

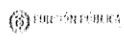
**F-3**

**SISTEMA FINANCIERO**



Responda cada una de las siguientes preguntas:

PREGUNTAS	RESPUESTAS
1. ¿Qué aspectos considera que debe tener en cuenta el mandatario electo en el corto plazo (100 primeros días), respecto a la situación financiera de la entidad territorial?	Panorama en el cual se desarrolla el Sistema general de Salud en Colombia, el cual se ve afectado por el no pago de las EPS llevando a la institución a crisis en sostener el equilibrio Financiero.
2. ¿Cuáles considera que fueron los aspectos positivos y negativos en el manejo del sistema financiero de la entidad territorial?	Lograr la recuperacion de recursos producto del saneamiento de aportes patronales, logrando oxigenar la institucion para el cumplimiento de sus obligaciones, mejorar el recaudo de la cartera de las vigencias anteriores
3. ¿Qué acciones considera usted que deberían continuar?	Gestionar acuerdos de pago con las entidades con el fin de mejorar el flujo de recursos, continuar con el proceso de implementación de la NIIF, implementar y poner en ejecución el software CNT, Terminar el proceso de saneamiento de aportes patronales con el fin de determinar saldos a favor y en contra
4. ¿Cuáles son las lecciones aprendidas en el marco del sistema financiero de la entidad territorial?	
5. ¿Cuáles son las dificultades en el marco del sistema financiero de la entidad territorial?	Dificultades para la consecucion de recursos y el logro del pago de los valores adeudados por la EPS, falta de mecanismos de vigilancia y sanciones para las entidades que no pagan a los hospitales, cultura de no pago por parte de los usuarios



**1. ANTECEDENTES**

Haga constar en este espacio de la situación actual de la entidad, respecto a los pasivos hechos referentes dentro la vigencia de gobierno saliente, entrante fiscal y financiero, Ley 550, aplicación de créditos preventivos y correctivos en materia del decreto 209, recursos ajenos, Fompet, en donde se genere la siguiente información:

**a. Programa de Seguimiento Fiscal y Financiero - Ley 550**

Concepto	Aplica	Monto Total inicial acreencias	Sitio de acreencias a la fecha (Corta 31 de Ato)	Término de duración del programa o acuerdo en años	Último Año Vigencia del Acuerdo o programa	¿Es este dinero cumplimiento a los compromisos adquiridos?		¿Una vez con el SGP para financiar el acuerdo?	
	SI/NO					SI	No	SI	No
1. Programa de Seguimiento Fiscal y Financiero									
2. Acuerdo de Restitución de Pasivos									

Forma de aplicación: MIPSA, ejecución respectiva 2015 y resto del Comité de Seguimiento y Evaluación

Es importante registrar los siguientes relevantes sobre los datos y acreencias del Programa de Seguimiento Fiscal y Financiero del Acuerdo de Restitución de Pasivos, según sea el caso, tales como el monto de los acreencias, el tiempo de ejecución, fecha de inicio y fecha prevista para la finalización de los recursos, más especificando, el estado de avance de cumplimiento y los datos del Comité de Seguimiento y Evaluación del mismo.

**b. Cumplimiento de la Ley 617 de 2000**

**CATEGORÍA ENTIDAD TERRITORIAL:**

Entidad	Cumplió el límite de gastos en 2015? SI/No	Gastos ejecutados a 31 de julio de 2016
Administración Central		
Consejo Municipal		
Personería		
Centrales		

**c. Pasivos exigibles y contingencias - Fondo de contingencia**

Concepto	Monto total de los pasivos exigibles y contingencias a la fecha	Recursos disponibles en el Fondo de contingencia
1. Pasivos exigibles y contingencias		
1.1. Pasivos exigibles		
1.1.1. Pasivos exigibles		

Forma de cálculo: MIPSA, de acuerdo a la Ley 617 de 2000.

Explicar en este espacio de la situación de los pasivos exigibles y contingencias, explicando de manera detallada su composición y los recursos de que dispone la entidad territorial en el respectivo hecho por atenderlos.

**d. Pasivos contingentes**

Concepto	SI	NO
Constitución de pasivos contingentes		

Concepto	Monto total de los pasivos pensionales a la fecha	Recursos asignados en el Fongot
----------	---	---------------------------------

1. Pasivos Pensionales  
 Fuente de recursos: OTROS, los recursos serán en el rubro pasivos.  
 En este campo se debe consignar los recursos afectos a los pasivos pensionales de la entidad beneficiaria en el Fongot.

