

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 julio 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 julio 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.

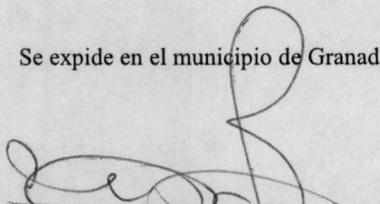
Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

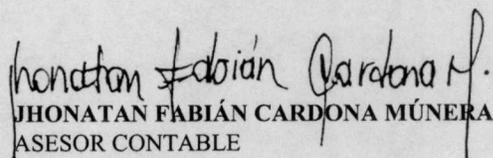
Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, con corte a 31 de julio de 2021, se 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 agosto 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)

VIGILADO Supersalud 



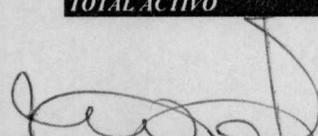
**E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1**

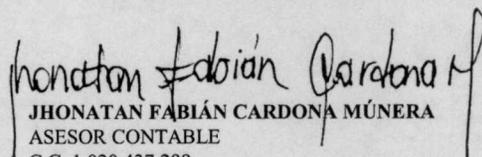
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020
Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mar %
ACTIVO CORRIENTE		1.085.866.867	896.019.016	189.847.851	21%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	174.979.895	137.414.122	37.565.773	27%
1105	Caja	1.345.738	1.297.579	48.159	4%
1110	Depósitos en instituciones financieras	173.634.157	136.116.543	37.517.614	28%
13	CUENTAS POR COBRAR	486.372.056	382.156.014	104.216.042	27%
1319	Prestación de servicios de salud	483.709.512	380.644.161	103.065.351	27%
1384	Otras cuentas por cobrar	2.662.544	1.511.853	1.150.691	76%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	255.762.480	269.291.790	-13.529.310	-5%
1415	Prestamos concedidos	255.762.480	269.291.790	-13.529.310	-5%
15	INVENTARIOS	151.644.478	90.682.012	60.962.466	67%
1514	Materiales y suministros	151.644.478	90.682.012	60.962.466	67%
19	OTROS ACTIVOS	17.107.958	16.475.077	632.881	4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	17.107.958	16.475.077	632.881	4%
ACTIVO NO CORRIENTE		1.193.113.038	1.278.524.845	-85.411.807	-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	122.877.892	141.143.959	-18.266.068	-13%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	657.797.834	758.706.254	-100.908.420	-13%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-534.919.942	-617.562.294	82.642.353	-13%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	900.906.804	967.831.644	-66.924.840	-7%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	11.073.169	4.728.584	6.344.586	134%
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)	-824.868.057	-742.510.880	-82.357.177	11%
19	OTROS ACTIVOS	126.819.199	130.674.202	-3.855.003	-3%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	101.949.013	102.576.016	-627.003	-1%
1970	Activos intangibles	96.543.162	169.864.222	-73.321.060	-43%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-71.672.976	-141.766.036	70.093.060	-49%
TOTAL ACTIVO		2.278.979.905	2.174.543.861	104.436.044	5%

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 31/07/2021 y 31/07/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		407.860.621	345.112.706	62.747.915	18%
24	CUENTAS POR PAGAR	178.885.910	155.095.674	23.790.236	15%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	150.292.116	96.394.978	53.897.138	56%
2407	Recursos a favor de terceros	16.139.955	19.402.412	-3.262.457	-17%
2424	Descuentos de nómina	6.052.990	6.383.039	-330.049	-5%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.645.690	4.078.270	-1.432.580	-35%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	168.058	-168.058	-100%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	134.065	0	134.065	
2490	Otras cuentas por pagar	3.621.094	28.668.917	-25.047.823	-87%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	228.974.711	190.017.032	38.957.679	21%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	228.138.885	188.480.813	39.658.072	21%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	835.826	1.536.219	-700.393	-46%
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		457.860.621	395.112.706	62.747.915	16%

