

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 MAYO de 2025 al 31 de MAYO 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 31/05/2025 y 31/05/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	may-2025	may-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		35.160.549.104	15.255.990.036	17.064.753.018	112%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.623.789.822	602.299.900	2.021.489.922	336%
1105	Caja	17.033.353	7.056.028	9.977.325	141%
1110	Depósitos en instituciones financieras	2.606.756.469	595.243.872	2.011.512.597	338%
13	CUENTAS POR COBRAR	25.695.069.531	11.037.145.793	14.657.923.738	133%
1319	Prestación de servicios de salud	25.588.586.788	10.976.622.857	14.611.963.931	133%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	14.021.200	49.886.313	356%
1384	Otras cuentas por cobrar	42.575.230	46.501.736	-3.926.506	-8%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	18.416.674	5.949.232	12.467.442	210%
1415	Prestamos concedidos	18.416.674	5.949.232	12.467.442	210%
15	INVENTARIOS	1.328.517.304	943.177.946	385.339.358	41%
1514	Materiales y suministros	1.328.517.304	943.177.946	385.339.358	41%
19	OTROS ACTIVOS	5.494.755.772	2.667.417.164	2.827.338.608	106%
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	5.494.755.772	2.512.885.315	2.981.870.457	119%
ACTIVO NO CORRIENTE		33.850.297.634	38.039.866.759	-4.189.569.125	-11%
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	11.684.805.501	14.333.762.746	-2.648.957.245	-18%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	20.536.806.189	22.450.206.840	-1.913.400.651	-9%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8.852.000.688	-8.116.444.094	-735.556.594	9%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.743.686.926	23.313.527.395	-1.569.840.469	-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	96.842.967	1.221.271.942	-1.124.428.975	-92%
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 hotelaría	0	0	0	100%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-7.898.436.096	-6.421.832.021	-1.476.604.075	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		69.010.846.738	53.295.856.795	12.875.183.893	24%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	286.351.336	816.207.841	-529.856.505	-65%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	23.068.775	552.925.280	-529.856.505	-96%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-286.351.336	-816.207.841	529.856.505	-65%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-286.351.336	-816.207.841	529.856.505	-65%



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 31/05/2025 y 31/05/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	may-2025	may-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		7.851.748.072	5.441.200.680	2.410.547.392	44%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	636.363.635	-636.363.635	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	636.363.635	-636.363.635	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	5.988.910.309	4.696.578.910	1.292.331.399	28%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.993.203.610	2.014.192.652	-20.989.042	-1%
2407	Recursos a favor de terceros	257.868.020	232.423.837	25.444.183	11%
2424	Descuentos de nómina	6.076.053	7.816.155	-1.740.102	-22%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	118.833.786	43.496.359	75.337.427	173%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	236.495	463.705	-227.210	-49%
2460	Créditos judiciales	0	0	0	100%
2490	Otras cuentas por pagar	3.612.692.345	2.398.186.202	1.214.506.143	51%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	162.178.991	108.258.135	53.920.856	50%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	162.178.991	108.258.135	53.920.856	50%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	0	0	100%
29	OTROS PASIVOS	1.700.658.772	0	1.700.658.772	100%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	1.700.658.772	0	1.700.658.772	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		8.606.442.758	6.195.895.366	2.410.547.392	39%
Cód	PATRIMONIO	may-2025	may-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	60.404.403.979	47.047.751.814	13.356.652.166	28%
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	5.470.306.624	424.629.747	5.045.676.878	1188%
TOTAL PATRIMONIO		60.404.403.979	47.047.751.814	13.356.652.166	28%
PASIVO + PATRIMONIO		69.010.846.738	53.243.647.180	15.767.199.558	30%
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
Gerente E.S.E.