**c. Medidas Preventivas y Correctivas (Decreto 024 de 2006)**

Medidas	SI	NO	Indique la acción afectada	Resolución (aprobó la medida correctiva)
¿Hoy, MUDU, presenta un excedente de pasivos por <u>OTROS</u> ?				
¿Hoy, MUDU, presenta un exceso de compromisos por <u>OTROS</u> ?				
¿Hoy, MUDU, presenta un exceso de compromisos <u>OTROS</u> ?				
¿Hoy, MUDU, presenta un exceso de compromisos <u>OTROS</u> ?				

f. Saldo de la deuda a la fecha 0

**g. Pago de salarios y prestaciones vigentes en otras vigencias.**

Concepto/Vigencia	Monto total de salarios y prestaciones a la fecha	2015 Aprobado	2015 liquidado a la fecha	2016 Pagos estimados para la vigencia	2017 Pagos estimados para la vigencia	2018 Pagos estimados para la vigencia	2019 Pagos estimados para la vigencia
1. Salarios vigentes: <u>OTROS</u>							
1.1. Salarios:							
1.2. Prestaciones:							

El presente se refiere a los salarios y prestaciones de los servidores públicos y los beneficiarios de la entidad.

**h. Compromisos de salarios futuros para las siguientes vigencias.**

Concepto/Vigencia	Total vigencias futuras aprobadas a la fecha	Compromisos de vigencias futuras para 2016	Compromisos de vigencias futuras para 2017	Compromisos de vigencias futuras para 2018	Compromisos de vigencias futuras para 2019	Compromisos de vigencias futuras para 2019 en adelante
1. Vigencias futuras: <u>OTROS</u>						
1.1. Beneficiarios:						
1.2. Salarios:						
1.3. Prestaciones:						
1.4. Beneficiarios:						

El presente se refiere a los salarios y prestaciones de los servidores públicos y los beneficiarios de la entidad, por sus ordenes y excedentes, los proyectos de ley de los servidores y los beneficiarios de la entidad.

**2. DIAGNOSTICO FINANCIERO**

**2.1 Ingresos Totales**

**2.1.1 Ingresos de las cuatro últimas vigencia.**

Concepto/Vigencia	Recudo efectivo					Var % -2015/2016
	2013	2014	2015	2016 (corte a Julio 31) Presupuesto definitivo	2016 (corte a Julio 31) Recudo efectivo	
<b>1. Ingresos totales</b>	<b>22.693.209.699</b>	<b>24.169.493.749</b>	<b>23.155.354.079</b>	<b>22.539.699.768</b>	<b>23.912.352.107</b>	<b>-17,18%</b>
<b>1.1. Ingresos corrientes</b>	<b>14.373.535.000</b>	<b>21.914.073.978</b>	<b>16.234.214.010</b>	<b>19.497.239.936</b>	<b>15.420.522.263</b>	<b>-23,91%</b>
1.1.1. Impuestos						
1.1.2. Subvenciones	14.373.535.000	18.812.893.300	15.838.872.063	18.812.893.300	11.523.316.316	-18,18%
1.1.3. SFP						
1.1.3.1. Otros ingresos provenientes de actividades de explotación de empresas, sociedades, entidades, etc.	143.811.824	3.096.406.678	878.345.947	29.622.635	492.225.811	-71,60%
<b>1.2. Ingresos de Capital</b>	<b>8.109.673.799</b>	<b>2.284.419.771</b>	<b>6.919.589.069</b>	<b>8.456.458.832</b>	<b>1.491.729.744</b>	<b>115,55%</b>
1.2.1. Otros ingresos de Capital						
1.2.1.1. Ingresos de Capital	8.109.673.799	2.284.419.771	6.919.589.069	8.456.458.832	1.491.729.744	115,55%

Realice en el ítem los aspectos relevantes, de la última vigencia que permita evidenciar los aspectos y variaciones representativas en cuanto a ingresos (tributarios, no tributarios, transferencias y recursos de capital), haciendo una explicación de tales comportamientos.

**2.2.4 Ejecución de recursos del SGP de las cuatro últimas vigencias.**

Concepto/Vigencia	2012 Asignados	2012 Ejecutados	2013 Asignados	2013 Ejecutados	2014 Asignados	2014 Ejecutados	2015 Asignados o la fecha	2015 Ejecutados a 31 de octubre
<b>1. Recursos totales SGP</b>								

Fuente: FUI y ejecución presupuestal 2015.

Compare en el ítem los aspectos relevantes que expliquen el comportamiento de la ejecución de los recursos del SGP de acuerdo con su destinación.

**2.2 Gastos**

**2.2.1. Ejecución de gastos de las cuatro últimas vigencias.**

Concepto/Vigencia	Momento presupuestal comprados				
	2013	2014	2015	2016 (corte a 31 de Julio)	Variación 2015/2016
<b>1. Gastos totales</b>	<b>24.972.812.887</b>	<b>28.877.281.839</b>	<b>27.481.547.820</b>	<b>24.218.940.219</b>	<b>-4,60%</b>
1.1. Proceso de compra	16.212.809.795	18.531.866.654	16.611.507.643	13.388.654.654,54	-11,56%
1.2. Operación General	3.453.011.592	3.721.642.378	4.562.437.529	3.592.211.130,60	24,85%
1.3. Otros	0	0	0	0	
1.4. Inversión	2.307.299.493	1.623.692.818	16.307.602,66	412.074.414,06	-310,60%
1.5. Costos por pagar	2.504.311.617	5.521.179.859	5.538.060.032	6.727.043.545	10,33%

Realice en el ítem los aspectos relevantes que expliquen el comportamiento de la ejecución de gastos, según los conceptos ítems de (fundamental, directa e inversa) durante el periodo, y las políticas y estrategias generales adoptadas para mejorar su eficiencia y los resultados obtenidos.

