

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 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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.

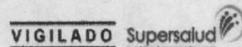
Que la información financiera, económica, social y ambiental bajo Nuevo Marco Normativo para Entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, validó y transmitió de manera oportuna a través del 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 julio de año dos mil veintiuno (2021).

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 30/06/2021 y 30/06/2020

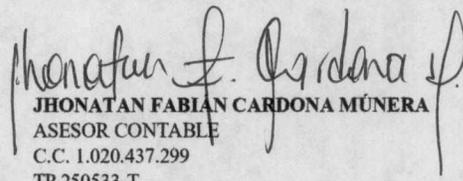
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mar %
ACTIVO CORRIENTE		1.026.950.582	911.000.359	115.950.223	13%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	156.590.763	140.178.460	16.412.303	12%
1105	Caja	1.446.221	1.529.185	-82.964	-5%
1110	Depósitos en instituciones financieras	155.144.542	138.649.275	16.495.267	12%
13	CUENTAS POR COBRAR	448.090.482	395.160.810	52.929.672	13%
1319	Prestación de servicios de salud	448.090.482	393.648.957	54.441.525	14%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	1.511.853	-1.511.853	-100%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	260.848.184	269.829.498	-8.981.314	-3%
1415	Prestamos concedidos	260.848.184	269.829.498	-8.981.314	-3%
15	INVENTARIOS	137.701.122	82.710.935	54.990.188	66%
1514	Materiales y suministros	137.701.122	82.710.935	54.990.188	66%
19	OTROS ACTIVOS	23.720.031	23.120.656	599.375	3%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	23.720.031	23.120.656	599.375	3%
ACTIVO NO CORRIENTE		1.192.882.596	1.279.710.735	-86.828.139	-7%
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	118.941.663	138.016.663	-19.075.001	-14%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	752.427.797	755.578.958	-3.151.161	0%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-633.486.134	-617.562.294	-15.923.840	3%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	904.416.219	971.875.830	-67.459.611	-7%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	8.720.619	1.578.584	7.142.036	452%
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	136.207.056	133.154.056	3.053.000	2%
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)	-819.006.092	-735.316.694	-83.689.398	11%
19	OTROS ACTIVOS	127.015.571	130.943.202	-3.927.631	-3%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	101.876.385	102.576.016	-699.631	-1%
1970	Activos intangibles	96.543.162	169.864.222	-73.321.060	-43%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-71.403.976	-141.497.036	70.093.060	-50%
TOTAL ACTIVO		2.219.833.179	2.190.711.094	29.122.084	1%

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 30/06/2021 y 30/06/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		379.761.796	337.616.037	42.145.759	12%
24	CUENTAS POR PAGAR	146.287.396	115.658.652	30.628.744	26%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	116.221.225	65.150.314	51.070.911	78%
2407	Recursos a favor de terceros	16.459.317	17.058.289	-598.972	-4%
2424	Descuentos de nómina	6.023.184	6.291.007	-267.823	-4%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.870.611	4.171.978	-301.367	-7%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	134.065	0	134.065	
2490	Otras cuentas por pagar	3.578.994	22.987.064	-19.408.070	-84%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	233.474.400	221.957.385	11.517.015	5%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	231.802.748	219.613.663	12.189.085	6%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	1.671.652	2.343.722	-672.070	-29%
PASIVO NO CORRIENTE		50.000.000	50.000.000	0	0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0	0	0	
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	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		429.761.796	387.616.037	42.145.759	11%

CÓD	PATRIMONIO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.790.071.383	1.803.095.057	-13.023.675	-1%
3	PATRIMONIO	1.790.071.383	1.803.095.057	-13.023.675	-1%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.790.071.383	1.803.095.057	-13.023.675	-1%
3208	Capital fiscal	1.824.238.045	1.824.238.045	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	39.713.365	229.725.301	-190.011.937	-20,9%
3230	Resultado ejercicio	-73.880.027	-250.868.289	176.988.262	-71%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.219.833.179	2.190.711.094	29.122.084	1%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	62.310.669	43.127.963	19.182.706	44%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	62.310.669	43.127.963	19.182.706	44%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-135.631.729	-43.127.963	-92.503.766	214%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-135.631.729	-43.127.963	-92.503.766	214%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	jun-2021	jun-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%

