

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SANTA CRUZ
Entidad Contable Pública ENT130344000
INDICADORES FINANCIEROS
A 31 DE ENERO DE 2.021
(Cifras Espresadas en Pesos)

INDICADORES FINANCIEROS

Periodos Contables Terminados a 31 de Enero de 2.021 y 31 de Enero 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.

| | Enero 2.021 | Enero 2.020 | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--|
| 1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA | 43,70% | 63,78% | |
| (+) Gastos Operacionales | 91.001.141 | 110.201.577 | <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 | 208.228.651 | 172.791.185 | |
| 2. EFICIENCIA OPERACIONAL | 84,79% | 99,64% | |
| (+) Costos de Ventas | 85.552.777 | 61.974.467 | <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 | 91.001.141 | 110.201.577 | |
| (/) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | |

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

| | Enero 2.021 | Enero 2.020 | |
|---|----------------------|--------------------|---|
| 1. RAZON CORRIENTE | 1,86 | 1,40 | |
| (+) Activo Corriente | 2.506.802.777 | 2.190.793.090 | <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 | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | |
| 2. LIQUIDEZ INMEDIATA | 0,06 | 0,04 | |
| (+) Efectivo y Equivalentes | 82.970.112 | 67.050.974 | <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 | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | |
| 3. PRUEBA ACIDA | 1,50 | 1,14 | |
| (+) Activo Corriente | 2.506.802.777 | 2.190.793.090 | <i>Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo</i> |
| (-) Inventarios | 479.418.499 | 405.868.533 | |
| (/) Pasivo Corriente | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | |
| 4. CAPITAL DE TRABAJO | 1.157.295.525 | 626.112.877 | |
| (+) Activo Corriente | 2.506.802.777 | 2.190.793.090 | <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 | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | |
| 5. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA | 168,01% | 274,37% | |
| (+) Cuentas po Cobrar | 1.944.414.166 | 1.717.873.583 | <i>Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.</i> |
| (/) Capital de Trabajo | 1.157.295.525 | 626.112.877 | |
| 6. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO | 0,41 | 0,65 | |
| (-) Inventarios | 479.418.499 | 405.868.533 | <i>Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.</i> |
| (/) Capital de Trabajo | 1.157.295.525 | 626.112.877 | |
| 7. PUNTO DE EQUILIBRIO | 1,18 | 1,00 | |
| (+) Promedio de ingresos | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar</i> |
| (/) Promedio costos y gastos | 176.553.918 | 172.176.044 | |

INDICADORES FINANCIEROS
Periodos Contables Terminados a 31 de Enero de 2.021 y 31 de Enero 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.

| | Enero 2.021 | Enero 2.020 | |
|--|--------------------|--------------------|--|
| 1. ROTACION DE CARTERA | 0,09 | 0,08 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.</i> |
| (/) Deudores Cliente | 2.361.167.790 | 2.047.213.091 | |
| 2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA | 340 | 355 | |
| (+) Numero de Dias del Periodo | 30 | 30 | <i>Indica el número de días de la cartera</i> |
| (/) Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar | 0,09 | 0,08 | |
| 3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS | 168,11 | 196,47 | |
| (+) Inventarios | 479.418.499 | 405.868.533 | <i>Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado</i> |
| (/) Costo De Ventas | 85.552.777 | 61.974.467 | |
| (*) Dias Del Periodo | 30 | 30 | |
| 4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL | 0,05 | 0,05 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica el número de veces que ha rotado el activo total.</i> |
| (/) Activo Total | 4.168.598.323 | 3.649.787.360 | |
| 5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE | 0,08 | 0,08 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente</i> |
| (/) Activo Corriente | 2.506.802.777 | 2.190.793.090 | |
| 6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO | 0,26 | 0,23 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <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 | 0,13 | 0,11 | |
| (+) Gastos y Costos Operacionales | 176.553.918 | 172.176.044 | <i>Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.</i> |
| (/) Pasivos Totales | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | |
| 8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR | 229,31 | 272,63 | |
| (+) Número de días del Periodo | 30 | 30 | <i>Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.</i> |
| (/) Indice de Rotación | 0,13 | 0,11 | |
| 9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO | 0,18 | 0,28 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.</i> |
| (/) Capital de Trabajo | 1.157.295.525 | 626.112.877 | |



INDICADORES FINANCIEROS

Periodos Contables Terminados a 31 de Enero de 2.021 y 31 de Enero 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.

| | Enero 2.021 | Enero 2.020 | |
|--|-------------------|----------------|---|
| 1. MARGEN OPERACIONAL | 0,15 | 0,00 | |
| (+) Excedente o Déficit Operacional | 31.674.734 | 615.141 | <i>Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales</i> |
| (/) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | |
| 2. MARGEN NETO | 0,15 | 0,00 | |
| (+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 31.674.734 | 620.518 | <i>Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.</i> |
| (/) Ingresos Operacionales | 208.228.651,00 | 172.791.185,00 | |
| 3. EBITDA | 31.674.734 | 615.141 | |
| (+) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | <i>Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones</i> |
| (-) Costo De Ventas | 85.552.777 | 61.974.467 | |
| (-) Gastos Operacionales | 91.001.141 | 110.201.577 | |
| (-) Depreciaciones y Amortizaciones | - | - | |
| 4. MARGEN EBITDA | 0,15 | 0,00 | |
| (+) EBITDA | 31.674.734 | 615.141 | <i>Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones</i> |
| (/) Ingresos Operacionales | 208.228.651 | 172.791.185 | |
| 5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO | 0,01 | 0,00 | |
| (+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 31.674.734 | 620.518 | <i>Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.</i> |
| (/) Total Patrimonio | 2.819.091.071 | 2.085.107.147 | |
| 6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO | 0,01 | 0,00 | |
| (+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio | 31.674.734 | 620.518 | <i>Indica el rendimiento total de la E.S.E</i> |
| (/) Activo Total | 4.168.598.323 | 3.649.787.360 | |

INDICADORES FINANCIEROS
Periodos Contables Terminados a 31 de Enero de 2.021 y 31 de Enero 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.

| | Enero 2.021 | Enero 2.020 | |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---|
| 1. ENDEUDAMIENTO TOTAL | 0,32 | 0,43 | |
| (+) Pasivos Totales | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | <i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.</i> |
| (/) Activo Total | 4.168.598.323 | 3.649.787.360 | |
| 2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO | 0,48 | 0,75 | |
| (+) Pasivo Corriente | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | <i>Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.</i> |
| (/) Total Patrimonio | 2.819.091.071 | 2.085.107.147 | |
| 3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS | 0,23 | 0,31 | |
| (+) Pasivos Totales | 1.349.507.252 | 1.564.680.213 | <i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.</i> |
| (-) Pasivo Laboral corto plazo | 390.087.247 | 425.842.339 | |
| (-) Pasivo Laboral largo plazo | - | - | |
| (/) Activo Total | 4.168.598.323 | 3.649.787.360 | |
| 4. ENDEUDAMIENTO LABORAL | 0,09 | 0,12 | |
| (+) Obligaciones Laborales | 390.087.247 | 425.842.339 | <i>Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.</i> |
| (/) Activo Total | 4.168.598.323 | 3.649.787.360 | |
| 5. CARGA LABORAL | 0,14 | 0,20 | |
| (+) Obligaciones Laborales | 390.087.247 | 425.842.339 | <i>Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio</i> |
| (/) Total Patrimonio | 2.819.091.071 | 2.085.107.147 | |


DIANA MARCELA DAZA APONTE
Gerente


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