



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 30/09/2024 y 30/09/2023
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	sep-2024	sep-2023	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		30.790.498.374	26.928.070.967	5.061.460.426	19%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.693.107.131	2.911.798.267	1.781.308.864	61%
1105	Caja	16.880.093	12.789.168	4.090.925	32%
1110	Depósitos en instituciones financieras	4.676.227.038	2.899.009.099	1.777.217.939	61%
13	CUENTAS POR COBRAR	24.135.711.520	21.103.274.394	3.032.437.126	14%
1319	Prestación de servicios de salud	24.021.475.208	21.037.665.464	2.983.809.744	14%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	0	63.907.513	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	50.328.799	65.608.930	-15.280.131	-23%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	9.220.068	10.604.166	-1.384.098	-13%
1415	Prestamos concedidos	9.220.068	10.604.166	-1.384.098	-13%
15	INVENTARIOS	1.344.865.492	1.097.151.055	247.714.436	23%
1514	Materiales y suministros	1.344.865.492	1.097.151.055	247.714.436	23%
19	OTROS ACTIVOS	607.594.163	1.805.243.084	-1.197.648.921	-66%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	0	324.000.876	-324.000.876	-100%
1906	Avances y anticipos entregados	154.531.849	1.458.851.577	-1.304.319.728	-89%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión (TORRE MÉDICA)	453.062.314	22.390.631	430.671.683	1923%
ACTIVO NO CORRIENTE		30.584.291.929	25.481.932.438	5.102.359.491	20%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	53.515.022	48.315.022	5.200.000	11%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	53.515.022	48.315.022	5.200.000	11%
13	CUENTAS POR COBRAR	6.978.460.053	7.380.075.394	-401.615.341	-5%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	15.121.085.997	14.590.774.323	530.311.674	4%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8.142.625.944	-7.210.698.929	-931.927.015	13%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.189.943.143	17.752.277.525	5.437.665.617	31%
1605	Terrenos	1.738.013.452	1.690.950.000	47.063.452	3%
1615	Construcciones en curso	8.172.784.620	2.527.644.910	5.645.139.710	223%
1635	Bienes muebles en bodega	1.027.609.867	164.358.698	863.251.169	525%
1640	Edificaciones	8.274.246.906	8.083.880.184	190.366.723	2%
1645	Plantas, ductos y túneles	346.589.032	346.589.032	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	379.344.737	350.602.505	28.742.232	8%
1660	Equipo médico y científico	7.454.650.484	7.289.947.369	164.703.115	2%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	583.389.039	777.650.919	-194.261.880	-25%
1670	Equipos de comunicación y computación	1.217.514.309	1.242.866.627	-25.352.318	-2%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	901.152.719	897.272.412	3.880.307	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	11.889.888	-11.889.888	-100%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-6.905.352.022	-5.631.375.018	-1.273.977.004	23%
19	OTROS ACTIVOS	362.373.711	301.264.496	61.109.215	20%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	362.373.711	301.264.496	61.109.215	20%
1970	Activos intangibles	89.875.448	89.875.448	0	0%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-89.875.448	-89.875.448	0	0%
TOTAL ACTIVO		61.374.790.303	52.410.003.405	10.163.819.917	19%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	278.324.643	342.558.491	-64.233.848	-19%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	15.042.082	79.275.930	-64.233.848	-81%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-278.324.643	-342.558.491	64.233.848	-19%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-278.324.643	-342.558.491	64.233.848	-19%

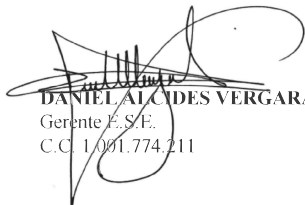


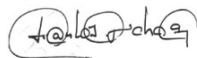
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/09/2024 y 30/09/2023
Expresado en pesos colombianos

