



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)

NIT 890.981.726-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/10/2023 y 31/10/2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	oct-2023	oct-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		6.752.440.514	2.261.228.309	4.491.212.205	199%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	160.000.000	0	160.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	160.000.000	0	160.000.000	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	6.376.860.309	1.974.043.085	4.402.817.224	223%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.370.075.532	747.608.907	1.622.466.625	217%
2407	Recursos a favor de terceros	495.715.331	344.272.758	151.442.572	44%
2424	Descuentos de nómina	8.907.563	7.043.048	1.864.515	26%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	195.020.009	57.732.300	137.287.709	238%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	848.560	1.266.530	-417.970	-33%
2460	Créditos judiciales	2.372.805	95.490.946	-93.118.141	-98%
2490	Otras cuentas por pagar	3.303.920.510	720.628.596	2.583.291.914	358%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	215.580.205	258.319.204	-42.738.999	-17%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	214.712.705	253.343.296	-38.630.591	-15%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	867.500	4.975.908	-4.108.408	-83%
29	OTROS PASIVOS	0	28.866.020	-28.866.020	-100%
2990	Otros pasivos diferidos	0	28.866.020	-28.866.020	-100%
PASIVO NO CORRIENTE		1.048.294.686	1.048.294.686	0	0%
27	PROVISIONES	1.048.294.686	1.048.294.686	0	0%
2701	Litigios y demandas	1.048.294.686	1.048.294.686	0	0%
TOTAL PASIVO		7.800.735.200	3.309.522.995	4.491.212.205	136%

Cód	PATRIMONIO	oct-2023	oct-2022	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	47.080.163.428	35.227.777.349	11.852.386.079	34%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	30.932.046.742	21.332.795.434	9.599.251.308	45%
3230	Resultado ejercicio	6.222.764.151	3.969.629.380	2.253.134.771	57%
TOTAL PATRIMONIO		47.080.163.428	35.227.777.349	11.852.386.079	34%
PASIVO + PATRIMONIO		54.880.898.628	38.537.300.344	16.343.598.284	42%

Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	360.172.021	274.128.674	86.043.347	31%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	96.889.460	10.846.113	86.043.347	793%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-360.172.021	-274.128.674	-86.043.347	31%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-360.172.021	-274.128.674	-86.043.347	31%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	-2.411.329.129	-2.411.329.129	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.411.329.129	-2.411.329.129	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.411.329.129	2.411.329.129	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	2.411.329.129	2.411.329.129	0	0%



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS

YARUMAL (Antioquia)

NIT 890.981.726-6

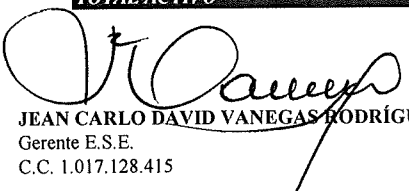
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/10/2023 y 31/10/2022

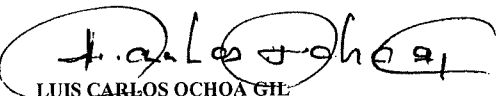
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	oct-2023	oct-2022	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		28.043.598.864	16.148.426.501	10.113.210.739	63%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.605.567.682	3.159.061.208	446.506.474	14%
1105	Caja	10.185.755	4.685.200	5.500.555	117%
1110	Depósitos en instituciones financieras	3.595.381.927	3.154.376.008	441.005.919	14%
13	CUENTAS POR COBRAR	21.220.254.589	11.084.870.001	10.135.384.588	91%
1319	Prestación de servicios de salud	21.155.063.831	11.084.869.916	10.070.193.915	91%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	65.190.758	85	65.190.673	76694909%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	9.973.958	5.716.144	4.257.814	74%
1415	Prestamos concedidos	9.973.958	5.716.144	4.257.814	74%
15	INVENTARIOS	1.139.135.350	1.607.815.674	-468.680.324	-29%
1514	Materiales y suministros	1.139.135.350	1.607.815.674	-468.680.324	-29%
19	OTROS ACTIVOS	2.068.667.284	290.963.474	1.777.703.811	611%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	274.997.232	193.811.976	81.185.257	42%
1906	Avances y anticipos entregados	1.489.684.076	97.151.498	1.392.532.578	1433%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión (TORRE MÉDICA)	303.985.976	0	303.985.976	100%
ACTIVO NO CORRIENTE		26.837.299.764	22.388.873.843	4.448.425.921	20%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	48.315.022	40.917.206	7.397.816	18%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	48.315.022	40.917.206	7.397.816	18%
13	CUENTAS POR COBRAR	7.762.043.477	7.195.460.898	566.582.579	8%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	14.972.742.406	12.317.851.933	2.654.890.473	22%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-7.210.698.929	-5.122.391.035	-2.088.307.894	41%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.725.676.768	14.870.635.235	3.855.041.533	26%
1605	Terrenos	1.690.950.000	1.690.950.000	0	0%
1615	Construcciones en curso	3.531.741.679	151.323.562	3.380.418.117	2234%
1635	Bienes muebles en bodega	222.307.212	666.583.501	-444.276.289	-67%
1640	Edificaciones	8.083.880.184	7.873.836.705	210.043.479	3%
1645	Plantas, ductos y túneles	346.589.032	87.584.134	259.004.898	296%
1655	Maquinaria y equipo	350.602.505	350.602.505	0	0%
1660	Equipo médico y científico	7.289.947.369	6.290.766.588	999.180.781	16%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	777.650.919	766.883.849	10.767.070	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	1.242.866.627	661.629.854	581.236.773	88%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	897.272.412	897.272.412	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	11.889.888	11.889.888	0	0%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-5.720.021.058	-4.578.687.762	-1.141.333.296	25%
19	OTROS ACTIVOS	301.264.496	281.860.504	19.403.993	7%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	301.264.496	272.218.832	29.045.664	11%
1970	Activos intangibles	89.875.448	89.875.448	0	0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-89.875.448	-80.233.776	-9.641.672	12%
TOTAL ACTIVO		54.880.898.628	38.537.300.344	14.561.636.660	38%


JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRÍGUEZ
Gerente E.S.E.
C.C. 1.017.128.415


LIDIA LORENA ZULUAGA GONZÁLEZ
Contadora Pública
C.C. 32.561.478
TP 151.119-T


LUIS CARLOS OCHOA GIL
Revisor Fiscal
C.C. 15.273.060
TP 97.274-T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de enero de 2023 al 31 de octubre de 2023
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód.	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Resultado 2023	Proyección
43	VENTA DE SERVICIOS	3.536.890.534	4.900.950.690	5.918.975.806	5.028.202.773	4.653.432.771	4.644.544.435	5.726.368.847	4.734.060.072	6.637.242.363	5.701.414.197	51.282.082.488	5.128.208.249
4312	Servicios de salud	4.215.219.743	4.947.397.231	5.983.390.255	5.127.003.244	4.996.955.503	4.818.332.385	5.817.655.995	4.860.655.967	6.832.600.572	5.778.018.445	53.377.229.340	5.337.722.934
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-678.229.209	-246.446.541	-64.414.449	-98.800.471	-343.522.732	-173.787.950	-91.287.148	-126.595.895	-195.558.209	-76.604.249	-2.095.146.853	-209.514.685
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.054.091.190	2.954.563.817	3.343.874.286	4.032.552.794	3.780.063.437	3.568.209.737	3.714.967.223	3.988.699.046	3.676.613.238	3.788.290.541	35.901.925.809	3.590.192.581
6310	Servicios de salud	3.054.091.190	2.954.563.817	3.343.874.286	4.032.552.794	3.780.063.437	3.568.209.737	3.714.967.223	3.988.699.046	3.676.613.238	3.788.290.541	35.901.925.809	3.590.192.581
RESULTADO BRUTO		482.799.344	1.946.386.873	2.575.101.520	995.649.979	873.369.334	1.076.334.698	2.011.401.624	745.361.026	2.960.628.625	1.913.123.656	75.380.156.678	7.538.015.668
GASTOS OPERACIONALES		628.648.788	676.873.453	789.694.592	991.579.193	765.989.460	1.409.731.947	982.293.379	1.199.768.052	2.074.280.370	832.579.434	10.351.738.668	1.035.173.867
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	551.787.870	595.690.501	705.651.356	844.074.967	679.275.902	817.521.413	678.726.343	772.583.125	733.250.153	744.233.394	7.122.795.024	712.279.502
5101	Sueldos y salarios	26.318.753	28.004.412	24.727.700	24.731.345	21.640.591	55.344.925	31.314.047	31.900.433	32.952.077	32.786.899	309.721.181	30.972.118
5102	Contribuciones imputadas	8.095.892	13.810.490	7.255.605	4.799.801	4.450.342	9.882.059	5.832.817	4.750.566	5.300.932	6.170.072	70.348.858	7.034.858
5103	Contribuciones efectivas	7.942.699	7.162.448	6.509.666	6.220.568	6.587.244	14.138.742	8.024.194	8.135.559	8.393.488	8.243.048	81.367.656	8.136.766
5104	Aportes sobre la nómina	1.483.617	1.354.932	1.262.330	1.292.672	1.165.280	2.675.795	1.530.928	1.519.234	1.596.297	1.587.469	15.468.554	1.546.855
5107	Prestaciones sociales	8.683.133	9.153.491	10.765.395	11.089.336	7.369.872	20.032.392	10.530.565	11.300.622	10.585.263	10.567.159	110.102.228	11.010.223
5108	Gastos de personal diversos	3.643.519	5.941.660	2.338.700	19.259	1.822.062	2.731.829	5.748.975	668.207.639	13.047.531	5.748.975	40.012.314	4.001.231
