

AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS.



***“Empresa Social del Estado Hospital San Juan de Dios”.
Titiribí – Antioquia.***

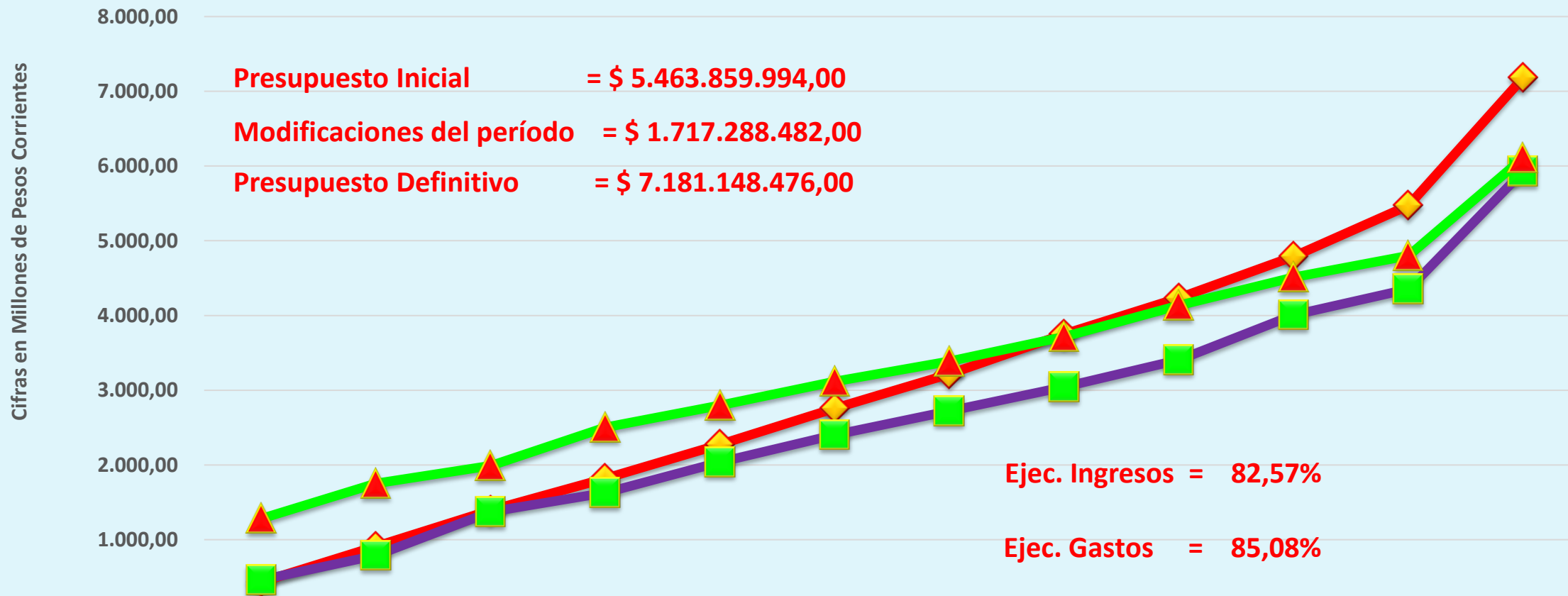
VIGENCIA 2024.

“INFORME FINANCIERO”.

