

INDICADORES FINANCIEROS

Periodo Contable Terminado a 31 de Marzo de 2.021

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACION
1. LIQUIDEZ				
1.1 Razon Corriente	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{2.625.346.758}{1.385.722.854}$	1,89	Por cada \$1 que la entidad le adeuda a terceros en el corto plazo, posee en sus activos corrientes \$1,89
1.2 Capital de Trabajo	ACT CTE-PAS CTE	1.239.623.904		Saldo que a la entidad le quedaria en efectivo en aactivos corrientes, despues de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo es de \$ 1.239.623.904
2. RENTABILIDAD				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL ACTIVOS}}$	$\frac{124.495.383}{4.287.142.304}$	2,90%	Indica que los activos de la entidad general una utilidad del 2,90% en la vigencia fiscal
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{124.495.383}{2.901.419.450}$	4,29%	Significa que el patrimonio de la entidad obtuvo un rendimiento positivo, es decir se capitalizó en un 4,29%
3. ENDEUDAMIENTO				
3.1 Indice de Endeudamiento	$\frac{\text{TOTAL PASIVOS}}{\text{TOTAL ACTIVOS}}$	$\frac{1.385.722.854}{4.287.142.304}$	0,32	Significa que por cada \$1 que la entidad posee en activos, \$0,32 corresponden a Acreedores
3.2 Concentracion del Endeudamiento a corto Plazo	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{TOTAL PASIVOS}}$	$\frac{1.385.722.854}{1.385.722.854}$	1,00	Por cada \$1, que la entidad adeuda a terceros \$1 tienen vencimiento corriente, es decir que el 100% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.
3.3 Solvencia	$\frac{\text{TOTAL PATRIMONIO}}{\text{TOTAL PASIVOS}}$	$\frac{2.901.419.450}{1.385.722.854}$	2,09	Establece que por cada \$1 que adeuda la entidad, esta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 2,09 para respaldar
4. EQUILIBRIO FINANCIERO				
	$\frac{\text{INGRESOS NETOS OPERACIONALES}}{\text{GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES}}$	$\frac{692.365.476}{603.947.692}$	1,15	Es la relacion de gastos vs ingresos; el indicador ideal debe ser menor a 1; y para el periodo es de, 115% se deben tomar medidas correctivas

Original Firmado

DIANA MARCELA DAZA APONTE
Gerente

GUSTAVO MENDOZA SUAREZ
CONTADOR PUBLICO .
T.P.101730-T

ANALISIS FINANCIERO

Periodos Contables Terminados a 31 de Marzo de 2.021 y 31 de Marzo de 2.020

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

INDICES	FORMULA	202103	202003	INTERPRETACION
EFICIENCIA ADMINISTRATIVA		49,20%	57,68%	
	+Gastos Operacionales	340.649.414	329.148.358	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos No Operacionales	-	-	
	/ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
EFICIENCIA OPERACIONAL		87,23%	94,99%	
	+Costos Ventas	263.298.278	212.845.843	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos Operacionales	340.649.414	329.148.358	
	/ Ingresos Operacional	692.365.476	570.599.455	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

RAZON CORRIENTE		1,89	1,41	
	+Activo Corriente	2.625.346.758	2.230.775.917	Indica la capacidad de pago que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	/ Pasivo Corriente	1.385.722.854	1.576.659.943	
LIQUIDEZ INMEDIATA		0,02	0,00	
	+Efectivo	23.831.682	1.868.436	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	/ Pasivo Corriente	1.385.722.854	1.576.659.943	
PRUEBA ACIDA		1,54	1,14	
	+Activo Corriente	2.625.346.758	2.230.775.917	Indica la Capacidad de Pago incluyendo la cartera que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo
	-Inventarios	492.114.214	429.083.587	
	/ Pasivo Corriente	1.385.722.854	1.576.659.943	
ROTACION DE CARTERA		0,33	0,32	
	+Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado
	/ Deudores Clientes	2.109.400.862	1.799.823.894	
PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA		914,00	946,28	
	+Numero de dias del Periodo	300	300	Indica el número de días de la cartera
	/Indice de Rotacion de CxC	0,33	0,32	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS		560,71	604,78	
	+Inventarios	492.114.214	429.083.587	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	263.298.278	212.845.843	
	* Días del Periodo	300	300	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS		1,87	2,02	
	+Inventarios	492.114.214	429.083.587	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	263.298.278	212.845.843	
ROTACION DEL ACTIVO TOTAL		0,16	0,15	
	+ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	Indica los días que ha rotado el Activo Total en el periodo analizado
	/ Activo Total	4.287.142.304	3.689.770.187	