5111	Gastos generales	494.613.257	530.263.068	615.547.649	795.911.986	636.240.511	674.413.297	618.741.963	668.207.639	661.374.565	679.129.772	6.374.445.706	637.444.571
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.000.000	0	37.224.312	0	0	41.012.128	0	42.092.369	0	0	121.328.809	12.132.881
5347	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE:	76.860.918	81.182.952	84.043.236	147.504.226	86.713.558	592.210.534	303.567.036	427.184.927	1.341.030.217	88.646.040	3.228.943.644	322.894.364
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	63.443.000	63.443.000	0	500.000.000	211.072.810	200.031.002	1.224.902.389	0	2.199.449.201	219.944.920
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	75.253.974	79.576.008	82.436.292	82.454.282	86.713.550	92.210.534	92.494.226	227.153.925	87.875.354	88.646.040	994.814.185	99.481.419
5366	Amortización de activos intangibles	1.606.944	1.606.944	1.606.944	1.606.944	1.606.944	8	0	0	0	0	6.427.784	642.778
5368	Provisión para litigios y demandas	0	0	0	0	0	0	0	0	28.252.474	0	28.252.474	2.825.247
RESULTADO OPERACIONAL		-145.849.444	1.069.513.420	1.785.406.928	4.070.783	107.379.874	-333.397.249	1.029.108.245	-454.407.026	886.348.255	1.080.244.221	5.028.418.010	502.841.801
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	0	0	274.509.837	25.000.000	612.819.323	0	0	1.612.329.160	161.232.916
4430	Subvenciones	0	0	0	0	0	274.509.837	25.000.000	612.819.323	0	0	1.612.329.160	161.232.916
48	OTROS INGRESOS	23.590.789	76.453.641	141.994.621	88.774.347	56.146.565	74.217.772	60.841.507	30.620.654	191.627.615	66.579.980	810.847.490	81.084.749
4802	Financieros	19.254.631	55.363.532	54.451.568	18.156.881	20.613.574	26.835.558	18.640.269	30.027.395	17.417.035	451.173	261.211.616	26.121.162
4808	Ingresos diversos	4.336.158	21.090.109	87.543.053	70.617.466	35.532.991	47.382.214	42.201.238	593.259	174.210.579	66.128.807	549.635.874	54.963.587
58	OTROS GASTOS	58.983.259	9.406.851	23.331.103	31.553.817	97.614.094	81.295.597	46.578.692	80.232.549	17.012.168	782.817.378	1.228.830.510	122.883.051
5802	Comisiones	97.919	79.874	48.009	127.011	61.843	93.221	7.031.713	66.184	-6.793.265	132.374	944.883	94.488
5804	Financieros	0	0	12.371.644	12.380.780	10.722.134	10.756.014	7.322.400	7.004.623	5.783.609	3.927.180	70.268.384	7.026.838
5890	Gastos diversos	58.890.340	9.326.977	10.911.450	19.046.026	86.830.117	70.446.363	32.224.580	73.161.742	18.021.824	778.757.824	1.157.617.242	115.761.724
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		-181.246.915	1.136.560.210	1.904.070.446	61.291.315	340.422.183	359.524.926	1.068.371.060	108.800.402	1.000.963.702	364.006.823	6.222.764.151	622.276.415

JEAN CARLO DAVID VANEGAS ROBLEDOR
Gerente E.S.E.
C.C. 1.017.128.415

LIDIA LORENA ZULUAGA GONZÁLEZ
Comisaria Pública
C.C. 32.561.478
TP 151.119-T

LUIS CARLOS OCHOA GIL
Revisor Fiscal
C.C. 15.273.060
TP 97.274-T



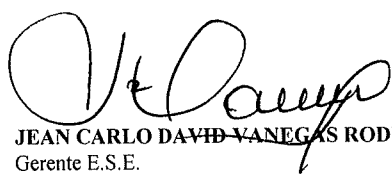
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2023 y 31/10/2022