Por

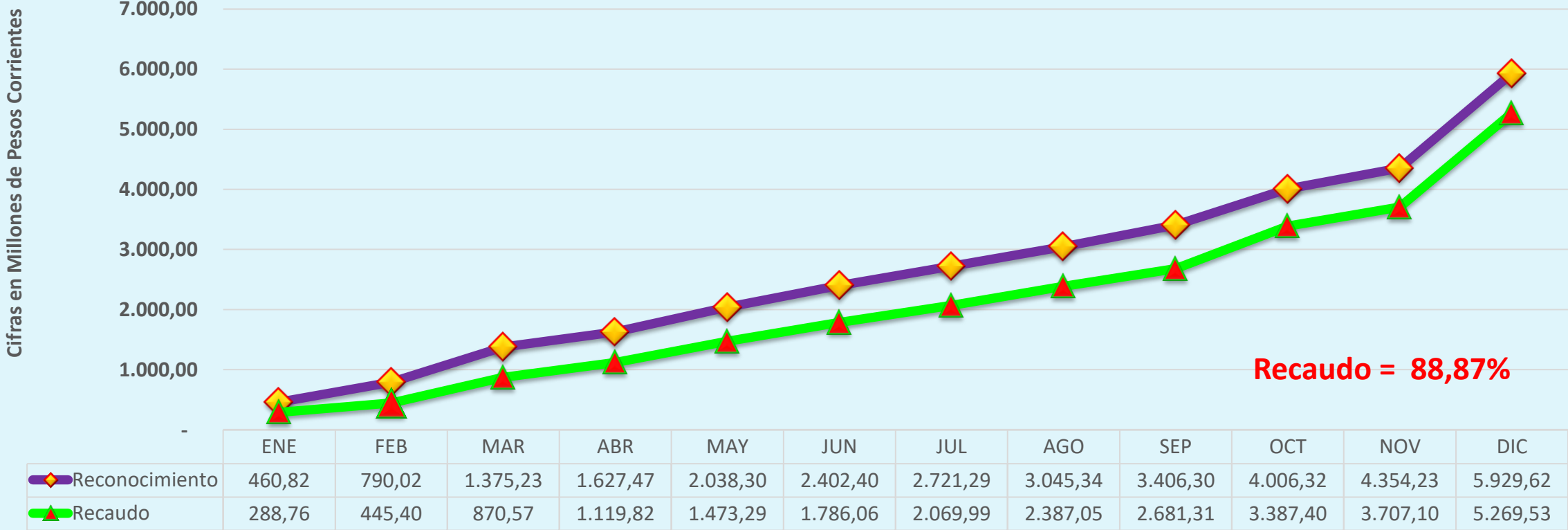
Dora Elena Cano Muñoz.

Ejecución Presupuestal 2024.



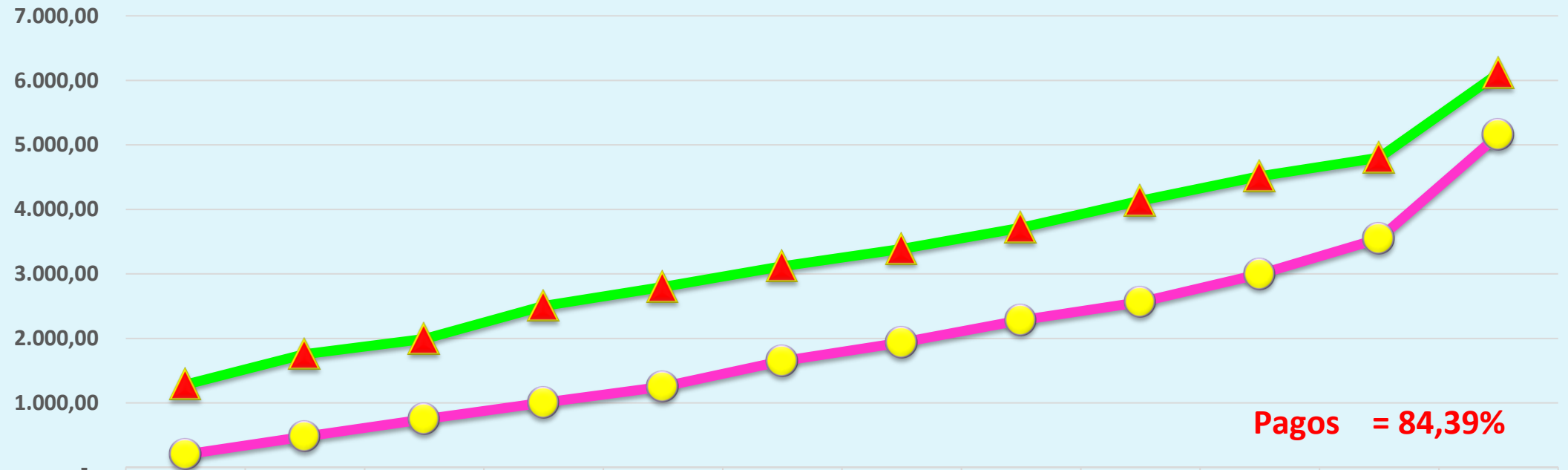
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
◆ Meta	435,52	910,64	1.395,96	1.821,29	2.276,61	2.758,93	3.218,75	3.752,81	4.234,24	4.790,13	5.471,92	7.181,15
■ Reconocimiento	460,82	790,02	1.375,23	1.627,47	2.038,30	2.402,40	2.721,29	3.045,34	3.406,30	4.006,32	4.354,23	5.929,62
▲ Compromiso	1.282,08	1.754,50	1.991,20	2.502,87	2.797,65	3.117,15	3.387,44	3.715,26	4.134,27	4.512,97	4.800,78	6.109,64

