

E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
NIT 890.981.182-1
GRANADA - ANTIOQUIA



CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 0531305109
CÓDIGO CGN: 129005000

INFORME FINANCIERO DE:
01 de enero de 2021 al 31 de enero de 2021
Cifras expresadas en pesos colombianos



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS y **JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA**, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del Municipio de Granada, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, con corte a 31 de enero de 2021, 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.

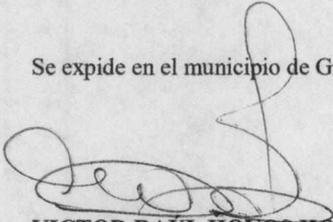
Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

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 Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, con corte a 31 de enero de 2021, 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.

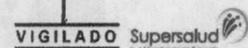
Que la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - Antioquia, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma individual, toda vez que no es una entidad perteneciente a un grupo económico.

Que la E.S.E. Hospital Padre Clemente Giraldo del municipio de Granada - 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 2014.04), 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 220 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 Granada - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de marzo de año dos mil veintiuno (2021).


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875


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





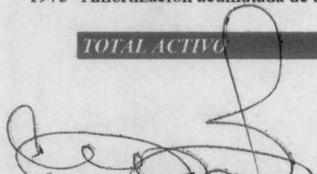
E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	ACTIVO	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Var %
ACTIVO CORRIENTE					
		963.149.572	907.967.168	38.060.137	4%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	146.795.939	120.211.758	26.584.180	22%
1105	Caja	1.355.394	1.299.523	55.871	4%
1110	Depósitos en instituciones financieras	145.440.545	118.912.235	26.528.309	22%
13	CUENTAS POR COBRAR	419.628.197	438.134.147	-18.505.950	-4%
1319	Prestación de servicios de salud	402.856.822	424.170.793	-21.313.971	-5%
1384	Otras cuentas por cobrar	16.771.375	13.963.354	2.808.021	20%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	302.850.260	285.727.993	17.122.267	6%
1415	Prestamos concedidos	302.850.260	285.727.993	17.122.267	6%
15	INVENTARIOS	93.875.177	63.893.270	29.981.907	47%
1514	Materiales y suministros	93.875.177	63.893.270	29.981.907	47%
ACTIVO NO CORRIENTE					
		1.255.661.802	1.340.963.988	-85.302.186	-6%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	38.875.039	35.363.827	3.511.212	10%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	38.875.039	35.363.827	3.511.212	10%
13	CUENTAS POR COBRAR	103.279.539	115.473.725	-12.194.185	-11%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	736.731.674	731.512.104	5.219.570	1%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-633.452.134	-616.038.379	-17.413.755	3%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	934.174.702	1.012.972.000	-78.797.297	-8%
1605	Terrenos	108.306.957	108.306.957	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	9.211.679	4.754.229	4.457.450	94%
1640	Edificaciones	452.490.802	452.490.802	0	0%
1645	Plantas, ductos y túneles	16.757.938	16.757.938	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	1.450.782	1.450.782	0	0%
1660	Equipo médico y científico	339.364.852	333.330.101	6.034.752	2%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	219.412.298	219.412.298	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	133.154.056	133.154.056	0	0%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	407.605.899	407.605.899	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	33.105.108	33.105.108	0	0%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-786.685.668	-697.396.170	-89.289.499	13%
19	OTROS ACTIVOS	179.332.522	177.154.437	2.178.085	1%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	152.848.336	147.442.251	5.406.085	4%
1970	Activos intangibles	169.864.222	169.864.222	0	0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-143.380.036	-140.152.036	-3.228.000	2%
TOTAL ACTIVO					
		2.218.811.375	2.248.931.156	-47.242.048	-2%


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.

