



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 31/10/2024 y 31/10/2023

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	oct-2024	oct-2023	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		33.113.186.568	28.043.598.864	6.966.730.383	25%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.354.484.903	3.605.567.682	748.917.221	21%
1105	Caja	12.880.284	10.185.755	2.694.529	26%
1110	Depósitos en instituciones financieras	4.341.604.619	3.595.381.927	746.222.692	21%
13	CUENTAS POR COBRAR	27.143.718.485	21.220.254.589	5.923.463.896	28%
1319	Prestación de servicios de salud	27.036.695.741	21.155.063.831	5.881.631.910	28%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	0	63.907.513	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	43.115.231	65.190.758	-22.075.527	-34%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	8.342.449	9.973.958	-1.631.509	-16%
1415	Prestamos concedidos	8.342.449	9.973.958	-1.631.509	-16%
15	INVENTARIOS	1.433.484.617	1.139.135.350	294.349.266	26%
1514	Materiales y suministros	1.433.484.617	1.139.135.350	294.349.266	26%
19	OTROS ACTIVOS	173.156.114	2.068.667.284	-1.895.511.170	-92%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	0	274.997.232	-274.997.232	-100%
1906	Avances y anticipos entregados	75.403.249	1.489.684.076	-1.414.280.827	-95%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión (TORRE MÉDICA)	97.752.865	303.985.976	-206.233.111	-68%
ACTIVO NO CORRIENTE		30.615.910.768	26.837.299.764	3.778.611.004	14%
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	7.102.185.451	7.762.043.477	-659.858.027	-9%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	15.244.811.395	14.972.742.406	272.068.988	2%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8.142.625.944	-7.210.698.929	-931.927.015	13%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.097.836.584	18.725.676.768	4.372.159.815	23%
1605	Terrenos	1.738.013.452	1.690.950.000	47.063.452	3%
1615	Construcciones en curso	8.226.663.319	3.531.741.679	4.694.921.640	133%
1635	Bienes muebles en bodega	1.003.412.453	222.307.212	781.105.241	351%
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)	-7.027.139.866	-5.720.021.058	-1.307.118.808	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		63.729.097.336	54.880.898.628	10.745.341.387	20%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	277.549.028	360.172.021	-82.622.993	-23%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	14.266.467	96.889.460	-82.622.993	-85%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-277.549.028	-360.172.021	82.622.993	-23%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-277.549.028	-360.172.021	82.622.993	-23%



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 31/10/2024 y 31/10/2023

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	oct-2024	oct-2023	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		10.905.191.530	6.752.440.514	4.152.751.016	62%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	181.818.180	160.000.000	21.818.180	14%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	181.818.180	160.000.000	21.818.180	14%
24	CUENTAS POR PAGAR	6.800.098.021	6.376.860.309	423.237.712	7%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.651.571.103	2.370.075.532	281.495.571	12%
2407	Recursos a favor de terceros	310.638.650	495.715.331	-185.076.681	-37%
2424	Descuentos de nómina	237.938	8.907.563	-8.669.625	-97%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	92.500.929	195.020.009	-102.519.080	-53%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	646.984	848.560	-201.576	-24%
2460	Créditos judiciales	0	2.372.805	-2.372.805	-100%
2490	Otras cuentas por pagar	3.744.502.417	3.303.920.510	440.581.908	13%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	184.294.021	215.580.205	-31.286.184	-15%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	184.294.021	214.712.705	-30.418.684	-14%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	867.500	-867.500	-100%
29	OTROS PASIVOS	3.738.981.308	0	3.738.981.308	100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3.738.981.308	0	3.738.981.308	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		11.659.886.216	7.800.735.200	3.859.151.016	-49%
Cód	PATRIMONIO	oct-2024	oct-2023	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	52.069.211.119	47.080.163.428	4.989.047.692	11%
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	5.446.089.053	6.222.764.151	-776.675.098	-12%
TOTAL PATRIMONIO		52.069.211.119	47.080.163.428	4.989.047.692	11%
PASIVO + PATRIMONIO		63.729.097.336	54.880.898.628	8.848.198.708	16%
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

(Ver certificación adjunta)

LIDIA LORENA ZULUAGA GONZALEZ

Contadora Pública

C.C. 52.561.478

TP 151119-T

(Ver certificación adjunta)

LUIS CARLOS OCHOA GIL

Revisor Fiscal

C.C. 15.273.060

TP 97.274-T

(Ver opinión adjunta)

