

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 Julio 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 julio 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 julio 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 agosto 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 31/07/2022 y 31/07/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	jul-2022	jul-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.308.057.671	1.524.065.204	-216.007.533	-14%
N5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	81.244.163	66.198.190	15.045.973	23%
	1105 Caja	4.402.407	4.487.113	-84.706	-2%
	1110 Depósitos en instituciones financieras	76.841.756	61.711.077	15.130.679	25%
N7	13 CUENTAS POR COBRAR	965.460.432	1.146.616.849	-181.156.417	-16%
	1319 Prestación de servicios de salud	814.250.090	942.628.967	-128.378.877	-14%
	1324 Subvenciones por cobrar	0	0	0	
	1384 Otras cuentas por cobrar	151.210.342	203.987.882	-52.777.540	-26%
N9	15 INVENTARIOS	261.353.076	311.250.165	-49.897.089	-16%
	1514 Materiales y suministros	261.353.076	311.250.165	-49.897.089	-16%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.087.879.849	4.438.999.920	648.879.929	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	231.318.101	191.843.752	39.474.349	21%
	1385 Cuentas por cobrar de difícil cobro	701.417.789	712.747.557	-11.329.768	-2%
	1386 Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
N10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.270.426.759	3.705.021.372	565.405.387	15%
	1605 Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
	1635 Bienes muebles en bodega	134.614.507	13.869.440	120.745.067	90%
	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	732.914.892	623.793.359	109.121.533	17%
	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	178.356.987	7.970.731	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)	-1.077.554.654	-1.109.551.285	31.996.631	-3%
N14	19 OTROS ACTIVOS	537.084.020	497.083.827	40.000.193	8%
	1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	527.029.537	478.411.208	48.618.329	10%
	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)	-33.036.190	-24.418.054	-8.618.136	35%
TOTAL ACTIVO		6.395.937.520	5.963.065.124	432.872.396	7%



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 31/07/2022 y 31/07/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	jul-2022	jul-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.040.698.029	1.930.941.747	109.756.282	6%
N21	24 CUENTAS POR PAGAR	1.223.323.985	1.015.990.645	207.333.339	20%
	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	218.257.302	314.468.216	-96.210.914	-31%
	2407 Recursos a favor de terceros	490.303.827	422.107.520	68.196.307	16%
	2424 Descuentos de nómina	118.772.101	53.009.322	65.762.779	124%
	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	54.500.700	45.990.205	8.510.495	19%
	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	7.996.269	123.151	7.873.118	6393%
	2490 Otras cuentas por pagar	333.493.785	180.292.231	153.201.554	85%
N22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	817.374.044	914.951.102	-97.577.057	-11%
	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	759.503.890	907.691.429	-148.187.539	-16%
	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	57.870.154	7.259.673	50.610.481	697%
TOTAL PASIVO		2.040.698.029	1.930.941.747	109.756.282	6%

CÓD	PATRIMONIO	jul-2022	jul-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.355.239.491	4.032.123.377	323.116.114	8%
	3 PATRIMONIO	4.355.239.491	4.032.123.377	323.116.114	8%
N27	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.355.239.491	4.032.123.377	323.116.114	8%
	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	-45.858.916	-226.559.451	180.700.535	-80%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.395.937.520	5.963.065.124	432.872.396	7%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
	83 DEUDORAS DE CONTROL	1.124.996.781	1.124.899.435	97.346	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	37.987.661	97.346	0%
	89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.124.996.781	-1.124.899.435	-97.346	0%
	8915 Deudoras de control por contra (CR)	-1.124.996.781	-1.124.899.435	-97.346	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 31/07/2022 y 31/07/2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	jul-2022	jul-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	3.719.274.798	3.400.644.161	318.630.637	9,37%
N28 43	VENTA DE SERVICIOS	3.719.274.798	3.400.644.161	318.630.637	9,37%
4312	Servicios de salud	3.859.630.547	3.400.644.161	458.986.386	13,50%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-140.355.749	0	-140.355.749	
6	COSTO DE VENTAS	2.378.103.191	2.740.514.545	-362.411.354	-13,22%
N30 63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	2.378.103.191	2.740.514.545	-362.411.354	-13,22%
6310	Servicios de salud	2.378.103.191	2.740.514.545	-362.411.354	-13,22%
	UTILIDAD BRUTA	1.341.171.607	660.129.616	681.041.991	103,17%
	GASTOS OPERACIONALES	1.961.857.388	1.414.376.644	547.480.744	38,71%
N29 51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.921.943.199	1.374.462.458	547.480.741	39,83%
5101	Sueldos y salarios	388.733.363	394.413.690	-5.680.327	-1,44%
5102	Contribuciones imputadas	108.380.564	48.058.451	60.322.113	125,52%
5103	Contribuciones efectivas	396.273.821	287.992.179	108.281.642	37,60%
5104	Aportes sobre la nómina	76.338.600	49.827.600	26.511.000	53,21%
5107	Prestaciones sociales	142.142.886	119.417.029	22.725.857	19,03%
5108	Gastos de personal diversos	15.701.588	18.700.705	-2.999.117	-16,04%
5111	Gastos generales	779.232.975	450.818.146	328.414.829	72,85%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	15.139.401	5.234.658	9.904.743	189,21%
N29 53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	39.914.189	39.914.186	3	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	34.886.943	34.886.940	3	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	5.027.246	5.027.246	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-620.685.780	-754.247.027	133.561.247	-17,71%
N28 44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	304.567.855	328.424.574	-23.856.719	-7,26%
4430	Subvenciones	304.567.855	328.424.574	-23.856.719	-7,26%
N28 48	OTROS INGRESOS	390.122.441	204.884.142	185.238.299	90,41%
4802	Financieros	327.021	53.667	273.354	509,35%
4808	Ingresos diversos	389.795.420	204.830.475	184.964.945	90,30%
N29 58	OTROS GASTOS	119.863.431	5.621.140	114.242.292	2032,37%
5802	Comisiones	8.574.254	5.553.240	3.021.014	54,40%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	111.289.177	67.900	111.221.277	163801,59%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-45.858.916	-226.559.451	180.700.535	-79,76%