C.C. 71.590.875

(Ver certificación adjunta)


JHONATAN FABIAN CARDONA MUNERA
ASESOR CONTABLE

C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CÓD	PASIVO	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Mar %
PASIVO CORRIENTE		316.232.952	193.357.182	122.875.770	64%
24	CUENTAS POR PAGAR	144.874.622	82.743.697	62.130.925	75%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	115.025.673	47.471.189	67.554.484	142%
2407	Recursos a favor de terceros	10.377.562	22.375.531	-11.997.969	-54%
2424	Descuentos de nómina	6.561.726	5.777.310	784.416	14%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.444.499	2.115.659	328.840	16%
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	113.258	0	113.258	
2490	Otras cuentas por pagar	10.351.904	5.004.008	5.347.896	107%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	171.358.330	110.613.485	60.744.845	55%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	170.522.504	109.077.266	61.445.238	56%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones	835.826	1.536.219	-700.393	-46%
PASIVO NO CORRIENTE		50.000.000	50.000.000	0	0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0	0	0	
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	
27	PROVISIONES	50.000.000	50.000.000	0	0%
2701	Litigios y demandas	50.000.000	50.000.000	0	0%
TOTAL PASIVO		366.232.952	243.357.182	122.875.770	50%

CÓD	PATRIMONIO	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Mar %
PATRIMONIO		1.852.578.423	2.005.573.974	-152.995.551	-8%
3	PATRIMONIO	1.852.578.423	2.005.573.974	-152.995.551	-8%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1.852.578.423	2.005.573.974	-152.995.551	-8%
3208	Capital fiscal	1.824.238.045	1.824.238.045	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	39.713.365	229.725.301	-190.011.937	-20,9%
3230	Resultado ejercicio	-11.372.986	-48.389.372	37.016.386	-76%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.218.811.375	2.248.931.156	-30.119.781	-1%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Mar %
83	DEUDORAS DE CONTROL	62.430.096	37.208.281	25.221.814	68%
8333	Facturación glosada en servicios de salud	62.430.096	37.208.281	25.221.814	68%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-62.430.096	-37.208.281	-25.221.814	68%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-62.430.096	-37.208.281	-25.221.814	68%

CÓD	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Mar %
91	PASIVOS CONTINGENTES	-1.738.853.492	-1.738.853.492	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.738.853.492	-1.738.853.492	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.738.853.492	1.738.853.492	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.738.853.492	1.738.853.492	0	0%

VIGILADO Supersalud



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO

GRANADA (Antioquia)

NIT 890.981.182-1

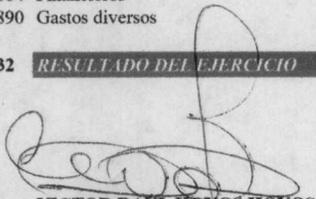
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

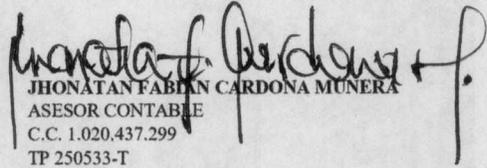
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

CÓD	CONCEPTO	ene-2021	ene-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	197.440.619	171.754.797	25.685.822	14,95%
43	VENTA DE SERVICIOS	197.440.619	171.754.797	25.685.822	14,95%
4312	Servicios de salud	197.440.619	171.754.797	25.685.822	14,95%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	0	0	0	
	COSTO DE VENTAS	155.036.120	161.463.017	-6.426.898	-3,98%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	155.036.120	161.463.017	-6.426.898	-3,98%
6310	Servicios de salud	155.036.120	161.463.017	-6.426.898	-3,98%
	UTILIDAD BRUTA	42.404.499	10.291.780	32.112.719	312,02%
	GASTOS OPERACIONALES	57.909.965	62.093.228	-4.183.263	-6,74%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	57.327.429	60.767.447	-3.440.018	-5,66%
5101	Sueldos y salarios	17.475.652	19.421.924	-1.946.272	-10,02%
5102	Contribuciones imputadas	908.526	877.803	30.723	3,50%
5103	Contribuciones efectivas	4.535.609	4.407.681	127.928	2,90%
5104	Aportes sobre la nómina	841.908	818.408	23.500	2,87%
5107	Prestaciones sociales	8.808.098	8.863.043	-54.945	-0,62%
5108	Gastos de personal diversos	4.325.180	2.084.366	2.240.814	107,51%
5111	Gastos generales	20.432.456	24.294.222	-3.861.766	-15,90%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	582.536	1.325.781	-743.245	-56,06%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	313.536	1.056.781	-743.245	-70,33%
5366	Amortización de activos intangibles	269.000	269.000	0	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-15.505.466	-51.801.448	36.295.982	-70,07%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.368.933	1.382.000	-13.067	-0,95%
4430	Subvenciones	1.368.933	1.382.000	-13.067	-0,95%
48	OTROS INGRESOS	3.011.849	2.159.581	852.268	39,46%
4802	Financieros	2.273.213	1.605.062	668.151	41,63%
4808	Ingresos diversos	738.636	554.519	184.117	33,20%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	0	0	0	
58	OTROS GASTOS	248.302	129.505	118.797	91,73%
5802	Comisiones	160.402	129.505	30.897	23,86%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	87.900	0	87.900	
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-11.372.986,37	-48.389.372	37.016.386	-76,50%


