

**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 %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.546.980.022</b>	<b>1.591.562.701</b>	<b>-44.582.679</b>	<b>-3%</b>
N5	<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>197.171.522</b>	<b>238.697.333</b>	<b>-41.525.811</b>	<b>-17%</b>
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	<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>969.647.471</b>	<b>1.057.312.604</b>	<b>-87.665.133</b>	<b>-8%</b>
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	<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>380.161.029</b>	<b>295.552.764</b>	<b>84.608.265</b>	<b>29%</b>
1514	Materiales y suministros	380.161.029	295.552.764	84.608.265	29%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5.136.371.112</b>	<b>4.461.713.586</b>	<b>674.657.527</b>	<b>15%</b>
N6	<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>49.050.969</b>	<b>45.050.969</b>	<b>4.000.000</b>	<b>9%</b>
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	49.050.969	45.050.969	4.000.000	9%
N7	<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>260.290.833</b>	<b>191.843.752</b>	<b>68.447.081</b>	<b>36%</b>
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	<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.282.891.190</b>	<b>3.714.972.792</b>	<b>567.918.397</b>	<b>15%</b>
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	<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>544.138.120</b>	<b>509.846.072</b>	<b>34.292.048</b>	<b>7%</b>
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%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>6.683.351.134</b>	<b>6.053.276.286</b>	<b>630.074.848</b>	<b>10%</b>



**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 %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.181.628.357</b>	<b>1.893.934.602</b>	<b>287.693.755</b>	<b>15%</b>
N21	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.311.160.677</b>	<b>1.015.000.574</b>	<b>296.160.103</b>	<b>29%</b>
	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	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>870.467.680</b>	<b>878.934.028</b>	<b>-8.466.347</b>	<b>-1%</b>
	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%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.181.628.357</b>	<b>1.893.934.602</b>	<b>287.693.755</b>	<b>15%</b>

CÓD	PATRIMONIO	jun-2022	jun-2021	Variación \$	Mag %
<b>PATRIMONIO</b>		<b>4.501.722.777</b>	<b>4.159.341.685</b>	<b>342.381.093</b>	<b>8%</b>
	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>4.501.722.777</b>	<b>4.159.341.685</b>	<b>342.381.093</b>	<b>8%</b>
N27	<b>32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>4.501.722.777</b>	<b>4.159.341.685</b>	<b>342.381.093</b>	<b>8%</b>
	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%
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>6.683.351.134</b>	<b>6.053.276.286</b>	<b>630.074.848</b>	<b>10%</b>

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
	<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.124.981.681</b>	<b>1.124.894.121</b>	<b>87.560</b>	<b>0%</b>
	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%
	<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-1.124.981.681</b>	<b>-1.124.894.121</b>	<b>-87.560</b>	<b>0%</b>
	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	
	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>4.463.566.794</b>	<b>4.463.566.794</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-4.463.566.794</b>	<b>-4.463.566.794</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	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 %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3.155.120.518</b>	<b>2.910.460.838</b>	<b>244.659.680</b>	<b>8,41%</b>
N28 43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3.155.120.518</b>	<b>2.910.460.838</b>	<b>244.659.680</b>	<b>8,41%</b>
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	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>1.968.355.700</b>	<b>2.359.952.296</b>	<b>-391.596.596</b>	<b>-16,59%</b>
N30 63	<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>1.968.355.700</b>	<b>2.359.952.296</b>	<b>-391.596.596</b>	<b>-16,59%</b>
6310	Servicios de salud	1.968.355.700	2.359.952.296	-391.596.596	-16,59%
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1.186.764.818</b>	<b>550.508.542</b>	<b>636.256.276</b>	<b>115,58%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1.767.802.403</b>	<b>1.174.641.952</b>	<b>593.160.452</b>	<b>50,50%</b>
N29 51	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>1.733.590.241</b>	<b>1.140.429.793</b>	<b>593.160.449</b>	<b>52,01%</b>
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	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>34.212.162</b>	<b>34.212.159</b>	<b>3</b>	<b>0,00%</b>
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%
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>-581.037.585</b>	<b>-624.133.409</b>	<b>43.095.824</b>	<b>-6,90%</b>
N28 44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>304.567.855</b>	<b>328.424.574</b>	<b>-23.856.719</b>	<b>-7,26%</b>
4430	Subvenciones	304.567.855	328.424.574	-23.856.719	-7,26%
N28 48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>388.537.192</b>	<b>201.051.309</b>	<b>187.485.883</b>	<b>93,25%</b>
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	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>11.443.092</b>	<b>4.683.617</b>	<b>6.759.474</b>	<b>144,32%</b>
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	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>100.624.370</b>	<b>-99.341.144</b>	<b>199.965.514</b>	<b>-201,29%</b>