**2.2.2. Ejecución de los recursos del SGP de las cuatro últimas vigencias.**

Concepto/Vigencia	2013 Asignados	2014 Asignados	2015 Asignados	2016 Asignados a la fecha	2016 Ejecutados a 31 de Julio (comprados)	% Real Ejecución a 31 de Julio	Var 2013-2016 asignado
<b>1. Recursos totales SGP</b>							
1.1. Proceso de compra							
1.2. Operación General							
1.3. Otros							
1.4. Inversión							
1.5. Costos por pagar							

Fuente: FUI y ejecución presupuestal 2015.

Realice en el ítem los aspectos relevantes que expliquen el comportamiento de la ejecución de los recursos del SGP de acuerdo con su destinación, realice el % de ejecución de los recursos del SGP a 31 de octubre de 2015, las variaciones entre 2012 y 2015.

**2.2.3. Balance General comparativo 2013-2015 (Corte diciembre de 2013 y diciembre 2015)**

Concepto	Activo		Pasivo		Patrimonio	
	2013	2015	2013	2015	2013	2015
Vigencia (Corte a 31 de diciembre)						
Valor	20.655.111.502	23.713.424.819	5.307.712.112	8.227.452.818	15.347.399.421	21.486.212.030

Fuente: Contabilidad y Contratación entidad territorial.  
Para efectos de estudio del empuje se considera pertinente presentar el Balance general comparativo 2011-2014, para tener una visión clara de la gestión de la entidad administrada.

**2.3 Balance General 2016 (Corte 31 de Agosto)**

Concepto	Activo	Pasivo	Patrimonio
Valor	31.505.959.292	8.329.133.155	23.176.826.137

Fuente: Contabilidad y Contratación entidad territorial

**2.3.1. Estado de la actividad económica, financiera, social y ambiental comparativo 2013-2015 (Corte diciembre de 2013 y diciembre 2015)**

Concepto	Ingresos		Gastos y costos		Resultado	
	2013	2015	2013	2015	2013	2015
Vigencia (Corte a 31 de diciembre)						
Valor	27.650.292.310	28.542.694.510	22.810.246.022	25.502.292.603	4.839.046.288	3.040.391.907

Fuente: Contabilidad y Contratación entidad territorial

Para efectos de estudio del empuje se considera pertinente presentar el Estado de la actividad económica, financiera, social y ambiental comparativo 2012-2014, para tener una visión clara de la gestión de la entidad administrada.  
Para tener una mayor comprensión de este balance comparativo es importante presentar los datos a los estados financieros.

**2.3.2 Estado de la actividad económica, financiera, social y ambiental 2016 (Corte 31 de Agosto)**

Concepto	Ingresos	Gastos y costos	Resultado
Valor	35.505.859.492	28.834.134.265	6.671.725.227

Fuente: Contabilidad y Contratación entidad territorial

Para tener una mayor comprensión de este Informe es importante presentar los datos a los estados financieros.

**2.3.3. Estado de cambios en el patrimonio 2015 (Corte a 31 de octubre)**

Concepto	Valor
1. Saldo del patrimonio diciembre 31 de 2014	21.029.454.310
2. Vigencias gerenciales 2015	403.212.431
3. Saldo del patrimonio octubre 31 de 2015	21.432.666.741
4. Diferencia de las transacciones patrimoniales	
4.1. Incrementos	
4.2. Disminuciones	
4.3. Retenciones patrimoniales	
4.4. Correcciones patrimoniales	
4.5. Otras	
5. Resultado de la gestión	

Fuente: Contabilidad y Contratación entidad territorial

Para tener una mayor comprensión de este Informe es importante presentar los datos a los estados financieros.

**2.4. Reservas, cuentas por pagar y vigencias expiradas.**

Concepto/Vigencia	Reservas 2016	Ejecución de reservas a la fecha	Cuentas por pagar	Cuentas por pagar a la fecha	Vigencias expiradas	Pago de vigencias expiradas (Corte a 31 de octubre)
1. Total						
1.1. Funcionamiento						
1.2. Inversión						

Fuente: FUI y ejecución presupuestal 2016.

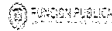
Es importante registrar los aspectos relevantes sobre las reservas de 2016, cuentas por pagar y las vigencias expiradas y sus fuentes de financiamiento.

