



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE**  
**SAN ROQUE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890906211-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Cifras expresadas en pesos colombianos

**ANALISIS**

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	ENE -2022	ENE -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>1.760.804.900</b>	<b>2.035.389.626</b>	<b>-13%</b>	<b>27%</b>	<b>32%</b>
11	<b>Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo</b>		<b>293.606.392</b>	<b>554.871.826</b>	<b>-47,09%</b>	<b>4,56%</b>	<b>8,63%</b>
1105	Caja		4.302.050	2.520.000	70,72%	0,07%	0,04%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		229.781.287	416.507.299	-44,83%	3,57%	6,48%
1132	Efectivo De Uso Restringido		59.523.055	75.844.527	-21,52%	0,92%	1,18%
13	<b>Cuentas Por Cobrar Corriente</b>		<b>970.088.775</b>	<b>1.049.763.463</b>	<b>-7,59%</b>	<b>15,07%</b>	<b>16,32%</b>
1319	Prestación De Servicios De Salud		968.301.827	1.049.135.152	-7,70%	15,04%	16,32%
1324	Subvenciones Por Cobrar		0	0		0,00%	0,00%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1.786.948	628.311	184,41%	0,03%	0,01%
14	<b>Préstamos Por Cobrar</b>		<b>21.856.596</b>	<b>2.982.214</b>	<b>632,90%</b>	<b>0,34%</b>	<b>0,05%</b>
1415	Préstamos Concedidos		21.856.596	2.982.214	632,90%	0,34%	0,05%
15	<b>Inventarios</b>		<b>200.742.406</b>	<b>191.149.230</b>	<b>5,02%</b>	<b>3,12%</b>	<b>2,97%</b>
1514	Materiales Y Suministros		200.742.406	191.149.230	5,02%	3,12%	2,97%
19	<b>Otros Activos corriente</b>		<b>274.510.731</b>	<b>236.622.893</b>	<b>16,01%</b>	<b>4,26%</b>	<b>3,68%</b>
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		274.510.731	236.622.893	16,01%	4,26%	3,68%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>4.676.009.306</b>	<b>4.395.042.264</b>	<b>6%</b>	<b>73%</b>	<b>68%</b>
12	<b>Inversiones E Instrumentos Derivados</b>		<b>42.734.044</b>	<b>46.734.044</b>	<b>-8,56%</b>	<b>0,66%</b>	<b>0,73%</b>
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		42.734.044	46.734.044	-8,56%	0,66%	0,73%
13	<b>Cuentas Por Cobrar no Corriente</b>		<b>658.809.013</b>	<b>474.166.708</b>	<b>38,94%</b>	<b>10,24%</b>	<b>7,37%</b>
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.738.487.941	1.563.417.555	11,20%	27,01%	24,31%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-1.079.678.928	-1.089.250.847	-0,88%	-16,77%	-16,94%
16	<b>Propiedades, Planta Y Equipo</b>		<b>3.974.466.249</b>	<b>3.874.141.512</b>	<b>2,59%</b>	<b>61,75%</b>	<b>60,25%</b>
1605	Terrenos		855.312.400	855.312.400	0,00%	13,29%	13,30%
1625	Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito		40.000.000	40.000.000	0,00%	0,62%	0,62%
1635	Bienes Muebles En Bodega		53.369.576	83.842.676	-36,35%	0,83%	1,30%
1640	Edificaciones		3.241.409.069	3.241.409.069	0,00%	50,36%	50,41%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		39.560.633	39.560.633	0,00%	0,61%	0,62%
1655	Maquinaria Y Equipo		43.930.193	43.930.193	0,00%	0,68%	0,68%
1660	Equipo Médico Y Científico		759.675.253	820.869.598	-7,45%	11,80%	12,77%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		67.630.239	67.630.239	0,00%	1,05%	1,05%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		164.020.616	164.020.616	0,00%	2,55%	2,55%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		600.844.519	673.556.729	-10,80%	9,33%	10,47%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		8.922.195	8.922.195	0,00%	0,14%	0,14%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.900.208.444	-2.164.912.836	-12,23%	-29,52%	-33,67%
19	<b>Otros Activos no corriente</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
1970	Activos Intangibles		166.570.396	166.570.396	0,00%	2,59%	2,59%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-166.570.396	-166.570.396	0,00%	-2,59%	-2,59%
1	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>6.436.814.206</b>	<b>6.430.431.890</b>	<b>0,10%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>-</b>	<b>-</b>			
83	<b>Deudoras De Control</b>		<b>5.171.473</b>	<b>2.133.801</b>	<b>142,36%</b>		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	-			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		5.171.473	2.133.801	142,36%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	-			
89	<b>Deudoras Por Contra (Cr)</b>		<b>-5.171.473</b>	<b>(2.133.801)</b>	<b>142,36%</b>		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-5.171.473	(2.133.801)	142,36%		

