

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 Noviembre 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 noviembre 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 noviembre 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 diciembre 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 30/11/2021 y 30/11/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	nov-2021	nov-2020	Variación \$	Mar %
ACTIVO CORRIENTE		1.174.863.106	998.228.531	176.634.575	18%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	280.385.494	131.457.872	148.927.622	113%
1105	Caja	1.431.744	2.010.978	-579.234	-29%
1110	Depósitos en instituciones financieras	278.953.750	129.446.894	149.506.856	115%
13	CUENTAS POR COBRAR	441.651.267	396.485.306	45.165.961	11%
1319	Prestación de servicios de salud	440.307.016	396.485.306	43.821.710	11%
1384	Otras cuentas por cobrar	1.344.251	0	1.344.251	
14	PRESTAMOS POR COBRAR	220.301.133	298.988.590	-78.687.457	-26%
1415	Prestamos concedidos	220.301.133	298.988.590	-78.687.457	-26%
15	INVENTARIOS	162.194.465	103.441.850	58.752.614	57%
1514	Materiales y suministros	162.194.465	103.441.850	58.752.614	57%
19	OTROS ACTIVOS	70.330.747	67.854.912	2.475.835	4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	70.330.747	67.854.912	2.475.835	4%
ACTIVO NO CORRIENTE		1.222.064.459	1.267.024.563	-44.960.104	-4%
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	163.187.256	137.542.429	25.644.827	19%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	695.837.190	755.122.928	-59.285.738	-8%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-532.649.934	-617.580.498	84.930.565	-14%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	890.624.861	951.499.868	-60.875.006	-6%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	9.761.869	17.378.391	-7.616.521	-44%
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	351.062.852	333.330.101	17.732.752	5%
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)	-847.889.250	-771.492.463	-76.396.787	10%
19	OTROS ACTIVOS	125.743.199	139.107.227	-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)	-72.748.976	-142.842.036	70.093.060	-49%
TOTAL ACTIVO		2.396.927.565	2.265.253.094	131.674.471	6%

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 DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/11/2021 y 30/11/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	nov-2021	nov-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		539.926.133	360.822.859	179.103.274	50%
24	CUENTAS POR PAGAR	228.826.293	120.677.398	108.148.895	90%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	139.334.694	65.760.878	73.573.816	112%
2407	Recursos a favor de terceros	15.888.857	11.890.440	3.998.417	34%
2424	Descuentos de nómina	8.380.114	6.380.949	1.999.165	31%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.263.183	2.451.613	811.570	33%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	78.786	-78.786	-100%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	162.855	228.857	-66.002	-29%
2490	Otras cuentas por pagar	61.796.590	33.885.875	27.910.715	82%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	311.099.840	240.145.461	70.954.379	30%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	310.203.413	239.337.958	70.865.455	30%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	896.427	807.503	88.924	11%
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		589.926.133	410.822.859	179.103.274	44%