VIGILADO Supersalud

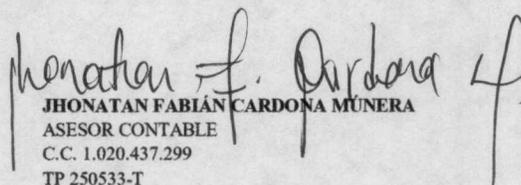


**E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/06/2021 y 30/06/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo**

CÓD	CONCEPTO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.150.882.118	1.011.638.946	139.243.172	13,76%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.150.882.118	1.011.638.946	139.243.172	13,76%
4312	Servicios de salud	1.150.949.118	1.011.697.085	139.252.033	13,76%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-67.000	-58.139	-8.861	15,24%
	COSTO DE VENTAS	995.673.089	998.658.599	-2.985.509	-0,30%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	995.673.089	998.658.599	-2.985.509	-0,30%
6310	Servicios de salud	995.673.089	998.658.599	-2.985.509	-0,30%
	UTILIDAD BRUTA	155.209.028	12.980.347	142.228.681	1095,72%
	GASTOS OPERACIONALES	334.330.998	364.396.228	-30.065.231	-8,25%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	330.657.164	359.052.516	-28.395.353	-7,91%
5101	Sueldos y salarios	121.219.463	121.087.220	132.243	0,11%
5102	Contribuciones imputadas	6.528.608	19.028.982	-12.500.374	-65,69%
5103	Contribuciones efectivas	27.033.842	26.366.150	667.692	2,53%
5104	Aportes sobre la nómina	4.992.352	4.915.151	77.201	1,57%
5107	Prestaciones sociales	38.980.233	35.817.957	3.162.276	8,83%
5108	Gastos de personal diversos	19.403.666	8.821.862	10.581.804	119,95%
5111	Gastos generales	107.946.911	139.982.048	-32.035.137	-22,89%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	4.552.089	3.033.146	1.518.943	50,08%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	3.673.834	5.343.712	-1.669.878	-31,25%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.059.834	3.729.712	-1.669.878	-44,77%
5366	Amortización de activos intangibles	1.614.000	1.614.000	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-179.121.970	-351.415.881	172.293.911	-49,03%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	90.681.789	66.740.206	23.941.583	35,87%
4430	Subvenciones	90.681.789	66.740.206	23.941.583	35,87%
48	OTROS INGRESOS	27.211.547	35.018.586	-7.807.039	-22,29%
4802	Financieros	11.260.355	9.832.322	1.428.033	14,52%
4808	Ingresos diversos	15.951.192	25.007.429	-9.056.237	-36,21%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	178.835	-178.835	-100,00%
58	OTROS GASTOS	12.651.394	1.211.200	11.440.193	944,53%
5802	Comisiones	1.142.009	1.042.446	99.562	9,55%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	11.509.385	168.754	11.340.631	6720,21%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-73.880.027	-250.868.289	176.988.262	-70,55%


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)

Am



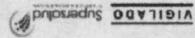
E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

