

**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT 890.980.840-3**  
**ITUANGO - ANTIOQUIA**



**CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 0536104505**  
**CÓDIGO CGN: 129705000**

**INFORME FINANCIERO DE:**  
***01 de enero de 2020 al 31 de marzo de 2020***  
***Cifras expresadas en pesos colombianos***



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**ITUANGO (Antioquia)**  
**NIT 890.980.840-3**  
**CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO y JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del Municipio de Ituango, respectivamente:

**CERTIFICAMOS QUE:**

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de marzo de 2020, 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 San Juan de Dios del municipio de Ituango – 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 San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de marzo de 2020, 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 San Juan de Dios del municipio de Ituango - 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 San Juan de Dios del municipio de Ituango - 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 2014.03), 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 441 de 2019. 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 San Juan de Dios del municipio de Ituango - 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 Ituango - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de abril de año dos mil veinte (2020).

**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
**GERENTE E.S.E.**  
**C.C. 71.315.401**

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**C.C. 1.020.437.299**  
**TP 250533-T**

*Original firmado en carpeta física*

**VIGILADO** 

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019**  
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	mar-2020	mar-2019	VARIACION \$	MAR %
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.111.918.282</b>	<b>1.619.743.200</b>	<b>-507.824.919</b>	<b>-31%</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>134.932.071</b>	<b>569.805.340</b>	<b>-434.873.269</b>	<b>-76%</b>
1105	Caja	1.092.000	1.248.002	-156.002	-13%
1110	Depósitos en instituciones financieras	133.840.071	568.557.338	-434.717.267	-76%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>824.079.315</b>	<b>918.086.487</b>	<b>-94.007.172</b>	<b>-10%</b>
1319	Prestación de servicios de salud	667.718.195	913.012.595	-245.294.400	-27%
1384	Otras cuentas por cobrar	156.361.120	5.073.892	151.287.228	2982%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>152.906.895</b>	<b>131.851.373</b>	<b>21.055.522</b>	<b>16%</b>
1514	Materiales y suministros	152.906.895	131.851.373	21.055.522	16%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.393.982.056</b>	<b>4.285.394.382</b>	<b>108.587.675</b>	<b>3%</b>
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>41.416.865</b>	<b>37.905.653</b>	<b>3.511.212</b>	<b>9%</b>
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	41.416.865	37.905.653	3.511.212	9%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>298.502.308</b>	<b>-7.372.622</b>	<b>305.874.930</b>	<b>-4149%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	792.902.460	487.027.530	305.874.930	63%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-494.400.152	-494.400.152	0	0%
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.455.732.578</b>	<b>3.621.646.598</b>	<b>-165.914.020</b>	<b>-5%</b>
1605	Terrenos	827.848.000	827.848.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	0	1.460.741	-1.460.741	-100%
1640	Edificaciones	2.228.905.681	2.228.905.681	0	0%
1645	Plantas, díctos y túneles	54.759.227	54.759.227	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	25.988.532	25.988.532	0	0%
1660	Equipo médico y científico	523.883.643	512.377.612	11.506.031	2%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	85.854.057	85.854.057	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	123.797.437	119.167.786	4.629.651	4%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	494.109.000	494.109.000	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	18.293.374	18.197.698	95.676	1%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-927.706.373	-747.021.736	-180.684.637	24%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>598.330.306</b>	<b>633.214.753</b>	<b>-34.884.447</b>	<b>-6%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	447.853.151	466.662.268	-18.809.117	-4%
1906	Avances y anticipos entregados	129.650.000	129.650.000	0	0%
1970	Activos intangibles	79.944.414	79.944.414	0	0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-59.117.259	-43.041.929	-16.075.330	37%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.505.900.338</b>	<b>5.905.137.582</b>	<b>-399.237.244</b>	<b>-7%</b>

