

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 Agosto 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 **JOAQUIN EMILIO ZAPATA**, 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 agosto 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 agosto 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

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 (30) días del mes de septiembre de año dos mil veintidós (2022).

DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401


JOAQUIN EMILIO ZAPATA
Contador Público
C.C. 15.274.524
TP 154307-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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	ago-2022	ago-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.463.535.270	1.552.688.904	-89.153.634	-6%
N5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	116.776.890	48.603.105	68.173.785	140%
1105	Caja	3.983.920	4.436.661	-452.741	-10%
1110	Depósitos en instituciones financieras	112.792.971	44.166.445	68.626.526	155%
N7	13 CUENTAS POR COBRAR	1.073.750.629	1.189.489.476	-115.738.846	-10%
1319	Prestación de servicios de salud	922.540.287	954.593.510	-32.053.222	-3%
1324	Subvenciones por cobrar	0	30.908.084	-30.908.084	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	151.210.342	203.987.882	-52.777.540	-26%
N9	15 INVENTARIOS	273.007.750	314.596.323	-41.588.573	-13%
1514	Materiales y suministros	273.007.750	314.596.323	-41.588.573	-13%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.069.734.929	4.426.026.136	643.708.794	15%
N6	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%
N7	13 CUENTAS POR COBRAR	230.522.212	191.843.752	38.678.460	20%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	700.621.900	712.747.557	-12.125.657	-2%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
N10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.260.131.828	3.704.683.088	555.448.740	15%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	133.905.165	24.310.331	109.594.834	82%
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	736.031.734	624.383.814	111.647.920	18%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	102.090.057	85.854.057	16.236.000	19%
1670	Equipos de comunicación y computación	186.327.718	179.689.787	6.637.931	4%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.012.444.425	733.109.000	279.335.425	38%
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)	-1.090.257.085	-1.122.253.715	31.996.630	-3%
N14	19 OTROS ACTIVOS	530.029.920	484.448.327	45.581.593	9%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	520.693.615	466.493.886	54.199.729	12%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	0%
1970	Activos intangibles	43.090.673	43.090.673	0	0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-33.754.368	-25.136.232	-8.618.136	34%
TOTAL ACTIVO		6.533.270.199	5.978.715.040	554.555.159	9%



DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
 Gerente E.S.E.
 C.C. 71.315.401
 (Ver certificación adjunta)


JOAQUÍN EMILIO ZAPATA
 Contador Público
 C.C. 15.274.524
 TP 154307-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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	ago-2022	ago-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.374.220.569	1.994.974.080	379.246.489	19%
N21	24 CUENTAS POR PAGAR	1.261.701.655	1.066.029.751	195.671.904	18%
	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	222.655.297	359.338.790	-136.683.493	-38%
	2407 Recursos a favor de terceros	500.147.181	419.420.339	80.726.842	19%
	2424 Descuentos de nómina	122.974.246	55.659.815	67.314.431	121%
	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	56.724.486	47.825.288	8.899.198	19%
	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	7.996.269	123.151	7.873.118	6393%
	2490 Otras cuentas por pagar	351.204.176	183.662.368	167.541.808	91%
N22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.112.518.913	928.944.329	183.574.585	20%
	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.057.541.785	921.684.656	135.857.129	15%
	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	54.977.128	7.259.673	47.717.455	657%
TOTAL PASIVO		2.374.220.569	1.994.974.080	379.246.489	19%

CÓD	PATRIMONIO	ago-2022	ago-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.159.049.631	3.983.740.960	175.308.670	4%
	3 PATRIMONIO	4.159.049.631	3.983.740.960	175.308.670	4%
N27	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.159.049.631	3.983.740.960	175.308.670	4%
	3208 Capital fiscal	4.281.642.215	4.281.642.215	0	0%
	3225 Resultados de ejercicios anteriores	119.456.192	-22.959.386	142.415.579	-16,1%
	3230 Resultado ejercicio	-242.048.777	-274.941.868	32.893.092	-12%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.533.270.199	5.978.715.040	554.555.159	9%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
	83 DEUDORAS DE CONTROL	1.124.996.781	1.124.907.062	89.719	0%
	8315 Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
	8333 Facturación glosada en servicios de salud	38.085.007	37.995.288	89.719	0%
	89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.124.996.781	-1.124.907.062	-89.719	0%
	8915 Deudoras de control por contra (CR)	-1.124.996.781	-1.124.907.062	-89.719	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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo**

