

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 30 de abril 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 30/04/2026 y 30/04/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	abr-2026	abr-2025	Variación S	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		35.940.142.794	34.242.181.701	3.660.104.965	11%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.276.681.446	2.830.900.200	4.445.781.247	157%
1105	Caja	19.726.653	11.615.860	8.110.793	70%
1110	Depósitos en instituciones financieras	7.256.954.793	2.819.284.340	4.437.670.454	157%
13	CUENTAS POR COBRAR	23.135.580.485	24.259.821.958	-1.124.241.473	-5%
1319	Prestación de servicios de salud	22.961.487.431	24.153.539.215	-1.192.051.784	-5%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	63.907.513	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	110.185.541	42.375.230	67.810.311	160%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	6.270.846	20.020.839	-13.749.993	-69%
1415	Prestamos concedidos	6.270.846	20.020.839	-13.749.993	-69%
15	INVENTARIOS	1.520.269.810	1.181.704.618	338.565.192	29%
1514	Materiales y suministros	1.520.269.810	1.181.704.618	338.565.192	29%
19	OTROS ACTIVOS	4.001.340.207	5.949.734.086	-1.948.393.879	-33%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	4.001.340.207	5.949.734.086	-1.948.393.879	-33%
ACTIVO NO CORRIENTE		55.902.008.249	33.363.594.231	22.538.414.018	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	32.372.095.251	11.079.077.705	21.293.017.546	192%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	41.763.375.256	19.931.078.393	21.832.296.863	110%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9.391.280.005	-8.852.000.688	-539.279.317	6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20.050.708.561	21.862.711.319	-1.812.002.758	-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	55.969.588	90.554.946	-34.585.357	-38%
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)	-9.417.440.280	-7.773.123.682	-1.644.316.598	21%
19	OTROS ACTIVOS	3.419.995.415	362.596.185	3.057.399.230	843%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	3.028.242.972	0	3.028.242.972	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		91.842.151.044	67.605.775.932	26.198.518.984	39%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	831.548.120	436.859.402	394.688.718	90%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	568.265.559	173.576.841	394.688.718	227%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-831.548.120	-436.859.402	-394.688.718	90%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-831.548.120	-436.859.402	-394.688.718	90%



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 30/04/2026 y 30/04/2025

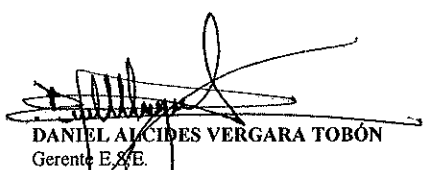
Expresado en pesos colombianos

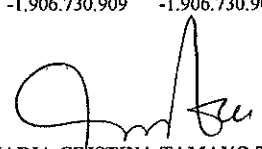
Bajo nuevo marco normativo

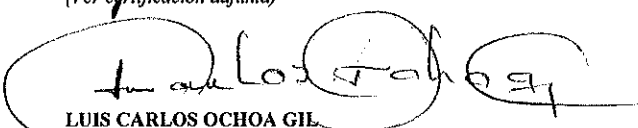
Cód	PASIVO	abr-2026	abr-2025	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		10.571.398.401	8.175.725.370	2.395.673.031	29%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0	0	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	8.150.444.056	6.321.423.014	1.829.021.042	29%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.700.941.270	2.065.868.167	635.073.103	31%
2407	Recursos a favor de terceros	294.136.745	314.020.555	-19.883.810	-6%
2424	Descuentos de nómina	8.812.251	5.568.491	3.243.760	58%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	209.336.417	195.815.706	13.520.711	7%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	2.482.896	2.157.196	325.700	15%
2490	Otras cuentas por pagar	4.934.734.477	3.737.992.898	1.196.741.579	32%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	168.490.233	148.393.584	20.096.649	14%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	168.490.233	148.393.584	20.096.649	14%
29	OTROS PASIVOS	2.252.464.112	1.705.908.772	546.555.340	32%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2.252.464.112	1.705.908.772	546.555.340	32%
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		14.310.932.853	8.930.420.056	5.380.512.797	60%