C.C. 1.801.774.211

(Ver certificación adjunta)

LUIS CARLOS OCHOA OIL

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)



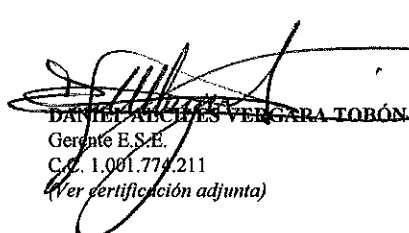
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/05/2025 y 31/05/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	may-2025	may-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	36.151.458.458	24.696.464.174	11.454.994.284	46,38%
43	VENTA DE SERVICIOS	36.151.458.458	24.696.464.174	11.454.994.284	46,38%
4312	Servicios de salud	36.577.338.110	25.767.373.004	10.809.965.106	41,95%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-425.879.652	-1.070.908.830	645.029.178	-60,23%
	COSTO DE VENTAS	23.860.007.194	20.744.008.836	3.115.998.359	15,02%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	23.860.007.194	20.744.008.836	3.115.998.359	15,02%
6310	Servicios de salud	23.860.007.194	20.744.008.836	3.115.998.359	15,02%
	RESULTADO BRUTO	12.291.451.264	3.952.455.338	8.338.995.925	210,98%
	GASTOS OPERACIONALES	6.713.196.040	3.934.305.591	2.778.890.449	70,63%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5.296.825.561	3.341.809.929	1.955.015.632	58,50%
5101	Sueldos y salarios	203.941.627	202.993.437	948.190	0,47%
5102	Otras contribuciones imputadas	24.893.601	30.284.565	-5.390.964	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	40.055.839	42.149.938	-2.094.099	-4,97%
5104	Aportes sobre la nómina	10.244.198	7.677.787	2.566.411	33,43%
5107	Prestaciones sociales	81.662.238	50.885.656	30.776.582	60,48%
5108	Gastos de personal diversos	64.686.203	13.746.332	50.939.871	370,57%
5111	Gastos generales	4.833.115.746	2.931.149.306	1.901.966.441	64,89%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	62.922.908	-24.696.800	-39,25%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.416.370.479	592.495.662	823.874.817	139,05%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	709.374.744	0	709.374.744	100%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	640.779.743	584.624.921	56.154.822	9,61%
5366	Amortización de activos intangibles	66.215.992	7.870.741	58.345.251	741,29%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	5.578.255.224	18.149.748	5.560.105.476	30634,62%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.989.312.603	340.898.328	1.648.414.275	483,55%
4430	Subvenciones	1.989.312.603	340.898.328	1.648.414.275	483,55%
48	OTROS INGRESOS	395.854.469	234.001.276	161.853.193	69,17%
4802	Financieros	160.604.725	97.880.518	62.724.207	100,00%
4808	Ingresos diversos	235.249.744	136.120.758	99.128.986	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	2.493.115.672	168.419.605	2.324.696.067	1380,30%
5802	Comisiones	568.402	340.374	228.028	100,00%
5804	Financieros	0	44.741.587	-44.741.587	-100,00%
5890	Gastos diversos	2.492.547.270	123.337.644	2.369.209.626	1920,91%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	5.470.306.624	424.629.747	5.045.676.878	1188,25%


