



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA
NIT 890.981.719**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	ACTIVO CORRIENTE		2.323.530.393	2.892.037.059	24%	34%	30%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		597.558.768	813.973.613	36,22%	9,70%	7,74%
1105	Caja		4.304.881	5.818.488	35,16%	0,07%	0,06%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		293.253.887	523.957.349	78,67%	6,24%	3,80%
1132	Efectivo De Uso Restringido		0	284.197.776		3,39%	0,00%
1133	Equivalentes Al Efectivo		300.000.000	0	-100,00%	0,00%	3,89%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		1.470.231.819	1.873.790.428	27,45%	22,32%	19,04%
1319	Prestación De Servicios De Salud		1.453.803.978	1.826.175.886	25,61%	21,75%	18,83%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		16.427.841	47.614.542	189,84%	0,57%	0,21%
15	Inventarios		164.322.022	130.580.221	-20,53%	1,56%	2,13%
1514	Materiales Y Suministros		164.322.022	130.580.221	-20,53%	1,56%	2,13%
19	Otros Activos corriente		91.417.784	73.692.796	-19,39%	0,88%	1,18%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		91.417.738	73.692.795	-19,39%	0,88%	1,18%
	ACTIVO NO CORRIENTE		5.398.088.915	5.502.375.119	2%	66%	70%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		47.103.189	56.383.189	19,70%	0,67%	0,61%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		47.103.189	56.383.189	19,70%	0,67%	0,61%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		91.826.886	109.407.092	19,14%	1,30%	1,19%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		566.295.115	676.011.743	19,37%	8,05%	7,33%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-474.468.229	-566.604.651	19,42%	-6,75%	-6,14%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		5.259.158.840	5.336.584.838	1,47%	63,57%	68,11%
1605	Terrenos		3.032.300.013	3.032.300.013	0,00%	36,12%	39,27%
1640	Edificaciones		2.164.539.717	2.164.539.717	0,00%	25,79%	28,03%
1635	Bienes Muebles En Bodega		0	0		0,00%	0,00%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		0	0		0,00%	0,00%
1655	Maquinaria Y Equipo		22.315.594	37.787.595	69,33%	0,45%	0,29%
1660	Equipo Médico Y Científico		362.164.811	520.894.471	43,83%	6,21%	4,69%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		316.368.372	373.628.829	18,10%	4,45%	4,10%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		350.380.298	413.941.897	18,14%	4,93%	4,54%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		302.917.108	302.917.108	0,00%	3,61%	3,92%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria		6.775.680	6.775.680	0,00%	0,08%	0,09%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.298.602.753	-1.516.200.472	16,76%	-18,06%	-16,82%
19	Otros Activos no corriente		0	0		0,00%	0,00%
1970	Activos Intangibles		112.372.090	37.060.815	-67,02%	0,44%	1,46%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-112.372.090	-37.060.815	-67,02%	-0,44%	-1,46%
1	TOTAL ACTIVO		7.721.619.308	8.394.412.178	8,71%	100,00%	100,00%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-			
83	Deudoras De Control		109.469	100	-99,91%		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	0			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		109.469	100	-99,91%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0			
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-109.469	-100	-99,91%		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-109.469	-100	-99,91%		




E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA
NIT 890.981.719
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
PASIVO CORRIENTE			1.718.429.254	1.616.952.810	-6%	85%	85%
23	Préstamos Por Pagar		122644088	0	-100,00%	0,00%	6,09%
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo		122644088	0	-100,00%	0,00%	6,09%
24	Cuentas Por Pagar		769.856.465	786.175.438	2,12%	41,10%	38,22%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		203.599.215	87.219.766	-57,16%	4,56%	10,11%
2407	Recursos A Favor De Terceros		283.176.822	334.370.090	18,08%	17,48%	14,06%
2424	Descuentos De Nómina		57.070.654	58.200.877	1,98%	3,04%	2,83%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		6.044.897	7.902.321	30,73%	0,41%	0,30%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		8.737.422	0	-100,00%	0,00%	0,43%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		211.227.455	298.482.310	41,31%	15,60%	10,49%
25	Beneficios A Los Empleados corriente		825.928.702	830.777.372	0,59%	43,43%	41,00%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		825.928.702	830.777.372	0,59%	43,43%	41,00%
PASIVO NO CORRIENTE			295.834.317	296.055.655	0%	15%	15%
25	Beneficios A Los Empleados no corriente		12.032.193	12.253.531	1,84%	0,64%	0,60%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		12.032.193	12.253.531	1,84%	0,64%	0,60%
27	Provisiones		283.802.124	283.802.124	0,00%	14,84%	14,09%
2701	Litigios Y Demandas		283.802.124	283.802.124	0,00%	14,84%	14,09%
2	TOTAL PASIVO		2.014.263.571	1.913.008.465	-5,03%	100,00%	
2			0	0		0	0
PATRIMONIO			5.707.355.735	6.481.403.713	14%	-8366%	2886%
3	Patrimonio		5.707.355.735	6.481.403.713	13,56%	-8365,99%	2885,87%
32	Patrimonio De Las Empresas		5.707.355.735	6.481.403.713	13,56%	-8365,99%	2885,87%
3208	Capital Fiscal		2.351.209.914	2.351.209.914	0,00%	-3446,47%	1046,88%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		3.424.366.729	3.905.602.572	14,05%	-5019,53%	1738,98%
3230	Resultado Del Ejercicio		-68.220.908	224.591.227	-429,21%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			7.721.619.306	8.394.412.178	8,71%		

