

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 OCTUBRE de 2025 al 31 de OCTUBRE 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 31/10/2025 y 31/10/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	oct-2025	oct-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		41,425,983,025	33,113,186,568	1,180,381,115	4%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8,667,463,851	4,354,484,903	4,312,978,948	99%
1105	Caja	19,769,766	12,880,284	6,889,482	53%
1110	Depósitos en instituciones financieras	8,647,694,085	4,341,604,619	4,306,089,466	99%
13	CUENTAS POR COBRAR	24,162,094,475	27,143,718,485	-2,981,624,010	-11%
1319	Prestación de servicios de salud	24,055,611,732	27,036,695,741	-2,981,084,009	-11%
1324	Subvenciones por cobrar	63,907,513	63,907,513	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	42,575,230	43,115,231	-540,001	-1%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	12,895,840	8,342,449	4,553,391	55%
1415	Prestamos concedidos	12,895,840	8,342,449	4,553,391	55%
15	INVENTARIOS	1,282,510,794	1,433,484,617	-150,973,823	-11%
1514	Materiales y suministros	1,282,510,794	1,433,484,617	-150,973,823	-11%
19	OTROS ACTIVOS	7,301,018,065	173,156,114	7,127,861,951	4116%
1906	Avances y anticipos entregados	45,722,834	75,403,249	-29,680,415	-39%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	7,255,295,231	97,752,865	7,157,542,366	7322%
ACTIVO NO CORRIENTE		40,210,972,279	30,615,910,768	9,595,061,511	31%
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	18,868,719,925	7,102,185,451	11,766,534,475	166%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	28,244,006,341	15,244,811,395	12,999,194,947	85%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9,375,286,416	-8,142,625,944	-1,232,660,472	15%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20,886,385,810	23,097,836,584	-2,211,450,774	-10%
1605	Terrenos	1,738,013,452	1,738,013,452	0	0%
1615	Construcciones en curso	175,892,501	8,226,663,319	-8,050,770,818	-98%
1635	Bienes muebles en bodega	129,253,923	1,003,412,453	-874,158,530	-87%
1640	Edificaciones	15,596,639,065	8,274,246,906	7,322,392,159	88%
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)	-8,788,148,169	-7,027,139,866	-1,761,008,303	25%
19	OTROS ACTIVOS	396,657,523	362,373,711	34,283,811	9%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	0	0	0	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	396,657,523	362,373,711	34,283,811	9%
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		81,636,955,304	63,729,097,336	10,775,442,626	17%
Cód CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	417,574,765	277,549,028	140,025,737	50%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263,282,561	263,282,561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	154,292,204	14,266,467	140,025,737	982%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-417,574,765	-277,549,028	-140,025,737	50%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-417,574,765	-277,549,028	-140,025,737	50%