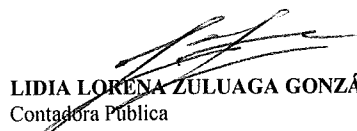
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

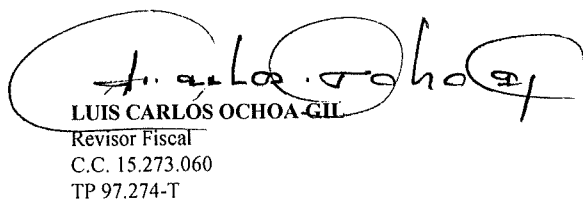
Cód	DETALLE	oct-2023	oct-2022	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	51.282.082.488	39.525.691.995	11.756.390.492	29,74%
43	VENTA DE SERVICIOS	51.282.082.488	39.525.691.995	11.756.390.492	29,74%
4312	Servicios de salud	53.377.229.340	40.997.468.947	12.379.760.393	30,20%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-2.095.146.853	-1.471.776.952	-623.369.901	42,35%
6	COSTO DE VENTAS	35.901.925.809	28.391.129.164	7.510.796.645	26,45%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	35.901.925.809	28.391.129.164	7.510.796.645	26,45%
6310	Servicios de salud	35.901.925.809	28.391.129.164	7.510.796.645	26,45%
	RESULTADO BRUTO	15.380.156.678	11.134.562.831	4.245.593.847	38,13%
	GASTOS OPERACIONALES	10.351.738.668	9.217.673.918	1.134.064.750	12,30%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.122.795.024	5.814.015.003	1.308.780.021	22,51%
5101	Sueldos y salarios	309.721.181	477.234.540	-167.513.359	-35,10%
5102	Otras contribuciones imputadas	70.348.576	55.879.580	14.468.996	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	81.367.656	237.568.989	-156.201.333	-65,75%
5104	Aportes sobre la nómina	15.468.554	28.760.900	-13.292.346	-46,22%
5107	Prestaciones sociales	110.102.228	253.219.217	-143.116.989	-56,52%
5108	Gastos de personal diversos	40.012.314	51.006.022	-10.993.708	-21,55%
5111	Gastos generales	6.374.445.706	4.622.910.149	1.751.535.558	37,89%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	121.328.809	87.435.607	33.893.202	38,76%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	3.228.943.644	3.403.658.915	-174.715.271	-5,13%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	2.199.449.201	2.684.677.663	-485.228.462	-18,07%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	994.814.185	699.645.143	295.169.042	42,19%
5366	Amortización de activos intangibles	6.427.784	19.336.109	-12.908.325	-66,76%
5368	Provisión litigios y demandas	28.252.474	0	28.252.474	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	5.028.418.010	1.916.888.913	3.111.529.097	162,32%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.612.329.160	694.859.021	917.470.139	132,04%
4430	Subvenciones	1.612.329.160	694.859.021	917.470.139	132,04%
48	OTROS INGRESOS	810.847.490	2.224.551.215	-1.413.703.724	-63,55%
4802	Financieros	261.211.616	9.668.759	251.542.858	100,00%
4808	Ingresos diversos	549.635.874	2.214.882.456	-1.665.246.582	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.228.830.510	866.669.769	362.160.740	41,79%
5802	Comisiones	944.883	4.293.991	-3.349.109	100,00%
5804	Financieros	70.268.384	34.032.337	36.236.047	106,48%
5890	Gastos diversos	1.157.617.242	828.343.441	329.273.801	39,75%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	100%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	6.222.764.151	3.969.629.380	2.253.134.771	56,76%



JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRÍGUEZ
Gerente E.S.E.
C.C. 1.017.128.415



LIDIA LORENA ZULUAGA GONZÁLEZ
Contadora Pública
C.C. 32.561.478
TP 151.119-T



LUIS CARLOS OCHOA GIL
Revisor Fiscal
C.C. 15.273.060
TP 97.274-T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/10/2023 y 31/10/2022

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

octubre-2023 octubre-2022

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.

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	22,58	25,51	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	10.351.738.668	9.217.673.918	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.228.830.510	866.669.769	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	90,19	95,15	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	35.901.925.809	28.391.129.164	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	10.351.738.668	9.217.673.918	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	provisiones y depreciaciones.

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.

