

**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 2022 al 30 de abril de 2022***  
***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 30 de abril de 2022, 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 30 de abril de 2022, 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 222 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 Ituango - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de mayo de año dos mil veintidós (2022).

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

**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
Asesor Contable  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS  
ITUANGO (Antioquia)  
NIT 890.980.840-3**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021  
Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

| CÓD                        | ACTIVO  | abr-2022             | abr-2021             | Variación \$        | Mag %       |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>    |   | <b>1.284.347.162</b> | <b>1.350.855.854</b> | <b>-66.508.692</b>  | <b>-5%</b>  |
| <b>11</b>                  | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>                | <b>149.090.584</b>   | <b>88.766.929</b>    | <b>60.323.655</b>   | <b>68%</b>  |
| 1105                       | Caja  | 3.200.566            | 4.514.228            | -1.313.662          | -29%        |
| 1110                       | Depósitos en instituciones financieras                      | 145.890.018          | 84.252.701           | 61.637.317          | 73%         |
| <b>13</b>                  | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>807.550.142</b>   | <b>973.962.813</b>   | <b>-166.412.671</b> | <b>-17%</b> |
| 1319                       | Prestación de servicios de salud                            | 658.656.156          | 769.974.931          | -111.318.775        | -14%        |
| 1384                       | Otras cuentas por cobrar                                    | 148.893.986          | 203.987.882          | -55.093.896         | -27%        |
| <b>15</b>                  | <b>INVENTARIOS</b>  | <b>327.706.436</b>   | <b>288.126.112</b>   | <b>39.580.324</b>   | <b>14%</b>  |
| 1514                       | Materiales y suministros                                    | 327.706.436          | 288.126.112          | 39.580.324          | 14%         |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> |   | <b>5.385.808.758</b> | <b>4.494.623.845</b> | <b>891.184.913</b>  | <b>20%</b>  |
| <b>12</b>                  | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                 | <b>49.050.969</b>    | <b>45.050.969</b>    | <b>4.000.000</b>    | <b>9%</b>   |
| 1224                       | Inversiones de administración de liquidez al costo          | 49.050.969           | 45.050.969           | 4.000.000           | 9%          |
| <b>13</b>                  | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                   | <b>492.049.331</b>   | <b>191.843.752</b>   | <b>300.205.579</b>  | <b>156%</b> |
| 1385                       | Cuentas por cobrar de difícil cobro                         | 962.149.019          | 712.747.557          | 249.401.462         | 35%         |
| 1386                       | Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)                 | -470.099.688         | -520.903.805         | 50.804.117          | -10%        |
| <b>16</b>                  | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                         | <b>4.288.220.812</b> | <b>3.723.827.094</b> | <b>564.393.718</b>  | <b>15%</b>  |
| 1605                       | Terrenos  | 849.883.000          | 849.883.000          | 0                   | 0%          |
| 1635                       | Bienes muebles en bodega                                    | 167.288.911          | 21.116.396           | 146.172.515         | 87%         |
| 1640                       | Edificaciones   | 2.228.905.681        | 2.228.905.681        | 0                   | 0%          |
| 1645                       | Plantas, ductos 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                                  | 693.948.628          | 606.714.033          | 87.234.595          | 14%         |
| 1665                       | Muebles, enseres y equipo de oficina                        | 102.090.057          | 85.854.057           | 16.236.000          | 19%         |
| 1670                       | Equipos de comunicación y computación                       | 172.306.338          | 168.887.788          | 3.418.550           | 2%          |
| 1675                       | Equipos de transporte, tracción y elevación                 | 1.012.444.425        | 733.109.000          | 279.335.425         | 38%         |
| 1680                       | Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería             | 20.053.374           | 20.053.374           | 0                   | 0%          |
| 1685                       | Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR) | -1.039.447.361       | -1.071.443.994       | 31.996.633          | -3%         |
| <b>19</b>                  | <b>OTROS ACTIVOS</b>  | <b>556.487.646</b>   | <b>533.902.030</b>   | <b>22.585.616</b>   | <b>4%</b>   |
| 1905                       | Bienes y servicios pagados por anticipado                   | 544.278.629          | 513.074.877          | 31.203.752          | 6%          |
| 1906                       | Avances y anticipos entregados                              | 0                    | 0                    | 0                   |             |
| 1970                       | Activos intangibles   | 43.090.673           | 43.090.673           | 0                   | 0%          |
| 1975                       | Amortización acumulada de activos intangibles (CR)          | -30.881.656          | -22.263.520          | -8.618.136          | 39%         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>        |   | <b>6.670.155.920</b> | <b>5.845.479.700</b> | <b>824.676.220</b>  | <b>14%</b>  |