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 31/10/2025 y 31/10/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	oct-2025	oct-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		13,863,389,805	10,905,191,530	2,958,198,275	27%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	181,818,180	-181,818,180	-100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	181,818,180	-181,818,180	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7,819,733,582	6,800,098,021	1,019,635,561	15%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	3,405,156,809	2,651,571,103	753,585,706	28%
2407	Recursos a favor de terceros	386,483,713	310,638,650	75,845,064	24%
2424	Descuentos de nómina	12,295,035	237,938	12,057,097	5067%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	215,946,699	92,500,929	123,445,769	133%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	1,078,990	646,984	432,006	67%
2490	Otras cuentas por pagar	3,798,772,336	3,744,502,417	54,269,919	1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	207,221,267	184,294,021	22,927,246	12%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	207,221,267	184,294,021	22,927,246	12%
29	OTROS PASIVOS	5,836,434,956	3,738,981,308	2,097,453,648	56%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	5,836,434,956	3,738,981,308	2,097,453,648	56%
PASIVO NO CORRIENTE		754,694,686	754,694,686	0	0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0	0	0	100%
2514	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	100%
27	PROVISIONES	754,694,686	754,694,686	0	0%
2701	Litigios y demandas	754,694,686	754,694,686	0	0%
TOTAL PASIVO		14,618,084,491	11,659,886,216	2,958,198,275	25%
Cód	PATRIMONIO	oct-2025	oct-2024	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	67,018,870,813	52,069,211,119	14,949,659,693	29%
3208	Capital fiscal	9,925,352,535	9,925,352,535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	45,238,582,795	36,697,769,532	8,540,813,263	23%
3230	Resultado ejercicio	11,854,935,483	5,446,089,053	6,408,846,430	118%
TOTAL PATRIMONIO		67,018,870,813	52,069,211,119	14,949,659,693	29%
PASIVO + PATRIMONIO		81,636,955,304	63,729,097,336	17,907,857,968	28%
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)		 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
Periodos contables terminados el 31/10/2025 y 31/10/2024
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	oct-2025	oct-2024	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	74,996,350,876	58,140,883,296	16,855,467,580	28.99%
43	VENTA DE SERVICIOS	74,996,350,876	58,140,883,296	16,855,467,580	28.99%
4312	Servicios de salud	81,872,643,782	59,890,238,492	21,982,405,290	36.70%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-6,876,292,906	-1,749,355,196	-5,126,937,710	293.08%
	COSTO DE VENTAS	49,399,294,653	45,169,503,421	4,229,791,233	9.36%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	49,399,294,653	45,169,503,421	4,229,791,233	9.36%
6310	Servicios de salud	49,399,294,653	45,169,503,421	4,229,791,233	9.36%
	RESULTADO BRUTO	25,597,056,223	12,971,379,876	12,625,676,348	97.33%
	GASTOS OPERACIONALES	14,659,074,226	8,997,508,778	5,661,565,448	62.92%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	11,840,032,254	7,130,001,624	4,710,030,630	66.06%
5101	Sueldos y salarios	443,506,386	401,708,545	41,797,841	10.41%
5102	Otras contribuciones imputadas	54,899,434	57,266,949	-2,367,515	100.00%
5103	Contribuciones efectivas	81,351,793	80,313,950	1,037,843	1.29%
5104	Aportes sobre la nómina	21,019,461	16,865,870	4,153,591	24.63%
5107	Prestaciones sociales	167,445,519	134,874,488	32,571,031	24.15%
5108	Gastos de personal diversos	762,273,252	16,563,391	745,709,861	4502.16%
5111	Gastos generales	10,164,304,448	6,310,246,302	3,854,058,146	61.08%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	145,231,960	112,162,129	33,069,831	29.48%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	2,819,041,972	1,867,507,154	951,534,818	50.95%
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	1,457,643,398	1,189,932,766	267,710,632	22.50%
5366	Amortización de activos intangibles	128,738,103	7,870,741	120,867,362	1535.65%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	10,937,981,997	3,973,871,098	6,964,110,900	175.25%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8,094,483,077	2,692,374,128	5,402,108,949	200.64%
4430	Subvenciones	8,094,483,077	2,692,374,128	5,402,108,949	200.64%
48	OTROS INGRESOS	993,142,481	628,205,343	364,937,138	58.09%
4802	Financieros	403,858,277	171,923,535	231,934,742	100.00%
4808	Ingresos diversos	589,284,203	456,281,807	133,002,396	100.00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100.00%
58	OTROS GASTOS	8,170,672,072	1,848,361,516	6,322,310,556	342.05%
5802	Comisiones	2,392,519	918,052	1,474,467	100.00%
5804	Financieros	0	71,990,332	-71,990,332	-100.00%
5890	Gastos diversos	8,168,279,553	1,775,453,132	6,392,826,421	360.07%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	11,854,935,483	5,446,089,053	6,408,846,430	117.68%

DANIEL ALCEBIS VERRARA 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)