CÓD	PATRIMONIO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.821.119.284	1.779.431.155	41.688.129	2%
3	PATRIMONIO	1.821.119.284	1.779.431.155	41.688.129	2%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.821.119.284	1.779.431.155	41.688.129	2%
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	-42.832.125	-274.532.191	231.700.066	-84%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.278.979.905	2.174.543.861	104.436.044	5%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	62.310.669	43.880.179	18.430.490	42%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	62.310.669	43.880.179	18.430.490	42%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-135.631.729	-43.880.179	-91.751.550	209%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-135.631.729	-43.880.179	-91.751.550	209%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	jul-2021	jul-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



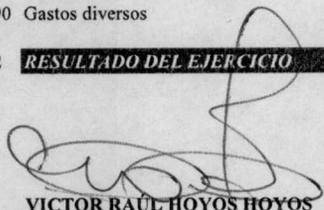
E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

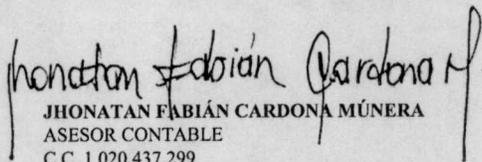
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.388.057.636	1.190.659.690	197.397.946	16,58%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.388.057.636	1.190.659.690	197.397.946	16,58%
4312	Servicios de salud	1.388.124.636	1.190.717.829	197.406.807	16,58%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-67.000	-58.139	-8.861	15,24%
	COSTO DE VENTAS	1.156.602.556	1.157.924.815	-1.322.260	-0,11%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.156.602.556	1.157.924.815	-1.322.260	-0,11%
6310	Servicios de salud	1.156.602.556	1.157.924.815	-1.322.260	-0,11%
	UTILIDAD BRUTA	231.455.080	32.734.875	198.720.206	607,06%
	GASTOS OPERACIONALES	384.853.146	412.031.954	-27.178.808	-6,60%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	380.492.114	406.068.819	-25.576.706	-6,30%
5101	Sueldos y salarios	142.339.891	140.154.228	2.185.663	1,56%
5102	Contribuciones imputadas	9.203.200	19.906.785	-10.703.585	-53,77%
5103	Contribuciones efectivas	31.557.917	30.778.792	779.125	2,53%
5104	Aportes sobre la nómina	5.834.259	5.744.358	89.901	1,57%
5107	Prestaciones sociales	46.181.706	44.900.811	1.280.895	2,85%
5108	Gastos de personal diversos	21.355.111	9.593.895	11.761.216	122,59%
5111	Gastos generales	119.467.941	151.956.804	-32.488.863	-21,38%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	4.552.089	3.033.146	1.518.943	50,08%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	4.361.032	5.963.135	-1.602.103	-26,87%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.478.032	4.080.135	-1.602.103	-39,27%
5366	Amortización de activos intangibles	1.883.000	1.883.000	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-153.398.066	-379.297.080	225.899.014	-59,56%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.358.884	66.740.206	25.618.678	38,39%
4430	Subvenciones	92.358.884	66.740.206	25.618.678	38,39%
48	OTROS INGRESOS	31.813.719	39.482.741	-7.669.022	-19,42%
4802	Financieros	12.761.158	11.344.259	1.416.898	12,49%
4808	Ingresos diversos	19.052.561	27.959.646	-8.907.085	-31,86%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	178.835	-178.835	-100,00%
58	OTROS GASTOS	13.606.663	1.458.059	12.148.604	833,20%
5802	Comisiones	1.302.364	1.289.305	13.059	1,01%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	12.304.299	168.754	12.135.545	7191,26%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-42.832.125	-274.532.191	231.700.066	-84,40%


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


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



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO

GRANADA (Antioquia)