**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
Gerente E.S.E.  
C.C. 71.315.401  
(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 SAN JUAN DE DIOS  
ITUANGO (Antioquia)  
NIT 890.980.840-3**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**

**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

| CÓD                     | PASIVO                                       | abr-2022             | abr-2021             | Variación \$       | Mag %      |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|--------------------|------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b> |  | <b>2.085.270.941</b> | <b>1.645.912.208</b> | <b>439.358.732</b> | <b>27%</b> |
| <b>24</b>               | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     | <b>1.239.978.495</b> | <b>1.067.680.641</b> | <b>172.297.854</b> | <b>16%</b> |
| 2401                    | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 246.823.300          | 300.950.414          | -54.127.114        | -18%       |
| 2407                    | Recursos a favor de terceros                 | 442.770.263          | 404.805.005          | 37.965.258         | 9%         |
| 2424                    | Descuentos de nómina                         | 117.674.855          | 45.305.086           | 72.369.769         | 160%       |
| 2436                    | Retención en la fuente e impuesto de timbre  | 49.558.223           | 41.911.907           | 7.646.316          | 18%        |
| 2440                    | Impuestos, contribuciones y tasas            | 7.276.815            | 123.151              | 7.153.664          | 5809%      |
| 2490                    | Otras cuentas por pagar                      | 375.875.038          | 274.585.077          | 101.289.961        | 37%        |
| <b>25</b>               | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>            | <b>845.292.446</b>   | <b>578.231.568</b>   | <b>267.060.879</b> | <b>46%</b> |
| 2511                    | Beneficios a los empleados a corto plazo     | 791.186.321          | 570.971.844          | 220.214.477        | 39%        |
| 2514                    | Beneficios pos empleo - pensiones            | 54.106.125           | 7.259.724            | 46.846.401         | 645%       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>     |  | <b>2.085.270.941</b> | <b>1.645.912.208</b> | <b>439.358.732</b> | <b>27%</b> |

| CÓD                              | PATRIMONIO                          | abr-2022             | abr-2021             | Variación \$       | Mag %      |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                |                                     | <b>4.584.884.979</b> | <b>4.199.567.491</b> | <b>385.317.488</b> | <b>9%</b>  |
| <b>3</b>                         | <b>PATRIMONIO</b>                   | <b>4.584.884.979</b> | <b>4.199.567.491</b> | <b>385.317.488</b> | <b>9%</b>  |
| <b>32</b>                        | <b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>   | <b>4.584.884.979</b> | <b>4.199.567.491</b> | <b>385.317.488</b> | <b>9%</b>  |
| 3208                             | Capital fiscal                      | 4.281.642.215        | 4.281.642.215        | 0                  | 0%         |
| 3225                             | Resultados de ejercicios anteriores | 119.456.192          | -22.698.639          | 142.154.832        | -16,0%     |
| 3230                             | Resultado ejercicio                 | 183.786.572          | -59.376.084          | 243.162.656        | -410%      |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b> |                                     | <b>6.670.155.920</b> | <b>5.845.479.700</b> | <b>824.676.220</b> | <b>14%</b> |

| CÓD       | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                 | 0                     | 0                     | 0              |           |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------|
| <b>83</b> | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>                | <b>1.124.913.981</b>  | <b>1.124.844.545</b>  | <b>69.436</b>  | <b>0%</b> |
| 8315      | Bienes y derechos retirados               | 1.086.911.774         | 1.086.911.774         | 0              | 0%        |
| 8333      | Facturación glosada en servicios de salud | 38.002.207            | 37.932.771            | 69.436         | 0%        |
| <b>89</b> | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>           | <b>-1.124.913.981</b> | <b>-1.124.844.545</b> | <b>-69.436</b> | <b>0%</b> |
| 8915      | Deudoras de control por contra (CR)       | -1.124.913.981        | -1.124.844.545        | -69.436        | 0%        |

