

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 mayo de 2022
Cifras expresadas en pesos colombianos



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO y **JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del Municipio de Ituango, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de mayo 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 mayo de 2022, se revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden de acuerdo a la realidad financiera de la entidad.

Que la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma individual, toda vez que no es una entidad perteneciente a un grupo económico.

Que la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.03), la Guía de Aplicación Nro. 2 Presentación de Estados Financieros según el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público y la Resolución 222 de 2020. Igualmente, realiza su publicación de acuerdo al procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales de la Contaduría General de la Nación.

Se expide en el municipio de Ituango - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de junio de año dos mil veintidós (2022).

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

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Asesor Contable
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021

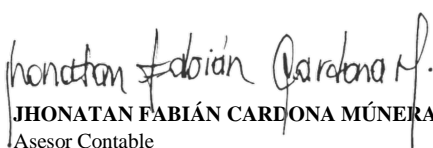
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	may-2022	may-2021	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		1.426.350.943	1.520.761.559	-94.410.617	-6%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	162.598.725	78.824.382	83.774.342	106%
1105	Caja	4.361.645	5.003.145	-641.500	-13%
1110	Depósitos en instituciones financieras	158.237.080	73.821.237	84.415.843	114%
13	CUENTAS POR COBRAR	957.459.941	1.176.850.688	-219.390.747	-19%
1319	Prestación de servicios de salud	569.472.670	941.954.722	-372.482.052	-40%
1324	Subvenciones por cobrar	0	30.908.084	-30.908.084	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	387.987.271	203.987.882	183.999.389	90%
15	INVENTARIOS	306.292.277	265.086.489	41.205.788	16%
1514	Materiales y suministros	306.292.277	265.086.489	41.205.788	16%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.480.292.906	4.476.132.069	1.004.160.837	22%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	49.050.969	45.050.969	4.000.000	9%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	49.050.969	45.050.969	4.000.000	9%
13	CUENTAS POR COBRAR	492.049.331	191.843.752	300.205.579	156%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	962.149.019	712.747.557	249.401.462	35%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-470.099.688	-520.903.805	50.804.117	-10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.285.978.421	3.718.214.624	567.763.797	15%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	133.228.883	21.292.916	111.935.967	84%
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	729.497.916	606.903.433	122.594.483	20%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	102.090.057	85.854.057	16.236.000	19%
1670	Equipos de comunicación y computación	181.277.118	175.611.828	5.665.290	3%
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)	-1.052.149.792	-1.084.146.424	31.996.632	-3%
19	OTROS ACTIVOS	653.214.185	521.022.724	132.191.461	25%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	641.723.346	500.913.749	140.809.597	28%
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)	-31.599.834	-22.981.698	-8.618.136	37%
TOTAL ACTIVO		6.906.643.849	5.996.893.628	909.750.221	15%

VIGILADO
Supersalud


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


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Asesor Contable
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021**

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	may-2022	may-2021	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.662.215.112	1.801.067.522	861.147.589	48%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.601.529.244	1.057.966.257	543.562.988	51%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	416.207.296	271.803.773	144.403.523	53%
2407	Recursos a favor de terceros	483.439.602	414.812.635	68.626.967	17%
2424	Descuentos de nómina	170.087.333	47.907.094	122.180.239	255%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	65.188.844	45.479.512	19.709.332	43%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	7.276.815	123.151	7.153.664	5809%
2490	Otras cuentas por pagar	459.329.353	277.840.091	181.489.262	65%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.060.685.867	743.101.266	317.584.602	43%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.004.168.887	735.841.593	268.327.295	36%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	56.516.980	7.259.673	49.257.307	679%
TOTAL PASIVO		2.662.215.112	1.801.067.522	861.147.589	48%

CÓD	PATRIMONIO	may-2022	may-2021	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		4.244.428.737	4.195.826.106	48.602.631	1%
3	PATRIMONIO	4.244.428.737	4.195.826.106	48.602.631	1%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4.244.428.737	4.195.826.106	48.602.631	1%
3208	Capital fiscal	4.281.642.215	4.281.642.215	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	119.456.192	-22.698.639	142.154.832	-16,0%
3230	Resultado ejercicio	-156.669.670	-63.117.470	-93.552.200	148%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.906.643.849	5.996.893.628	909.750.221	15%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.124.913.981	1.124.862.621	51.360	0%
8315	Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	38.002.207	37.950.847	51.360	0%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.124.913.981	-1.124.862.621	-51.360	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-1.124.913.981	-1.124.862.621	-51.360	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%

