



**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 **FENIBER YANETH DURANGO RUA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del Municipio de Ituango, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de agosto de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que reposan al interior de la entidad, en el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E, aplicó el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación bajo Resolución 414 de 2014 y demás normas que la modifiquen, adicionen o sustituyan.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango – Antioquia y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

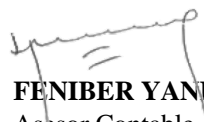
Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de agosto de 2023, se revelan 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 septiembre de año dos mil veintitres (2023).

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


FENIBER YANETH DURANGO RUA
Asesor Contable
C.C. 43485837
TP 229863.T



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		2.423.147.589	1.466.751.770	956.395.819	65%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	599.897.091	116.792.890	483.104.200	414%
1105	Caja	2.537.043	3.999.920	-1.462.877	-37%
1110	Depósitos en instituciones financieras	597.360.048	112.792.971	484.567.077	430%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.361.359.004	1.076.951.129	284.407.875	26%
1319	Prestación de servicios de salud	1.148.680.512	925.740.787	222.939.725	24%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	
1384	Otras cuentas por cobrar	212.678.492	151.210.342	61.468.150	41%
15	INVENTARIOS	461.891.494	273.007.750	188.883.744	69%
1514	Materiales y suministros	461.891.494	273.007.750	188.883.744	69%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.613.404.354	5.069.734.929	543.669.424	11%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	57.690.969	49.050.969	8.640.000	18%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	57.690.969	49.050.969	8.640.000	18%
13	CUENTAS POR COBRAR	667.952.084	230.522.212	437.429.872	190%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	991.518.512	700.621.900	290.896.612	42%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-323.566.428	-470.099.688	146.533.260	-31%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.417.674.346	4.260.131.828	157.542.518	4%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	291.999.440	133.905.165	158.094.275	54%
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	815.470.926	736.031.734	79.439.192	11%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	109.161.052	102.090.057	7.070.995	7%
1670	Equipos de comunicación y computación	226.290.084	186.327.718	39.962.366	21%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.012.444.425	1.012.444.425	0	0%
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)	-1.217.281.395	-1.090.257.085	-127.024.310	12%
19	OTROS ACTIVOS	470.086.955	530.029.920	-59.942.966	-11%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	461.468.828	520.693.615	-59.224.788	-11%
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)	-34.472.546	-33.754.368	-718.178	2%
TOTAL ACTIVO		8.036.551.942	6.536.486.699	1.500.065.243	23%



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.695.880.157	2.376.837.069	-154.670.713	-7%
24	CUENTAS POR PAGAR	929.123.711	1.264.357.155	-335.233.444	-27%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	207.654.850	222.671.297	-15.016.447	-7%
2407	Recursos a favor de terceros	438.332.874	500.147.181	-61.814.307	-12%
2424	Descuentos de nómina	30.058.920	122.974.246	-92.915.326	-76%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	67.773.393	56.724.486	11.048.907	19%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	7.996.269	-7.996.269	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	185.303.674	353.843.676	-168.540.002	-48%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.293.042.644	1.112.479.913	180.562.731	16%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.057.258.010	1.057.502.785	-244.775	0%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	235.784.634	54.977.128	180.807.506	329%
27	PROVISIONES	393.695.075	0	393.695.075	
2701	Litigios y Demandas	393.695.075	0	393.695.075	
29	OTROS PASIVOS	80.018.727	0	80.018.727	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	80.018.727	0	80.018.727	
TOTAL PASIVO		2.695.880.157	2.376.837.069	-154.670.713	-7%

CÓD	PATRIMONIO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		5.340.671.785	4.159.649.631	1.181.022.154	28%
3	PATRIMONIO	5.340.671.785	4.159.649.631	1.181.022.154	28%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5.340.671.785	4.159.649.631	1.181.022.154	28%
3208	Capital fiscal	4.281.657.555	4.281.642.215	15.340	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	371.163.115	119.456.192	251.706.923	47,5%
3230	Resultado ejercicio	687.851.115	-241.448.777	929.299.891	-385%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.036.551.942	6.536.486.699	1.026.351.441	16%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.132.808.845	1.124.996.781	7.812.064	1%
8315	Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	45.897.071	38.085.007	7.812.064	21%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.132.808.845	-1.124.996.781	-7.812.064	1%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-1.132.808.845	-1.124.996.781	-7.812.064	1%

