

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 28 de febrero 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 28 de febrero 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 28 de febrero 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 marzo 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 28/02/2022 y 28/02/2021


Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	feb-2022	feb-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.152.397.867	1.398.850.455	-246.452.588	-18%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	57.599.107	66.867.032	-9.267.925	-14%
1105	Caja	3.495.017	2.419.600	1.075.417	44%
1110	Depósitos en instituciones financieras	54.104.090	64.447.432	-10.343.342	-16%
13	CUENTAS POR COBRAR	759.008.264	1.107.516.287	-348.508.023	-31%
1319	Prestación de servicios de salud	607.797.922	903.528.405	-295.730.483	-33%
1384	Otras cuentas por cobrar	151.210.342	203.987.882	-52.777.540	-26%
15	INVENTARIOS	335.790.496	224.467.136	111.323.360	50%
1514	Materiales y suministros	335.790.496	224.467.136	111.323.360	50%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.449.436.585	4.473.447.737	975.988.848	22%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	49.050.969	41.416.865	7.634.104	18%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	49.050.969	41.416.865	7.634.104	18%
13	CUENTAS POR COBRAR	645.295.296	191.843.752	453.451.544	236%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.115.394.984	712.747.557	402.647.427	56%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.302.335.174	3.699.486.535	602.848.639	16%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	227.224.926	21.210.091	206.014.835	91%
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	626.444.663	603.893.518	22.551.145	4%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	101.310.057	85.854.057	15.456.000	18%
1670	Equipos de comunicación y computación	169.363.788	161.869.188	7.494.600	5%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.012.444.425	693.109.000	319.335.425	46%
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)	-1.014.042.499	-1.046.039.133	31.996.634	-3%
19	OTROS ACTIVOS	452.755.146	540.700.586	-87.945.439	-16%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	439.109.773	518.437.077	-79.327.303	-15%
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)	-29.445.300	-20.827.164	-8.618.136	41%
TOTAL ACTIVO		6.601.834.452	5.872.298.192	729.536.260	12%

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 SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 28/02/2022 y 28/02/2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	feb-2022	feb-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.138.501.999	1.596.951.258	541.550.742	34%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.464.264.164	1.074.618.431	389.645.733	36%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	296.252.512	351.379.731	-55.127.219	-16%
2407	Recursos a favor de terceros	455.153.882	387.868.814	67.285.068	17%
2424	Descuentos de nómina	121.919.181	44.559.441	77.359.740	174%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	49.367.604	39.480.921	9.886.683	25%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	123.151	-123.151	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	541.570.985	251.206.372	290.364.612	116%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	674.237.835	522.332.827	151.905.008	29%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	667.103.951	515.073.103	152.030.848	30%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	7.133.884	7.259.724	-125.840	-2%
TOTAL PASIVO		2.138.501.999	1.596.951.258	541.550.742	34%

CÓD	PATRIMONIO	feb-2022	feb-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.463.332.453	4.275.346.934	187.985.519	4%
3	PATRIMONIO	4.463.332.453	4.275.346.934	187.985.519	4%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.463.332.453	4.275.346.934	187.985.519	4%
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	62.234.046	16.403.359	45.830.687	279%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.601.834.452	5.872.298.192	729.536.260	12%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.124.913.981	1.124.844.545	69.436	0%
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%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.124.913.981	-1.124.844.545	-69.436	0%
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	
91	PASIVOS CONTINGENTES	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4.463.566.794	-4.463.566.794	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-4.463.566.794	-4.463.566.794	0	0%

