

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 mayo 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 mayo 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 mayo 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.

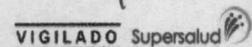
Que la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.04), la Guía de Aplicación 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.

Se expide en el municipio de Granada - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de junio 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 31/05/2021 y 31/05/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	may-2021	may-2020	Variación \$	Mar %
ACTIVO CORRIENTE		1.020.287.536	898.022.615	131.933.689	15%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	137.244.529	136.746.335	498.193	0%
1105	Caja	1.904.363	1.491.447	412.916	28%
1110	Depósitos en instituciones financieras	135.340.166	135.254.888	85.277	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	461.803.595	397.300.404	64.503.191	16%
1319	Prestación de servicios de salud	461.803.595	395.788.551	66.015.044	17%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	1.511.853	-1.511.853	-100%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	270.422.282	280.091.050	-9.668.768	-3%
1415	Prestamos concedidos	270.422.282	280.091.050	-9.668.768	-3%
15	INVENTARIOS	150.817.131	83.884.826	66.932.304	80%
1514	Materiales y suministros	150.817.131	83.884.826	66.932.304	80%
ACTIVO NO CORRIENTE		1.215.536.264	1.308.531.053	-92.994.790	-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	105.112.280	137.958.948	-32.846.668	-24%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	738.564.414	755.521.242	-16.956.828	-2%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-633.452.134	-617.562.294	-15.889.840	3%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	911.369.590	981.557.821	-70.188.231	-7%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	12.631.428	3.996.016	8.635.412	216%
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	133.154.056	133.154.056	0	0%
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)	-812.910.530	-728.052.135	-84.858.395	12%
19	OTROS ACTIVOS	156.545.251	150.139.245	6.406.006	4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	131.137.065	121.503.059	9.634.006	8%
1970	Activos intangibles	96.543.162	169.864.222	-73.321.060	-43%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-71.134.976	-141.228.036	70.093.060	-50%
TOTAL ACTIVO		2.235.823.800	2.206.553.669	38.938.899	2%

VICTOR RAÚL HÓYOS HÓYOS

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
Supersalud



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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020
Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	may-2021	may-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		372.095.690	332.437.566	39.658.124	12%
24	CUENTAS POR PAGAR	154.224.911	113.418.934	40.805.977	36%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	124.300.688	65.393.874	58.906.814	90%
2407	Recursos a favor de terceros	16.980.410	32.799.026	-15.818.616	-48%
2424	Descuentos de nómina	6.127.739	6.134.642	-6.903	0%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.244.474	2.148.086	1.096.388	51%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	162.072	-162.072	-100%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0	0	0	
2490	Otras cuentas por pagar	3.571.600	6.781.234	-3.209.634	-47%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	217.870.779	219.018.632	-1.147.853	-1%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	217.034.953	217.482.413	-447.460	0%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	835.826	1.536.219	-700.393	-46%
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		422.095.690	382.437.566	39.658.124	10%

CÓD	PATRIMONIO	may-2021	may-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.813.728.110	1.824.116.103	-10.387.993	-1%
3	PATRIMONIO	1.813.728.110	1.824.116.103	-10.387.993	-1%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.813.728.110	1.824.116.103	-10.387.993	-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	-50.223.300	-229.847.244	179.623.944	-78%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.235.823.800	2.206.553.669	29.270.131	1%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	may-2021	may-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	59.975.498	46.863.169	13.112.329	28%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	59.975.498	46.863.169	13.112.329	28%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-133.296.558	-46.863.169	-86.433.389	184%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-133.296.558	-46.863.169	-86.433.389	184%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	may-2021	may-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

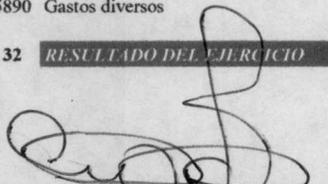


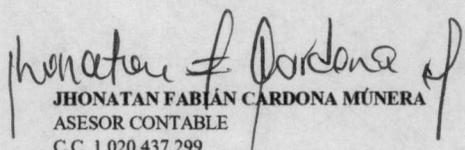
**E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020
Expresado en pesos colombianos**