Supersalud  
 VIGILADO  
 SUPERVISADO POR EL MINISTERIO DE SALUD



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE**  
**SAN ROQUE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890906211-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

## ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	ENE -2022	ENE -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>2.591.047.083</b>	<b>2.310.507.201</b>	<b>12%</b>	<b>10364%</b>	<b>9242%</b>
<b>23</b>	<b>Préstamos Por Pagar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo		0	0		0,00%	0,00%
<b>24</b>	<b>Cuentas Por Pagar</b>		<b>526.280.240</b>	<b>478.947.229</b>	<b>9,88%</b>	<b>2105,12%</b>	<b>1915,79%</b>
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		282.742.632	250.816.531	12,73%	1130,97%	1003,27%
2407	Recursos A Favor De Terceros		120.226.330	121.270.011	-0,86%	480,91%	485,08%
2424	Descuentos De Nómina		20.502.882	21.848.906	-6,16%	82,01%	87,40%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		4.207.178	4.671.331	-9,94%	16,83%	18,69%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0		0,00%	0,00%
2460	Créditos Judiciales		0	0		0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		98.601.218	80.340.450	22,73%	394,40%	321,36%
<b>25</b>	<b>Beneficios A Los Empleados corriente</b>		<b>1.749.873.108</b>	<b>1.736.586.348</b>	<b>0,77%</b>	<b>6999,49%</b>	<b>6946,35%</b>
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		1.749.873.108	1.736.586.348	0,77%	6999,49%	6946,35%
<b>29</b>	<b>Otros Pasivos</b>		<b>314.893.735</b>	<b>94.973.624</b>	<b>231,56%</b>	<b>1259,57%</b>	<b>379,89%</b>
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		314.893.735	94.973.624	231,56%	1259,57%	379,89%
2903	Depósitos Recibidos En Garantía		0	0		0,00%	0,00%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>30.743.610</b>	<b>87.545.129</b>	<b>-65%</b>	<b>123%</b>	<b>350%</b>
<b>25</b>	<b>Beneficios A Los Empleados no corriente</b>		<b>5.743.610</b>	<b>62.545.129</b>	<b>-90,82%</b>	<b>22,97%</b>	<b>250,18%</b>
2512	Cesantías Retroactivas		0	56.801.519	-100,00%	0,00%	227,21%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		5.743.610	5.743.610	0,00%	22,97%	22,97%
<b>27</b>	<b>Provisiones</b>		<b>25.000.000</b>	<b>25.000.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
2701	Litigios Y Demandas		25.000.000	25.000.000	0,00%	100,00%	100,00%
<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.621.790.693</b>	<b>2.398.052.330</b>	<b>9,33%</b>		
2			0	0		0	0
<b>PATRIMONIO</b>			<b>3.814.927.379</b>	<b>4.032.379.561</b>	<b>-5%</b>	<b>-19100%</b>	<b>2560%</b>
3	Patrimonio		3.814.927.379	4.032.379.561	-5,39%	-19100,43%	2560,19%
32	Patrimonio De Las Empresas		3.814.927.379	4.032.379.561	-5,39%	-19100,43%	2560,19%
3208	Capital Fiscal		4.445.559.696	4.445.559.696	0,00%	-22257,86%	2822,52%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		-610.659.328	255.676.877	-338,84%	3057,43%	162,33%
3230	Resultado Del Ejercicio		-19.972.989	157.503.259	-112,68%	100,00%	100,00%
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>6.436.718.072</b>	<b>6.430.431.890</b>	<b>0,10%</b>		
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			
91	Pasivos Contingentes		25.000.000	25.000.000			
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		25.000.000	25.000.000			
0093	Acreeedoras De Control		0	0			
9306	Bienes Recibidos En Custodia		0	0			
0099	Acreeedoras Por Contra (Db)		-25.000.000	-25.000.000			

