

E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
NIT 890.981.182-1
GRANADA - ANTIOQUIA



CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 0531305109
CÓDIGO CGN: 129005000

INFORME FINANCIERO DE:
01 de enero de 2021 al 31 de octubre de 2021
Cifras expresadas en pesos colombianos



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS y **JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del Municipio de Granada, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, con corte a 31 de octubre de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que reposan al interior de la entidad, en el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. aplicó el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación bajo Resolución 414 de 2014 y demás normas que la modifiquen, adicionen o sustituyan.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, con corte a 31 de octubre de 2021, se revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden de acuerdo a la realidad financiera de la entidad.

Que la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma individual, toda vez que no es una entidad perteneciente a un grupo económico.

Que la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.04), la Guía de Aplicación Nro. 2 Presentación de Estados Financieros según el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público y la Resolución 220 de 2020. Igualmente, realiza su publicación de acuerdo al procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales de la Contaduría General de la Nación.

Que la información financiera, económica, social y ambiental bajo Nuevo Marco Normativo para Entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, validó y transmitió de manera oportuna a través del Sistema Consolidador de Información Financiera CHIP de la Contaduría General de la Nación y al aplicativo SIHO del Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Decreto 2193 de 2004.

Se expide en el municipio de Granada - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de noviembre de año dos mil veintiuno

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Mar %
ACTIVO CORRIENTE		1.149.634.444	1.013.022.323	136.612.122	13%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	285.709.961	188.655.689	97.054.272	51%
1105	Caja	1.423.676	1.541.153	-117.477	-8%
1110	Depósitos en instituciones financieras	284.286.285	187.114.535	97.171.749	52%
13	CUENTAS POR COBRAR	424.401.428	404.964.188	19.437.240	5%
1319	Prestación de servicios de salud	424.139.993	403.610.116	20.529.877	5%
1384	Otras cuentas por cobrar	261.435	1.354.072	-1.092.637	-81%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	220.619.216	305.728.544	-85.109.328	-28%
1415	Prestamos concedidos	220.619.216	305.728.544	-85.109.328	-28%
15	INVENTARIOS	169.430.440	93.179.277	76.251.163	82%
1514	Materiales y suministros	169.430.440	93.179.277	76.251.163	82%
19	OTROS ACTIVOS	49.473.400	20.494.625	28.978.775	141%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	49.473.400	20.494.625	28.978.775	141%
ACTIVO NO CORRIENTE		1.223.742.740	1.294.346.302	-70.603.561	-5%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	42.509.143	38.875.039	3.634.104	9%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	42.509.143	38.875.039	3.634.104	9%
13	CUENTAS POR COBRAR	152.216.717	172.356.668	-20.139.951	-12%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	687.299.734	789.937.167	-102.637.433	-13%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-535.083.017	-617.580.498	82.497.482	-13%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	903.004.681	943.738.367	-40.733.686	-4%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	28.482.869	2.331.121	26.151.749	1122%
1640	Edificaciones	452.490.802	452.490.802	0	0%
1645	Plantas, ductos y túneles	16.757.938	16.757.938	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	1.450.782	1.450.782	0	0%
1660	Equipo médico y científico	339.364.852	333.330.101	6.034.752	2%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	219.412.298	219.412.298	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	138.559.606	133.154.056	5.405.550	4%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	407.605.899	407.605.899	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	33.105.108	33.105.108	0	0%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-842.532.430	-764.206.694	-78.325.736	10%
19	OTROS ACTIVOS	126.012.199	139.376.227	-13.364.028	-10%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	101.949.013	112.085.041	-10.136.028	-9%
1970	Activos intangibles	96.543.162	169.864.222	-73.321.060	-43%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-72.479.976	-142.573.036	70.093.060	-49%
TOTAL ACTIVO		2.373.377.185	2.307.368.624	66.008.560	3%

