

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 AGOSTO de 2025 al 31 de AGOSTO 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 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	ago-2025	ago-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		45.409.773.981	29.912.471.237	8.635.149.582	29%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.249.404.932	4.356.350.389	3.893.054.543	89%
1105	Caja	15.376.865	11.186.722	4.190.143	37%
1110	Depósitos en instituciones financieras	8.234.028.067	4.345.163.667	3.888.864.400	89%
13	CUENTAS POR COBRAR	28.646.540.958	23.809.957.280	4.836.583.679	20%
1319	Prestación de servicios de salud	28.540.058.215	23.746.324.662	4.793.733.554	20%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	14.021.200	49.886.313	356%
1384	Otras cuentas por cobrar	42.575.230	49.611.418	-7.036.188	-14%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	15.104.170	10.074.234	5.029.936	50%
1415	Prestamos concedidos	15.104.170	10.074.234	5.029.936	50%
15	INVENTARIOS	1.017.617.246	1.112.105.885	-94.488.639	-8%
1514	Materiales y suministros	1.017.617.246	1.112.105.885	-94.488.639	-8%
19	OTROS ACTIVOS	7.481.106.674	623.983.450	6.857.123.225	1099%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SEGUROS)	0	0	0	100%
1906	Avances y anticipos entregados	45.722.834	154.531.849	-108.809.015	-70%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	7.435.383.840	469.451.601	6.965.932.240	1484%
ACTIVO NO CORRIENTE		36.842.079.815	29.851.829.531	6.990.250.284	23%
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	14.983.738.690	5.876.823.206	9.106.915.483	155%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	24.359.025.106	14.380.220.192	9.978.804.914	69%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9.375.286.416	-8.503.396.985	-871.889.431	10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.423.219.881	23.573.623.279	-2.150.403.399	-9%
1605	Terrenos	1.738.013.452	1.738.013.452	0	0%
1615	Construcciones en curso	6.952.896.856	8.172.784.620	-1.219.887.764	-15%
1635	Bienes muebles en bodega	153.640.189	1.289.502.160	-1.135.861.970	-88%
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)	-8.275.700.364	-6.783.564.178	-1.492.136.186	22%
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		82.251.853.795	59.764.300.768	15.625.399.866	26%
Cód CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	390.934.409	378.056.361	12.878.048	3%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	127.651.848	114.773.800	12.878.048	11%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-390.934.409	-378.056.361	-12.878.048	3%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-390.934.409	-378.056.361	-12.878.048	3%



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 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	ago-2025	ago-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		13.954.967.744	10.682.793.733	3.272.174.010	31%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	363.636.362	-363.636.362	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	363.636.362	-363.636.362	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	6.665.456.488	6.535.706.666	129.749.821	2%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.094.203.873	2.454.273.198	-360.069.325	-15%
2407	Recursos a favor de terceros	333.561.407	269.899.435	63.661.972	24%
2424	Descuentos de nómina	8.614.226	7.717.362	896.864	12%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	220.538.381	90.193.189	130.345.192	145%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	1.854.392	1.967.302	-112.910	-6%
2490	Otras cuentas por pagar	4.006.684.209	3.711.656.180	295.028.028	8%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	197.884.055	163.065.154	34.818.901	21%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	197.884.055	163.065.154	34.818.901	21%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	0	0	100%
29	OTROS PASIVOS	7.091.627.201	3.620.385.551	3.471.241.650	96%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7.091.627.201	3.620.385.551	3.471.241.650	96%

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	14.709.662.430	11.437.488.419	3.272.174.010	29%
---------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	------------

Cód	PATRIMONIO	ago-2025	ago-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	67.542.191.366	48.326.812.349	19.215.379.017	40%
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	12.228.057.442	1.703.690.282	10.524.367.160	618%

TOTAL PATRIMONIO	67.542.191.366	48.326.812.349	19.215.379.017	40%
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------

PASIVO + PATRIMONIO	82.251.853.795	59.764.300.768	22.487.553.027	38%
----------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------

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. 1.004.774.211

(Ver certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública
C.C. 37.561.644