**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

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

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
<b>TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO</b>	<b>4.159.341.685</b>	<b>0</b>	<b>342.381.093</b>	<b>4.501.722.777</b>



**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
<b>FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS</b>		<b>-631.433.688</b>

**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
<b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-91.754.078</b>

**OTRAS ACTIVIDADES**

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

**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.*

<b>1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA</b>	<b>56,39</b>	<b>40,52 %</b>	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	
<b>2. EFICIENCIA OPERACIONAL</b>	<b>118,42</b>	<b>121,44 %</b>	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.*

	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>	
<b>1. RAZON CORRIENTE</b>	<b>0,71</b>	<b>0,84 \$</b>	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	
<b>2. LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	<b>0,09</b>	<b>0,13 \$</b>	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	
<b>3. PRUEBA ACIDA</b>	<b>0,53</b>	<b>0,68 \$</b>	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	
<b>4. CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-634.648.335</b>	<b>-302.371.901 \$</b>	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	
<b>5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.</b>	<b>-2,68</b>	<b>-5,85 %</b>	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	
<b>6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.</b>	<b>-0,60</b>	<b>-0,98 %</b>	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	
<b>7. PUNTO DE EQUILIBRIO</b>	<b>1,03</b>	<b>0,97 U</b>	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	
<b>1. ROTACION DE CARTERA</b>	<b>2,57</b>	<b>2,75 U</b>	
+ 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	
<b>2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA</b>	<b>70,95</b>	<b>66,12 U</b>	
+ 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	
<b>3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>	<b>35,15</b>	<b>22,79 U</b>	
+ 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	
<b>4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL</b>	<b>0,47</b>	<b>0,48 U</b>	
+ 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	
<b>5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,04</b>	<b>1,83 U</b>	
+ 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	
<b>6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>0,61</b>	<b>0,65 U</b>	
+ 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	
<b>7. ROTACION DE PASIVOS</b>	<b>1,71</b>	<b>1,87 U</b>	
+ 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	
<b>8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>106,27</b>	<b>97,52 U</b>	
+ 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	
<b>9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE</b>	<b>-4,97</b>	<b>-9,63 U</b>	
+ 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.

<b>1. MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>-18,42%</b>	<b>-21,44% %</b>	
+ 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	
<b>2. MARGEN NETO</b>	<b>3,19%</b>	<b>-3,41% %</b>	
+ 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	
<b>3. EBITDA</b>	<b>-546.825.423</b>	<b>-589.921.250 \$</b>	
+ 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	
<b>4. MARGEN EBITDA</b>	<b>-17,33%</b>	<b>-20,27% %</b>	
+ 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	

<b>5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>2,24%</b>	<b>-2,39% %</b>	
+ 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	
<b>6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>1,51%</b>	<b>-1,64% %</b>	
+ 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.

	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>	
<b>1. ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>	<b>32,64%</b>	<b>31,29% %</b>	
+ 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	
<b>2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>	<b>48,46%</b>	<b>45,53% %</b>	
+ 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	
<b>3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b>	<b>19,62%</b>	<b>16,77% %</b>	
+ 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	
<b>4. ENDEUDAMIENTO LABORAL</b>	<b>13,02%</b>	<b>14,52% %</b>	
+ 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	
<b>5. CARGA LABORAL</b>	<b>19,34%</b>	<b>21,13% %</b>	
+ 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