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0
91	Pasivos Contingentes		0	0
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		0	0
0093	Acreedoras De Control		0	0
9306	Bienes Recibidos En Custodia		0	0
0099	Acreedoras Por Contra (Db)		0	0


NEMESIO DE JESUS CATANO CORDOBA
 Representante Legal


BEATRIZ E ALVAREZ V
 Subgerente administrativo


ANA MILENA RANGEL AMADO
 Contador Publico
 TP 100211-T



**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA**


NIT 890.981.719


ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	INGRESOS OPERACIONALES		5.276.833.402	6.587.024.457	24,83%	100,00%	100,00%
43	Venta De Servicios		5.276.833.402	6.587.024.457	24,83%	100,00%	100,00%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		5.276.833.402	6.522.909.046	23,61%	99,03%	100,00%
4390	I Otros Servicios		0	64.115.411		0,97%	0,00%
6	Costos De Ventas		4.073.530.202	4.904.548.771	20,40%	74,46%	77,20%
63	Costo De Ventas De Servicios		4.073.530.202	4.904.548.771	20,40%	74,46%	77,20%
6310	Costo de Servicios De Salud		4.073.530.202	4.904.548.771	20,40%	74,46%	77,20%
	UTILIDAD BRUTA		1.203.303.200	1.682.475.686	39,82%	25,54%	22,80%
	GASTOS OPERACIONALES		1.685.516.446	2.318.242.090	37,54%	35,19%	31,94%
51	De Administración Y Operación		1.594.302.509	2.124.641.593	33,26%	32,25%	30,21%
5101	G Sueldos Y Salarios		421.523.338	465.388.854	10,41%	7,07%	7,99%
5102	G Contribuciones Imputadas		1.148.417	996.865	-13,20%	0,02%	0,02%
5103	G Contribuciones Efectivas		55.963.296	130.353.471	132,93%	1,98%	1,06%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		18.781.472	22.347.495	18,99%	0,34%	0,36%
5107	G Prestaciones Sociales		266.215.491	280.216.026	5,26%	4,25%	5,04%
5108	G Gastos De Personal Diversos		466.018.851	659.177.060	41,45%	10,01%	8,83%
5111	G Generales		345.041.180	550.381.425	59,51%	8,36%	6,54%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		19.610.464	15.780.397	-19,53%	0,24%	0,37%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		91.213.937	193.600.497	112,25%	2,94%	1,73%
5347	G Deterioro De Cuentas Por Cobrar		0	48.403.712		0,73%	0,00%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		86.471.537	138.508.060	60,18%	2,10%	1,64%
5366	G Amortización De Activos Intangibles		4.742.400	6.688.725	41,04%	0,10%	0,09%
	EXCEDENTE OPERACIONAL		-482.213.246	-635.766.404	31,84%	-9,65%	-9,14%
44	Transferencias Y Subvenciones		515.596.818	867.589.172	68,27%	13,17%	9,77%
4430	I Subvenciones		515.596.818	867.589.172	68,27%	13,17%	9,77%
48	Otros Ingresos		76.293.133	75.833.246	-0,60%	1,15%	1,45%
4802	I Financieros		1.647.622	17.596.199	967,98%	0,27%	0,03%
4808	I Ingresos Diversos		74.645.511	58.237.048	-21,98%	0,88%	1,41%
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		0	0		0,00%	0,00%
58	Otros Gastos		177.897.612	83.064.787	-53,31%	1,26%	3,37%
5802	G Comisiones		2.760.529	2.864.597	3,77%	0,04%	0,05%
5804	G Financieros		175.028.427	18.125.398	-89,64%	0,28%	3,32%
5890	G Gastos Diversos		108.656	62.074.792	57029,65%	0,94%	0,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-68.220.908	224.591.227	-429,21%	3,41%	-1,29%


NEMESIO DE JESÚS CATAÑO CORDOBA
Representante Legal


BEATRIZ E ALVAREZ V
Subgerente administrativo


ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA
NIT 890.981.719
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Cifras expresadas en pesos colombianos

DESCRIPCION	SEP -2022	SEP -2023
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	295.139.242	644.234.654
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
VENTAS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0
VARIACION DEL INVENTARIO	56.912.176	18.458.544
FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	-147.718.527	-423.707.363
ACTIVIDADES DE INVERSION		
VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000	-9.280.000
VARIACION DE CLIENTES	-389.393.538	-398.973.528
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0	0
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-35.099.245	47.801.899
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-940.573	-15.167.671
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	-59.182.435	-39.217.195
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	312.569.295	-4.842.507
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-13.006.111	346.368.189
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	0	0
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-165.942.629	-193.600.497
FLUJO DE FONDOS DE INVERSION	-354.995.236	-266.911.310
OTRAS ACTIVIDADES		
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	851.809.175	860.357.631
EFECTIVO AL FIN DEL MES	644.234.654	813.973.612
VERIFICACION FLUJO DE CAJA	0	0