Ejecución Presupuestal 2024.



Ejecución Presupuestal 2024.

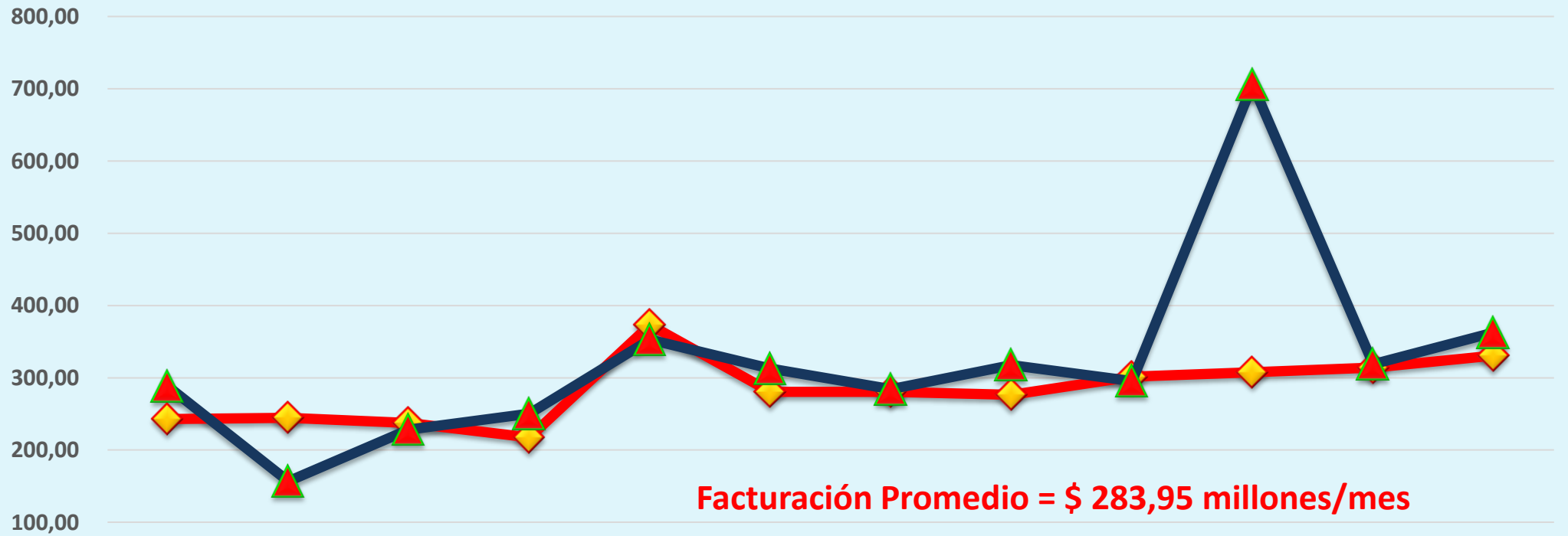
Cifras en Millones de Pesos Corrientes



	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
▲ Compromisos	1.282,08	1.754,50	1.991,20	2.502,87	2.797,65	3.117,15	3.387,44	3.715,26	4.134,27	4.512,97	4.800,78	6.109,64
● Pagos	201,72	476,26	747,08	1.003,81	1.249,43	1.648,98	1.935,96	2.280,46	2.562,91	2.997,70	3.546,42	5.155,90

Facturación y Recaudo 2024.

