

### INDICADORES FINANCIEROS

Periodo Contable Terminado a 30 de Septiembre de 2.021

INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACION
<b>1. LIQUIDEZ</b>				
1.1 Razon Corriente	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{2.787.115.366}{1.409.938.374}$	<b>1,98</b>	Por cada \$1 que la entidad le adeuda a terceros en el corto plazo, posee en sus activos corrientes \$1,98
1.2 Capital de Trabajo	ACT CTE-PAS CTE	1.377.176.992		Saldo que a la entidad le quedaria en efectivo en activos corrientes, despues de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo es de \$ 1.377.176.992
<b>2. RENTABILIDAD</b>				
2.1 Rentabilidad del Activo	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL ACTIVOS}}$	$\frac{305.667.114}{4.492.529.555}$	<b>6,80%</b>	Indica que los activos de la entidad general una utilidad del 6,80% en la vigencia fiscal
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{RESULTADO DEL EJERCICIO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{305.667.114}{3.082.591.181}$	<b>9,92%</b>	Significa que el patrimonio de la entidad obtuvo un rendimiento positivo, es decir se capitalizó en un 9,92%
<b>3. ENDEUDAMIENTO</b>				
3.1 Indice de Endeudamiento	$\frac{\text{TOTAL PASIVOS}}{\text{TOTAL ACTIVOS}}$	$\frac{1.409.938.374}{4.492.529.555}$	<b>0,31</b>	Significa que por cada \$1 que la entidad posee en activos, \$0,31 corresponden a Acreedores
3.2 Concentracion del Endeudamiento a corto Plazo	$\frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{TOTAL PASIVOS}}$	$\frac{1.409.938.374}{1.409.938.374}$	<b>1,00</b>	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	$\frac{\text{TOTAL PATRIMONIO}}{\text{TOTAL PASIVOS}}$	$\frac{3.082.591.181}{1.409.938.374}$	<b>2,19</b>	Establece que por cada \$1 que adeuda la entidad, esta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 2,19 para respaldar
<b>EQUILIBRIO FINANCIERO</b>				
	$\frac{\text{INGRESOS NETOS OPERACIONALES}}{\text{GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES}}$	$\frac{2.006.868.072}{1.953.058.516}$	<b>1,03</b>	Es la relacion de gastos vs ingresos; el indicador ideal debe ser menor a 1; y para el periodo es de, 103% se deben tomar medidas correctivas

  
DIANA MARCELA DAZA APONTE  
Gérente

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

## ANALISIS FINANCIERO

Periodos Contables Terminados a 30 de Septiembre de 2.021 y 30 de Septiembre de 2.020

### A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

INDICES	FORMULA	202109	202009	INTERPRETACION
<b>EFICIENCIA ADMINISTRATIVA</b>		<b>50,86%</b>	<b>49,14%</b>	
	+Gastos Operacionales	1.020.766.233	1.035.467.333	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos No Operacionales	-	-	
	/ Ingresos Operacionales	2.006.868.072	2.107.386.489	
<b>EFICIENCIA OPERACIONAL</b>		<b>98,24%</b>	<b>49,14%</b>	
	+Costos Ventas	950.836.132	-	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos Operacionales	1.020.766.233	1.035.467.333	
	/ Ingresos Operacionales	2.006.868.072	2.107.386.489	

### B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

<b>RAZON CORRIENTE</b>		<b>1,98</b>	<b>#;DIV/0!</b>	
	+Activo Corriente	2.787.115.366	1.485.230.505	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	1.409.938.374	-	
<b>LIQUIDEZ INMEDIATA</b>		<b>0,01</b>	<b>#;DIV/0!</b>	
	+Efectivo	17.827.464	208.064.652	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	1.409.938.374	-	
<b>PRUEBA ACIDA</b>		<b>1,63</b>	<b>#;DIV/0!</b>	
	+Activo Corriente	2.787.115.366	1.485.230.505	Indica la Capacidad de Pago incluyendo la cartera que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo
	-Inventarios	492.890.022	-471.428.121	
	/ Pasivo Corriente	1.409.938.374	-	
<b>ROTACION DE CARTERA</b>		<b>0,88</b>	<b>1,21</b>	
	+Ingresos Operacionales	2.006.868.072	2.107.386.489	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado
	/ Deudores Clientes	2.276.397.880	1.748.593.974	
<b>PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA</b>		<b>340,29</b>	<b>248,92</b>	
	+Numero de dias del Periodo	300	300	Indica el número de días de la cartera
	/Indice de Rotacion de CxC	0,88	1,21	
<b>ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>		<b>155,51</b>	<b>#;DIV/0!</b>	
	+Inventarios	492.890.022	-471.428.121	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	950.836.132	-	
	* Días del Periodo	300	300	
<b>ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>		<b>0,52</b>	<b>#;DIV/0!</b>	
	+Inventarios	492.890.022	-471.428.121	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	/ Costo de Venta	950.836.132	-	
<b>ROTACION DEL ACTIVO TOTAL</b>		<b>0,45</b>	<b>1,42</b>	
	+ Ingresos Operacionales	2.006.868.072	2.107.386.489	Indica los días que ha rotado el Activo Total en el periodo analizado
	/ Activo Total	4.492.529.555	1.480.989.230	

