

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
NIT 890.981.726-6
Yarumal - Antioquia



Código CGN: 185505000
Código de habilitación: 0588702284

INFORME FINANCIERO ACUMULADO DE:
01 de ABRIL de 2025 al 30 de ABRIL de 2025
Cifras expresadas en pesos colombianos



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 30/04/2025 y 30/04/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	abr-2025	abr-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		34.242.181.701	25.874.920.623	3.993.074.242	15%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.830.900.200	1.075.918.805	1.754.981.395	163%
1105	Caja	11.615.860	9.388.409	2.227.451	24%
1110	Depósitos en instituciones financieras	2.819.284.340	1.066.530.396	1.752.753.944	164%
13	CUENTAS POR COBRAR	24.259.821.958	22.155.876.060	2.103.945.898	9%
1319	Prestación de servicios de salud	24.153.539.215	22.083.877.931	2.069.661.284	9%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	28.042.400	35.865.113	128%
1384	Otras cuentas por cobrar	42.375.230	43.955.729	-1.580.499	-4%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	20.020.839	6.532.565	13.488.274	206%
1415	Prestamos concedidos	20.020.839	6.532.565	13.488.274	206%
15	INVENTARIOS	1.181.704.618	1.047.557.669	134.146.949	13%
1514	Materiales y suministros	1.181.704.618	1.047.557.669	134.146.949	13%
19	OTROS ACTIVOS	5.949.734.086	1.589.035.524	4.360.698.562	274%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	0	0	0	100%
1906	Avances y anticipos entregados	0	267.901.402	-267.901.402	-100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	5.949.734.086	1.321.134.122	4.628.599.964	350%
ACTIVO NO CORRIENTE		33.363.594.231	29.378.666.366	3.984.927.865	14%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	59.209.022	53.515.022	5.694.000	11%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	59.209.022	53.515.022	5.694.000	11%
13	CUENTAS POR COBRAR	11.079.077.705	5.517.523.695	5.561.554.010	101%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	19.931.078.393	13.633.967.789	6.297.110.604	46%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8.852.000.688	-8.116.444.094	-735.556.594	9%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.862.711.319	23.468.566.053	-1.605.854.734	-7%
1605	Terrenos	1.738.013.452	1.738.013.452	0	0%
1615	Construcciones en curso	6.952.896.856	7.619.186.796	-666.289.940	-9%
1635	Bienes muebles en bodega	90.554.946	1.255.616.276	-1.165.061.330	-93%
1640	Edificaciones	8.819.634.710	8.274.246.906	545.387.804	7%
1645	Plantas, ductos y túneles	346.589.032	346.589.032	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	379.344.737	379.344.737	0	0%
1660	Equipo médico y científico	7.507.030.876	7.454.650.484	52.380.392	1%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.027.062.776	583.389.039	443.673.737	76%
1670	Equipos de comunicación y computación	1.495.405.498	1.217.514.309	277.891.189	23%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.279.302.118	901.152.719	378.149.399	42%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0	100%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-7.773.123.682	-6.301.137.697	-1.471.985.985	23%
19	OTROS ACTIVOS	362.596.185	339.061.596	23.534.589	7%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	362.596.185	339.061.596	23.534.589	7%
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		67.605.775.932	55.253.586.989	12.352.188.943	22%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	436.859.402	504.285.617	-67.426.215	-13%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	173.576.841	241.003.056	-67.426.215	-28%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-436.859.402	-504.285.617	67.426.215	-13%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-436.859.402	-504.285.617	67.426.215	-13%

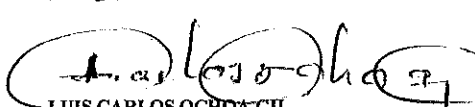


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/04/2025 y 30/04/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	abr-2025	abr-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		8.175.725.370	5.126.281.541	3.049.443.828	59%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	727.272.726	-727.272.726	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	727.272.726	-727.272.726	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	6.321.423.014	4.306.141.870	2.015.281.143	47%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.065.868.167	2.160.141.504	-94.273.337	-4%
2407	Recursos a favor de terceros	314.020.555	197.218.932	116.801.623	59%
2424	Descuentos de nómina	5.568.491	7.977.436	-2.408.945	-30%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	195.815.706	71.864.577	123.951.129	172%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	2.157.196	1.853.364	303.832	16%
2460	Créditos judiciales	0	0	0	100%
2490	Otras cuentas por pagar	3.737.992.898	1.867.086.058	1.870.906.841	100%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	148.393.584	92.866.945	55.526.639	60%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	148.393.584	92.866.945	55.526.639	60%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	0	0	100%
29	OTROS PASIVOS	1.705.908.772	0	1.705.908.772	100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	1.705.908.772	0	1.705.908.772	100%
PASIVO NO CORRIENTE		754.694.686	754.694.686	0	0%
27	PROVISIONES	754.694.686	754.694.686	0	0%
2701	Litigios y demandas	754.694.686	754.694.686	0	0%
TOTAL PASIVO		8.930.420.056	5.880.976.227	3.049.443.828	52%
Cód	PATRIMONIO	abr-2025	abr-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	58.675.355.877	49.372.610.761	9.302.745.115	19%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	45.008.744.820	36.697.769.532	8.310.975.288	23%
3230	Resultado ejercicio	3.741.258.522	2.749.488.694	991.769.827	36%
TOTAL PATRIMONIO		58.675.355.877	49.372.610.761	9.302.745.115	19%
PASIVO + PATRIMONIO		67.605.775.932	55.253.586.989	12.352.188.944	22%
Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	-1.906.730.909	-2.308.930.909	402.200.000	-17%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.906.730.909	-2.308.930.909	402.200.000	-17%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.906.730.909	2.308.930.909	-402.200.000	-17%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.906.730.909	2.308.930.909	-402.200.000	-17%
					
DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN		MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO			
Gerente E.S.E.		Contadora Pública			
C.C. 1.001.774.211		C.C. 32.561.644			
(Ver certificación adjunta)		TP 152746-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 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/04/2025 y 30/04/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	abr-2025	abr-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	27.869.587.476	21.304.458.057	6.565.129.419	30,82%
43	VENTA DE SERVICIOS	27.869.587.476	21.304.458.057	6.565.129.419	30,82%
4312	Servicios de salud	28.209.756.694	22.372.668.498	5.837.088.196	26,09%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-340.169.218	-1.068.210.441	728.041.223	-68,16%
	COSTO DE VENTAS	18.753.646.732	15.850.821.804	2.902.824.927	18,31%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	18.753.646.732	15.850.821.804	2.902.824.927	18,31%
6310	Servicios de salud	18.753.646.732	15.850.821.804	2.902.824.927	18,31%
	RESULTADO BRUTO	9.115.940.744	5.453.636.253	3.662.304.492	67,15%
	GASTOS OPERACIONALES	5.795.782.076	3.082.505.092	2.713.276.984	88,02%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4.517.319.519	2.610.703.754	1.906.615.765	73,03%
5101	Sueldos y salarios	164.793.954	171.368.302	-6.574.348	-3,84%
5102	Otras contribuciones imputadas	19.370.844	25.627.428	-6.256.584	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	32.853.991	32.503.808	350.183	1,08%
5104	Aportes sobre la nómina	8.279.597	6.110.980	2.168.617	35,49%
5107	Prestaciones sociales	58.632.624	40.436.576	18.196.048	45,00%
5108	Gastos de personal diversos	63.884.439	13.060.259	50.824.180	389,15%
5111	Gastos generales	4.131.277.961	2.310.975.119	1.820.302.842	78,77%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	10.621.282	27.604.826	259,90%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.278.462.557	471.801.338	806.661.219	170,97%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	709.374.744	0	709.374.744	100%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	511.513.093	463.930.597	47.582.496	10,26%
5366	Amortización de activos intangibles	57.574.720	7.870.741	49.703.979	631,50%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	3.320.158.668	2.371.131.160	949.027.508	40,02%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.984.062.603	340.898.328	1.643.164.275	482,01%
4430	Subvenciones	1.984.062.603	340.898.328	1.643.164.275	482,01%
48	OTROS INGRESOS	305.921.668	181.127.212	124.794.456	68,90%
4802	Financieros	110.232.949	80.013.766	30.219.183	100,00%
4808	Ingresos diversos	195.688.719	101.113.446	94.575.273	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.868.884.418	143.668.007	1.725.216.411	1200,84%
5802	Comisiones	463.920	247.041	216.879	100,00%
5804	Financieros	0	35.420.294	-35.420.294	-100,00%
5890	Gastos diversos	1.868.420.498	108.000.671	1.760.419.827	1630,01%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	1	-1	-100,00%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.741.258.522	2.749.488.694	991.769.827	36,07%

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.001.774.211

(Ver certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública

C.C. 32.561.644

TP 152746-T

(Ver certificación adjunta)

