

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 JULIO de 2025 al 31 de julio 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 31/07/2025 y 31/07/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	jul-2025	jul-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		45,392,061,876	29,821,248,402	10,767,741,686	36%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9,217,459,727	4,433,982,601	4,783,477,126	108%
1105	Caja	11,514,400	7,641,762	3,872,638	51%
1110	Depósitos en instituciones financieras	9,205,945,327	4,426,340,839	4,779,604,488	108%
13	CUENTAS POR COBRAR	29,835,575,240	23,569,700,938	6,265,874,302	27%
1319	Prestación de servicios de salud	29,729,292,497	23,511,381,391	6,217,911,106	26%
1324	Subvenciones por cobrar	63,907,513	14,021,200	49,886,313	356%
1384	Otras cuentas por cobrar	42,375,230	44,298,347	-1,923,117	-4%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	16,208,335	10,740,900	5,467,435	51%
1415	Prestamos concedidos	16,208,335	10,740,900	5,467,435	51%
15	INVENTARIOS	934,196,259	1,215,806,001	-281,609,742	-23%
1514	Materiales y suministros	934,196,259	1,215,806,001	-281,609,742	-23%
19	OTROS ACTIVOS	5,388,622,315	591,017,962	4,797,604,353	812%
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	5,342,899,481	436,486,113	4,906,413,368	1124%
ACTIVO NO CORRIENTE		37,526,124,131	29,757,358,653	7,768,765,478	26%
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	15,575,574,215	5,782,909,410	9,792,664,805	169%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	24,427,574,903	14,569,057,151	9,858,517,752	68%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-8,852,000,688	-8,786,147,741	-65,852,947	1%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21,515,428,671	23,573,066,197	-2,057,637,526	-9%
1605	Terrenos	1,738,013,452	1,738,013,452	0	0%
1615	Construcciones en curso	6,952,896,856	8,104,216,485	-1,151,319,629	-14%
1635	Bienes muebles en bodega	119,727,139	1,236,768,156	-1,117,041,017	-90%
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)	-8,149,578,523	-6,662,819,121	-1,486,759,402	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		82,918,186,006	59,578,607,055	18,536,507,161	31%
Cód CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	449,441,338	624,756,555	-175,315,217	-28%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263,282,561	263,282,561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	186,158,777	361,473,994	-175,315,217	-49%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-449,441,338	-624,756,555	175,315,217	-28%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-449,441,338	-624,756,555	175,315,217	-28%



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 31/07/2025 y 31/07/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	jul-2025	jul-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		15,105,512,358	10,344,174,613	4,761,337,745	46%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	454,545,453	-454,545,453	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	454,545,453	-454,545,453	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7,625,607,840	5,862,321,700	1,763,286,140	30%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,596,055,698	1,957,791,728	638,263,970	33%
2407	Recursos a favor de terceros	340,349,119	240,959,071	99,390,048	41%
2424	Descuentos de nómina	9,024,610	10,154,465	-1,129,855	-11%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	141,674,766	69,642,978	72,031,788	103%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	1,315,093	1,363,746	-48,653	-4%
2490	Otras cuentas por pagar	4,537,188,554	3,582,409,712	954,778,842	27%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	182,301,331	182,786,910	-485,579	0%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	182,301,331	182,786,910	-485,579	0%
2514	Beneficios pos empleo - Pensiones y cuotas partes	0	0	0	100%
29	OTROS PASIVOS	7,297,603,187	3,844,520,550	3,453,082,637	90%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,297,603,187	3,844,520,550	3,453,082,637	90%
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		15,860,207,044	11,098,869,299	4,761,337,745	43%
Cód	PATRIMONIO	jul-2025	jul-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	67,057,978,963	48,479,737,756	18,578,241,207	38%
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	11,743,845,039	1,856,615,689	9,887,229,349	533%
TOTAL PATRIMONIO		67,057,978,963	48,479,737,756	18,578,241,207	38%
PASIVO + PATRIMONIO		82,918,186,006	59,578,607,055	23,339,578,952	39%
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 VENGARA TORÓN

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 152.446-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 (MENSUALIZADO)

