

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 enero de 2026 al 31 de marzo de 2026

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 31/03/2026 y 31/03/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	mar-2026	mar-2025	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		38,983,880,863	36,196,610,228	4,111,956,372	11%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	9,821,640,639	1,367,157,259	8,454,483,380	618%
1105	Caja	13,514,900	12,451,765	1,063,135	9%
1110	Depósitos en instituciones financieras	9,808,125,739	1,354,705,494	8,453,420,245	624%
13	CUENTAS POR COBRAR	23,015,220,660	27,843,906,942	-4,828,686,283	-17%
1319	Prestación de servicios de salud	22,841,632,949	27,737,284,729	-4,895,651,781	-18%
1324	Subvenciones por cobrar	63,907,513	63,907,513	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	109,680,198	42,714,700	66,965,498	157%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	7,375,015	21,354,171	-13,979,156	-65%
1415	Prestamos concedidos	7,375,015	21,354,171	-13,979,156	-65%
15	INVENTARIOS	1,728,618,566	1,242,459,291	486,159,275	39%
1514	Materiales y suministros	1,728,618,566	1,242,459,291	486,159,275	39%
19	OTROS ACTIVOS	4,411,025,983	5,721,732,565	-1,310,706,582	-23%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	4,411,025,983	5,721,732,565	-1,310,706,582	-23%
ACTIVO NO CORRIENTE		53,922,757,947	32,022,088,793	21,900,669,154	68%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	59,209,022	59,209,022	0	0%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	59,209,022	59,209,022	0	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	30,316,486,816	9,628,518,292	20,687,968,525	215%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	39,707,766,821	18,480,518,980	21,227,247,842	115%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9,391,280,005	-8,852,000,688	-539,279,317	6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20,177,653,514	21,971,765,294	-1,794,111,780	-8%
1605	Terrenos	1,738,013,452	1,738,013,452	0	0%
1615	Construcciones en curso	0	6,952,896,856	-6,952,896,856	-100%
1635	Bienes muebles en bodega	47,341,999	74,296,507	-26,954,508	-36%
1640	Edificaciones	15,596,639,065	8,819,634,710	6,777,004,355	77%
1645	Plantas, ductos y túneles	346,589,032	346,589,032	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	371,454,737	379,344,737	-7,890,000	-2%
1660	Equipo médico y científico	7,607,054,870	7,507,030,876	100,023,994	1%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,027,062,776	1,027,062,776	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	1,446,063,202	1,495,405,498	-49,342,296	-3%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,279,302,118	1,279,302,118	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0	100%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-9,281,867,737	-7,647,811,268	-1,634,056,469	21%
19	OTROS ACTIVOS	3,369,408,594	362,596,185	3,006,812,409	829%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	2,977,656,151	0	2,977,656,151	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	391,752,443	362,596,185	29,156,258	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		92,906,638,809	68,218,699,022	26,012,625,526	38%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	550,650,860	432,560,944	118,089,916	27%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263,282,561	263,282,561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	287,368,299	169,278,383	118,089,916	70%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-550,650,860	-432,560,944	-118,089,916	27%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-550,650,860	-432,560,944	-118,089,916	27%



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 31/03/2026 y 31/03/2025

Expresado en pesos colombianos

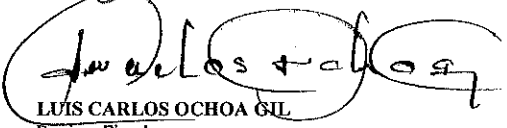
Bajo nuevo marco normativo

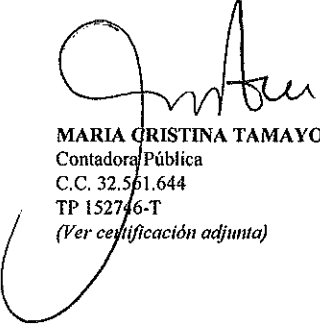
Cód	PASIVO	mar-2026	mar-2025	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		11,732,854,977	7,182,406,805	4,550,448,172	63%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0	0	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	9,220,626,701	6,503,900,304	2,716,726,397	42%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	3,678,586,060	2,255,771,947	1,422,814,113	63%
2407	Recursos a favor de terceros	421,734,448	323,606,491	98,127,957	30%
2424	Descuentos de nómina	9,567,263	5,091,246	4,476,017	88%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	173,342,494	133,872,449	39,470,045	29%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	1,862,319	1,617,897	244,422	15%
2490	Otras cuentas por pagar	4,935,534,118	3,783,940,274	1,151,593,844	30%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	142,122,648	113,231,974	28,890,674	26%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	142,122,648	113,231,974	28,890,674	26%
29	OTROS PASIVOS	2,370,105,628	565,274,527	1,804,831,101	319%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,370,105,628	565,274,527	1,804,831,101	319%
PASIVO NO CORRIENTE		3,739,534,452	754,694,686	2,984,839,766	396%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,984,839,766	0	2,984,839,766	100%
2514	Beneficios a los empleados a largo plazo	2,984,839,766	0	2,984,839,766	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		15,472,389,429	7,937,101,491	7,535,287,938	95%