VIGILADO Supersalud

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
 GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIAN CARDONA MÚNERA
 ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		450.183.922	410.677.782	39.506.140	10%
24	CUENTAS POR PAGAR	192.090.634	157.051.543	35.039.091	22%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	111.232.381	110.484.739	747.642	1%
2407	Recursos a favor de terceros	14.422.247	10.380.702	4.041.545	39%
2424	Descuentos de nómina	6.783.055	5.916.249	866.806	15%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.199.825	4.356.471	-156.646	-4%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	109.805	0	109.805	
2490	Otras cuentas por pagar	55.343.321	25.913.382	29.429.939	114%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	258.093.288	253.626.239	4.467.049	2%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	257.257.462	252.818.736	4.438.726	2%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	835.826	807.503	28.323	4%
PASIVO NO CORRIENTE		50.000.000	50.000.000	0	0%
27	PROVISIONES	50.000.000	50.000.000	0	0%
2701	Litigios y demandas	50.000.000	50.000.000	0	0%
TOTAL PASIVO		500.183.922	460.677.782	39.506.140	9%

CÓD	PATRIMONIO	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.873.193.263	1.846.690.842	26.502.421	1%
3	PATRIMONIO	1.873.193.263	1.846.690.842	26.502.421	1%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.873.193.263	1.846.690.842	26.502.421	1%
3208	Capital fiscal	1.824.238.045	1.824.238.045	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	39.713.365	230.594.623	-190.881.259	-20,8%
3230	Resultado ejercicio	9.241.853	-208.141.826	217.383.679	-104%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.373.377.185	2.307.368.624	66.008.561	3%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	70.385.905	54.841.425	15.544.480	28%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	70.385.905	54.841.425	15.544.480	28%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-143.706.965	-54.841.425	-88.865.540	162%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-143.706.965	-54.841.425	-88.865.540	162%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Mar %
91	PASIVOS CONTINGENTES	-1.738.853.492	-1.738.853.492	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.738.853.492	-1.738.853.492	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.738.853.492	1.738.853.492	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.738.853.492	1.738.853.492	0	0%



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	oct-2021	oct-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	2.074.077.782	1.873.068.787	201.008.995	10,73%
43	VENTA DE SERVICIOS	2.074.077.782	1.873.068.787	201.008.995	10,73%
4312	Servicios de salud	2.075.821.383	1.873.126.926	202.694.457	10,82%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.743.601	-58.139	-1.685.462	2899,02%
	COSTO DE VENTAS	1.703.485.982	1.640.504.234	62.981.749	3,84%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.703.485.982	1.640.504.234	62.981.749	3,84%
6310	Servicios de salud	1.703.485.982	1.640.504.234	62.981.749	3,84%
	UTILIDAD BRUTA	370.591.799	232.564.553	138.027.246	59,35%
	GASTOS OPERACIONALES	565.646.180	586.199.592	-20.553.412	-3,51%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	559.192.158	578.210.619	-19.018.461	-3,29%
5101	Sueldos y salarios	199.359.077	202.351.708	-2.992.631	-1,48%
5102	Contribuciones imputadas	15.410.918	24.214.257	-8.803.339	-36,36%
5103	Contribuciones efectivas	45.587.718	45.933.037	-345.320	-0,75%
5104	Aportes sobre la nómina	8.386.085	8.135.582	250.503	3,08%
5107	Prestaciones sociales	72.781.741	58.774.103	14.007.638	23,83%
5108	Gastos de personal diversos	29.841.459	29.520.863	320.596	1,09%
5111	Gastos generales	183.273.072	204.566.333	-21.293.262	-10,41%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	4.552.089	4.714.736	-162.647	-3,45%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	6.454.022	7.988.973	-1.534.950	-19,21%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	3.764.022	5.298.973	-1.534.950	-28,97%
5366	Amortización de activos intangibles	2.690.000	2.690.000	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-195.054.381	-353.635.038	158.580.658	-44,84%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	176.550.549	87.572.541	88.978.008	101,60%
4430	Subvenciones	176.550.549	87.572.541	88.978.008	101,60%
48	OTROS INGRESOS	42.268.717	59.894.340	-17.625.624	-29,43%
4802	Financieros	17.882.937	16.716.749	1.166.188	6,98%
4808	Ingresos diversos	24.385.780	42.998.756	-18.612.977	-43,29%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	178.835	-178.835	-100,00%
58	OTROS GASTOS	14.523.032	1.973.669	12.549.363	635,84%
5802	Comisiones	2.218.733	1.803.811	414.922	23,00%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	12.304.299	169.858	12.134.441	7143,87%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.241.853	-208.141.826	217.383.679	-104,44%

