | 15.594.428.846,36 |                   | 3.524.355.274         | 22,60                |

|                                         |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDOF               | 0               |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL                  | 676.809.961     |
| 8315 Activos Retirados                  | 19.219.700,00   |
| 8333 Facturación Glosada en Venta de Se | 22.023.421,00   |
| 8347 Responsabilidades en Proceso       | 635.566.840,00  |
| 8390 Otras Cuentas Deudoras de Control  | 0,00            |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA                  | -676.809.961    |
| 8915 Deudoras de Control por Contra     | -676.809.961,00 |

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS       | 0,00              | 0,00              |
| 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS     | -7.600.085.525,00 | -1.185.000.000    |
| 91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | -7.600.085.525,00 | -1.185.000.000    |
| 9120 Litigios y demandas          | -7.600.085.525,00 | -1.185.000.000,00 |
| 9121 Obligaciones                 | 0,00              | 0,00              |
| 99 ACREEDORAS POR CONTRA ( DE     | 7.600.085.525,00  | 1.185.000.000,00  |
| 9903 RESPONSABIL CONTINGENTES PO  | 7.600.085.525,00  | 1.185.000.000,00  |

  
JUAN ARROYAVE OCAMPO  
GERENTE

  
HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ  
Contador Público  
T.P. 161409-T



HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

OCTUBRE DE 2015-2014

| (Cifras en Pesos)                                             |                   |                   |                   |                     |                      |  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|--|
|                                                               | OCTUBRE DE 2015   | OCTUBRE DE 2014   | ANÁLISIS VERTICAL | VARIACION ABSOLUTAS | VARIACION RELATIVA % |  |
| ACTIVIDADES ORDINARIAS                                        |                   |                   |                   |                     |                      |  |
| 4 INGRESOS OPERACIONALES                                      | 7.906.497.608,60  | 6.220.883.175,95  | 84,25%            | 1.685.614.432,65    | 27,10                |  |
| 43 VENTA DE SERVICIOS                                         | 7.906.497.608,60  | 6.220.883.175,95  | 84,25%            | 1.685.614.432,65    | 27,10                |  |
| 4312 Servicios en Salud                                       | 7.959.732.435,60  | 6.264.313.083,63  | 84,82%            | 1.695.419.351,97    | 27,06                |  |
| 4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios | -53.234.827,00    | -43.429.907,68    | -0,57%            | -9.804.919,32       | 22,58                |  |
| 6 COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN                                 | -4.494.594.894,38 | -3.227.346.400,00 |                   | 1.267.248.494,38    | 39,27                |  |
| 63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                               | -4.494.594.894,38 | -3.227.346.400,00 |                   | 1.267.248.494,38    | 39,27                |  |
| 6310 Servicios en Salud                                       | -4.494.594.894,38 | -3.227.346.400,00 |                   | 1.267.248.494,38    | 39,27                |  |
| UTILIDAD BRUTA                                                | 3.411.902.714,22  | 2.993.536.775,95  |                   | 418.365.938,27      | 13,98                |  |
| 5 GASTOS OPERACIONALES                                        |                   |                   |                   |                     |                      |  |
| 51 ADMINISTRACIÓN                                             | -2.828.499.642,29 | -2.371.366.878,23 | 65,34%            | 457.132.764,06      | 19,28                |  |
| 5101 Sueldos y Salarios                                       | -1.011.741.087,90 | -1.037.002.893,40 | 23,37%            | -25.261.805,50      | (2,44)               |  |
| 5102 Contribuciones Imputadas                                 | -43.254.224,00    | -123.750.985,00   | 1,00%             | -80.496.761,00      | (65,05)              |  |
| 5103 Contribuciones Efectivas                                 | -657.907.907,00   | -508.570.499,00   | 15,20%            | 149.337.408,00      | 29,36                |  |
| 5104 Aportes sobre Nómina                                     | -116.820.867,00   | -97.730.701,00    | 2,70%             | 19.090.166,00       | 19,53                |  |
| 5111 Generales                                                | -984.890.466,94   | -598.378.788,83   | 22,75%            | 386.511.678,11      | 64,59                |  |
| 5120 Impuestos, Contribuciones tasas                          | -13.885.089,45    | -5.933.011,00     | 0,32%             | 7.952.078,45        | 134,03               |  |
| 53 PROVISIONES, AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES                 | -932.532.603,00   | -511.024.033,00   | 21,54%            | -421.508.570,00     | 82,48                |  |
| 5302 Provisión para Protección de Inversiones                 | 0,00              | 0,00              | 0,00%             | 0,00                | 0,00                 |  |
| 5304 Provisión para Deudores                                  | -550.000.000,00   | 0,00              | 12,71%            | 550.000.000,00      | 100,00               |  |
| 5314 PROVISION PARA CONTINGENCIAS                             | 0,00              | -176.600.000,00   | 0,00%             | -176.600.000,00     | (100,00)             |  |
| 5330 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo             | -359.332.604,00   | -334.424.033,00   | 8,30%             | 24.908.571,00       | 7,45                 |  |
| 5345 Amortizaciones                                           | -23.199.999,00    | 0,00              | 0,54%             | 23.199.999,00       | 100,00               |  |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES                                    | -3.761.032.245,29 | -2.882.390.911,23 | 86,88%            | -878.641.334,06     | 30,48                |  |
| UTILIDAD OPERACIONAL                                          | -349.129.531,07   | 111.145.864,72    |                   | -460.275.395,79     | (414,12)             |  |
| 44 TRANSFERENCIAS                                             | 638.692.793,00    | 62.534.478,00     |                   | 576.158.315,00      | 100,00               |  |
| 4428 Otras Transferencias                                     | 638.692.793,00    | 62.534.478,00     |                   | 576.158.315,00      | 100,00               |  |
| 48 OTROS INGRESOS                                             | 1.477.706.996,05  | 684.810.414,00    | 15,75%            | 792.896.582,05      | 115,78               |  |
| 4805 Financieros                                              | 26.018.646,47     | 10.364.862,68     | 0,28%             | 15.653.783,79       | 151,03               |  |
| 4808 Otros Ingresos Ordinarios                                | 1.286.584.921,87  | 586.620.776,09    | 13,71%            | 699.964.145,78      | 119,32               |  |
| 4810 Extraordinarios                                          | 165.103.427,71    | 86.649.567,23     | 1,76%             | 78.453.860,48       | 90,54                |  |
| 4815 Ajuste de Ejercicios Anteriores                          |                   | 1.175.208,00      | 0,00%             | -1.175.208,00       | (100,00)             |  |