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
Periodos contables terminados el 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	ago-2025	ago-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	62.991.861.440	42.874.720.148	20.117.141.292	46,92%
43	VENTA DE SERVICIOS	62.991.861.440	42.874.720.148	20.117.141.292	46,92%
4312	Servicios de salud	66.747.165.529	44.172.809.873	22.574.355.656	51,10%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-3.755.304.089	-1.298.089.725	-2.457.214.364	189,29%
	COSTO DE VENTAS	39.073.689.455	35.244.263.898	3.829.425.557	10,87%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	39.073.689.455	35.244.263.898	3.829.425.557	10,87%
6310	Servicios de salud	39.073.689.455	35.244.263.898	3.829.425.557	10,87%
	RESULTADO BRUTO	23.918.171.985	7.630.456.250	16.287.715.735	213,46%
	GASTOS OPERACIONALES	12.107.367.840	7.304.073.515	4.803.294.325	65,76%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9.720.735.968	5.680.142.049	4.040.593.919	71,14%
5101	Sueldos y salarios	357.315.648	331.072.985	26.242.663	7,93%
5102	Otras contribuciones imputadas	44.264.445	48.272.821	-4.008.376	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	66.896.706	66.558.782	337.924	0,51%
5104	Aportes sobre la nómina	16.820.008	13.456.702	3.363.306	24,99%
5107	Prestaciones sociales	139.108.100	107.921.063	31.187.037	28,90%
5108	Gastos de personal diversos	761.678.252	16.346.332	745.331.920	4559,63%
5111	Gastos generales	8.191.152.922	4.984.408.235	3.206.744.687	64,34%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	143.499.887	112.105.129	31.394.758	28,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	2.386.631.872	1.623.931.466	762.700.406	46,97%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1.232.660.472	669.703.647	562.956.825	84,06%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.060.167.687	946.357.078	113.810.609	12,03%
5366	Amortización de activos intangibles	93.803.714	7.870.741	85.932.973	1091,80%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	11.810.804.145	326.382.735	11.484.421.410	3518,70%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.968.272.262	1.482.818.938	3.485.453.324	235,06%
4430	Subvenciones	4.968.272.262	1.482.818.938	3.485.453.324	235,06%
48	OTROS INGRESOS	734.131.733	480.568.508	253.563.225	52,76%
4802	Financieros	288.043.310	155.240.973	132.802.337	100,00%
4808	Ingresos diversos	446.088.423	325.327.535	120.760.888	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	5.285.150.698	586.079.899	4.699.070.799	801,78%
5802	Comisiones	942.664	688.484	254.180	100,00%
5804	Financieros	0	64.456.008	-64.456.008	-100,00%
5890	Gastos diversos	5.284.208.035	520.935.407	4.763.272.628	914,37%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	12.228.057.442	1.703.690.282	10.524.367.160	617,74%