**2.5. Servicio de la Deuda.**

Concepto/Vigencia	2015 Aprobado	2015 Ejecutado a la fecha	2016 Pagos estimados para la	2017 Pagos estimados para la	2018 Pagos estimados para la vigencia	2019 Pagos estimados para la
1.1. Capital						
1.2. Intereses						

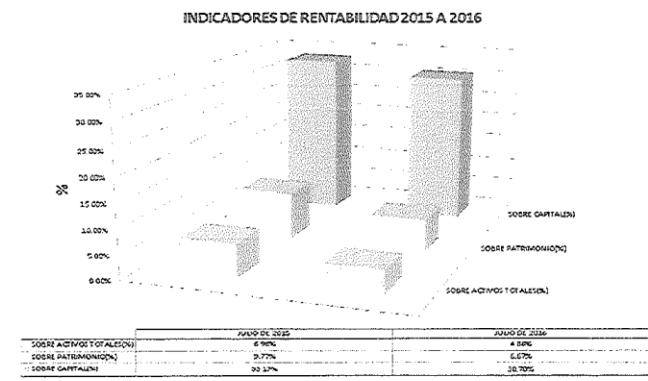
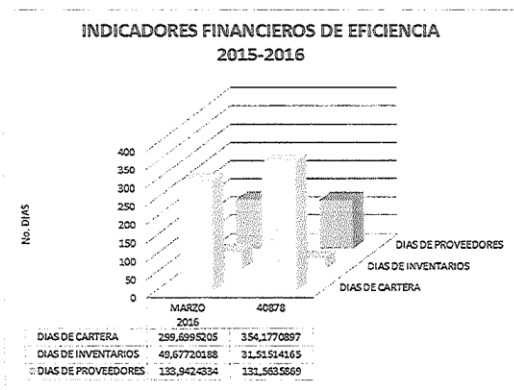
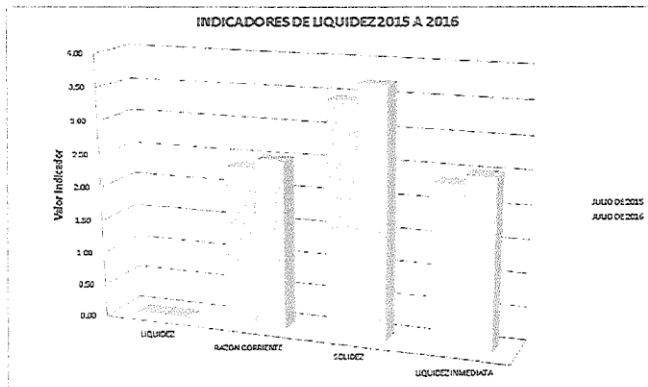
Fuente: MIVP y ejecución presupuestal 2015.

Es importante registrar los aspectos relevantes sobre la administración de la deuda pública y sus fuentes de financiamiento. Adicionalmente se debe registrar la información de los desembolsos que se encuentran pendiente y un análisis sobre la capacidad de endeudamiento con corte a la fecha de elaboración del Informe.



ESTADOS FINANCIEROS			
CÓMPARE EN CONFORMIDAD CON LA LEY			
ESTADO DE RESULTADOS	JULIO DE 2017	JULIO DE 2016	
VENTA DE SERVICIOS	18.259.927.365	16.029.389.258	
TRANSFERENCIAS	68.000.000	1.304.834.592	
COSTO DE VENTAS	0.991.092.836	0.525.132.958	
UTILIDAD BRUTA	8.235.834.730	8.468.982.292	
GASTOS OPERACIONALES	6.174.481.711	5.148.048.028	
UTILIDAD OPERACIONAL	2.061.353.019	3.320.934.264	
GASTO PÚBLICO SOCIAL	105.259.513	120.090.056	
OTROS GASTOS	847.355.759	2.026.959.263	
OTROS INGRESOS	140.178.594	422.667.222	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.294.639.341	1.521.756.987	
BALANCE GENERAL			
ACTIVOS	JULIO DE 2017	JULIO DE 2016	
EFFECTIVO	593.263.289	767.349.894	
INVERSIONES PATRIMONIALES	20.262.586	21.850.451	
DEUDORES	22.012.794.218	17.388.858.799	
INVENTARIOS IMAT PRESTAC SERV	9.011.779	13.342.129	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	71.929.873	242.168.107	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	22.627.188.565	18.371.377.299	
TERRENOS	3.274.923.000	3.274.923.000	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	
EDIFICACIONES	3.044.239.856	3.044.239.856	
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	70.000.000	70.000.000	
MAQUINARIA Y EQUIPO CIENTIFICO	2.059.785.376	2.126.638.283	
VEHICULOS	754.520.599	828.470.605	
MUEBLES Y ENSERES Y EO COMPUTO	555.153.024	603.488.028	
OTROS ACTIVOS FIJOS BRUTOS	188.994.816	18.437.208	
DEPRECIACION ACUMULADA	-2.608.604.527	-3.221.724.345	
PROVISIONES PROTECCION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C/R)	0	0	
ACTIVO FIJO NETO	7.139.923.542	6.964.483.633	
DEUDORES	0	2.783.998.555	
INVERSIONES PATRIMONIALES	0	0	
ACTIVOS DIFERIDO	0	0	
OTROS ACTIVOS	0	0	
VALORIZACIONES	3.168.356.800	3.168.356.800	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.298.280.342	12.814.818.893	
TOTAL ACTIVO	32.925.468.907	31.186.196.297	
PASIVOS			
PROVEEDORES	6.127.749.322	6.688.820.469	
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	79.391.343	2.799.009	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	3.289.318.354	1.890.510.714	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9.597.449.019	8.382.130.191	
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	0	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0	0	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	0	0	
TOTAL PASIVO	9.597.449.019	8.382.130.191	
PATRIMONIO			
CAPITAL FISCAL	0.016.010.858	4.956.487.804	
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	5.091.403.062	10.165.128.895	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.294.639.341	1.521.756.987	
SUPERAVIT POR DONACION Y VALORIZACION	7.096.560.781	7.113.911.625	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	0	
EFFECTOS CAMBIAMIENTO CONTABLE	-1.713.091.754	-953.221.765	
TOTAL PATRIMONIO	23.476.521.288	22.594.057.166	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	32.925.468.907	31.186.196.297	

