



**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 30 de septiembre 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

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 septiembre 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 octubre 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

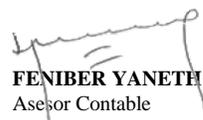


E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	sep-2023	sep-2022	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		2.589.776.965	1.173.387.358	1.416.389.607	121%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	645.958.583	146.510.177	499.448.405	341%
1105	Caja	2.314.763	4.373.059	-2.058.296	-47%
1110	Depósitos en instituciones financieras	643.643.820	142.137.119	501.506.701	353%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.393.655.385	751.272.131	642.383.254	86%
1319	Prestación de servicios de salud	1.182.659.893	600.061.789	582.598.104	97%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	
1384	Otras cuentas por cobrar	210.995.492	151.210.342	59.785.150	40%
15	INVENTARIOS	550.162.997	275.605.049	274.557.948	100%
1514	Materiales y suministros	550.162.997	275.605.049	274.557.948	100%
ACTIVO NO CORRIENTE		5.614.098.154	4.840.518.598	773.579.555	16%
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	669.665.339	19.598.393	650.066.946	3317%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	993.231.767	978.193.835	15.037.932	2%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-323.566.428	-958.595.442	635.029.014	-66%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.423.415.243	4.248.540.857	174.874.386	4%
1605	Terrenos	849.883.000	849.883.000	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	297.740.337	133.902.190	163.838.147	55%
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	187.442.153	38.847.931	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	-1.102.959.516	-114.321.879	10%
19	OTROS ACTIVOS	463.326.603	523.328.379	-60.001.777	-11%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	454.708.476	514.710.252	-60.001.777	-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	-34.472.546	0	0%
TOTAL ACTIVO		8.203.875.118	6.013.905.956	2.189.969.162	36%



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 SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	sep-2023	sep-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.798.197.748	2.274.370.565	50.113.382	2%
24	CUENTAS POR PAGAR	970.092.407	1.053.093.554	-83.001.147	-8%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	250.312.985	234.893.041	15.419.943	7%
2407	Recursos a favor de terceros	447.550.690	424.866.682	22.684.008	5%
2424	Descuentos de nómina	27.373.460	121.173.655	-93.800.195	-77%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	68.110.935	55.716.620	12.394.315	22%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	7.276.815	-7.276.815	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	176.744.338	209.166.741	-32.422.403	-16%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.354.391.539	1.221.277.010	133.114.529	11%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.121.285.576	1.166.299.882	-45.014.306	-4%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	233.105.963	54.977.128	178.128.835	324%
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		2.798.197.748	2.274.370.565	50.113.382	2%

CÓD	PATRIMONIO	sep-2023	sep-2022	Variación \$	Mag %
PATRIMONIO		5.405.677.370	3.739.535.391	1.666.141.978	45%
3	PATRIMONIO	5.405.677.370	3.739.535.391	1.666.141.978	45%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	5.405.677.370	3.739.535.391	1.666.141.978	45%
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	752.856.700	-661.563.016	1.414.419.716	-214%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.203.875.118	6.013.905.956	1.716.255.360	29%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.128.614.546	1.124.996.781	3.617.765	0%
8315	Bienes y derechos retirados	1.086.911.774	1.086.911.774	0	0%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	41.702.772	38.085.007	3.617.765	9%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.128.614.546	-1.124.996.781	-3.617.765	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-1.128.614.546	-1.124.996.781	-3.617.765	0%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	4.463.566.794	4.463.566.794	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4.463.566.794	-4.463.566.794	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-4.463.566.794	-4.463.566.794	0	0%



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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022