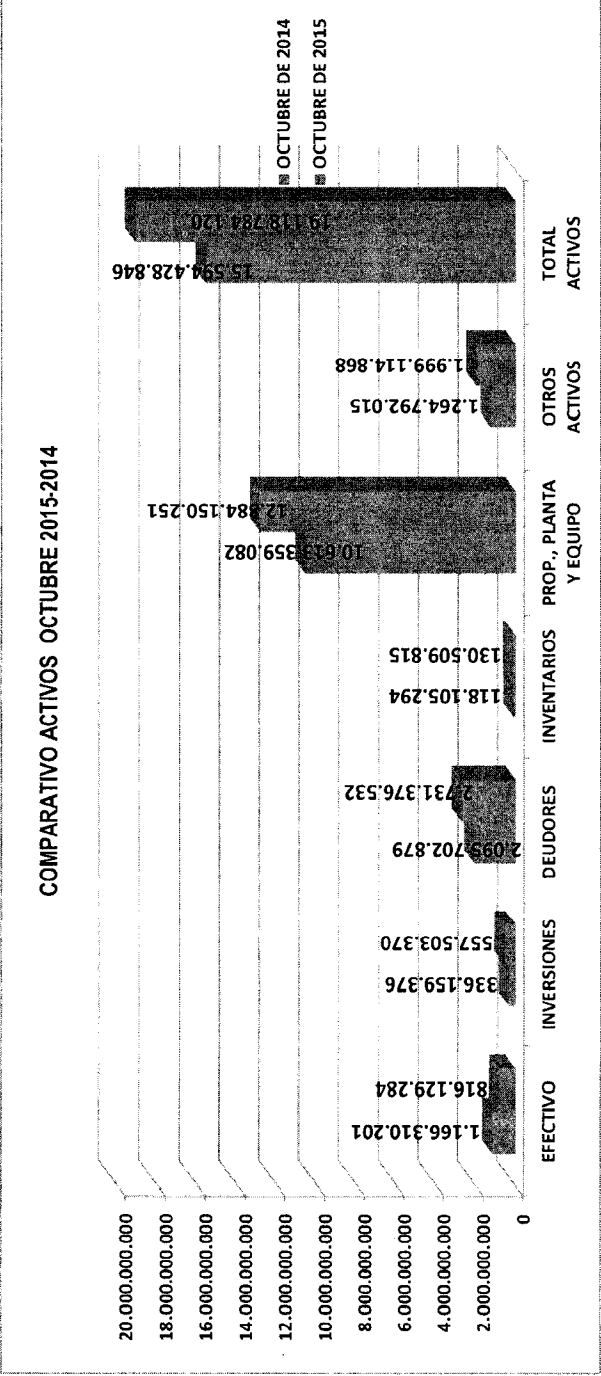
|                                      |                  |                 |        |                 |          |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|----------|
| 58 OTROS GASTOS                      | -567.718.692,41  | -358.922.620,80 | 13,12% | -208.796.071,61 | 58,17    |
| 5801 Intereses                       |                  | 0,00            | 0,00%  | 0,00            | 0,00     |
| 5802 Comisiones                      | -1.713.240,85    | -1.846.707,92   | 0,04%  | 133.467,07      | 0,00     |
| 5805 Financieros                     | -24.342.924,56   | -2.633.292,71   | 0,56%  | -21.709.631,85  | 100,00   |
| 5808 Otros Gastos Ordinarios         | -540.862.527,00  | -346.492.359,00 | 12,49% | -194.370.168,00 | 56,10    |
| 5810 Extraordinarios                 | -800.000,00      | 0,00            | 0,02%  | -800.000,00     | 100,00   |
| 5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores |                  | -7.950.261,17   | 0,00%  | 7.950.261,17    | (100,00) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO              | 1.199.551.565,57 | 499.568.135,92  |        | 699.983.429,65  | 140,12   |

  
JUAN ARROYAVE OCAMPO  
GERENTE

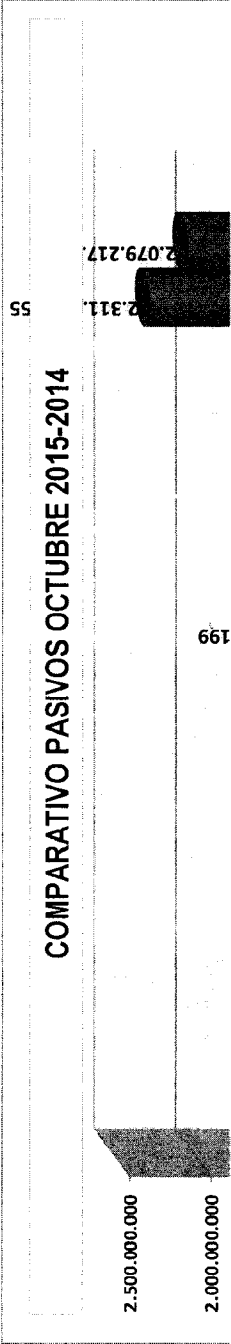
  
HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ  
Contador Público  
T D 161400.T

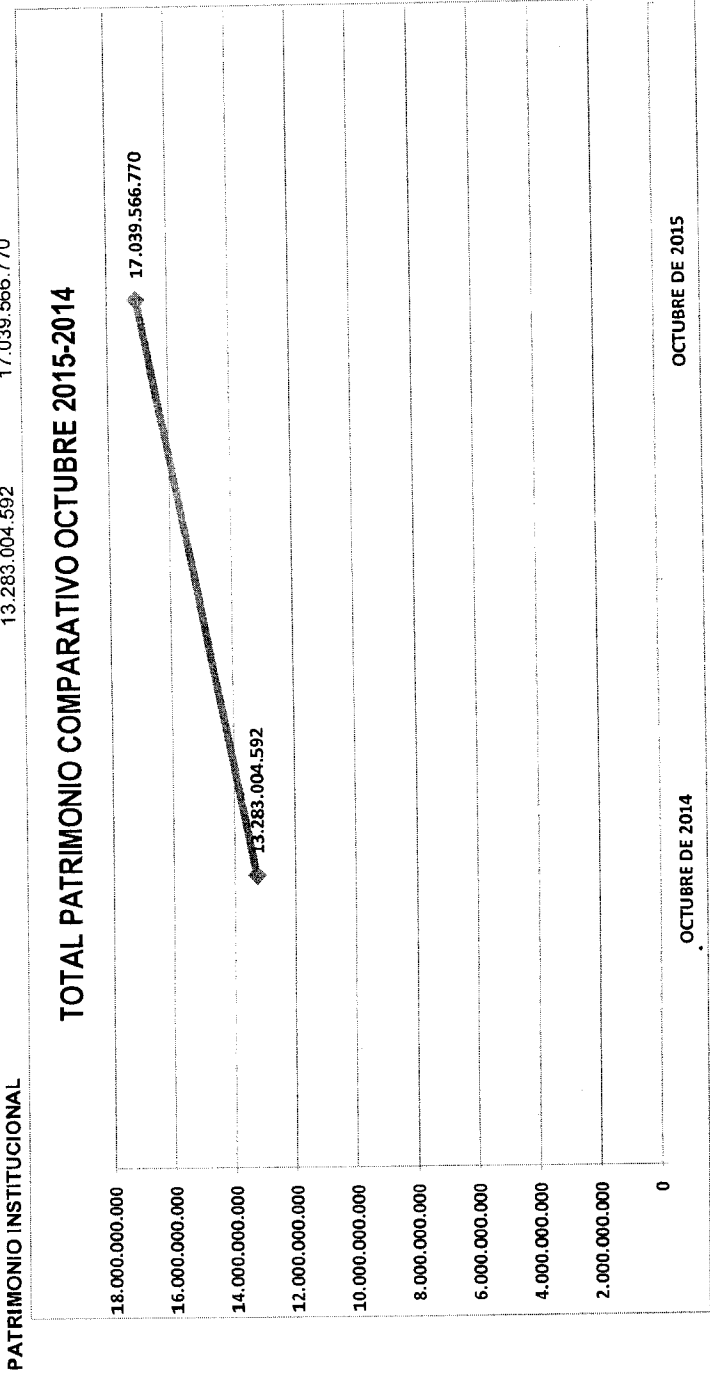
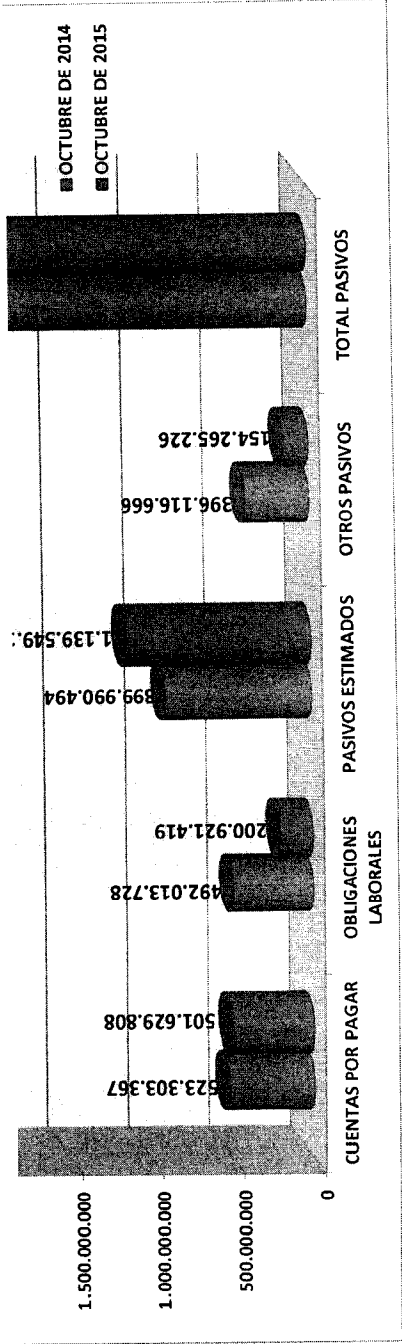
Cifras en Pesos

