



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

c	DESCRIPCION	Nota	JUN -2022	JUN -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL
	ACTIVO CORRIENTE		2.083.545.981	2.729.190.377	31%	35%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		197.171.522	700.045.028	255,04%	8,88%
1105	Caja		3.928.307	2.575.200	-34,45%	0,03%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		193.243.215	697.469.828	260,93%	8,85%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		972.847.971	1.272.781.484	30,83%	16,15%
1319	Prestación De Servicios De Salud		821.637.629	1.061.785.992	29,23%	13,47%
1322	Administración De La Seguridad Social En Salud		0	0		0,00%
1324	Subvenciones Por Cobrar		0	0		0,00%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		151.210.342	210.995.492	39,54%	2,68%
15	Inventarios		380.161.029	283.303.174	-25,48%	3,59%
1514	Materiales Y Suministros		380.161.029	283.303.174	-25,48%	3,59%
19	Otros Activos corriente		533.365.459	473.060.692	-11,31%	6,00%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		533.365.459	473.060.692	-11,31%	6,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE		4.603.005.653	5.151.935.526	12%	65%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		49.050.969	57.690.969	17,61%	0,73%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		49.050.969	57.690.969	17,61%	0,73%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		260.290.833	667.952.084	156,62%	8,48%
1385	Cuentas Por Cobrar De Díficil Recaudo		730.390.521	991.518.512	35,75%	12,58%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-470.099.688	-323.566.428	-31,17%	-4,11%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		4.282.891.190	4.417.674.346	3,15%	56,05%
1605	Terrenos		849.883.000	849.883.000	0,00%	10,78%
1640	Edificaciones		2.228.905.681	2.228.905.681	0,00%	28,28%
1635	Bienes Muebles En Bodega		136.087.507	291.999.440	114,57%	3,71%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		54.759.227	54.759.227	0,00%	0,69%
1655	Maquinaria Y Equipo		25.988.532	25.988.532	0,00%	0,33%
1660	Equipo Médico Y Científico		731.441.892	815.470.926	11,49%	10,35%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		102.090.057	109.161.052	6,93%	1,39%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		186.089.718	226.290.084	21,60%	2,87%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría		20.053.374	20.053.374	0,00%	0,25%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		1.012.444.425	1.012.444.425	0,00%	12,85%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.064.852.223	-1.217.281.395	14,31%	-15,45%
19	Otros Activos no corriente		10.772.661	8.618.127	-20,00%	0,11%
1970	Activos Intangibles		43.090.673	43.090.673	0,00%	0,55%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-32.318.012	-34.472.546	6,67%	-0,44%
1	TOTAL ACTIVO		6.686.551.634	7.881.125.904	17,87%	100,00%
1			0	0		
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		
83	Deudoras De Control		1.124.981.681	1.125.205.515	0,02%	
8315	Bienes Y Derechos Retirados		1.086.911.774	1.086.911.774	0,00%	
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		38.069.907	38.293.741	0,59%	
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0		
0089r	Deudoras Por Contra (Cr)		-1.124.981.681	-1.125.205.515	0,02%	
8915r	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-1.124.981.681	-1.125.205.515	0,02%	