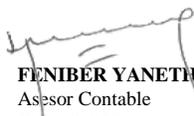
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	sep-2023	sep-2022	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	5.288.807.935	4.800.499.223	488.308.712	10,17%
43	VENTA DE SERVICIOS	5.288.807.935	4.800.499.223	488.308.712	10,17%
4312	Servicios de salud	5.288.807.935	4.940.854.972	347.952.962	7,04%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	-140.355.749	140.355.749	-100,00%
6	COSTO DE VENTAS	3.718.497.055	3.211.904.046	506.593.009	15,77%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.718.497.055	3.211.904.046	506.593.009	15,77%
6310	Servicios de salud	3.718.497.055	3.211.904.046	506.593.009	15,77%
	UTILIDAD BRUTA	1.570.310.880	1.588.595.177	-18.284.297	-1,15%
	GASTOS OPERACIONALES	1.716.186.857	3.012.417.425	-1.296.230.568	-43,03%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.686.283.763	2.472.603.428	-786.319.665	-31,80%
5101	Sueldos y salarios	575.869.425	596.306.395	-20.436.969	-3,43%
5102	Contribuciones imputadas	71.159.960	123.367.849	-52.207.889	-42,32%
5103	Contribuciones efectivas	236.517.655	518.026.588	-281.508.933	-54,34%
5104	Aportes sobre la nómina	35.405.800	103.222.433	-67.816.633	-65,70%
5107	Prestaciones sociales	190.149.469	181.547.391	8.602.078	4,74%
5108	Gastos de personal diversos	14.657.399	23.784.589	-9.127.190	-38,37%
5111	Gastos generales	554.148.453	911.208.781	-357.060.328	-39,19%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	8.375.602	15.139.401	-6.763.799	-44,68%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	29.903.094	539.813.997	-509.910.903	-94,46%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	29.903.094	44.854.641	-14.951.547	-33,33%
5366	Amortización de activos intangibles	0	6.463.602	-6.463.602	-100,00%
5368	Provision litigios y demandas	0	393.695.075	-393.695.075	-100,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-145.875.977	-1.423.822.247	1.277.946.270	-89,75%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	813.677.931	344.332.338	469.345.593	136,31%
4430	Subvenciones	813.677.931	344.332.338	469.345.593	136,31%
48	OTROS INGRESOS	110.600.107	594.863.572	-484.263.465	-81,41%
4802	Financieros	1.979.692	845.108	1.134.585	134,25%
4808	Ingresos diversos	108.620.415	594.018.464	-485.398.049	-81,71%
58	OTROS GASTOS	25.545.362	176.936.678	-151.391.317	-85,56%
5802	Comisiones	8.058.679	8.574.254	-515.575	-6,01%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	17.486.683	168.362.424	-150.875.741	-89,61%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	752.856.700	-661.563.016	1.414.419.716	-213,80%

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)



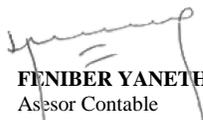
E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ITUANGO (Antioquia)
NIT 890.980.840-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/09/2023 y 30/09/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2022	3.739.535.391
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	1.666.141.978
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2023	5.405.677.370

DETALLE VARIACIONES DEL PERIODO	Saldo a septiembre de 2022	Incrementos	Disminuciones	Saldo a septiembre 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	-661.563.016	0	1.414.419.716	752.856.700
TOTAL VARIACIONES DEL PERIODO	3.739.535.391	15.340	1.666.126.638	5.405.677.370



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 30/09/2023 y 30/09/2022
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

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

11 EFECTIVO A SEPTIEMBRE DE 2022 **146.510.177**

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	VENTAS	5.288.807.935
63	COSTO DE VENTAS	-3.718.497.055
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.686.283.763
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-274.557.948
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-390.530.831

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	VARIACION DE INVERSIONES	-8.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-1.292.450.200
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-174.874.386
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	60.001.777
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-83.001.147
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	133.114.529
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	913.285.279
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-29.903.094
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-482.467.242

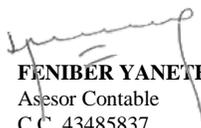
OTRAS ACTIVIDADES

44	TRANSFERENCIAS	813.677.931
48	OTROS INGRESOS	110.600.107
58	OTROS GASTOS	-25.545.362
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		898.732.677

11 EFECTIVO A SEPTIEMBRE DE 2023 **172.244.781**



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 30/09/2023 y 30/09/2022
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

septiembre-2023 septiembre-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	32,93	66,44 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.716.186.857	3.012.417.425	
+ Gastos no Operacionales	25.545.362	176.936.678	
/ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	102,76	129,66 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	3.718.497.055	3.211.904.046	
+ Gastos Operacionales	1.716.186.857	3.012.417.425	
/ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	