VIGILADO  
 Supersalud  
 SUPERINTENDENCIA DE SALUD

**JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE**  
 Representante Legal

**MARIO CASTRILLON BUILES**  
 Subgerente administrativo

**ANA MILENA RANGEL AMADO**  
 Contador Publico  
 TP 100211-T



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE**  
**SAN ROQUE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890906211-6**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

## ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	ENE -2022	ENE -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>444.256.514</b>	<b>498.695.944</b>	<b>-10,92%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>43</b>	<b>Venta De Servicios</b>		<b>444.256.514</b>	<b>498.695.944</b>	<b>-10,92%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		446.070.914	498.695.944	-10,55%	100,41%	100,00%
<b>6</b>	<b>Costos De Ventas</b>		<b>347.435.632</b>	<b>486.091.314</b>	<b>-28,52%</b>	<b>78,21%</b>	<b>97,47%</b>
63	Costo De Ventas De Servicios		347.435.632	486.091.314	-28,52%	78,21%	97,47%
6310	Costo de Servicios De Salud		347.435.632	486.091.314	-28,52%	78,21%	97,47%
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>96.820.882</b>	<b>12.604.630</b>	<b>668,14%</b>	<b>21,79%</b>	<b>2,53%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>124.195.280</b>	<b>178.682.903</b>	<b>-30,49%</b>	<b>27,96%</b>	<b>35,83%</b>
51	De Administración Y Operación		115.005.773	132.117.943	-12,95%	25,89%	26,49%
5101	G Sueldos Y Salarios		41.121.719	48.152.215	-14,60%	9,26%	9,66%
5102	G Contribuciones Imputadas		1.116.846	1.807.690	-38,22%	0,25%	0,36%
5103	G Contribuciones Efectivas		10.890.497	13.265.603	-17,90%	2,45%	2,66%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		2.306.002	2.630.869	-12,35%	0,52%	0,53%
5107	G Prestaciones Sociales		16.103.241	17.876.745	-9,92%	3,62%	3,58%
5108	G Gastos De Personal Diversos		0	0		0,00%	0,00%
5111	G Generales		29.479.172	32.722.278	-9,91%	6,64%	6,56%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0		0,00%	0,00%
<b>53</b>	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones</b>		<b>9.189.507</b>	<b>46.564.960</b>	<b>-80,27%</b>	<b>2,07%</b>	<b>9,34%</b>
5347	G Deterioro De Cuentas Por Cobrar		0	0		0,00%	0,00%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		9.189.507	46.564.960	-80,27%	2,07%	9,34%
5368	G Provisión Litigios Y Demandas		0	0		0,00%	0,00%
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>-27.374.398</b>	<b>-166.078.272</b>	<b>-83,52%</b>	<b>-6,16%</b>	<b>-33,30%</b>
<b>44</b>	<b>Transferencias Y Subvenciones</b>		<b>6.132.994</b>	<b>0</b>		<b>1,38%</b>	<b>0,00%</b>
4430	I Subvenciones		6.132.994	0		1,38%	0,00%
<b>48</b>	<b>Otros Ingresos</b>		<b>2.039.071</b>	<b>8.589.123</b>	<b>-76,26%</b>	<b>0,46%</b>	<b>1,72%</b>
4802	I Financieros		180.577	64.107	181,68%	0,04%	0,01%
4808	I Ingresos Diversos		1.858.494	8.525.016	-78,20%	0,42%	1,71%
4830	I Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		0	0		0,00%	0,00%
<b>58</b>	<b>Otros Gastos</b>		<b>770.656</b>	<b>14.110</b>	<b>5361,77%</b>	<b>0,17%</b>	<b>0,00%</b>
5802	G Comisiones		613.407	0		0,14%	0,00%
5804	G Financieros		156.200	14.110	1007,02%	0,04%	0,00%
5890	G Gastos Diversos		1.049	0		0,00%	0,00%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-19.972.989</b>	<b>-157.503.259</b>	<b>-87,32%</b>	<b>-4,50%</b>	<b>-31,58%</b>

**JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE**  
Representante Legal

**MARIO CASTRILLON BUILES**  
Subgerente administrativo

**ANA MILENA RANGEL AMADO**  
Contador Publico  
TP 100211-T

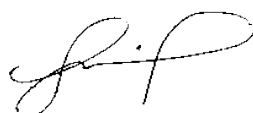


**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE**  
**SAN ROQUE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890906211-6**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos**

DESCRIPCION	ENE -2022	ENE -2023
<b>EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>266.452.019</b>	<b>324.191.233</b>
<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
VENTAS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0
VARIACION DEL INVENTARIO	7.666.411	9.185.094
<b>FLUJO DE FONDOS OPERATIVO</b>	<b>-10.518.480</b>	<b>-110.328.218</b>
		0
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		0
VARIACION DE INVERSIONES	0	0
VARIACION DE CLIENTES	78.966.937	-80.127.049
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	1.188.361	-370.140
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	14.798.520	184.670.771
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	6.837.970	9.329.492
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-15.262.150	57.088.070
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-47.068.687	208.407.613
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	0	0
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-9.189.507	-46.564.960
<b>FLUJO DE FONDOS DE INVERSION</b>	<b>30.271.444</b>	<b>332.433.798</b>
		0
<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>		0
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
<b>FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES</b>	<b>7.401.409</b>	<b>8.575.013</b>
<b>EFFECTIVO AL FIN DEL MES</b>	<b>293.606.392</b>	<b>554.871.826</b>
VERIFICACION FLUJO DE CAJA	0	0

**JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE**  
Representante Legal

**MARIO CASTRILLON BUILES**  
Subgerente administrativo



**ANA MILENA RANGEL AMADO**  
Contador Publico  
TP 100211-T



**VIGILADO**



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE**  
**SAN ROQUE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890906211-6**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos**  
**ENE -2023**

	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultado Del Ejercicio	Total
Patrimonio al comienzo del periodo	4.445.559.696	-649.386.176	38.726.848	3.834.900.368
Incremento (disminución)	0			0
Traslado del resultado anterior a Ejercicios anteriores		38.726.848	-38.726.848	0
Resultado del ejercicio [resumen]				0
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos reconocidos en el periodo			-157.503.259	-157.503.259
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos del periodo reconocidos en el patrimonio				0
				0
Patrimonio al final del periodo	4.445.559.696	255.676.877	157.503.259	4.858.739.832

**JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE**  
 Representante Legal

**MARIO CASTRILLON BUILES**  
 Subgerente administrativo

**ANA MILENA RANGEL AMADO**  
 Contador Publico  
 TP 100211-T





**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE - ANTIOQUIA  
RAZONES FINANCIERAS  
ANALISIS FINANCIERO**

ENE -2021	ENE -2022
-----------	-----------

**A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

**1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

	<b>28,13%</b>	<b>35,83%</b>
+ Gastos Operacionales	124.195.280	178.682.903
+ Gastos no Operacionales	770.656	14.110
/ Ingresos Operacionales	444.256.514	498.695.944

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones

**2. EFICIENCIA OPERACIONAL**

	<b>106,16%</b>	<b>133,30%</b>
+ Costo de Ventas	347.435.632	486.091.314
+ Gastos Operacionales	124.195.280	178.682.903
/ Ingresos Operacionales	444.256.514	498.695.944