INDICADORES FINANCIEROS			
	JULIO DE 2017	JULIO DE 2016	
LIQUIDEZ			
RAZON CORRIENTE	2,39	2,19	
SOLIDEZ	3,47	3,72	
LIQUIDEZ INMEDIATA	2,38	2,19	
ACTIVO CORRIENTE/PASIVO TOTAL (%)	69,77%	69,81%	
PASIVO CORRIENTE/PASIVO TOTAL (%)	100,00%	100,00%	
CAPITAL DE TRABAJO (S)	13.174.110.946,4	9.989.238.118,4	
EFICIENCIA OPERACIONAL			
DIAS DE CASHIERA	253	265	
DIAS DE INVENTARIOS	0	0	
DIAS DE PROVEEDORES	143	147	
RENTABILIDAD			
ROCE (ROIC) (%)	6,96%	4,69%	
ROE (%)	8,77%	6,67%	
ROE SOBRE CAPITAL (%)	33,17%	52,70%	





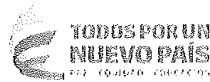


## INGRESOS RECAUDADOS

Concepto/Vigencia	2013	2014	2015	2016 (corte a Julio 31) Presupuesto definitivo	2016 (corte a Julio 31) Recaudo efectivo	2015 (corte a Julio 31) Recaudo efectivo	Var % - 2016/2015
<b>1. Ingresos totales</b>	<b>22.683.209.698</b>	<b>24.198.493.749</b>	<b>21.155.351.079</b>	<b>27.953.689.768</b>	<b>13.912.352.107</b>	<b>11.816.177.263</b>	<b>17,74%</b>
<b>1.1. Ingresos corrientes</b>	<b>14.573.535.900</b>	<b>21.914.073.978</b>	<b>16.235.758.010</b>	<b>19.497.233.936</b>	<b>12.490.552.363</b>	<b>11.211.246.069</b>	<b>11,41%</b>
1.1.1. Tributarios							
1.1.2. No tributarios	14.392.922.076	18.817.167.300	15.359.172.053	19.417.611.491	11.933.326.526	10.233.362.125	17,20%
1.1.3. SGP							
Otros Ingresos (transferencias entidades descentralizadas y otras entidades territoriales, etc)	180.613.824	3.096.906.678	876.585.947	79.622.445	497.225.837	977.883.944	-49,15%
<b>1.2. Ingresos de Capital</b>	<b>8.109.673.798</b>	<b>2.284.419.771</b>	<b>4.919.593.069</b>	<b>8.456.455.832</b>	<b>1.421.799.744</b>	<b>604.931.194</b>	<b>135,03%</b>
Colmatación							
Otros Ingresos de Capital	8.109.673.798,00	2.284.419.771,00	4.919.593.069,00	8.456.455.832,00	1.421.799.744,15	604.931.194,05	135,03%
Rendimientos financieros							

## GASTOS COMPROMETIDOS

Concepto/Vigencia	2013	2014	2015	2015 (corte 31 de Julio)	2016 (corte 31 de Julio)	Variedadn 2015/2014
<b>1. Gastos totales</b>	<b>24.572.252.587</b>	<b>28.877.781.939</b>	<b>27.461.547.620</b>	<b>21.466.885.597</b>	<b>24.238.697.210</b>	<b>12,07%</b>
1.1. Funcionamiento	16.211.105.785	18.531.166.654	16.611.307.643	12.360.040.624,24	13.388.854.651,54	8,32%
1.2. Operación Comercial	3.153.021.522	3.321.642.778	4.952.437.319	3.056.269.405,00	3.592.211.139,00	17,54%
1.3. Deuda	0	0	0	0	0	0,00%
1.4. Inversión	2.302.789.433	1.660.692.618	361.237.605	383.238.261	492.888.905	73,71%
1.5. Cuentas por pagar	2.905.335.847	4.964.279.889	5.536.065.037	3.766.837.107	6.777.012.514	17,52%