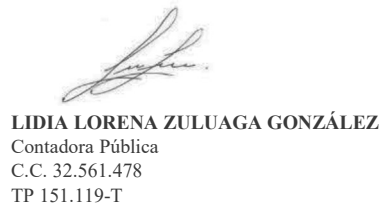
Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	sep-2024	sep-2023	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		11.143.409.862	4.645.552.115	6.497.857.747	140%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	272.727.271	240.000.000	32.727.271	14%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	272.727.271	240.000.000	32.727.271	14%
24	CUENTAS POR PAGAR	6.528.686.325	4.210.413.349	2.318.272.976	55%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.443.377.207	1.010.356.459	1.433.020.748	142%
2407	Recursos a favor de terceros	289.046.526	379.534.759	-90.488.232	-24%
2424	Descuentos de nómina	12.492.776	9.185.860	3.306.916	36%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	86.695.367	78.290.807	8.404.560	11%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	2.430.643	424.566	2.006.077	473%
2460	Créditos judiciales	0	32.625.279	-32.625.279	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	3.694.643.805	2.699.995.619	994.648.187	37%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	176.868.658	195.138.766	-18.270.108	-9%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	176.868.658	194.271.266	-17.402.608	-9%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	867.500	-867.500	-100%
29	OTROS PASIVOS	4.165.127.608	0	4.165.127.608	100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	4.165.127.608	0	4.165.127.608	100%
PASIVO NO CORRIENTE		754.694.686	1.048.294.686	-293.600.000	-28%
27	PROVISIONES	754.694.686	1.048.294.686	-293.600.000	-28%
2701	Litigios y demandas	754.694.686	1.048.294.686	-293.600.000	-28%
TOTAL PASIVO		11.898.104.548	5.693.846.801	6.204.257.747	109%
Cód	PATRIMONIO	sep-2024	sep-2023	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	49.476.685.756	46.716.156.604	2.760.529.151	6%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	36.697.769.532	30.932.046.742	5.765.722.790	19%
3230	Resultado ejercicio	2.853.563.689	5.858.757.327	-3.005.193.639	-51%
TOTAL PATRIMONIO		49.476.685.756	46.716.156.604	2.760.529.151	6%
PASIVO + PATRIMONIO		61.374.790.303	52.410.003.405	8.964.786.899	17%
Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	-2.448.930.909	-2.411.329.129	-37.601.780	2%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.448.930.909	-2.411.329.129	-37.601.780	2%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.448.930.909	2.411.329.129	37.601.780	2%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	2.448.930.909	2.411.329.129	37.601.780	2%


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211



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


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



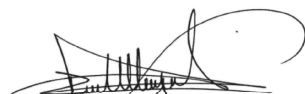
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/09/2024 y 30/09/2023