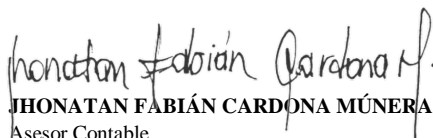


E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	may-2022	may-2021	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	2.638.387.229	2.389.139.290	249.247.939	10,43%
43	VENTA DE SERVICIOS	2.638.387.229	2.389.139.290	249.247.939	10,43%
4312	Servicios de salud	2.778.742.978	2.389.139.290	389.603.688	16,31%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-140.355.749	0	-140.355.749	
6	COSTO DE VENTAS	1.849.303.630	1.917.684.052	-68.380.421	-3,57%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.849.303.630	1.917.684.052	-68.380.421	-3,57%
6310	Servicios de salud	1.849.303.630	1.917.684.052	-68.380.421	-3,57%
	UTILIDAD BRUTA	789.083.599	471.455.238	317.628.361	67,37%
	GASTOS OPERACIONALES	1.560.688.237	912.194.542	648.493.694	71,09%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.532.178.102	883.684.410	648.493.692	73,39%
5101	Sueldos y salarios	334.472.245	271.148.112	63.324.133	23,35%
5102	Contribuciones imputadas	85.658.551	34.327.465	51.331.086	149,53%
5103	Contribuciones efectivas	277.953.721	163.734.608	114.219.113	69,76%
5104	Aportes sobre la nómina	51.853.900	28.708.700	23.145.200	80,62%
5107	Prestaciones sociales	104.293.759	78.239.428	26.054.331	33,30%
5108	Gastos de personal diversos	14.892.158	4.319.545	10.572.613	244,76%
5111	Gastos generales	651.421.262	299.725.342	351.695.920	117,34%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	11.632.505	3.481.210	8.151.295	234,15%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	28.510.135	28.510.133	2	0,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	24.919.245	24.919.243	2	0,00%
5366	Amortización de activos intangibles	3.590.890	3.590.890	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-771.604.638	-440.739.304	-330.865.334	75,07%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	237.312.414	266.608.406	-29.295.992	-10,99%
4430	Subvenciones	237.312.414	266.608.406	-29.295.992	-10,99%
48	OTROS INGRESOS	384.764.005	115.125.977	269.638.028	234,21%
4802	Financieros	143.751	35.197	108.553	308,41%
4808	Ingresos diversos	384.620.254	115.090.780	269.529.474	234,19%
58	OTROS GASTOS	7.141.452	4.112.549	3.028.902	73,65%
5802	Comisiones	4.299.152	4.044.649	254.503	6,29%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	2.842.300	67.900	2.774.400	4086,01%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-156.669.670	-63.117.470	-93.552.200	148,22%




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


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
 Asesor Contable
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