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	0,93	0,52 \$	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	2.589.776.965	1.173.387.358	
/ Pasivo Corriente	2.798.197.748	2.274.370.565	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,23	0,06 \$	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	645.958.583	146.510.177	
/ Pasivo Corriente	2.798.197.748	2.274.370.565	
3. PRUEBA ACIDA	0,73	0,39 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.589.776.965	1.173.387.358	
- Inventarios / Pasivo Corriente	550.162.997 2.798.197.748	275.605.049 2.274.370.565	
4. CAPITAL DE TRABAJO	-208.420.784	-1.100.983.207 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	2.589.776.965	1.173.387.358	
- Pasivo Corriente	2.798.197.748	2.274.370.565	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-11,45	-1,57 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.386.887.152	1.729.465.966	
/ Capital de Trabajo	-208.420.784	-1.100.983.207	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRAB.	-2,64	-0,25 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	550.162.997	275.605.049	
/ Capital de Trabajo	-208.420.784	-1.100.983.207	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,14	0,90 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	517.757.164	478.307.928	
/ Promedio costos y gastos	455.019.106	533.438.179	

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	2,56	6,39 U	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	2.063.320.724	751.272.131	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	11,31	4,54 U	
+ Numero de Dias del Periodo	29	29	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,56	6,39	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	4,29	2,49 U	
+ Inventario	550.162.997	275.605.049	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	3.718.497.055	3.211.904.046	
* Dias Del Periodo	29	29	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,64	0,80 U	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	8.203.875.118	6.013.905.956	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,04	4,09 U	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2.589.776.965	1.173.387.358	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,94	0,99 U	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	5.614.098.154	4.840.518.598	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,94	2,74 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	5.434.683.912	6.224.321.471	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.798.197.748	2.274.370.565	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	14,93	10,60 U	
+ Numero de Dias del Periodo	29	29	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,94	2,74	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE	-25,38	-4,36 U	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-208.420.783,72	-1.100.983.206,85	

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	-2,76%	-29,66% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	-145.875.977	-1.423.822.247	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	
2. MARGEN NETO	14,23%	-13,78% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	752.856.700	-661.563.016	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	
3. EBITDA	-115.972.883	-884.008.250 \$	
+ Ingresos Operacionales	5.288.807.935	4.800.499.223	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	3.718.497.055	3.211.904.046	
- Gastos operacionales	1.716.186.857	3.012.417.425	
+ Depreciaciones y amortizaciones	29.903.094	539.813.997	
4. MARGEN EBITDA	-2,19%	-18,41% %	
+ Ebitda	-115.972.882,95	-884.008.250,38	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	5.288.807.934,75	4.800.499.223,21	

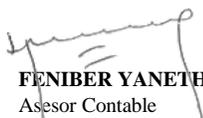
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	13,93%	-17,69% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	752.856.700	-661.563.016	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
/ Total Patrimonio	5.405.677.370	3.739.535.391	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	9,18%	-11,00% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	752.856.700	-661.563.016	Indica el rendimiento total de la Empresa.
/ Total Activo	8.203.875.118	6.013.905.956	

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	34,11%	37,82% %	
+ Pasivo Total	2.798.197.748	2.274.370.565	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	8.203.875.118	6.013.905.956	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	51,76%	60,82% %	
+ Pasivo Total	2.798.197.748	2.274.370.565	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.405.677.370	3.739.535.391	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	17,60%	17,51% %	
+ Pasivo Total	2.798.197.748	2.274.370.565	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral	1.354.391.539	1.221.277.010	
/ Total Activo	8.203.875.118	6.013.905.956	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	16,51%	20,31% %	
+ Obligaciones Laborales	1.354.391.539	1.221.277.010	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	8.203.875.118	6.013.905.956	
5. CARGA LABORAL	25,05%	32,66% %	
+ Obligaciones Laborales	1.354.391.539	1.221.277.010	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	5.405.677.370	3.739.535.391	

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