LUIS CARLOS OCHOA GH

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 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de ABRIL de 2025 al 30 de ABRIL de 2025
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Resultado 2025	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	8.776.064.464	8.218.222.094	6.930.237.203	3.945.068.715	27.869.587.476	6.967.396.869
4312	Servicios de salud	8.910.805.434	8.377.897.679	6.975.984.866	3.945.068.715	28.209.756.694	7.052.439.174
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-134.740.970	-159.675.585	-45.752.663	0	-340.169.218	-85.042.305
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.617.271.661	3.942.701.965	4.613.019.051	4.580.654.055	18.753.646.732	4.688.411.683
6310	Servicios de salud	5.617.271.661	3.942.701.965	4.613.019.051	4.580.654.055	18.753.646.732	4.688.411.683
RESULTADO BRUTO		3.158.792.803	4.275.520.129	2.317.218.152	-635.585.340	9.115.940.744	2.278.983.186
GASTOS OPERACIONALES		1.547.200.817	1.222.544.217	1.326.566.990	1.699.470.052	5.795.782.076	1.448.945.519
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		712.905.746	1.076.324.355	1.201.331.106	1.526.758.312	4.517.319.519	1.129.329.880
5101	Sueldos y salarios	40.368.396	39.676.898	41.701.444	43.047.216	164.793.954	41.198.489
5102	Contribuciones imputadas	4.842.711	4.842.711	4.842.711	4.842.711	19.370.844	4.842.711
5103	Contribuciones efectivas	7.812.365	7.232.262	7.249.005	10.560.359	32.853.991	8.213.498
5104	Aportes sobre la nómina	2.175.160	2.004.569	2.016.275	2.083.593	8.279.597	2.069.899
5107	Prestaciones sociales	16.655.087	14.432.367	13.698.836	13.846.334	58.632.624	14.658.156
5108	Gastos de personal diversos	0	48.882.027	799.018	14.203.394	63.884.439	15.971.110
5111	Gastos generales	602.825.919	959.253.520	1.131.023.817	1.438.174.705	4.131.277.961	1.032.819.490
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	0	0	0	38.226.108	9.556.527
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	834.295.071	146.219.862	125.235.884	172.711.740	1.278.462.557	319.615.639
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	709.374.744	0	0	0	709.374.744	177.343.686
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	124.920.327	136.044.468	125.235.884	125.312.414	511.513.093	127.878.273
5366	Amortización de activos intangibles	0	10.175.394	0	47.399.326	57.574.720	14.393.680
RESULTADO OPERACIONAL		1.611.591.987	3.052.975.912	990.646.163	-2.335.055.392	3.320.158.668	830.039.667
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	1.984.062.603	496.015.651
4430	Subvenciones	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	1.984.062.603	496.015.651
48	OTROS INGRESOS	78.082.645	70.322.583	72.038.658	85.477.783	305.921.668	76.480.417
4802	Financieros	20.841.562	21.911.787	27.327.960	40.151.640	110.232.949	27.558.237
4808	Ingresos diversos	57.241.083	48.410.795	44.710.698	45.326.143	195.688.719	48.922.180
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	10.287.294	631.188.807	787.020.318	440.388.799	1.868.884.418	467.221.105
5802	Comisiones	92.630	108.814	104.482	157.994	463.920	115.980
5804	Financieros	0	0	0	0	0	0
5890	Gastos diversos	10.194.664	631.079.193	786.915.836	440.230.805	1.868.420.498	467.105.125
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0
52	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.679.387.337	2.867.943.487	800.169.350	-1.606.241.634	3.741.258.522	935.314.630

DANIEL ALZATE VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Per certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contradista Pública
C.C. 37.561.644
TP 452746-T

Supersalud



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 30/04/2025 y 30/04/2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a abril 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a abril 2025
Capital fiscal	9.925.352.535	0	0	9.925.352.535
Resultado de ejercicios anteriores	36.697.769.532	8.310.975.288	0	45.008.744.820
Resultados de ejercicios anteriores	36.697.769.532	5.561.486.594	0	42.259.256.125
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	2.749.488.694	0	2.749.488.694
Resultado del ejercicio	2.749.488.694	3.741.258.522	-2.749.488.694	3.741.258.522
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	2.749.488.694	0	-2.749.488.694	0
Resultado ejercicio 2025	0	3.741.258.522	0	3.741.258.522
TOTAL VARIACIONES	49.372.610.761	12.052.233.810	-2.749.488.694	58.675.355.877


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


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.561.644
TP 152746-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 890.981.726-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/04/2025 y 30/04/2024

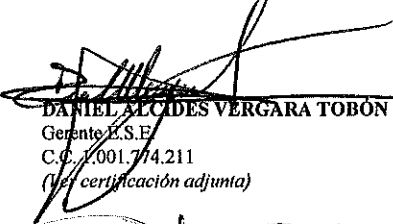
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a abril de 2024	1.075.918.805
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	27.869.587.476
63	Costo en ventas de servicios de salud	-18.753.646.732
51	Gastos de administración	-4.517.319.519
15	Variación del inventario	-134.146.949
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		4.464.474.276
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	-5.694.000
13	Variación de clientes	-7.665.499.908
14	Variación de préstamos por cobrar	-13.488.274
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1.605.854.734
19	Variación en otros activos	-4.384.233.151
23	Variación de préstamos por pagar	-727.272.726
24	Variación de cuentas por pagar	2.015.281.143
25	Variación de obligaciones laborales	55.526.639
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	1.705.908.772
32	Variación de patrimonio institucional	5.561.486.594
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-1.278.462.557
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-3.130.592.735
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	1.984.062.603
48	Otros ingresos	305.921.668
58	Otros gastos	-1.868.884.418
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		421.099.853