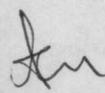
Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	may-2021	may-2020	Variación \$	Margen %
INGRESOS OPERACIONALES					
		945.022.749	847.686.782	97.335.967	11,48%
43	VENTA DE SERVICIOS	945.022.749	847.686.782	97.335.967	11,48%
4312	Servicios de salud	945.089.749	847.744.921	97.344.828	11,48%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-67.000	-58.139	-8.861	15,24%
COSTO DE VENTAS					
		821.746.876	831.467.073	-9.720.196	-1,17%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	821.746.876	831.467.073	-9.720.196	-1,17%
6310	Servicios de salud	821.746.876	831.467.073	-9.720.196	-1,17%
UTILIDAD BRUTA					
		123.275.873	16.219.709	107.056.163	660,04%
GASTOS OPERACIONALES					
		269.686.977	303.882.335	-34.195.358	-11,25%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	266.700.345	299.167.512	-32.467.167	-10,85%
5101	Sueldos y salarios	100.622.156	101.586.418	-964.262	-0,95%
5102	Contribuciones imputadas	4.784.256	17.284.035	-12.499.779	-72,32%
5103	Contribuciones efectivas	22.529.349	22.119.917	409.432	1,85%
5104	Aportes sobre la nómina	4.151.642	4.086.244	65.398	1,60%
5107	Prestaciones sociales	32.060.571	32.186.814	-126.243	-0,39%
5108	Gastos de personal diversos	14.042.374	8.186.832	5.855.542	71,52%
5111	Gastos generales	86.564.357	111.860.316	-25.295.959	-22,61%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.945.640	1.856.936	88.704	4,78%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	2.986.632	4.714.823	-1.728.191	-36,65%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.641.632	3.369.823	-1.728.191	-51,28%
5366	Amortización de activos intangibles	1.345.000	1.345.000	0	0,00%
UTILIDAD OPERACIONAL					
		-146.411.104	-287.662.626	141.251.521	-49,10%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	87.912.376	38.698.213	49.214.163	127,17%
4430	Subvenciones	87.912.376	38.698.213	49.214.163	127,17%
48	OTROS INGRESOS	20.716.895	20.164.617	552.278	2,74%
4802	Financieros	9.531.646	8.009.922	1.521.725	19,00%
4808	Ingresos diversos	11.185.249	11.975.860	-790.611	-6,60%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	178.835	-178.835	-100,00%
58	OTROS GASTOS	12.441.466	1.047.448	11.394.019	1087,79%
5802	Comisiones	932.081	878.694	53.388	6,08%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	11.509.385	168.754	11.340.631	6720,21%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-50.223.299,58	-229.847.244	179.623.944	-78,15%


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
Supersalud





E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)

NIT 890.981.182-1

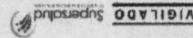
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

01 de enero de 2021 al 31 de mayo de 2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

