



**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 julio 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.

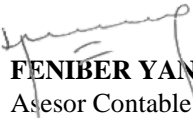
Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E. Hospital San Juan de Dios del municipio de Ituango - Antioquia, con corte a 31 de julio de 2023, se revelan 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 agosto 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 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		2.263.345.064	1.311.274.171	952.070.893	73%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	602.744.869	81.260.163	521.484.706	642%
1105	Caja	2.652.084	4.418.407	-1.766.323	-40%
1110	Depósitos en instituciones financieras	600.092.785	76.841.756	523.251.029	681%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.285.054.812	968.660.932	316.393.880	33%
1319	Prestación de servicios de salud	1.074.059.320	817.450.590	256.608.730	31%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	
1384	Otras cuentas por cobrar	210.995.492	151.210.342	59.785.150	40%
15	INVENTARIOS	375.545.383	261.353.076	114.192.307	44%
1514	Materiales y suministros	375.545.383	261.353.076	114.192.307	44%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.618.235.866	5.087.879.849	530.356.016	10%
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	231.318.101	436.633.983	189%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	991.518.512	701.417.789	290.100.723	41%
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	4.270.426.759	147.247.587	3%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	291.999.440	134.614.507	157.384.933	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	732.914.892	82.556.034	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	-1.077.554.654	-139.726.741	13%
19	OTROS ACTIVOS	474.918.467	537.084.020	-62.165.554	-12%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	466.300.340	527.029.537	-60.729.198	-12%
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	-33.036.190	-1.436.356	4%
TOTAL ACTIVO		7.881.580.929	6.399.154.020	1.482.426.909	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 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.656.307.734	2.043.914.529	138.679.403	7%
24	CUENTAS POR PAGAR	955.252.764	1.226.540.485	-271.287.721	-22%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	264.296.858	218.273.302	46.023.556	21%
2407	Recursos a favor de terceros	428.278.653	490.303.827	-62.025.174	-13%
2424	Descuentos de nómina	28.698.333	118.772.101	-90.073.768	-76%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	65.989.545	54.500.700	11.488.845	21%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	7.996.269	-7.996.269	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	167.989.375	336.694.285	-168.704.910	-50%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.227.341.168	817.374.044	409.967.124	50%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	991.556.572	759.503.890	232.052.682	31%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	235.784.596	57.870.154	177.914.442	307%
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		2.656.307.734	2.043.914.529	138.679.403	7%

CÓD	PATRIMONIO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		5.225.273.196	4.355.239.491	870.033.704	20%
3	PATRIMONIO	5.225.273.196	4.355.239.491	870.033.704	20%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5.225.273.196	4.355.239.491	870.033.704	20%
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	572.452.526	-45.858.916	618.311.442	-1348%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		7.881.580.929	6.399.154.020	1.008.713.107	16%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.125.205.515	1.124.996.781	208.734	0%
8315	Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	38.293.741	38.085.007	208.734	1%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.125.205.515	-1.124.996.781	-208.734	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-1.125.205.515	-1.124.996.781	-208.734	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%

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 31/07/2023 y 31/07/2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	4.069.135.606	3.719.274.798	349.860.808	9,41%
43	VENTA DE SERVICIOS	4.069.135.606	3.719.274.798	349.860.808	9,41%
4312	Servicios de salud	4.069.489.506	3.859.630.547	209.858.958	5,44%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-353.900	-140.355.749	140.001.849	-99,75%
6	COSTO DE VENTAS	2.963.331.309	2.378.103.191	585.228.118	24,61%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	2.963.331.309	2.378.103.191	585.228.118	24,61%
6310	Servicios de salud	2.963.331.309	2.378.103.191	585.228.118	24,61%
	UTILIDAD BRUTA	1.105.804.297	1.341.171.607	-235.367.310	-17,55%
	GASTOS OPERACIONALES	1.371.035.133	1.961.857.388	-590.822.255	-30,12%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.341.132.039	1.921.943.199	-580.811.160	-30,22%
5101	Sueldos y salarios	446.365.079	388.733.363	57.631.717	14,83%
5102	Contribuciones imputadas	58.094.817	108.380.564	-50.285.747	-46,40%
5103	Contribuciones efectivas	231.176.705	396.273.821	-165.097.116	-41,66%
5104	Aportes sobre la nómina	29.717.700	76.338.600	-46.620.900	-61,07%
5107	Prestaciones sociales	148.273.901	142.142.886	6.131.015	4,31%
5108	Gastos de personal diversos	13.101.500	15.701.588	-2.600.088	-16,56%
5111	Gastos generales	406.026.735	779.232.975	-373.206.241	-47,89%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	8.375.602	15.139.401	-6.763.799	-44,68%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	29.903.094	39.914.189	-10.011.095	-25,08%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	29.903.094	34.886.943	-4.983.849	-14,29%
5366	Amortización de activos intangibles	0	5.027.246	-5.027.246	-100,00%
5368	Provision litigios y demandas	0	0	0	
	UTILIDAD OPERACIONAL	-265.230.836	-620.685.780	355.454.945	-57,27%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	751.295.927	304.567.855	446.728.072	146,68%
4430	Subvenciones	751.295.927	304.567.855	446.728.072	146,68%
48	OTROS INGRESOS	104.683.973	390.122.441	-285.438.468	-73,17%
4802	Financieros	1.870.791	327.021	1.543.771	472,07%
4808	Ingresos diversos	102.813.182	389.795.420	-286.982.238	-73,62%
58	OTROS GASTOS	18.296.539	119.863.431	-101.566.893	-84,74%
5802	Comisiones	8.058.679	8.574.254	-515.575	-6,01%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	10.237.860	111.289.177	-101.051.317	-90,80%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	572.452.526	-45.858.916	618.311.442	-1348,29%