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019

**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	mar-2020	mar-2019	VARIACION \$	MAR %
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>977.212.314</b>	<b>870.819.366</b>	<b>106.392.948</b>	<b>12%</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>691.526.818</b>	<b>575.824.082</b>	<b>115.702.736</b>	<b>20%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	268.655.901	172.373.572	96.282.329	56%
2407	Recursos a favor de terceros	337.303.172	64.282.753	273.020.419	425%
2424	Descuentos de nómina	0	125.336.889	-125.336.889	-100%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	26.323.566	15.845.470	10.478.096	66%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	0
2490	Otras cuentas por pagar	59.244.179	197.985.398	-138.741.219	-70%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>285.685.496</b>	<b>294.995.284</b>	<b>-9.309.788</b>	<b>-3%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	285.685.496	294.995.284	-9.309.788	-3%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0	0
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>977.212.314</b>	<b>870.819.366</b>	<b>106.392.948</b>	
CÓD	PATRIMONIO	mar-2020	mar-2019	VARIACION \$	VAR %
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>4.528.688.024</b>	<b>5.034.318.216</b>	<b>-505.630.191</b>	<b>-10%</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>4.528.688.024</b>	<b>5.034.318.216</b>	<b>-505.630.191</b>	<b>-10%</b>
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>4.528.688.024</b>	<b>5.034.318.216</b>	<b>-505.630.191</b>	<b>-10%</b>
3208	Capital fiscal	4.281.642.215	4.281.642.215	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	86.599.853	825.570.403	-738.970.550	-111,7%
3230	Resultado ejercicio	160.445.957	-72.894.402	233.340.359	-320%
3268	Efecto Convergencia	0	0	0	0
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>5.505.900.338</b>	<b>5.905.137.582</b>	<b>-399.237.243</b>	<b>-7%</b>

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.087.875.196</b>	<b>1.238.088.756</b>	<b>-150.213.560</b>	<b>-12%</b>
8315	Bienes y derechos retirados	1.050.058.033	1.201.268.375	-151.210.342	-13%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	37.817.163	36.820.381	996.782	3%
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-1.087.875.196</b>	<b>-1.238.088.756</b>	<b>150.213.560</b>	<b>-12%</b>
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-1.087.875.196	-1.238.088.756	150.213.560	-12%
CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTIGENTES</b>	<b>-4.463.566.794</b>	<b>-1.423.000.000</b>	<b>-3.040.566.794</b>	<b>214%</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-4.463.566.794	-1.423.000.000	-3.040.566.794	214%
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>4.463.566.794</b>	<b>1.423.000.000</b>	<b>3.040.566.794</b>	<b>214%</b>
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	4.463.566.794	1.423.000.000	3.040.566.794	214%

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019**  
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