VICTOR RAUL HOYOS HOYOS
 GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)

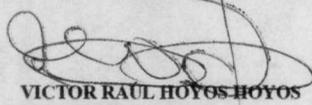

JHONATAN FABIAN CARDONA MUNERA
 ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)

VIGILADO
 Superveniente



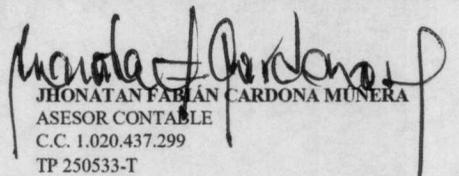
E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia) - NIT 890.981.182-1
ESTADO DEL COSTO INDIVIDUAL
01 de enero de 2021 al 31 de enero de 2021
Expresado en pesos colombianos
 Bajo nuevo marco normativo

CENTRO DE PRODUCCIÓN	INGRESO	COSTO	Margen absoluto	Margen %
<i>Urgencias - Consultas y Procedimientos</i>	19.663.843	38.357.806	-18.693.964	-95,07%
Insumos		4.617.764		
Gatos generales		2.553.465		
Salarios y prestaciones sociales		31.186.577		
<i>Consulta Externa y Procedimientos</i>	15.500.280	14.877.896	622.384	4,02%
Insumos		0		
Gatos generales		3.655.200		
Salarios y prestaciones sociales		11.222.696		
<i>Actividades de Salud Oral</i>	9.314.150	14.249.307	-4.935.157	-52,99%
Insumos		1.143.476		
Gatos generales		3.065.301		
Salarios y prestaciones sociales		10.040.530		
<i>Promoción y Prevención</i>	55.132.448	29.721.782	25.410.666	46,09%
Insumos		1.110.559		
Gatos generales		5.197.092		
Salarios y prestaciones sociales		23.414.132		
<i>Hospitalización - Estancia General</i>	10.792.900	8.181.909	2.610.991	24,19%
Insumos		511.691		
Gatos generales		2.947.697		
Salarios y prestaciones sociales		4.722.521		
<i>Salas de Parto</i>	1.539.260	1.149.995	389.265	25,29%
Insumos		0		
Gatos generales		411.141		
Salarios y prestaciones sociales		738.854		
<i>Laboratorio Clínico</i>	27.179.185	14.384.479	12.794.706	47,08%
Insumos		2.477.890		
Gatos generales		4.131.866		
Salarios y prestaciones sociales		7.774.723		
<i>Imagenología</i>	662.550	663.822	-1.272	-0,19%
Gatos generales		663.822		
<i>Farmacia e Insumos Hospitalarios</i>	40.362.326	24.696.085	15.666.241	38,81%
Insumos		19.045.475		
Gatos generales		1.191.734		
Salarios y prestaciones sociales		4.458.876		
<i>Traslado en Ambulancia</i>	9.867.300	8.753.039	1.114.261	11,29%
Insumos		0		
Gatos generales		5.627.036		
Salarios y prestaciones sociales		3.126.003		
<i>Otros servicios - Salud Pública y Atención Primaria en Salud</i>	0	0	0	0,00%
Salarios y prestaciones sociales		0		
<i>Servicios de salud capitados</i>	7.426.377	0	7.426.377	100,00%
Salarios y prestaciones sociales		0		
MARGEN OPERACIONAL	197.440.619	155.036.120	42.404.499	21,48%