Cifras en Millones de Pesos Corrientes



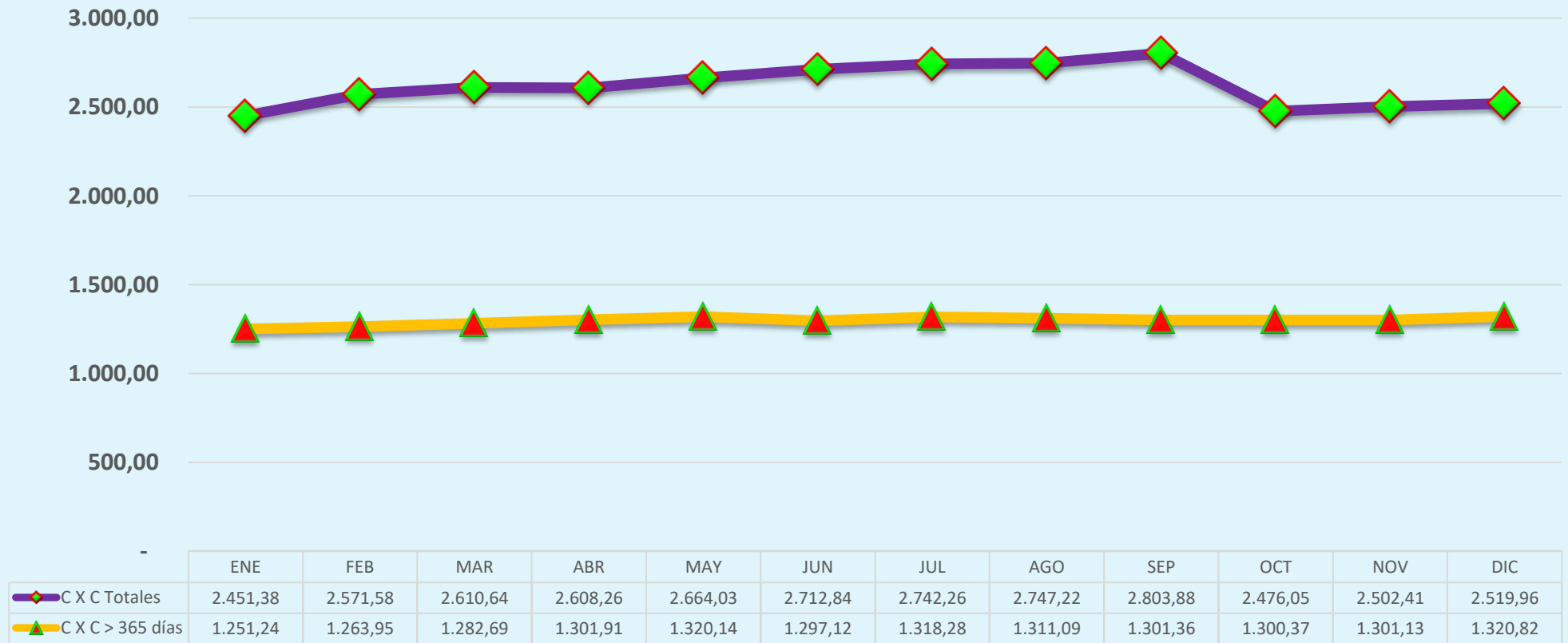
Facturación Promedio = \$ 283,95 millones/mes