<b>CÓD</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>mar-2020</b>	<b>mar-2019</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Margen %</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.434.549.939</b>	<b>1.350.886.967</b>	<b>83.662.972</b>	<b>6,19%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.434.549.939</b>	<b>1.350.886.967</b>	<b>83.662.972</b>	<b>6,19%</b>
4312	Servicios de salud	1.434.549.939	1.350.886.967	83.662.972	6,19%
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>959.816.426</b>	<b>943.873.939</b>	<b>15.942.486</b>	<b>1,69%</b>
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	959.816.426	943.873.939	15.942.486	1,69%
6310	Servicios de salud	959.816.426	943.873.939	15.942.486	1,69%
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>474.733.513</b>	<b>407.013.028</b>	<b>67.720.486</b>	<b>16,64%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>372.368.751</b>	<b>587.143.990</b>	<b>-214.775.239</b>	<b>-36,58%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>354.948.130</b>	<b>563.192.186</b>	<b>-208.244.056</b>	<b>-36,98%</b>
5101	Sueldos y salarios	140.611.088	135.664.453	4.946.635	3,65%
5102	Contribuciones imputadas	20.270.133	30.766.919	-10.496.786	-34,12%
5103	Contribuciones efectivas	36.490.963	167.009.396	-130.518.433	-78,15%
5104	Aportes sobre la nómina	6.031.300	31.265.300	-25.234.000	-80,71%
5107	Prestaciones sociales	26.600.674	41.988.350	-15.387.676	-36,65%
5108	Gastos de personal diversos	6.907.199	11.828.707	-4.921.508	-41,61%
5111	Gastos generales	118.002.758	144.669.061	-26.666.303	-18,43%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	34.015	0	34.015	
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>17.420.621</b>	<b>23.951.804</b>	<b>-6.531.183</b>	<b>-27,27%</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	14.920.306	19.426.799	-4.506.493	-23,20%
5366	Amortización de activos intangibles	2.500.315	4.525.005	-2.024.690	-44,74%
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>102.364.763</b>	<b>-180.130.962</b>	<b>282.495.725</b>	<b>-156,83%</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>13.700.638</b>	<b>-13.700.638</b>	<b>-100,00%</b>
4430	Subvenciones	0	13.700.638	-13.700.638	-100,00%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>61.013.864</b>	<b>147.585.440</b>	<b>-86.571.576</b>	<b>-58,66%</b>
4802	Financieros	5.650.390	27.000	5.623.390	20827,37%
4808	Ingresos diversos	55.363.474	147.558.440	-92.194.966	-62,48%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.932.670</b>	<b>54.049.518</b>	<b>-51.116.848</b>	<b>-94,57%</b>
5802	Comisiones	1.665.875	1.061.242	604.633	56,97%
5804	Financieros	17.270	2.649.442	-2.632.172	-99,35%
5890	Gastos diversos	1.249.525	50.338.834	-49.089.309	-97,52%
<b>32</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>160.445.957</b>	<b>-72.894.402</b>	<b>233.340.359</b>	<b>-320,11%</b>



**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
**GERENTE E.S.E.**  
**C.C. 71.315.401**  
*(Ver certificación adjunta)*

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**C.C. 1.020.437.299**  
**TP 250533-T**  
*(Ver certificación adjunta)*

*Original firmado en carpeta física*

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)**

**01 de enero de 2020 al 31 de marzo de 2020**

**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Resultado 2020	Promedio
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>475.144.177</b>	<b>509.601.710</b>	<b>449.804.052</b>	<b>1.434.549.939</b>	<b>478.183.313</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>475.144.177</b>	<b>509.601.710</b>	<b>449.804.052</b>	<b>1.434.549.939</b>	<b>478.183.313</b>
4312	Servicios de salud	475.144.177	509.601.710	449.804.052	1.434.549.939	478.183.313
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>282.455.822</b>	<b>300.194.245</b>	<b>377.166.359</b>	<b>959.816.426</b>	<b>319.938.809</b>
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	282.455.822	300.194.245	377.166.359	959.816.426	319.938.809
6310	Servicios de salud	282.455.822	300.194.245	377.166.359	959.816.426	319.938.809
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>192.688.355</b>	<b>209.407.465</b>	<b>72.637.693</b>	<b>474.733.513</b>	<b>158.244.504</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>113.539.783</b>	<b>125.596.796</b>	<b>133.232.172</b>	<b>372.368.751</b>	<b>124.122.917</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>107.513.299</b>	<b>119.894.769</b>	<b>127.540.062</b>	<b>354.948.130</b>	<b>118.316.043</b>
5101	Sueldos y salarios	47.659.501	47.380.478	45.571.109	140.611.088	46.870.363
5102	Contribuciones imputadas	6.756.711	6.756.711	6.756.711	20.270.133	6.756.711
5103	Contribuciones efectivas	13.145.645	12.199.327	11.145.991	36.490.963	12.163.654
5104	Aportes sobre la nómina	2.713.700	1.820.900	1.496.700	6.031.300	2.010.433
5107	Prestaciones sociales	13.855.726	12.744.948	0	26.600.674	8.866.891
5108	Gastos de personal diversos	0	3.337.199	3.570.000	6.907.199	2.302.400
5111	Gastos generales	23.382.016	35.655.206	58.965.536	118.002.758	39.334.253
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	34.015	34.015	11.338
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>6.026.484</b>	<b>5.702.027</b>	<b>5.692.110</b>	<b>17.420.621</b>	<b>5.806.874</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.962.525	4.983.849	4.973.932	14.920.306	4.973.435
5366	Amortización de activos intangibles	1.063.959	718.178	718.178	2.500.315	833.438
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>79.148.572</b>	<b>83.810.670</b>	<b>-60.594.479</b>	<b>102.364.763</b>	<b>34.121.588</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4430	Subvenciones	0	0	0	0	0
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>26.614.427</b>	<b>10.603.048</b>	<b>23.796.389</b>	<b>61.013.864</b>	<b>20.337.955</b>
4802	Financieros	2.469.177	48.356	3.132.857	5.650.390	1.883.463
4808	Ingresos diversos	24.145.250	10.554.692	20.663.532	55.363.474	18.454.491
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>36.421.906</b>	<b>11.384.605</b>	<b>-44.873.841</b>	<b>2.932.670</b>	<b>977.557</b>
5802	Comisiones	0	0	1.665.875	1.665.875	555.292
5804	Financieros	0	17.270	0	17.270	5.757
5890	Gastos diversos	36.421.906	11.367.335	-46.539.716	1.249.525	416.508
<b>32</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>69.341.093</b>	<b>83.029.113</b>	<b>8.075.751</b>	<b>160.445.957</b>	<b>53.481.986</b>