DANIEL ARCELES 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 MAYO de 2025 al 31 de MAYO de 2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Resultado 2025	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	8.776.064.464	8.218.222.094	6.930.232.203	3.945.068.715	8.281.870.982	36.151.458.458	7.230.291.692
4312	Servicios de salud	8.910.805.434	8.377.897.679	6.975.984.866	3.945.068.715	8.367.581.416	36.577.338.110	7.315.467.622
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DR)	-134.740.970	-159.675.585	-45.752.663	0	-85.710.434	-425.879.652	-85.175.930
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	23.860.007.194	4.772.001.439
6310	Servicios de salud	5.617.271.661	3.942.701.965	4.613.019.051	4.580.654.055	5.106.360.463	23.860.007.194	4.772.001.439
RESULTADO BRUTO		3.158.792.803	4.275.520.129	2.317.218.152	-635.585.340	3.175.510.519	12.291.451.264	2.458.290.253
GASTOS OPERACIONALES		1.547.200.817	1.222.544.217	1.326.566.990	1.699.470.052	917.413.963	6.713.196.040	1.342.639.208
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.076.324.358	1.076.324.358	1.201.331.106	1.526.758.312	779.506.042	5.296.825.561	1.059.365.112
5101	Sueldos y salarios	40.368.396	39.676.598	41.701.444	43.047.216	39.147.673	203.941.627	40.788.325
5102	Contribuciones imputadas	4.842.711	4.842.711	4.842.711	4.842.711	5.522.757	24.893.601	4.978.720
5103	Contribuciones efectivas	7.812.365	7.232.262	7.249.005	10.560.359	7.201.848	40.055.839	8.011.168
5104	Aportes sobre la nómina	2.175.160	2.004.569	2.016.275	2.083.593	1.964.601	10.244.198	2.048.840
5107	Prestaciones sociales	16.655.087	14.432.367	13.698.836	13.846.334	23.029.614	81.662.238	16.332.448
5108	Gastos de personal diversos	0	48.882.027	799.018	14.203.394	801.764	64.686.203	12.937.241
5111	Gastos generales	602.825.919	959.253.520	1.131.023.817	1.438.174.705	701.837.785	4.833.115.746	966.623.149
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	0	0	0	0	38.226.108	7.645.222
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	834.295.071	146.219.862	125.235.884	172.711.740	137.987.922	1.416.370.479	283.274.896
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	709.374.744	0	0	0	0	709.374.744	141.874.949
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	124.920.327	136.044.468	125.235.884	125.312.414	129.266.650	640.779.743	128.155.949
5366	Amortización de activos intangibles	0	10.175.394	0	47.399.326	8.641.272	66.215.992	13.243.198
RESULTADO OPERACIONAL		1.611.591.987	3.052.975.912	990.646.162	-2.335.055.592	2.238.096.556	5.378.255.224	1.115.651.045
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.989.312.603	397.862.521
4430	Subvenciones	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.989.312.603	397.862.521
48	OTROS INGRESOS	78.082.645	70.322.583	72.038.658	85.477.783	89.932.801	395.854.469	79.170.894
4802	Financieros	20.841.562	21.911.787	27.327.960	40.151.640	50.371.776	160.604.725	32.120.945
4808	Ingresos diversos	57.241.083	48.410.795	44.710.698	45.326.143	39.561.025	235.249.744	47.049.949
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	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	2.493.115.672	498.623.134
5802	Comisiones	92.630	108.814	104.482	157.994	104.482	568.402	113.680
5804	Financieros	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	2.492.547.270	498.509.454
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.679.387.337	2.807.943.487	800.169.550	-1.606.241.654	1.729.048.103	5.470.306.624	1.094.061.525

DANIEL ALZOBIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E. S. S.
C.C. 1.090.774.211
(Permanezca adjunta)

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

LUIS CARLOS O
Keviss 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 31/05/2025 y 31/05/2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a mayo 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a mayo 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	7.886.345.541	0	44.584.115.073
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	424.629.747	0	424.629.747
Resultado del ejercicio	424.629.747	5.470.306.624	-424.629.747	5.470.306.624
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	424.629.747	0	-424.629.747	0
Resultado ejercicio 2025	0	5.470.306.624	0	5.470.306.624
TOTAL VARIACIONES	47.047.751.814	13.781.281.913	-424.629.747	60.404.403.979


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 31/05/2025 y 31/05/2024

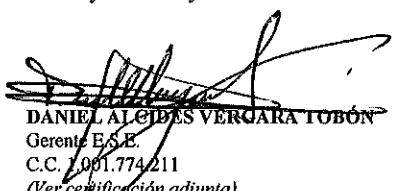
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a mayo de 2024	602.299.900
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	36.151.458.458
63	Costo en ventas de servicios de salud	-23.860.007.194
51	Gastos de administración	-5.296.825.561
15	Variación del inventario	-385.339.358
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		6.609.286.345
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	-5.694.000
13	Variación de clientes	-12.008.966.493
14	Variación de préstamos por cobrar	-12.467.442
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1.569.840.469
19	Variación en otros activos	-2.850.873.197
23	Variación de préstamos por pagar	-636.363.635
24	Variación de cuentas por pagar	1.240.121.784
25	Variación de obligaciones laborales	53.920.856
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	1.700.658.772
32	Variación de patrimonio institucional	7.886.345.541
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-1.416.370.479
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-4.479.847.823
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	1.989.312.603
48	Otros ingresos	395.854.469
58	Otros gastos	-2.493.115.672
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		-107.948.600