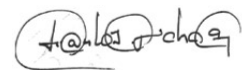
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	sep-2024	sep-2023	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	49.505.594.634	45.580.668.291	3.924.926.343	8,61%
43	VENTA DE SERVICIOS	49.505.594.634	45.580.668.291	3.924.926.343	8,61%
4312	Servicios de salud	51.118.980.954	47.599.210.895	3.519.770.059	7,39%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.613.386.320	-2.018.542.604	405.156.284	-20,07%
	COSTO DE VENTAS	40.134.224.773	32.113.635.268	8.020.589.505	24,98%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	40.134.224.773	32.113.635.268	8.020.589.505	24,98%
6310	Servicios de salud	40.134.224.773	32.113.635.268	8.020.589.505	24,98%
	RESULTADO BRUTO	9.371.369.861	13.467.033.023	-4.095.663.162	-30,41%
	GASTOS OPERACIONALES	8.165.810.592	9.518.859.234	-1.353.048.642	-14,21%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	6.420.091.282	6.378.561.630	41.529.652	0,65%
5101	Sueldos y salarios	366.138.931	276.934.283	89.204.648	32,21%
5102	Otras contribuciones imputadas	52.769.885	64.178.504	-11.408.619	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	73.122.084	73.124.608	-2.524	0,00%
5104	Aportes sobre la nómina	15.151.803	13.881.085	1.270.718	9,15%
5107	Prestaciones sociales	119.496.751	99.535.069	19.961.682	20,05%
5108	Gastos de personal diversos	16.563.391	34.263.338	-17.699.947	-51,66%
5111	Gastos generales	5.664.743.308	5.695.315.934	-30.572.626	-0,54%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	112.105.129	121.328.809	-9.223.680	-7,60%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.745.719.310	3.140.297.604	-1.394.578.294	-44,41%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	669.703.647	2.199.449.201	-1.529.745.554	-69,55%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.068.144.922	906.168.145	161.976.777	17,87%
5366	Amortización de activos intangibles	7.870.741	6.427.784	1.442.957	22,45%
5368	Provisión litigios y demandas	0	28.252.474	-28.252.474	-100,00%
	RESULTADO OPERACIONAL	1.205.559.269	3.948.173.789	-2.742.614.520	-69,47%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.266.227.828	1.612.329.160	653.898.668	40,56%
4430	Subvenciones	2.266.227.828	1.612.329.160	653.898.668	40,56%
48	OTROS INGRESOS	561.883.399	744.267.510	-182.384.111	-24,51%
4802	Financieros	167.033.781	260.760.443	-93.726.662	100,00%
4808	Ingresos diversos	394.849.618	483.507.067	-88.657.449	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.180.106.808	446.013.132	734.093.676	164,59%
5802	Comisiones	782.346	812.509	-30.163	100,00%
5804	Financieros	68.713.968	66.341.204	2.372.764	3,58%
5890	Gastos diversos	1.110.610.494	378.859.418	731.751.075	193,15%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.853.563.689	5.858.757.327	-3.005.193.639	-51,29%


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211


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

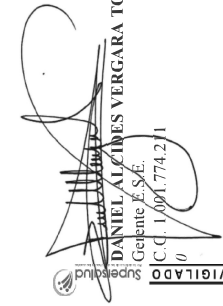
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

