

VIGILADO Supersalud 



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 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	jun-2025	jun-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		45.546.029.543	27.624.031.347	14.159.467.166	51%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10.084.764.241	712.692.507	9.372.071.734	1315%
1105	Caja	24.325.801	15.507.214	8.818.587	57%
1110	Depósitos en instituciones financieras	10.060.438.440	697.185.293	9.363.253.147	1343%
13	CUENTAS POR COBRAR	28.367.255.425	23.921.723.498	4.445.531.927	19%
1319	Prestación de servicios de salud	28.260.772.682	23.865.160.152	4.395.612.530	18%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	14.021.200	49.886.313	356%
1384	Otras cuentas por cobrar	42.575.230	42.542.146	33.084	0%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	17.312.500	11.595.066	5.717.434	49%
1415	Prestamos concedidos	17.312.500	11.595.066	5.717.434	49%
15	INVENTARIOS	1.447.259.986	1.105.396.480	341.863.505	31%
1514	Materiales y suministros	1.447.259.986	1.105.396.480	341.863.505	31%
19	OTROS ACTIVOS	5.629.437.392	1.872.623.795	3.756.813.597	201%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	0	0	0	100%
1906	Avances y anticipos entregados	0	154.531.849	-154.531.849	-100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	5.629.437.392	1.718.091.946	3.911.345.446	228%
ACTIVO NO CORRIENTE		35.613.918.059	29.657.379.455	5.956.538.604	20%
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	13.640.331.902	5.630.694.648	8.009.637.254	142%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	22.492.332.590	14.416.842.389	8.075.490.201	56%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8.852.000.688	-8.786.147.741	-65.852.947	1%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.538.464.913	23.625.301.761	-2.086.836.849	-9%
1605	Terrenos	1.738.013.452	1.738.013.452	0	0%
1615	Construcciones en curso	6.952.896.856	8.050.770.818	-1.097.873.962	-14%
1635	Bienes muebles en bodega	17.019.706	1.222.288.348	-1.205.268.641	-99%
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)	-8.023.834.849	-6.542.658.082	-1.481.176.767	23%
19	OTROS ACTIVOS	375.912.222	347.868.023	28.044.199	8%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	375.912.222	347.868.023	28.044.199	8%
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		81.159.947.603	57.281.410.802	20.116.005.770	35%
Cód CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	349.242.321	756.810.287	-407.567.966	-54%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	85.959.760	493.527.726	-407.567.966	-83%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-349.242.321	-756.810.287	407.567.966	-54%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-349.242.321	-756.810.287	407.567.966	-54%



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 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	jun-2025	jun-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		16.860.970.324	5.465.879.884	11.395.090.441	208%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	545.454.544	-545.454.544	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	545.454.544	-545.454.544	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	8.541.225.592	4.809.671.707	3.731.553.886	78%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.736.115.728	1.964.148.128	771.967.601	39%
2407	Recursos a favor de terceros	387.200.849	301.974.359	85.226.490	28%
2424	Descuentos de nómina	8.253.857	7.488.819	765.038	10%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	202.950.027	94.793.168	108.156.859	114%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	775.794	900.405	-124.611	-14%
2460	Créditos judiciales	0	0	0	100%
2490	Otras cuentas por pagar	5.205.929.337	2.440.366.828	2.765.562.509	113%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	157.328.529	110.753.633	46.574.896	42%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	157.328.529	110.753.633	46.574.896	42%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	0	0	100%
29	OTROS PASIVOS	8.162.416.203	0	8.162.416.203	100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	8.162.416.203	0	8.162.416.203	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		17.615.665.010	6.220.574.570	11.395.090.441	183%
Cód	PATRIMONIO	jun-2025	jun-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	63.544.282.592	51.060.836.232	12.483.446.360	24%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	45.388.781.389	36.697.769.532	8.691.011.857	24%
3230	Resultado ejercicio	8.230.148.668	4.437.714.165	3.792.434.503	85%
TOTAL PATRIMONIO		63.544.282.592	51.060.836.232	12.483.446.360	24%
PASIVO + PATRIMONIO		81.159.947.603	57.281.410.802	23.878.536.801	42%
Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	-1.906.730.909	-2.448.930.909	542.200.000	-22%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.906.730.909	-2.448.930.909	542.200.000	-22%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.906.730.909	2.448.930.909	-542.200.000	-22%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.906.730.909	2.448.930.909	-542.200.000	-22%

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.001.774.211

(Ver certificación adjunta)

LUIS CARLOS OCHOA GIL

Revisor Fiscal

C.C. 15.273.060

TP 97.274-T

(Ver opinión adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública

C.C. 32.561.644

TP 152746-T

(Ver certificación adjunta)