CÓD	CONCEPTO	ago-2022	ago-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	4.258.117.407	3.950.194.195	307.923.212	7,80%
N28 43	VENTA DE SERVICIOS	4.258.117.407	3.950.194.195	307.923.212	7,80%
4312	Servicios de salud	4.398.473.156	3.950.412.854	448.060.303	11,34%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-140.355.749	-218.659	-140.137.090	64089,33%
6	COSTO DE VENTAS	2.806.943.672	3.158.770.319	-351.826.647	-11,14%
N30 63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	2.806.943.672	3.158.770.319	-351.826.647	-11,14%
6310	Servicios de salud	2.806.943.672	3.158.770.319	-351.826.647	-11,14%
	UTILIDAD BRUTA	1.451.173.735	791.423.875	659.749.860	83,36%
	GASTOS OPERACIONALES	2.273.416.613	1.676.357.921	597.058.692	35,62%
N29 51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.227.800.397	1.630.741.708	597.058.688	36,61%
5101	Sueldos y salarios	537.091.880	453.859.647	83.232.233	18,34%
5102	Contribuciones imputadas	115.633.121	54.923.944	60.709.177	110,53%
5103	Contribuciones efectivas	458.770.121	353.670.854	105.099.267	29,72%
5104	Aportes sobre la nómina	90.379.000	61.822.600	28.556.400	46,19%
5107	Prestaciones sociales	161.743.867	140.698.051	21.045.816	14,96%
5108	Gastos de personal diversos	23.784.589	18.700.705	5.083.884	27,19%
5111	Gastos generales	825.258.417	541.831.250	283.427.167	52,31%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	15.139.401	5.234.658	9.904.743	189,21%
N29 53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	45.616.216	45.616.212	4	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	39.870.792	39.870.788	4	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	5.745.424	5.745.424	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-822.242.877	-884.934.045	62.691.168	-7,08%
N28 44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	304.567.855	409.062.042	-104.494.187	-25,54%
4430	Subvenciones	304.567.855	409.062.042	-104.494.187	-25,54%
N28 48	OTROS INGRESOS	396.888.877	207.151.937	189.736.940	91,59%
4802	Financieros	787.036	58.640	728.396	1242,14%
4808	Ingresos diversos	396.101.841	207.093.297	189.008.544	91,27%
N29 58	OTROS GASTOS	121.262.631	6.221.802	115.040.829	1849,00%
5802	Comisiones	8.574.254	6.153.902	2.420.352	39,33%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	112.688.377	67.900	112.620.477	165862,26%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-242.048.777	-274.941.868	32.893.092	-11,96%



DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401
(Ver certificación adjunta)


JOAQUÍN EMILIO ZAPATA
Contador Público
C.C. 15.274.524
TP 154307-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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE 2021	3.983.740.960
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	175.308.670
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE 2022	4.159.049.631

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a agosto de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a agosto de 2022
Capital fiscal	4.281.642.215	0	0	4.281.642.215
Resultado de ejercicios anteriores	-22.959.386	0	142.415.579	119.456.192
Resultado del ejercicio	-274.941.868	0	32.893.092	-242.048.777
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	3.983.740.960	0	175.308.670	4.159.049.631



DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401
(Ver certificación adjunta)


JOAQUIN EMILIO ZAPATA
Contador Público
C.C. 15.274.524
TP 154307-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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A AGOSTO DE 2021	48.603.105
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	4.258.117.407
63	COSTO DE VENTAS	-2.806.943.672
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-2.227.800.397
15	VARIACION DEL INVENTARIO	41.588.573
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-735.038.088
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000
13	VARIACION DE CLIENTES	77.060.386
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-555.448.740
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-45.581.593
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	195.671.904
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	183.574.585
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	417.357.447
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-45.616.216
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	223.017.773
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	304.567.855
48	OTROS INGRESOS	396.888.877
58	OTROS GASTOS	-121.262.631
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	580.194.101
11	EFFECTIVO A AGOSTO DE 2022	116.776.890



DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401
(Ver certificación adjunta)