NEMESIO DE JESÚS CATANO CORDOBA
 Representante Legal



BEATRIZ E ALVAREZ V
 Subgerente administrativo


ANA MILENA RANGEL AMADO
 Contador Publico
 TP 100211-T



E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA
NIT 890.981.719
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Cifras expresadas en pesos colombianos
SEP -2023

	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultado Del Ejercicio	Total
Patrimonio al comienzo del periodo	2.351.209.914	3.424.366.729	-68.220.908	5.707.355.735
Incremento (disminución)	0			0
Traslado del resultado anterior a Ejercicios anteriores		-68.220.908	68.220.908	0
Resultado del ejercicio [resumen]				0
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos reconocidos en el periodo			224.591.227	224.591.227
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos del periodo reconocidos en el patrimonio				0
				0
Patrimonio al final del periodo	2.351.209.914	3.905.602.572	224.591.227	6.481.403.713


NEMESIO DE JESÚS CATÁÑO CORDOBA
Representante Legal


BEATRIZ E ALVAREZ V
Subgerente administrativo


ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T

**E.S.E. HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA
GUARNE- ANTIOQUIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
SEP -2023**



SEP -2022	SEP -2023
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	35,31%	36,46%
+ Gastos Operacionales	1.685.516.446	2.318.242.090
+ Gastos no Operacionales	177.897.612	83.064.787
/ Ingresos Operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	109,14%	109,65%
+ Costo de Ventas	4.073.530.202	4.904.548.771
+ Gastos Operacionales	1.685.516.446	2.318.242.090
/ Ingresos Operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
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	1,35	1,79
+ Activo Corriente	2.323.530.393	2.892.037.059
/ Pasivo Corriente	1.718.429.254	1.616.952.810
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	0,35	0,50
+ Efectivo	597.558.768	813.973.613
/ Pasivo Corriente	1.718.429.254	1.616.952.810
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	1,26	1,71
+ Activo Corriente	2.323.530.393	2.892.037.059
- Inventarios	164.322.022	130.580.221
/ Pasivo Corriente	1.718.429.254	1.616.952.810
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
3. ROTACION DE CARTERA	3,38	3,32
+ Ingresos Operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
/ Cartera Cliente	1.562.058.705	1.983.197.520
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	79,93	81,29
+ Numero de Dias del Periodo	270	270
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,38	3,32
Indica el número de días de la cartera		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	10,89	7,19
+ Inventario	164.322.022	130.580.221
/ Costo De Ventas	4.073.530.202	4.904.548.771
* Dias Del Periodo	270	270
Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,68	0,78
+ Ingresos operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
/ Activo Total	7.721.619.308	8.394.412.178
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,27	2,28
+ Ingresos operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
/ Activo Corriente	2.323.530.393	2.892.037.059
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,00	1,23
+ Ingresos operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
/ Propiedad, Planta y Equipo	5.259.158.840	5.336.584.838
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
9. ROTACION DE PASIVOS	2,86	3,78
+ Gastos Y Costos Operacionales	5.759.046.648	7.222.790.861
/ Pasivo	2.014.263.571	1.913.008.465
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	94,43	71,51
+ Numero de Dias del Periodo	270	270
/ Indice de Rotacion	2,86	3,78
Indica los dias para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	22,80%	25,54%
+ Excedente O Déficit Operacional	1.203.303.200	1.682.475.686
/ Ingresos Operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	-1,29%	3,41%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-68.220.908	224.591.227
/ Ingresos Operacionales	5.276.833.402	6.587.024.457
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-1,20%	3,47%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-68.220.908	224.591.227
/ Total Patrimonio	5.707.355.735	6.481.403.713
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-0,88%	2,68%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-68.220.908	224.591.227
/ Total Activo	7.721.619.308	8.394.412.178
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	26,09%	22,79%
+ Pasivo Total	2.014.263.571	1.913.008.465
/ Total Activo	7.721.619.308	8.394.412.178
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	35,29%	29,52%
+ Pasivo Total	2.014.263.571	1.913.008.465
/ Patrimonio	5.707.355.735	6.481.403.713
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	10,85%	10,04%
+ Obligaciones Laborales	837.960.895	843.030.903
/ Total Activo	7.721.619.308	8.394.412.178
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	14,68%	13,01%
+ Obligaciones Laborales	837.960.895	843.030.903
/ Patrimonio	5.707.355.735	6.481.403.713
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		


NEMESIO DE JESÚS CATANO CORDOBA
Representante Legal


BEATRIZ E ALVAREZ V
Subgerente administrativo


ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T