01 de enero de 2024 al 30 de septiembre de 2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	sep-23	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Resultado 2024	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	5.588.348.131	0	5.798.222.699	5.720.907.924	3.392.006.117	8.978.210.600	3.597.032.439	5.603.012.935	6.630.874.486	45.308.615.331	5.034.290.592
4312	Servicios de salud	5.795.160.971	0	6.134.896.153	6.076.944.387	3.394.704.506	9.000.055.791	3.602.614.735	5.802.766.343	6.946.171.081	46.753.313.967	5.194.812.663
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-206.812.840	0	-336.673.454	-356.036.463	-2.698.389	-21.845.191	-5.582.296	-199.753.408	-315.296.595	-1.444.698.636	-160.522.071
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.560.627.255	0	3.919.217.595	4.365.360.657	4.893.187.031	4.472.011.219	5.250.928.373	4.777.315.470	4.889.960.876	36.128.608.476	4.014.289.831
6310	Servicios de salud	3.560.627.255	0	3.919.217.595	4.365.360.657	4.893.187.031	4.472.011.219	5.250.928.373	4.777.315.470	4.889.960.876	36.128.608.476	4.014.289.831
RESULTADO BRUTO		2.027.720.876	0	1.879.005.104	1.355.547.267	-1.501.180.914	4.506.199.381	-1.653.895.934	825.697.465	1.740.913.611	9.180.006.855	1.020.000.762
GASTOS OPERACIONALES		765.482.447	0	760.097.816	783.263.105	851.800.499	1.481.380.442	961.546.071	926.841.411	861.737.077	7.392.148.868	821.349.874
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	655.649.662	0	640.684.941	655.136.360	731.106.175	690.850.734	841.385.032	806.096.354	739.949.233	5.760.858.491	640.095.388
5101	Sueldos y salarios	54.207.790	0	53.784.921	31.625.134	31.625.135	31.625.134	60.311.869	36.142.545	35.065.946	334.388.474	37.154.275
5102	Contribuciones imputadas	4.470.496	0	4.661.106	4.497.064	9.646.137	8.124.264	9.734.600	4.497.064	4.497.064	40.771.123	4.530.125
5103	Contribuciones efectivas	7.659.848	0	7.921.108	8.812.741	1.566.807	1.508.406	2.575.401	6.549.980	6.563.302	65.011.973	7.223.553
5104	Aportes sobre la nómina	1.488.735	0	1.530.127	1.526.469	1.566.807	1.508.406	2.575.401	1.695.108	1.695.101	13.586.154	1.509.573
5107	Prestaciones sociales	10.365.559	0	15.220.703	10.439.830	10.449.080	10.439.830	31.978.344	14.617.233	11.575.688	115.086.267	12.787.363
5108	Gastos de personal diversos	295.067	0	0	10.883.832	686.073	2.600.000	0	0	217.059	14.682.031	1.631.337
5111	Gastos generales	577.162.167	0	557.566.976	587.351.290	620.174.187	627.558.972	683.105.533	742.594.424	680.335.073	5.075.848.622	563.983.180
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	0	0	0	52.301.626	49.182.221	0	0	0	101.483.847	11.275.983
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	109.832.785	0	119.412.875	128.126.745	120.694.324	790.529.708	120.161.039	120.745.057	121.787.844	1.631.290.377	181.254.486
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	669.703.647	0	0	0	669.703.647	74.411.516
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	109.832.785	0	119.412.875	120.256.004	120.694.324	120.826.061	120.161.039	120.745.057	121.787.844	953.715.989	105.968.443
5366	Amortización de activos intangibles	0	0	0	7.870.741	0	0	0	0	0	7.870.741	874.527
RESULTADO OPERACIONAL		1.262.238.429	0	1.118.907.288	572.284.162	-2.352.981.413	3.024.818.939	-2.615.442.005	-101.143.946	879.176.534	1.787.857.987	198.650.887
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	312.855.928	0	0	28.042.400	0	917.785.611	0	224.134.999	783.408.890	2.266.227.828	251.803.092
4430	Subvenciones	312.855.928	0	0	28.042.400	0	917.785.611	0	224.134.999	783.408.890	2.266.227.828	251.803.092
48	OTROS INGRESOS	46.501.210	0	38.379.754	38.504.404	52.874.064	99.502.886	45.140.162	101.924.184	81.314.891	504.141.555	56.015.728
4802	Financieros	24.104.130	0	12.578.138	12.005.851	17.866.752	25.414.451	18.779.491	13.166.513	11.792.808	135.708.134	15.078.682
4808	Ingresos diversos	22.397.080	0	25.801.616	26.498.553	35.007.312	74.088.435	26.360.671	88.757.671	69.522.083	368.433.421	40.937.047
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	2.691.257	0	11.319.032	67.046.254	24.751.599	29.023.017	10.796.633	377.840.644	594.026.909	1.117.495.344	124.166.149
5802	Comisiones	44.167	0	44.412	125.936	93.333	121.303	108.113	118.694	93.862	749.820	83.313
5804	Financieros	0	0	11.271.920	10.759.819	9.321.293	7.686.743	6.571.364	5.456.314	4.257.960	55.325.413	6.147.268
5890	Gastos diversos	2.647.090	0	2.700	56.160.498	15.336.973	21.214.971	4.117.156	372.265.636	589.675.087	1.061.420.111	117.935.568
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	1	-1	0	0	0	0	0	0
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.618.904.310	0	1.145.968.010	571.784.712	-2.324.858.948	4.013.084.419	-2.581.098.476	-152.925.407	1.149.875.407	3.440.732.026	382.303.558


DANIEL ALCIDES VERGARA TORÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.609.774.211