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
 GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
 ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)

E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

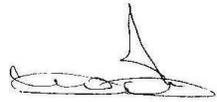
01 de enero de 2021 al 31 de octubre de 2021

Expresado en pesos colombianos

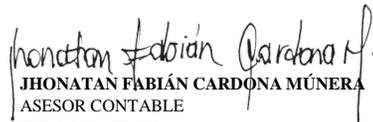
Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Resultado 2021	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	197.440.619	183.043.124	184.163.360	177.054.919	203.320.728	205.859.369	237.175.519	229.934.689	226.841.266	229.244.192	2.074.077.782	207.407.778
4312	Servicios de salud	197.440.619	183.043.124	184.163.360	177.054.919	203.387.728	205.859.369	237.175.519	229.934.689	227.040.516	230.721.543	2.075.821.383	207.582.138
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	-67.000	0	0	0	-199.250	-1.477.351	-1.743.601	-174.360
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	173.926.213	160.929.467	178.527.983	192.693.474	175.661.970	1.703.485.982	170.348.598
6310	Servicios de salud	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	173.926.213	160.929.467	178.527.983	192.693.474	175.661.970	1.703.485.982	170.348.598
UTILIDAD BRUTA		42.404.499	12.964.306	21.606.636	8.129.591	38.170.841	31.933.156	76.246.052	51.406.706	34.147.792	53.582.222	370.591.799	37.059.180
GASTOS OPERACIONALES		57.909.965	52.687.167	52.292.455	46.992.218	59.805.172	64.644.021	50.522.148	61.224.150	62.642.223	56.926.662	565.646.180	56.564.618
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		57.327.429	52.146.662	51.628.604	46.392.348	59.205.302	63.956.819	49.834.950	60.536.944	61.939.331	56.223.770	559.192.158	55.919.216
5101	Sueldos y salarios	17.475.652	20.608.984	21.033.781	19.131.088	22.372.651	20.597.307	21.120.428	17.961.141	20.723.483	18.334.562	199.359.077	19.935.908
5102	Contribuciones imputadas	908.526	908.526	908.526	1.150.152	908.526	1.744.352	2.674.592	1.875.178	2.921.505	1.411.035	15.410.918	1.541.092
5103	Contribuciones efectivas	4.535.609	4.674.988	4.655.966	4.131.951	4.530.836	4.504.493	4.524.076	4.990.555	4.092.732	4.946.514	45.587.718	4.558.772
5104	Aportes sobre la nómina	841.908	874.208	829.208	766.506	839.812	840.710	841.907	903.108	850.710	798.008	8.386.085	838.609