Recaudo Promedio = \$ 322,80 millones/mes

	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
Facturación	242,86	244,55	237,55	217,42	373,24	280,49	280,67	276,60	301,47	307,78	313,97	330,76
Recaudo	288,21	156,64	228,21	250,36	352,85	312,77	284,25	317,52	295,54	706,09	318,70	362,44

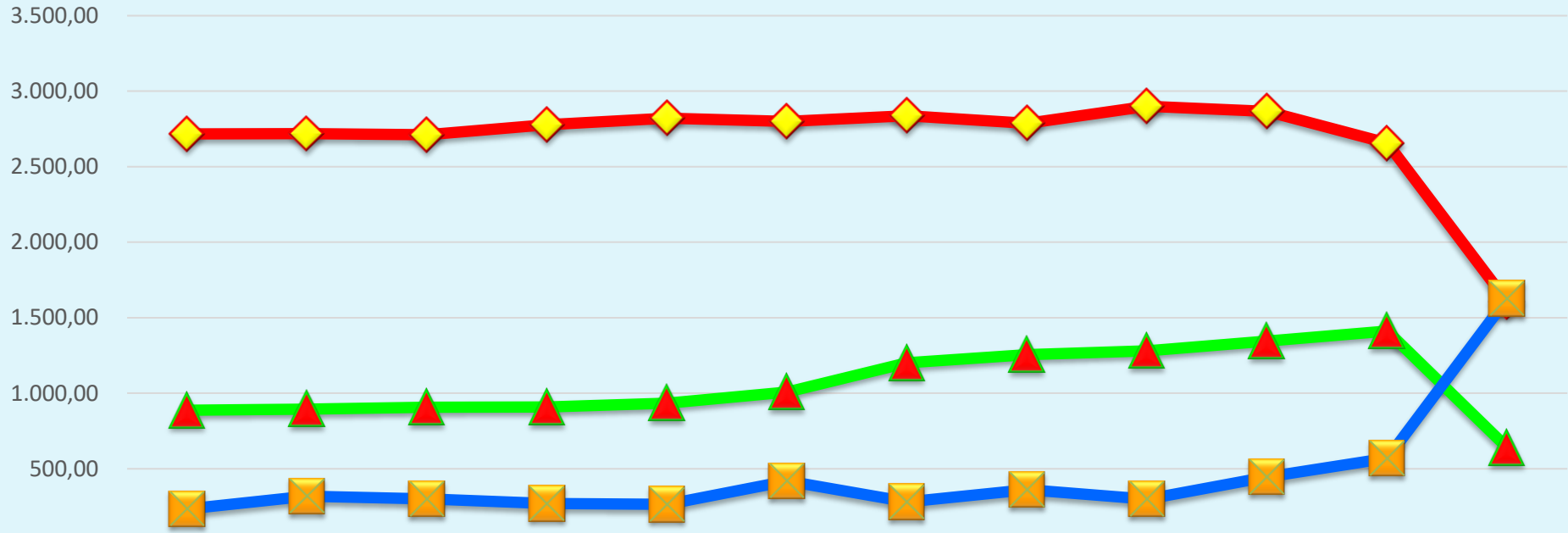
Cuentas por Cobrar 2024.

Cifras en Millones de Pesos Corrientes



Cuentas por Pagar 2024.

Cifras en Millones de Pesos Corrientes



	ENE 2024	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
◆ C X P Totales	2.716,17	2.718,78	2.710,41	2.776,87	2.821,05	2.799,81	2.836,96	2.785,94	2.900,24	2.865,67	2.654,91	1.607,58
▲ C X P > 360 días	887,29	894,91	907,81	909,35	934,47	1.008,42	1.201,75	1.255,66	1.279,92	1.345,20	1.410,98	639,83
■ Pagos	234,06	318,95	300,32	270,16	264,91	419,13	281,55	362,21	299,07	445,94	569,38	1.627,57

ACTIVOS.