NIT 890.980.840-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	JUN -2022	JUN -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL
PASIVO CORRIENTE			2.127.440.874	2.021.749.769	-5%	39%
23	Préstamos Por Pagar		0	0		0,00%
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo		0	0		0,00%
24 Cuentas Por Pagar			1.314.361.177	978.830.778	-25,53%	18,74%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		198.126.802	238.925.959	20,59%	4,57%
2407	Recursos A Favor De Terceros		535.842.837	442.321.755	-17,45%	8,47%
2424	Descuentos De Nómina		118.211.518	30.653.563	-74,07%	0,59%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		55.141.238	66.585.695	20,75%	1,27%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		7.996.269	0	-100,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		399.042.512	200.343.806	-49,79%	3,84%
25 Beneficios A Los Empleados corriente			813.079.697	962.900.264	18,43%	18,44%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		813.079.697	962.900.264	18,43%	18,44%
29 Otros Pasivos			0	80.018.727		1,53%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		0	80.018.727		1,53%
PASIVO NO CORRIENTE			57.387.983	636.473.868	1009%	12%
25 Beneficios A Los Empleados no corriente			57.387.983	242.778.793	323,05%	4,65%
2512	Cesantías Retroactivas		0	0		0,00%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		57.387.983	242.778.793	323,05%	4,65%
27 Provisiones			0	393.695.075		7,54%
2701	Litigios Y Demandas		0	393.695.075		7,54%
2	TOTAL PASIVO		2.184.828.857	2.658.223.637	21,67%	
2			0	0		
PATRIMONIO			4.501.722.777	5.222.902.267	16%	
3	Patrimonio		4.501.722.777	5.222.902.267	16,02%	
32	Patrimonio De Las Empresas		4.501.722.777	5.222.902.267	16,02%	
3208	Capital Fiscal		4.281.642.215	4.281.657.555	0,00%	
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		119.456.192	371.163.115	210,71%	
3230	Resultado Del Ejercicio		100.624.370	570.081.597	466,54%	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.686.551.634	7.881.125.904	17,87%	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0		
91	Pasivos Contingentes		4.463.566.794	4.463.566.794	0,00%	
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		4.463.566.794	4.463.566.794	0,00%	
0093	Acreedoras De Control		0	0		
9306	Bienes Recibidos En Custodia		0	0		
0099	Acreedoras Por Contra (Db)		-4.463.566.794	-4.463.566.794	0,00%	

Diego Alejandro Calle
 Representante Legal

Carlos Arturo Gutierrez
 Subgerente administrativo

Joaquin Emilio Zapata
 Contador Publico
 TP 154307-T



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO- ANTIOQUIA
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	JUN -2022	JUN -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL
INGRESOS OPERACIONALES			3.155.120.518	3.471.191.949	10,02%	133,18%
43	Venta De Servicios		3.155.120.518	3.471.191.949	10,02%	133,18%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		3.295.476.267	3.471.545.849	5,34%	133,19%
6	Costos De Ventas		1.968.355.700	2.606.370.968	32,41%	100,00%
63	Costo De Ventas De Servicios		1.968.355.700	2.606.370.968	32,41%	100,00%
6310	Costo de Servicios De Salud		1.968.355.700	2.606.370.968	32,41%	100,00%
UTILIDAD BRUTA			1.186.764.818	864.820.981	-27,13%	33,18%
GASTOS OPERACIONALES			1.767.802.403	1.126.525.963	-36,28%	43,22%
51	De Administración Y Operación		1.733.590.241	1.096.622.869	-36,74%	42,07%
5101	G Sueldos Y Salarios		333.206.279	379.819.321	13,99%	14,57%
5102	G Contribuciones Imputadas		100.645.836	49.838.940	-50,48%	1,91%
5103	G Contribuciones Efectivas		335.874.321	169.515.007	-49,53%	6,50%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		62.650.200	15.481.000	-75,29%	0,59%
5107	G Prestaciones Sociales		123.302.596	127.561.638	3,45%	4,89%
5108	G Gastos De Personal Diversos		15.554.688	11.822.500	-23,99%	0,45%
5111	G Generales		750.723.816	334.208.862	-55,48%	12,82%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		11.632.505	8.375.602	-28,00%	0,32%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		34.212.162	29.903.094	-12,60%	1,15%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		29.903.094	29.903.094	0,00%	1,15%
5366	G Amortización De Activos Intangibles		4.309.068	0	-100,00%	0,00%
EXCEDENTE OPERACIONAL			-581.037.585	-261.704.982	-54,96%	-10,04%
44	Transferencias Y Subvenciones		304.567.855	751.295.927	146,68%	28,83%
4430	I Subvenciones		304.567.855	751.295.927	146,68%	28,83%
48	Otros Ingresos		388.537.192	98.768.140	-74,58%	3,79%
4802	I Financieros		163.380	1.625.421	894,87%	0,06%
4808	I Ingresos Diversos		388.373.812	97.142.719	-74,99%	3,73%
58	Otros Gastos		11.443.092	18.277.489	59,73%	0,70%
5802	G Comisiones		8.574.254	8.058.679	-6,01%	0,31%
5890	G Gastos Diversos		2.868.838	10.218.810	256,20%	0,39%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			100.624.370	570.081.597	466,54%	21,87%