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%

VIGILADO Supersalud

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

FENIBER YANETH DURANGO RUA
 Asesor Contable
 C.C. 43485837
 TP 229863.T
 (Ver certificación adjunta)



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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	4.685.626.057	4.258.117.407	427.508.650	10,04%
43	VENTA DE SERVICIOS	4.685.626.057	4.258.117.407	427.508.650	10,04%
4312	Servicios de salud	4.685.979.957	4.398.473.156	287.506.800	6,54%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-353.900	-140.355.749	140.001.849	-99,75%
6	COSTO DE VENTAS	3.340.110.028	2.806.343.672	533.766.356	19,02%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.340.110.028	2.806.343.672	533.766.356	19,02%
6310	Servicios de salud	3.340.110.028	2.806.343.672	533.766.356	19,02%
	UTILIDAD BRUTA	1.345.516.029	1.451.773.735	-106.257.706	-7,32%
	GASTOS OPERACIONALES	1.555.929.195	2.273.416.613	-717.487.418	-31,56%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.526.026.101	2.227.800.397	-701.774.296	-31,50%
5101	Sueldos y salarios	509.726.893	537.091.880	-27.364.986	-5,10%
5102	Contribuciones imputadas	66.351.294	115.633.121	-49.281.827	-42,62%
5103	Contribuciones efectivas	234.118.355	458.770.121	-224.651.766	-48,97%
5104	Aportes sobre la nómina	32.635.500	90.379.000	-57.743.500	-63,89%
5107	Prestaciones sociales	169.190.390	161.743.867	7.446.523	4,60%
5108	Gastos de personal diversos	14.061.500	23.784.589	-9.723.089	-40,88%
5111	Gastos generales	491.566.567	825.258.417	-333.691.850	-40,43%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	8.375.602	15.139.401	-6.763.799	-44,68%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	29.903.094	45.616.216	-15.713.122	-34,45%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	29.903.094	39.870.792	-9.967.698	-25,00%
5366	Amortización de activos intangibles	0	5.745.424	-5.745.424	-100,00%
5368	Provision litigios y demandas	0	0	0	
	UTILIDAD OPERACIONAL	-210.413.166	-821.642.877	611.229.711	-74,39%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	813.677.931	304.567.855	509.110.076	167,16%
4430	Subvenciones	813.677.931	304.567.855	509.110.076	167,16%
48	OTROS INGRESOS	109.728.955	396.888.877	-287.159.922	-72,35%
4802	Financieros	1.870.791	787.036	1.083.756	137,70%
4808	Ingresos diversos	107.858.164	396.101.841	-288.243.677	-72,77%
58	OTROS GASTOS	25.142.606	121.262.631	-96.120.026	-79,27%
5802	Comisiones	8.058.679	8.574.254	-515.575	-6,01%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	17.083.927	112.688.377	-95.604.450	-84,84%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	687.851.115	-241.448.777	929.299.891	-384,88%

VIGILADO Supersalud

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


FENIBER YANETH DURANGO RUA
Asesor Contable
C.C. 43485837
TP 229863.T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE 2022	4.159.649.631
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	1.181.022.154
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO DE 2023	5.340.671.785

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a agosto de 2022	Incrementos	Disminuciones	Saldo a agosto de 2023
Capital fiscal	4.281.642.215	15.340	0	4.281.657.555
Resultado de ejercicios anteriores	119.456.192	0	251.706.923	371.163.115
Resultado del ejercicio	-241.448.777	0	929.299.891	687.851.115
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.159.649.631	15.340	1.181.006.814	5.340.671.785



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


FENIBER YANETH DURANGO RUA
Asesor Contable
C.C. 43485837
TP 229863.T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A AGOSTO DE 2022 **116.792.890**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	4.685.626.057
63	COSTO DE VENTAS	-3.340.110.028
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.526.026.101
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-188.883.744
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-369.393.816

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-8.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-721.837.747
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-157.542.518
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	59.942.966
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-335.233.444
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	180.562.731
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	493.171.040
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-29.903.094
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-519.480.067

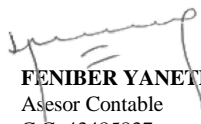
OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	813.677.931
48	OTROS INGRESOS	109.728.955
58	OTROS GASTOS	-25.142.606
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		898.264.281

11 EFECTIVO A AGOSTO DE 2023 **126.183.289**



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


FENIBER YANETH DURANGO RUA
Asesor Contable
C.C. 43485837
TP 229863.T
(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

agosto-2023 agosto-2022

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	33,74	56,24 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.555.929.195	2.273.416.613	
+ Gastos no Operacionales	25.142.606	121.262.631	
/ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	104,49	119,30 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	3.340.110.028	2.806.343.672	
+ Gastos Operacionales	1.555.929.195	2.273.416.613	
/ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	

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.