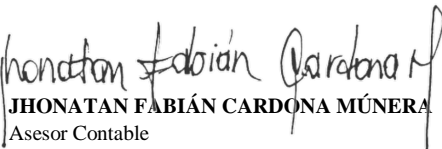


E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 28/02/2022 y 28/02/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	feb-2022	feb-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	831.820.981	912.677.560	-80.856.579	-8,86%
43	VENTA DE SERVICIOS	831.820.981	912.677.560	-80.856.579	-8,86%
4312	Servicios de salud	970.922.750	912.677.560	58.245.190	6,38%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-139.101.769	0	-139.101.769	
6	COSTO DE VENTAS	651.232.566	718.414.273	-67.181.707	-9,35%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	651.232.566	718.414.273	-67.181.707	-9,35%
6310	Servicios de salud	651.232.566	718.414.273	-67.181.707	-9,35%
	UTILIDAD BRUTA	180.588.415	194.263.287	-13.674.871	-7,04%
	GASTOS OPERACIONALES	412.414.631	279.514.653	132.899.978	47,55%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	401.010.577	268.110.600	132.899.977	49,57%
5101	Sueldos y salarios	113.736.248	108.200.267	5.535.981	5,12%
5102	Contribuciones imputadas	14.505.114	13.730.986	774.128	5,64%
5103	Contribuciones efectivas	110.444.565	26.737.460	83.707.105	313,07%
5104	Aportes sobre la nómina	20.620.200	5.635.500	14.984.700	265,90%
5107	Prestaciones sociales	47.840.381	29.622.483	18.217.898	61,50%
5108	Gastos de personal diversos	0	1.197.545	-1.197.545	-100,00%
5111	Gastos generales	92.158.845	82.601.479	9.557.366	11,57%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.705.224	384.880	1.320.344	343,05%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	11.404.054	11.404.053	1	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	9.967.698	9.967.697	1	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	1.436.356	1.436.356	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-231.826.216	-85.251.366	-146.574.850	171,93%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	176.670.149	4.032.080	172.638.069	4281,61%
4430	Subvenciones	176.670.149	4.032.080	172.638.069	4281,61%
48	OTROS INGRESOS	119.815.766	99.669.720	20.146.046	20,21%
4802	Financieros	9.995	23.447	-13.452	-57,37%
4808	Ingresos diversos	119.805.771	99.646.273	20.159.498	20,23%
58	OTROS GASTOS	2.425.653	2.047.075	378.578	18,49%
5802	Comisiones	1.952.088	2.047.075	-94.987	-4,64%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	473.565	0	473.565	
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	62.234.046	16.403.359	45.830.687	279,40%

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 28 de febrero de 2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Resultado 2022	Promedio
	INGRESOS OPERACIONALES	446.233.736	385.587.245	831.820.981	527.677.446
43	VENTA DE SERVICIOS	446.233.736	385.587.245	831.820.981	527.677.446
4312	Servicios de salud	466.233.736	504.689.014	970.922.750	485.461.375
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-20.000.000	-119.101.769	-139.101.769	-69.550.885
	COSTO DE VENTAS	313.793.756	337.438.810	651.232.566	336.017.719
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	313.793.756	337.438.810	651.232.566	336.017.719
6310	Servicios de salud	313.793.756	337.438.810	651.232.566	325.616.283
	UTILIDAD BRUTA	132.439.980	48.148.435	180.588.415	90.294.208
	GASTOS OPERACIONALES	198.533.051	213.881.580	412.414.631	312.137.647
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	192.831.024	208.179.553	401.010.577	306.435.620
5101	Sueldos y salarios	57.160.560	56.575.688	113.736.248	56.868.124
5102	Contribuciones imputadas	7.252.557	7.252.557	14.505.114	7.252.557
5103	Contribuciones efectivas	53.406.700	57.037.865	110.444.565	55.222.283
5104	Aportes sobre la nómina	10.082.200	10.538.000	20.620.200	10.310.100
5107	Prestaciones sociales	28.921.589	18.918.792	47.840.381	23.920.191
5108	Gastos de personal diversos	0	0	0	0
5111	Gastos generales	34.302.194	57.856.651	92.158.845	46.079.423
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.705.224	0	1.705.224	852.612
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	5.702.027	5.702.027	11.404.054	5.702.027
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.983.849	4.983.849	9.967.698	4.983.849
5366	Amortización de activos intangibles	718.178	718.178	1.436.356	718.178
	UTILIDAD OPERACIONAL	-66.093.071	-165.733.145	-231.826.216	-115.913.108
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	131.688.449	44.981.700	176.670.149	47.462.483
4430	Subvenciones	131.688.449	44.981.700	176.670.149	88.335.075
48	OTROS INGRESOS	22.201.901	97.613.865	119.815.766	76.952.801
4802	Financieros	7.712	2.283	9.995	4.997
4808	Ingresos diversos	22.194.189	97.611.582	119.805.771	59.902.886
58	OTROS GASTOS	983.452	1.442.202	2.425.653	1.428.290
5802	Comisiones	622.952	1.329.137	1.952.088	976.044
5890	Gastos diversos	360.500	113.065	473.565	236.783
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	86.813.827	-24.579.781	62.234.046	31.117.023

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)




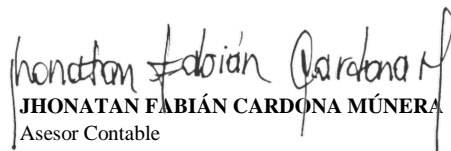
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 28/02/2022 y 28/02/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO DE 2021	4.275.346.934
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	187.985.519
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO DE 2022	4.463.332.453

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a febrero de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a febrero de 2022
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	16.403.359	0	45.830.687	62.234.046
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.275.346.934	0	187.985.519	4.463.332.453


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 28/02/2022 y 28/02/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A FEBRERO DE 2021 **66.867.032**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	831.820.981
63	COSTO DE VENTAS	-651.232.566
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-401.010.577
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-111.323.360
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-331.745.521

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-7.634.104
13	VARIACION DE CLIENTES	-104.943.522
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-602.848.639
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	87.945.439
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	389.645.733
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	151.905.008
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	125.751.473
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-11.404.054
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		28.417.335

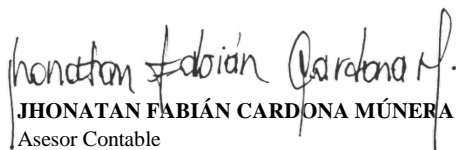
OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	176.670.149
48	OTROS INGRESOS	119.815.766
58	OTROS GASTOS	-2.425.653
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		294.060.262

11 EFECTIVO A FEBRERO DE 2022 **57.599.107**




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 28/02/2022 y 28/02/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

febrero-2022 febrero-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.