Diego Alejandro Calle
Representante Legal

Carlos Arturo Gutierrez
Subgerente administrativo

Joaquin Emilio Zapata
Contador Publico
 TP 154307-T





NIT 890.980.840-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Cifras expresadas en pesos colombianos
JUN -2023

	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultado Del Ejercicio	Total
Patrimonio al comienzo del periodo	4.281.657.555	119.456.192	251.706.923	4.652.820.670
Incremento (disminución)	941.244.712			941.244.712
Traslado del resultado anterior a Ejercicios anteriores		251.706.923	-251.706.923	0
Resultado del ejercicio [resumen]				0
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos reconocidos en el periodo			10.218.810	10.218.810
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos del periodo reconocidos en el patrimonio				0
				0
Patrimonio al final del periodo	5.222.902.267	4.281.657.555	371.163.115	9.875.722.937

Diego Alejandro Calle
Representante Legal

Carlos Arturo Gutierrez
Subgerente administrativo

Joaquin Emilio Zapata
Contador Publico
TP 154307-T



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO- ANTIOQUIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
JUN -2023**

JUN -2022	JUN -2023
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

	37,98%	25,44%
+ Gastos Operacionales	1.186.764.818	864.820.981
+ Gastos no Operacionales	11.443.092	18.277.489
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL

	100,00%	100,00%
+ Costo de Ventas	1.968.355.700	2.606.370.968
+ Gastos Operacionales	1.186.764.818	864.820.981
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE

	0,98	1,35
+ Activo Corriente	2.083.545.981	2.729.190.377
/ Pasivo Corriente	2.127.440.874	2.021.749.769

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

2. LIQUIDEZ INMEDIATA

	0,09	0,35
+ Efectivo	197.171.522	700.045.028
/ Pasivo Corriente	2.127.440.874	2.021.749.769

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

2. PRUEBA ACIDA

	0,80	1,21
+ Activo Corriente	2.083.545.981	2.729.190.377
- Inventarios	380.161.029	283.303.174
/ Pasivo Corriente	2.127.440.874	2.021.749.769

Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.

3. ROTACION DE CARTERA

	64,32	60,17
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
/ Cartera Cliente	49.050.969	57.690.969

Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA

	2,80	2,99
+ Numero de Días del Periodo	180	180
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	64,32	60,17

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	34,76	19,57
+ Inventario	380.161.029	283.303.174
/ Costo De Ventas	1.968.355.700	2.606.370.968
* Dias Del Periodo	180	180
Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	292,88	402,78
+ Ingresos operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
/ Activo Total	10.772.661	8.618.127
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,51	1,27
+ Ingresos operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
/ Activo Corriente	2.083.545.981	2.729.190.377
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	4,32	3,50
+ Ingresos operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
/ Propiedad, Planta y Equipo	730.390.521	991.518.512
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
9. ROTACION DE PASIVOS	1,44	1,31
+ Gastos Y Costos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
/ Pasivo	2.184.828.857	2.658.223.637
Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado		
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	124,64	137,84
+ Numero de Dias del Periodo	180	180
/ Indice de Rotacion	1,44	1,31
Indica los dias para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	62,39%	75,09%
+ Excedente O Déficit Operacional	1.968.355.700	2.606.370.968
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	0,09%	0,29%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2.868.838	10.218.810
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	3.471.191.949
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2.868.838	10.218.810
/ Total Patrimonio	0	0
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	26,63%	118,57%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2.868.838	10.218.810
/ Total Activo	10.772.661	8.618.127
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	20281,24%	30844,56%
+ Pasivo Total	2.184.828.857	2.658.223.637
/ Total Activo	10.772.661	8.618.127
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
+ Pasivo Total	2.184.828.857	2.658.223.637
/ Patrimonio	0	0
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	4236,93%	5141,75%
+ Obligaciones Laborales	456.430.495	443.122.599
/ Total Activo	10.772.661	8.618.127

Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas

4. CARGA LABORAL

+ Obligaciones Laborales

/ Patrimonio

#¡DIV/0!

456.430.495

0

#¡DIV/0!

443.122.599

0

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.