

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 31 de marzo 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 31 de marzo 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 31 de marzo 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.

Que la información financiera, económica, social y ambiental bajo 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, validó y transmitió de manera oportuna a través del Sistema Consolidador de Información Financiera CHIP de la Contaduría General de la Nación y al aplicativo SIHO del Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Decreto 2193 de 2004.

Se expide en el municipio de Ituango - Antioquia, a los treinta y un (31) días del mes de abril 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 31/03/2022 y 31/03/2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	mar-2022	mar-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.265.764.078	1.349.907.874	-84.143.796	-6%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	110.741.808	90.289.516	20.452.292	23%
1105	Caja	3.490.686	4.514.228	-1.023.542	-23%
1110	Depósitos en instituciones financieras	107.251.122	85.775.288	21.475.834	25%
13	CUENTAS POR COBRAR	828.793.189	1.018.830.177	-190.036.988	-19%
1319	Prestación de servicios de salud	679.899.203	814.842.295	-134.943.092	-17%
1384	Otras cuentas por cobrar	148.893.986	203.987.882	-55.093.896	-27%
15	INVENTARIOS	326.229.081	240.788.181	85.440.900	35%
1514	Materiales y suministros	326.229.081	240.788.181	85.440.900	35%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.395.641.482	4.466.400.722	929.240.760	21%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	49.050.969	45.050.969	4.000.000	9%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	49.050.969	45.050.969	4.000.000	9%
13	CUENTAS POR COBRAR	492.049.331	191.843.752	300.205.579	156%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	962.149.019	712.747.557	249.401.462	35%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.291.773.543	3.688.379.785	603.393.758	16%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	227.224.926	21.434.171	205.790.755	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	627.093.663	603.893.518	23.200.145	4%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	102.090.057	85.854.057	16.236.000	19%
1670	Equipos de comunicación y computación	170.075.588	163.240.788	6.834.800	4%
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)	-1.026.744.930	-1.058.741.563	31.996.633	-3%
19	OTROS ACTIVOS	562.767.639	541.126.216	21.641.423	4%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	549.840.444	519.580.885	30.259.559	6%
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)	-30.163.478	-21.545.342	-8.618.136	40%
TOTAL ACTIVO		6.661.405.560	5.816.308.596	845.096.964	15%

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 31/03/2022 y 31/03/2021**

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	mar-2022	mar-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.216.795.971	1.653.537.597	563.258.373	34%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.438.292.319	1.044.034.482	394.257.837	38%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	236.019.475	302.696.483	-66.677.008	-22%
2407	Recursos a favor de terceros	455.082.892	395.372.248	59.710.644	15%
2424	Descuentos de nómina	116.813.006	43.591.113	73.221.893	168%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	48.438.847	41.886.437	6.552.410	16%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	7.276.815	123.151	7.153.664	5809%
2490	Otras cuentas por pagar	574.661.283	260.365.049	314.296.234	121%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	778.503.652	609.503.116	169.000.537	28%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	724.410.249	602.243.392	122.166.857	20%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	54.093.403	7.259.724	46.833.679	645%
TOTAL PASIVO		2.216.795.971	1.653.537.597	563.258.373	34%

CÓD	PATRIMONIO	mar-2022	mar-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.444.609.589	4.162.770.998	281.838.590	7%
3	PATRIMONIO	4.444.609.589	4.162.770.998	281.838.590	7%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.444.609.589	4.162.770.998	281.838.590	7%
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	43.511.182	-96.172.577	139.683.759	-145%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.661.405.560	5.816.308.596	845.096.964	15%

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%

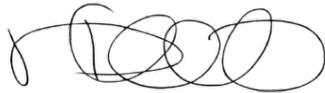
CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4.463.566.794	-4.463.566.794	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-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 31/03/2022 y 31/03/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	mar-2022	mar-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.419.289.750	1.355.034.446	64.255.304	4,74%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.419.289.750	1.355.034.446	64.255.304	4,74%
4312	Servicios de salud	1.559.625.707	1.355.034.446	204.591.261	15,10%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-140.335.957	0	-140.335.957	
6	COSTO DE VENTAS	986.432.009	1.125.224.718	-138.792.709	-12,33%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	986.432.009	1.125.224.718	-138.792.709	-12,33%
6310	Servicios de salud	986.432.009	1.125.224.718	-138.792.709	-12,33%
	UTILIDAD BRUTA	432.857.741	229.809.728	203.048.013	88,35%
	GASTOS OPERACIONALES	702.618.104	452.943.257	249.674.846	55,12%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	685.512.023	435.837.178	249.674.845	57,29%
5101	Sueldos y salarios	168.674.706	163.002.190	5.672.516	3,48%
5102	Contribuciones imputadas	68.742.582	20.596.479	48.146.103	233,76%
5103	Contribuciones efectivas	164.740.165	39.995.614	124.744.551	311,90%
5104	Aportes sobre la nómina	30.864.100	8.549.200	22.314.900	261,02%
5107	Prestaciones sociales	66.291.553	45.423.140	20.868.413	45,94%
5108	Gastos de personal diversos	13.967.158	2.307.545	11.659.613	505,28%
5111	Gastos generales	160.599.253	155.577.852	5.021.401	3,23%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	11.632.505	385.158	11.247.347	2920,19%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	17.106.081	17.106.080	1	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	14.951.547	14.951.546	1	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	2.154.534	2.154.534	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-269.760.362	-223.133.529	-46.626.833	20,90%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	176.750.249	25.811.680	150.938.569	584,77%
4430	Subvenciones	176.750.249	25.811.680	150.938.569	584,77%
48	OTROS INGRESOS	139.936.128	103.836.820	36.099.308	34,77%
4802	Financieros	21.207	24.607	-3.400	-13,82%
4808	Ingresos diversos	139.914.921	103.812.213	36.102.708	34,78%
58	OTROS GASTOS	3.414.833	2.687.548	727.285	27,06%
5802	Comisiones	2.927.668	2.687.548	240.120	8,93%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	487.165	0	487.165	
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	43.511.182	-96.172.577	139.683.759	-145,24%