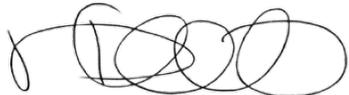
| CÓD       | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                                  | 0                     | 0                     | 0        |           |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------|-----------|
| <b>91</b> | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                  | <b>4.463.566.794</b>  | <b>4.463.566.794</b>  | <b>0</b> | <b>0%</b> |
| 9120      | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 4.463.566.794         | 4.463.566.794         | 0        | 0%        |
| <b>99</b> | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                            | <b>-4.463.566.794</b> | <b>-4.463.566.794</b> | <b>0</b> | <b>0%</b> |
| 9905      | Pasivos contingentes por contra (DB)                         | -4.463.566.794        | -4.463.566.794        | 0        | 0%        |



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**ITUANGO (Antioquia)**  
**NIT 890.980.840-3**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**  
**Expresado en pesos colombianos**  
 Bajo nuevo marco normativo

| CÓD  | CONCEPTO   | abr-2022             | abr-2021             | Variación \$        | Margen %        |
|------|--|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
|      | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | <b>2.120.724.861</b> | <b>1.760.823.767</b> | <b>359.901.094</b>  | <b>20,44%</b>   |
| 43   | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                        | <b>2.120.724.861</b> | <b>1.760.823.767</b> | <b>359.901.094</b>  | <b>20,44%</b>   |
| 4312 | Servicios de salud                               | 2.261.060.818        | 1.760.823.767        | 500.237.051         | 28,41%          |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)          | -140.335.957         | 0                    | -140.335.957        |                 |
| 6    | <b>COSTO DE VENTAS</b>                           | <b>1.342.242.214</b> | <b>1.485.453.802</b> | <b>-143.211.588</b> | <b>-9,64%</b>   |
| 63   | <b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>             | <b>1.342.242.214</b> | <b>1.485.453.802</b> | <b>-143.211.588</b> | <b>-9,64%</b>   |
| 6310 | Servicios de salud                               | 1.342.242.214        | 1.485.453.802        | -143.211.588        | -9,64%          |
|      | <b>UTILIDAD BRUTA</b>                            | <b>778.482.647</b>   | <b>275.369.965</b>   | <b>503.112.682</b>  | <b>182,70%</b>  |
|      | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                      | <b>914.057.895</b>   | <b>668.189.340</b>   | <b>245.868.555</b>  | <b>36,80%</b>   |
| 51   | <b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>             | <b>891.249.787</b>   | <b>645.381.234</b>   | <b>245.868.553</b>  | <b>38,10%</b>   |
| 5101 | Sueldos y salarios                               | 222.422.859          | 217.423.272          | 4.999.587           | 2,30%           |
| 5102 | Contribuciones imputadas                         | 75.995.139           | 27.461.972           | 48.533.167          | 176,73%         |
| 5103 | Contribuciones efectivas                         | 220.831.505          | 93.721.744           | 127.109.761         | 135,62%         |
| 5104 | Aportes sobre la nómina                          | 41.254.000           | 18.346.400           | 22.907.600          | 124,86%         |
| 5107 | Prestaciones sociales                            | 85.761.758           | 59.877.011           | 25.884.747          | 43,23%          |
| 5108 | Gastos de personal diversos                      | 14.667.158           | 2.937.545            | 11.729.613          | 399,30%         |
| 5111 | Gastos generales                                 | 218.684.862          | 225.228.090          | -6.543.228          | -2,91%          |
| 5120 | Impuesto, contribuciones y tasas                 | 11.632.505           | 385.200              | 11.247.305          | 2919,86%        |
| 53   | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b> | <b>22.808.108</b>    | <b>22.808.106</b>    | <b>2</b>            | <b>0,00%</b>    |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo     | 19.935.396           | 19.935.394           | 2                   | 0,00%           |
| 5366 | Amortización de activos intangibles              | 2.872.712            | 2.872.712            | 0                   | 0,00%           |
|      | <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                      | <b>-135.575.247</b>  | <b>-392.819.375</b>  | <b>257.244.127</b>  | <b>-65,49%</b>  |
| 44   | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>             | <b>180.391.149</b>   | <b>229.177.002</b>   | <b>-48.785.853</b>  | <b>-21,29%</b>  |
| 4430 | Subvenciones                                     | 180.391.149          | 229.177.002          | -48.785.853         | -21,29%         |
| 48   | <b>OTROS INGRESOS</b>                            | <b>142.768.446</b>   | <b>107.719.401</b>   | <b>35.049.045</b>   | <b>32,54%</b>   |
| 4802 | Financieros                                      | -30.037              | 33.258               | -63.294             | -190,31%        |
| 4808 | Ingresos diversos                                | 142.798.482          | 107.686.143          | 35.112.339          | 32,61%          |
| 58   | <b>OTROS GASTOS</b>                              | <b>3.797.775</b>     | <b>3.453.112</b>     | <b>344.663</b>      | <b>9,98%</b>    |
| 5802 | Comisiones                                       | 3.310.290            | 3.453.112            | -142.822            | -4,14%          |
| 5804 | Financieros                                      | 0                    | 0                    | 0                   |                 |
| 5890 | Gastos diversos                                  | 487.486              | 0                    | 487.486             |                 |
| 32   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                   | <b>183.786.572</b>   | <b>-59.376.084</b>   | <b>243.162.656</b>  | <b>-409,53%</b> |

