E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MUNICIPO DE CONCORDIA

ANALISIS FINANCIERO

Periodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023

VIGILADO Supersalud

(Cifras en miles de pesos)

	AÑO 2024	AÑO 2023	
A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA			
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	**53,95**	**66,18**	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales,incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	3.366.051.945	4.109.298.247	
+ Gastos no Operacionales	1.141.812.238	888.156.642	
/ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	**83,84**	**103,63**	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Costo de Ventas	3.639.707.492	3.715.341.969	
+ Gastos Operacionales	3.366.051.945	4.109.298.247	
/ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ			
1. RAZON CORRIENTE	**1,29**	**1,03**	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	3.434.173.656	2.902.799.567	
/ Pasivo Corriente	2.658.813.875	2.828.165.088	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	**0,09**	**0,07**	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	230.378.764	197.322.799	
/ Pasivo Corriente	2.658.813.875	2.828.165.088	
2. PRUEBA ACIDA	**1,19**	**0,93**	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	3.434.173.656	2.902.799.567	
- Inventarios	274.138.640	281.724.731	
/ Pasivo Corriente	2.658.813.875	2.828.165.088	
3. ROTACION DE CARTERA	**2,85**	**3,20**	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
/ Deudores Cliente	2.929.656.252	2.357.253.190	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	**126,22**	**112,39**	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,85	3,20	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	**27,11**	**27,30**	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	274.138.640	281.724.731	
/ Costo De Ventas	3.639.707.492	3.715.341.969	
* Dias Del Periodo	360	360	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	**0,08**	**0,08**	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	274.138.640	281.724.731	
/ Costo De Ventas	3.639.707.492	3.715.341.969	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	**0,99**	**1,35**	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
/ Activo Total	6.039.686.623	6.827.312.149	

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	**4,83**	**4,34**	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
/ Activo Corriente	3.434.173.656	2.902.799.567	
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	**7,92**	**6,66**	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
/ Activo Fijo Neto	3.959.015.936	4.154.076.005	
9. ROTACION DE PASIVOS	**2,63**	**2,77**	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	7.005.759.437	7.824.640.216	
/ Pasivo	2.658.813.875	2.828.165.088	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	**136,63**	**130,12**	Indica los dias para pagar
+ Numero de Dias del Periodo	360	360	
/ Indice de Rotacion	2,63	2,77	
C. INDICADORES DE RENTABILIDAD			
1. MARGEN OPERACIONAL	**16,16%**	**-3,63%**	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	1.350.399.686	-273.743.561	
/ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
2. MARGEN NETO	**7,96%**	**0,03%**	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	665.443.733	2.239.250	
/ Ingresos Operacionales	8.356.159.123	7.550.896.655	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	**13,09%**	**0,05%**	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Dédifit Neto del Ejercicio	665.443.733	2.239.250	
/ Total Patrimonio	5.084.024.182	4.473.818.153	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	**8,59%**	**0,03%**	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Dédifit Neto del Ejercicio	665.443.733	2.239.250	
/ Total Activo	7.742.838.056	7.301.983.241	
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)			
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	**34,34%**	**38,73%**	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	2.658.813.875	2.828.165.088	
/ Total Activo	7.742.838.056	7.301.983.241	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	**52,30%**	**63,22%**	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	2.658.813.875	2.828.165.088	
/ Patrimonio	5.084.024.182	4.473.818.153	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	**12,00%**	**16,91%**	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	929.399.068	1.234.744.700	
/ Total Activo	7.742.838.056	7.301.983.241	
4. CARGA LABORAL	**18,28%**	**27,60%**	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	929.399.068	1.234.744.700	
/ Patrimonio	5.084.024.182	4.473.818.153	

MARIO ALEJANDRO CADAVID CADAVID
Representante Legal

GLORIA INES PALACIO PALACIO
Contadora
T.P.136173-T

ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE CONCORDIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