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 31 de marzo de 2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Resultado 2022	Promedio
	INGRESOS OPERACIONALES	446.233.736	385.587.245	587.468.769	1.419.289.750	473.096.583
43	VENTA DE SERVICIOS	446.233.736	385.587.245	587.468.769	1.419.289.750	473.096.583
4312	Servicios de salud	466.233.736	504.689.014	588.702.957	1.559.625.707	519.875.236
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-20.000.000	-119.101.769	-1.234.188	-140.335.957	-46.778.652
	COSTO DE VENTAS	313.793.756	337.438.810	335.199.443	986.432.009	328.810.670
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	313.793.756	337.438.810	335.199.443	986.432.009	328.810.670
6310	Servicios de salud	313.793.756	337.438.810	335.199.443	986.432.009	328.810.670
	UTILIDAD BRUTA	132.439.980	48.148.435	252.269.326	432.857.741	144.285.914
	GASTOS OPERACIONALES	198.533.051	213.881.580	290.203.473	702.618.104	234.206.035
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	192.831.024	208.179.553	284.501.446	685.512.023	228.504.008
5101	Sueldos y salarios	57.160.560	56.575.688	54.938.458	168.674.706	56.224.902
5102	Contribuciones imputadas	7.252.557	7.252.557	54.237.468	68.742.582	22.914.194
5103	Contribuciones efectivas	53.406.700	57.037.865	54.295.600	164.740.165	54.913.388
5104	Aportes sobre la nómina	10.082.200	10.538.000	10.243.900	30.864.100	10.288.033
5107	Prestaciones sociales	28.921.589	18.918.792	18.451.172	66.291.553	22.097.184
5108	Gastos de personal diversos	0	0	13.967.158	13.967.158	4.655.719
5111	Gastos generales	34.302.194	57.856.651	68.440.408	160.599.253	53.533.084
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.705.224	0	9.927.281	11.632.505	3.877.502
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	5.702.027	5.702.027	5.702.027	17.106.081	5.702.027
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.983.849	4.983.849	4.983.849	14.951.547	4.983.849
5366	Amortización de activos intangibles	718.178	718.178	718.178	2.154.534	718.178
	UTILIDAD OPERACIONAL	-66.093.071	-165.733.145	-37.934.147	-269.760.362	-89.920.121
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	131.688.449	44.981.700	80.100	176.750.249	58.916.750
4430	Subvenciones	131.688.449	44.981.700	80.100	176.750.249	58.916.750
48	OTROS INGRESOS	22.201.901	97.613.865	20.120.362	139.936.128	46.645.376
4802	Financieros	7.712	2.283	11.212	21.207	7.069
4808	Ingresos diversos	22.194.189	97.611.582	20.109.150	139.914.921	46.638.307
58	OTROS GASTOS	983.452	1.442.202	989.180	3.414.833	1.138.278
5802	Comisiones	622.952	1.329.137	975.580	2.927.668	975.889
5890	Gastos diversos	360.500	113.065	13.600	487.165	162.388
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	86.813.827	-24.579.781	-18.722.864	43.511.182	14.503.727



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)

Escriba el texto aquí



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 31/03/2022 y 31/03/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2021	4.162.770.998
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	281.838.590
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2022	4.444.609.589

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a marzo de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a marzo 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	-96.172.577	0	139.683.759	43.511.182
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.162.770.998	0	281.838.590	4.444.609.589


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 31/03/2022 y 31/03/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A MARZO DE 2021 **90.289.516**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	1.419.289.750
63	COSTO DE VENTAS	-986.432.009
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-685.512.023
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-85.440.900
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-338.095.181

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-110.168.591
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-603.393.758
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-21.641.423
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	394.257.837
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	169.000.537
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	238.327.409
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-17.106.081
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		45.275.929