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019**  
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2019</b>	<b>5.034.318.216</b>
---	----------------------

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERÍODO	-505.630.191
--	--------------

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2020</b>	<b>4.528.688.024</b>
---	----------------------

DETALLE VARIACIONES DEL PERÍODO	Saldo a marzo de 2019	Incrementos	Disminuciones	Saldo a marzo de 2020
Capital fiscal	4.281.642.215	0	0	4.281.642.215
Resultado de ejercicios anteriores	825.570.403	0	-738.970.550	86.599.853
Resultado del ejercicio	-72.894.402	233.340.359	0	160.445.957
<b>TOTAL VARIACIONES DEL PERÍODO</b>		<b>5.034.318.216</b>	<b>233.340.359</b>	<b>-738.970.550</b>
				<b>4.528.688.024</b>



**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
**GERENTE E.S.E.**  
**C.C. 71.315.401**  
**(Ver certificación adjunta)**

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**C.C. 1.020.437.299**  
**TP 250533-T**  
**(Ver certificación adjunta)**

*Original firmado en carpeta física*

Cód	DETALLE	VALOR
<b>11 EFECTIVO A MARZO DE 2019</b>		<b>569.805.340</b>
<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
43	VENTAS	1.434.549.939
63	COSTO DE VENTAS	-959.816.426
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-354.948.130
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-21.055.522
	<b>FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS</b>	<b>98.729.861</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.511.212
13	VARIACION DE CLIENTES	-211.867.758
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	165.914.020
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	34.884.447
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	115.702.736
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-9.309.788
29	VARIACION DE OTROS PASIVOS	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-666.076.148
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-17.420.621
	<b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-591.684.324</b>
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>		
44	TRANSFERENCIAS	0
48	OTROS INGRESOS	61.013.864
58	OTROS GASTOS	-2.932.670
	<b>FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES</b>	<b>58.081.194</b>

**11 EFECTIVO A MARZO DE 2020** **134.932.071**



**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
**GERENTE E.S.E.**  
**C.C. 71.315.401**  
*(Ver certificación adjunta)*

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**C.C. 1.020.437.299**  
**TP 250533-T**  
*(Ver certificación adjunta)*

**INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
**Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019**
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

marzo-2020      marzo-2019

**A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

<b>1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA</b>	<b>26,16</b>	<b>47,46 %</b>	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	372.368.751	587.143.990	
+ Gastos no Operacionales	2.932.670	54.049.518	
/ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
<b>2. EFICIENCIA OPERACIONAL</b>	<b>92,86</b>	<b>113,33 %</b>	
+ Costo de Ventas	959.816.426	943.873.939	
+ Gastos Operacionales	372.368.751	587.143.990	
/ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