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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)
01 de OCTUBRE de 2025 al 31 de OCTUBRE de 2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód.	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	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	6,086,524,732	5,917,964,704	8,996,070,199
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	11,983,228,552	8,686,940,690	6,394,028,063	8,731,450,191	9,831,035,833
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	-1,312,394,522	-307,503,331	-2,813,485,487	-844,965,635
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	4,605,599,087	5,980,428,052	4,627,655,122	5,094,900,649	5,230,704,550	6,104,536,616
6310	Servicios de salud	5,617,271,661	3,942,701,965	4,613,019,051	4,580,654,055	5,106,360,463	4,605,599,087	5,980,428,052	4,627,655,122	5,094,900,649	5,230,704,550	6,104,536,616
RESULTADO BRUTO		3,158,792,803	4,275,520,129	2,317,213,152	-635,585,340	3,175,510,519	4,716,929,675	-4,162,899,978	2,746,891,069	991,634,084	-687,260,154	2,891,533,583
GASTOS OPERACIONALES		1,547,200,817	1,222,544,217	1,326,566,990	1,699,470,052	917,413,963	1,883,425,697	1,210,022,776	2,300,723,328	1,113,029,034	1,438,677,351	1,776,970,858
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	712,905,746	1,076,524,355	1,201,531,106	1,526,758,312	779,506,042	1,737,430,920	1,058,373,618	1,628,105,869	960,045,132	1,159,251,153	1,462,457,728
5101	Sueldos y salarios	40,368,396	39,676,898	41,701,444	43,047,216	39,147,673	44,406,528	63,926,938	45,040,555	43,049,014	43,141,724	53,343,816
5102	Contribuciones imputadas	4,842,711	4,842,711	4,842,711	4,842,711	5,522,757	5,685,422	4,842,711	4,842,711	4,842,711	5,792,278	7,096,552
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	7,438,366	7,016,721	9,779,302
5104	Aportes sobre la nómina	2,175,160	2,004,369	2,016,275	2,083,593	1,964,601	2,154,126	3,113,300	1,308,384	2,054,011	2,145,442	2,549,119
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	13,125,660	15,211,759	19,432,788
5108	Gastos de personal diversos	0	48,882,027	799,018	14,203,394	801,764	362,212,390	0	334,779,659	0	595,000	76,535,751
5111	Gastos generales	602,825,919	959,253,520	1,131,023,817	1,438,174,705	701,837,785	1,224,174,143	959,893,190	1,173,969,842	887,803,297	1,085,348,229	1,279,194,666
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	38,226,108	0	0	0	0	59,742,894	0	45,530,885	1,732,073	0	14,525,734
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	672,617,459	152,983,902	279,426,198	314,513,130
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	709,374,744	0	0	0	0	0	0	523,285,728	0	0	124,865,406
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	126,121,841	271,353,870	173,456,107
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	26,862,061	8,072,328	16,191,617
RESULTADO OPERACIONAL		1,611,591,987	3,052,975,912	990,646,162	-2,335,055,392	2,258,096,556	2,833,503,978	2,952,877,202	446,167,741	-121,404,951	-751,477,197	1,104,502,725
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	467,302,239	1,522,701,661	1,603,509,154	1,308,553,828
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	1,522,701,661	1,603,509,154	1,308,553,828
48	OTROS INGRESOS	78,082,645	70,322,583	72,038,658	85,477,783	89,932,801	87,471,947	97,032,503	153,772,813	153,816,333	105,194,415	145,018,602
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	60,450,533	55,364,435	46,405,092
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	93,365,800	49,829,980	98,613,510
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	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	1,551,994,805	1,333,526,568	1,260,849,805
5802	Comisiones	92,630	108,814	104,482	157,994	104,482	104,482	138,646	131,134	438,963	990,892	4,247,469
5804	Financieros	0	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	1,551,535,842	1,332,535,676	1,256,602,336
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		1,679,387,337	2,867,943,487	800,169,350	-1,606,241,654	1,729,048,103	3,238,438,967	3,035,099,447	484,212,403	3,118,238	-376,240,197	1,297,265,350

DANIEL ALCEDO VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Per 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

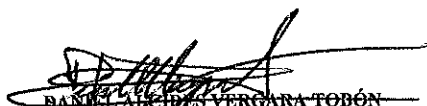
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 31/10/2025 y 31/10/2024

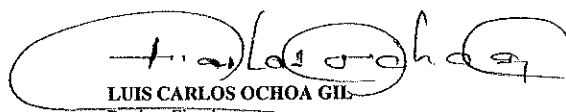
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a octubre 2024	Incrementos	Disminuciones	Saldo a octubre 2025
Capital fiscal	9,925,352,535	0	0	9,925,352,535
Resultado de ejercicios anteriores	36,697,769,532	8,540,813,263	0	45,238,582,795
Resultados de ejercicios anteriores	36,697,769,532	3,094,724,211	0	39,792,493,742
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	0	5,446,089,053	0	5,446,089,053
Resultado del ejercicio	5,446,089,053	11,854,935,483	-5,446,089,053	11,854,935,483
Traslado excedente ejercicio 2024 a excedentes acumulados	5,446,089,053	0	-5,446,089,053	0
Resultado ejercicio 2025	0	11,854,935,483	0	11,854,935,483
TOTAL VARIACIONES	52,069,211,119	20,395,748,746	-5,446,089,053	67,018,870,813


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 31/10/2025 y 31/10/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a octubre de 2024	4,354,484,903

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	Ventas de servicios	74,996,350,876
63	Costo en ventas de servicios de salud	-49,399,294,653
51	Gastos de administración	-11,840,032,254
15	Variación del inventario	150,973,823

FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS 13,907,997,793

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	Variación de inversiones	-5,694,000
13	Variación de clientes	-8,784,910,465
14	Variación de préstamos por cobrar	-4,553,391
16	Variación de propiedades, planta y equipo	2,211,450,774
19	Variación en otros activos	-7,162,145,762
23	Variación de préstamos por pagar	-181,818,180
24	Variación de cuentas por pagar	1,019,635,561
25	Variación de obligaciones laborales	22,927,246
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	2,097,453,648
32	Variación de patrimonio institucional	3,094,724,211
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-2,819,041,972