NIT 890.981.182-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

01 de enero de 2021 al 31 de julio de 2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	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	1.388.057.636	198.293.948
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	1.388.124.636	198.303.519
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	-67.000	0	0	-67.000	-9.571
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	1.156.602.556	165.228.937
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	1.156.602.556	165.228.937
UTILIDAD BRUTA		42.404.499	12.964.306	21.606.636	8.129.591	38.170.841	31.933.156	76.246.052	231.455.080	33.065.011
GASTOS OPERACIONALES		57.909.965	52.687.167	52.292.455	46.992.218	59.805.172	64.644.021	50.522.148	384.853.146	54.979.021
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	380.492.114	54.356.016
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	142.339.891	20.334.270
5102	Contribuciones imputadas	908.526	908.526	908.526	1.150.152	908.526	1.744.352	2.674.592	9.203.200	1.314.743
5103	Contribuciones efectivas	4.535.609	4.674.988	4.655.966	4.131.951	4.530.836	4.504.493	4.524.076	31.557.917	4.508.274
5104	Aportes sobre la nómina	841.908	874.208	829.208	766.506	839.812	840.710	841.907	5.834.259	833.466
5107	Prestaciones sociales	8.808.098	7.117.651	1.761.884	6.682.618	7.690.320	6.919.662	7.201.473	46.181.706	6.597.387
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	21.355.111	3.050.730
5111	Gastos generales	20.432.456	16.703.958	19.220.393	13.166.988	17.040.562	21.382.554	11.521.029	119.467.941	17.066.849
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	1.945.640	2.606.449	0	4.552.089	650.298
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	582.536	540.505	663.851	599.870	599.870	687.202	687.198	4.361.032	623.005
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	313.536	271.505	394.851	330.870	330.870	418.202	418.198	2.478.032	354.005
5366	Amortización de activos intangibles	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	269.000	1.883.000	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	-153.398.066	-21.914.009
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	92.358.884	13.194.126
4430	Subvenciones	1.368.933	46.963.084	0	25.861.963	13.718.396	2.769.413	1.677.095	92.358.884	13.194.126
48	OTROS INGRESOS	3.011.849	2.945.723	2.660.267	8.198.974	3.900.083	6.494.652	4.602.171	31.813.719	4.544.817
4802	Financieros	2.273.213	2.192.846	1.778.440	1.731.520	1.555.627	1.728.709	1.500.802	12.761.158	1.823.023
4808	Ingresos diversos	738.636	752.877	881.827	6.467.454	2.344.456	4.765.943	3.101.369	19.052.561	2.721.794
58	OTROS GASTOS	248.302	211.516	151.111	268.764	11.561.774	209.927	955.269	13.606.663	1.943.809
5802	Comisiones	160.402	149.770	135.011	268.531	218.368	209.927	160.355	1.302.364	186.052
5890	Gastos diversos	87.900	61.746	16.100	233	11.343.406	0	794.914	12.304.299	1.757.757
RESULTADO DEL EJERCICIO		-11.372.986	9.974.430	-28.176.664	-5.070.454	-15.577.626	-23.656.227	31.047.901	-42.832.125	-6.118.875

VIGILADO Supervisado

VICTOR RAUL HOYOS HOYOS

GERENTE E.S.E.

C.C. 71.590.875

(Ver certificación adjunta)

Jhonatan Fabián Cardona Múnera

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA

ASESOR CONTABLE

C.C. 1.020.437.299

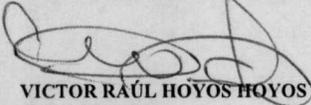
TP 250533-T

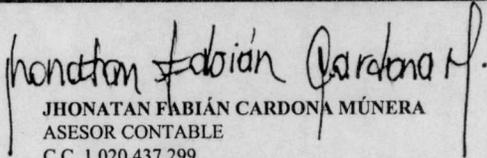
(Ver certificación adjunta)