CÓD	PATRIMONIO	nov-2021	nov-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.807.001.432	1.854.430.235	-47.428.803	-3%
3	PATRIMONIO	1.807.001.432	1.854.430.235	-47.428.803	-3%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.807.001.432	1.854.430.235	-47.428.803	-3%
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	-56.949.977	-200.402.433	143.452.456	-72%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.396.927.565	2.265.253.094	131.674.471	6%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	nov-2021	nov-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	70.385.905	53.873.125	16.512.780	31%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	70.385.905	53.873.125	16.512.780	31%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-143.706.965	-53.873.125	-89.833.840	167%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-143.706.965	-53.873.125	-89.833.840	167%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	nov-2021	nov-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 30/11/2021 y 30/11/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	nov-2021	nov-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	2.312.992.362	2.074.926.286	238.066.076	11,47%
43	VENTA DE SERVICIOS	2.312.992.362	2.074.926.286	238.066.076	11,47%
4312	Servicios de salud	2.314.744.163	2.074.984.425	239.759.738	11,55%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.751.801	-58.139	-1.693.662	2913,13%
	COSTO DE VENTAS	1.897.871.661	1.797.309.646	100.562.015	5,60%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.897.871.661	1.797.309.646	100.562.015	5,60%
6310	Servicios de salud	1.897.871.661	1.797.309.646	100.562.015	5,60%
	UTILIDAD BRUTA	415.120.701	277.616.640	137.504.061	49,53%
	GASTOS OPERACIONALES	681.993.641	631.470.172	50.523.469	8,00%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	674.924.062	622.821.533	52.102.529	8,37%
5101	Sueldos y salarios	236.111.051	218.796.095	17.314.956	7,91%
5102	Contribuciones imputadas	16.440.646	25.092.060	-8.651.414	-34,48%
5103	Contribuciones efectivas	50.160.725	49.916.829	243.896	0,49%
5104	Aportes sobre la nómina	9.211.890	8.845.893	365.997	4,14%
5107	Prestaciones sociales	117.964.174	63.431.727	54.532.447	85,97%
5108	Gastos de personal diversos	33.172.741	32.498.079	674.662	2,08%
5111	Gastos generales	207.310.746	218.697.997	-11.387.251	-5,21%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	4.552.089	5.542.852	-990.763	-17,87%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	7.069.579	8.648.640	-1.579.061	-18,26%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.110.579	5.689.640	-1.579.061	-27,75%
5366	Amortización de activos intangibles	2.959.000	2.959.000	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-266.872.940	-353.853.532	86.980.593	-24,58%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	180.603.049	113.955.684	66.647.365	58,49%
4430	Subvenciones	180.603.049	113.955.684	66.647.365	58,49%
48	OTROS INGRESOS	44.240.543	62.879.347	-18.638.804	-29,64%
4802	Financieros	19.668.504	19.098.615	569.889	2,98%
4808	Ingresos diversos	24.572.040	43.601.897	-19.029.858	-43,64%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	178.835	-178.835	-100,00%
58	OTROS GASTOS	14.920.630	23.383.932	-8.463.302	-36,19%
5802	Comisiones	2.616.330	2.040.213	576.117	28,24%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	12.304.300	21.343.719	-9.039.419	-42,35%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-56.949.977	-200.402.433	143.452.456	-71,58%

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)

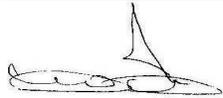
01 de enero de 2021 al 30 de Noviembre de 2021

Expresado en pesos colombianos

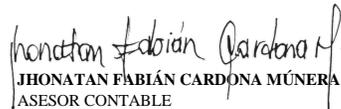
Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	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	238.914.581	2.312.992.362	204.981.510
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	238.922.781	2.314.744.163	205.011.093
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	-67.000	0	0	0	-199.250	-1.477.351	-8.200	-1.751.801	-29.583
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	194.385.679	1.897.871.661	169.758.224
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	194.385.679	1.897.871.661	169.758.224
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	44.528.902	415.120.701	35.223.286
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	116.347.461	681.993.641	56.524.391
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	115.731.904	674.924.062	55.885.376
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	36.751.974	236.111.051	20.113.835
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	1.029.728	16.440.646	1.555.543
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	4.573.007	50.160.725	4.515.689
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	825.805	9.211.890	843.120
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	45.182.433	117.964.174	6.876.883
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	3.331.282	33.172.741	3.028.313
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	24.037.675	207.310.746	18.446.205
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	1.945.640	2.606.449	0	0	0	0	0	4.552.089	505.788
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	582.536	540.505	663.851	599.870	599.870	687.202	687.198	687.206	702.892	702.892	615.557	7.069.579	639.014
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	346.557	4.110.579	370.014
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	269.000	2.959.000	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	-71.818.559	-266.872.940	-21.301.105
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	5.523.581	8.655.084	70.013.000	4.052.500	180.603.049	11.837.505
4430	Subvenciones	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	5.523.581	8.655.084	70.013.000	4.052.500	180.603.049	11.837.505
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	1.971.827	44.240.543	4.369.785
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	1.785.567	19.668.504	1.763.487
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	186.260	24.572.040	2.606.297
58	OTROS GASTOS	248.302	211.516	151.111	268.764	11.561.774	209.927	955.269	252.355	319.223	344.791	397.599	14.920.630	1.575.360
5802	Comisiones	160.402	149.770	135.011	268.531	218.368	209.927	160.355	252.355	319.223	344.791	397.598	2.616.330	208.216
5890	Gastos diversos	87.900	61.746	16.100	233	11.343.406	0	794.914	0	0	0	1	12.304.300	1.367.144
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	-66.191.831	-56.949.977	-6.669.174