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 RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de AGOSTO de 2025 al 31 de AGOSTO de 2025
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	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	9.322.528.762	10.143.328.030	7.374.546.191	69.078.386.172	8.634.798.272
4312	Servicios de salud	8.910.803.434	8.371.897.679	6.975.984.866	3.945.068.715	8.367.581.416	9.499.658.177	11.983.228.552	8.686.940.690	73.141.193.591	9.142.649.199
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-134.740.970	-159.675.585	-45.752.663	0	-83.710.434	-177.129.415	-1.839.900.522	-1.312.394.500	-4.062.807.419	-507.850.927
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	5.980.428.052	4.627.655.122	44.583.655.383	5.572.956.923
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	5.980.428.052	4.627.655.122	44.583.655.383	5.572.956.923
RESULTADO BRUTO		3.158.792.803	4.275.520.129	2.317.213.152	-635.583.340	3.175.510.519	4.301.864.395	4.162.899.978	2.746.891.069	24.494.730.789	3.061.871.349
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	1.210.022.776	2.300.723.328	13.283.928.518	1.660.491.065
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	1.058.373.618	1.628.105.869	10.744.312.743	1.343.039.093
511	Sueldos y salarios	40.968.396	39.676.898	41.701.444	43.047.216	39.147.673	44.406.528	63.926.938	45.040.555	400.364.662	50.045.583
5102	Contribuciones imputadas	4.842.711	4.842.711	4.842.711	4.842.711	5.522.757	9.685.422	4.842.711	4.842.711	49.107.156	6.138.395
5103	Contribuciones efectivas	7.812.365	7.232.262	7.249.005	10.560.359	7.201.848	7.774.676	11.136.154	7.930.037	74.335.072	9.291.884
5104	Aportes sobre la nómina	2.175.160	2.004.569	2.016.275	2.083.593	1.964.601	2.154.126	3.113.300	1.308.384	18.874.019	2.359.252
5107	Prestaciones sociales	16.655.087	14.432.367	13.698.836	13.846.334	23.029.614	27.280.741	15.461.325	14.703.796	152.233.760	19.029.220
5108	Gastos de personal diversos	0	48.882.027	799.018	14.203.394	801.764	362.212.390	0	334.779.659	761.678.252	95.209.782
5111	Gastos generales	602.825.919	959.253.520	1.131.023.817	1.438.174.705	701.837.785	1.287.705.786	959.893.190	1.173.969.842	9.142.487.862	1.142.810.983
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38.226.108	0	0	0	59.742.894	0	0	45.530.885	145.231.960	18.153.995
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	834.295.071	146.219.862	125.235.884	172.711.740	137.507.922	145.994.777	151.649.158	672.617.459	2.539.615.774	317.451.972
5347	Detenior de las cuentas por cobrar	709.374.744	0	0	0	0	0	0	523.285.728	1.232.660.472	154.082.559
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	141.338.654	140.621.841	1.186.289.528	148.286.191
5366	Amortización de activos intangibles	0	10.175.394	0	47.399.326	8.641.272	8.567.328	10.310.504	8.709.890	120.665.775	15.083.222
RESULTADO OPERACIONAL		1.611.591.987	3.052.975.912	990.646.162	-2.335.055.392	2.238.096.556	2.354.907.055	2.952.877.202	446.167.741	11.210.802.272	1.401.350.284
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.646.844.404	864.813.016	467.302.239	6.490.973.923	811.371.740
4430	Subvenciones	0	375.833.000	524.504.848	1.083.724.755	5.250.000	1.646.844.404	864.813.016	467.302.239	6.490.973.923	811.371.740
48	OTROS INGRESOS	78.082.645	70.322.583	72.038.658	85.477.783	89.933.801	87.471.947	97.032.503	153.772.813	887.948.066	110.993.508
4802	Financieros	20.841.562	21.911.787	27.327.960	40.151.640	50.371.776	31.963.996	45.739.113	49.735.475	348.493.843	43.561.730
4808	Ingresos diversos	57.241.083	48.410.795	44.710.698	45.326.143	39.561.025	55.507.951	51.293.390	104.037.338	539.454.223	67.431.778
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	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	879.623.274	583.030.390	6.837.145.504	854.643.188
5802	Comisiones	92.630	108.814	104.482	157.994	104.482	104.482	138.646	131.134	1.401.627	175.203
5804	Financieros	0	0	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	879.484.628	582.899.257	6.835.743.877	854.467.985
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.679.387.337	2.867.943.487	800.169.350	-1.606.341.634	1.729.048.103	2.759.042.044	3.035.099.447	484.212.403	11.752.578.756	1.469.072.345

DANIEL ALCHIDES VERGARA TOBON
Gerente E.S.E.
C.C. 1.901.714.211
(Per certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 34.561.644
TP 162746-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 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a agosto 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a agosto 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	6.987.321.575	0	43.685.091.107
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	1.703.690.282	0	1.703.690.282
Resultado del ejercicio	1.703.690.282	12.228.057.442	-1.703.690.282	12.228.057.442
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	1.703.690.282	0	-1.703.690.282	0
Resultado ejercicio 2025	0	12.228.057.442	0	12.228.057.442
TOTAL VARIACIONES	48.326.812.349	20.919.069.299	-1.703.690.282	67.542.191.366


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.901.774.211
(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

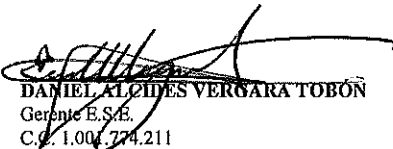
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a agosto de 2024	4.356.350.389
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	62.991.861.440
63	Costo en ventas de servicios de salud	-39.073.689.455
51	Gastos de administración	-9.720.735.968
15	Variación del inventario	94.488.639
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		14.291.924.657
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	-5.694.000
13	Variación de clientes	-13.943.499.162
14	Variación de préstamos por cobrar	-5.029.936
16	Variación de propiedades, planta y equipo	2.150.403.399
19	Variación en otros activos	-6.885.167.424
23	Variación de préstamos por pagar	-363.636.362
24	Variación de cuentas por pagar	129.749.821
25	Variación de obligaciones laborales	34.818.901
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	3.471.241.650
32	Variación de patrimonio institucional	6.987.321.575
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-2.386.631.872
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-10.816.123.410
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	4.968.272.262
48	Otros ingresos	734.131.733
58	Otros gastos	-5.285.150.698
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		417.253.297
11	Efectivo a agosto de 2025	8.249.404.932