VIGILADO  
Supersalud

  
**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
 Gerente E.S.E.  
 C.C. 71.315.401  
 (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 SAN JUAN DE DIOS  
ITUANGO (Antioquia)  
NIT 890.980.840-3**

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

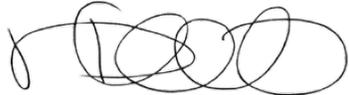
**01 de enero de 2022 al 30 de abril de 2022**

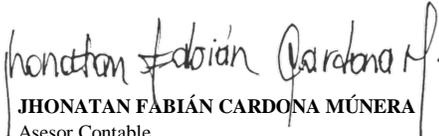
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

| CÓD  | CONCEPTO   | Enero              | Febrero             | Marzo              | Abril              | Resultado 2022       | Promedio           |
|------|--|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|      | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | <b>446.233.736</b> | <b>385.587.245</b>  | <b>587.468.769</b> | <b>701.435.111</b> | <b>2.120.724.861</b> | <b>530.181.215</b> |
| 43   | <b>VENTA DE SERVICIOS</b>                        | <b>446.233.736</b> | <b>385.587.245</b>  | <b>587.468.769</b> | <b>701.435.111</b> | <b>2.120.724.861</b> | <b>530.181.215</b> |
| 4312 | Servicios de salud                               | 466.233.736        | 504.689.014         | 588.702.957        | 701.435.111        | 2.261.060.818        | 565.265.205        |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)          | -20.000.000        | -119.101.769        | -1.234.188         | -0                 | -140.335.957         | -35.083.989        |
|      | <b>COSTO DE VENTAS</b>                           | <b>313.793.756</b> | <b>337.438.810</b>  | <b>335.199.443</b> | <b>355.810.205</b> | <b>1.342.242.214</b> | <b>335.560.554</b> |
| 63   | <b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>             | <b>313.793.756</b> | <b>337.438.810</b>  | <b>335.199.443</b> | <b>355.810.205</b> | <b>1.342.242.214</b> | <b>335.560.554</b> |
| 6310 | Servicios de salud                               | 313.793.756        | 337.438.810         | 335.199.443        | 355.810.205        | 1.342.242.214        | 335.560.554        |
|      | <b>UTILIDAD BRUTA</b>                            | <b>132.439.980</b> | <b>48.148.435</b>   | <b>252.269.326</b> | <b>345.624.906</b> | <b>778.482.647</b>   | <b>194.620.662</b> |
|      | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                      | <b>198.533.051</b> | <b>213.881.580</b>  | <b>290.203.473</b> | <b>211.439.791</b> | <b>914.057.895</b>   | <b>228.514.474</b> |
| 51   | <b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>             | <b>192.831.024</b> | <b>208.179.553</b>  | <b>284.501.446</b> | <b>205.737.764</b> | <b>891.249.787</b>   | <b>222.812.447</b> |
| 5101 | Sueldos y salarios                               | 57.160.560         | 56.575.688          | 54.938.458         | 53.748.153         | 222.422.859          | 55.605.715         |
| 5102 | Contribuciones imputadas                         | 7.252.557          | 7.252.557           | 54.237.468         | 7.252.557          | 75.995.139           | 18.998.785         |
| 5103 | Contribuciones efectivas                         | 53.406.700         | 57.037.865          | 54.295.600         | 56.091.340         | 220.831.505          | 55.207.876         |
| 5104 | Aportes sobre la nómina                          | 10.082.200         | 10.538.000          | 10.243.900         | 10.389.900         | 41.254.000           | 10.313.500         |
| 5107 | Prestaciones sociales                            | 28.921.589         | 18.918.792          | 18.451.172         | 19.470.205         | 85.761.758           | 21.440.440         |
| 5108 | Gastos de personal diversos                      | 0                  | 0                   | 13.967.158         | 700.000            | 14.667.158           | 3.666.790          |
| 5111 | Gastos generales                                 | 34.302.194         | 57.856.651          | 68.440.408         | 58.085.609         | 218.684.862          | 54.671.215         |
| 5120 | Impuesto, contribuciones y tasas                 | 1.705.224          | 0                   | 9.927.281          | 0                  | 11.632.505           | 2.908.126          |