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 30 DE 2015</b>	(1)	<b>23.476.391.288</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES EN EL AÑO 2015-2016</b>	(2)	<b>-672.334.182</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 30 DE 2016</b>	(3)	<b>22.804.057.106</b>
<b>INCREMENTOS</b>	(4)	<b>2.060.888.628</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.283.665.823
SUPERAVIT POR DONACION		17.350.844
EFFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE		759.869.959
<b>DISMINUCIONES</b>	(5)	<b>-2.733.220.808</b>
CAPITAL FISCAL		-1.960.332.054
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-772.888.754
		<b>-672.334.182</b>

## INFORME FINANCIERO A JULIO DEL 2016

### 1. NATURALEZA JURÍDICA.

La ESE Hospital San Félix, del municipio de La Dorada Caldas, es una categoría especial de entidad pública descentralizada de carácter departamental, creada mediante ordenanza N° 116 de diciembre 28 de 1994, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita a la Dirección Territorial de Salud de Caldas.

Tiene como objetivo, la prestación de servicios salud de baja y mediana complejidad en forma integral a toda la comunidad usuaria de las subregiones del magdalena centro, el oriente caldense y la zona de influencia.

### 2. ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)

BALANCE GENERAL			
ACTIVOS	JULIO 2015	JULIO 2016	VARIACION
EFFECTIVO	563,263,299	707,949,894	25.7%
INVERSIONES PATRIMONIALES	20,202,596	21,058,451	4.2%
DEUDORES	22,012,794,218	17,386,858,708	-21.0%
INVENTARIOS MAT PRESTAC SERV	9,011,779	13,342,150	48.1%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	75,888,673	242,168,107	219.1%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>22,681,160,565</b>	<b>18,371,377,309</b>	<b>-19.0%</b>
TERRENOS	3,274,923,000	3,274,923,000	0.0%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	0.0%
EDIFICACIONES	3,044,230,856	3,044,230,856	0.0%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	70,000,000	70,000,000	0.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO CIENTIFICO	2,058,765,376	2,126,638,283	3.3%
VEHICULOS	754,520,999	928,470,605	23.1%
MUEBLES Y ENSERES Y EQ COMPUTO	555,153,022	623,488,026	12.3%
OTROS ACTIVOS FIJOS BRUTOS	186,994,816	18,437,209	-90.1%

NIT. 810.000.913-8

Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040

La Dorada - Caldas - Colombia

[www.hospitalsanfelix.gov.co](http://www.hospitalsanfelix.gov.co)

DEPRECIACION ACUMULADA	-2.808.664,527	-3.221.724,346	14.7%
PROVISIONES PROTECCIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	0.0%
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>7,135,923,542</b>	<b>6,864,463,633</b>	<b>-3.8%</b>
DEUDORES	0	2,783,998,555	100.0%
INVERSIONES PATRIMONIALES	0	0	0.0%
ACTIVOS DIFERIDO	0	0	0.0%
OTROS ACTIVOS	0	0	0.0%
VALORIZACIONES	3,166,356,800	3,166,356,800	0.0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10,302,280,342</b>	<b>12,814,818,988</b>	<b>24.4%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>32,983,440,907</b>	<b>31,186,196,297</b>	<b>-5.4%</b>
<b>PASIVOS</b>			
PROVEEDORES	6,127,748,322	6,688,820,469	9.2%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	79,981,943	2,799,008	-96.5%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	3,299,319,354	1,690,519,714	-48.8%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>9,507,049,619</b>	<b>8,382,139,191</b>	<b>-11.8%</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	0	0.0%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0	0	0.0%
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9,507,049,619</b>	<b>8,382,139,191</b>	<b>-11.8%</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL FISCAL	6,916,819,858	4,956,487,804	-28.3%
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	8,881,463,062	10,165,128,885	14.5%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,294,639,341	1,521,750,587	-33.7%
SUPERAVIT POR DONACIÓN Y VALORIZACIÓN	7,096,560,781	7,113,911,625	0.2%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	0	0.0%
EFFECTOS SANEAMIENTO CONTABLE	-1,713,091,754	-953,221,795	-44.4%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>23,476,391,288</b>	<b>22,804,057,106</b>	<b>-2.9%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>32,983,440,907</b>	<b>31,186,196,297</b>	<b>-5.4%</b>

## 2.1 ANALISIS DEL BALANCE GENERAL

El total de Activos a Julio de 2016, disminuye en un 5.4%, con relación a los activos registrados a Julio de 2015. Esto se debe principalmente a que para julio de 2016 se realizó la depuración de la cartera provisionando lo adeudado por saludcoop y caprecom de acuerdo a lo estipulado por el manual de cartera de la entidad.

NIT. 810.000.913-8

Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040

La Dorada - Caldas - Colombia

[www.hospitalsanfelix.gov.co](http://www.hospitalsanfelix.gov.co)

Los Pasivos totales para Julio del 2016 son \$8,382,139,191, frente el año 2015 \$9,507,049,619, se da una disminución del 11.8%.