DANIEL ALZIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.004.774.211
(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 31/08/2025 y 31/08/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

agosto-2025

agosto-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	27,61	18,40	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	12.107.367.840	7.304.073.515	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	5.285.150.698	586.079.899	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	81,25	99,24	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	39.073.689.455	35.244.263.898	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	12.107.367.840	7.304.073.515	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	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	3,25	2,80	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	45.409.773.981	29.912.471.237	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	13.954.967.744	10.682.793.733	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,59	0,41	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	8.249.404.932	4.356.350.389	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	13.954.967.744	10.682.793.733	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	3,18	2,70	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	45.409.773.981	29.912.471.237	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.017.617.246	1.112.105.885	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	13.954.967.744	10.682.793.733	
4. CAPITAL DE TRABAJO	31.454.806.237	19.229.677.504	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	45.409.773.981	29.912.471.237	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	13.954.967.744	10.682.793.733	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1,39	1,54	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	43.630.279.648	29.686.780.486	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	31.454.806.237	19.229.677.504	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,03	0,06	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.017.617.246	1.112.105.885	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	31.454.806.237	19.229.677.504	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,19	1,05	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	8.634.798.272	3.572.893.346	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	7.233.447.988	3.410.367.162	

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	1,44	1,44	
+ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	43.630.279.648	29.686.780.486	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	166	166	
+ Numero de Dias del Periodo	240	240	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,44	1,44	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	6,25	7,57	
+ Inventario	1.017.617.246	1.112.105.885	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	39.073.689.455	35.244.263.898	
* Dias Del Periodo	240	240	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,77	0,72	
+ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	82.251.853.795	59.764.300.768	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,39	1,43	
+ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	45.409.773.981	29.912.471.237	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,94	1,82	
+ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	21.423.219.881	23.573.623.279	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,48	3,72	
+ Gastos y Costos Operacionales	51.181.057.295	42.548.337.413	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
/ Pasivo	14.709.662.430	11.437.488.419	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	68,98	64,51	
+ Numero de Dias del Periodo	240	240	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	3,48	3,72	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2,00	2,23	
+ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	31.454.806.237	19.229.677.504	

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	18,75%	0,76%	
+ Excedente o Déficit Operacional	11.810.804.145	326.382.735	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	
2. MARGEN NETO	19,41%	3,97%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	12.228.057.442	1.703.690.282	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	62.991.861.440	42.874.720.148	
3. EBITDA	17.952.740.106	3.248.403.926	
+ Ingresos Operacionales	66.747.165.529	44.172.809.873	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	39.073.689.455	35.244.263.898	
- Gastos operacionales	12.107.367.840	7.304.073.515	
+ Depreciaciones y amortizaciones	2.386.631.872	1.623.931.466	
4. MARGEN EBITDA	26,90%	7,35%	
+ Ebitda	17.952.740.106	3.248.403.926	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	66.747.165.529	44.172.809.873	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

	18,10%	3,53%	%	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	12.228.057.442	1.703.690.282		
/ Total Patrimonio	67.542.191.366	48.326.812.349		

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

	14,87%	2,85%	%	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	12.228.057.442	1.703.690.282		
/ Total Activo	82.251.853.795	59.764.300.768		

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

	17,88%	19,14%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	14.709.662.430	11.437.488.419		
/ Total Activo	82.251.853.795	59.764.300.768		

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

	20,66%	22,11%	%	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	13.954.967.744	10.682.793.733		
/ Patrimonio	67.542.191.366	48.326.812.349		

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

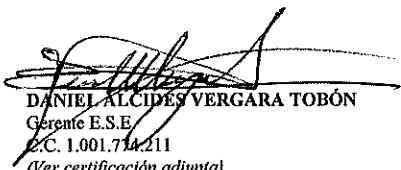
	17,64%	18,86%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	14.709.662.430	11.437.488.419		
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	197.884.055	163.065.154		
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0		
/ Total Activo	82.251.853.795	59.764.300.768		

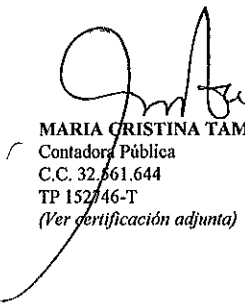
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL

	0,24%	0,27%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	197.884.055	163.065.154		
/ Total Activo	82.251.853.795	59.764.300.768		

5. CARGA LABORAL

	0,29%	0,34%	%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	197.884.055	163.065.154		
/ Patrimonio	67.542.191.366	48.326.812.349		


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.714.211
(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.661.644
TP 152746-T
(Ver certificación adjunta)