<b>1. RAZON CORRIENTE</b>	<b>1,14</b>	<b>1,86</b>	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	1.111.918.282	1.619.743.200	
/ Pasivo Corriente	977.212.314	870.819.366	
<b>2. LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	<b>0,14</b>	<b>0,65</b>	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	134.932.071	569.805.340	
/ Pasivo Corriente	977.212.314	870.819.366	
<b>3. PRUEBA ACIDA</b>	<b>0,98</b>	<b>1,71</b>	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.111.918.282	1.619.743.200	
- Inventarios	152.906.895	131.851.373	
/ Pasivo Corriente	977.212.314	870.819.366	
<b>4. ROTACION DE CARTERA</b>	<b>1,28</b>	<b>1,47</b>	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
/ Deudores Cliente	1.122.581.623	918.086.487	
<b>5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA</b>	<b>70,43</b>	<b>61,17</b>	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	90	90	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,28	1,47	
<b>6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>	<b>14,34</b>	<b>12,57</b>	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	152.906.895	131.851.373	
/ Costo De Ventas	959.816.426	943.873.939	
* Dias Del Periodo	90	90	
<b>7. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL</b>	<b>0,26</b>	<b>0,23</b>	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
/ Activo Total	5.505.900.338	5.905.137.582	
<b>8. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,29</b>	<b>0,83</b>	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
/ Activo Corriente	1.111.918.282	1.619.743.200	
<b>9. ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>0,33</b>	<b>0,32</b>	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
/ Activo Fijo Neto	4.393.982.056	4.285.394.382	
<b>10. ROTACION DE PASIVOS</b>	<b>1,36</b>	<b>1,76</b>	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	1.332.185.176	1.531.017.929	
/ Pasivo	977.212.314	870.819.366	

**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**
**ITUANGO (Antioquia)**
**NIT 890.980.840-3**
**INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
**Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019**
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

	marzo-2020	marzo-2019	
<b>11. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>66,02</b>	<b>51,19</b>	
+ Número de Días del Periodo	90	90	Indica los días para pagar.
/ Índice de Rotación	1,36	1,76	

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

<b>1. MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>7,14%</b>	<b>-13,33% %</b>	
+ Excedente o Déficit Operacional	102.364.763	-180.130.962	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
<b>2. MARGEN NETO</b>	<b>11,18%</b>	<b>-5,40% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	160.445.957	-72.894.402	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	1.434.549.939	1.350.886.967	
<b>3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>3,54%</b>	<b>-1,45% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	160.445.957	-72.894.402	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.528.688.024	5.034.318.216	
<b>4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>2,91%</b>	<b>-1,23% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	160.445.957	-72.894.402	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	5.505.900.338	5.905.137.582	

**D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)**

<b>1. ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>	<b>17,75%</b>	<b>14,75% %</b>	
+ Pasivo Total	977.212.314	870.819.366	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	5.505.900.338	5.905.137.582	
<b>2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>	<b>21,58%</b>	<b>17,30% %</b>	
+ Pasivo Total	977.212.314	870.819.366	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.528.688.024	5.034.318.216	
<b>3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b>	<b>12,56%</b>	<b>9,75% %</b>	
+ Pasivo Total	977.212.314	870.819.366	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	285.685.496	294.995.284	
/ Total Activo	5.505.900.338	5.905.137.582	
<b>4. ENDEUDAMIENTO LABORAL</b>	<b>5,19%</b>	<b>5,00% %</b>	
+ Obligaciones Laborales	285.685.496	294.995.284	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	5.505.900.338	5.905.137.582	
<b>5. CARGA LABORAL</b>	<b>6,31%</b>	<b>5,86% %</b>	
+ Obligaciones Laborales	285.685.496	294.995.284	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.528.688.024	5.034.318.216	

**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
**GERENTE E.S.E.**  
 C.C. 71.315.401

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
 C.C. 1.020.437.299  
 TP 250533-T