

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
Cifras expresadas en pesos colombianos**

(Cifras en pesos)

sep-25 sep-24

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	76,96	71,15	%	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	4.874.176.286	3.370.119.822		
+ Gastos no Operacionales	1.745.333.619	944.657.590		
/ Ingresos Operacionales	8.600.791.117	6.064.634.726		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	94,08	100,64	%	Indica el porcentaje de los costos v/o gastos
+ Costo de Ventas	3.217.567.808	2.733.431.231		
+ Gastos Operacionales	4.874.176.286	3.370.119.822		
/ Ingresos Operacionales	8.600.791.117	6.064.634.726		

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,09	1,06		Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder
+ Activo Corriente	5.888.731.859	2.813.411.562		
/ Pasivo Corriente	5.400.803.769	2.656.152.372		
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,73	0,02		Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen
+ Efectivo	3.915.821.464	58.808.028		
/ Pasivo Corriente	5.400.803.769	2.656.152.372		
2. PRUEBA ACIDA	1,03	0,95		Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	5.888.731.859	2.813.411.562		
- Inventarios	315.131.447	284.568.701		
/ Pasivo Corriente	5.400.803.769	2.656.152.372		
3. ROTACION DE CARTERA	5,58	2,57		Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	8.600.791.117	6.064.634.726		
/ Deudores Cliente	1.542.365.638	2.358.212.257		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE	64,56	139,98		Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Días del Periodo	360	360		
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	5,58	2,57		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	35,26	37,48		Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	315.131.447	284.568.701		
/ Costo De Ventas	3.217.567.808	2.733.431.231		
* Dias Del Periodo	360	360		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,10	0,10		Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	315.131.447	284.568.701		
/ Costo De Ventas	3.217.567.808	2.733.431.231		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,78	0,86		Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	8.600.791.117	6.064.634.726		
/ ACTIVO TOTAL	10.993.874.972	7.035.816.494		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,46	2,16		Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	8.600.791.117	6.064.634.726		
/ ACTIVO CORRIENTE	5.888.731.859	2.813.411.562		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,19	1,51		Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ INGRESOS OPERACIONALES	8.600.791.117	6.064.634.726		
/ ACTIVO FIJO NETO	3.927.443.520	4.007.494.618		
9. ROTACION DE PASIVOS	1,50	2,30		Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
+ Gastos Y Costos Operacionales	8.091.744.094	6.103.551.053		
/ Pasivo	5.400.803.769	2.656.152.372		
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	240,28	156,67		Indica los días para pagar
+ Numero de Días del Periodo	360	360		
/ Indice de Rotacion	1,50	2,30		

**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
CONCORDIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO**
Cifras expresadas en pesos colombianos

(Cifras en pesos)

sep-25 sep-24

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	13,72%	11,37% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	1.179.764.314	689.563.459	
/ Ingresos Operacionales	8.600.791.117	6.064.634.726	
2. MARGEN NETO	5,92%	-0,64% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	509.047.023	-38.916.327	
/ Ingresos Operacionales	8.600.791.117	6.064.634.726	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	9,10%	-0,89% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	509.047.023	-38.916.327	
/ Total Patrimonio	5.593.071.203	4.379.664.122	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	4,63%	-0,55% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	509.047.023	-38.916.327	
/ Total Activo	10.993.874.972	7.035.816.494	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	49,13%	37,75% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	5.400.803.769	2.656.152.372	
/ Total Activo	10.993.874.972	7.035.816.494	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	96,56%	60,65% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	5.400.803.769	2.656.152.372	
/ Patrimonio	5.593.071.203	4.379.664.122	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	6,24%	20,24% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	686.548.759	1.423.876.389	
/ Total Activo	10.993.874.972	7.035.816.494	
4. CARGA LABORAL	12,27%	32,51% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	686.548.759	1.423.876.389	
/ Patrimonio	5.593.071.203	4.379.664.122	


**REPRESENTANTE LEGAL
MARIO ALEJANDRO CADAVID**


**OSMAN ADRIAN MIRANDA
Contador Publico
TP 200859-T**