| 53   | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b> | <b>5.702.027</b>   | <b>5.702.027</b>    | <b>5.702.027</b>   | <b>5.702.027</b>   | <b>22.808.108</b>    | <b>5.702.027</b>   |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo     | 4.983.849          | 4.983.849           | 4.983.849          | 4.983.849          | 19.935.396           | 4.983.849          |
| 5366 | Amortización de activos intangibles              | 718.178            | 718.178             | 718.178            | 718.178            | 2.872.712            | 718.178            |
|      | <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                      | <b>-66.093.071</b> | <b>-165.733.145</b> | <b>-37.934.147</b> | <b>134.185.115</b> | <b>-135.575.247</b>  | <b>-33.893.812</b> |
| 44   | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>             | <b>131.688.449</b> | <b>44.981.700</b>   | <b>80.100</b>      | <b>3.640.900</b>   | <b>180.391.149</b>   | <b>45.097.787</b>  |
| 4430 | Subvenciones                                     | 131.688.449        | 44.981.700          | 80.100             | 3.640.900          | 180.391.149          | 45.097.787         |
| 48   | <b>OTROS INGRESOS</b>                            | <b>22.201.901</b>  | <b>97.613.865</b>   | <b>20.120.362</b>  | <b>2.832.318</b>   | <b>142.768.446</b>   | <b>35.692.111</b>  |
| 4802 | Financieros                                      | 7.712              | 2.283               | 11.212             | -51.243            | -30.037              | -7.509             |
| 4808 | Ingresos diversos                                | 22.194.189         | 97.611.582          | 20.109.150         | 2.883.561          | 142.798.482          | 35.699.621         |
| 58   | <b>OTROS GASTOS</b>                              | <b>983.452</b>     | <b>1.442.202</b>    | <b>989.180</b>     | <b>382.942</b>     | <b>3.797.775</b>     | <b>949.444</b>     |
| 5802 | Comisiones                                       | 622.952            | 1.329.137           | 975.580            | 382.622            | 3.310.290            | 827.572            |
| 5890 | Gastos diversos                                  | 360.500            | 113.065             | 13.600             | 321                | 487.486              | 121.871            |
| 32   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                   | <b>86.813.827</b>  | <b>-24.579.781</b>  | <b>-18.722.864</b> | <b>140.275.390</b> | <b>183.786.572</b>   | <b>45.946.643</b>  |

VIGILADO  
Supersalud

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

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

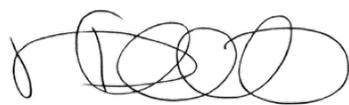


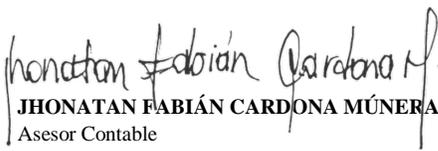
**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS**  
**ITUANGO (Antioquia)**  
**NIT 890.980.840-3**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**  
**Expresado en pesos colombianos**  
Bajo nuevo marco normativo

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL DE 2021</b>  | <b>4.199.567.491</b> |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO | 385.317.488          |
| <b>SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL DE 2022</b>  | <b>4.584.884.979</b> |

| <b>DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO</b> | <b>Saldo a abril de 2021</b> | <b>Incrementos</b> | <b>Disminuciones</b> | <b>Saldo a abril de 2022</b> |
|--|------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------------|
| Capital fiscal                         | 4.281.642.215                | 0                  | 0                    | 4.281.642.215                |
| Resultado de ejercicios anteriores     | -22.698.639                  | 0                  | 142.154.832          | 119.456.192                  |
| Resultado del ejercicio                | -59.376.084                  | 0                  | 243.162.656          | 183.786.572                  |
| <b>TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO</b>   | <b>4.199.567.491</b>         | <b>0</b>           | <b>385.317.488</b>   | <b>4.584.884.979</b>         |