2023 – 2024

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NIIF – NCSP)

CUENTA	ACTIVO	VARIACIÓN	2024 \$\$	VERTICAL	2023 \$\$	VERTICAL
	ACTIVO CORRIENTE	-12,46%	\$ 1.347.517.619,00	17,60%	\$ 1.539.336.325,00	19,04%
11	EFFECTIVO	-78,71%	\$ 41.930.664,00	3,11%	\$ 196.957.568,00	12,79%
13	CUENTAS POR COBRAR	-3,40%	\$ 1.190.992.554,00	88,38%	\$ 1.232.923.708,00	80,09%
15	INVENTARIOS	6,77%	\$ 90.331.559,00	6,70%	\$ 84.600.903,00	5,50%
19	OTROS ACTIVOS	-2,38%	\$ 24.262.842,00	1,80%	\$ 24.854.146,00	1,61%
	ACTIVO NO CORRIENTE	-3,67%	\$ 6.307.065.863,00	82,40%	\$ 6.547.252.757,00	80,96%
12	INVERSIONES	0,00%	\$ 27.633.868,00	0,44%	\$ 27.633.868,00	0,42%
13	CUENTAS POR COBRAR	-17,40%	\$ 645.892.694,00	10,24%	\$ 781.911.526,00	11,94%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1,26%	\$ 2.966.640.913,00	47,04%	\$ 2.929.865.791,00	44,75%
19	OTROS ACTIVOS	-5,02%	\$ 2.666.898.388,00	42,28%	\$ 2.807.841.572,00	42,89%
	TOTAL ACTIVO	-5,34%	\$ 7.654.583.482,00		\$ 8.086.589.082,00	

PASIVOS Y PATRIMONIO.

2023 – 2024

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NIIF – NCSP)

CUENTA	PASIVO	VARIACIÓN	2024		2023	
			\$\$	VERTICAL	\$\$	VERTICAL
	PASIVO CORRIENTE	-29,88%	\$ 2.018.529.969,00	100,00%	\$ 2.878.635.103,00	100,00%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	n/0	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	8,13%	\$ 1.063.652.047,00	52,69%	\$ 983.668.559,00	34,17%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-49,61%	\$ 954.877.922,00	47,31%	\$ 1.894.966.544,00	65,83%
29	OTROS PASIVOS	n/0	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
	PASIVO NO CORRIENTE	3,47%	\$ 2.860.017.348,00	100,00%	\$ 2.764.215.451,00	100,00%
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	n/0	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	n/0	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-4,75%	\$ 2.618.719.880,00	91,56%	\$ 2.749.335.177,00	99,46%
27	PROVISIONES	1521,59%	\$ 241.297.468,00	8,44%	\$ 14.880.274,00	0,54%
29	OTROS PASIVOS	n/0	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
	TOTAL PASIVO	-13,54%	\$ 4.878.547.317,00		\$ 5.642.850.554,00	
	PATRIMONIO	13,60%	\$ 2.776.036.160,25		\$ 2.443.730.527,25	
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	13,60%	\$ 2.776.036.160,25		\$ 2.443.730.527,25	

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL.

2023 – 2024
(NIIF – NCSP)

CUENTA	CUENTAS	VARIACIÓN	2024 \$\$	2023 \$\$
	INGRESOS OPERACIONALES	2,30%	\$ 3.368.093.065,00	\$ 3.292.346.731,00
43	VENTA DE SERVICIOS	2,30%	\$ 3.368.093.065,00	\$ 3.292.346.731,00
	COSTO DE VENTAS	7,34%	\$ 2.648.633.725,00	\$ 2.467.523.365,00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	7,34%	\$ 2.648.633.725,00	\$ 2.467.523.365,00
	UTILIDAD BRUTA	-12,77%	\$ 719.459.340,00	\$ 824.823.366,00
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18,55%	\$ 2.160.742.638,00	\$ 1.822.623.477,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7,33%	\$ 1.574.978.948,00	\$ 1.467.355.434,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	64,88%	\$ 585.763.690,00	\$ 355.268.043,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	44,45%	\$ (1.441.283.298,00)	\$ (997.800.111,00)
	OTROS INGRESOS	115,94%	\$ 1.798.709.698,00	\$ 832.950.046,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	233,76%	\$ 1.620.761.823,00	\$ 485.600.353,00
48	OTROS INGRESOS	-48,77%	\$ 177.947.875,00	\$ 347.349.693,00
	OTROS GASTOS	-93,81%	\$ 16.439.890,00	\$ 265.735.821,00
58	OTROS GASTOS	-93,81%	\$ 16.439.890,00	\$ 265.735.821,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-179,19%	\$ 340.986.510,00	\$ (430.585.886,00)