1. RAZON CORRIENTE	4,15	7,14	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	28.043.598.864	16.148.426.501	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	6.752.440.514	2.261.228.309	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,53	1,40	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	3.605.567.682	3.159.061.208	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	6.752.440.514	2.261.228.309	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	3,98	6,43	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	28.043.598.864	16.148.426.501	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.139.135.350	1.607.815.674	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	6.752.440.514	2.261.228.309	
4. CAPITAL DE TRABAJO	21.291.158.349	13.887.198.191	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	28.043.598.864	16.148.426.501	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	6.752.440.514	2.261.228.309	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,36	1,32	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	28.982.298.066	18.280.330.899	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	21.291.158.349	13.887.198.191	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,05	0,12	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.139.135.350	1.607.815.674	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	21.291.158.349	13.887.198.191	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,11	1,16	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	5.128.208.249	3.293.807.666	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	4.625.366.448	2.850.428.681	

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.

1. ROTACION DE CARTERA	1,77	2,16	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
/ Deudores Cliente	28.982.298.066	18.280.330.899	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	170	139	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	300	300	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,77	2,16	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	9,52	16,99	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1.139.135.350	1.607.815.674	
/ Costo De Ventas	35.901.925.809	28.391.129.164	
* Días Del Periodo	300	300	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,93	1,03	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
/ Activo Total	54.880.898.628	38.537.300.344	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,83	2,45	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
/ Activo Corriente	28.043.598.864	16.148.426.501	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,74	2,66	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
/ Activo Fijo Neto	18.725.676.768	14.870.635.235	
7. ROTACION DE PASIVOS	5,93	11,36	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	46.253.664.477	37.608.803.082	
/ Pasivo	7.800.735.200	3.309.522.995	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	50,60	26,40	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Días del Periodo	300	300	
/ Indice de Rotacion	5,93	11,36	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2,41	2,85	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
/ Capital de Trabajo	21.291.158.349	13.887.198.191	

D. INDICADORES DE RENTABILIDAD

Representan Indices 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.

1. MARGEN OPERACIONAL	9,81%	4,85%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	5.028.418.010	1.916.888.913	
/ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
2. MARGEN NETO	12,13%	10,04%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	6.222.764.151	3.969.629.380	
/ Ingresos Operacionales	51.282.082.488	39.525.691.995	
3. EBITDA	10.352.508.506	6.792.324.779	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	53.377.229.340	40.997.468.947	
- Costos de ventas	35.901.925.809	28.391.129.164	
- Gastos operacionales	10.351.738.668	9.217.673.918	
+ Depreciaciones y amortizaciones	3.228.943.644	3.403.658.915	
4. MARGEN EBITDA	19,39%	16,57%	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	10.352.508.506	6.792.324.779	
/ Ingresos Operacionales	53.377.229.340	40.997.468.947	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

	13,22%	11,27%	%	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	6.222.764.151	3.969.629.380		
/ Total Patrimonio	47.080.163.428	35.227.777.349		

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

	11,34%	10,30%	%	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	6.222.764.151	3.969.629.380		
/ Total Activo	54.880.898.628	38.537.300.344		

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.

1. ENDEUDAMIENTO TOTAL

	14,21%	8,59%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	7.800.735.200	3.309.522.995		
/ Total Activo	54.880.898.628	38.537.300.344		

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

	14,34%	6,42%	%	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	6.752.440.514	2.261.228.309		
/ Patrimonio	47.080.163.428	35.227.777.349		

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

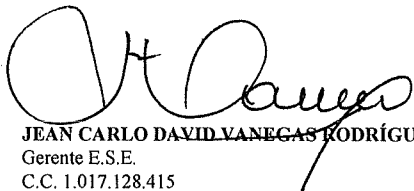
	13,82%	7,92%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	7.800.735.200	3.309.522.995		
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	215.580.205	258.319.204		
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0		
/ Total Activo	54.880.898.628	38.537.300.344		

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL

	0,39%	0,67%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	215.580.205	258.319.204		
/ Total Activo	54.880.898.628	38.537.300.344		

5. CARGA LABORAL

	0,46%	0,73%	%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	215.580.205	258.319.204		
/ Patrimonio	47.080.163.428	35.227.777.349		


JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRÍGUEZ
 Gerente E.S.E.
 C.C. 1.017.128.415
 (Ver certificación adjunta)


LIDIA LORENA ZULUAGA GONZÁLEZ
 Contadora Pública
 C.C. 32.561.478
 TP 151.119-T
 (Ver certificación adjunta)