01 de JULIO de 2025 al 31 de julio de 2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	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	62,991,861,440	8,998,837,349
4312	Servicios de salud	8,910,805,434	8,377,897,679	6,975,984,866	3,945,068,715	8,367,581,416	9,499,638,177	11,983,228,552	66,747,165,529	9,535,309,361
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DE)	-134,740,970	-159,675,585	-45,752,663	0	-85,710,434	-177,129,415	-1,839,900,522	-3,755,304,089	-536,472,013
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	39,488,754,735	5,641,250,676
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	39,488,754,735	5,641,250,676
RESULTADO BRUTO		3,158,792,803	4,275,520,129	2,317,213,152	-635,585,340	3,175,510,519	4,301,864,395	4,162,899,978	23,503,106,706	3,357,586,672
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	12,170,899,483	1,738,699,926
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		712,905,746	1,076,324,355	1,201,331,106	1,526,758,312	779,506,042	1,800,962,583	1,058,373,618	9,784,267,611	1,397,752,516
5101	Sueldos y salarios	40,368,396	39,676,898	41,701,444	43,047,216	39,147,673	44,406,528	63,928,938	357,315,648	51,045,093
5102	Contribuciones imputadas	4,842,711	4,842,711	4,842,711	4,842,711	5,522,757	9,685,422	4,842,711	44,264,445	6,323,492
5103	Contribuciones efectivas	7,812,365	7,232,262	7,249,005	10,560,359	7,201,848	7,774,676	11,136,154	66,896,706	9,556,672
5104	Aportes sobre la nómina	2,175,160	2,004,569	2,016,275	2,083,593	1,964,501	2,154,126	3,113,300	16,820,008	2,402,858
5107	Prestaciones sociales	16,655,087	14,432,367	13,698,836	13,846,334	23,029,614	27,280,741	15,461,325	139,108,100	19,872,586
5108	Gastos de personal diversos	0	48,882,027	799,018	14,203,394	801,764	362,212,390	0	761,678,252	108,811,179
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	8,254,684,565	1,179,240,652
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38,226,108	0	0	0	0	59,742,894	0	143,499,887	20,499,984
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	834,295,071	146,219,862	125,235,884	172,711,740	137,907,922	145,994,777	151,649,158	2,386,631,872	340,947,410
5347	Detenore de las cuentas por cobrar	709,374,744	0	0	0	0	0	0	1,232,660,472	176,094,353
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	1,060,167,687	151,452,527
5366	Amortización de activos intangibles	0	10,175,394	0	47,399,326	8,641,272	8,567,328	10,310,504	93,803,714	13,400,531
RESULTADO OPERACIONAL		1,611,591,987	3,052,975,912	990,646,162	-2,335,055,392	2,258,096,556	2,354,907,055	2,952,872,202	11,332,207,222	1,618,886,746
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	375,833,000	524,504,848	1,083,724,755	5,250,000	1,646,844,404	864,813,016	4,968,272,262	709,753,180
4430	Subvenciones	0	375,833,000	524,504,848	1,083,724,755	5,250,000	1,646,844,404	864,813,016	4,968,272,262	709,753,180
48	OTROS INGRESOS	78,082,645	70,322,583	72,038,658	85,477,783	89,932,801	87,471,947	97,032,503	734,131,733	104,875,962
4802	Financieros	20,841,562	21,911,787	27,327,960	40,151,640	50,371,776	31,963,996	45,739,113	288,043,310	41,149,044
4808	Ingresos diversos	57,241,083	48,410,795	44,710,698	45,326,143	39,561,025	55,507,951	51,293,390	446,088,423	63,726,918
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	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	5,285,150,698	755,021,528
5802	Comisiones	92,630	108,814	104,482	157,994	104,482	104,482	138,646	942,664	134,666
5804	Financieros	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	5,284,208,035	754,886,862
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,679,387,337	2,867,945,487	880,169,350	-1,606,241,634	1,729,048,103	2,759,813,044	3,035,099,447	11,749,468,519	1,678,694,360

