



**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 :	20

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SANTA CRUZ
Entidad Contable Pública ENT130344000
INDICADORES FINANCIEROS
A 28 DE FEBRERO DE 2.021
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2021-04-15
Fecha de Cierre: 2021-05-17

Municipio de Urumita
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia

INDICADORES FINANCIEROS

Periodos Contables Terminados a 28 de Febrero de 2.021 y 29 de Febrero de 2.020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Bajo Nuevo marco Normativo

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.

	Febrero 2.021	Febrero 2.020	
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	44,15%	71,41%	
(+) Gastos Operacionales	197.821.161	234.360.445	<i>Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.</i>
(+) Gastos No Operacionales	-	-	
(/) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	82,75%	114,06%	
(+) Costos de Ventas	172.982.720	139.987.898	<i>Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.</i>
(+) Gastos Operacionales	197.821.161	234.360.445	
(/) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	

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

	Febrero 2.021	Febrero 2.020	
1. RAZON CORRIENTE	1,94	1,38	
(+) Activo Corriente	2.620.589.534	2.119.254.970	<i>Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E. a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder.</i>
(/) Pasivo Corriente	1.350.110.556	1.539.904.060	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,02	0,00	
(+) Efectivo y Equivalentes	29.883.158	5.970.151	<i>Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen.</i>
(/) Pasivo Corriente	1.350.110.556	1.539.904.060	
3. PRUEBA ACIDA	1,58	1,10	
(+) Activo Corriente	2.620.589.534	2.119.254.970	<i>Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo</i>
(-) Inventarios	489.944.634	417.911.250	
(/) Pasivo Corriente	1.350.110.556	1.539.904.060	
4. CAPITAL DE TRABAJO	1.270.478.978	579.350.910	
(+) Activo Corriente	2.620.589.534	2.119.254.970	<i>Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.</i>
(-) Pasivo Corriente	1.350.110.556	1.539.904.060	
5. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	165,35%	292,63%	
(+) Cuentas po Cobrar	2.100.761.742	1.695.373.569	<i>Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.</i>
(/) Capital de Trabajo	1.270.478.978	579.350.910	
6. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,39	0,72	
(-) Inventarios	489.944.634	417.911.250	<i>Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.</i>
(/) Capital de Trabajo	1.270.478.978	579.350.910	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,21	0,88	
(+) Promedio de ingresos	224.039.642	164.095.709	<i>Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar</i>
(/) Promedio costos y gastos	185.401.940	187.174.172	

PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2021-04-15
Fecha de Cierre: 2021-05-17

Municipio de Urumita
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia

INDICADORES FINANCIEROS

Periodos Contables Terminados a 28 de Febrero de 2.021 y 29 de Febrero de 2.020

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Bajo Nuevo marco Normativo

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.

	Febrero 2.021	Febrero 2.020	
1. ROTACION DE CARTERA	0,18	0,16	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.</i>
(/) Deudores Cliente	2.517.515.366	2.024.713.077	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	337	370	
(+) Numero de Dias del Periodo	60	60	<i>Indica el número de días de la cartera</i>
(/) Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,18	0,16	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	169,94	179,12	
(+) Inventarios	489.944.634	417.911.250	<i>Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado</i>
(/) Costo De Ventas	172.982.720	139.987.898	
(*) Dias Del Periodo	60	60	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,10	0,09	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica el número de veces que ha rotado el activo total.</i>
(/) Activo Total	4.282.385.080	3.578.249.240	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,17	0,15	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente</i>
(/) Activo Corriente	2.620.589.534	2.119.254.970	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,56	0,44	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo</i>
(/) Activo Fijo Neto	803.093.966	739.618.048	
7. ROTACION DE PASIVOS	0,27	0,24	
(+) Gastos y Costos Operacionales	370.803.881	374.348.343	<i>Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.</i>
(/) Pasivos Totales	1.350.110.556	1.539.904.060	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	218,46	246,81	
(+) Número de días del Periodo	60	60	<i>Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.</i>
(/) Indice de Rotación	0,27	0,24	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	0,35	0,57	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.</i>
(/) Capital de Trabajo	1.270.478.978	579.350.910	

INDICADORES FINANCIEROS
Periodos Contables Terminados a 28 de Febrero de 2.021 y 29 de Febrero de 2.020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)
INDICADORES FINANCIEROS

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.

	Febrero 2.021	Febrero 2.020	
1. MARGEN OPERACIONAL	0,17	-0,14	
(+) Excedente o Déficit Operacional	77.275.403	-46.156.925	<i>Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales</i>
(/) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	
2. MARGEN NETO	0,17	-0,14	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	77.279.257	-46.141.449	<i>Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.</i>
(/) Ingresos Operacionales	448.079.283,00	328.191.418,00	
3. EBITDA	77.275.403	-46.156.925	
(+) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	<i>Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones</i>
(-) Costo De Ventas	172.982.720	139.987.898	
(-) Gastos Operacionales	197.821.161	234.360.445	
(-) Depreciaciones y Amortizaciones	-	-	
4. MARGEN EBITDA	0,17	-0,14	
(+) EBITDA	77.275.403	-46.156.925	<i>Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones</i>
(/) Ingresos Operacionales	448.079.283	328.191.418	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	0,03	-0,02	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	77.279.257	-46.141.449	<i>Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.</i>
(/) Total Patrimonio	2.932.274.524	2.038.345.180	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,02	-0,01	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	77.279.257	-46.141.449	<i>Indica el rendimiento total de la E.S.E</i>
(/) Activo Total	4.282.385.080	3.578.249.240	

INDICADORES FINANCIEROS

Periodos Contables Terminados a 28 de Febrero de 2.021 y 29 de Febrero de 2.020
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

INDICADORES FINANCIEROS

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.

	Febrero 2.021	Febrero 2.020	
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	0,32	0,43	
(+) Pasivos Totales	1.350.110.556	1.539.904.060	<i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.</i>
(/) Activo Total	4.282.385.080	3.578.249.240	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	0,46	0,76	
(+) Pasivo Corriente	1.350.110.556	1.539.904.060	<i>Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.</i>
(/) Total Patrimonio	2.932.274.524	2.038.345.180	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	0,22	0,33	
(+) Pasivos Totales	1.350.110.556	1.539.904.060	<i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.</i>
(-) Pasivo Laboral corto plazo	399.172.425	372.702.367	
(-) Pasivo Laboral largo plazo	-	-	
(/) Activo Total	4.282.385.080	3.578.249.240	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	0,09	0,10	
(+) Obligaciones Laborales	399.172.425	372.702.367	<i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.</i>
(/) Activo Total	4.282.385.080	3.578.249.240	
5. CARGA LABORAL	0,14	0,18	
(+) Obligaciones Laborales	399.172.425	372.702.367	<i>Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio</i>
(/) Total Patrimonio	2.932.274.524	2.038.345.180	


DIANA MARCELA DAZA APONTE
Gerente


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