ROTACION DEL ACTIVO		0,26		Indica los días que ha rotado el Activo Corriente en el periodo analizado
CORRIENTE	+ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
	/ Activo Corriente	2.625.346.758	2.230.775.917	
ROTACION DEL ACTIVO FIJO		0,46		Indica los días que ha rotado el Activo Fijo en el periodo analizado
	+ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
	/ Activo Fijo Neto	1.507.981.199	1.408.994.270	
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
ROTACION DE PASIVOS		0,50		Indica los vecs en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
	+ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
	/ Pasivo Total	1.385.722.854	1.576.659.943	
PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR		600,43		Indica los días para pagar
	+ No de Dias del Periodo	300	300	
	/ Indice de Rotacion	0,50	0,36	
C. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
MARGEN OPERACIONAL		0,13		Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
	+ Excedente o Deficit Operacional	88.417.784	28.605.254	
	/ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
MARGEN NETO		0,18		Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
	+ Excedente o Deficit Neto	124.495.383	28.623.615	
	/ Ingresos Operacionales	692.365.476	570.599.455	
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO		0,03		Indica el rendimiento del patrimonio de la ESE
	+ Excedente o Deficit Operacional	88.417.784	28.605.254	
	/ Patrimonio	2.901.419.450	2.113.110.244	
RENDIMIENTO DEL ACTIVO		0,02		Indica el rendimiento Total de la ESE
	+ Excedente o Deficit Operacional	88.417.784	28.605.254	
	/ Activo Total	4.287.142.304	3.689.770.187	
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS		0,32		Indica la proporcion de la ESE que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda
	+Pasivo Total	1.385.722.854	1.576.659.943	
	/ Activo Total	4.287.142.304	3.689.770.187	
APALANCAMIENTO CORTO PLAZO		0,48		Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio
	+Pasivo Total	1.385.722.854	1.576.659.943	
	/ Patrimonio	2.901.419.450	2.113.110.244	
OBLIGACIONES LABORALES		0,09		Indica la proporcion de la ESE que corresponde a los empleados por el monto de la deuda
	+Obligaciones Laborales	402.596.340	411.656.540	
	/ Activo Total	4.287.142.304	3.689.770.187	
CARGA LABORAL		0,14		Indica el porcentaje de las obligaciones Laborales con respecto al patrimonio
	+Obligaciones Laborales	402.596.340	411.656.540	
	/ Patrimonio	2.901.419.450	2.113.110.244	

Original Firmado

DIANA MARCELA DAZA APONTE
Gerente

GUSTAVO MENDOZA SUAREZ
CONTADOR PUBLICO .
T.P.101730-T

CERTIFICACION DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA

De conformidad con lo dispuesto en el Decreto 1011 de 2006 y la Resolución 1441 de 2013 en mi calidad de contador público de la Institución denominada HOSPITAL SANTA CRUZ con Nit N° 800.213.942-1 una vez revisados y analizados los estados financieros Periodo Contable Terminado a 31 de Marzo de 2.021 y una vez aplicados los indicadores de suficiencia patrimonial, me permito certificar:

- Que su Patrimonio Total supera en más del 50% su capital social (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

Patrimonio Total x 100	2.901.419.450	126,57%
Cuenta que registra el capital	2.292.386.489	

- Obligaciones mercantiles vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente. (según el resultado de aplicar el siguiente indicador)

Sumatoria de los Montos de Obligaciones	299.074.785	21,58%
Pasivo Corriente	1.385.722.854	

- Que la obligaciones Laborales vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

Sumatoria de los Montos de Obligaciones	100.450.000	7,25%
Pasivo Corriente	1.385.722.854	

En consecuencia me permito dar Fe pública que la Suficiencia Patrimonial y Financiera de la Institución **HOSPITAL SANTA CRUZ** cumple con todos los requisitos exigidos por el Decreto 1011 de 2006 y la Resolución 1441 de 2013 y que los indicadores se diligenciaron con cifras tomadas de los Estados financieros.

La Presente Certificacion se expide en Urumita -La Guajira a los Diecisiete (17) día(s) del mes de Mayo de Dosmil veinte y uno (2021)

Original Firmado

GUSTAVO MENDOZA SUAREZ
CONTADOR PUBLICO .
T.P.101730-T