01 de enero de 2022 al 31 de mayo de 2022

Expresado en pesos colombianos

CÓD	CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Resultado 2022	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	446.233.736	385.587.245	587.468.769	701.435.111	517.662.368	2.638.387.229	527.677.446
4312	Servicios de salud	466.233.736	504.689.014	588.702.957	701.435.111	517.682.160	2.778.742.978	555.748.596
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-20.000.000	-119.101.769	-1.234.188	-0	-19.792	-140.355.749	-28.071.150
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	313.793.756	337.438.810	335.199.443	355.810.205	507.061.416	1.849.303.630	369.860.726
6310	Servicios de salud	313.793.756	337.438.810	335.199.443	355.810.205	507.061.416	1.849.303.630	369.860.726
UTILIDAD BRUTA		132.439.980	48.148.435	252.269.326	345.624.906	10.600.952	789.083.599	157.816.720
GASTOS OPERACIONALES		198.533.051	213.881.580	290.203.473	211.439.791	646.630.342	1.560.688.237	312.137.647
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	192.831.024	208.179.553	284.501.446	205.737.764	640.928.315	1.532.178.102	306.435.620
5101	Sueldos y salarios	57.160.560	56.575.688	54.938.458	53.748.153	112.049.386	334.472.245	66.894.449
5102	Contribuciones imputadas	7.252.557	7.252.557	54.237.468	7.252.557	9.663.412	85.658.551	17.131.710
5103	Contribuciones efectivas	53.406.700	57.037.865	54.295.600	56.091.340	57.122.216	277.953.721	55.590.744
5104	Aportes sobre la nómina	10.082.200	10.538.000	10.243.900	10.389.900	10.599.900	51.853.900	10.370.780
5107	Prestaciones sociales	28.921.589	18.918.792	18.451.172	19.470.205	18.532.001	104.293.759	20.858.752
5108	Gastos de personal diversos	0	0	13.967.158	700.000	225.000	14.892.158	2.978.432
5111	Gastos generales	34.302.194	57.856.651	68.440.408	58.085.609	432.736.400	651.421.262	130.284.252
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.705.224	0	9.927.281	0	0	11.632.505	2.326.501
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	5.702.027	5.702.027	5.702.027	5.702.027	5.702.027	28.510.135	5.702.027
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.983.849	4.983.849	4.983.849	4.983.849	4.983.849	24.919.245	4.983.849
5366	Amortización de activos intangibles	718.178	718.178	718.178	718.178	718.178	3.590.890	718.178
UTILIDAD OPERACIONAL		-66.093.071	-165.733.145	-37.934.147	134.185.115	-636.029.390	-771.604.638	-154.320.928
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	131.688.449	44.981.700	80.100	3.640.900	56.921.265	237.312.414	47.462.483
4430	Subvenciones	131.688.449	44.981.700	80.100	3.640.900	56.921.265	237.312.414	47.462.483
48	OTROS INGRESOS	22.201.901	97.613.865	20.120.362	2.832.318	241.995.559	384.764.005	76.952.801
4802	Financieros	7.712	2.283	11.212	-51.243	173.787	143.751	28.750
4808	Ingresos diversos	22.194.189	97.611.582	20.109.150	2.883.561	241.821.772	384.620.254	76.924.051
58	OTROS GASTOS	983.452	1.442.202	989.180	382.942	3.343.676	7.141.452	1.428.290
5802	Comisiones	622.952	1.329.137	975.580	382.622	988.862	4.299.152	859.830
5890	Gastos diversos	360.500	113.065	13.600	321	2.354.814	2.842.300	568.460
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	86.813.827	-24.579.781	-18.722.864	140.275.390	-340.456.242	-156.669.670	-31.333.934

VIGILADO
Supersalud

DIEGO ALEJANDRO CALLE AGUDELO

Gerente E.S.E.
C.C. 71.315.401

(Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA

Asesor Contable
C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO DE 2021 **4.195.826.106**

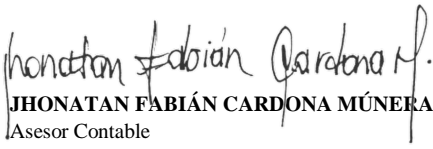
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO 48.602.631

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO DE 2022 **4.244.428.737**

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a mayo de 2021	Incrementos	Disminuciones	Saldo a mayo de 2022
Capital fiscal	4.281.642.215	0	0	4.281.642.215
Resultado de ejercicios anteriores	-22.698.639	0	142.154.832	119.456.192
Resultado del ejercicio	-63.117.470	0	-93.552.200	-156.669.670
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.195.826.106	0	48.602.631	4.244.428.737

VIGILADO Supersalud


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


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
 Asesor Contable
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A MAYO DE 2021 **78.824.382**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	2.638.387.229
63	COSTO DE VENTAS	-1.849.303.630
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.532.178.102
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-41.205.788
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-784.300.290

ACTIVIDADES DE INVERSION


12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-80.814.833
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-567.763.797
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-132.191.461
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	543.562.988
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	317.584.602
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	205.272.302
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-28.510.135
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		253.139.665

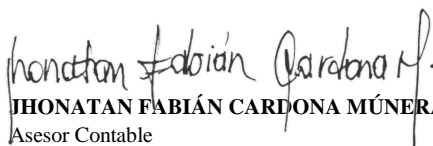
OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	237.312.414
48	OTROS INGRESOS	384.764.005
58	OTROS GASTOS	-7.141.452
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		614.934.967