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS

GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)

VIGILADO SuperSalud


JHONATAN FABIAN CARDONA MUNERA

ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)



E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020

Expresado en pesos colombianos

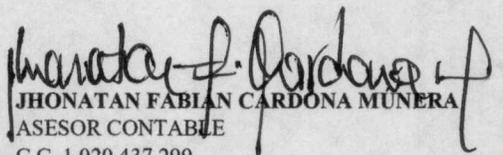
Bajo nuevo marco normativo

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO DE 2020	2.005.573.974
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	-152.995.551
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO DE 2021	1.852.578.423

DETALLE VARIACIONES	Saldo a enero de 2020	Incrementos	Disminuciones	Saldo a enero de 2021
Capital fiscal	1.824.238.045	0	0	1.824.238.045
Resultado de ejercicios anteriores	229.725.301	0	-190.011.937	39.713.365
Excedentes y/o deficit acumulados	229.725.301	0	-141.622.565	88.102.737
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	0	0	-48.389.372	-48.389.372
Resultado del ejercicio	-48.389.372	0	37.016.386	-11.372.986
Traslado ejercicio 2020 a excedentes acumulados	-48.389.372	0	48.389.372	0
Resultado ejercicio 2021	0	0	-11.372.986	-11.372.986
TOTAL VARIACIONES	2.005.573.974	0	-152.995.551	1.852.578.423


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875

(Ver certificación adjunta)


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA

ASESOR CONTABLE
C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)

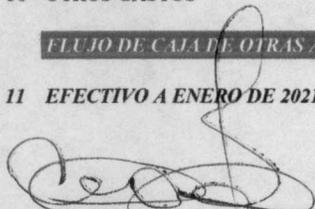


E.S.E. HOSPITAL PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFFECTIVO A ENERO DE 2020	120.211.758
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	VENTAS	197.440.619
63	COSTO DE VENTAS	-155.036.120
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-57.327.429
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-29.981.907
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		-44.904.837
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	VARIACION DE INVERSIONES	-3.511.212
13	VARIACION DE CLIENTES	30.700.135
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	-17.122.267
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	78.797.297
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-2.178.085
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	62.130.925
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	60.744.845
27	VARIACION DE PROVISIONES	0
3	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-141.622.565
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-582.536
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		67.356.538
OTRAS ACTIVIDADES		
44	TRANSFERENCIAS	1.368.933
48	OTROS INGRESOS	3.011.849
58	OTROS GASTOS	-248.302
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		4.132.479

11 EFFECTIVO A ENERO DE 2021

146.795.939


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
GERENTE E.S.E.
C.C. 71.590.875
(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 PADRE CLEMENTE GIRALDO
GRANADA (Antioquia)
NIT 890.981.182-1

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/01/2021 y 31/01/2020
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

enero-2021 enero-2020

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	29,46	36,23 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	57.909.965	62.093.228	
+ Gastos no Operacionales	248.302	129.505	
/ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	107,85	130,16 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	155.036.120	161.463.017	
+ Gastos Operacionales	57.909.965	62.093.228	
/ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	

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.

1. RAZON CORRIENTE	3,05	4,70 \$	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	963.149.572	907.967.168	
/ Pasivo Corriente	316.232.952	193.357.182	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,46	0,62 \$	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	146.795.939	120.211.758	
/ Pasivo Corriente	316.232.952	193.357.182	
3. PRUEBA ACIDA	2,75	4,37 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	963.149.572	907.967.168	
- Inventarios	93.875.177	63.893.270	
/ Pasivo Corriente	316.232.952	193.357.182	
4. CAPITAL DE TRABAJO	646.916.621	714.609.986 \$	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	963.149.572	907.967.168	
- Pasivo Corriente	316.232.952	193.357.182	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0,81	0,77 %	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	522.907.736	553.607.872	
/ Capital de Trabajo	646.916.621	714.609.986	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0,15	0,09 %	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	93.875.177	63.893.270	
/ Capital de Trabajo	646.916.621	714.609.986	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	3,47	2,82 U	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	16.818.450	14.608.031	
/ Promedio costos y gastos	4.846.522	5.185.228	