|                        | OCTUBRE DE 2014 | OCTUBRE DE 2015 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| EFFECTIVO              | 1,166,310,201   | 816,129,284     |
| INVERSIONES            | 336,159,376     | 557,503,370     |
| DEUDORES               | 2,095,702,879   | 2,731,376,532   |
| INVENTARIOS            | 118,105,294     | 130,509,815     |
| PROP., PLANTA Y EQUIPO | 10,613,359,082  | 12,884,150,251  |
| OTROS PASIVOS          | 1,264,792,015   | 1,999,114,868   |
| TOTAL ACTIVOS          | 15,594,428,846  | 19,118,784,120  |



|                        | OCTUBRE DE 2014 | OCTUBRE DE 2015 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| CUENTAS POR PAGAR      | 523,303,367     | 501,629,808     |
| OBLIGACIONES LABORALES | 492,013,728     | 200,921,419     |
| PASIVOS ESTIMADOS      | 899,990,494     | 1,139,549,199   |
| OTROS PASIVOS          | 396,116,666     | 154,265,226     |
| TOTAL PASIVOS          | 2,311,424,255   | 2,079,217,350   |





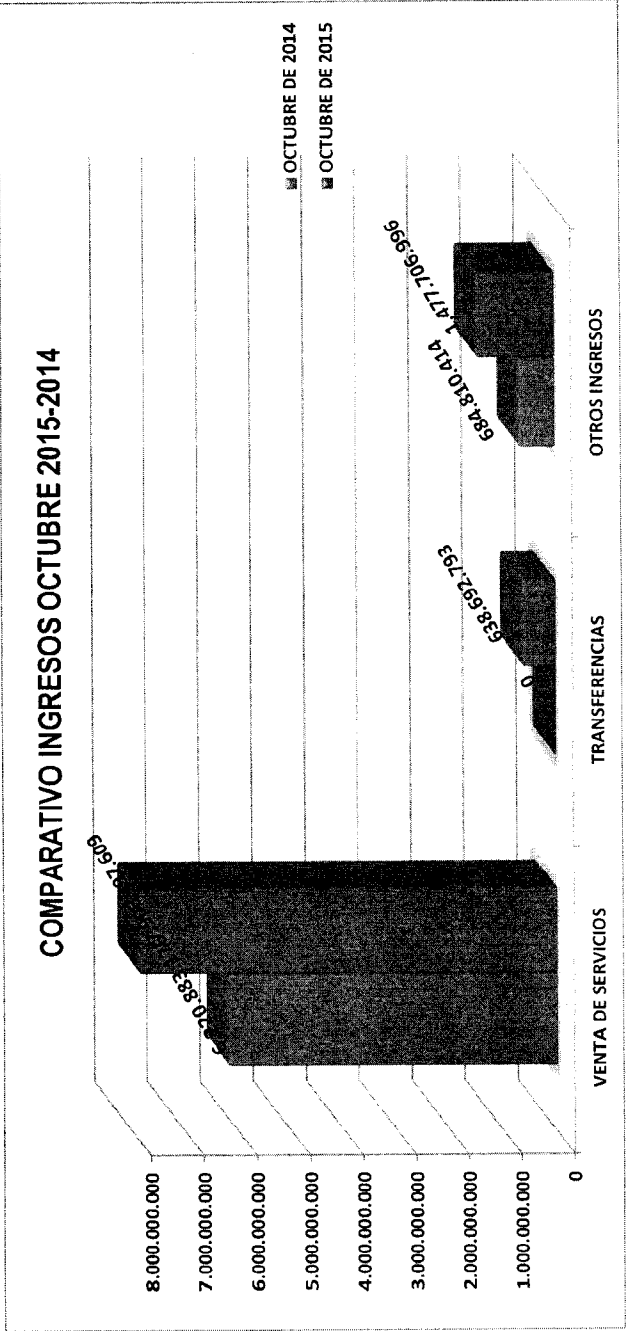
VENTA DE SERVICIOS

OCTUBRE DE 2014      OCTUBRE DE 2015  
6.220.883.176      7.906.497.609

TRANSFERENCIAS  
OTROS INGRESOS

0  
684.810.414

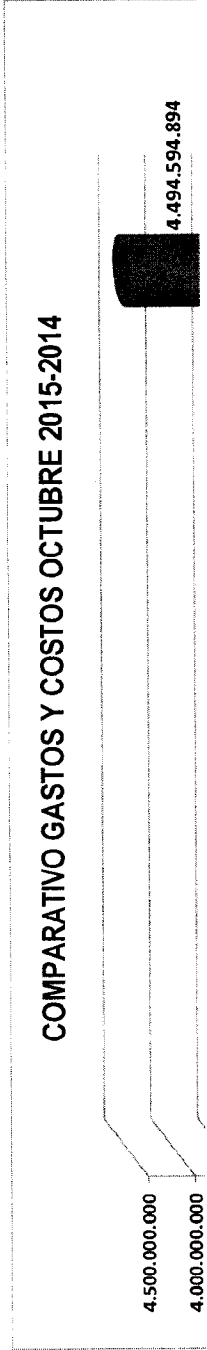
638.692.793  
1.477.706.996

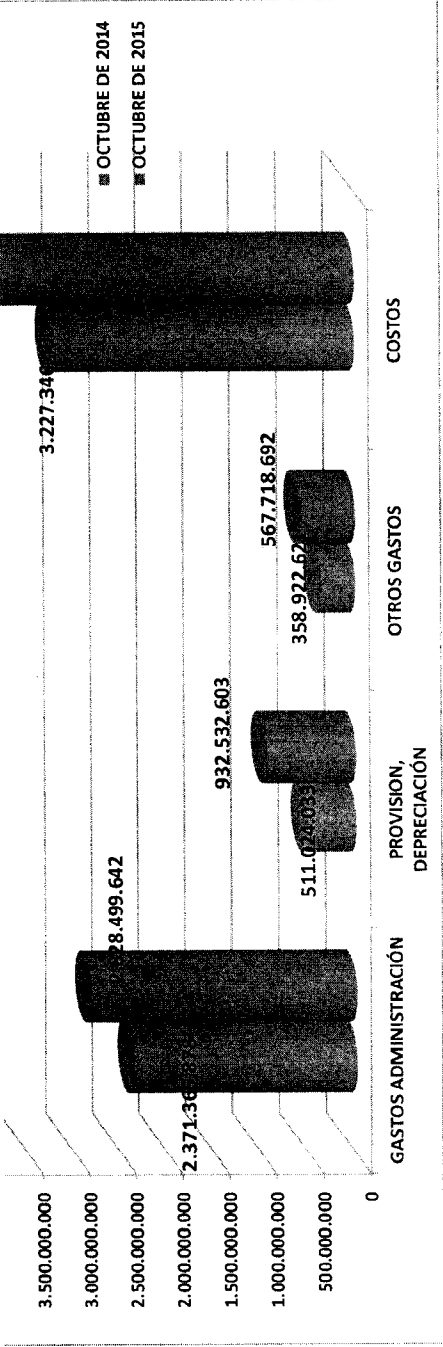


GASTOS ADMINISTRACIÓN  
PROVISION, DEPRECIACIÓN  
OTROS GASTOS  
COSTOS

OCTUBRE DE 2014  
2.371.366.878  
511.024.033  
358.922.621  
3.227.346.400

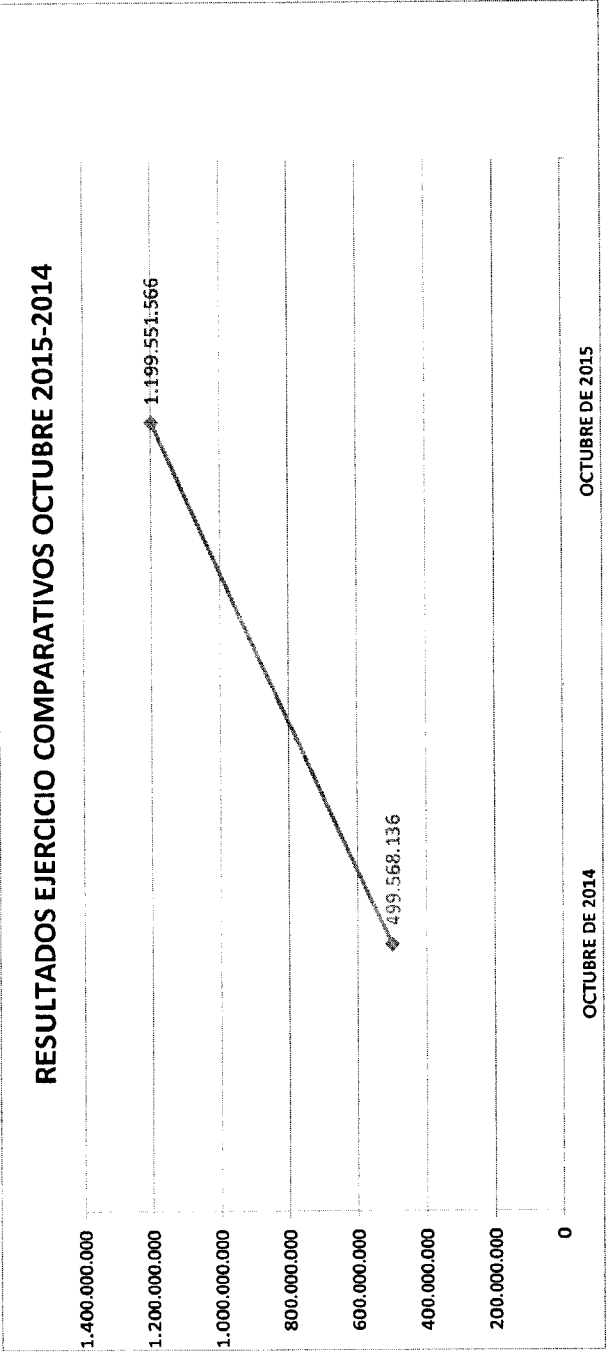
OCTUBRE DE 2015  
2.828.499.642  
932.532.603  
567.718.692  
4.494.594.894





RESULTADO EJERCICIO

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
|  | OCTUBRE DE 2014 | OCTUBRE DE 2015 |
|  | 499.568.136     | 1.199.551.566   |



INDICADORES FINANCIEROS  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
OCTUBRE DE 2015

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>RAZONES DE LIQUIDEZ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |
| <i>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.</i>                                                                                                                                                                   |                   |
| <b>RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO</b>                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |
| ACTIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3.181.203.805,45  |
| PASIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 597.821.402,82    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 5,32              |
| 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 \$ 5,32 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.                                                                                     |                   |
| <b>PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUEZ INMEDIATA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
| ACT. CORR. - INVENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3.037.968.494,10  |
| PASIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 597.821.402,82    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 5,08              |
| 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 \$ 5,08 en activos corrientes sin incluir los inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes                                    |                   |
| <b>LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
| DISPONIBLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 816.129.284,10    |
| PASIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 597.821.402,82    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,37              |
| 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 \$ 1,37 para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.                                                     |                   |
| <b>CAPITAL DE TRABAJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
| ACTIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3.181.203.805,45  |
| MENOS: PASIVO CTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2.583.382.402,63  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 597.821.402,82    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81,2%             |
| 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 cuenta con un capital de trabajo de \$ 2,583,382,402,63. El Hospital cuenta con un capital de trabajo, que es equivalente al 81,2% del total del activo corriente. |                   |
| <b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |
| CUENTAS POR COBRAR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.134.975.200,90  |
| CAPITAL DE TRABAJO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.583.382.402,63  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 83%               |
| Nos indica el porcentaje que representa la cartera con respecto al capital de trabajo. El capital de trabajo depende de cartera en un porcentaje del 83%                                                                                                                                                                           |                   |
| <b>DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| INVENTARIOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 143.235.311,35    |
| CAPITAL DE TRABAJO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.583.382.402,63  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 6%                |
| Indica el porcentaje de los inventarios que estan representados en el capital de trabajo. Mide la mesura o la racionalizacion de las compras. Los Inventarios representan el 6% del Capital de Trabajo                                                                                                                             |                   |
| <b>PUNTO DE EQUILIBRIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |
| PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -8.255.627.139,67 |
| PROMEDIO DE INGRESOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7.906.497.608,60  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -1,04             |
| Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar. La entidad posee un punto de equilibrio de - 1,04                                                                                                                                                                                                  |                   |
| <b>RAZONES DE ACTIVIDAD</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |
| <i>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 determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el período analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.</i>       |                   |
| <b>ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |
| VENTAS A CREDITO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4.772.919.827,73  |
| CUENTAS POR COBRAR PROMED.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.951.389.790,57  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2,45              |