VIGILADO Supersalud

  
**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
Gerente E.S.E.  
C.C. 71.315.401  
(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 SAN JUAN DE DIOS**  
**ITUANGO (Antioquia)**  
**NIT 890.980.840-3**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**  
**Expresado en pesos colombianos**  
**Bajo nuevo marco normativo**

| Cód | DETALLE | VALOR |
|-----|---------|-------|
|-----|---------|-------|

**11 EFECTIVO A ABRIL DE 2021** **88.766.929**

**ACTIVIDADES OPERATIVAS**

|   |                          |                     |
|---|--------------------------|---------------------|
| 43  | VENTAS                   | 2.120.724.861       |
| 63  | COSTO DE VENTAS          | -1.342.242.214      |
| 51  | GASTOS ADMINISTRATIVOS   | -891.249.787        |
| 15  | VARIACION DEL INVENTARIO | -39.580.324         |
| <b>FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS</b> |                          | <b>-152.347.463</b> |

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

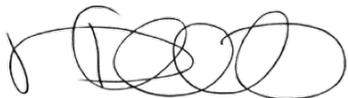
|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
| 12   | VARIACION DE INVERSIONES                     | -4.000.000          |
| 13   | VARIACION DE CLIENTES                        | -133.792.909        |
| 14   | VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR            | 0                   |
| 16   | VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS     | -564.393.718        |
| 19   | VARIACION EN OTROS ACTIVOS                   | -22.585.616         |
| 24   | VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR               | 172.297.854         |
| 25   | VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES          | 267.060.879         |
| 3  | VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL           | 201.530.916         |
| 53   | PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | -22.808.108         |
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b> |  | <b>-106.690.702</b> |

**OTRAS ACTIVIDADES**

|   |                |                    |
|---|----------------|--------------------|
| 44  | TRANSFERENCIAS | 180.391.149        |
| 48  | OTROS INGRESOS | 142.768.446        |
| 58  | OTROS GASTOS   | -3.797.775         |
| <b>FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES</b> |                | <b>319.361.819</b> |

**11 EFECTIVO A ABRIL DE 2022** **149.090.584**



  
**DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO**  
 Gerente E.S.E.  
 C.C. 71.315.401  
*(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 SAN JUAN DE DIOS**  
**ITUANGO (Antioquia)**  
**NIT 890.980.840-3**  
**INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**  
**Expresado en pesos colombianos**  
 Bajo nuevo marco normativo

abril-2022

abril-2021

**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.*

|                                     |               |                 |   |
|-------------------------------------|---------------|-----------------|---|
| <b>1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA</b> | <b>43,28</b>  | <b>38,14 %</b>  | Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.            |
| + Gastos Operacionales              | 914.057.895   | 668.189.340     |   |
| + Gastos no Operacionales           | 3.797.775     | 3.453.112       |   |
| / Ingresos Operacionales            | 2.120.724.861 | 1.760.823.767   |   |
| <b>2. EFICIENCIA OPERACIONAL</b>    | <b>106,39</b> | <b>122,31 %</b> | Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones. |
| + Costo de Ventas                   | 1.342.242.214 | 1.485.453.802   |   |
| + Gastos Operacionales              | 914.057.895   | 668.189.340     |   |
| / Ingresos Operacionales            | 2.120.724.861 | 1.760.823.767   |   |