	2.023	2.022	
1. RAZON CORRIENTE	0,90	0,62 \$	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	2.423.147.589	1.466.751.770	
/ Pasivo Corriente	2.695.880.157	2.376.837.069	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,22	0,05 \$	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	599.897.091	116.792.890	
/ Pasivo Corriente	2.695.880.157	2.376.837.069	
3. PRUEBA ACIDA	0,73	0,50 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.423.147.589	1.466.751.770	
- Inventarios / Pasivo Corriente	461.891.494 2.695.880.157	273.007.750 2.376.837.069	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-272.732.569	-910.085.299 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	2.423.147.589	1.466.751.770	
- Pasivo Corriente	2.695.880.157	2.376.837.069	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-8,63	-1,95 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.352.877.516	1.777.573.029	
/ Capital de Trabajo	-272.732.569	-910.085.299	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-1,69	-0,30 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	461.891.494	273.007.750	
/ Capital de Trabajo	-272.732.569	-910.085.299	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,14	0,95 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	467.419.412	413.297.845	
/ Promedio costos y gastos	410.098.486	433.418.576	

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.

	2.023	2.022	
1. ROTACION DE CARTERA	2,31	3,95 U	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	2.029.311.088	1.076.951.129	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	0,00	0,00 U	
+ Numero de Dias del Periodo	0	0	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,31	3,95	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,00	0,00 U	
+ Inventario	461.891.494	273.007.750	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	3.340.110.028	2.806.343.672	
* Dias Del Periodo	0	0	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,58	0,65 U	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	8.036.551.942	6.536.486.699	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,93	2,90 U	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2.423.147.589	1.466.751.770	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,83	0,84 U	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.613.404.354	5.069.734.929	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,82	2,14 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	4.896.039.223	5.079.760.285	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.695.880.157	2.376.837.069	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00 U	
+ Numero de Dias del Periodo	0	0	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,82	2,14	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-17,18	-4,68 U	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-272.732.568,66	-910.085.298,73	

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	-4,49%	-19,30% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-210.413.166	-821.642.877	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	
2. MARGEN NETO	14,68%	-5,67% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	687.851.115	-241.448.777	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	
3. EBITDA	-180.510.072	-776.026.661 \$	
+ Ingresos Operacionales	4.685.626.057	4.258.117.407	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	3.340.110.028	2.806.343.672	
- Gastos operacionales	1.555.929.195	2.273.416.613	
+ Depreciaciones y amortizaciones	29.903.094	45.616.216	
4. MARGEN EBITDA	-3,85%	-18,22% %	
+ Ebitda	-180.510.071,95	-776.026.661,38	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	4.685.626.056,75	4.258.117.407,21	

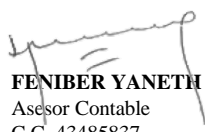
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	12,88%	-5,80% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	687.851.115	-241.448.777	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	5.340.671.785	4.159.649.631	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	8,56%	-3,69% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	687.851.115	-241.448.777	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	8.036.551.942	6.536.486.699	

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.

	2.023	2.022	
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	33,55%	36,36% %	
+ Pasivo Total	2.695.880.157	2.376.837.069	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	8.036.551.942	6.536.486.699	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	50,48%	57,14% %	
+ Pasivo Total	2.695.880.157	2.376.837.069	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.340.671.785	4.159.649.631	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	17,46%	19,34% %	
+ Pasivo Total	2.695.880.157	2.376.837.069	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	1.293.042.644	1.112.479.913	
/ Total Activo	8.036.551.942	6.536.486.699	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	16,09%	17,02% %	
+ Obligaciones Laborales	1.293.042.644	1.112.479.913	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	8.036.551.942	6.536.486.699	
5. CARGA LABORAL	24,21%	26,74% %	
+ Obligaciones Laborales	1.293.042.644	1.112.479.913	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.340.671.785	4.159.649.631	

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


FENIBER YANETH DURANGO RUA
Asesor Contable
C.C. 43485837
TP 229863.T