INDICADORES FINANCIEROS  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
OCTUBRE DE 2015

|                                                                                                                                                                                   |                           |                   |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|------|
| Indica que en promedio giraron 2,45 veces las cuentas por cobrar en el Trimestre                                                                                                  |                           |                   |      |
|                                                                                                                                                                                   |                           |                   |      |
| PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR                                                                                                                                              | DIAS DEL PERIODO          | 90                | 36,8 |
|                                                                                                                                                                                   | ROTACION DE CUENTAS XCOB. | 2,45              |      |
| Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar.                                                                                                |                           |                   |      |
| Indica que cada 36,8 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.                                                                                       |                           |                   |      |
| ROTACION DE INVENTARIOS                                                                                                                                                           | COSTO DE VENTAS           | 533.763.345,01    | 3,9  |
|                                                                                                                                                                                   | INVENTARIO PROMEDIO       | 138.025.125,77    |      |
| Indica que en promedio giraron los inventarios 3,9 veces en el Trimestre.                                                                                                         |                           |                   |      |
| PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS                                                                                                                                                     | DIAS DEL PERIODO          | 90                | 23,3 |
|                                                                                                                                                                                   | ROTACION DE INVENTARIOS   | 3,9               |      |
| Indica que en promedio dura 23,3 días una unidad en inventario.                                                                                                                   |                           |                   |      |
| ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR                                                                                                                                                     | COMPRAS A CREDITO         | 1.211.418.375,00  | 4,4  |
|                                                                                                                                                                                   | CTAS POR PAGAR PROMEDIO   | 276.576.544,20    |      |
| Indica que en promedio giraron 4,4 veces las cuentas por pagar en el Trimestre.                                                                                                   |                           |                   |      |
| PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR                                                                                                                                               | DIAS DEL PERIODO          | 90                | 20,5 |
|                                                                                                                                                                                   | ROTACION DE CTAS x PAGAR  | 4,4               |      |
| Precisa el número de días promedio en que la entidad esta pagando sus Cuentas por Pagar.                                                                                          |                           |                   |      |
| Indica que en promedio se toma la empresa 20,5 días para cancelar las cuentas a los proveedores.                                                                                  |                           |                   |      |
| ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)                                                                                                                                                   | VENTAS NETAS              | 4.772.919.827,73  | 0,25 |
|                                                                                                                                                                                   | TOTAL ACTIVOS             | 19.118.784.120,22 |      |
| Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generó en el Trimestre en ventas \$0,25 por cada peso invertido en la empresa. |                           |                   |      |
| ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO                                                                                                                                                   | VENTAS NETAS              | 4.772.919.827,73  | 1,85 |
|                                                                                                                                                                                   | CAPITAL DE TRABAJO        | 2.583.382.402,63  |      |
| Señala la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.                                                                              |                           |                   |      |
| La entidad durante cuarto Trimestre de 2015, rotó su capital de trabajo en un 1,85%                                                                                               |                           |                   |      |
| ROTACION DE ACTIVOS CORRIENTES                                                                                                                                                    | VENTAS NETAS              | 4.772.919.827,73  | 1,50 |
|                                                                                                                                                                                   | ACTIVOS CORRIENTES        | 3.181.203.805,45  |      |
| Indica que en el Trimestre se generaron 1,50 en ventas por cada peso invertido en activos corrientes en la empresa                                                                |                           |                   |      |
| ROTACION DE ACTIVOS FIJOS(RENDIMIENTO NETO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)                                                                                                          | VENTAS NETAS              | 4.772.919.827,73  | 0,37 |
|                                                                                                                                                                                   | ACTIVOS FIJOS             | 12.884.150.251,07 |      |
| Este índice señala la productividad de los activos que intervienen en el proceso.                                                                                                 |                           |                   |      |
| Se muestra que durante el Trimestre por cada peso en activos fijos se obtuvo \$ 0,37 de este en ingresos.                                                                         |                           |                   |      |
| RAZONES DE ENDEUDAMIENTO                                                                                                                                                          |                           |                   |      |

INDICADORES FINANCIEROS  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
OCTUBRE DE 2015

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|-------------------|
| 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 empresa.                                                                                                                                                          |  |                                  |                   |
| APALANCAMIENTO FINANCIERO O ENDEUDAMIENTO (RAZON DE ENDEUDAMIENTO TOTAL)                                                                                                                                                                                                                                                        |  | PASIVO TOTAL                     | 2.079.217.349,81  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | ACTIVO TOTAL                     | 19.118.784.120,22 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,11              |
| Indica el porcentaje de financiamiento de la entidad con recursos de terceros para la obtención de activos.<br>Este índice nos muestra que por cada peso que tiene la Entidad debe 0,11 centavos.                                                                                                                               |  |                                  |                   |
| SOLIDEZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | ACTIVO TOTAL                     | 19.118.784.120,22 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | PASIVO TOTAL                     | 2.079.217.349,81  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 9,20              |
| Indica que la entidad dispone de \$ 9,20 en activos por cada peso que adeuda                                                                                                                                                                                                                                                    |  |                                  |                   |
| RAZON DE CAPITAL A ACTIVO O INDICE DE PROPIEDAD (RAZON DE PATRIMONIO)                                                                                                                                                                                                                                                           |  | PATRIMONIO                       | 17.039.566.770,41 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | ACTIVO TOTAL                     | 19.118.784.120,22 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,89              |
| Es el complemento de la razón de endeudamiento, es decir, nos muestra el porcentaje en que los activos son financiados con el patrimonio.<br>Indica que al hospital le pertenece el 89 % de la empresa o que por cada peso invertido le pertenecen \$ 89 pesos.<br>La entidad se financia con recursos patrimoniales en un 89%. |  |                                  |                   |
| RAZON DE PASIVO A CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | PASIVO TOTAL                     | 2.079.217.349,81  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | PATRIMONIO                       | 17.039.566.770,41 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,12              |
| Indica que se obtuvo \$0,12 de crédito con terceros por cada peso invertido en la empresa por el estado.                                                                                                                                                                                                                        |  |                                  |                   |
| CONCENTRACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | PASIVO CORRIENTE                 | 597.821.402,82    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | PASIVO TOTAL                     | 2.079.217.349,81  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,29              |
| Indica la porción del pasivo que es exigible o pagadero en un término inferior a un año, es decir que corresponde al porcentaje del pasivo que es corriente.<br>En la entidad el 29% de los pasivos es corriente.                                                                                                               |  |                                  |                   |
| RAZONES DE RENTABILIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                  |                   |
| Son las diferentes relaciones de los rendimientos de la empresa.                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                  |                   |
| INDICE DE RENTABILIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO | 1.199.551.565,57  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | ACTIVO TOTAL                     | 19.118.784.120,22 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,06              |
| Manifiesta la rentabilidad de los activos en relación con el resultado del ejercicio.<br>La Entidad presenta en el Trimestre un índice de rentabilidad del 0,67%                                                                                                                                                                |  |                                  |                   |
| MARGEN BRUTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | UTILIDAD BRUTA                   | 3.411.902.714,22  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | VENTAS ACUMULADAS                | 7.906.497.608,60  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,43              |
| Indica que por cada peso vendido, a la empresa le están quedando recursos equivalente al 0,43% para cubrir los gastos operacionales, los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes.                                                                                                                           |  |                                  |                   |
| MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | UTILIDAD OPERACIONAL             | -349.129.531,07   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | VENTAS ACUMULADAS                | 7.906.497.608,60  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                  | 0,0               |