<b>ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>0,72</b>				
+ Ingresos Operacional:	2.006.868.072	2.107.386.489			Indica los días que ha rotado el Activo Corriente en el periodo analizado
/ Activo Corriente	2.787.115.366	1.485.230.505			

<b>ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>1,29</b>	<b>-496,88</b>			
+ Ingresos Operacional:	2.006.868.072	2.107.386.489			Indica los días que ha rotado el Activo Fijo en el periodo analizado
/ Activo Fijo Neto	1.551.599.842	-4.241.275			

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

<b>ROTACION DE PASIVOS</b>	<b>1,42</b>	<b>#iDIV/0!</b>			
+ Ingresos Operacional:	2.006.868.072	2.107.386.489			Indica los vecs en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
/ Pasivo Total	1.409.938.374	-			

<b>PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>210,77</b>	<b>#iDIV/0!</b>			
+ No de Dias del Period	300	300			Indica los días para pagar
/ Indice de Rotacion	1,42	#iDIV/0!			

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

<b>MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>0,02</b>	<b>0,51</b>			
+ Excedente o Deficit Operaci	35.265.707	1.071.919.156			Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacional	2.006.868.072	2.107.386.489			

<b>MARGEN NETO</b>	<b>0,15</b>	<b>0,52</b>			
+ Excedente o Deficit Neto	305.667.114	1.097.892.655			Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacional	2.006.868.072	2.107.386.489			

<b>RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>0,01</b>	<b>0,86</b>			
+ Excedente o Deficit Operaci	35.265.707	1.071.919.156			Indica el rendimiento del patrimonio de la ESE
/ Patrimonio	3.082.591.181	1.246.988.540			

<b>RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>0,01</b>	<b>0,72</b>			
+ Excedente o Deficit Operaci	35.265.707	1.071.919.156			Indica el rendimiento Total de la ESE
/ Activo Total	4.492.529.555	1.480.989.230			

**D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO**

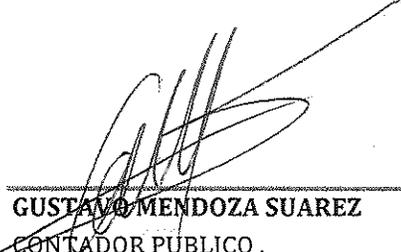
<b>ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b>	<b>0,31</b>				
+Pasivo Total	1.409.938.374	-			Indica la proporcion de la ESE que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda
/ Activo Total	4.492.529.555	1.480.989.230			

<b>APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>	<b>0,46</b>				
+Pasivo Total	1.409.938.374	-			Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio
/ Patrimonio	3.082.591.181	1.246.988.540			

<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>0,09</b>				
+Obligaciones Laborale	399.302.486	-			Indica la proporcion de la ESE que corresponde a los empleados por el monto de la deuda
/ Activo Total	4.492.529.555	1.480.989.230			

<b>CARGA LABORAL</b>	<b>0,13</b>				
+Obligaciones Laborale	399.302.486	-			Indica el porcentaje de las obligaciones Laborales con respecto al patrimonio
/ Patrimonio	3.082.591.181	1.246.988.540			

  
DIANA MARCELA DAZA APONTE  
Gerente

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



**E.S.E. HOSPITAL  
SANTA CRUZ  
DE URUMITA**  
NIT No 800.213.942-1

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO  
HOSPITAL SANTA CRUZ  
URUMITA - LA GUAJIRA**  
NIT. 800.213.942-1

CODIGO FORMATO	HSC-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	55

## 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 30 de Septiembre 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	3.082.591.181	134,47%
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)

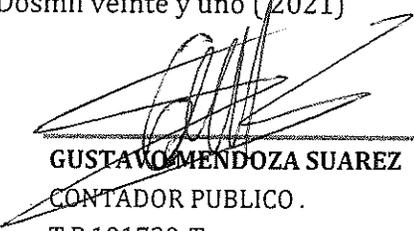
Sumatoria de los Montos de Obligaciones	299.074.785	21,21%
Pasivo Corriente	1.409.938.374	

- 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	7,12%
Pasivo Corriente	1.409.938.374	

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 Certificación se expide en Urumita -La Guajira a los Diecinueve (19) día(s) del mes de Octubre de Dosmil veinte y uno (2021)

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

**VIGILADO Supersalud**



### PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2021-10-15  
Fecha de Cierre: 2021-10-19

Municipio de Urumita  
Departamento de La Guajira  
Republica de Colombia