COD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Resultado 2021	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	197.440.619	183.043.124	184.163.360	177.054.919	203.320.728	945.022.749	189.004.550
4312	Servicios de salud	197.440.619	183.043.124	184.163.360	177.054.919	203.387.728	945.089.749	189.017.950
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	-67.000	-67.000	-13.400
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	821.746.876	164.349.375
6310	Servicios de salud	155.036.120	170.078.818	162.556.724	168.925.328	165.149.887	821.746.876	164.349.375
UTILIDAD BRUTA		42.404.499	12.964.306	21.606.636	8.129.591	38.170.841	123.275.873	24.655.175
51	GASTOS OPERACIONALES	57.909.965	52.687.167	52.292.455	46.992.218	59.805.172	269.686.977	53.937.395
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	57.327.429	52.146.662	51.628.604	46.392.348	59.205.302	266.700.345	53.340.069
5101	Sueldos y salarios	17.475.652	20.608.984	21.033.781	19.131.088	22.372.651	100.622.156	20.124.431
5102	Contribuciones imputadas	908.526	908.526	908.526	1.150.152	908.526	4.784.256	956.851
5103	Contribuciones efectivas	4.535.609	4.674.988	4.655.966	4.131.951	4.530.836	22.529.349	4.505.870
5104	Aportes sobre la nómina	841.908	874.208	829.208	766.506	839.812	4.151.642	830.328
5107	Prestaciones sociales	8.808.098	7.117.651	1.761.884	6.682.618	7.690.320	32.060.571	6.412.114
5108	Gastos de personal diversos	4.325.180	1.258.347	3.218.847	1.363.045	3.876.955	14.042.374	2.808.475
5111	Gastos generales	20.432.456	16.703.958	19.220.393	13.166.988	17.040.562	86.564.357	17.312.871
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	1.945.640	1.945.640	389.128
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	582.536	540.505	663.851	599.870	599.870	2.986.632	597.326
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	313.536	271.505	394.851	330.870	330.870	1.641.632	328.326
5366	Amortización de activos intangibles	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	1.345.000	269.000
UTILIDAD OPERACIONAL		-15.505.466	-39.722.861	-30.685.819	-38.862.627	-21.634.331	-146.411.104	-29.282.221
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	87.912.376	17.582.475
4430	Subvenciones	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	87.912.376	17.582.475
48	OTROS INGRESOS	3.011.849	2.945.723	2.660.267	8.198.974	3.900.083	20.716.895	4.143.379
4802	Financieros	2.273.213	2.192.846	1.778.440	1.731.520	1.555.627	9.531.646	1.906.329
4808	Ingresos diversos	738.636	752.877	881.827	6.467.454	2.344.456	11.185.249	2.237.050
58	OTROS GASTOS	248.302	211.516	151.111	268.764	11.561.774	12.441.466	2.488.293
5802	Comisiones	160.402	149.770	135.011	268.531	218.368	932.081	186.416
5890	Gastos diversos	87.900	61.746	16.100	233	11.343.406	11.509.385	2.301.877
RESULTADO DEL EJERCICIO		-11.372.986	-9.974.430	-28.176.664	-5.070.454	-15.577.626	-50.223.300	-10.044.660



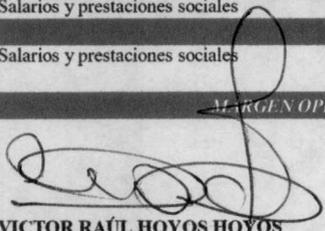
Victor Raúl Hoyos
VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875
(Ver certificación adjunta)

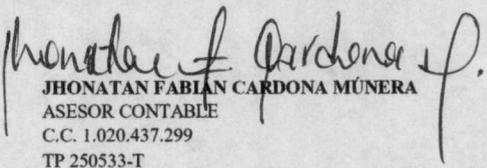
Jhonatan Fabian Cardona Munera
JHONATAN FABIAN CARDONA MUNERA
ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



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 mayo de 2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CENTRO DE PRODUCCIÓN	INGRESO	COSTO	Margen absoluto	Margen %
<i>Urgencias - Consultas y Procedimientos</i>	71.788.157	211.107.721	-139.319.565	-194,07%
Insumos		26.375.946		
Gatos generales		16.067.696		
Salarios y prestaciones sociales		168.664.080		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	80.154.160	75.208.950	4.945.210	6,17%
Insumos		0		
Gatos generales		15.520.317		
Salarios y prestaciones sociales		59.688.633		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	45.281.833	68.541.061	-23.259.228	-51,37%
Insumos		6.209.495		
Gatos generales		13.346.768		
Salarios y prestaciones sociales		48.984.798		
<i>Promoción y Prevención</i>	240.173.636	152.821.266	87.352.370	36,37%
Insumos		7.288.106		
Gatos generales		24.318.009		
Salarios y prestaciones sociales		121.215.151		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	49.931.012	52.462.918	-2.531.906	-5,07%
Insumos		7.308.789		
Gatos generales		20.525.594		
Salarios y prestaciones sociales		24.628.535		
<i>Salas de Parto</i>	8.519.879	6.347.714	2.172.165	25,50%
Insumos		0		
Gatos generales		2.525.696		
Salarios y prestaciones sociales		3.822.018		
<i>Laboratorio Clínico</i>	139.836.137	73.950.975	65.885.162	47,12%
Insumos		16.278.085		
Gatos generales		17.784.942		
Salarios y prestaciones sociales		39.887.948		
<i>Imagenología</i>	5.086.150	4.522.791	563.359	11,08%
Gatos generales		4.522.791		
<i>Farmacia e Insumos Hospitalarios</i>	205.261.509	119.614.083	85.647.426	41,73%
Insumos		92.183.116		
Gatos generales		4.342.605		
Salarios y prestaciones sociales		23.088.361		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	30.493.842	57.169.397	-26.675.555	-87,48%
Insumos		7.500		
Gatos generales		36.281.535		
Salarios y prestaciones sociales		20.880.362		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	9.590.734	0	9.590.734	100,00%
Salarios y prestaciones sociales		0		
<i>Servicios de salud capitados</i>	58.972.701	0	58.972.701	100,00%
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	945.089.749	821.746.876	123.342.873	13,05%