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

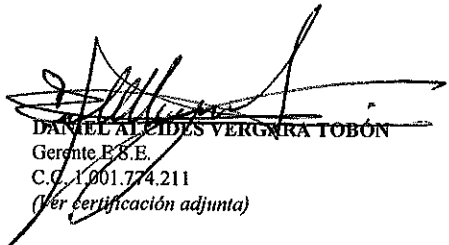
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	jun-2025	jun-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	45.473.987.220	33.674.674.774	11.799.312.446	35,04%
43	VENTA DE SERVICIOS	45.473.987.220	33.674.674.774	11.799.312.446	35,04%
4312	Servicios de salud	46.076.996.287	34.767.428.795	11.309.567.492	32,53%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-603.009.067	-1.092.754.021	489.744.954	-44,82%
	COSTO DE VENTAS	28.880.671.561	25.216.020.055	3.664.651.507	14,53%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	28.880.671.561	25.216.020.055	3.664.651.507	14,53%
6310	Servicios de salud	28.880.671.561	25.216.020.055	3.664.651.507	14,53%
	RESULTADO BRUTO	16.593.315.659	8.458.654.719	8.134.660.939	96,17%
	GASTOS OPERACIONALES	8.660.153.380	5.415.686.033	3.244.467.347	59,91%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.097.788.124	4.032.660.663	3.065.127.461	76,01%
5101	Sueldos y salarios	248.348.155	234.618.571	13.729.584	5,85%
5102	Otras contribuciones imputadas	34.579.023	39.278.693	-4.699.670	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	47.830.515	50.274.202	-2.443.687	-4,86%
5104	Aportes sobre la nómina	12.398.324	9.186.193	3.212.131	34,97%
5107	Prestaciones sociales	108.942.979	61.325.486	47.617.493	77,65%
5108	Gastos de personal diversos	426.898.593	16.346.332	410.552.261	2511,59%
5111	Gastos generales	6.120.821.532	3.558.708.278	2.562.113.255	72,00%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	97.969.002	62.922.908	35.046.094	55,70%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.562.365.256	1.383.025.370	179.339.886	12,97%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	709.374.744	669.703.647	39.671.097	5,92%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	778.207.192	705.450.982	72.756.210	10,31%
5366	Amortización de activos intangibles	74.783.320	7.870.741	66.912.579	850,14%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	7.933.162.279	3.042.968.687	4.890.193.592	160,70%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.636.157.007	1.258.683.939	2.377.473.068	188,89%
4430	Subvenciones	3.636.157.007	1.258.683.939	2.377.473.068	188,89%
48	OTROS INGRESOS	483.326.417	333.504.162	149.822.255	44,92%
4802	Financieros	192.568.721	123.294.969	69.273.753	100,00%
4808	Ingresos diversos	290.757.695	210.209.193	80.548.502	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	3.822.497.034	197.442.622	3.625.054.412	1836,00%
5802	Comisiones	672.884	461.677	211.207	100,00%
5804	Financieros	0	52.428.330	-52.428.330	-100,00%
5890	Gastos diversos	3.821.824.150	144.552.615	3.677.271.535	2543,90%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.230.148.668	4.437.714.165	3.792.434.503	85,46%