Cód	PATRIMONIO	abr-2026	abr-2025	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	77.531.218.191	58.675.355.877	18.855.862.315	32%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	58.212.300.827	45.008.744.820	13.203.556.007	29%
3230	Resultado ejercicio	9.350.161.622	3.741.258.522	5.608.903.101	150%
3280	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	43.403.207	0	43.403.207	100%
TOTAL PATRIMONIO		77.531.218.191	58.675.355.877	18.855.862.315	32%
PASIVO + PATRIMONIO		91.842.151.044	67.605.775.932	24.236.375.111	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 ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.101.774.211
(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 30/04/2026 y 30/04/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	abr-2026	abr-2025	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	31.495.428.223	27.869.587.476	3.625.840.747	13,01%
43	VENTA DE SERVICIOS	31.495.428.223	27.869.587.476	3.625.840.747	13,01%
4312	Servicios de salud	34.970.407.778	28.209.756.694	6.760.651.084	23,97%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-3.474.979.555	-340.169.218	-3.134.810.337	921,54%
	COSTO DE VENTAS	23.190.569.461	18.753.646.732	4.436.922.729	23,66%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	23.190.569.461	18.753.646.732	4.436.922.729	23,66%
6310	Servicios de salud	23.190.569.461	18.753.646.732	4.436.922.729	23,66%
	RESULTADO BRUTO	8.304.858.762	9.115.940.744	-811.081.982	-8,90%
	GASTOS OPERACIONALES	4.530.638.970	5.795.782.076	-1.265.143.107	-21,83%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4.035.116.099	4.517.319.519	-482.203.420	-10,67%
5101	Sueldos y salarios	204.129.734	164.793.954	39.335.780	23,87%
5102	Otras contribuciones imputadas	25.366.605	19.370.844	5.995.761	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	35.434.496	32.853.991	2.580.505	7,85%
5104	Aportes sobre la nómina	8.416.465	8.279.597	136.868	1,65%
5107	Prestaciones sociales	62.526.676	58.632.624	3.894.052	6,64%
5108	Gastos de personal diversos	2.293.303	63.884.439	-61.591.136	-96,41%
5111	Gastos generales	3.696.945.820	4.131.277.961	-434.332.142	-10,51%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.000	38.226.108	-38.223.108	-99,99%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	495.522.871	1.278.462.557	-782.939.687	-61,24%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	709.374.744	-709.374.744	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	455.631.701	511.513.093	-55.881.392	-10,92%
5366	Amortización de activos intangibles	39.891.170	57.574.720	-17.683.550	-30,71%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	3.774.219.792	3.320.158.668	454.061.124	13,68%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.829.633.446	1.984.062.603	4.845.570.843	244,22%
4430	Subvenciones	6.829.633.446	1.984.062.603	4.845.570.843	244,22%
48	OTROS INGRESOS	442.433.621	305.921.668	136.511.952	44,62%
4802	Financieros	129.020.543	110.232.949	18.787.594	100,00%
4808	Ingresos diversos	313.413.078	195.688.719	117.724.359	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.696.125.237	1.868.884.418	-172.759.181	-9,24%
5802	Comisiones	3.289.080	463.920	2.825.160	100,00%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	1.588.629.982	1.868.420.498	-279.790.516	-14,97%
5897	Costos y gastos por distribuir	104.206.175	0	104.206.175	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.350.161.622	3.741.258.522	5.608.903.101	149,92%

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

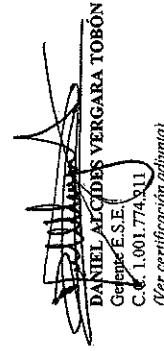
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (MENSUALIZADO)

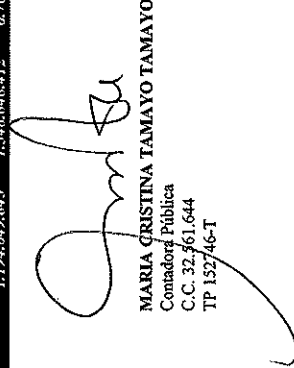
01 de enero de 2026 al 30 de abril de 2026

