**E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL -YOLOMBO ANT**

**INDICES FINANCIEROS DICIEMBRE DE 2023**

**INDICADOR**

**LIQUIDEZ**

| | | |
|---|---|---|
| **Razon Corriente =**<br>Activo Corriente/Pasivo Corriente | 11,76 | Indica la capacidad de pago que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder |
| **Prueba Acida=**<br>Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes | 0,95 | Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo. |
| **Capital de Trabajo =**<br>Activos Ctes-Pasivo Ctes | 1.046.204.135 | Indica que la ESE tiene activos a corto plazo por la suma de $1.046.204.135 para cubrir su deuda en ese lapso |

**Indices de Actividad**

| | | |
|---|---|---|
| **Dependencia del Capital de Trabajo =**<br>Cuentas Por Cobrar/Capital de Trabajo | 18,04 | Indica que la ESE depende en un 18.04 del capital de trabajo para su actividad |
| **Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar**<br>cuentaspor cobrar/ventas del día | 97 | Indica los dias que se tarda la ESE en recaudar la factura emitida por prestación de servicios |
| **Plazo Promedio de Cuentas por Pagar**<br>Cuentas por pagar/compras mes | 80 | Indica los dias que se tarda la ESE en cumplir con el pago de obligación contraida |
| **Rotaciòn de Inventarios**<br>Costo de Ventas/Inventarios promedios | 21 | Indica los dias que tarda la ESE en rotar su inventario |

**Indices de Endeudamiento**

| | | |
|---|---|---|
| **Endeudamiento Total =**<br>Pasivo Total/ Activos Totales*100 | 59,22 | Indica que de cada 100 pesos del activo total 59.22 pesos estan comprometidos en el pasivo total |
| **Endeudamiento a Corto Plazo=**<br>(Pasivo Cte/Activo Totales)*100 | 54,31 | Indica que de cada 100 pesos del activo a cortoplazo 54.31 pesos estan comprometidos en el pasivo total |
| **Apalancamiento a Corto Plazo=**<br>(Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100 | 133,17 | Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio. |

| | | |
|---|---|---|
| **Solvencia =**<br>1-Endeudamiento Total | 40,78 | La ESE tiene una solvencia del 40.78%; ya que el 59.22% de la ESE corresponde a endeudamiento por ende sería de terceros |
| **Carga Laboral =**<br>(Obligac.Labor./Patrimonio)*100 | 4,91 | Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio. |
| **Apalancamiento Total =**<br>(Pasivo Total/Patrimonio)*100 | 145,22 | Indica el porcentaje del pasivo con respecto al patrimonio. |

**Razones de Rentabilidad**

| | | |
|---|---|---|
| **Margen de Utilidad Neta=**<br>Utilidad Neta /Ventas | 0,06 | Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales |
| **Margen Operacional=**<br>(Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100 | 8,52 | Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales |
| **Rendimiento del Patrimonio =**<br>(Utilidad Neta/Patrimonio)*100 | 26,01 | Indica el rendimiento del patrimonio de la ESE |
| **Punto de Equilibrio**<br>(Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamiento) | 1,05 | Indica el punto donde no hay beneficio ni pérdida, a la fecha en la ESE el punto de equilibrio esta en 1.05; cuando este por debajo de 1 no ahí punto de equilibrio |

**MARYCELLY AGUDELO BARRIENTOS**
T.P 130671-T

**JUAN FERNANDO RIVERA USUGA**
**Gerente**

**JAVIER ANTONIO ORREGO SANCHEZ**
**Revisor Fiscal**
**T.P.122363**