enero-2021

enero-2020

C. INDICADORES DE ACTIVIDAD

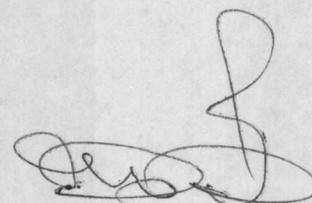
Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

1. ROTACION DE CARTERA	0,17	0,15 U	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
/ Deudores Cliente	1.156.359.871	1.169.646.251	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	175,70	204,30 U	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,17	0,15	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	18,17	11,87 U	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	93.875.177	63.893.270	
/ Costo De Ventas	155.036.120	161.463.017	
* Días Del Periodo	30	30	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,09	0,08 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
/ Activo Total	2.218.811.375	2.248.931.156	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,20	0,19 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
/ Activo Corriente	963.149.572	907.967.168	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,16	0,13 U	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
/ Activo Fijo Neto	1.255.661.802	1.340.963.988	
7. ROTACION DE PASIVOS	0,58	0,92 U	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	212.946.085	223.556.245	
/ Pasivo	366.232.952	243.357.182	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	52	33 U	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está
+ Numero de Días del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0,58	0,92	
9. ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	0,31	0,24 U	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
/ Capital de Trabajo	646.916.621	714.609.986	

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	-7,85%	-30,16% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	-15.505.466	-51.801.448	
/ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
2. MARGEN NETO	-5,76%	-28,17% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-11.372.986	-48.389.372	
/ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	

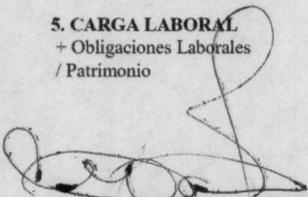


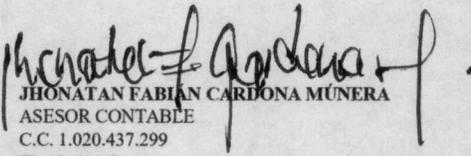
	enero-2021	enero-2020	
3. EBITDA	-14.922.930	-50.475.667 \$	
+ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
- Costos de ventas	155.036.120	161.463.017	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Gastos operacionales	57.909.965	62.093.228	
+ Depreciaciones y amortizaciones	582.536	1.325.781	
4. MARGEN EBITDA	-7,56%	-29,39%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	-14.922.930	-50.475.667	
/ Ingresos Operacionales	197.440.619	171.754.797	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-0,61%	-2,41%	% Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-11.372.986	-48.389.372	
/ Total Patrimonio	1.852.578.423	2.005.573.974	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-0,51%	-2,15%	% Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-11.372.986	-48.389.372	
/ Total Activo	2.218.811.375	2.248.931.156	

D. 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.

1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	16,51%	10,82%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	366.232.952	243.357.182	
/ Total Activo	2.218.811.375	2.248.931.156	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	17,07%	9,64%	% Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	316.232.952	193.357.182	
/ Patrimonio	1.852.578.423	2.005.573.974	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	8,78%	5,90%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	366.232.952	243.357.182	
- Pasivo Laboral	171.358.330	110.613.485	
/ Total Activo	2.218.811.375	2.248.931.156	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	7,72%	4,92%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	171.358.330	110.613.485	
/ Total Activo	2.218.811.375	2.248.931.156	
5. CARGA LABORAL	9,25%	5,52%	% Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	171.358.330	110.613.485	
/ Patrimonio	1.852.578.423	2.005.573.974	


VICTOR RAÚL HOYOS HOYOS
 GERENTE E.S.E.
 C.C. 71.590.875
 (Ver certificación adjunta)


JHONATAN FABIAN CARDONA MÚNERA
 ASESOR CONTABLE
 C.C. 1.020.437.299
 TP 250533-T
 (Ver certificación adjunta)