DANIEL ALZIDES 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 RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de JUNIO de 2025 al 30 de JUNIO de 2025
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Resultado 2025	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	8.776.064.464	8.218.222.094	6.930.237.203	3.945.068.715	8.281.870.982	9.372.528.762	45.473.987.220	7.578.997.870
4312	Servicios de salud	8.910.805.434	8.377.897.679	6.975.984.866	3.945.068.715	8.367.581.416	9.499.658.177	46.076.996.287	7.679.499.381
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-134.740.970	-159.675.585	-45.752.663	0	-85.710.434	-177.129.415	-603.009.067	-100.501.511
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.617.271.661	3.942.701.965	4.613.019.051	4.580.654.055	5.106.360.463	5.020.664.367	28.880.671.561	4.813.445.260
6310	Servicios de salud	5.617.271.661	3.942.701.965	4.613.019.051	4.580.654.055	5.106.360.463	5.020.664.367	28.880.671.561	4.813.445.260
	RESULTADO BRUTO	3.158.792.803	4.275.520.129	2.317.218.152	-635.585.340	3.175.570.519	4.301.864.395	16.593.315.659	2.765.552.610
	GASTOS OPERACIONALES	1.547.200.817	1.222.544.217	1.326.566.990	1.699.470.052	917.413.963	1.946.957.340	8.660.153.380	1.443.358.897
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	712.905.746	1.076.324.355	1.201.331.106	1.526.758.312	779.506.042	1.800.962.563	7.097.788.124	1.182.964.687
5101	Sueldos y salarios	40.368.396	39.676.898	41.701.444	43.047.216	39.147.673	44.406.328	248.348.155	41.391.339
5102	Contribuciones imputadas	4.842.711	4.842.711	4.842.711	5.522.757	5.522.757	9.685.422	34.579.023	5.763.171
5103	Contribuciones efectivas	7.812.365	7.232.262	7.249.005	10.560.359	7.201.848	7.774.676	47.830.515	7.971.753
5104	Aportes sobre la nómina	2.175.160	2.004.569	2.016.275	2.083.593	1.964.601	2.154.126	12.398.324	2.066.387
5107	Prestaciones sociales	16.655.087	14.432.567	13.698.836	13.846.334	23.029.614	27.280.741	108.942.979	18.157.163
5108	Gastos de personal diversos	0	48.882.027	799.018	14.203.394	801.764	362.212.390	426.898.593	71.145.766
5111	Gastos generales	602.825.919	959.253.520	1.131.023.817	1.438.174.705	701.837.785	1.287.705.786	6.120.821.532	1.020.136.922
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	0	0	0	0	59.742.894	97.969.002	16.328.167
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	834.295.071	146.219.862	125.235.884	172.711.740	137.907.922	145.994.777	1.562.365.256	260.394.209
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	709.374.744	0	0	0	0	0	0	118.225.124
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	124.920.327	136.044.468	125.235.884	125.312.414	129.266.650	137.427.449	778.207.192	129.701.199
5366	Amortización de activos intangibles	0	10.175.394	0	47.599.326	8.641.272	8.567.328	74.783.320	12.463.887
	RESULTADO OPERACIONAL	1.611.591.987	3.052.975.912	990.646.162	-2.335.055.392	2.238.096.556	2.334.907.055	7.933.162.279	1.322.193.713
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.646.844.404	3.636.157.007	606.026.168
4430	Subvenciones	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.646.844.404	3.636.157.007	606.026.168
48	OTROS INGRESOS	78.082.645	70.322.583	72.038.658	85.477.783	89.932.801	87.471.947	483.376.417	80.554.403
4802	Financieros	20.841.562	21.911.787	27.327.960	40.151.640	50.371.776	31.963.996	192.568.721	32.094.787
4808	Ingresos diversos	57.241.083	48.410.795	44.710.698	45.326.143	39.561.025	55.507.951	290.757.695	48.459.616
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	10.287.294	631.188.007	787.020.318	440.388.799	624.231.254	1.329.381.363	3.822.497.834	637.082.839
5802	Comisiones	92.630	108.814	104.482	157.994	104.482	104.482	672.884	112.147
5804	Financieros	0	0	0	0	0	0	0	0
5890	Gastos diversos	10.194.664	631.079.193	786.915.836	440.230.805	624.126.772	1.329.276.881	3.821.824.150	636.970.692
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0	0
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.679.387.337	2.887.943.487	800.169.350	-1.006.241.634	1.729.048.103	2.739.842.044	8.230.148.668	1.371.691.445

DANIEL ALCIDES VERGARA ROBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.907.774.211
(Vale certificación adjunta)

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

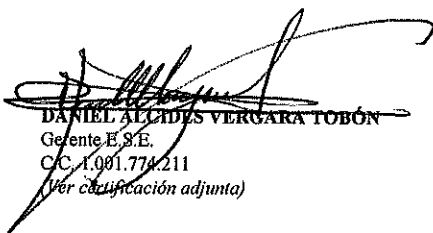
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES

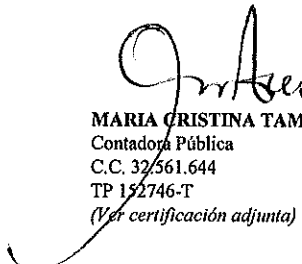
Periodos contables terminados el 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a junio 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a junio 2025
Capital fiscal	9.925.352.535	0	0	9.925.352.535
Resultado de ejercicios anteriores	36.697.769.532	8.691.011.857	0	45.388.781.389
Resultados de ejercicios anteriores	36.697.769.532	4.253.297.692	0	40.951.067.223
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	4.437.714.165	0	4.437.714.165
Resultado del ejercicio	4.437.714.165	8.230.148.668	-4.437.714.165	8.230.148.668
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	4.437.714.165	0	-4.437.714.165	0
Resultado ejercicio 2025	0	8.230.148.668	0	8.230.148.668
TOTAL VARIACIONES	51.060.836.232	16.921.160.525	-4.437.714.165	63.544.282.592