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION -10,511,972,330

OTRAS ACTIVIDADES

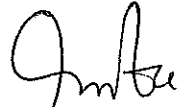
44	Transferencias y subvenciones	8,094,483,077
48	Otros ingresos	993,142,481
58	Otros gastos	-8,170,672,072

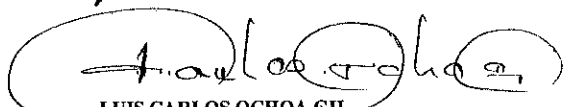
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES 916,953,485

11 Efectivo a octubre de 2025

8,667,463,851


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 31/10/2025 y 31/10/2024

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

octubre-2025 octubre-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	30.44	18.65 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	14,659,074,226	8,997,508,778	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	8,170,672,072	1,848,361,516	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	85.42	93.17 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	49,399,294,653	45,169,503,421	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	14,659,074,226	8,997,508,778	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	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	2.99	3.04 \$	Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	41,425,983,025	33,113,186,568	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	13,863,389,805	10,905,191,530	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.63	0.40 \$	Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	8,667,463,851	4,354,484,903	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	13,863,389,805	10,905,191,530	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	2.90	2.91 \$	Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	41,425,983,025	33,113,186,568	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1,282,510,794	1,433,484,617	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	13,863,389,805	10,905,191,530	
4. CAPITAL DE TRABAJO	27,562,593,219	22,207,995,037 \$	Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	41,425,983,025	33,113,186,568	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	13,863,389,805	10,905,191,530	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	1.56	1.54 %	Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	43,030,814,401	34,245,903,936	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27,562,593,219	22,207,995,037	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0.05	0.06 %	Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1,282,510,794	1,433,484,617	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27,562,593,219	22,207,995,037	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1.14	1.11	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	8,986,070,199	4,845,073,608	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	7,881,507,474	4,358,292,087	

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	1.74	1.70	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado.
+ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
/ Deudores Cliente	43,030,814,401	34,245,903,936	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	172	177	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	300	300	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1.74	1.70	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	7.79	9.52	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado.
+ Inventario	1,282,510,794	1,433,484,617	
/ Costo De Ventas	49,399,294,653	45,169,503,421	
* Dias Del Periodo	300	300	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.92	0.91	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
/ Activo Total	81,636,955,304	63,729,097,336	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1.81	1.76	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
/ Activo Corriente	41,425,983,025	33,113,186,568	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	3.59	2.52	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
/ Activo Fijo Neto	20,886,385,810	23,097,836,584	
7. ROTACION DE PASIVOS	4.38	4.65	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos y Costos Operacionales	64,058,368,879	54,167,012,199	
/ Pasivo	14,618,084,491	11,659,886,216	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	68.46	64.58	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
+ Numero de Dias del Periodo	300	300	
/ Indice de Rotacion	4.38	4.65	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	2.72	2.62	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
+ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
/ Capital de Trabajo	27,562,593,219	22,207,995,037	

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	14.58%	6.83%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	10,937,981,997	3,973,871,098	
/ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
2. MARGEN NETO	15.81%	9.37%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	11,854,935,483	5,446,089,053	
/ Ingresos Operacionales	74,996,350,876	58,140,883,296	
3. EBITDA	20,633,316,876	7,590,733,448	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	81,872,643,782	59,890,238,492	
- Costos de ventas	49,399,294,653	45,169,503,421	
- Gastos operacionales	14,659,074,226	8,997,508,778	
+ Depreciaciones y amortizaciones	2,819,041,972	1,867,507,154	
4. MARGEN EBITDA	25.20%	12.67%	% Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	20,633,316,876	7,590,733,448	
/ Ingresos Operacionales	81,872,643,782	59,890,238,492	

5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Patrimonio

17.69%
11,854,935,483
67,018,870,813

10.46% %

5,446,089,053
52,069,211,119

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

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

14.52%
11,854,935,483
81,636,955,304

8.55% %

5,446,089,053
63,729,097,336

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

17.91%
14,618,084,491
81,636,955,304

18.30% %

11,659,886,216
63,729,097,336

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

20.69%
13,863,389,805
67,018,870,813

20.94% %

10,905,191,530
52,069,211,119

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

17.65%
14,618,084,491
207,221,267
0
81,636,955,304

18.01% %

11,659,886,216
184,294,021
0
63,729,097,336

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

0.25%
207,221,267
81,636,955,304

0.29% %

184,294,021
63,729,097,336

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

0.31%
207,221,267
67,018,870,813

0.35% %

184,294,021
52,069,211,119

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.091.774.211

(Ver certificación adjunta)

MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública

C.C. 32.561.644

TP 152746-T

(Ver certificación adjunta)