Cód	PATRIMONIO	mar-2026	mar-2025	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	77,434,249,380	60,281,597,530	17,152,651,850	28%
3208	Capital fiscal	9,925,352,535	9,925,352,535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	58,211,421,629	45,008,744,820	13,202,676,809	29%
3230	Resultado ejercicio	9,304,658,831	5,347,500,175	3,957,158,656	74%
3280	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	-7,183,615	0	-7,183,615	100%
TOTAL PATRIMONIO		77,434,249,380	60,281,597,530	17,152,651,850	28%
PASIVO + PATRIMONIO		92,906,638,809	68,218,699,022	24,687,939,788	36%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	1,906,730,909	1,906,730,909	0	0%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,906,730,909	1,906,730,909	0	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,906,730,909	-1,906,730,909	0	0%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-1,906,730,909	-1,906,730,909	0	0%


DANIEL ALZIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Ver certificación adjunta)


LUIS CARLOS OCHOA GIL
Revisor Fiscal
C.C. 15.273.060
TP 97.274-T
(Ver opinión adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.561.644
TP 152746-T
(Ver certificación adjunta)



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS

YARUMAL (Antioquia)

NIT 890.981.726-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/03/2026 y 31/03/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	mar-2026	mar-2025	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	23,596,294,828	23,924,518,761	-328,223,933	-1.37%
43	VENTA DE SERVICIOS	23,596,294,828	23,924,518,761	-328,223,933	-1.37%
4312	Servicios de salud	26,567,276,391	24,264,687,979	2,302,588,412	9.49%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-2,970,981,563	-340,169,218	-2,630,812,345	773.38%
	COSTO DE VENTAS	16,591,053,577	14,172,992,677	2,418,060,900	17.06%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	16,591,053,577	14,172,992,677	2,418,060,900	17.06%
6310	Servicios de salud	16,591,053,577	14,172,992,677	2,418,060,900	17.06%
	RESULTADO BRUTO	7,005,241,251	9,751,526,084	-2,746,284,833	-28.16%
	GASTOS OPERACIONALES	3,450,833,747	4,096,312,024	-645,478,277	-15.76%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,102,856,541	2,990,561,207	112,295,335	3.75%
5101	Sueldos y salarios	140,007,200	121,746,738	18,260,462	15.00%
5102	Otras contribuciones imputadas	16,797,906	14,528,133	2,269,773	100.00%
5103	Contribuciones efectivas	25,073,089	22,293,632	2,779,457	12.47%
5104	Aportes sobre la nómina	6,707,070	6,196,004	511,066	8.25%
5107	Prestaciones sociales	46,635,031	44,786,290	1,848,741	4.13%
5108	Gastos de personal diversos	2,027,750	49,681,045	-47,653,295	-95.92%
5111	Gastos generales	2,865,605,495	2,693,103,256	172,502,239	6.41%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3,000	38,226,108	-38,223,108	-99.99%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	347,977,206	1,105,750,817	-757,773,611	-68.53%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	709,374,744	-709,374,744	-100.00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	320,059,158	386,200,679	-66,141,521	-17.13%
5366	Amortización de activos intangibles	27,918,048	10,175,394	17,742,654	174.37%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	3,554,407,504	5,655,214,060	-2,100,806,556	-37.15%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6,711,991,930	900,337,848	5,811,654,082	645.50%
4430	Subvenciones	6,711,991,930	900,337,848	5,811,654,082	645.50%
48	OTROS INGRESOS	342,945,341	220,443,886	122,501,455	55.57%
4802	Financieros	88,311,068	70,081,310	18,229,758	100.00%
4808	Ingresos diversos	254,634,273	150,362,576	104,271,697	100.00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100.00%
58	OTROS GASTOS	1,304,685,944	1,428,495,619	-123,809,675	-8.67%
5802	Comisiones	2,206,246	305,926	1,900,320	100.00%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	1,302,479,698	1,428,189,693	-125,709,995	-8.80%
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	9,304,658,831	5,347,500,175	3,957,158,656	74.00%

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 enero de 2026 al 31 de marzo de 2026