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)


 Supersalud
VIGILADO

dey



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

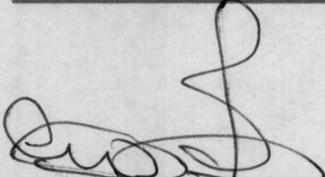
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

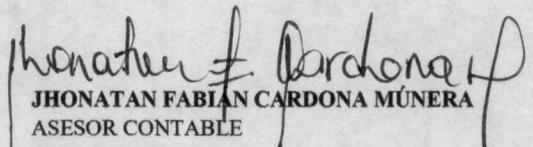
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO DE 2020 1.824.116.103

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO -10.387.993

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO DE 2021 1.813.728.110

DETALLE VARIACIONES	Saldo a mayo de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a mayo de 2021
Capital fiscal	1.824.238.045	0	0	1.824.238.045
Resultado de ejercicios anteriores	229.725.301	39.835.307	-229.847.244	39.713.365
Excedentes y/o deficit acumulados	229.725.301	39.835.307	0	269.560.608
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-229.847.244	-229.847.244
Resultado del ejercicio	-229.847.244	229.847.244	-50.223.300	-50.223.300
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-229.847.244	229.847.244	0	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	-50.223.300	-50.223.300
TOTAL VARIACIONES	1.824.116.103	269.682.551	-280.070.543	1.813.728.110


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

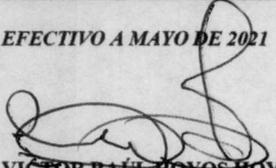
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020

Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

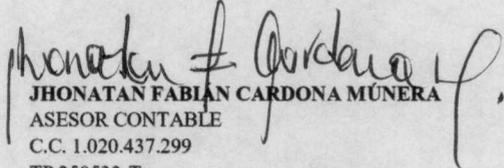
Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A MAYO DE 2020	136.746.335
	ACTIVIDADES OPERATIVAS	
43	VENTAS	945.022.749
63	COSTO DE VENTAS	-821.746.876
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-266.700.345
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-66.932.304
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-210.356.776
	ACTIVIDADES DE INVERSION	
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	-31.656.523
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	9.668.768
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	70.188.231
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-6.406.006
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	40.805.977
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-1.147.853
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	39.835.307
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-2.986.632
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	114.667.165
	OTRAS ACTIVIDADES	
44	TRANSFERENCIAS	87.912.376
48	OTROS INGRESOS	20.716.895
58	OTROS GASTOS	-12.441.466
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	96.187.805

11 **EFFECTIVO A MAYO DE 2021**

137.244.529


VÍCTOR 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)


Supersalud
VIGILADO

fu



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

**INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020**

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

mayo-2021

mayo-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	29,85	35,97 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	269.686.977	303.882.335	
+ Gastos no Operacionales	12.441.466	1.047.448	
/ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	115,49	133,94 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	821.746.876	831.467.073	
+ Gastos Operacionales	269.686.977	303.882.335	
/ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	