5107	Prestaciones sociales	8.808.098	7.117.651	1.761.884	6.682.618	7.690.320	6.919.662	7.201.473	9.844.666	5.865.579	10.889.790	72.781.741	7.278.174
5108	Gastos de personal diversos	4.325.180	1.258.347	3.218.847	1.363.045	3.876.955	5.361.292	1.951.445	2.512.809	3.386.900	2.586.639	29.841.459	2.984.146
5111	Gastos generales	20.432.456	16.703.958	19.220.393	13.166.988	17.040.562	21.382.554	11.521.029	22.449.487	24.098.422	17.257.222	183.273.072	18.327.307
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	1.945.640	2.606.449	0	0	0	0	4.552.089	455.209
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		582.536	540.505	663.851	599.870	599.870	687.202	687.198	687.206	702.892	702.892	6.454.022	645.402
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	313.536	271.505	394.851	330.870	330.870	418.202	418.198	418.206	433.892	433.892	3.764.022	376.402
5366	Amortización de activos intangibles	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	2.690.000	269.000
UTILIDAD OPERACIONAL		-15.505.466	-39.722.861	-30.685.819	-38.862.627	-21.634.331	-32.710.865	25.723.904	-9.817.444	-28.494.431	-3.344.440	-195.054.381	-19.505.438
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.368.933	4.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	5.523.581	8.655.084	70.013.000	176.550.549	17.655.055
4430	Subvenciones	1.368.933	4.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	5.523.581	8.655.084	70.013.000	176.550.549	17.655.055
48 OTROS INGRESOS		3.011.849	2.945.723	2.660.267	8.198.974	3.900.083	6.494.652	4.602.171	2.671.324	4.843.021	2.940.653	42.268.717	4.226.872
4802	Financieros	2.273.213	2.192.846	1.778.440	1.731.520	1.555.627	1.728.709	1.500.802	1.451.034	1.659.195	2.011.550	17.882.937	1.788.294
4808	Ingresos diversos	738.636	752.877	881.827	6.467.454	2.344.456	4.765.943	3.101.369	1.220.290	3.183.826	929.103	24.385.780	2.438.578
58 OTROS GASTOS		248.302	211.516	151.111	268.764	11.561.774	209.927	955.269	252.355	319.223	344.791	14.523.032	1.452.303
5802	Comisiones	160.402	149.770	135.011	268.531	218.368	209.927	160.355	252.355	319.223	344.791	2.218.733	221.873
5890	Gastos diversos	87.900	61.746	16.100	233	11.343.406	0	794.914	0	0	0	12.304.299	1.230.430
RESULTADO DEL EJERCICIO		-11.372.986	9.974.430	-28.176.664	-5.070.454	-15.577.626	-23.656.727	31.047.901	-1.874.894	-15.315.550	69.264.422	9.241.853	924.185