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 30 de Noviembre 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>149.733.901</i>	<i>478.884.763</i>	<i>-329.150.863</i>	<i>-219,82%</i>
Insumos		46.588.097		
Gatos generales		42.045.588		
Salarios y prestaciones sociales		390.251.079		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	<i>168.097.960</i>	<i>167.809.665</i>	<i>288.295</i>	<i>0,17%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		33.531.544		
Salarios y prestaciones sociales		134.278.121		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	<i>99.104.333</i>	<i>152.529.685</i>	<i>-53.425.352</i>	<i>-53,91%</i>
Insumos		14.889.184		
Gatos generales		26.805.991		
Salarios y prestaciones sociales		110.834.510		
<i>Promoción y Prevención</i>	<i>528.569.007</i>	<i>333.447.655</i>	<i>195.121.352</i>	<i>36,92%</i>
Insumos		17.973.633		
Gatos generales		49.186.792		
Salarios y prestaciones sociales		266.287.230		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	<i>112.791.912</i>	<i>105.856.352</i>	<i>6.935.560</i>	<i>6,15%</i>
Insumos		14.192.632		
Gatos generales		47.920.369		
Salarios y prestaciones sociales		43.743.351		
<i>Salas de Parto</i>	<i>10.128.405</i>	<i>15.361.998</i>	<i>-5.233.593</i>	<i>-51,67%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		5.720.231		
Salarios y prestaciones sociales		9.641.767		
<i>Laboratorio Clínico</i>	<i>288.873.833</i>	<i>150.692.363</i>	<i>138.181.470</i>	<i>47,83%</i>
Insumos		30.034.838		
Gatos generales		34.236.393		
Salarios y prestaciones sociales		86.421.132		
<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>464.029.171</i>	<i>281.615.599</i>	<i>182.413.572</i>	<i>39,31%</i>
Insumos		223.569.003		
Gatos generales		8.173.091		
Salarios y prestaciones sociales		49.873.505		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	<i>80.392.967</i>	<i>134.544.332</i>	<i>-54.151.365</i>	<i>-67,36%</i>
Insumos		451.592		
Gatos generales		86.354.487		
Salarios y prestaciones sociales		47.738.253		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	<i>115.836.382</i>	<i>71.812.133</i>	<i>44.024.249</i>	<i>38,01%</i>
Gatos generales		593.809		
Salarios y prestaciones sociales		71.218.324		
<i>Servicios de salud capitados</i>	<i>291.544.143</i>	<i>0</i>	<i>291.544.143</i>	<i>100,00%</i>
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	2.314.744.163	1.897.871.661	416.872.502	18,01%

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 30/11/2021 y 30/11/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE DE 2020 **1.854.430.235**

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO -47.428.803

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE DE 2021 **1.807.001.432**

DETALLE VARIACIONES	Saldo a noviembre de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a noviembre 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	9.521.175	240.115.798
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-200.402.433	-200.402.433
Resultado del ejercicio	-200.402.433	200.402.433	-56.949.977	-56.949.977
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-200.402.433	200.402.433	0	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	-56.949.977	-56.949.977
TOTAL VARIACIONES	1.854.430.235	200.402.433	-247.831.236	1.807.001.432

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 30/11/2021 y 30/11/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A NOVIEMBRE DE 2020	131.457.872
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	2.312.992.362
63	COSTO DE VENTAS	-1.897.871.661
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-674.924.062
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-58.752.614
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-318.555.975
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	-70.810.787
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	78.687.457
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	60.875.006
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	10.888.193
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	108.148.895
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	70.954.379
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	9.521.175
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-7.069.579
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		257.560.635
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	180.603.049
48	OTROS INGRESOS	44.240.543
58	OTROS GASTOS	-14.920.630
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		209.922.962

11

2021

280.385.494

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 30/11/2021 y 30/11/2020
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

noviembre-2021 noviembre-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	30,13	31,56 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	681.993.641	631.470.172	
+ Gastos no Operacionales	14.920.630	23.383.932	
/ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	111,54	117,05 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	1.897.871.661	1.797.309.646	
+ Gastos Operacionales	681.993.641	631.470.172	
/ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	