INDICADORES FINANCIEROS.

2023 – 2024

INDICADORES DE HABILITACIÓN				
INDICADOR	DEF. OPERACIONAL	2023	2024	VARIACIÓN
Suficiencia Patrimonial	$(Capital\ Fiscal / Patrimonio\ Total) \times 100$	49,66%	43,71%	-11,97%

INDICADORES DE LIQUIDEZ FINANCIERA				
INDICADOR	DEF. OPERACIONAL	2023	2024	VARIACIÓN
Capital de Trabajo	$Activo\ Corriente - Pasivo\ Corriente$	-\$ 1.339,30	-\$ 671,01	-49,90%
Razon Corriente	$Activo\ Corriente / Pasivo\ Corriente$	0,53	0,67	24,84%
Prueba Ácida	$(Activo\ Corriente - Inventarios) / Pasivo\ Corriente$	0,51	0,62	23,24%
Liquidez Inmediata	$Efectivo / Pasivo\ Corriente$	0,07	0,02	-69,64%
Liquidez de Corto Plazo	$Cuentas\ por\ Cobrar / Pasivo\ Corriente$	0,43	0,59	37,76%

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
INDICADOR	DEF. OPERACIONAL	2023	2024	VARIACIÓN
Índice de Propiedad	$Patrimonio / Activo\ Total$	0,30	0,36	20,01%
Endeudamiento Total	$Pasivo\ Total / Activo\ Total$	0,70	0,64	-8,67%
Endeudamiento Patrimonial	$Pasivo\ Total / Patrimonio$	2,31	1,76	-23,89%
Endeudamiento a Corto Plazo	$Pasivo\ Corriente / Activo\ Total$	0,36	0,26	-25,92%
Concentración del Pasivo	$Pasivo\ Corriente / Pasivo\ Total$	0,51	0,41	-18,89%
Solidez	$Activo\ Total / Pasivo\ Total$	1,43	1,57	9,49%

INDICADORES FINANCIEROS.

2023 – 2024

INDICADORES DE EQUILIBRIO				
INDICADOR	DEF. OPERACIONAL	2023	2024	VARIACIÓN
Eficiencia Total de Costos y Gastos	$Costos + Gastos / Ingresos Operacionales$	1,38	1,43	3,54%
Eficiencia de Costos	$Costos / Ingresos Operacionales$	0,75	0,79	4,93%
Eficiencia de Gastos	$Gastos / Ingresos Operacionales$	0,63	0,65	1,91%
Punto de Equilibrio	$Ingresos Operacionales / (Costo de Ventas + Gastos de Administración)$	0,77	0,70	-8,74%
INDICADORES DE RENTABILIDAD				
INDICADOR	DEF. OPERACIONAL	2023	2024	VARIACIÓN
Rendimiento del Patrimonio	$Excedente del Ejercicio / Patrimonio$	-0,18	0,12	-169,71%
Rendimiento del Activo Total	$Excedente del Ejercicio / Activo Total$	-0,05	0,04	-183,66%
Rentabilidad de las Ventas	$Excedente del Ejercicio / Ingresos Operacionales$	-0,13	0,10	-177,41%
Eficiencia de la Propiedad, Planta y Equipos	$Ingresos Operacionales / Propiedad, Planta y Equipo$	1,12	1,14	1,03%

Muchas gracias!!!!