Es de aclarar que los pasivos reales de la institución equivalente \$6.691.619.477 lo demás corresponden a los recursos consignados en el fondo de pensión por cesantías retroactivas, pasivos estimados y ingresos por identificar.

El patrimonio disminuye en un 2.9% producto de la disminución del resultado del ejercicio, debido a la provisión de cartera

**ESE HOSPITAL SAN FELIX  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
ANALISIS COMPARATIVO A 31 JULIO DE 2016  
(CIFRAS EN PESOS)**

ESTADO DE RESULTADOS	JULIO 2015	JULIO 2016	VARIACION
VENTA DE SERVICIOS	18,259,027,365	16,628,380,358	-8.9%
TRANSFERENCIAS	68,000,000	1,304,834,892	1818.9%
COSTO DE VENTAS	8,991,092,636	9,525,132,958	5.9%
UTILIDAD BRUTA	9,335,934,730	8,408,082,292	-9.9%
GASTOS OPERACIONALES	6,174,461,711	5,146,048,668	-16.7%
UTILIDAD OPERACIONAL	3,161,473,019	3,262,033,624	3.2%
GASTO PUBLICO SOCIAL	168,650,513	126,090,896	-25.2%
OTROS GASTOS	847,359,759	2,036,859,363	140.4%
OTROS INGRESOS	149,176,594	422,667,222	183.3%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,294,639,341	1,521,750,587	-33.7%

VIGILADO Supersalud

**2.2 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL**

Los ingresos operacionales de la empresa a julio del 2016 disminuyeron en un 8.9% comparado con julio del 2015, esto se debe a la contracción de la contratación generada por las EPS

Los costos de venta de servicios de salud a julio del 2016 presentan un aumento del 5.9% originado en el incremento del ipc para la vigencia

NIT. 810.000.913-8  
Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040  
La Dorada - Caldas - Colombia  
[www.hospitalsanfelix.gov.co](http://www.hospitalsanfelix.gov.co)

Los Gastos administrativos y de apoyo a la gestión, correspondiente a sueldos, contribuciones efectivas, aportes de nomina, gastos generales, provisiones, agotamientos y depreciación disminuyen en un 16.7% y gasto social para julio del 2016 disminuyen en un 25.2% producto de políticas de austeridad implementadas por la institución.

Otros gastos generales que corresponde a margen de contratación, glosas definitivas aceptadas de la vigencia y vigencias anteriores aumentan un 140.4% para julio de 2016 este aumento se debe a que en el año 2015 existía un subregistro y no se registraba totalmente el total de glosas de vigencias anteriores.

El superávit del ejercicio a Julio de 2016, fue de \$1,521,750,587, frente al año 2015 con una disminución del 33.71%, esta disminución en la utilidad se debe a que para el año 2016 se realizó la provisión de la cartera de saludcoop y de caprecom

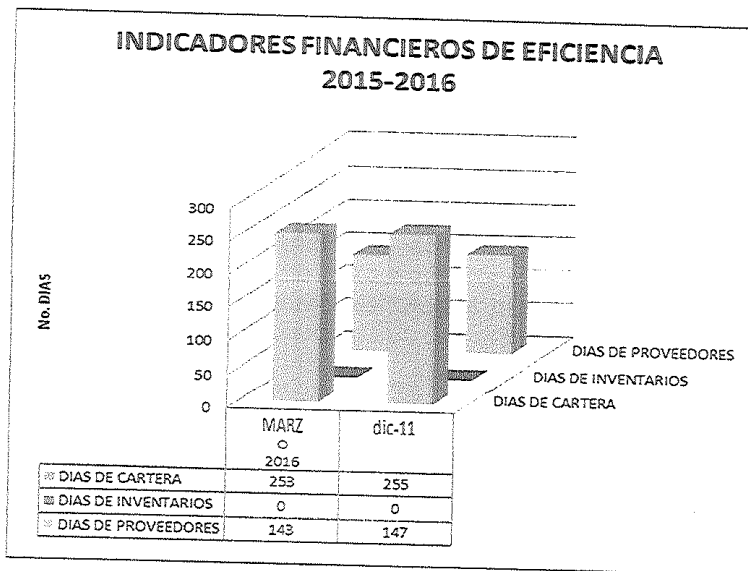
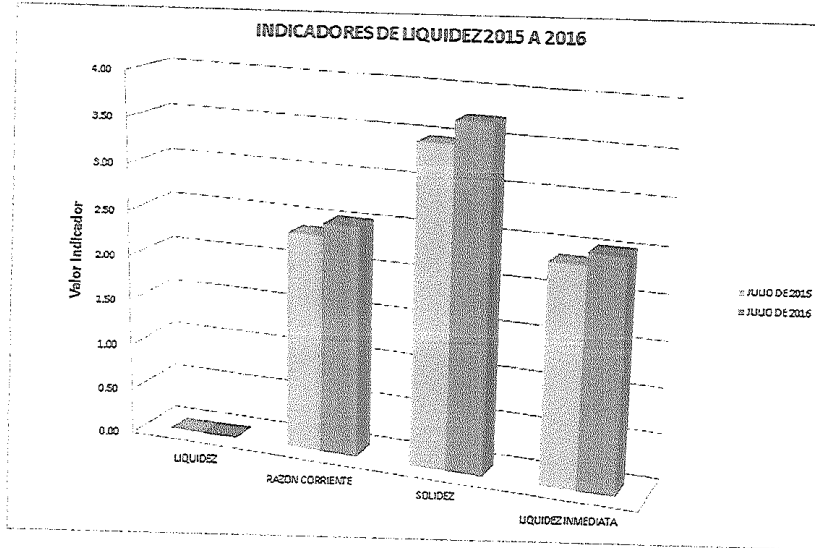
### 3. INDICADORES FINANCIEROS