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Resultado 2026	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	7.885.504.251	7.675.507.922	8.035.282.655	7.899.133.395	31.495.428.223	7.873.857.056
4312	Servicios de salud	9.476.730.915	8.378.317.110	8.712.228.366	8.403.131.387	34.970.407.778	8.742.601.945
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.591.228.664	-702.809.188	-676.945.711	-503.997.992	-3.474.979.555	-868.744.889
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.543.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	6.599.515.884	23.190.569.461	5.797.642.365
6310	Servicios de salud	5.543.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	6.599.515.884	23.190.569.461	5.797.642.365
RESULTADO BRUTO		2.342.338.397	2.558.075.649	2.104.827.205	1.299.617.511	8.304.858.762	2.076.214.691
GASTOS OPERACIONALES		1.232.237.016	971.021.614	1.247.575.117	1.079.805.222	4.530.638.970	1.132.659.742
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.180.219.490	825.533.033	1.097.104.018	932.259.558	4.035.116.099	1.008.779.025
5101	Sueldos y salarios	43.966.346	45.021.464	51.019.390	64.122.534	204.129.734	51.052.434
5102	Contribuciones imputadas	5.599.302	5.599.302	5.599.302	8.568.699	25.366.605	6.341.651
5103	Contribuciones efectivas	8.804.831	8.447.833	7.820.425	10.361.407	35.434.496	8.858.624
5104	Aportes sobre la nómina	2.364.552	2.178.149	2.164.369	1.709.395	8.416.465	2.104.116
5107	Prestaciones sociales	17.259.527	14.701.705	14.673.799	15.891.645	62.526.676	15.631.669
5108	Gastos de personal diversos	0	23.727	2.004.023	265.553	2.293.303	573.326
5111	Gastos generales	1.102.221.932	749.560.853	1.013.822.710	831.340.325	3.696.945.820	924.236.455
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.000	0	0	0	3.000	750
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	52.017.526	145.488.581	150.471.099	147.545.665	495.522.871	123.880.718
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	51.534.816	133.777.745	134.746.597	135.572.543	455.631.701	113.907.925
5366	Amortización de activos intangibles	482.710	11.710.836	15.724.502	11.973.122	39.891.170	9.972.792
RESULTADO OPERACIONAL		1.110.101.381	1.587.054.035	857.252.088	219.812.288	3.774.219.792	945.554.948
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	6.829.633.446	1.707.408.362
4430	Subvenciones	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	6.829.633.446	1.707.408.362
48	OTROS INGRESOS	118.263.128	121.117.494	103.564.719	99.488.280	442.433.621	110.608.405
4802	Financieros	22.909.046	21.175.355	44.226.667	40.709.475	129.020.543	32.255.136
4808	Ingresos diversos	95.354.082	99.942.139	59.338.052	58.778.805	313.413.078	78.353.269
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	33.714.664	821.617.090	449.354.190	391.439.293	1.696.125.237	424.031.309
5802	Comisiones	1.465.392	37.760	703.094	1.082.834	3.289.080	822.270
5804	Financieros	0	0	0	0	0	0
5890	Gastos diversos	32.249.272	821.579.330	448.651.096	286.150.284	1.588.629.982	397.157.496
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	104.206.175	104.206.175	26.051.544
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.194.649.845	1.348.848.412	6.761.160.574	45.502.791	9.350.161.622	2.337.540.406


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.901.774.211
(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contradot Publica
C.C. 32.461.644
TP 152746-T



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
YARUMAL (Antioquia)**

NIT 890.981.726-6

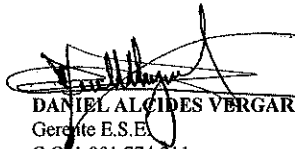
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 30/04/2026 y 30/04/2025

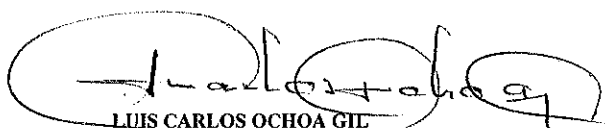
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a abril2025	Incrementos	Disminuciones	Saldo a abril2026
Capital fiscal	9.925.352.535	0	0	9.925.352.535
Resultado de ejercicios anteriores	45.008.744.820	13.246.959.214	0	58.255.704.034
Resultados de ejercicios anteriores	45.008.744.820	9.462.297.486	0	54.471.042.305
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	0	3.741.258.522	0	3.741.258.522
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	0	43.403.207	0	43.403.207
Resultado del ejercicio	3.741.258.522	9.350.161.622	-3.741.258.522	9.350.161.622
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	3.741.258.522	0	-3.741.258.522	0
Resultado ejercicio 2026	0	9.350.161.622	0	9.350.161.622
TOTAL VARIACIONES	58.675.355.877	22.597.120.836	-3.741.258.522	77.531.218.191


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)

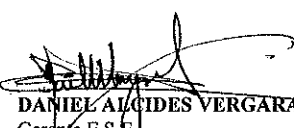
NIT 890.981.726-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/04/2026 y 30/04/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a abril de 2025	2.830.900.200
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	31.495.428.223
63	Costo en ventas de servicios de salud	-23.190.569.461
51	Gastos de administración	-4.035.116.099
15	Variación del inventario	-338.565.192
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		3.931.177.471
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	0
13	Variación de clientes	-20.168.776.073
14	Variación de préstamos por cobrar	13.749.993
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1.812.002.758
19	Variación en otros activos	-1.109.005.351
23	Variación de préstamos por pagar	0
24	Variación de cuentas por pagar	1.829.021.042
25	Variación de obligaciones laborales	3.004.936.415
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	546.555.340
32	Variación de patrimonio institucional	9.505.700.692
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-495.522.871
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-5.061.338.054
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	6.829.633.446
48	Otros ingresos	442.433.621
58	Otros gastos	-1.696.125.237
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		5.575.941.830
11	Efectivo a abril de 2026	7.276.681.446