Supersalud



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

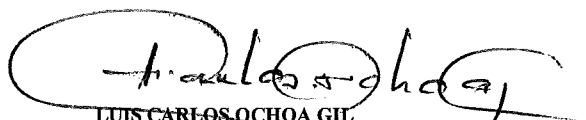
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2024 y 31/10/2023
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	oct-2024	oct-2023	Variación S	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	58.140.883.296	51.282.082.488	6.858.800.809	13,37%
43	VENTA DE SERVICIOS	58.140.883.296	51.282.082.488	6.858.800.809	13,37%
4312	Servicios de salud	59.890.238.492	53.377.229.340	6.513.009.152	12,20%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.749.355.196	-2.095.146.853	345.791.657	-16,50%
	COSTO DE VENTAS	45.169.503.421	35.901.925.809	9.267.577.611	25,81%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	45.169.503.421	35.901.925.809	9.267.577.611	25,81%
6310	Servicios de salud	45.169.503.421	35.901.925.809	9.267.577.611	25,81%
	RESULTADO BRUTO	12.971.379.876	15.380.156.678	-2.408.776.802	-15,66%
	GASTOS OPERACIONALES	8.997.508.778	10.351.738.668	-1.354.229.890	-13,08%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.130.001.624	7.122.795.024	7.206.600	0,10%
5101	Sueldos y salarios	401.708.545	309.721.181	91.987.364	29,70%
5102	Otras contribuciones imputadas	57.266.949	70.348.576	-13.081.627	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	80.313.950	81.367.656	-1.053.706	-1,29%
5104	Aportes sobre la nómina	16.865.870	15.468.554	1.397.316	9,03%
5107	Prestaciones sociales	134.874.488	110.102.228	24.772.260	22,50%
5108	Gastos de personal diversos	16.563.391	40.012.314	-23.448.923	-58,60%
5111	Gastos generales	6.310.246.302	6.374.445.706	-64.199.404	-1,01%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	112.162.129	121.328.809	-9.166.680	-7,56%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.867.507.154	3.228.943.644	-1.361.436.490	-42,16%
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	1.189.932.766	994.814.185	195.118.581	19,61%
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	3.973.871.098	5.028.418.010	-1.054.546.912	-20,97%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.692.374.128	1.612.329.160	1.080.044.968	66,99%
4430	Subvenciones	2.692.374.128	1.612.329.160	1.080.044.968	66,99%
48	OTROS INGRESOS	628.205.343	810.847.490	-182.642.148	-22,52%
4802	Financieros	171.923.535	279.236.844	-107.313.309	100,00%
4808	Ingresos diversos	456.281.807	531.610.646	-75.328.839	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.848.361.516	1.228.830.510	619.531.006	50,42%
5802	Comisiones	918.052	944.883	-26.831	100,00%
5804	Financieros	71.990.332	70.268.384	1.721.948	2,45%
5890	Gastos diversos	1.775.453.132	1.157.617.242	617.835.890	53,37%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	5.446.089.053	6.222.764.151	-776.675.098	-12,48%


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Ver certificación adjunta)


LIDIA LORENA ZULUAGA GONZALEZ
Contadora Pública
C.C. 32.561.478
TP 151119-T
(Ver certificación adjunta)