COD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	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	1.150.882.118	191.813.686
4312	Servicios de salud	197.440.619	183.043.124	184.163.360	177.054.919	203.387.728	205.859.369	1.150.949.118	191.824.853
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	-67.000	0	-67.000	-1.167
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	173.926.213	995.673.089	165.945.515
6310	Servicios de salud	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	173.926.213	995.673.089	165.945.515
UTILIDAD BRUTA		42.404.499	12.964.306	21.606.636	8.129.591	38.170.841	31.933.156	155.209.028	25.868.171
GASTOS OPERACIONALES		57.909.965	52.687.167	52.292.455	46.992.218	59.805.172	64.644.021	334.330.998	55.721.833
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	57.327.429	52.146.662	51.628.604	46.392.348	59.205.302	63.956.819	330.657.164	55.109.527
5101	Sueldos y salarios	17.475.652	20.608.984	21.033.781	19.131.088	22.372.651	20.597.307	121.219.463	20.203.244
5102	Contribuciones imputadas	908.526	908.526	908.526	1.150.152	908.526	1.744.352	6.528.608	1.088.101
5103	Contribuciones efectivas	4.535.609	4.674.988	4.655.966	4.131.951	4.530.836	4.504.493	27.033.842	4.505.640
5104	Aportes sobre la nómina	841.908	874.208	829.208	766.506	839.812	840.710	4.992.352	832.059
5107	Prestaciones sociales	8.808.098	7.117.651	1.761.884	6.682.618	7.690.320	6.919.662	38.980.233	6.496.706
5108	Gastos de personal diversos	4.325.180	1.258.347	3.218.847	1.363.045	3.876.955	5.361.292	19.403.666	3.233.944
5111	Gastos generales	20.432.456	16.703.958	19.220.393	13.166.988	17.040.562	21.382.554	107.946.911	17.991.152
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	1.945.640	2.606.449	4.552.089	758.682
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	582.536	540.505	663.851	599.870	599.870	687.202	3.673.834	612.306
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	313.536	271.505	394.851	330.870	330.870	418.202	2.059.834	343.306
5366	Amortización de activos intangibles	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	1.614.000	269.000
UTILIDAD OPERACION II		-15.505.466	-39.722.861	-30.683.819	-38.862.627	-21.634.331	-32.710.865	-1.79.121.970	-29.853.662
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	90.681.789	15.113.632
4430	Subvenciones	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	90.681.789	15.113.632
48	OTROS INGRESOS	3.011.849	2.945.723	2.660.267	8.198.974	3.900.083	6.494.652	27.211.547	4.535.258
4802	Financieros	2.273.213	2.192.846	1.778.440	1.731.520	1.555.627	1.728.709	11.260.355	1.876.726
4808	Ingresos diversos	738.636	752.877	881.827	6.467.454	2.344.456	4.765.943	15.951.192	2.658.532
58	OTROS GASTOS	248.302	211.516	151.111	268.764	11.561.774	209.927	12.651.394	2.108.566
5802	Comisiones	160.402	149.770	135.011	268.531	218.368	209.927	1.142.009	190.335
5890	Gastos diversos	87.900	61.746	16.100	233	11.343.406	0	11.509.385	1.918.231
RESULTADO DEL EJERCICIO		-11.372.986	9.974.430	-28.176.064	-5.070.454	-15.577.626	-23.650.727	-78.880.027	-12.313.338



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

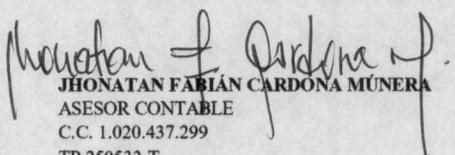
JHONATAN FABIAN CARDONA MÚNERA
 ASesor CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)