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 31/07/2022 y 31/07/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2021	4.032.123.377
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	323.116.114
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2022	4.355.239.491

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a julio de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a julio 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	-226.559.451	0	180.700.535	-45.858.916
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.032.123.377	0	323.116.114	4.355.239.491



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 31/07/2022 y 31/07/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A JULIO DE 2021 **66.198.190**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	3.719.274.798
63	COSTO DE VENTAS	-2.378.103.191
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.921.943.199
15	VARIACION DEL INVENTARIO	49.897.089
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-530.874.502

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000
13	VARIACION DE CLIENTES	141.682.068
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-565.405.387
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-40.000.193
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	207.333.339
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-97.577.057
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	368.975.030
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-39.914.189
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-28.906.389

OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	304.567.855
48	OTROS INGRESOS	390.122.441
58	OTROS GASTOS	-119.863.431
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		574.826.865

11 EFECTIVO A JULIO DE 2022 **81.244.163**



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 31/07/2022 y 31/07/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

julio-2022 julio-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	55,97	41,76 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.961.857.388	1.414.376.644	
+ Gastos no Operacionales	119.863.431	5.621.140	
/ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	116,69	122,18 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	2.378.103.191	2.740.514.545	
+ Gastos Operacionales	1.961.857.388	1.414.376.644	
/ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	

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.

1. RAZON CORRIENTE	2,021	2,020	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	1.308.057.671	1.524.065.204	
/ Pasivo Corriente	2.040.698.029	1.930.941.747	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,04	0,03 \$	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	81.244.163	66.198.190	
/ Pasivo Corriente	2.040.698.029	1.930.941.747	
3. PRUEBA ACIDA	0,51	0,63 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.308.057.671	1.524.065.204	
- Inventarios / Pasivo Corriente	261.353.076 2.040.698.029	311.250.165 1.930.941.747	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-732.640.358	-406.876.543 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.308.057.671	1.524.065.204	
- Pasivo Corriente	2.040.698.029	1.930.941.747	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-2,28	-4,57 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	1.666.878.221	1.859.364.406	
/ Capital de Trabajo	-732.640.358	-406.876.543	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-0,36	-0,76 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	261.353.076	311.250.165	
/ Capital de Trabajo	-732.640.358	-406.876.543	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	0,99	0,95 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	367.830.425	327.829.406	
/ Promedio costos y gastos	371.652.001	346.709.361	

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	3,11	2,97 U	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.196.778.533	1.146.616.849	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	68,54	71,82 U	
+ Numero de Dias del Periodo	213	213	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,11	2,97	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	23,41	24,19 U	
+ Inventario	261.353.076	311.250.165	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	2.378.103.191	2.740.514.545	
* Dias Del Periodo	213	213	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,58	0,57 U	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.395.937.520	5.963.065.124	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,84	2,23 U	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.308.057.671	1.524.065.204	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,73	0,77 U	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.087.879.849	4.438.999.920	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,13	2,15 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	4.339.960.579	4.154.891.188	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.040.698.029	1.930.941.747	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	100,15	98,99 U	
+ Numero de Dias del Periodo	213	213	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,13	2,15	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-5,08	-8,36 U	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-732.640.357,81	-406.876.542,71	

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	-16,69%	-22,18% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-620.685.780	-754.247.027	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	
2. MARGEN NETO	-1,23%	-6,66% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-45.858.916	-226.559.451	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	
3. EBITDA	-580.771.591	-714.332.842 \$	
+ Ingresos Operacionales	3.719.274.798	3.400.644.161	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	2.378.103.191	2.740.514.545	
- Gastos operacionales	1.961.857.388	1.414.376.644	
+ Depreciaciones y amortizaciones	39.914.189	39.914.186	
4. MARGEN EBITDA	-15,62%	-21,01% %	
+ Ebitda	-580.771.591,46	-714.332.841,53	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	3.719.274.798,21	3.400.644.161,01	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-1,05%	-5,62% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-45.858.916	-226.559.451	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.355.239.491	4.032.123.377	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-0,72%	-3,80% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-45.858.916	-226.559.451	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.395.937.520	5.963.065.124	

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	31,91%	32,38% %	
+ Pasivo Total	2.040.698.029	1.930.941.747	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a
/ Total Activo	6.395.937.520	5.963.065.124	terceras personas por el monto de la deuda.
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	46,86%	47,89% %	
+ Pasivo Total	2.040.698.029	1.930.941.747	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto
/ Patrimonio	4.355.239.491	4.032.123.377	al patrimonio.
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	19,13%	17,04% %	
+ Pasivo Total	2.040.698.029	1.930.941.747	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a
- Pasivo Laboral	817.374.044	914.951.102	terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
/ Total Activo	6.395.937.520	5.963.065.124	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	12,78%	15,34% %	
+ Obligaciones Laborales	817.374.044	914.951.102	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a
/ Total Activo	6.395.937.520	5.963.065.124	los empleados por el monto de sus deudas.
5. CARGA LABORAL	18,77%	22,69% %	
+ Obligaciones Laborales	817.374.044	914.951.102	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con
/ Patrimonio	4.355.239.491	4.032.123.377	respecto al patrimonio.

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