**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.*

|  |                     |                        |   |
|--|---------------------|------------------------|---|
|  | <b>2.021</b>        | <b>2.020</b>           |   |
| <b>1. RAZON CORRIENTE</b>                    | <b>0,62</b>         | <b>0,82 \$</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                           | 1.284.347.162       | 1.350.855.854          |   |
| / Pasivo Corriente                           | 2.085.270.941       | 1.645.912.208          |   |
| <b>2. LIQUIDEZ INMEDIATA</b>                 | <b>0,07</b>         | <b>0,05 \$</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                                   | 149.090.584         | 88.766.929             |   |
| / Pasivo Corriente                           | 2.085.270.941       | 1.645.912.208          |   |
| <b>3. PRUEBA ACIDA</b>                       | <b>0,46</b>         | <b>0,65 \$</b>         | Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.   |
| + Activo Corriente                           | 1.284.347.162       | 1.350.855.854          |   |
| - Inventarios                                | 327.706.436         | 288.126.112            |   |
| / Pasivo Corriente                           | 2.085.270.941       | 1.645.912.208          |   |
| <b>4. CAPITAL DE TRABAJO</b>                 | <b>-800.923.779</b> | <b>-295.056.354 \$</b> | Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.                             |
| + Activo Corriente                           | 1.284.347.162       | 1.350.855.854          |   |
| - Pasivo Corriente                           | 2.085.270.941       | 1.645.912.208          |   |
| <b>5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO</b> | <b>-2,21</b>        | <b>-5,72 %</b>         | Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.  |
| + Cuentas por Cobrar                         | 1.769.699.161       | 1.686.710.370          |   |
| / Capital de Trabajo                         | -800.923.779        | -295.056.354           |   |
| <b>6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO</b> | <b>-0,41</b>        | <b>-0,98 %</b>         | Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.   |
| + Inventarios                                | 327.706.436         | 288.126.112            |   |
| / Capital de Trabajo                         | -800.923.779        | -295.056.354           |   |
| <b>7. PUNTO DE EQUILIBRIO</b>                | <b>1,08</b>         | <b>0,97 U</b>          | Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.   |
| + Promedio de ingresos                       | 203.657.038         | 174.810.014            |   |
| / Promedio costos y gastos                   | 188.341.490         | 179.758.021            |   |

## 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.

|  | 2021            | 2020            |  |
|--|-----------------|-----------------|--|
| <b>1. ROTACION DE CARTERA</b>                      | <b>1,63</b>     | <b>1,81 U</b>   |  |
| + Ingresos Operacionales                           | 2.120.724.861   | 1.760.823.767   | Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.                      |
| / Deudores Cliente                                 | 1.299.599.473   | 973.962.813     |  |
| <b>2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA</b>       | <b>73,54</b>    | <b>66,38 U</b>  |  |
| + Numero de Dias del Periodo                       | 120             | 120             | Indica el número de días de la cartera.  |
| / Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar         | 1,63            | 1,81            |  |
| <b>3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>              | <b>29,30</b>    | <b>23,28 U</b>  |  |
| + Inventario                                       | 327.706.436     | 288.126.112     | Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.                       |
| / Costo De Ventas                                  | 1.342.242.214   | 1.485.453.802   |  |
| * Dias Del Periodo                                 | 120             | 120             |  |
| <b>4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL</b>                | <b>0,32</b>     | <b>0,30 U</b>   |  |
| + Ingresos Operacionales                           | 2.120.724.861   | 1.760.823.767   | Indica el número de veces que ha rotado el activo total.                                   |
| / Activo Total                                     | 6.670.155.920   | 5.845.479.700   |  |
| <b>5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>            | <b>1,65</b>     | <b>1,30 U</b>   |  |
| + Ingresos Operacionales                           | 2.120.724.861   | 1.760.823.767   | Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.                               |
| / Activo Corriente                                 | 1.284.347.162   | 1.350.855.854   |  |
| <b>6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>                 | <b>0,39</b>     | <b>0,39 U</b>   |  |
| + Ingresos Operacionales                           | 2.120.724.861   | 1.760.823.767   | Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.                                    |
| / Activo Fijo Neto                                 | 5.385.808.758   | 4.494.623.845   |  |
| <b>7. ROTACION DE PASIVOS</b>                      | <b>1,08</b>     | <b>1,31 U</b>   |  |
| + Gastos y Costos Operacionales                    | 2.256.300.109   | 2.153.643.142   | Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.        |
| / Pasivo   | 2.085.270.941   | 1.645.912.208   |  |
| <b>8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b> | <b>110,90</b>   | <b>91,71 U</b>  |  |
| + Numero de Dias del Periodo                       | 120             | 120             | Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.       |
| / Indice de Rotacion                               | 1,08            | 1,31            |  |
| <b>9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE</b>                  | <b>-2,65</b>    | <b>-5,97 U</b>  |  |
| + Ingresos Operacionales                           | 2.120.724.861   | 1.760.823.767   | Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes. |
| / Capital de Trabajo                               | -800.923.779,06 | -295.056.354,16 |  |