JOAQUÍN EMILIO ZAPATA
Contador Público
C.C. 15.274.524
TP 154307-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 31/08/2022 y 31/08/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

agosto-2022 agosto-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	56,24	42,59 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	2.273.416.613	1.676.357.921	
+ Gastos no Operacionales	121.262.631	6.221.802	
/ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	119,31	122,40 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	2.806.943.672	3.158.770.319	
+ Gastos Operacionales	2.273.416.613	1.676.357.921	
/ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	

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	0,62	0,78 \$	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	1.463.535.270	1.552.688.904	
/ Pasivo Corriente	2.374.220.569	1.994.974.080	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,05	0,02 \$	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	116.776.890	48.603.105	
/ Pasivo Corriente	2.374.220.569	1.994.974.080	
3. PRUEBA ACIDA	0,50	0,62 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.463.535.270	1.552.688.904	
- Inventarios	273.007.750	314.596.323	
/ Pasivo Corriente	2.374.220.569	1.994.974.080	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-910.685.299	-442.285.175 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.463.535.270	1.552.688.904	
- Pasivo Corriente	2.374.220.569	1.994.974.080	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-1,95	-4,30 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	1.774.372.529	1.902.237.033	
/ Capital de Trabajo	-910.685.299	-442.285.175	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-0,30	-0,71 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	273.007.750	314.596.323	
/ Capital de Trabajo	-910.685.299	-442.285.175	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	0,95	0,94 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	413.297.845	380.534.015	
/ Promedio costos y gastos	433.468.576	403.445.837	

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	3,26	3,32 U	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.304.272.841	1.189.489.476	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	74,43	73,17 U	
+ Numero de Dias del Periodo	243	243	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,26	3,32	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	23,63	24,20 U	
+ Inventario	273.007.750	314.596.323	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	2.806.943.672	3.158.770.319	
* Dias Del Periodo	243	243	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,65	0,66 U	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.533.270.199	5.978.715.040	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,91	2,54 U	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.463.535.270	1.552.688.904	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,84	0,89 U	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.069.734.929	4.426.026.136	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,14	2,42 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	5.080.360.285	4.835.128.240	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.374.220.569	1.994.974.080	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	113,56	100,26 U	
+ Numero de Dias del Periodo	243	243	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,14	2,42	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-4,68	-8,93 U	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-910.685.298,73	-442.285.175,49	

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	-19,31%	-22,40% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-822.242.877	-884.934.045	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	
2. MARGEN NETO	-5,68%	-6,96% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-242.048.777	-274.941.868	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	
3. EBITDA	-776.626.661	-839.317.833 \$	
+ Ingresos Operacionales	4.258.117.407	3.950.194.195	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	2.806.943.672	3.158.770.319	
- Gastos operacionales	2.273.416.613	1.676.357.921	
+ Depreciaciones y amortizaciones	45.616.216	45.616.212	
4. MARGEN EBITDA	-18,24%	-21,25% %	
+ Ebitda	-776.626.661,38	-839.317.832,98	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	4.258.117.407,21	3.950.194.194,81	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-5,82%	-6,90% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-242.048.777	-274.941.868	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.159.049.631	3.983.740.960	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-3,70%	-4,60% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-242.048.777	-274.941.868	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.533.270.199	5.978.715.040	

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	36,34%	33,37% %	
+ Pasivo Total	2.374.220.569	1.994.974.080	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	6.533.270.199	5.978.715.040	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	57,09%	50,08% %	
+ Pasivo Total	2.374.220.569	1.994.974.080	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.159.049.631	3.983.740.960	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	19,31%	17,83% %	
+ Pasivo Total	2.374.220.569	1.994.974.080	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	1.112.518.913	928.944.329	
/ Total Activo	6.533.270.199	5.978.715.040	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	17,03%	15,54% %	
+ Obligaciones Laborales	1.112.518.913	928.944.329	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	6.533.270.199	5.978.715.040	
5. CARGA LABORAL	26,75%	23,32% %	
+ Obligaciones Laborales	1.112.518.913	928.944.329	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.159.049.631	3.983.740.960	

DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO
Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401


JOAQUÍN EMILIO ZAPATA
Contador Público
C.C. 15.274.524
TP 154307-T