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.794.211
(Per certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Comandante Pública
C.C. 39.561.644
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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/07/2025 y 31/07/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	jul-2025	jul-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	55,617,315,250	37,271,707,213	18,345,608,037	49.22%
43	VENTA DE SERVICIOS	55,617,315,250	37,271,707,213	18,345,608,037	49.22%
4312	Servicios de salud	58,060,224,839	38,370,043,530	19,690,181,309	51.32%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-2,442,909,589	-1,098,336,317	-1,344,573,272	122.42%
	COSTO DE VENTAS	34,446,034,333	30,466,948,428	3,979,085,906	13.06%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	34,446,034,333	30,466,948,428	3,979,085,906	13.06%
6310	Servicios de salud	34,446,034,333	30,466,948,428	3,979,085,906	13.06%
	RESULTADO BRUTO	21,171,280,916	6,804,758,785	14,366,522,131	211.12%
	GASTOS OPERACIONALES	9,806,644,513	6,377,232,104	3,429,412,409	53.78%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8,092,630,099	4,874,045,695	3,218,584,404	66.04%
5101	Sueldos y salarios	312,275,093	294,930,440	17,344,653	5.88%
5102	Otras contribuciones imputadas	39,421,734	43,775,757	-4,354,023	100.00%
5103	Contribuciones efectivas	58,966,669	60,008,802	-1,042,133	-1.74%
5104	Aportes sobre la nómina	15,511,624	11,761,594	3,750,030	31.88%
5107	Prestaciones sociales	124,404,304	93,303,830	31,100,474	33.33%
5108	Gastos de personal diversos	426,898,593	16,346,332	410,552,261	2511.59%
5111	Gastos generales	7,017,183,080	4,241,813,811	2,775,369,268	65.43%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	97,969,002	112,105,129	-14,136,127	-12.61%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1,714,014,414	1,503,186,409	210,828,005	14.03%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	709,374,744	669,703,647	39,671,097	5.92%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	919,545,846	825,612,021	93,933,825	11.38%
5366	Amortización de activos intangibles	85,093,824	7,870,741	77,223,083	981.14%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	11,364,636,404	427,526,681	10,937,109,722	2558.23%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,500,970,023	1,258,683,939	3,242,286,084	257.59%
4430	Subvenciones	4,500,970,023	1,258,683,939	3,242,286,084	257.59%
48	OTROS INGRESOS	580,358,920	378,644,324	201,714,596	53.27%
4802	Financieros	238,307,835	142,074,460	96,233,375	100.00%
4808	Ingresos diversos	342,051,085	236,569,864	105,481,221	100.00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100.00%
58	OTROS GASTOS	4,702,120,308	208,239,255	4,493,881,053	2158.04%
5802	Comisiones	811,530	569,790	241,740	100.00%
5804	Financieros	0	58,999,694	-58,999,694	-100.00%
5890	Gastos diversos	4,701,308,778	148,669,771	4,552,639,007	3062.25%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	11,743,845,039	1,856,615,689	9,887,229,349	532.54%

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

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 31/07/2025 y 31/07/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a Julio 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a Julio 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	6,834,396,168	0	43,532,165,699
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	1,856,615,689	0	1,856,615,689
Resultado del ejercicio	1,856,615,689	11,743,845,039	-1,856,615,689	11,743,845,039
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	1,856,615,689	0	-1,856,615,689	0
Resultado ejercicio 2025	0	11,743,845,039	0	11,743,845,039
TOTAL VARIACIONES	48,479,737,756	20,434,856,896	-1,856,615,689	67,057,978,963


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 31/07/2025 y 31/07/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a julio de 2024	4,433,982,601
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	55,617,315,250
63	Costo en ventas de servicios de salud	-34,446,034,333
51	Gastos de administración	-8,092,630,099
15	Variación del inventario	281,609,742
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		13,360,260,560
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	-5,694,000
13	Variación de clientes	-16,058,539,107
14	Variación de préstamos por cobrar	-5,467,435
16	Variación de propiedades, planta y equipo	2,057,637,526
19	Variación en otros activos	-4,825,648,552
23	Variación de préstamos por pagar	-454,545,453
24	Variación de cuentas por pagar	1,763,286,140
25	Variación de obligaciones laborales	-485,579
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	3,453,082,637
32	Variación de patrimonio institucional	6,834,396,168
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-1,714,014,414
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-8,955,992,068
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	4,500,970,023
48	Otros ingresos	580,358,920
58	Otros gastos	-4,702,120,308
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		379,208,635

11 Efectivo a julio de 2025

9,217,459,727


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.001.774.211

(Ver certificación adjunta)

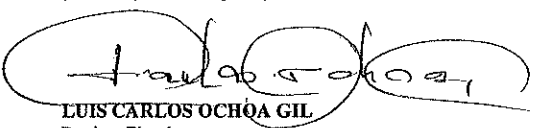

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública

C.C. 32.661.644

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 31/07/2025 y 31/07/2024
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

julio-2025

julio-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	26.09	17.67 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	9,806,644,513	6,377,232,104	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	4,702,120,308	208,239,255	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	79.57	98.85 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	34,446,034,333	30,466,948,428	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	9,806,644,513	6,377,232,104	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	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 venotimiento de las mismas.