## 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.

|  |                     |                        |   |
|--|---------------------|------------------------|---|
| <b>1. MARGEN OPERACIONAL</b>             | <b>-6,39%</b>       | <b>-22,31% %</b>       |   |
| + Excedente o Déficit Operacional        | -135.575.247        | -392.819.375           | Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.   |
| / Ingresos Operacionales                 | 2.120.724.861       | 1.760.823.767          |   |
| <b>2. MARGEN NETO</b>                    | <b>8,67%</b>        | <b>-3,37% %</b>        |   |
| + Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 183.786.572         | -59.376.084            | Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.  |
| / Ingresos Operacionales                 | 2.120.724.861       | 1.760.823.767          |   |
| <b>3. EBITDA</b>                         | <b>-112.767.139</b> | <b>-370.011.269 \$</b> |   |
| + Ingresos Operacionales                 | 2.120.724.861       | 1.760.823.767          | Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.             |
| - Costos de ventas                       | 1.342.242.214       | 1.485.453.802          |   |
| - Gastos operacionales                   | 914.057.895         | 668.189.340            |   |
| + Depreciaciones y amortizaciones        | 22.808.108          | 22.808.106             |   |
| <b>4. MARGEN EBITDA</b>                  | <b>-5,32%</b>       | <b>-21,01% %</b>       |   |
| + Ebitda                                 | -112.767.139,44     | -370.011.268,56        | Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones. |
| / Ingresos Operacionales                 | 2.120.724.861,21    | 1.760.823.767,00       |   |

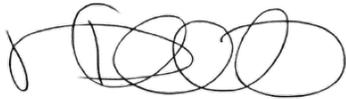
|  |               |                 |   |
|--|---------------|-----------------|---|
| <b>5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>     | <b>4,01%</b>  | <b>-1,41% %</b> |   |
| + Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 183.786.572   | -59.376.084     | Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa. |
| / Total Patrimonio                       | 4.584.884.979 | 4.199.567.491   |   |

|  |               |                 |  |
|--|---------------|-----------------|--|
| <b>6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>         | <b>2,76%</b>  | <b>-1,02% %</b> |  |
| + Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 183.786.572   | -59.376.084     | Indica el rendimiento total de la Empresa. |
| / Total Activo                           | 6.670.155.920 | 5.845.479.700   |  |

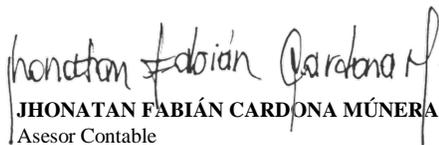
### E. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

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.

|                                      |               |                 |   |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|---|
|                                      | <b>2.021</b>  | <b>2.020</b>    |   |
| <b>1. ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>        | <b>31,26%</b> | <b>28,16% %</b> |   |
| + Pasivo Total                       | 2.085.270.941 | 1.645.912.208   | Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.      |
| / Total Activo                       | 6.670.155.920 | 5.845.479.700   |   |
| <b>2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b> | <b>45,48%</b> | <b>39,19% %</b> |   |
| + Pasivo Total                       | 2.085.270.941 | 1.645.912.208   | Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.                             |
| / Patrimonio                         | 4.584.884.979 | 4.199.567.491   |   |
| <b>3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b> | <b>18,59%</b> | <b>18,27% %</b> |   |
| + Pasivo Total                       | 2.085.270.941 | 1.645.912.208   | Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral. |
| - Pasivo Laboral                     | 845.292.446   | 578.231.568     |   |
| / Total Activo                       | 6.670.155.920 | 5.845.479.700   |   |
| <b>4. ENDEUDAMIENTO LABORAL</b>      | <b>12,67%</b> | <b>9,89% %</b>  |   |
| + Obligaciones Laborales             | 845.292.446   | 578.231.568     | Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.        |
| / Total Activo                       | 6.670.155.920 | 5.845.479.700   |   |
| <b>5. CARGA LABORAL</b>              | <b>18,44%</b> | <b>13,77% %</b> |   |
| + Obligaciones Laborales             | 845.292.446   | 578.231.568     | Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.                        |
| / Patrimonio                         | 4.584.884.979 | 4.199.567.491   |   |



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



**JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**  
Asesor Contable  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T