VIGILADO Supersalud

Código	ACTIVO		AÑO 2024	AÑO 2023
	CORRIENTE		**3.434.173.656**	**2.902.799.567**
11	**Efectivo y equivalente al efectivo**		**230.378.764**	**197.322.799**
1105	Caja	(5)	3.958.454	3.572.370
1110	Depósitos en instituciones financieras	(5)	226.420.310	193.750.429
13	**Cuentas por Cobrar**		**2.929.656.252**	**2.357.253.190**
1319	Prestacion de Servicios de Salud	(7)	2.927.957.182	2.354.522.061
1384	Otras cuentas por cobrar	(7)	1.699.070	2.731.129
15	**Inventarios**		**274.138.640**	**281.724.731**
1514	Materiales y Suministros	(9)	274.138.640	281.724.731
19	**Otros Activos**		**0**	**66.498.847**
1905	Anticipados		0	66.498.847
	NO CORRIENTE		**4.308.664.400**	**4.399.183.674**
12	**Inversiones e Instrumentos Derivados**		**44.500.397**	**44.500.397**
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	(6)	44.500.397	44.500.397
13	**Cuentas por Cobrar**		**212.987.987**	**109.352.257**
1385	Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	(7)	1.393.105.666	1.321.107.906
1386	Deterioro de cuentas por cobrar	(7)	-1.180.117.679	-1.211.755.649

Código	PASIVO		AÑO 2024	AÑO 2023
	CORRIENTE		**2.658.813.875**	**2.828.165.088**
24	**Cuentas por Pagar**		**981.366.222**	**1.002.607.367**
2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	(21)	396.546.776	416.570.383
2407	Recursos a favor de terceros	(21)	152.676.120	154.207.950
2424	Descuentos de nómina	(21)	55.769.651	46.729.527
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	(21)	9.542.000	19.853.000
2490	Otras cuentas por pagar	(21)	366.831.675	365.246.507
25	**Beneficios a los empleados**		**929.399.068**	**1.234.744.700**
2511	Beneficio a los empleados a corto plazo	(21)	929.399.068	1.229.848.571
2512	Beneficio a los empleados a largo Plazo	(21)	0	4.896.129
2514	Beneficio Posempleo - Pensiones	(21)	0	0
29	**Otros pasivos**		**748.048.585**	**590.813.021**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	(21)	748.048.585	590.813.021
	NO CORRIENTE			
	TOTAL PASIVO		**2.658.813.875**	**2.828.165.088**

ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE CONCORDIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO		AÑO 2024	AÑO 2023
16	**Propiedades, Planta y Equipo**		**3.959.015.936**	**4.154.076.005**
1605	Terrenos		253.400.000	253.400.000
1635	Bienes muebles en bodega		19.465.962	18.652.036
1640	Edificaciones	(10)	3.081.323.496	3.081.323.496
1645	Plantas, ductos y túneles	(10)	77.140.758	77.140.758
1655	Maquinaria y equipo	(10)	12.378.162	12.378.162
1660	Equipo médico y científico	(10)	1.023.900.603	1.023.900.603
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	(10)	160.062.472	160.062.472
1670	Equipo de comunicación y computación	(10)	289.677.567	289.677.567
1675	Equipo de transporte	(10)	813.191.374	813.191.374
1680	Equipo de comedor, cocina y Despensa	(10)	61.096.340	61.096.340
1685	Depreciación acumulada (CR)	(10)	-1.832.620.798	-1.636.746.803
19	**Otros activos**		**92.160.080**	**91.255.015**
1902	Plan de Activos para Beneficio a los Empleados a largo plazo		68.456.826	64.341.804
1970	Activos intangibles	(14)	246.886.009	219.027.682
1975	Amortizacion de intangibles	(14)	-223.182.755	-192.114.471
	TOTAL ACTIVO		**7.742.838.056**	**7.301.983.241**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**	**0**
83	Deudoras de control	(26)	82.120.151	378.423.450
89	Deudoras por el contrario (CR)	(26)	-82.120.151	-378.423.450

Código			AÑO 2024	AÑO 2023
	PATRIMONIO		**5.084.024.182**	**4.473.818.153**
32	**Patrimonio de las Entidades de Gobierno**		**5.084.024.182**	**4.473.818.153**
3208	Capital fiscal	(27)	3.076.385.234	3.076.385.234
3225	Resultados de ejercicios anteriores	(27)	1.342.195.215	1.395.193.669
3230	Resultados del Ejercicio	(27)	665.443.733	2.239.250
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**7.742.838.056**	**7.301.983.241**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**	**0**
91	Pasivos contingentes	(26)	655.000.000	655.000.000
99	Acreedoras por contra (DB)	(26)	-655.000.000	-655.000.000