11 Efectivo a abril de 2025

2.830.900.200


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 2.001.774.211
(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.561.644
TP 152746-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

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 30/04/2025 y 30/04/2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

abril-2025

abril-2024

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	27,50	15,14	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	5.795.782.076	3.082.505.092	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.868.884.418	143.668.007	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	88,09	88,87	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	18.753.646.732	15.850.821.804	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	5.795.782.076	3.082.505.092	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	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	4,19	5,05	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	34.242.181.701	25.874.920.623	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	8.175.725.370	5.126.281.541	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,35	0,21	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	2.830.900.200	1.075.918.805	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	8.175.725.370	5.126.281.541	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	4,04	4,84	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	34.242.181.701	25.874.920.623	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.181.704.618	1.047.557.669	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	8.175.725.370	5.126.281.541	
4. CAPITAL DE TRABAJO	26.066.456.331	20.748.639.081	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	34.242.181.701	25.874.920.623	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	8.175.725.370	5.126.281.541	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,36	1,33	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	35.338.899.663	27.673.399.755	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	26.066.456.331	20.748.639.081	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,05	0,05	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.181.704.618	1.047.557.669	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	26.066.456.331	20.748.639.081	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,14	1,15	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	6.967.396.869	1.775.371.505	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6.137.357.202	1.538.460.463	

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	0,79	0,77	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
/ Deudores Cliente	35.338.899.663	27.673.399.755	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	151	155	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Periodo	119	119	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,79	0,77	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	7,50	7,86	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	1.181.704.618	1.047.557.669	
/ Costo De Ventas	18.753.646.732	15.850.821.804	
* Días Del Periodo	119	119	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,41	0,39	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
/ Activo Total	67.605.775.932	55.253.586.989	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,81	0,82	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
/ Activo Corriente	34.242.181.701	25.874.920.623	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,27	0,91	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
/ Activo Fijo Neto	21.862.711.319	23.468.566.053	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,75	3,22	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	24.549.428.808	18.933.326.897	
/ Pasivo	8.930.420.056	5.880.976.227	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	43,29	36,96	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Días del Periodo	119	119	
/ Indice de Rotacion	2,75	3,22	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,07	1,03	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
/ Capital de Trabajo	26.066.456.331	20.748.639.081	

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	11,91%	11,13% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	3.320.158.668	2.371.131.160	
/ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
2. MARGEN NETO	13,42%	12,91% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	3.741.258.522	2.749.488.694	
/ Ingresos Operacionales	27.869.587.476	21.304.458.057	
3. EBITDA	4.938.790.444	3.911.142.939 \$	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	28.209.756.694	22.372.668.498	
- Costos de ventas	18.753.646.732	15.850.821.804	
- Gastos operacionales	5.795.782.076	3.082.505.092	
+ Depreciaciones y amortizaciones	1.278.462.557	471.801.338	
4. MARGEN EBITDA	17,51%	17,48% %	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	4.938.790.444	3.911.142.939	
/ Ingresos Operacionales	28.209.756.694	22.372.668.498	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Patrimonio

6,38%
3.741.258.522
58.675.355.877

5,57% %
2.749.488.694
49.372.610.761

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

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

5,53%
3.741.258.522
67.605.775.932

4,98% %
2.749.488.694
55.253.586.989

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

13,21%
8.930.420.056
67.605.775.932

10,64% %
5.880.976.227
55.253.586.989

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

13,93%
8.175.725.370
58.675.355.877

10,38% %
5.126.281.541
49.372.610.761

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

12,99%
8.930.420.056
148.393.584
0
67.605.775.932

10,48% %
5.880.976.227
92.866.945
0
55.253.586.989

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

0,22%
148.393.584
67.605.775.932

0,17% %
92.866.945
55.253.586.989

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

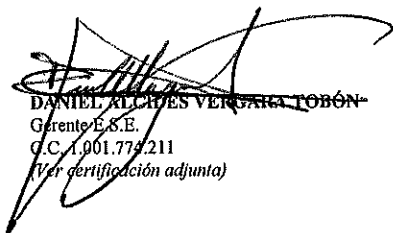
5. CARGA LABORAL

+ Obligaciones Laborales
/ Patrimonio

0,25%
148.393.584
58.675.355.877

0,19% %
92.866.945
49.372.610.761

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.


DANIEL ALCHIES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.779.211
(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.567.644
TP 152746-T
(Ver certificación adjunta)