

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 30 de Junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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 julio 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 30/06/2022 y 30/06/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	jun-2022	jun-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.546.980.022	1.591.562.701	-44.582.679	-3%
N5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	197.171.522	238.697.333	-41.525.811	-17%
1105	Caja	3.928.307	5.108.183	-1.179.876	-23%
1110	Depósitos en instituciones financieras	193.243.215	233.589.150	-40.345.935	-17%
N7	13 CUENTAS POR COBRAR	969.647.471	1.057.312.604	-87.665.133	-8%
1319	Prestación de servicios de salud	818.437.129	822.416.638	-3.979.509	0%
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	380.161.029	295.552.764	84.608.265	29%
1514	Materiales y suministros	380.161.029	295.552.764	84.608.265	29%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.136.371.112	4.461.713.586	674.657.527	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	260.290.833	191.843.752	68.447.081	36%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	730.390.521	712.747.557	17.642.964	2%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
N10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.282.891.190	3.714.972.792	567.918.397	15%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	136.087.507	27.409.156	108.678.351	80%
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	731.441.892	607.943.433	123.498.459	20%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	102.090.057	85.854.057	16.236.000	19%
1670	Equipos de comunicación y computación	186.089.718	177.916.187	8.173.531	5%
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)	-1.064.852.223	-1.096.848.855	31.996.632	-3%
N14	19 OTROS ACTIVOS	544.138.120	509.846.072	34.292.048	7%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	533.365.459	490.455.275	42.910.184	9%
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)	-32.318.012	-23.699.876	-8.618.136	36%
TOTAL ACTIVO		6.683.351.134	6.053.276.286	630.074.848	10%



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 30/06/2022 y 30/06/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	jun-2022	jun-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.181.628.357	1.893.934.602	287.693.755	15%
N21	24 CUENTAS POR PAGAR	1.311.160.677	1.015.000.574	296.160.103	29%
	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	198.126.802	324.152.036	-126.025.234	-39%
	2407 Recursos a favor de terceros	535.842.837	410.852.073	124.990.764	30%
	2424 Descuentos de nómina	118.211.518	52.482.743	65.728.775	125%
	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	55.141.238	46.044.636	9.096.602	20%
	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	7.996.269	123.151	7.873.118	6393%
	2490 Otras cuentas por pagar	395.842.012	181.345.934	214.496.077	118%
N22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	870.467.680	878.934.028	-8.466.347	-1%
	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	813.079.697	874.757.970	-61.678.273	-7%
	2514 Beneficios pos empleo - pensiones	57.387.983	4.176.058	53.211.925	1274%
TOTAL PASIVO		2.181.628.357	1.893.934.602	287.693.755	15%

CÓD	PATRIMONIO	jun-2022	jun-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.501.722.777	4.159.341.685	342.381.093	8%
	3 PATRIMONIO	4.501.722.777	4.159.341.685	342.381.093	8%
N27	32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.501.722.777	4.159.341.685	342.381.093	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	100.624.370	-99.341.144	199.965.514	-201%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.683.351.134	6.053.276.286	630.074.848	10%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
	83 DEUDORAS DE CONTROL	1.124.981.681	1.124.894.121	87.560	0%
	8315 Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
	8333 Facturación glosada en servicios de salud	38.069.907	37.982.347	87.560	0%
	89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.124.981.681	-1.124.894.121	-87.560	0%
	8915 Deudoras de control por contra (CR)	-1.124.981.681	-1.124.894.121	-87.560	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 30/06/2022 y 30/06/2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	jun-2022	jun-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	3.155.120.518	2.910.460.838	244.659.680	8,41%
N28 43	VENTA DE SERVICIOS	3.155.120.518	2.910.460.838	244.659.680	8,41%
4312	Servicios de salud	3.295.476.267	2.910.460.838	385.015.429	13,23%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-140.355.749	0	-140.355.749	
6	COSTO DE VENTAS	1.968.355.700	2.359.952.296	-391.596.596	-16,59%
N30 63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.968.355.700	2.359.952.296	-391.596.596	-16,59%
6310	Servicios de salud	1.968.355.700	2.359.952.296	-391.596.596	-16,59%
	UTILIDAD BRUTA	1.186.764.818	550.508.542	636.256.276	115,58%
	GASTOS OPERACIONALES	1.767.802.403	1.174.641.952	593.160.452	50,50%
N29 51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.733.590.241	1.140.429.793	593.160.449	52,01%
5101	Sueldos y salarios	333.206.279	337.211.136	-4.004.857	-1,19%
5102	Contribuciones imputadas	100.645.836	41.192.958	59.452.878	144,33%
5103	Contribuciones efectivas	335.874.321	231.738.759	104.135.562	44,94%
5104	Aportes sobre la nómina	62.650.200	39.298.600	23.351.600	59,42%
5107	Prestaciones sociales	123.302.596	100.533.753	22.768.843	22,65%
5108	Gastos de personal diversos	15.554.688	18.519.000	-2.964.312	-16,01%
5111	Gastos generales	750.723.816	366.700.929	384.022.887	104,72%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	11.632.505	5.234.658	6.397.847	122,22%
N29 53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	34.212.162	34.212.159	3	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	29.903.094	29.903.091	3	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	4.309.068	4.309.068	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-581.037.585	-624.133.409	43.095.824	-6,90%
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	388.537.192	201.051.309	187.485.883	93,25%
4802	Financieros	163.380	48.316	115.064	238,15%
4808	Ingresos diversos	388.373.812	201.002.993	187.370.819	93,22%
N29 58	OTROS GASTOS	11.443.092	4.683.617	6.759.474	144,32%
5802	Comisiones	8.574.254	4.615.717	3.958.537	85,76%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	2.868.838	67.900	2.800.938	4125,09%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	100.624.370	-99.341.144	199.965.514	-201,29%