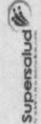


E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia) - NIT 890.981.182-1
ESTADO DEL COSTO INDIVIDUAL
01 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CENTRO DE PRODUCCIÓN	INGRESO	COSTO	Margen absoluto	Margen %
<i>Urgencias - Consultas y Procedimientos</i>	83.359.317	256.295.615	-172.936.299	-207,46%
Insumos		30.913.244		
Gatos generales		20.994.452		
Salarios y prestaciones sociales		204.387.920		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	92.609.760	91.421.800	1.187.960	1,28%
Insumos		0		
Gatos generales		20.231.052		
Salarios y prestaciones sociales		71.190.748		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	55.466.733	82.396.843	-26.930.110	-48,55%
Insumos		8.730.408		
Gatos generales		15.691.568		
Salarios y prestaciones sociales		57.974.867		
<i>Promoción y Prevención</i>	282.292.812	182.743.928	99.548.884	35,26%
Insumos		8.760.446		
Gatos generales		28.956.331		
Salarios y prestaciones sociales		145.027.151		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	60.346.612	63.950.338	-3.603.726	-5,97%
Insumos		9.728.097		
Gatos generales		24.973.175		
Salarios y prestaciones sociales		29.249.066		
<i>Salas de Parto</i>	9.324.142	7.586.553	1.737.589	18,64%
Insumos		0		
Gatos generales		3.033.693		
Salarios y prestaciones sociales		4.552.860		
<i>Laboratorio Clínico</i>	161.297.839	88.876.830	72.421.009	44,90%
Insumos		21.741.341		
Gatos generales		19.397.213		
Salarios y prestaciones sociales		47.738.276		
<i>Imagenología</i>	5.178.250	4.679.813	498.437	9,63%
Gatos generales		4.679.813		
<i>Farmacia e Insumos Hospitalarios</i>	252.726.318	143.263.538	109.462.780	43,31%
Insumos		110.604.288		
Gatos generales		4.978.647		
Salarios y prestaciones sociales		27.680.603		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	36.775.866	71.333.411	-34.557.545	-93,97%
Insumos		7.500		
Gatos generales		46.108.865		
Salarios y prestaciones sociales		25.217.046		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	9.590.734	3.124.420	6.466.314	67,42%
Salarios y prestaciones sociales		3.124.420		
<i>Servicios de salud capitados</i>	101.980.735	0	101.980.735	100,00%
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	1.150.949.118	995.673.089	155.276.028	13,49%


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)


VIGILADO





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 30/06/2021 y 30/06/2020

Expresado en pesos colombianos

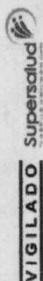
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2020	1.803.095.057
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	-13.023.675
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2021	1.790.071.383

DETALLE VARIACIONES	Saldo a junio de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a junio de 2021
Capital fiscal	1.824.238.045	0	0	1.824.238.045
Resultado de ejercicios anteriores	229.725.301	60.856.352	-250.868.289	39.713.365
Excedentes y/o deficit acumulados	229.725.301	60.856.352	0	290.581.654
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-250.868.289	-250.868.289
Resultado del ejercicio	-250.868.289	250.868.289	-73.880.027	-73.880.027
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-250.868.289	250.868.289	0	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	-73.880.027	-73.880.027
TOTAL VARIACIONES	1.803.095.057	311.724.641	-324.748.316	1.790.071.383

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)



VIGILADO



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/06/2021 y 30/06/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A JUNIO DE 2020	140.178.460
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	1.150.882.118
63	COSTO DE VENTAS	-995.673.089
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-330.657.164
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-54.990.188
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-230.438.323
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	-33.854.671
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	8.981.314
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	67.459.611
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	3.328.256
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	30.628.744
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	11.517.015
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	60.856.352
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-3.673.834
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		141.608.683
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	90.681.789
48	OTROS INGRESOS	27.211.547
58	OTROS GASTOS	-12.651.394
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		105.241.943

11 **EFFECTIVO A JUNIO DE 2021** **156.590.763**

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.

C.C. 71.590.875

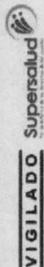
(Ver certificación adjunta)

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

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodos contables terminados el 30/06/2021 y 30/06/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

junio-2021

junio-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.