1. RAZON CORRIENTE	3.00	2.88 \$	Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	45,392,061,876	29,821,248,402	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	15,105,512,358	10,344,174,613	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.61	0.43 \$	Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	9,217,459,727	4,433,982,601	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	15,105,512,358	10,344,174,613	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	2.94	2.77 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	45,392,061,876	29,821,248,402	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	934,196,259	1,215,806,001	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	15,105,512,358	10,344,174,613	
4. CAPITAL DE TRABAJO	30,286,549,518	19,477,073,789 \$	Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	45,392,061,876	29,821,248,402	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	15,105,512,358	10,344,174,613	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1.50	1.51 %	Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	45,411,149,455	29,352,610,348	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	30,286,549,518	19,477,073,789	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0.03	0.06 %	Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	934,196,259	1,215,806,001	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	30,286,549,518	19,477,073,789	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1.22	1.05	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	8,998,837,349	3,105,975,601	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	7,379,950,603	2,945,082,844	

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	1.22	1.27	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
/ Deudores Cliente	45,411,149,455	29,352,610,348	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	171	165	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Días del Período	210	210	
/ Índice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1.22	1.27	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	5.70	8.38	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	934,196,259	1,215,806,001	
/ Costo De Ventas	34,446,034,333	30,466,948,428	
* Días Del Período	210	210	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.67	0.63	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
/ Activo Total	82,918,186,006	59,578,607,055	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1.23	1.25	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
/ Activo Corriente	45,392,061,876	29,821,248,402	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2.58	1.58	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
/ Activo Fijo Neto	21,515,428,671	23,573,066,197	
7. ROTACION DE PASIVOS	2.79	3.32	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	44,252,678,846	36,844,180,532	
/ Pasivo	15,860,207,044	11,098,869,299	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	75.26	63.26	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Días del Período	210	210	
/ Índice de Rotacion	2.79	3.32	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1.84	1.91	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
/ Capital de Trabajo	30,286,549,518	19,477,073,789	

D. INDICADORES DE RENTABILIDAD

Representan Indices financieros que sirven para medir la efectividad de la administración de la E.S.E. para controlar los costos y gastos y, de esta manera, convertir ventas en utilidades.

1. MARGEN OPERACIONAL	20.43%	1.15% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	11,364,636,404	427,526,681	
/ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
2. MARGEN NETO	21.12%	4.98% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	11,743,845,039	1,856,615,689	
/ Ingresos Operacionales	55,617,315,250	37,271,707,213	
3. EBITDA	15,521,560,407	3,029,049,407 \$	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	58,060,224,839	38,370,043,530	
- Costos de ventas	34,446,034,333	30,466,948,428	
- Gastos operacionales	9,806,644,513	6,377,232,104	
+ Depreciaciones y amortizaciones	1,714,014,414	1,503,186,409	
4. MARGEN EBITDA	26.73%	7.89% %	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	15,521,560,407	3,029,049,407	
/ Ingresos Operacionales	58,060,224,839	38,370,043,530	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

	17.51%	3.83%	%	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	11,743,845,039	1,856,615,689		
/ Total Patrimonio	67,057,978,963	48,479,737,756		

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

	14.16%	3.12%	%	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	11,743,845,039	1,856,615,689		
/ Total Activo	82,918,186,006	59,578,607,055		

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

	19.13%	18.63%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	15,860,207,044	11,098,869,299		
/ Total Activo	82,918,186,006	59,578,607,055		

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

	22.53%	21.34%	%	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	15,105,512,358	10,344,174,613		
/ Patrimonio	67,057,978,963	48,479,737,756		

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

	18.91%	18.32%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	15,860,207,044	11,098,869,299		
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	182,301,331	182,786,910		
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0		
/ Total Activo	82,918,186,006	59,578,607,055		

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL

	0.22%	0.31%	%	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	182,301,331	182,786,910		
/ Total Activo	82,918,186,006	59,578,607,055		

5. CARGA LABORAL

	0.27%	0.38%	%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	182,301,331	182,786,910		
/ Patrimonio	67,057,978,963	48,479,737,756		


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. 32.567.644
TP 152746-T
(Ver certificación adjunta)