MARIO ALEJANDRO CADAVID CADAVID
Representante Legal

GLORIA INES PALACIO PALACIO
Contadora
T.P.136173-T

ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE CONCORDIA
ESTADO DE RESULTADOS
DESDE ENERO 01 HASTA DICIEMBRE 31 DE 2024

VIGILADO Supersalud

(Cifras en pesos Colombianos sin decimales)

			AÑO 2024	AÑO 2023
	INGRESOS OPERACIONALES		**8.356.159.123**	**7.550.896.655**
43	**VENTA DE SERVICIOS**		**8.356.159.123**	**7.550.896.655**
4312	Servicios de Salud	(28)	8.356.159.123	7.583.914.274
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos	(28)	0	-33.017.619
63	**COSTO DE VENTA DE SERVICIOS**		**3.639.707.492**	**3.715.341.969**
6310	Servicios de Salud	(30)	3.639.707.492	3.715.341.969
	GASTOS OPERACIONALES		**3.366.051.945**	**4.109.298.247**
51	**De administración y Operación**		**3.074.895.513**	**3.428.050.169**
5101	Sueldos y salarios	(29)	811.144.881	783.153.226
5102	Contribuciones imputadas	(29)	185.428.600	150.930.163
5103	Contribuciones efectivas	(29)	707.997.288	744.223.556
5104	Aportes sobre la nomina	(29)	129.752.300	133.377.600
5107	Prestaciones sociales	(29)	272.728.004	338.505.008
5108	Gastos de personal diversos	(29)	31.014.997	8.785.724
5111	Generales	(29)	936.829.442	1.269.074.892
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**		**291.156.432**	**681.248.078**
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	(29)	27.816.940	487.600.061
5360	Depreciación de propiedes, planta y equipo	(29)	195.873.995	165.770.447
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	(29)	31.068.284	27.877.570
5368	Provision, Litigios y Demandas	(29)	36.397.213	0
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		**1.350.399.686**	**-273.743.561**
48	**OTROS INGRESOS**		**456.856.284**	**1.164.139.453**
4430	Subvenciones	(28)	43.863.866	38.917.114
4802	Financieros	(28)	3.275.229	11.519.722
4808	Reintegros y recuperaciones		409.717.189	1.113.702.617
58	**OTROS GASTOS**		**1.141.812.238**	**888.156.642**
5802	Comisiones	(29)	3.793.439	8.941.410
5804	Financieros	(29)	348.836.406	49.464.741
5890	Gastos Diversos	(29)	789.182.393	829.750.491
	RESULTADO DEL PERÍODO		**665.443.733**	**2.239.250**

MARIO ALEJANDRO CADAVID CADAVID
Representante Legal

GLORIA INES PALACIO PALACIO
Contadora
T.P.136173-T

ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DEL MUNICIPIO DE CONCORDIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

VIGILADO Supersalud

(Cifras en pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023	$	7.301.983.241
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2024	$	440.854.815
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2024	$	7.742.838.056

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

SIN VARIACIÓN		**$**	**0**
CAPITAL FISCAL	ACTUAL	$	3.076.385.234
CAPITAL FISCAL	ANTERIOR	$	3.076.385.234
DISMINUCIONES			**610.206.028**
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ACTUAL	$	1.342.195.215
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ANTERIOR	$	1.395.193.669
RESULTADOS DEL EJERCICIO	ACTUAL	$	665.443.733
RESULTADOS DEL EJERCICIO	ANTERIOR	$	2.239.250

MARIO ALEJANDRO CADAVID CADAVID
Representante Legal

GLORIA INES PALACIO PALACIO
Contadora
T.P.136173-T

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MUNICIPO DE CONCORDIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Periodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIONES	AÑO 2024	AÑO 2023
EXCEDENTES O DEFICIT DEL EJERCICIO	665.443.733	2.239.250
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
DEUDORES	2.929.656.252	2.357.253.190
INVENTARIOS	274.138.640	281.724.731
OTROS ACTIVOS	-	66.498.847
EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	**3.203.794.892**	**2.705.476.768**
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3.869.238.625	2.707.716.018
INCREMENTO O DISMINUCION NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**33.055.965**	**(16.850.948)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	197.322.799	214.173.747
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	230.378.764	197.322.799

MARIO ALEJANDRO CADAVID CADAVID
Representante Legal

GLORIA INES PALACIO PALACIO
Contadora
T.P.136173-T