	junio-2021	junio-2020	
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	30,15	36,14 %	
+ Gastos Operacionales	334.330.998	364.396.228	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos no Operacionales	12.651.394	1.211.200	
/ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	115,56	134,74 %	
+ Costo de Ventas	995.673.089	998.658.599	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	334.330.998	364.396.228	
/ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad de tener 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	2,70	2,70 \$	
+ Activo Corriente	1.026.950.582	911.000.359	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.
/ Pasivo Corriente	379.761.796	337.616.037	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,41	0,42 \$	
+ Efectivo	156.590.763	140.178.460	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.
/ Pasivo Corriente	379.761.796	337.616.037	
3. PRUEBA ACIDA	2,34	2,45 \$	
+ Activo Corriente	1.026.950.582	911.000.359	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
- Inventarios	137.701.122	82.710.935	
/ Pasivo Corriente	379.761.796	337.616.037	
4. CAPITAL DE TRABAJO	647.188.786	573.384.322 \$	
+ Activo Corriente	1.026.950.582	911.000.359	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
- Pasivo Corriente	379.761.796	337.616.037	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,88	0,93 %	
+ Cuentas por Cobrar	567.032.145	533.177.474	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	647.188.786	573.384.322	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,21	0,14 %	
+ Inventarios	137.701.122	82.710.935	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	647.188.786	573.384.322	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,66	3,05 U	
+ Promedio de ingresos	105.731.288	92.783.145	Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	28.915.199	30.467.286	

junio-2021

junio-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 periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

1. ROTACION DE CARTERA	0,96	0,88 U	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
/ Deudores Cliente	1.200.518.279	1.150.739.768	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	187,76	204,75 U	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,96	0,88	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	24,89	14,91 U	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	137.701.122	82.710.935	
/ Costo De Ventas	995.673.089	998.658.599	
* Dias Del Periodo	180	180	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,52	0,46 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
/ Activo Total	2.219.833.179	2.190.711.094	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,12	1,11 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
/ Activo Corriente	1.026.950.582	911.000.359	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,96	0,79 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
/ Activo Fijo Neto	1.192.882.596	1.279.710.735	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,09	3,52 U	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	1.330.004.087	1.363.054.827	
/ Pasivo	429.761.796	387.616.037	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	58	51 U	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está c
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	
/ Indice de Rotacion	3,09	3,52	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,78	1,76 U	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
/ Capital de Trabajo	647.188.786	573.384.322	

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	-15,56%	-34,74% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	-179.121.970	-351.415.881	
/ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
2. MARGEN NETO	-6,42%	-24,80% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-73.880.027	-250.868.289	
/ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	

junio-2021

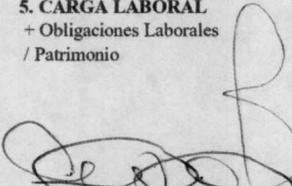
junio-2020

3. EBITDA	-175.448.135	-346.072.169 \$	
+ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	995.673.089	998.658.599	
- Gastos operacionales	334.330.998	364.396.228	
+ Depreciaciones y amortizaciones	3.673.834	5.343.712	
4. MARGEN EBITDA	-15,24%	-34,21%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	-175.448.135	-346.072.169	
/ Ingresos Operacionales	1.150.882.118	1.011.638.946	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-4,13%	-13,91%	% Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-73.880.027	-250.868.289	
/ Total Patrimonio	1.790.071.383	1.803.095.057	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-3,33%	-11,45%	% Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-73.880.027	-250.868.289	
/ Total Activo	2.219.833.179	2.190.711.094	

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	19,36%	17,69%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	429.761.796	387.616.037	
/ Total Activo	2.219.833.179	2.190.711.094	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	21,21%	18,72%	% Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	379.761.796	337.616.037	
/ Patrimonio	1.790.071.383	1.803.095.057	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	8,84%	7,56%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	429.761.796	387.616.037	
- Pasivo Laboral	233.474.400	221.957.385	
/ Total Activo	2.219.833.179	2.190.711.094	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	10,52%	10,13%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	233.474.400	221.957.385	
/ Total Activo	2.219.833.179	2.190.711.094	
5. CARGA LABORAL	13,04%	12,31%	% Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	233.474.400	221.957.385	
/ Patrimonio	1.790.071.383	1.803.095.057	


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)