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 30/04/2026 y 30/04/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

abril-2026

abril-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	19,77	27,50	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	4.530.638.970	5.795.782.076	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.696.125.237	1.868.884.418	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	88,02	88,09	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	23.190.569.461	18.753.646.732	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	4.530.638.970	5.795.782.076	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	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	3,40	4,19	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	35.940.142.794	34.242.181.701	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	10.571.398.401	8.175.725.370	cuantos tiene para responder.
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,69	0,35	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	7.276.681.446	2.830.900.200	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	10.571.398.401	8.175.725.370	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	3,26	4,04	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	35.940.142.794	34.242.181.701	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.520.269.810	1.181.704.618	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	10.571.398.401	8.175.725.370	
4. CAPITAL DE TRABAJO	25.368.744.394	26.066.456.331	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	35.940.142.794	34.242.181.701	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	10.571.398.401	8.175.725.370	con que cuenta la E.S.E.
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	2,19	1,36	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	55.507.675.736	35.338.899.663	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	25.368.744.394	26.066.456.331	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,06	0,05	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.520.269.810	1.181.704.618	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	25.368.744.394	26.066.456.331	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,18	1,20	Indica el nivel de ventas periódicas para no
+ Promedio de ingresos	12.310.395.910	6.967.396.869	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	10.461.053.680	5.817.741.563	

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	0,57	0,79	
+ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	55.507.675.736	35.338.899.663	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	210	151	
+ Numero de Días del Periodo	119	119	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,57	0,79	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	7,80	7,50	
+ Inventario	1.520.269.810	1.181.704.618	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	23.190.569.461	18.753.646.732	
* Días Del Periodo	119	119	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,34	0,41	
+ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	91.842.151.044	67.605.775.932	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,88	0,81	
+ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	35.940.142.794	34.242.181.701	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,57	1,27	
+ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	20.050.708.561	21.862.711.319	
7. ROTACION DE PASIVOS	1,94	2,75	
+ Gastos y Costos Operacionales	27.721.208.431	24.549.428.808	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
/ Pasivo	14.310.932.853	8.930.420.056	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	61,43	43,29	
+ Numero de Días del Periodo	119	119	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,94	2,75	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,24	1,07	
+ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	25.368.744.394	26.066.456.331	

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	11,98%	11,91%	
+ Excedente o Déficit Operacional	3.774.219.792	3.320.158.668	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	
2. MARGEN NETO	29,69%	13,42%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9.350.161.622	3.741.258.522	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	31.495.428.223	27.869.587.476	
3. EBITDA	7.744.722.218	4.938.790.444	
+ Ingresos Operacionales	34.970.407.778	28.209.756.694	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	23.190.569.461	18.753.646.732	
- Gastos operacionales	4.530.638.970	5.795.782.076	
+ Depreciaciones y amortizaciones	495.522.871	1.278.462.557	
4. MARGEN EBITDA	22,15%	17,51%	
+ Ebitda	7.744.722.218	4.938.790.444	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	34.970.407.778	28.209.756.694	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	12,06%	6,38%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	9.350.161.622	3.741.258.522	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	77.531.218.191	58.675.355.877	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

10,18%
9.350.161.622
91.842.151.044

5,53% %
3.741.258.522
67.605.775.932

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

15,58%
14.310.932.853
91.842.151.044

13,21% %
8.930.420.056
67.605.775.932

Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO

+ Pasivo Corriente
/ Patrimonio

13,64%
10.571.398.401
77.531.218.191

13,93% %
8.175.725.370
58.675.355.877

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

15,40%
14.310.932.853
168.490.233
0
91.842.151.044

12,99% %
8.930.420.056
148.393.584
0
67.605.775.932

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

0,18%
168.490.233
91.842.151.044

0,22% %
148.393.584
67.605.775.932

Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.

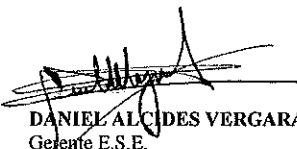
5. CARGA LABORAL

+ Obligaciones Laborales
/ Patrimonio

0,22%
168.490.233
77.531.218.191

0,25% %
148.393.584
58.675.355.877

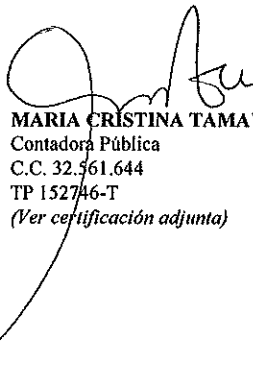
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.001.774.211

(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO

Contadora Pública

C.C. 32.561.644

TP 152746-T

(Ver certificación adjunta)