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Resultado 2026	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	7.885.504.251	7.675.507.922	8.035.282.655	23.596.294.828	7.865.431.609
4312	Servicios de salud	9.476.730.915	8.378.317.110	8.712.228.366	26.567.276.391	8.855.758.797
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.591.226.664	-702.809.188	-676.945.711	-2.970.981.563	-990.327.188
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.545.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	16.591.053.577	5.530.351.192
6310	Servicios de salud	5.545.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	16.591.053.577	5.530.351.192
RESULTADO BRUTO		2.342.338.397	2.558.075.649	2.104.827.205	7.005.241.251	2.335.080.417
GASTOS OPERACIONALES						
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1.232.237.016	971.021.614	1.247.575.117	3.450.833.747	1.150.277.916
5101	Sueldos y salarios	1.180.219.490	825.533.033	1.097.104.018	3.102.856.541	1.034.285.514
5102	Contribuciones imputadas	43.966.346	45.021.464	51.019.390	140.007.200	46.669.067
5103	Contribuciones efectivas	5.599.302	5.599.302	5.599.302	16.797.906	5.599.302
5104	Aportes sobre la nómina	8.804.831	8.447.833	7.820.425	25.073.089	8.357.696
5107	Prestaciones sociales	2.364.552	2.178.149	2.164.369	6.707.070	2.235.690
5108	Gastos de personal diversos	17.259.527	14.701.705	14.673.799	46.635.031	15.545.010
5111	Gastos generales	0	23.727	2.004.023	2.027.750	675.917
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	1.102.221.932	749.560.853	1.013.822.710	2.865.605.495	955.201.832
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	3.000	0	0	3.000	1.000
5347	Deetoro de las cuentas por cobrar	52.017.526	145.488.581	150.471.099	347.977.206	115.992.402
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0	0	0	0
5366	Amortización de activos intangibles	51.534.816	133.777.745	134.746.597	320.059.158	106.686.386
		482.710	11.710.836	15.724.502	27.918.048	9.306.016
RESULTADO OPERACIONAL		1.110.101.381	1.587.054.035	857.252.088	3.554.407.504	1.184.402.504
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES						
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	462.293.973	6.249.697.957	6.711.991.930	2.237.330.643
4430	Subvenciones	0	462.293.973	6.249.697.957	6.711.991.930	2.237.330.643
OTROS INGRESOS						
48	OTROS INGRESOS	118.263.128	121.117.494	103.564.719	342.945.341	114.315.114
4802	Financieros	22.909.046	21.175.355	44.226.667	88.311.068	29.437.023
4808	Ingresos diversos	95.354.082	99.942.139	59.338.052	254.634.273	84.878.091
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	33.714.664	821.617.090	449.354.190	1.304.685.944	434.895.315
5802	Comisiones	1.465.392	37.760	703.094	2.206.246	735.415
5804	Financieros	0	0	0	0	0
5890	Gastos diversos	32.249.272	821.579.330	448.651.096	1.302.479.698	434.159.899
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	0	0
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.194.639.815	1.348.848.412	6.761.160.574	9.304.658.831	3.101.552.944


DAYDEL ACIDES VERGARA TORBÓN
Gerente E.S.F.
C.C. 1.084.774.211
(Per certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Comandante Pública
C.C. 32.561.844
TP 152746-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 31/03/2026 y 31/03/2025

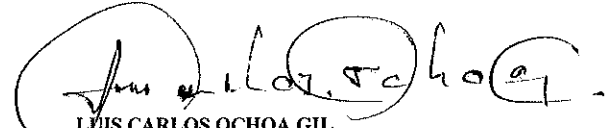
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a marzo2025	Incrementos	Disminuciones	Saldo a marzo2026
Capital fiscal	9,925,352,535	0	0	9,925,352,535
Resultado de ejercicios anteriores	45,008,744,820	13,202,676,809	-7,183,615	58,204,238,014
Resultados de ejercicios anteriores	45,008,744,820	7,855,176,634	0	52,863,921,454
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	0	5,347,500,175	0	5,347,500,175
Ganancias o perdidas por planes de beneficios a los empleados	0	0	-7,183,615	-7,183,615
Resultado del ejercicio	5,347,500,175	9,304,658,831	-5,347,500,175	9,304,658,831
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	5,347,500,175	0	-5,347,500,175	0
Resultado ejercicio 2026	0	9,304,658,831	0	9,304,658,831
TOTAL VARIACIONES	60,281,597,530	22,507,335,640	-5,354,683,790	77,434,249,380


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 31/03/2026 y 31/03/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a marzo de 2025	1,367,157,259
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	23,596,294,828
63	Costo en ventas de servicios de salud	-16,591,053,577
51	Gastos de administración	-3,102,856,541
15	Variación del inventario	-486,159,275
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		3,416,225,435
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	0
13	Variación de clientes	-15,859,282,242
14	Variación de préstamos por cobrar	13,979,156
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1,794,111,780
19	Variación en otros activos	-1,696,105,827
23	Variación de préstamos por pagar	0
24	Variación de cuentas por pagar	2,716,726,397
25	Variación de obligaciones laborales	3,013,730,440
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	1,804,831,101
32	Variación de patrimonio institucional	7,847,993,019
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-347,977,206
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-711,993,382
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	6,711,991,930
48	Otros ingresos	342,945,341
58	Otros gastos	-1,304,685,944
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		5,750,251,327
11	Efectivo a marzo de 2026	9,821,640,639