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 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2022	4.355.239.491
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	870.033.704
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO DE 2023	5.225.273.196

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a julio de 2022	Incrementos	Disminuciones	Saldo a julio 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	-45.858.916	0	618.311.442	572.452.526
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	4.355.239.491	15.340	870.018.364	5.225.273.196



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)

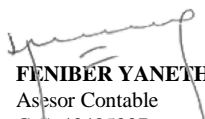


E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A JULIO DE 2022	81.260.163
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	4.069.135.606
63	COSTO DE VENTAS	-2.963.331.309
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.341.132.039
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-114.192.307
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-349.520.049
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-8.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-753.027.863
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-147.247.587
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	62.165.554
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-271.287.721
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	409.967.124
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	297.581.179
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-29.903.094
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-440.392.409
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	751.295.927
48	OTROS INGRESOS	104.683.973
58	OTROS GASTOS	-18.296.539
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	837.683.362
11	EFFECTIVO A JULIO DE 2023	129.031.067



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 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

julio-2023 julio-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	34,14	55,97 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.371.035.133	1.961.857.388	
+ Gastos no Operacionales	18.296.539	119.863.431	
/ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	106,52	116,69 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	2.963.331.309	2.378.103.191	
+ Gastos Operacionales	1.371.035.133	1.961.857.388	
/ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	

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	0,85	0,64 \$	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	2.263.345.064	1.311.274.171	
/ Pasivo Corriente	2.656.307.734	2.043.914.529	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,23	0,04 \$	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	602.744.869	81.260.163	
/ Pasivo Corriente	2.656.307.734	2.043.914.529	
3. PRUEBA ACIDA	0,71	0,51 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.263.345.064	1.311.274.171	
- Inventarios / Pasivo Corriente	375.545.383 2.656.307.734	261.353.076 2.043.914.529	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-392.962.670	-732.640.358 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	2.263.345.064	1.311.274.171	
- Pasivo Corriente	2.656.307.734	2.043.914.529	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-5,79	-2,28 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.276.573.324	1.670.078.721	
/ Capital de Trabajo	-392.962.670	-732.640.358	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-0,96	-0,36 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	375.545.383	261.353.076	
/ Capital de Trabajo	-392.962.670	-732.640.358	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,13	0,99 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	410.426.292	367.830.425	
/ Promedio costos y gastos	362.721.915	371.652.001	

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	2,08	3,84	U
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	1.953.006.896	968.660.932	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	-14,40	-7,81	U
+ Numero de Dias del Periodo	-30	-30	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,08	3,84	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	-3,80	-3,30	U
+ Inventario	375.545.383	261.353.076	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	2.963.331.309	2.378.103.191	
* Dias Del Periodo	-30	-30	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,52	0,58	U
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	7.881.580.929	6.399.154.020	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,80	2,84	U
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2.263.345.064	1.311.274.171	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,72	0,73	U
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.618.235.866	5.087.879.849	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,63	2,12	U
+ Gastos y Costos Operacionales	4.334.366.442	4.339.960.579	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.656.307.734	2.043.914.529	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	-18,39	-14,13	U
+ Numero de Dias del Periodo	-30	-30	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,63	2,12	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-10,36	-5,08	U
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-392.962.669,66	-732.640.357,81	

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	-6,52%	-16,69%	%
+ Excedente o Déficit Operacional	-265.230.836	-620.685.780	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	
2. MARGEN NETO	14,07%	-1,23%	%
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	572.452.526	-45.858.916	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	
3. EBITDA	-235.327.742	-580.771.591	\$
+ Ingresos Operacionales	4.069.135.606	3.719.274.798	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	2.963.331.309	2.378.103.191	
- Gastos operacionales	1.371.035.133	1.961.857.388	
+ Depreciaciones y amortizaciones	29.903.094	39.914.189	
4. MARGEN EBITDA	-5,78%	-15,62%	%
+ Ebitda	-235.327.741,95	-580.771.591,46	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	4.069.135.605,75	3.719.274.798,21	

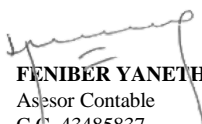
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	10,96%	-1,05% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	572.452.526	-45.858.916	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	5.225.273.196	4.355.239.491	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	7,26%	-0,72% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	572.452.526	-45.858.916	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	7.881.580.929	6.399.154.020	

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	33,70%	31,94% %	
+ Pasivo Total	2.656.307.734	2.043.914.529	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	7.881.580.929	6.399.154.020	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	50,84%	46,93% %	
+ Pasivo Total	2.656.307.734	2.043.914.529	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.225.273.196	4.355.239.491	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	18,13%	19,17% %	
+ Pasivo Total	2.656.307.734	2.043.914.529	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	1.227.341.168	817.374.044	
/ Total Activo	7.881.580.929	6.399.154.020	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	15,57%	12,77% %	
+ Obligaciones Laborales	1.227.341.168	817.374.044	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	7.881.580.929	6.399.154.020	
5. CARGA LABORAL	23,49%	18,77% %	
+ Obligaciones Laborales	1.227.341.168	817.374.044	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.225.273.196	4.355.239.491	

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