INDICADORES FINANCIEROS  
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON  
OCTUBRE DE 2015

|                                                                                                                                                                                     |                   |                   |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------|
| Indica que de cada peso vendido le queda para cubrir los gastos no operacionales, los impuestos y generar excedentes del 0%.                                                        |                   |                   |      |
| MARGEN NETO DE UTILIDAD                                                                                                                                                             | UTILIDAD NETA     | 1.199.551.565,57  | 0,15 |
|                                                                                                                                                                                     | VENTAS ACUMULADAS | 7.906.497.608,60  |      |
| Indica cuanto queda de cada peso vendido en el año, para cubrir los impuestos y generar excedentes. En este caso hubo ganancia neta del 0.15%                                       |                   |                   |      |
| POTENCIAL DE UTILIDAD                                                                                                                                                               | UTILIDAD NETA     | 1.199.551.565,57  | 0,06 |
|                                                                                                                                                                                     | ACTIVO TOTAL      | 19.118.784.120,22 |      |
| Esta razón es denominada también rendimiento de la inversión, rentabilidad de la inversión ó rendimiento del activo. En este caso el potencial de utilidad fue positivo en un 0.06% |                   |                   |      |

  
JUAN ARROYAVE OCAMPO  
GERENTE

  
HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ  
Contador Público  
T.P. 161409-T

**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**Sonson, Antioquia**  
**NIT: 890.980.003**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE**  
**A 31 DE OCTUBRE DE 2015**  
**(VALORES EN MILES DE PESOS)**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**NOTA 1.**

**NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.**

El Hospital San Juan De Dios, del municipio de Sonson, Antioquia, es un organismo adscrito al Sistema Nacional de Salud que tiene por fin prestar atención de salud integral a la comunidad promoción, protección, reparación y rehabilitación dentro de su nivel de atención, y por tanto será la unidad operativa de salud a nivel local, junto con los Centros, Puestos de Salud y Unidades de Cobertura que de él dependen.

**NOTA 2.**

**POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Para el proceso de identificación, registro, preparación, y revelación de sus estados contables, el Hospital San Juan De Dios, está aplicando el marco conceptual de contabilidad pública de acuerdo con las normas contables generalmente aceptadas y sujetas a los procedimientos expresados por la Contaduría General de la Nación.

La depreciación corresponde al método de línea recta mensualmente de acuerdo al tiempo de vida útil de cada bien. La última actualización del inventario de bienes muebles se realizó en el año 2013.

Para el reconocimiento activo, pasivo y patrimonio de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó el principio de causación y para la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja para el reconocimiento de los ingresos y compromisos adquiridos en los gastos causados.

**NOTA 3.**

**EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

- **INVENTARIO**

Los inventarios se contabilizan al costo. El costo se determina con base en el método Promedio Ponderado, el costo de cada artículo se ajusta al incorporar nuevos elementos. El inventario se

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

maneja con el software de XENCO el cual se registra de acuerdo a los códigos establecidos por la Contraloría General de Antioquia

- **APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN Y PROVISIÓN**

Con relación a la depreciación se realiza por el método de línea recta, sobre cifras globales, según valores en libros, consolidándose por grupo para su registro contable.

La provisión para deudores está programada para ser realizada mensualmente con base en la edad de las cuentas por cobrar del final de la vigencia; la provisión para Deudores, para el año 2015 se realiza sobre 5% para cartera de 91 a 180 días, 10% cartera de 181 a 360 días y 40% para cartera mayor a un año.

- **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS**

Los ingresos se reconocen por medio de la facturación y de los contratos. Los costos y gastos se registran con base en las facturas, el movimiento de almacén, la nómina y los contratos.

**NOTA 4.**

**LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE**

En términos generales las limitaciones y deficiencias que afectan el proceso contable se han ido corrigiendo. Para la vigencia 2015 la entidad adoptó el Manual de Políticas y Prácticas Contables que permite tener criterios unificados para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales que son específicos de la Entidad.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**NOTA NÚMERO 1. CAJA**

Representa los dineros en la caja general, verificados mediante Boletín de Caja con corte a octubre de 2015, incluye la caja menor por valor de \$ 1.500.000

|      |          |
|------|----------|
| Caja | \$ 2.731 |
|------|----------|

**NOTA NÚMERO 2. BANCOS**

Corresponde a los dineros depositados en instituciones financieras, en cuentas corrientes y de ahorros.

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Cuenta Corriente  | \$ 645.873 |
| Cuenta de Ahorros | \$ 167.576 |
| Cuenta Especial   | \$ 9       |

Actualmente el Hospital San Juan De Dios, posee cuentas en: BANCOLOMBIA, DAVIVIENDA e IDEA. En el total del valor registrado en cuentas corrientes se incluyen los dineros de los Fondos de Bienestar Social, del Fondo de Vivienda, la cuenta especial sin situación de fondos, corresponde a lo transferido por el Ministerio de Salud y Protección Social para la ejecución del Plan Fiscal y Financiero, estos recursos son manejados por FIDUAGRARIA S.A.

**NOTA NÚMERO 3. INVERSIONES**

Corresponden a derechos adquiridos en entidades, representando los aportes que le dan al Hospital en calidad de asociado. A la fecha se tienen aportes en SERVICOOPS ESP, AGUAS DEL PARAMO, COHAN, BANCO DEL COMERCIO, COLTEJER Y FABRICATO S.A, así mismo, posee un Certificado de Depósito a término fijo en entidades como DAVIVIENDA Y COOPETRABAN.