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

<i>CENTRO DE PRODUCCIÓN</i>	<i>INGRESO</i>	<i>COSTO</i>	<i>Margen absoluta</i>	<i>Margen %</i>
<i>Urgencias - Consultas y Procedimientos</i>	<i>94.292.301</i>	<i>293.074.980</i>	<i>-198.782.679</i>	<i>-210,82%</i>
Insumos		33.861.607		
Gatos generales		22.661.070		
Salarios y prestaciones sociales		236.552.303		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	<i>106.110.360</i>	<i>105.512.635</i>	<i>597.725</i>	<i>0,56%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		22.461.017		
Salarios y prestaciones sociales		83.051.618		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	<i>62.501.333</i>	<i>97.583.469</i>	<i>-35.082.136</i>	<i>-56,13%</i>
Insumos		11.868.507		
Gatos generales		17.283.059		
Salarios y prestaciones sociales		68.431.903		
<i>Promoción y Prevención</i>	<i>319.484.112</i>	<i>211.511.647</i>	<i>107.972.465</i>	<i>33,80%</i>
Insumos		10.392.560		
Gatos generales		32.105.093		
Salarios y prestaciones sociales		169.013.994		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	<i>71.190.712</i>	<i>74.418.637</i>	<i>-3.227.925</i>	<i>-4,53%</i>
Insumos		10.924.575		
Gatos generales		29.277.533		
Salarios y prestaciones sociales		34.216.529		
<i>Salas de Parto</i>	<i>9.324.142</i>	<i>8.880.455</i>	<i>443.687</i>	<i>4,76%</i>
Insumos		0		
Gatos generales		3.547.789		
Salarios y prestaciones sociales		5.332.666		
<i>Laboratorio Clínico</i>	<i>195.757.499</i>	<i>100.058.843</i>	<i>95.698.656</i>	<i>48,89%</i>
Insumos		23.641.946		
Gatos generales		20.809.995		
Salarios y prestaciones sociales		55.606.902		
<i>Imagenología</i>	<i>5.178.250</i>	<i>4.679.813</i>	<i>498.437</i>	<i>9,63%</i>
Gatos generales		4.679.813		
<i>Farmacia e Insumos Hospitalarios</i>	<i>293.295.550</i>	<i>168.502.971</i>	<i>124.792.579</i>	<i>42,55%</i>
Insumos		130.690.296		
Gatos generales		5.541.265		
Salarios y prestaciones sociales		32.271.410		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	<i>42.141.305</i>	<i>81.348.466</i>	<i>-39.207.161</i>	<i>-93,04%</i>
Insumos		7.500		
Gatos generales		51.725.162		
Salarios y prestaciones sociales		29.615.804		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	<i>28.772.200</i>	<i>11.030.640</i>	<i>17.741.560</i>	<i>61,66%</i>
Salarios y prestaciones sociales		11.030.640		
<i>Servicios de salud capitados</i>	<i>160.076.873</i>	<i>0</i>	<i>160.076.873</i>	<i>100,00%</i>
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	1.388.124.636	1.156.602.556	231.522.080	16,68%


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


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



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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2020 1.779.431.155

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO 41.688.129

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2021 1.821.119.284

DETALLE VARIACIONES	Saldo a julio de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a julio de 2021
Capital fiscal	1.824.238.045	0	0	1.824.238.045
Resultado de ejercicios anteriores	229.725.301	84.520.255	-274.532.191	39.713.365
Excedentes y/o deficit acumulados	229.725.301	84.520.255	0	314.245.556
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-274.532.191	-274.532.191
Resultado del ejercicio	-274.532.191	274.532.191	-42.832.125	-42.832.125
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-274.532.191	274.532.191	0	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	-42.832.125	-42.832.125
TOTAL VARIACIONES	1.779.431.155	359.052.446	-317.364.317	1.821.119.284

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

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



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A JULIO DE 2020	137.414.122
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	1.388.057.636
63	COSTO DE VENTAS	-1.156.602.556
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-380.492.114
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-60.962.466
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-209.999.499
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	-85.949.974
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	13.529.310
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	66.924.840
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	3.222.122
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	23.790.236
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	38.957.679
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	84.520.255
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-4.361.032
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		136.999.331
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	92.358.884
48	OTROS INGRESOS	31.813.719
58	OTROS GASTOS	-13.606.663
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		110.565.940

11 EFFECTIVO A JULIO DE 2021

174.979.895

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 31/07/2021 y 31/07/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

julio-2021

julio-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	28,71	34,73 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	384.853.146	412.031.954	
+ Gastos no Operacionales	13.606.663	1.458.059	
/ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	111,05	131,86 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	1.156.602.556	1.157.924.815	
+ Gastos Operacionales	384.853.146	412.031.954	
/ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	