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	49,87	30,85 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	412.414.631	279.514.653	
+ Gastos no Operacionales	2.425.653	2.047.075	
/ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	127,87	109,34 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	651.232.566	718.414.273	
+ Gastos Operacionales	412.414.631	279.514.653	
/ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	

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.

	2.021	2.020	
1. RAZON CORRIENTE	0,54	0,88 \$	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	1.152.397.867	1.398.850.455	
/ Pasivo Corriente	2.138.501.999	1.596.951.258	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,03	0,04 \$	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	57.599.107	66.867.032	
/ Pasivo Corriente	2.138.501.999	1.596.951.258	
3. PRUEBA ACIDA	0,38	0,74 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.152.397.867	1.398.850.455	
- Inventarios	335.790.496	224.467.136	
/ Pasivo Corriente	2.138.501.999	1.596.951.258	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-986.104.132	-198.100.803 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.152.397.867	1.398.850.455	
- Pasivo Corriente	2.138.501.999	1.596.951.258	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1,90	-9,19 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	1.874.403.248	1.820.263.844	
/ Capital de Trabajo	-986.104.132	-198.100.803	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-0,34	-1,13 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	335.790.496	224.467.136	
/ Capital de Trabajo	-986.104.132	-198.100.803	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,06	1,02 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	94.025.575	84.698.280	
/ Promedio costos y gastos	88.839.404	83.331.333	

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	
1. ROTACION DE CARTERA	0,59	0,82 U	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.404.303.560	1.107.516.287	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	101,29	72,81 U	
+ Numero de Dias del Periodo	60	60	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,59	0,82	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	30,94	18,75 U	
+ Inventario	335.790.496	224.467.136	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	651.232.566	718.414.273	
* Dias Del Periodo	60	60	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,13	0,16 U	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.601.834.452	5.872.298.192	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,72	0,65 U	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.152.397.867	1.398.850.455	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,15	0,20 U	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.449.436.585	4.473.447.737	
7. ROTACION DE PASIVOS	0,50	0,62 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	1.063.647.197	997.928.926	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.138.501.999	1.596.951.258	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	120,63	96,02 U	
+ Numero de Dias del Periodo	60	60	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	0,50	0,62	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	-0,84	-4,61 U	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-986.104.132,01	-198.100.802,94	

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.

1. MARGEN OPERACIONAL	-27,87%	-9,34% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-231.826.216	-85.251.366	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	
2. MARGEN NETO	7,48%	1,80% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	62.234.046	16.403.359	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	
3. EBITDA	-220.422.162	-73.847.313 \$	
+ Ingresos Operacionales	831.820.981	912.677.560	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	651.232.566	718.414.273	
- Gastos operacionales	412.414.631	279.514.653	
+ Depreciaciones y amortizaciones	11.404.054	11.404.053	
4. MARGEN EBITDA	-26,50%	-8,09% %	
+ Ebitda	-220.422.161,65	-73.847.312,78	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	831.820.981,45	912.677.560,00	

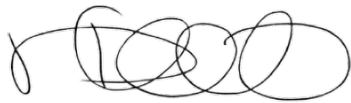
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	1,39%	0,38% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	62.234.046	16.403.359	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.463.332.453	4.275.346.934	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,94%	0,28% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	62.234.046	16.403.359	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.601.834.452	5.872.298.192	

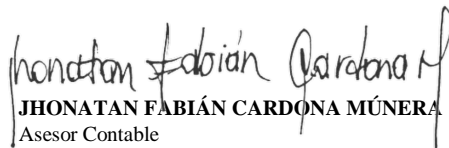
E. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

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.

	2.021	2.020	
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	32,39%	27,19% %	
+ Pasivo Total	2.138.501.999	1.596.951.258	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	6.601.834.452	5.872.298.192	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	47,91%	37,35% %	
+ Pasivo Total	2.138.501.999	1.596.951.258	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.463.332.453	4.275.346.934	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	22,18%	18,30% %	
+ Pasivo Total	2.138.501.999	1.596.951.258	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	674.237.835	522.332.827	
/ Total Activo	6.601.834.452	5.872.298.192	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	10,21%	8,89% %	
+ Obligaciones Laborales	674.237.835	522.332.827	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	6.601.834.452	5.872.298.192	
5. CARGA LABORAL	15,11%	12,22% %	
+ Obligaciones Laborales	674.237.835	522.332.827	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.463.332.453	4.275.346.934	



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