INDICES FINANCIEROS	JULIO DE 2015	JULIO DE 2016
<b>LIQUIDEZ</b>		
RAZON CORRIENTE	2.39	2.19
SOLIDEZ	3.47	3.72
LIQUIDEZ INMEDIATA	2.38	2.19
ACTIVO CORRIENTE/ACTIVO TOTAL (%)	68.77%	58.91%
PASIVO CORRIENTE/PASIVO TOTAL (%)	100.00%	100.00%
CAPITAL DE TRABAJO (\$)	13.174,110,945.4	9,989,238,118.4
<b>EFICIENCIA OPERACIONAL</b>		
DÍAS DE CARTERA	253	255
DÍAS DE INVENTARIOS	0	0
DÍAS DE PROVEEDORES	143	147
<b>RENTABILIDAD</b>		
SOBRE ACTIVOS TOTALES (%)	6.96%	4.88%
SOBRE PATRIMONIO (%)	9.77%	6.67%
SOBRE CAPITAL (%)	33.17%	30.70%

VIGILADO Supersalud

NIT. 810.000.913-8  
 Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040  
 La Dorada - Caldas - Colombia  
[www.hospital-sanfelix.gov.co](http://www.hospital-sanfelix.gov.co)

VIGILADO Supersalud



NIT. 810.000.913-8  
 Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040  
 La Dorada - Caldas - Colombia  
[www.hospitalsanfelix.gov.co](http://www.hospitalsanfelix.gov.co)

Concepto/Vigencia	2015	2016 (corte a Julio 31) Presupuesto definitivo	2016 (corte a Julio 31) Recaudo efectivo	2015 (corte a Julio 31) Recaudo efectivo	Var % - 2016/2015
1. Ingresos totales	21,155,351,079	27,953,689,768	13,912,352,107	11,816,177,263	17.74%
1.1. Ingresos corrientes	16,235,758,010	19,497,233,936	12,490,552,363	11,211,246,069	11.41%
1.1.2. No tributarios	15,359,172,063	19,417,611,491	11,993,326,526	10,233,362,125	17.20%
Otros ingresos (transferencias entidades descentralizadas y otras entidades territoriales, etc)	876,585,947	79,622,445	497,225,837	977,883,944	-49.15%
1.2. Ingresos de Capital	4,919,593,069	8,456,455,832	1,421,799,744	604,931,194	135.03%
Otros ingresos de Capital	4,919,593,069	8,456,455,832	1,421,799,744	604,931,194	135.03%

#### 4.2 GASTOS COMPROMETIDOS

Los gastos comprometidos para julio de 2016 han aumentado en un 12.97% respecto al año 2015, su máximo incremento se da en los gastos de operación comercial y van encaminados a garantizar la prestación de los servicios de salud, resaltando que el hospital en muchas ocasiones presta servicios a entidades que se encuentran por fuera de la red de servicios debido al cierre que han realizado otros hospitales a las EPS por incumplimientos en los pagos.

Concepto/Vigencia	2015	2015 (corte 31 de Julio)	2016 (corte 31 de Julio)	Var % - 2016/2015
1. Gastos totales	27,461,547,620	21,466,885,597	24,250,997,210	12.97%
1.1. Funcionamiento	16,611,307,649	12,360,040,624	13,388,854,651	8.32%
1.2 Operación Comercial	4,952,437,329	3,056,269,405	3,592,211,139	17.54%
1.3. Deuda	0	0	0	0.00%
1.4. Inversión	361,737,605	283,738,261	492,888,905	73.71%
1.5. Cuentas por pagar	5,536,065,037	5,766,837,307	6,777,042,514	17.52%

  
SANDRA PATRICIA HENAO MORALES  
CONTADORA

NIT. 810.000.913-8  
Dirección: Calle 12 No. 5-20 Teléfonos (6) 8571888 - (6) 8577040  
La Dorada - Caldas - Colombia  
[www.hospitaisanfelix.gov.co](http://www.hospitaisanfelix.gov.co)