VIGILADO
Supersalud



VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia) - NIT 890.981.182-1
ESTADO DEL COSTO INDIVIDUAL
01 de enero de 2021 al 31 de octubre de 2021
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

<i>CENTRO DE PRODUCCIÓN</i>	<i>INGRESO</i>	<i>COSTO</i>	<i>Margen absoluto</i>	<i>Margen %</i>
<i>Urgencias - Consultas y Procedimientos</i>	<i>136.947.867</i>	<i>431.291.929</i>	<i>-294.344.063</i>	<i>-214,93%</i>
Insumos		46.588.097		
Gatos generales		32.733.179		
Salarios y prestaciones sociales		351.970.654		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	<i>153.610.560</i>	<i>152.518.121</i>	<i>1.092.439</i>	<i>0,71%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		30.850.202		
Salarios y prestaciones sociales		121.667.919		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	<i>79.144.433</i>	<i>139.275.938</i>	<i>-60.131.505</i>	<i>-75,98%</i>
Insumos		14.889.184		
Gatos generales		23.906.921		
Salarios y prestaciones sociales		100.479.833		
<i>Promoción y Prevención</i>	<i>451.006.293</i>	<i>306.188.134</i>	<i>144.818.159</i>	<i>32,11%</i>
Insumos		17.973.633		
Gatos generales		45.811.874		
Salarios y prestaciones sociales		242.402.627		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	<i>96.419.212</i>	<i>98.066.943</i>	<i>-1.647.731</i>	<i>-1,71%</i>
Insumos		14.192.632		
Gatos generales		42.078.547		
Salarios y prestaciones sociales		41.795.764		
<i>Salas de Parto</i>	<i>10.128.405</i>	<i>13.708.624</i>	<i>-3.580.219</i>	<i>-35,35%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		5.072.860		
Salarios y prestaciones sociales		8.635.764		
<i>Laboratorio Clínico</i>	<i>268.091.345</i>	<i>141.573.423</i>	<i>126.517.922</i>	<i>47,19%</i>
Insumos		30.034.838		
Gatos generales		32.678.361		
Salarios y prestaciones sociales		78.860.224		
<i>Imagenología</i>	<i>5.642.150</i>	<i>5.317.115</i>	<i>325.035</i>	<i>5,76%</i>
Gatos generales		5.317.115		
<i>Farmacia e Insumos Hospitalarios</i>	<i>417.395.104</i>	<i>239.699.609</i>	<i>177.695.495</i>	<i>42,57%</i>
Insumos		186.745.911		
Gatos generales		7.509.775		
Salarios y prestaciones sociales		45.443.922		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	<i>70.906.967</i>	<i>120.067.300</i>	<i>-49.160.333</i>	<i>-69,33%</i>
Insumos		451.592		
Gatos generales		76.481.222		
Salarios y prestaciones sociales		43.134.486		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	<i>105.615.132</i>	<i>55.778.846</i>	<i>49.836.286</i>	<i>47,19%</i>
Gatos generales		307.443		
Salarios y prestaciones sociales		55.471.403		
<i>Servicios de salud capitados</i>	<i>280.913.915</i>	<i>0</i>	<i>280.913.915</i>	<i>100,00%</i>
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	2.075.821.383	1.703.485.982	372.335.400	17,94%

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
 GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
 ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE DE 2020 **1.846.690.842**

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO 26.502.421

SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE DE 2021 **1.873.193.263**

DETALLE VARIACIONES	Saldo a octubre de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a octubre de 2021
Capital fiscal	1.824.238.045	0	0	1.824.238.045
Resultado de ejercicios anteriores	230.594.623	0	-190.881.259	39.713.365
Excedentes y/o deficit acumulados	230.594.623	0	17.260.567	247.855.191
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-208.141.826	-208.141.826
Resultado del ejercicio	-208.141.826	208.141.826	9.241.853	9.241.853
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-208.141.826	208.141.826	0	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	9.241.853	9.241.853
TOTAL VARIACIONES	1.846.690.842	208.141.826	-181.639.405	1.873.193.263

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875
(Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A OCTUBRE DE 2020	188.655.689
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	2.074.077.782
63	COSTO DE VENTAS	-1.703.485.982
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-559.192.158
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-76.251.163
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-264.851.522
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	702.712
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	85.109.328
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	40.733.686
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-15.614.747
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	35.039.091
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	4.467.049
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	17.260.567
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-6.454.022
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		157.609.560
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	176.550.549
48	OTROS INGRESOS	42.268.717
58	OTROS GASTOS	-14.523.032
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		204.296.234

11 EFFECTIVO A OCTUBRE DE 2021

285.709.961

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875

(Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



VIGILADO



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

octubre-2021

octubre-2020

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

Los indicadores de eficiencia miden el nivel de ejecución del proceso, se concentran en cómo se hicieron las cosas y miden el rendimiento de los recursos utilizados por un proceso. Tienen que ver con la productividad.

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	27,97	31,40 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	565.646.180	586.199.592	
+ Gastos no Operacionales	14.523.032	1.973.669	
/ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	109,40	118,88 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	1.703.485.982	1.640.504.234	
+ Gastos Operacionales	565.646.180	586.199.592	
/ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad de tiene la E.S.E. de generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo en relación con el vencimiento de las mismas.