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	2,74	2,70 \$	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	1.020.287.536	898.022.615	
/ Pasivo Corriente	372.095.690	332.437.566	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,37	0,41 \$	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	137.244.529	136.746.335	
/ Pasivo Corriente	372.095.690	332.437.566	
3. PRUEBA ACIDA	2,34	2,45 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.020.287.536	898.022.615	
- Inventarios / Pasivo Corriente	150.817.131 372.095.690	83.884.826 332.437.566	
4. CAPITAL DE TRABAJO	648.191.846	565.585.049 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.020.287.536	898.022.615	
- Pasivo Corriente	372.095.690	332.437.566	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,87	0,95 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	566.915.875	535.259.352	
/ Capital de Trabajo	648.191.846	565.585.049	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,23	0,15 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	150.817.131	83.884.826	
/ Capital de Trabajo	648.191.846	565.585.049	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,73	2,97 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	87.804.335	75.545.801	
/ Promedio costos y gastos	23.510.704	25.410.815	

mayo-2021

mayo-2020

C. INDICADORES DE ACTIVIDAD

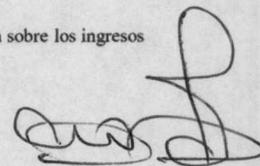
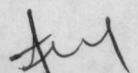
Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

1. ROTACION DE CARTERA	0,79	0,74 U	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
/ Deudores Cliente	1.200.368.009	1.152.821.646	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	190,53	203,99 U	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,79	0,74	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	27,53	15,13 U	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	150.817.131	83.884.826	
/ Costo De Ventas	821.746.876	831.467.073	
* Dias Del Periodo	150	150	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,42	0,38 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
/ Activo Total	2.235.823.800	2.206.553.669	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,93	0,94 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
/ Activo Corriente	1.020.287.536	898.022.615	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,78	0,65 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
/ Activo Fijo Neto	1.215.536.264	1.308.531.053	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,59	2,97 U	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	1.091.433.853	1.135.349.408	
/ Pasivo	422.095.690	382.437.566	
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	150	150	
/ Indice de Rotacion	2,59	2,97	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,46	1,50 U	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
/ Capital de Trabajo	648.191.846	565.585.049	

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	-15,49%	-33,94% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	-146.411.104	-287.662.626	
/ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
2. MARGEN NETO	-5,31%	-27,11% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-50.223.300	-229.847.244	
/ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	

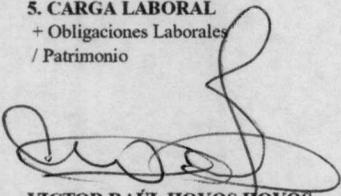



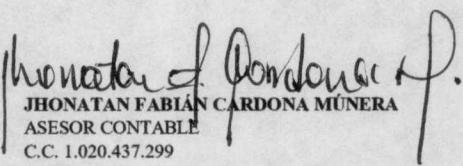
	mayo-2021	mayo-2020	
3. EBITDA	-143.424.472	-282.947.803 \$	
+ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	821.746.876	831.467.073	
- Gastos operacionales	269.686.977	303.882.335	
+ Depreciaciones y amortizaciones	2.986.632	4.714.823	
4. MARGEN EBITDA	-15,18%	-33,38%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	-143.424.472	-282.947.803	
/ Ingresos Operacionales	945.022.749	847.686.782	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-2,77%	-12,60%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-50.223.300	-229.847.244	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	1.813.728.110	1.824.116.103	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-2,25%	-10,42%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-50.223.300	-229.847.244	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	2.235.823.800	2.206.553.669	

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	18,88%	17,33%	%
+ Pasivo Total	422.095.690	382.437.566	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	2.235.823.800	2.206.553.669	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	20,52%	18,22%	%
+ Pasivo Corriente	372.095.690	332.437.566	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.813.728.110	1.824.116.103	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	9,13%	7,41%	%
+ Pasivo Total	422.095.690	382.437.566	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	217.870.779	219.018.632	
/ Total Activo	2.235.823.800	2.206.553.669	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	9,74%	9,93%	%
+ Obligaciones Laborales	217.870.779	219.018.632	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	2.235.823.800	2.206.553.669	
5. CARGA LABORAL	12,01%	12,01%	%
+ Obligaciones Laborales	217.870.779	219.018.632	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.813.728.110	1.824.116.103	


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)