LUIS CARLOS OCHOA GIL
Revisor Fiscal
C.C. 15.273.060
TP 97.274-T
(Ver opinión adjunta)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.776-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de enero de 2024 al 31 de octubre de 2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Resultado 2024	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	5.588.348.131	4.196.979.303	5.798.222.699	5.720.907.924	3.392.006.117	8.978.210.600	3.597.032.439	5.003.012.935	6.630.874.486	8.635.288.662	58.140.883.296	5.814.088.330
4312	Servicios de salud	5.795.160.971	4.365.666.987	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	8.771.257.538	59.890.023.849	5.989.023.849
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-206.812.840	-168.687.684	-336.673.454	-356.036.463	-2.698.389	-21.845.191	-5.582.296	-199.753.408	-315.296.595	-135.968.876	-1.749.355.196	-174.935.520
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.560.627.255	4.005.616.297	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	5.035.278.647	45.169.950.342	4.516.950.342
6310	Servicios de salud	3.560.627.255	4.005.616.297	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	5.035.278.647	45.169.950.342	4.516.950.342
RESULTADO BRUTO		2.027.720.876	191.363.006	1.879.005.104	1.355.547.267	-1.501.180.914	4.506.190.387	-1.653.895.934	825.697.465	1.740.918.611	3.600.010.015	12.973.870.876	1.397.157.088
GASTOS OPERACIONALES		765.482.447	773.661.724	760.097.816	783.263.105	851.800.499	1.481.380.442	961.546.071	926.841.411	861.737.077	831.698.186	8.997.508.778	899.750.878
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		655.649.662	659.232.791	640.684.941	655.136.360	731.106.175	690.850.734	841.385.032	806.096.354	739.949.233	709.910.342	7.130.001.624	713.000.162
5101	Salarios y salarios	54.207.790	31.750.457	53.784.921	31.625.134	31.625.135	31.625.134	60.311.869	36.142.545	33.065.946	35.569.614	401.708.545	40.170.854
5102	Contribuciones imputadas	4.470.496	11.998.762	4.661.106	4.497.064	4.657.137	8.994.128	4.497.064	4.497.064	4.497.064	4.497.064	57.266.949	5.726.695
5103	Contribuciones efectivas	7.659.848	8.110.111	7.921.108	8.812.741	9.646.130	8.124.242	9.734.600	6.549.980	6.563.302	7.191.866	80.313.950	8.031.395
5104	Aportes sobre la nómina	1.488.735	1.565.649	1.530.127	1.526.469	1.566.807	1.508.406	2.575.401	1.695.108	1.695.101	1.714.067	16.865.870	1.686.387
5107	Prestaciones sociales	10.365.559	4.410.484	15.220.703	10.439.830	10.449.080	10.439.830	31.978.344	14.617.233	11.575.688	15.377.737	134.874.488	13.487.449
5108	Gastos de personal diversos	295.067	1.881.360	0	10.883.832	686.073	2.600.000	0	0	217.059	0	16.563.391	1.656.339
5111	Gastos generales	577.162.167	588.894.686	557.566.976	587.351.290	620.174.187	627.558.972	683.105.533	742.594.424	680.335.073	645.502.994	6.310.246.302	631.024.630
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	0	10.621.282	0	52.301.626	0	49.182.221	0	0	0	57.000	112.162.129	11.216.213
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMOR	109.832.785	114.428.933	119.412.875	128.126.745	120.694.324	790.529.708	120.161.039	120.745.057	121.787.844	121.787.844	1.867.507.154	186.750.215
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	669.703.647	0	0	0	0	669.703.647	66.970.365
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	109.832.785	114.428.933	119.412.875	120.256.004	120.694.324	120.694.324	120.161.039	120.745.057	121.787.844	121.787.844	1.189.932.766	118.993.277
5366	Amortización de activos intangibles	0	0	0	7.870.741	0	0	0	0	0	0	7.870.741	787.074
RESULTADO OPERACIONAL		1.262.238.429	-582.298.718	1.118.907.288	572.284.162	-2.352.981.413	3.024.818.939	-2.015.442.005	-101.143.946	879.176.534	2.768.311.829	3.973.871.098	397.387.110
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		312.855.928	0	0	28.042.400	0	917.785.611	0	224.134.999	783.408.890	426.146.300	2.692.374.128	269.237.413
4430	Subvenciones	312.855.928	0	0	28.042.400	0	917.785.611	0	224.134.999	783.408.890	426.146.300	2.692.374.128	269.237.413
OTROS INGRESOS		46.501.210	57.741.844	38.379.754	38.504.404	52.874.064	99.502.886	45.140.162	101.924.184	81.314.891	66.321.943	628.205.343	62.820.534
4802	Financieros	24.104.130	31.325.647	12.578.138	12.003.851	17.866.752	25.414.451	18.779.491	13.166.513	11.792.808	4.889.754	17.923.535	17.192.535
4808	Ingresos diversos	22.397.080	26.416.197	25.801.616	26.498.553	35.007.312	74.088.435	26.360.671	88.757.671	69.522.083	61.432.189	456.281.807	45.628.181
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OTROS GASTOS		2.691.257	62.611.464	11.319.032	67.046.254	24.751.599	29.023.017	10.796.633	377.840.644	594.026.909	668.254.708	1.848.361.516	184.836.152
5802	Comisiones	44.167	32.526	44.412	125.936	93.333	121.303	108.113	118.694	93.862	135.705	918.052	91.805
5804	Financieros	0	13.388.555	11.271.920	10.759.819	9.321.293	7.686.743	6.571.364	5.456.314	4.257.960	3.276.364	71.990.033	7.199.033
5890	Gastos diversos	2.647.090	49.190.383	2.700	56.160.498	15.336.973	21.214.941	4.117.156	372.265.636	589.675.087	664.842.639	1.775.453.132	177.545.313
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	1	-1	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.618.904.310	-582.168.338	1.145.968.010	571.784.712	-2.324.858.948	4.013.084.419	-2.831.008.476	-152.925.407	1.149.873.407	2.592.525.364	5.446.089.053	544.608.905