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 30/09/2024 y 30/09/2023
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

septiembre-2024 septiembre-2023 sep-23

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	18,88	21,86	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	8.165.810.592	9.518.859.234	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.180.106.808	446.013.132	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	97,56	91,34	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	40.134.224.773	32.113.635.268	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	8.165.810.592	9.518.859.234	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	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	2,76	5,80	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	30.790.498.374	26.928.070.967	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	11.143.409.862	4.645.552.115	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,42	0,63	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	4.693.107.131	2.911.798.267	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	11.143.409.862	4.645.552.115	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
3. PRUEBA ACIDA	2,64	5,56	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	30.790.498.374	26.928.070.967	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.344.865.492	1.097.151.055	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	11.143.409.862	4.645.552.115	
4. CAPITAL DE TRABAJO	19.647.088.512	22.282.518.852	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	30.790.498.374	26.928.070.967	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	11.143.409.862	4.645.552.115	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,58	1,28	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	31.114.171.573	28.483.349.789	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	19.647.088.512	22.282.518.852	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,07	0,05	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.344.865.492	1.097.151.055	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	19.647.088.512	22.282.518.852	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,04	1,18	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	5.034.290.592	3.798.389.024	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	4.835.639.705	3.207.683.075	

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 periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

1. ROTACION DE CARTERA	1,59	1,60	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
/ Deudores Cliente	31.114.171.573	28.483.349.789	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	170	169	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	270	270	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,59	1,60	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	9,05	9,22	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1.344.865.492	1.097.151.055	
/ Costo De Ventas	40.134.224.773	32.113.635.268	
* Dias Del Periodo	270	270	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,81	0,87	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
/ Activo Total	61.374.790.303	52.410.003.405	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,61	1,69	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
/ Activo Corriente	30.790.498.374	26.928.070.967	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,13	2,57	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
/ Activo Fijo Neto	23.189.943.143	17.752.277.525	
7. ROTACION DE PASIVOS	4,06	7,31	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	48.300.035.365	41.632.494.502	
/ Pasivo	11.898.104.548	5.693.846.801	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	66,51	36,93	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Días del Periodo	270	270	
/ Indice de Rotacion	4,06	7,31	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2,52	2,05	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
/ Capital de Trabajo	19.647.088.512	22.282.518.852	

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.

1. MARGEN OPERACIONAL	2,44%	8,66% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	1.205.559.269	3.948.173.789	
/ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
2. MARGEN NETO	5,76%	12,85% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	2.853.563.689	5.858.757.327	
/ Ingresos Operacionales	49.505.594.634	45.580.668.291	
3. EBITDA	4.564.664.899	9.107.013.997 \$	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	51.118.980.954	47.599.210.895	
- Costos de ventas	40.134.224.773	32.113.635.268	
- Gastos operacionales	8.165.810.592	9.518.859.234	
+ Depreciaciones y amortizaciones	1.745.719.310	3.140.297.604	
4. MARGEN EBITDA	8,93%	19,13% %	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	4.564.664.899	9.107.013.997	
/ Ingresos Operacionales	51.118.980.954	47.599.210.895	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Patrimonio

5,77%
2.853.563.689
49.476.685.756

12,54% %
5.858.757.327
46.716.156.604

Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

4,65%
2.853.563.689
61.374.790.303

11,18% %
5.858.757.327
52.410.003.405

Indica el rendimiento total de la E.S.E.

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

+ Pasivo Total
/ Total Activo

19,39%
11.898.104.548
61.374.790.303

10,86% %
5.693.846.801
52.410.003.405

Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

+ Pasivo Corriente
/ Patrimonio

22,52%
11.143.409.862
49.476.685.756

9,94% %
4.645.552.115
46.716.156.604

Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

+ Pasivo Total
- Pasivo Laboral *corto* plazo
- Pasivo Laboral *largo* plazo
/ Total Activo

19,10%
11.898.104.548
176.868.658
0
61.374.790.303

10,49% %
5.693.846.801
195.138.766
0
52.410.003.405

Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL

+ Obligaciones Laborales
/ Total Activo

0,29%
176.868.658
61.374.790.303

0,37% %
195.138.766
52.410.003.405

Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.

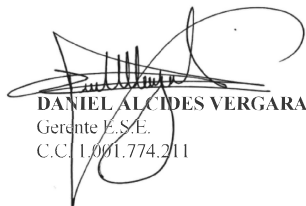
5. CARGA LABORAL

+ Obligaciones Laborales
/ Patrimonio

0,36%
176.868.658
49.476.685.756

0,42% %
195.138.766
46.716.156.604

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211


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