11 Efectivo a mayo de 2025

2.623.789.822


DANIEL ALZATES 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 31/05/2025 y 31/05/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

mayo-2025

mayo-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	25,47	16,61	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	6.713.196.040	3.934.305.591	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	2.493.115.672	168.419.605	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	84,57	99,93	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	23.860.007.194	20.744.008.836	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	6.713.196.040	3.934.305.591	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	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	4,48	2,80	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	35.160.549.104	15.255.990.036	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	7.851.748.072	5.441.200.680	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,33	0,11	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	2.623.789.822	602.299.900	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	7.851.748.072	5.441.200.680	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	4,31	2,63	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	35.160.549.104	15.255.990.036	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.328.517.304	943.177.946	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	7.851.748.072	5.441.200.680	
4. CAPITAL DE TRABAJO	27.308.801.031	9.814.789.356	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	35.160.549.104	15.255.990.036	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	7.851.748.072	5.441.200.680	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,37	2,58	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	37.379.875.031	25.370.908.539	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27.308.801.031	9.814.789.356	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,05	0,10	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.328.517.304	943.177.946	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27.308.801.031	9.814.789.356	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,18	1,03	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	7.230.291.692	2.058.038.681	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6.114.640.647	2.007.151.564	

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	0,97	0,97	
+ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
/ Deudores Cliente	37.379.875.031	25.370.908.539	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	155	154	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,97	0,97	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	8,35	6,82	
+ Inventario	1.328.517.304	943.177.946	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
/ Costo De Ventas	23.860.007.194	20.744.008.836	
* Dias Del Periodo	150	150	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,52	0,46	
+ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	69.010.846.738	53.295.856.795	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,03	1,62	
+ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	35.160.549.104	15.255.990.036	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,66	1,06	
+ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	21.743.686.926	23.313.527.395	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,55	3,98	
+ Gastos y Costos Operacionales	30.573.203.234	24.678.314.426	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	8.606.442.758	6.195.895.366	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	42,23	37,66	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	3,55	3,98	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,32	2,52	
+ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	27.308.801.031	9.814.789.356	

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	15,43%	0,07%	%	
+ Excedente o Déficit Operacional	5.578.255.224	18.149.748		Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174		
2. MARGEN NETO	15,13%	1,72%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	5.470.306.624	424.629.747		Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	36.151.458.458	24.696.464.174		
3. EBITDA	7.420.505.355	1.681.554.240	\$	
+ Ingresos Operacionales	36.577.338.110	25.767.373.004		Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	23.860.007.194	20.744.008.836		
- Gastos operacionales	6.713.196.040	3.934.305.591		
+ Depreciaciones y amortizaciones	1.416.370.479	592.495.662		
4. MARGEN EBITDA	20,29%	6,53%	%	
+ Ebitda	7.420.505.355	1.681.554.240		Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	36.577.338.110	25.767.373.004		

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Patrimonio

9,06%
5.470.306.624
60.404.403.979

0,90% %
424.629.747
47.047.751.814

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

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

7,93%
5.470.306.624
69.010.846.738

0,80% %
424.629.747
53.295.856.795

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

12,47%
8.606.442.758
69.010.846.738

11,63% %
6.195.895.366
53.295.856.795

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

13,00%
7.851.748.072
60.404.403.979

11,57% %
5.441.200.680
47.047.751.814

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

12,24%
8.606.442.758
162.178.991
0
69.010.846.738

11,42% %
6.195.895.366
108.258.135
0
53.295.856.795

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

0,24%
162.178.991
69.010.846.738

0,20% %
108.258.135
53.295.856.795

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

0,27%
162.178.991
60.404.403.979

0,23% %
108.258.135
47.047.751.814

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.


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 152796-T

(Ver certificación adjunta)