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| Inversiones en Administración de Títulos      | \$ 2.016   |
| Certificado de Depósito a Término Fijo        | \$ 491.535 |
| Inversiones en Entidades del Sector Solidario | \$ 22.048  |
| Inversiones en Entidades Privadas             | \$ 49.123  |
| Provisión Inversiones                         | \$ 7.220   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTA NÚMERO 4. DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS**

Representa las cuentas por cobrar por concepto de venta de servicios de salud que tiene la entidad al cierre de la vigencia, clasificada de acuerdo con el Catálogo General de Cuentas en facturación radicada y pendiente de radicar. El detalle de la cartera por servicios prestados y causados al cierre de la vigencia por cada régimen es el siguiente:

|                                                                                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Plan Obligatorio de Salud POS-EPS Facturación Pendiente de Radicar                 | \$ 111.736 |
| Plan Obligatorio de Salud POS-ARS Facturación Pendiente de Radicar                 | \$ 110.585 |
| Servicios de Salud Particulares                                                    | \$ 6.263   |
| Servicios de Salud Entidades con Régimen Especial Facturación Pendiente de Radicar | \$ 18.079  |
| Servicios de Salud Entidades con ARP Facturación Pendiente de Radicar              | \$ 6.259   |
| Servicios de Salud Entidades SOAT Pendiente de Radicar                             | \$ 9.462   |
| Servicios de Salud Entidades Salud Publica Pendiente de Radicar                    | \$ 165.536 |
| Plan Obligatorio de Salud EPS Facturación Radicada                                 | \$ 623.475 |
| Plan Obligatorio de Salud POS-ARS Facturación Radicada                             | \$ 661.440 |
| Servicios de Salud Cias aseguradoras Facturación Radicada                          | \$ 3.236   |
| Servicios de Salud IPS Publicas Facturación Radicada                               | \$ 13.304  |
| Servicios de Salud Entidades con Régimen Especial Facturación Radicada             | \$ 172.146 |
| Servicios de Salud Entidades Atención con cargo a la oferta Facturación Radicada   | \$ 122     |
| Riesgos Profesionales – ARP Facturación Radicada                                   | \$ 6.242   |
| Atención de Accidentes de Tránsito SOAT Facturación Radicada                       | \$ 36.991  |
| Servicios Salud Publica Facturación Radicada                                       | \$ 190.096 |

**NOTA NÚMERO 5. DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA**

Corresponden a rentas embargadas que posee la ESE a octubre 31 de 2015 a nombre de Colpensiones, Bancolombia y Ramiro Hernández y que ascienden a \$ 30.281 sobre los cuales la entidad viene realizando las gestiones necesarias para levantar dichas medidas.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTA NÚMERO 6. OTROS DEUDORES**

Su saldo representa el valor al cierre de la vigencia de los Arrendamientos, créditos de Fondo de Vivienda otorgados a los empleados de la Institución, Préstamos de Libre Inversión y otros deudores

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Arrendamientos       | \$ 9.725  |
| Créditos a Empleados | \$ 26.825 |
| Otros Deudores       | \$ 32.757 |

**NOTA NÚMERO 7. DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO**

Corresponde al valor de los cuentas con un vencimiento superior a los 360 días, que se encuentran en proceso de cobro y que aún no han sido reconocidas o canceladas por los que han recibido los servicios.

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Deudas de Dificil Cobro | \$ 1.040.415 |
|-------------------------|--------------|

**NOTA NÚMERO 8. PROVISIÓN PARA DEUDORES**

La provisión para deudores en el Hospital San Juan De Dios se realiza de manera mensual, con base en la edad de la cartera que se actualiza para el reporte de la información en cumplimiento del Decreto 2193 de 2004. El valor provisionado a octubre de 2015 es de \$ 543.603.

**NOTA NÚMERO 9. INVENTARIOS**

Corresponde a los bienes adquiridos por la entidad para la prestación de servicios y poder cumplir con su cometido social. De acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública los Inventarios se reconocen por el costo histórico y se llevan por el sistema de inventario permanente. El método de valuación de los inventarios es el de promedio ponderado y se encuentran actualizados de acuerdo al informe entregado por la Dependencia respectiva, su valor asciende a \$ 143.235

**NOTA NÚMERO 10. PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS**

Busca cubrir eventualidades que se puedan presentar con el manejo y normal funcionamiento de los inventarios que posee el Hospital para la prestación de los servicios, tales como: deterioros normales de las condiciones climáticas, vencimientos en los casos en que sea indispensable tener el insumo para atender urgencias que puedan presentarse, el menor valor de los inventarios, resultante de comparar el valor en libros con el valor de realización, cuando el valor en libros es mayor. Su saldo a octubre 31 de 2015 es de \$ 12.725.

**NOTA NÚMERO 11. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Su saldo está representado por los bienes muebles e inmuebles que posee el Hospital, se encuentran registrados con saldos históricos de acuerdo a la normatividad existente, los bienes existentes son destinados para el desarrollo del objeto social de la empresa y en ningún caso para la venta.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

Los bienes inmuebles están siendo actualizados por la ESE, a la fecha solo se han registrado la actualización de Construcciones y Edificaciones y el terreno de donde está ubicada la nueva ESE, se está a la espera del informe de la valorización de los otros terrenos para proceder a su actualización

El inventario de bienes muebles está en proceso de actualización

El método de depreciación utilizado por la empresa para los activos es el de línea recta en cuotas mensuales, de acuerdo a la vida útil determinada por la Contaduría General de la Nación.

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| <b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>   | <b>12.884.150</b> |
| Terrenos                             | 1.161.398         |
| Edificaciones                        | 10.017.309        |
| Plantas y Ductos                     | 455.940           |
| Maquinaria y Equipo                  | 79.527            |
| Equipo Médico y Científico           | 1.075.964         |
| Muebles y Equipo de Oficina          | 155.932           |
| Equipo de Comunicación y Computación | 270.486           |
| Equipo de Transporte y Tracción      | 847.219           |
| Equipo de Comedor, Cocina, Despensa  | 2.600             |
| Depreciación Acumulada               | - 1.182.223       |

**NOTA NÚMERO 12. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Corresponde a los seguros pagados por anticipado pendientes de amortizar y a los valores que se encuentran depositados en los fondos de Cesantías, Pensiones, EPS y ARS y que no han sido conciliados por la entidad. Los recursos en las administradoras son registrados y ajustados de acuerdo con la Resolución 3815 de 2003 y el Decreto 1636 de 2006.

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Seguros                  | \$ 33.478  |
| Contribuciones Efectivas | \$ 626.668 |

Con corte a octubre 31 de 2015, el Hospital viene realizando el proceso de saneamiento de aportes patronales con las diferentes aseguradoras con el fin de poder establecer los saldos reales de con cada una de estas entidades, los datos registrados en esta cuenta están pendientes de conciliar

**NOTA NÚMERO 13. CARGOS DIFERIDOS**

Representan los gastos en materiales y suministros causados y pagados, los cuales beneficiaran la entidad en más de un periodo de operación y cuyo costo es amortizado en uno o varios ejercicios económicos. A octubre 31 de 2015 ascienden a \$ 38.080

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTA NÚMERO 14 BIENES ENTREGADOS EN COMODATO**

Corresponden a bienes inmueble entregados por la ESE al Municipio por 5 años

**NOTA NÚMERO 15 INTANGIBLES**

Para la vigencia octubre de 2015 la entidad cuenta con Software y Licencias de XENCO, su valor asciende a \$ 141.501 y su amortización a 124.701

**NOTA NÚMERO 16. VALORIZACIONES**

Corresponde a los mayores valores de las inversiones, terrenos y edificaciones, resultantes de asambleas de asociados y/o avalúos catastrales, se actualizaron las valorizaciones de inversiones (COHAN), el terreno de la ESE nueva y las edificaciones para la vigencia fueron actualizados pero se registraron en la cuenta 16 contra patrimonio debido a que el estudio técnico no hace relación al valor en libros y al valor por valorización, solo presenta un valor único y global

|                                               |          |
|-----------------------------------------------|----------|
| Inversiones en Entidades del Sector Solidario | \$ 2.289 |
|-----------------------------------------------|----------|