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)



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

INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 31/03/2026 y 31/03/2025
Expresado en pesos colombianos
Bajo nuevo marco normativo

marzo-2026 marzo-2025

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	20.15	23.09	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	3,450,833,747	4,096,312,024	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1,304,685,944	1,428,495,619	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	84.94	76.36	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	16,591,053,577	14,172,992,677	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	3,450,833,747	4,096,312,024	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	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	3.32	5.04	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	38,983,880,863	36,196,610,228	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	11,732,854,977	7,182,406,805	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.84	0.19	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	9,821,640,639	1,367,157,259	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	11,732,854,977	7,182,406,805	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	3.18	4.87	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	38,983,880,863	36,196,610,228	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1,728,618,566	1,242,459,291	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	11,732,854,977	7,182,406,805	
4. CAPITAL DE TRABAJO	27,251,025,886	29,014,203,423	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	38,983,880,863	36,196,610,228	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	11,732,854,977	7,182,406,805	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	1.96	1.29	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	53,331,707,476	37,472,425,234	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27,251,025,886	29,014,203,423	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO	0.06	0.04	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1,728,618,566	1,242,459,291	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27,251,025,886	29,014,203,423	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1.18	1.39	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	7,865,431,609	7,974,839,587	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6,680,629,108	5,721,184,628	

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	0.44	0.64	
+ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	53,331,707,476	37,472,425,234	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE	203	141	
+ Numero de Dias del Periodo	90	90	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0.44	0.64	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	9.38	7.89	
+ Inventario	1,728,618,566	1,242,459,291	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	16,591,053,577	14,172,992,677	
* Dias Del Periodo	90	90	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.25	0.35	
+ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	92,906,638,809	68,218,699,022	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0.61	0.66	
+ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	38,983,880,863	36,196,610,228	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1.17	1.09	
+ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	20,177,653,514	21,971,765,294	
7. ROTACION DE PASIVOS	1.30	2.30	
+ Gastos y Costos Operacionales	20,041,887,324	18,269,304,701	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	15,472,389,429	7,937,101,491	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS	69.48	39.10	
+ Numero de Dias del Periodo	90	90	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1.30	2.30	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	0.87	0.82	
+ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	27,251,025,886	29,014,203,423	

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	15.06%	23.64%	%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Operacional	3,554,407,504	5,655,214,060		
/ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761		
2. MARGEN NETO	39.43%	22.35%	%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9,304,658,831	5,347,500,175		
/ Ingresos Operacionales	23,596,294,828	23,924,518,761		
3. EBITDA	6,873,366,273	7,101,134,096	\$	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ingresos Operacionales	26,567,276,391	24,264,687,979		
- Costos de ventas	16,591,053,577	14,172,992,677		
- Gastos operacionales	3,450,833,747	4,096,312,024		
+ Depreciaciones y amortizaciones	347,977,206	1,105,750,817		
4. MARGEN EBITDA	25.87%	29.27%	%	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
+ Ebitda	6,873,366,273	7,101,134,096		
/ Ingresos Operacionales	26,567,276,391	24,264,687,979		
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	12.02%	8.87%	%	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9,304,658,831	5,347,500,175		
/ Total Patrimonio	77,434,249,380	60,281,597,530		

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	10.02%	7.84% %	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9,304,658,831	5,347,500,175	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
/ Total Activo	92,906,638,809	68,218,699,022	

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	16.65%	11.63% %	
+ Pasivo Total	15,472,389,429	7,937,101,491	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
/ Total Activo	92,906,638,809	68,218,699,022	

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	15.15%	11.91% %	
+ Pasivo Corriente	11,732,854,977	7,182,406,805	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	77,434,249,380	60,281,597,530	

3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	16.50%	11.47% %	
+ Pasivo Total	15,472,389,429	7,937,101,491	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	142,122,648	113,231,974	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	0	0	
/ Total Activo	92,906,638,809	68,218,699,022	

4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	0.15%	0.17% %	
+ Obligaciones Laborales	142,122,648	113,231,974	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
/ Total Activo	92,906,638,809	68,218,699,022	

5. CARGA LABORAL	0.18%	0.19% %	
+ Obligaciones Laborales	142,122,648	113,231,974	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	77,434,249,380	60,281,597,530	


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
 Gerente E.S.E.
 C.C. 1.001.174.211
 (Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
 Contadora Pública
 C.C. 32.561.644
 TP 152746-T
 (Ver certificación adjunta)