



**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 31 DE MAYO DE 2.021
(Cifras Espresadas en Pesos)

INDICADORES FINANCIEROS

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

	Mayo 2.021	Mayo 2.020	
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	50,95%	58,75%	
(+) Gastos Operacionales	456.779.929	518.954.065	Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
(+) Gastos No Operacionales	-	-	
(/) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	88,43%	103,81%	
(+) Costos de Ventas	336.056.985	397.965.145	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
(+) Gastos Operacionales	456.779.929	518.954.065	
(/) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	

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

	Mayo 2.021	Mayo 2.020	
1. RAZON CORRIENTE	2,02	1,37	
(+) Activo Corriente	2.716.766.811	2.232.644.712	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.
(/) Pasivo Corriente	1.346.187.599	1.633.142.280	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,04	0,01	
(+) Efectivo y Equivalentes	52.138.845	18.451.506	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.
(/) Pasivo Corriente	1.346.187.599	1.633.142.280	
3. PRUEBA ACIDA	1,64	1,11	
(+) Activo Corriente	2.716.766.811	2.232.644.712	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo
(-) Inventarios	504.666.886	417.409.519	
(/) Pasivo Corriente	1.346.187.599	1.633.142.280	
4. CAPITAL DE TRABAJO	1.370.579.212	599.502.432	
(+) Activo Corriente	2.716.766.811	2.232.644.712	Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
(-) Pasivo Corriente	1.346.187.599	1.633.142.280	
5. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	157,59%	299,71%	
(+) Cuentas po Cobrar	2.159.961.080	1.796.783.688	Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
(/) Capital de Trabajo	1.370.579.212	599.502.432	
6. DEPEND CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,37	0,70	
(-) Inventarios	504.666.886	417.409.519	Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
(/) Capital de Trabajo	1.370.579.212	599.502.432	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,13	0,96	
(+) Promedio de ingresos	179.307.477	176.655.693	Indica el nivel de ventas periodicas para no perder ni ganar
(/) Promedio costos y gastos	158.567.383	183.383.842	



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 :	22

INDICADORES FINANCIEROS

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

	Mayo 2.021	Mayo 2.020	
1. ROTACION DE CARTERA	0,36	0,42	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
(/) Deudores Cliente	2.519.576.206	2.126.123.196	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	422	361	
(+) Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días de la cartera
(/) Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,36	0,42	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	225,26	157,33	
(+) Inventarios	504.666.886	417.409.519	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado
(/) Costo De Ventas	336.056.985	397.965.145	
(*) Dias Del Periodo	150	150	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,20	0,24	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
(/) Activo Total	4.378.562.357	3.693.132.922	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,33	0,40	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente
(/) Activo Corriente	2.716.766.811	2.232.644.712	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,12	1,19	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo
(/) Activo Fijo Neto	803.093.966	741.111.988	
7. ROTACION DE PASIVOS	0,59	0,56	
(+) Gastos y Costos Operacionales	792.836.914	916.919.210	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
(/) Pasivos Totales	1.346.187.599	1.633.142.280	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	254,69	267,17	
(+) Número de días del Periodo	150	150	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
(/) Indice de Rotación	0,59	0,56	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	0,65	1,47	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
(/) Capital de Trabajo	1.370.579.212	599.502.432	



INDICADORES FINANCIEROS

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

	Mayo 2.021	Mayo 2.020	
1. MARGEN OPERACIONAL	0,12	-0,04	
(+) Excedente o Déficit Operacional	103.700.469	-33.640.744	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
(/) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	
2. MARGEN NETO	0,16	-0,03	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	139.862.404	-24.495.987	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
(/) Ingresos Operacionales	896.537.382,50	883.278.466,00	
3. EBITDA	103.700.469	-33.640.744	
(+) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones
(-) Costo De Ventas	336.056.985	397.965.145	
(-) Gastos Operacionales	456.779.929	518.954.065	
(-) Depreciaciones y Amortizaciones	-	-	
4. MARGEN EBITDA	0,12	-0,04	
(+) EBITDA	103.700.469	-33.640.744	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones
(/) Ingresos Operacionales	896.537.383	883.278.466	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	0,05	-0,01	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	139.862.404	-24.495.987	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
(/) Total Patrimonio	3.032.374.758	2.059.990.642	
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0,03	-0,01	
(+) Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	139.862.404	-24.495.987	Indica el rendimiento total de la E.S.E
(/) Activo Total	4.378.562.357	3.693.132.922	



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 :	24

INDICADORES FINANCIEROS

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

	Mayo 2.021	Mayo 2.020	
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	0,31	0,44	
(+) Pasivos Totales	1.346.187.599	1.633.142.280	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
(/) Activo Total	4.378.562.357	3.693.132.922	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	0,44	0,79	
(+) Pasivo Corriente	1.346.187.599	1.633.142.280	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
(/) Total Patrimonio	3.032.374.758	2.059.990.642	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	0,23	0,33	
(+) Pasivos Totales	1.346.187.599	1.633.142.280	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
(-) Pasivo Laboral corto plazo	346.414.550	411.485.601	
(-) Pasivo Laboral largo plazo	-	-	
(/) Activo Total	4.378.562.357	3.693.132.922	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	0,08	0,11	
(+) Obligaciones Laborales	346.414.550	411.485.601	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
(/) Activo Total	4.378.562.357	3.693.132.922	
5. CARGA LABORAL	0,11	0,20	
(+) Obligaciones Laborales	346.414.550	411.485.601	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio
(/) Total Patrimonio	3.032.374.758	2.059.990.642	


DIANA MARCELA DAZA APONTE
Gerente


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