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	2,18	2,77 \$	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	1.174.863.106	998.228.531	
/ Pasivo Corriente	539.926.133	360.822.859	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,52	0,36 \$	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	280.385.494	131.457.872	
/ Pasivo Corriente	539.926.133	360.822.859	
3. PRUEBA ACIDA	1,88	2,48 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.174.863.106	998.228.531	
- Inventarios	162.194.465	103.441.850	
/ Pasivo Corriente	539.926.133	360.822.859	
4. CAPITAL DE TRABAJO	634.936.973	637.405.672 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.174.863.106	998.228.531	
- Pasivo Corriente	539.926.133	360.822.859	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,95	0,84 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	604.838.523	534.027.736	
/ Capital de Trabajo	634.936.973	637.405.672	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,26	0,16 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	162.194.465	103.441.850	
/ Capital de Trabajo	634.936.973	637.405.672	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,64	3,44 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	211.486.330	187.646.776	
/ Promedio costos y gastos	58.076.189	54.571.175	

noviembre-2021

noviembre-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	2,03	1,80 U	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
/ Deudores Cliente	1.137.488.456	1.151.608.234	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	162,29	183,15 U	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	330	330	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,03	1,80	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	28,20	18,99 U	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	162.194.465	103.441.850	
/ Costo De Ventas	1.897.871.661	1.797.309.646	
* Dias Del Periodo	330	330	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,96	0,92 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
/ Activo Total	2.396.927.565	2.265.253.094	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,97	2,08 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
/ Activo Corriente	1.174.863.106	998.228.531	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,89	1,64 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
/ Activo Fijo Neto	1.222.064.459	1.267.024.563	
7. ROTACION DE PASIVOS	4,37	5,91 U	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	2.579.865.302	2.428.779.818	
/ Pasivo	589.926.133	410.822.859	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	75	56 U	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está c
+ Numero de Dias del Periodo	330	330	
/ Indice de Rotacion	4,37	5,91	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	3,64	3,26 U	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
/ Capital de Trabajo	634.936.973	637.405.672	

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	-11,54%	-17,05% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	-266.872.940	-353.853.532	
/ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
2. MARGEN NETO	-2,46%	-9,66% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-56.949.977	-200.402.433	
/ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	

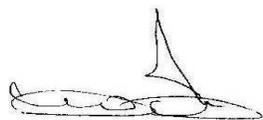
noviembre-2021 noviembre-2020

3. EBITDA	-259.803.360	-345.204.892 \$	
+ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	1.897.871.661	1.797.309.646	
- Gastos operacionales	681.993.641	631.470.172	
+ Depreciaciones y amortizaciones	7.069.579	8.648.640	
4. MARGEN EBITDA	-11,23%	-16,64%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	-259.803.360	-345.204.892	
/ Ingresos Operacionales	2.312.992.362	2.074.926.286	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-3,15%	-10,81%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-56.949.977	-200.402.433	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	1.807.001.432	1.854.430.235	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-2,38%	-8,85%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-56.949.977	-200.402.433	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	2.396.927.565	2.265.253.094	

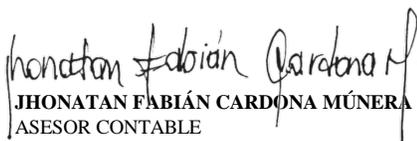
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

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	24,61%	18,14%	%
+ Pasivo Total	589.926.133	410.822.859	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	2.396.927.565	2.265.253.094	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	29,88%	19,46%	%
+ Pasivo Corriente	539.926.133	360.822.859	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.807.001.432	1.854.430.235	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	11,63%	7,53%	%
+ Pasivo Total	589.926.133	410.822.859	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	311.099.840	240.145.461	
/ Total Activo	2.396.927.565	2.265.253.094	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	12,98%	10,60%	%
+ Obligaciones Laborales	311.099.840	240.145.461	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	2.396.927.565	2.265.253.094	
5. CARGA LABORAL	17,22%	12,95%	%
+ Obligaciones Laborales	311.099.840	240.145.461	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.807.001.432	1.854.430.235	



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)