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	2,66	2,60 \$	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	1.085.866.867	896.019.016	
/ Pasivo Corriente	407.860.621	345.112.706	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,43	0,40 \$	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	174.979.895	137.414.122	
/ Pasivo Corriente	407.860.621	345.112.706	
3. PRUEBA ACIDA	2,29	2,33 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.085.866.867	896.019.016	
- Inventarios	151.644.478	90.682.012	
/ Pasivo Corriente	407.860.621	345.112.706	
4. CAPITAL DE TRABAJO	678.006.246	550.906.310 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.085.866.867	896.019.016	
- Pasivo Corriente	407.860.621	345.112.706	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,90	0,95 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	609.249.948	523.299.974	
/ Capital de Trabajo	678.006.246	550.906.310	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,22	0,16 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	151.644.478	90.682.012	
/ Capital de Trabajo	678.006.246	550.906.310	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,80	3,14 U	Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	126.019.187	108.073.553	
/ Promedio costos y gastos	33.204.984	34.457.501	

julio-2021

julio-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	1,21	1,04 U	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
/ Deudores Cliente	1.144.169.889	1.140.862.268	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	173,10	201,22 U	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	210	210	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,21	1,04	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	27,53	16,45 U	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	151.644.478	90.682.012	
/ Costo De Ventas	1.156.602.556	1.157.924.815	
* Dias Del Periodo	210	210	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,61	0,55 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
/ Activo Total	2.278.979.905	2.174.543.861	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,28	1,33 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
/ Activo Corriente	1.085.866.867	896.019.016	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,16	0,93 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
/ Activo Fijo Neto	1.193.113.038	1.278.524.845	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,37	3,97 U	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	1.541.455.702	1.569.956.770	
/ Pasivo	457.860.621	395.112.706	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	62	53 U	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está
+ Numero de Días del Periodo	210	210	
/ Indice de Rotacion	3,37	3,97	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	2,05	2,16 U	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
/ Capital de Trabajo	678.006.246	550.906.310	

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.

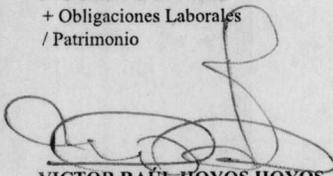
1. MARGEN OPERACIONAL	-11,05%	-31,86% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	-153.398.066	-379.297.080	
/ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
2. MARGEN NETO	-3,09%	-23,06% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-42.832.125	-274.532.191	
/ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	

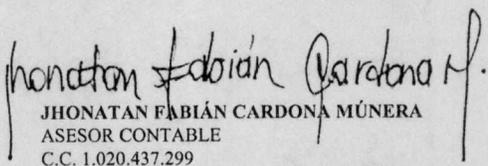
	julio-2021	julio-2020	
3. EBITDA	-149.037.033	-373.333.945	\$
+ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
- Costos de ventas	1.156.602.556	1.157.924.815	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Gastos operacionales	384.853.146	412.031.954	
+ Depreciaciones y amortizaciones	4.361.032	5.963.135	
4. MARGEN EBITDA	-10,74%	-31,36%	%
+ Ebitda	-149.037.033	-373.333.945	Indica el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	1.388.057.636	1.190.659.690	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-2,35%	-15,43%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-42.832.125	-274.532.191	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	1.821.119.284	1.779.431.155	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-1,88%	-12,62%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-42.832.125	-274.532.191	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	2.278.979.905	2.174.543.861	

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	20,09%	18,17%	%
+ Pasivo Total	457.860.621	395.112.706	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	2.278.979.905	2.174.543.861	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	22,40%	19,39%	%
+ Pasivo Corriente	407.860.621	345.112.706	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.821.119.284	1.779.431.155	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	10,04%	9,43%	%
+ Pasivo Total	457.860.621	395.112.706	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	228.974.711	190.017.032	
/ Total Activo	2.278.979.905	2.174.543.861	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	10,05%	8,74%	%
+ Obligaciones Laborales	228.974.711	190.017.032	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	2.278.979.905	2.174.543.861	
5. CARGA LABORAL	12,57%	10,68%	%
+ Obligaciones Laborales	228.974.711	190.017.032	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	1.821.119.284	1.779.431.155	


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)