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 30/06/2022 y 30/06/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2021	4.159.341.685
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	342.381.093
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO DE 2022	4.501.722.777

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a junio de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a junio 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	-99.341.144	0	199.965.514	100.624.370
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.159.341.685	0	342.381.093	4.501.722.777



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 30/06/2022 y 30/06/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A JUNIO DE 2021 **238.697.333**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	3.155.120.518
63	COSTO DE VENTAS	-1.968.355.700
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.733.590.241
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-84.608.265
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-631.433.688

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000
13	VARIACION DE CLIENTES	19.218.051
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-567.918.397
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-34.292.048
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	296.160.103
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-8.466.347
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	241.756.723
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-34.212.162
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-91.754.078

OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	304.567.855
48	OTROS INGRESOS	388.537.192
58	OTROS GASTOS	-11.443.092
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	681.661.955

11 EFECTIVO A JUNIO DE 2022 **197.171.522**



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 30/06/2022 y 30/06/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

junio-2022 junio-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	56,39	40,52 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.767.802.403	1.174.641.952	
+ Gastos no Operacionales	11.443.092	4.683.617	
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	118,42	121,44 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	1.968.355.700	2.359.952.296	
+ Gastos Operacionales	1.767.802.403	1.174.641.952	
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	

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	0,71	0,84 \$	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	1.546.980.022	1.591.562.701	
/ Pasivo Corriente	2.181.628.357	1.893.934.602	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,09	0,13 \$	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	197.171.522	238.697.333	
/ Pasivo Corriente	2.181.628.357	1.893.934.602	
3. PRUEBA ACIDA	0,53	0,68 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	1.546.980.022	1.591.562.701	
- Inventarios / Pasivo Corriente	380.161.029 2.181.628.357	295.552.764 1.893.934.602	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-634.648.335	-302.371.901 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	1.546.980.022	1.591.562.701	
- Pasivo Corriente	2.181.628.357	1.893.934.602	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-2,68	-5,85 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	1.700.037.992	1.770.060.161	
/ Capital de Trabajo	-634.648.335	-302.371.901	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-0,60	-0,98 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	380.161.029	295.552.764	
/ Capital de Trabajo	-634.648.335	-302.371.901	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,03	0,97 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	320.685.464	286.661.393	
/ Promedio costos y gastos	312.300.100	294.939.822	

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	2,57	2,75 U	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.229.938.304	1.057.312.604	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	70,95	66,12 U	
+ Numero de Dias del Periodo	182	182	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,57	2,75	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	35,15	22,79 U	
+ Inventario	380.161.029	295.552.764	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	1.968.355.700	2.359.952.296	
* Dias Del Periodo	182	182	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,47	0,48 U	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.683.351.134	6.053.276.286	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,04	1,83 U	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.546.980.022	1.591.562.701	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,61	0,65 U	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.136.371.112	4.461.713.586	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,71	1,87 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	3.736.158.103	3.534.594.247	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.181.628.357	1.893.934.602	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	106,27	97,52 U	
+ Numero de Dias del Periodo	182	182	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,71	1,87	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-4,97	-9,63 U	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-634.648.334,86	-302.371.900,94	

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	-18,42%	-21,44% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-581.037.585	-624.133.409	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	
2. MARGEN NETO	3,19%	-3,41% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	100.624.370	-99.341.144	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	
3. EBITDA	-546.825.423	-589.921.250 \$	
+ Ingresos Operacionales	3.155.120.518	2.910.460.838	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	1.968.355.700	2.359.952.296	
- Gastos operacionales	1.767.802.403	1.174.641.952	
+ Depreciaciones y amortizaciones	34.212.162	34.212.159	
4. MARGEN EBITDA	-17,33%	-20,27% %	
+ Ebitda	-546.825.423,15	-589.921.250,33	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	3.155.120.518,21	2.910.460.838,01	


5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	2,24%	-2,39% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	100.624.370	-99.341.144	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.501.722.777	4.159.341.685	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	1,51%	-1,64% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	100.624.370	-99.341.144	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.683.351.134	6.053.276.286	

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	32,64%	31,29% %	
+ Pasivo Total	2.181.628.357	1.893.934.602	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	6.683.351.134	6.053.276.286	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	48,46%	45,53% %	
+ Pasivo Total	2.181.628.357	1.893.934.602	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.501.722.777	4.159.341.685	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	19,62%	16,77% %	
+ Pasivo Total	2.181.628.357	1.893.934.602	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	870.467.680	878.934.028	
/ Total Activo	6.683.351.134	6.053.276.286	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	13,02%	14,52% %	
+ Obligaciones Laborales	870.467.680	878.934.028	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	6.683.351.134	6.053.276.286	
5. CARGA LABORAL	19,34%	21,13% %	
+ Obligaciones Laborales	870.467.680	878.934.028	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.501.722.777	4.159.341.685	

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