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(ver certificación externa)

LIDIA LORENA ZULUAGA GONZALEZ
Contadora Pública
C.C. 32.561.478
TP 151119-T

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

Supersalud



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 31/10/2024 y 31/10/2023
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

octubre-2024 octubre-2023

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	18,65	22,58 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	8.997.508.778	10.351.738.668	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.848.361.516	1.228.830.510	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	93,17	90,19 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	45.169.503.421	35.901.925.809	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	8.997.508.778	10.351.738.668	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	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	3,04	4,15 \$	Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	33.113.186.568	28.043.598.864	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	10.905.191.530	6.752.440.514	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,40	0,53 \$	Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	4.354.484.903	3.605.567.682	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	10.905.191.530	6.752.440.514	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	2,91	3,98 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	33.113.186.568	28.043.598.864	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.433.484.617	1.139.135.350	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	10.905.191.530	6.752.440.514	
4. CAPITAL DE TRABAJO	22.207.995.037	21.291.158.349 \$	Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	33.113.186.568	28.043.598.864	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	10.905.191.530	6.752.440.514	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,54	1,36 %	Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	34.245.903.936	28.982.298.066	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	22.207.995.037	21.291.158.349	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,06	0,05 %	Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.433.484.617	1.139.135.350	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	22.207.995.037	21.291.158.349	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,07	1,19	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	5.814.088.330	4.273.506.874	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	5.416.701.220	3.585.393.403	

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	1,70	1,77	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
/ Deudores Cliente	34.245.903.936	28.982.298.066	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	177	170	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	301	301	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,70	1,77	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	9,55	9,55	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1.433.484.617	1.139.135.350	
/ Costo De Ventas	45.169.503.421	35.901.925.809	
* Días Del Periodo	301	301	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,91	0,93	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
/ Activo Total	63.729.097.336	54.880.898.628	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,76	1,83	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
/ Activo Corriente	33.113.186.568	28.043.598.864	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,52	2,74	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
/ Activo Fijo Neto	23.097.836.584	18.725.676.768	
7. ROTACION DE PASIVOS	4,65	5,93	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	54.167.012.199	46.253.664.477	
/ Pasivo	11.659.886.216	7.800.735.200	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	64,79	50,76	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Días del Periodo	301	301	
/ Indice de Rotacion	4,65	5,93	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2,62	2,41	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
/ Capital de Trabajo	22.207.995.037	21.291.158.349	

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	6,83%	9,81% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	3.973.871.098	5.028.418.010	
/ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
2. MARGEN NETO	9,37%	12,13% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	5.446.089.053	6.222.764.151	
/ Ingresos Operacionales	58.140.883.296	51.282.082.488	
3. EBITDA	7.590.733.448	10.352.508.506 \$	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	59.890.238.492	53.377.229.340	
- Costos de ventas	45.169.503.421	35.901.925.809	
- Gastos operacionales	8.997.508.778	10.351.738.668	
+ Depreciaciones y amortizaciones	1.867.507.154	3.228.943.644	
4. MARGEN EBITDA	12,67%	19,39% %	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	7.590.733.448	10.352.508.506	
/ Ingresos Operacionales	59.890.238.492	53.377.229.340	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	10,46%	13,22% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	5.446.089.053	6.222.764.151	
/ Total Patrimonio	52.069.211.119	47.080.163.428	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	8,55%	11,34% %	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	5.446.089.053	6.222.764.151	
/ Total Activo	63.729.097.336	54.880.898.628	

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	18,30%	14,21% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	11.659.886.216	7.800.735.200	
/ Total Activo	63.729.097.336	54.880.898.628	

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	20,94%	14,34% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	10.905.191.530	6.752.440.514	
/ Patrimonio	52.069.211.119	47.080.163.428	

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	18,01%	13,82% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	11.659.886.216	7.800.735.200	
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	184.294.021	215.580.205	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0	
/ Total Activo	63.729.097.336	54.880.898.628	

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	0,29%	0,39% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	184.294.021	215.580.205	
/ Total Activo	63.729.097.336	54.880.898.628	

5. CARGA LABORAL	0,35%	0,46% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	184.294.021	215.580.205	
/ Patrimonio	52.069.211.119	47.080.163.428	


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Ver certificación adjunta)


LIDIA LORENA ZULUAGA GONZALEZ
Contadora Pública
C.C. 32.561.478
TP 151119-T