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 30/06/2025 y 30/06/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a junio de 2024	712.692.507
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	45.473.987.220
63	Costo en ventas de servicios de salud	-28.880.671.561
51	Gastos de administración	-7.097.788.124
15	Variación del inventario	-341.863.505
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		9.153.664.030
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	-5.694.000
13	Variación de clientes	-12.455.169.180
14	Variación de préstamos por cobrar	-5.717.434
16	Variación de propiedades, planta y equipo	2.086.836.849
19	Variación en otros activos	-3.784.857.796
23	Variación de préstamos por pagar	-545.454.544
24	Variación de cuentas por pagar	3.731.553.886
25	Variación de obligaciones laborales	46.574.896
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	8.162.416.203
32	Variación de patrimonio institucional	4.253.297.692
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-1.562.365.256
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-78.578.685
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	3.636.157.007
48	Otros ingresos	483.326.417
58	Otros gastos	-3.822.497.034
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		296.986.389
11	Efectivo a junio de 2025	10.084.764.241

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)

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 30/06/2025 y 30/06/2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

junio-2025

junio-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	27,45	16,67 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	8.660.153.380	5.415.686.033	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	3.822.497.034	197.442.622	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	82,55	90,96 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	28.880.671.561	25.216.020.055	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	8.660.153.380	5.415.686.033	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	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	2,70	5,05 \$	Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	45.546.029.543	27.624.031.347	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	16.860.970.324	5.465.879.884	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,60	0,13 \$	Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	10.084.764.241	712.692.507	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	16.860.970.324	5.465.879.884	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	2,62	4,85 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	45.546.029.543	27.624.031.347	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.447.259.986	1.105.396.480	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	16.860.970.324	5.465.879.884	
4. CAPITAL DE TRABAJO	28.685.059.219	22.158.151.463 \$	Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	45.546.029.543	27.624.031.347	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	16.860.970.324	5.465.879.884	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,46	1,33 %	Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	42.007.587.327	29.552.418.146	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	28.685.059.219	22.158.151.463	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,05	0,05 %	Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.447.259.986	1.105.396.480	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	28.685.059.219	22.158.151.463	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,21	1,15	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	7.578.997.870	2.806.222.898	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6.256.804.157	2.437.390.060	

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	1,08	1,14	
+ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	42.007.587.327	29.552.418.146	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	165	157	
+ Numero de Días del Periodo	179	179	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,08	1,14	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	8,97	7,85	
+ Inventario	1.447.259.986	1.105.396.480	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	28.880.671.561	25.216.020.055	
* Días Del Periodo	179	179	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,56	0,59	
+ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	81.159.947.603	57.281.410.802	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,00	1,22	
+ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	45.546.029.543	27.624.031.347	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,11	1,43	
+ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	21.538.464.913	23.625.301.761	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,13	4,92	
+ Gastos y Costos Operacionales	37.540.824.941	30.631.706.087	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
/ Pasivo	17.615.665.010	6.220.574.570	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	83,99	36,35	
+ Numero de Días del Periodo	179	179	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,13	4,92	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,59	1,52	
+ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	28.685.059.219	22.158.151.463	

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	17,45%	9,04% %	
+ Excedente o Déficit Operacional	7.933.162.279	3.042.968.687	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	
2. MARGEN NETO	18,10%	13,18% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	8.230.148.668	4.437.714.165	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	45.473.987.220	33.674.674.774	
3. EBITDA	10.098.536.602	5.518.748.078 \$	
+ Ingresos Operacionales	46.076.996.287	34.767.428.795	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	28.880.671.561	25.216.020.055	
- Gastos operacionales	8.660.153.380	5.415.686.033	
+ Depreciaciones y amortizaciones	1.562.365.256	1.383.025.370	
4. MARGEN EBITDA	21,92%	15,87% %	
+ Ebitda	10.098.536.602	5.518.748.078	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	46.076.996.287	34.767.428.795	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

	12,95%	8,69%	%	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	8.230.148.668	4.437.714.165		
/ Total Patrimonio	63.544.282.592	51.060.836.232		

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

	10,14%	7,75%	%	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	8.230.148.668	4.437.714.165		
/ Total Activo	81.159.947.603	57.281.410.802		

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

	21,70%	10,86%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	17.615.665.010	6.220.574.570		
/ Total Activo	81.159.947.603	57.281.410.802		

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

	26,53%	10,70%	%	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	16.860.970.324	5.465.879.884		
/ Patrimonio	63.544.282.592	51.060.836.232		

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

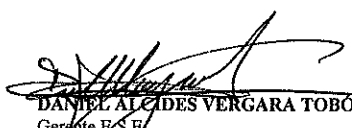
	21,51%	10,67%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	17.615.665.010	6.220.574.570		
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	157.328.529	110.753.633		
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0		
/ Total Activo	81.159.947.603	57.281.410.802		

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL

	0,19%	0,19%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	157.328.529	110.753.633		
/ Total Activo	81.159.947.603	57.281.410.802		

5. CARGA LABORAL

	0,25%	0,22%	%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	157.328.529	110.753.633		
/ Patrimonio	63.544.282.592	51.060.836.232		


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)