1. RAZON CORRIENTE	2,55	2,47 \$	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder.
+ Activo Corriente	1.149.634.444	1.013.022.323	
/ Pasivo Corriente	450.183.922	410.677.782	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,63	0,46 \$	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen.
+ Efectivo	285.709.961	188.655.689	
/ Pasivo Corriente	450.183.922	410.677.782	
3. PRUEBA ACIDA	2,18	2,24 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.149.634.444	1.013.022.323	
- Inventarios	169.430.440	93.179.277	
/ Pasivo Corriente	450.183.922	410.677.782	
4. CAPITAL DE TRABAJO	699.450.522	602.344.541 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.149.634.444	1.013.022.323	
- Pasivo Corriente	450.183.922	410.677.782	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,82	0,96 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	576.618.145	577.320.857	
/ Capital de Trabajo	699.450.522	602.344.541	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,24	0,15 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	169.430.440	93.179.277	
/ Capital de Trabajo	699.450.522	602.344.541	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,95	3,44 U	Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	191.074.754	168.377.972	
/ Promedio costos y gastos	48.347.434	49.014.438	

octubre-2021

octubre-2020

C. INDICADORES DE ACTIVIDAD

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.

1. ROTACION DE CARTERA	1,87	1,57 U	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.111.701.161	1.194.901.355	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	160,80	191,38 U	
+ Numero de Dias del Periodo	300	300	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,87	1,57	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	29,84	17,04 U	
+ Inventario	169.430.440	93.179.277	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	1.703.485.982	1.640.504.234	
* Dias Del Periodo	300	300	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,87	0,81 U	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	2.373.377.185	2.307.368.624	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,80	1,85 U	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.149.634.444	1.013.022.323	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,69	1,45 U	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	1.223.742.740	1.294.346.302	
7. ROTACION DE PASIVOS	4,54	4,83 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	2.269.132.163	2.226.703.825	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	500.183.922	460.677.782	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	66	62 U	
+ Numero de Dias del Periodo	300	300	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está c
/ Indice de Rotacion	4,54	4,83	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2,97	3,11 U	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	699.450.522	602.344.541	

D. INDICADORES DE RENTABILIDAD

Representan índices financieros que sirven para medir la efectividad de la administración de la E.S.E. para controlar los costos y gastos y, de esta manera, convertir ventas en utilidades.

1. MARGEN OPERACIONAL	-9,40%	-18,88% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-195.054.381	-353.635.038	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	
2. MARGEN NETO	0,45%	-11,11% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9.241.853	-208.141.826	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	

octubre-2021

octubre-2020

3. EBITDA	-188.600.359	-345.646.066 \$	
+ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	1.703.485.982	1.640.504.234	
- Gastos operacionales	565.646.180	586.199.592	
+ Depreciaciones y amortizaciones	6.454.022	7.988.973	
4. MARGEN EBITDA	-9,09%	-18,45%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	-188.600.359	-345.646.066	
/ Ingresos Operacionales	2.074.077.782	1.873.068.787	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	0,49%	-11,27%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9.241.853	-208.141.826	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	1.873.193.263	1.846.690.842	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,39%	-9,02%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9.241.853	-208.141.826	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	2.373.377.185	2.307.368.624	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

Indican las proporciones de deuda con terceros y lo que es de propiedad del Estado. Así mismo la capacidad de endeudamiento que le puede quedar a una empresa.

1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	21,07%	19,97%	%
+ Pasivo Total	500.183.922	460.677.782	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	2.373.377.185	2.307.368.624	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	24,03%	22,24%	%
+ Pasivo Corriente	450.183.922	410.677.782	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.873.193.263	1.846.690.842	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	10,20%	8,97%	%
+ Pasivo Total	500.183.922	460.677.782	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	258.093.288	253.626.239	
/ Total Activo	2.373.377.185	2.307.368.624	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	10,87%	10,99%	%
+ Obligaciones Laborales	258.093.288	253.626.239	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	2.373.377.185	2.307.368.624	
5. CARGA LABORAL	13,78%	13,73%	%
+ Obligaciones Laborales	258.093.288	253.626.239	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.873.193.263	1.846.690.842	



VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)