11 EFECTIVO A MAYO DE 2022 **162.598.725**




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


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
 Asesor Contable
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/05/2022 y 31/05/2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

mayo-2022 mayo-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	59,42	38,35 %	
+ Gastos Operacionales	1.560.688.237	912.194.542	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos no Operacionales	7.141.452	4.112.549	
/ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	129,25	118,45 %	
+ Costo de Ventas	1.849.303.630	1.917.684.052	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.560.688.237	912.194.542	
/ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	

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	0,54	0,84 \$	
+ Activo Corriente	1.426.350.943	1.520.761.559	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.
/ Pasivo Corriente	2.662.215.112	1.801.067.522	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,06	0,04 \$	
+ Efectivo	162.598.725	78.824.382	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.
/ Pasivo Corriente	2.662.215.112	1.801.067.522	
3. PRUEBA ACIDA	0,42	0,70 \$	
+ Activo Corriente	1.426.350.943	1.520.761.559	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
- Inventarios	306.292.277	265.086.489	
/ Pasivo Corriente	2.662.215.112	1.801.067.522	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-1.235.864.169	-280.305.963 \$	
+ Activo Corriente	1.426.350.943	1.520.761.559	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
- Pasivo Corriente	2.662.215.112	1.801.067.522	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-1,55	-6,74 %	
+ Cuentas por Cobrar	1.919.608.960	1.889.598.245	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	-1.235.864.169	-280.305.963	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	-0,25	-0,95 %	
+ Inventarios	306.292.277	265.086.489	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	-1.235.864.169	-280.305.963	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	0,95	0,98 U	
+ Promedio de ingresos	271.705.304	230.906.139	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	284.761.110	236.165.929	

C. INDICADORES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el período analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

	2021	2020	
1. ROTACION DE CARTERA	1,82	2,03 U	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.449.509.272	1.176.850.688	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	82,41	73,89 U	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,82	2,03	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	24,84	20,73 U	
+ Inventario	306.292.277	265.086.489	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	1.849.303.630	1.917.684.052	
* Dias Del Periodo	150	150	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,38	0,40 U	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	6.906.643.849	5.996.893.628	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,85	1,57 U	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	1.426.350.943	1.520.761.559	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,48	0,53 U	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.480.292.906	4.476.132.069	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,28	1,57 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	3.409.991.867	2.829.878.594	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.662.215.112	1.801.067.522	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	117,11	95,47 U	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,28	1,57	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	-2,13	-8,52 U	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-1.235.864.169,07	-280.305.963,18	

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	-29,25%	-18,45% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-771.604.638	-440.739.304	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	
2. MARGEN NETO	-5,94%	-2,64% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-156.669.670	-63.117.470	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	
3. EBITDA	-743.094.503	-412.229.171 \$	
+ Ingresos Operacionales	2.638.387.229	2.389.139.290	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	1.849.303.630	1.917.684.052	
- Gastos operacionales	1.560.688.237	912.194.542	
+ Depreciaciones y amortizaciones	28.510.135	28.510.135	
4. MARGEN EBITDA	-28,16%	-17,25% %	
+ Ebitda	-743.094.502,64	-412.229.171,44	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	2.638.387.229,21	2.389.139.290,01	


5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-3,69%	-1,50% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-156.669.670	-63.117.470	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	4.244.428.737	4.195.826.106	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-2,27%	-1,05% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-156.669.670	-63.117.470	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	6.906.643.849	5.996.893.628	

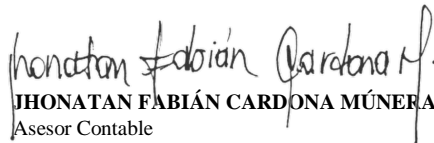
E. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

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	38,55%	30,03% %	
+ Pasivo Total	2.662.215.112	1.801.067.522	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	6.906.643.849	5.996.893.628	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	62,72%	42,93% %	
+ Pasivo Total	2.662.215.112	1.801.067.522	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.244.428.737	4.195.826.106	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	23,19%	17,64% %	
+ Pasivo Total	2.662.215.112	1.801.067.522	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	1.060.685.867	743.101.266	
/ Total Activo	6.906.643.849	5.996.893.628	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	15,36%	12,39% %	
+ Obligaciones Laborales	1.060.685.867	743.101.266	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	6.906.643.849	5.996.893.628	
5. CARGA LABORAL	24,99%	17,71% %	
+ Obligaciones Laborales	1.060.685.867	743.101.266	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	4.244.428.737	4.195.826.106	



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



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Asesor Contable
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T