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

**1. RAZON CORRIENTE**

	<b>0,68</b>	<b>0,88</b>
+ Activo Corriente	1.760.804.900	2.035.389.626
/ Pasivo Corriente	2.591.047.083	2.310.507.201

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

**2. LIQUIDEZ INMEDIATA**

	<b>0,11</b>	<b>0,24</b>
+ Efectivo	293.606.392	554.871.826
/ Pasivo Corriente	2.591.047.083	2.310.507.201

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

**2. PRUEBA ACIDA**

	<b>0,60</b>	<b>0,80</b>
+ Activo Corriente	1.760.804.900	2.035.389.626
- Inventarios	200.742.406	191.149.230
/ Pasivo Corriente	2.591.047.083	2.310.507.201

Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.

**3. ROTACION DE CARTERA**

	<b>0,27</b>	<b>0,33</b>
+ Ingresos Operacionales	444.256.514	498.695.944
/ Cartera Cliente	1.628.897.788	1.523.930.171

Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.

**4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA**

	<b>110,00</b>	<b>91,67</b>
+ Numero de Días del Periodo	30	30
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,27	0,33

Indica el número de días de la cartera

**5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS**

	<b>17,33</b>	<b>11,80</b>
+ Inventario	200.742.406	191.149.230
/ Costo De Ventas	347.435.632	486.091.314
* Días Del Periodo	30	30

Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.

**6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL**

	<b>0,07</b>	<b>0,08</b>
+ Ingresos operacionales	444.256.514	498.695.944
/ Activo Total	6.436.814.206	6.430.431.890

Indica el número de veces que ha rotado el activo total.

<b>7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>0,25</b>	<b>0,25</b>
+ Ingresos operacionales	444.256.514	498.695.944
/ Activo Corriente	1.760.804.900	2.035.389.626
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
<b>8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>0,11</b>	<b>0,13</b>
+ Ingresos operacionales	444.256.514	498.695.944
/ Propiedad, Planta y Equipo	3.974.466.249	3.874.141.512
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
<b>9. ROTACION DE PASIVOS</b>	<b>0,18</b>	<b>0,28</b>
+ Gastos Y Costos Operacionales	471.630.912	664.774.216
/ Pasivo	2.621.790.693	2.398.052.330
Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado		
<b>10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>166,77</b>	<b>108,22</b>
+ Numero de Dias del Periodo	30	30
/ Indice de Rotacion	0,18	0,28
Indica los dias para pagar		

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

<b>1. MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>21,79%</b>	<b>2,53%</b>
+ Excedente O Déficit Operacional	96.820.882	12.604.630
/ Ingresos Operacionales	444.256.514	498.695.944
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
<b>2. MARGEN NETO</b>	<b>-4,50%</b>	<b>-31,58%</b>
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-19.972.989	-157.503.259
/ Ingresos Operacionales	444.256.514	498.695.944
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
<b>3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>-0,52%</b>	<b>-3,91%</b>
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-19.972.989	-157.503.259
/ Total Patrimonio	3.814.927.379	4.032.379.561
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
<b>4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>-0,31%</b>	<b>-2,45%</b>
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-19.972.989	-157.503.259
/ Total Activo	6.436.814.206	6.430.431.890
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

**D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)**

<b>1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b>	<b>40,73%</b>	<b>37,29%</b>
+ Pasivo Total	2.621.790.693	2.398.052.330
/ Total Activo	6.436.814.206	6.430.431.890
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
<b>2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>	<b>68,72%</b>	<b>59,47%</b>
+ Pasivo Total	2.621.790.693	2.398.052.330
/ Patrimonio	3.814.927.379	4.032.379.561
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
<b>3. ENDEUDAMIENTO LABORAL</b>	<b>27,27%</b>	<b>27,98%</b>
+ Obligaciones Laborales	1.755.616.718	1.799.131.477
/ Total Activo	6.436.814.206	6.430.431.890
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
<b>4. CARGA LABORAL</b>	<b>46,02%</b>	<b>44,62%</b>
+ Obligaciones Laborales	1.755.616.718	1.799.131.477
/ Patrimonio	3.814.927.379	4.032.379.561
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		