**NOTA NÚMERO 17. CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a valores por adquisición de bienes y servicios causados a favor de terceros y que están pendientes de cancelar al cierre de la vigencia, se incluyen también Impuestos, Contribuciones y Tasas y los valores a pagar por Retención en la Fuente. Su saldo se discrimina en los siguientes conceptos:

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| Adquisición de Bienes y Servicios           | \$ 225.347 |
| Acreedores                                  | \$ 257.129 |
| Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | \$ 10.689  |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas           | \$ 8.463   |

**NOTA NÚMERO 18. OBLIGACIONES LABORALES**

Su saldo corresponde a obligaciones derivadas de la relación laboral y que a 31 de octubre de 2015 estaban pendientes de pago; estos conceptos son Salarios, Cesantías retroactivas, Vacaciones, Prima de Vacaciones, Cuotas partes para pensiones. Su saldo asciende a \$ 283.773

**NOTA NÚMERO 19. PROVISIONES**

Corresponde a la provisiones establecidas por la Ley para Litigios y demandas, prestaciones sociales

Además se observa una provisión para cuotas partes pensionales a favor del Departamento de Antioquia y el Instituto de Seguro Social. El valor asciende a \$ 570.677, esta provisión debe ser objeto de depuración para establecer su valor real.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTA NÚMERO 20. OTROS PASIVOS**

Representa los impuestos, contribuciones y tasas, Este grupo incluye también los recaudos que realiza el Hospital a favor de terceros pendientes de devolución.

|               |            |
|---------------|------------|
| Otros Pasivos | \$ 154.265 |
|---------------|------------|

**NOTA NÚMERO 21. PATRIMONIO**

Es el conjunto de bienes, obligaciones y derechos pertenecientes al Hospital, y que constituye los medios económicos y financieros a través de los cuales puede cumplir sus objetivos y su cometido social. Está clasificado según el siguiente detalle:

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| Capital Fiscal                       | \$ 6.875.815 |
| Superávit por Donaciones             | \$ 8.908.787 |
| Superávit por Valorización           | \$ 2.288     |
| Patrimonio Institucional Incorporado | \$ 53.125    |

**NOTA NÚMERO 22. INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS**

Representa los flujos de entrada de recursos, efectivamente recibidos o causados por la venta de bienes y servicios prestados; las devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de servicios, su valor es de \$ 7.906.497

**NOTA NÚMERO 23. TRANSFERENCIAS**

Se recibieron transferencias por valor de \$ 638.693, para proyectos de Inversión, gastos de funcionamiento y programas de salud

**NOTA NÚMERO 24. OTROS INGRESOS - FINANCIEROS**

Su valor representa los intereses recibidos por los créditos a empleados, Intereses por los depósitos en las cuentas de ahorro que posee la Institución Su saldo asciende a \$ 26.019

**NOTA NÚMERO 25. OTROS INGRESOS ORDINARIOS**

En este grupo están representados los Arrendamientos, los ingresos recibidos por concepto de Margen en la Contratación de Servicios de Salud resultante de los contratos capitados y por concepto de saneamiento de aportes patronales. \$ 1.286.584

**NOTA NÚMERO 26. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Representa el valor pagado por la Institución por concepto de sueldos y salarios, horas extras, recargos nocturnos, dominicales y festivos, prestaciones sociales, aportes al SGSS, provisión para futuras pensiones, remuneración y honorarios por servicios técnicos y profesionales contratados con terceros, compras de bienes de consumo y servicios y demás gastos en que incurre el Hospital en el desarrollo de su actividad logística y de apoyo. \$ 2.828.499

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

**NOTA NÚMERO 27. PROVISIONES Y DEPRECIACIONES**

Corresponde a los valores causados para cubrir eventuales contingencias en el primer caso y en el segundo caso para imputar al gasto el deterioro normal por el uso de los activos fijos.

**NOTA NÚMERO 28. OTROS GASTOS**

Representa el valor de gastos originados en la contratación y gastos que no tienen relación directa con la prestación del servicio, como Glosas Definitivas y Margen en la Contratación de Servicios de Salud, entre otros

**NOTA NÚMERO 29. COSTO DE VENTA**

Representa el valor asignado y/o determinado como compras, servicios y demás costos en que incurre la Institución en el desarrollo de su actividad operacional y que están clasificados por cada uno de los centros de costos. Su valor es de \$ 4.494.595

**NOTA NÚMERO 30. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

Representa los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la Institución. Incluyendo los activos totalmente depreciados, Bienes entregados a terceros, También las objeciones iniciales a las facturas presentadas por el Hospital. Durante el año 2015. Su valor está discriminado de la siguiente manera:

|                                                   |            |
|---------------------------------------------------|------------|
| Activos Retirados                                 | \$ 19.220  |
| Facturación Glosas en Venta de Servicios de Salud | \$ 27.346  |
| Bienes Entregados a Terceros                      | \$ 635.567 |

**NOTA NÚMERO 31. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA**

Corresponde a las cuentas que registran la contrapartida de las cuentas de orden deudoras. Con corte a octubre de 2015 tiene un valor de \$ - 682.133

**NOTA NÚMERO 32. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

Representa los hechos relacionados con posibles obligaciones que pueden llegar a afectar la estructura financiera del Hospital, se incluye las responsabilidades contingentes (litigios o demandas en contra). el saldo asciende a \$ 7.600.085

**NOTA NÚMERO 33. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA**

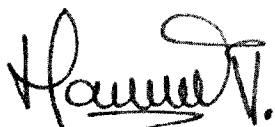
Se refiere a las cuentas para registrar la contrapartida de las cuentas de orden acreedoras. Su saldo es de \$ 7.600.085

Tanto los ingresos, gastos y costos se han causado en los meses respetivos de acuerdo a los hechos económicos suministrados y reflejan los resultados obtenidos por la entidad con corte a octubre de 2015

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE  
A 31 DE OCTUBRE DE 2015 E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SONSON**

El Hospital, como producto de los resultados presentados para este periodo arrojó una Utilidad de \$ 1.199.552

Las anteriores notas hacen parte integral de los Estados Financieros del HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS, del municipio de Sonson, Antioquia, con corte a octubre 31 de 2015



**HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ**

Contador Público

T.P. 161409-T

**HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**TP 161409-T**

**EL CONTADOR DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS, DEL MUNICIPIO DE  
SONSON ANTIOQUIA**

**CERTIFICA**

Que la información reportada en los Estados Financieros presentados, con corte a octubre 31 de 2015, corresponde a la que se encuentra registrada en los libros oficiales de contabilidad del Hospital y que todos los movimientos contables están debidamente soportados con documentos físicos, que reposan en el archivo del área contable de la Institución.

Dado en Sansón, Antioquia, a los veinte (20) días del mes de Noviembre de 2015.



**HADER DE JESÚS VALENCIA VÁSQUEZ**  
Contador Público  
T.P. 161409-T