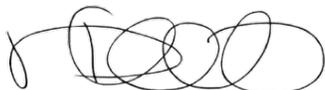
OTRAS ACTIVIDADES

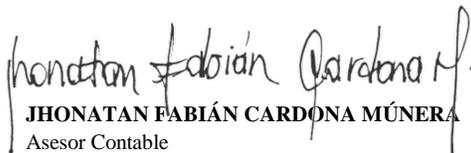
44	TRANSFERENCIAS	176.750.249
48	OTROS INGRESOS	139.936.128
58	OTROS GASTOS	-3.414.833
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		313.271.544

11 EFECTIVO A MARZO DE 2022

110.741.808




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)

Escriba el texto aquí



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/03/2022 y 31/03/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

marzo-2022 marzo-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	49,75	33,63 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	702.618.104	452.943.257	
+ Gastos no Operacionales	3.414.833	2.687.548	
/ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	119,01	116,47 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	986.432.009	1.125.224.718	
+ Gastos Operacionales	702.618.104	452.943.257	
/ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	

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	0,57	0,82 \$	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	1.265.764.078	1.349.907.874	
/ Pasivo Corriente	2.216.795.971	1.653.537.597	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,05	0,05 \$	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	110.741.808	90.289.516	
/ Pasivo Corriente	2.216.795.971	1.653.537.597	
3. PRUEBA ACIDA	0,42	0,67 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.265.764.078	1.349.907.874	
- Inventarios	326.229.081	240.788.181	
/ Pasivo Corriente	2.216.795.971	1.653.537.597	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-951.031.893	-303.629.723 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.265.764.078	1.349.907.874	
- Pasivo Corriente	2.216.795.971	1.653.537.597	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1,88	-5,70 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	1.790.942.208	1.731.577.734	
/ Capital de Trabajo	-951.031.893	-303.629.723	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-0,34	-0,79 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	326.229.081	240.788.181	
/ Capital de Trabajo	-951.031.893	-303.629.723	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,03	0,94 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	144.664.677	123.723.579	
/ Promedio costos y gastos	141.038.745	131.737.960	

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	1,07	1,33 U	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.320.842.520	1.018.830.177	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	83,76	67,67 U	
+ Numero de Dias del Periodo	90	90	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,07	1,33	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	29,76	19,26 U	
+ Inventario	326.229.081	240.788.181	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	986.432.009	1.125.224.718	
* Dias Del Periodo	90	90	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,21	0,23 U	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.661.405.560	5.816.308.596	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,12	1,00 U	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.265.764.078	1.349.907.874	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,26	0,30 U	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.395.641.482	4.466.400.722	
7. ROTACION DE PASIVOS	0,76	0,95 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	1.689.050.113	1.578.167.975	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.216.795.971	1.653.537.597	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	118,12	94,30 U	
+ Numero de Dias del Periodo	90	90	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	0,76	0,95	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1,49	-4,46 U	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-951.031.893,30	-303.629.723,40	

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	-19,01%	-16,47% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-269.760.362	-223.133.529	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	
2. MARGEN NETO	3,07%	-7,10% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	43.511.182	-96.172.577	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	
3. EBITDA	-252.654.281	-206.027.450 \$	
+ Ingresos Operacionales	1.419.289.750	1.355.034.446	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	986.432.009	1.125.224.718	
- Gastos operacionales	702.618.104	452.943.257	
+ Depreciaciones y amortizaciones	17.106.081	17.106.080	
4. MARGEN EBITDA	-17,80%	-15,20% %	
+ Ebitda	-252.654.281,27	-206.027.449,67	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	1.419.289.750,45	1.355.034.446,00	

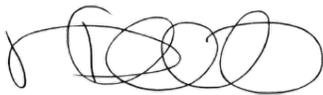
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	0,98%	-2,31% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	43.511.182	-96.172.577	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.444.609.589	4.162.770.998	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,65%	-1,65% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	43.511.182	-96.172.577	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.661.405.560	5.816.308.596	

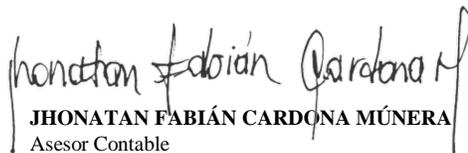
E. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

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	33,28%	28,43% %	
+ Pasivo Total	2.216.795.971	1.653.537.597	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	6.661.405.560	5.816.308.596	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	49,88%	39,72% %	
+ Pasivo Total	2.216.795.971	1.653.537.597	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.444.609.589	4.162.770.998	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	21,59%	17,95% %	
+ Pasivo Total	2.216.795.971	1.653.537.597	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	778.503.652	609.503.116	
/ Total Activo	6.661.405.560	5.816.308.596	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	11,69%	10,48% %	
+ Obligaciones Laborales	778.503.652	609.503.116	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	6.661.405.560	5.816.308.596	
5. CARGA LABORAL	17,52%	14,64% %	
+ Obligaciones Laborales	778.503.652	609.503.116	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.444.609.589	4.162.770.998	



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