

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 junio 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 30/06/2026 y 30/06/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	jun-2026	jun-2025	Variación S	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		36.612.080.281	45.941.053.533	-7.593.849.786	-17%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.714.280.293	10.084.764.241	-3.370.483.948	-33%
1105	Caja	7.460.694	24.325.801	-16.865.107	-69%
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.706.819.599	10.060.438.440	-3.353.618.841	-33%
13	CUENTAS POR COBRAR	24.299.072.520	28.367.902.525	-4.068.830.005	-14%
1319	Prestación de servicios de salud	24.120.305.456	28.261.419.782	-4.141.114.326	-15%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	63.907.513	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	114.859.551	42.575.230	72.284.321	170%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	4.666.681	17.312.500	-12.645.819	-73%
1415	Prestamos concedidos	4.666.681	17.312.500	-12.645.819	-73%
15	INVENTARIOS	1.687.101.042	1.841.636.875	-154.535.834	-8%
1514	Materiales y suministros	1.687.101.042	1.841.636.875	-154.535.834	-8%
19	OTROS ACTIVOS	3.906.959.746	5.629.437.392	-1.722.477.646	-31%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	3.906.959.746	5.629.437.392	-1.722.477.646	-31%
ACTIVO NO CORRIENTE		60.418.972.406	35.698.138.093	24.720.834.313	69%
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	36.973.041.932	13.640.331.902	23.332.710.030	171%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	46.364.321.937	22.492.332.590	23.871.989.347	106%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9.391.280.005	-8.852.000.688	-539.279.317	6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.768.742.053	21.622.684.946	-1.853.942.893	-9%
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	46.501.849	101.239.740	-54.737.891	-54%
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)	-9.689.939.048	-8.023.834.849	-1.666.104.199	21%
19	OTROS ACTIVOS	3.617.979.399	375.912.222	3.242.067.176	862%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	3.194.749.767	0	3.194.749.767	100%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (SGP y OTROS)	423.229.631	375.912.222	47.317.409	13%
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		97.031.052.687	81.639.191.626	17.126.984.527	21%

Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	733.646.400	349.242.321	384.404.079	110%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	470.363.839	85.959.760	384.404.079	447%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-733.646.400	-349.242.321	-384.404.079	110%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-733.646.400	-349.242.321	-384.404.079	110%

**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 30/06/2026 y 30/06/2025****Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	jun-2026	jun-2025	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		11.708.762.062	16.861.617.424	-5.152.855.362	-31%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0	0	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	9.387.264.978	8.541.872.692	845.392.285	10%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.096.843.528	2.736.115.728	360.727.800	13%
2407	Recursos a favor de terceros	337.257.874	387.847.949	-50.590.074	-13%
2424	Descuentos de nómina	12.021.823	8.253.857	3.767.966	46%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	180.249.240	202.950.027	-22.700.787	-11%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	1.242.050	775.794	466.256	60%
2490	Otras cuentas por pagar	5.759.650.462	5.205.929.337	553.721.125	11%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	178.931.858	157.328.529	21.603.329	14%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	178.931.858	157.328.529	21.603.329	14%
29	OTROS PASIVOS	2.142.565.227	8.162.416.203	-6.019.850.976	-74%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2.142.565.227	8.162.416.203	-6.019.850.976	-74%
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		15.448.296.514	17.616.312.110	-2.168.015.596	-12%

Cód	PATRIMONIO	jun-2026	jun-2025	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	81.582.756.173	64.022.879.515	17.559.876.657	27%
3208	Capital fiscal	9.925.352.535	9.925.352.535	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	58.212.300.827	45.388.781.389	12.823.519.438	28%
3230	Resultado ejercicio	13.235.192.809	8.708.745.591	4.526.447.217	52%
3280	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	209.910.002	0	209.910.002	100%
TOTAL PATRIMONIO		81.582.756.173	64.022.879.515	17.559.876.657	27%
PASIVO + PATRIMONIO		97.031.052.687	81.639.191.626	15.391.861.061	19%

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. 1.001.774.211
(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 30/06/2026 y 30/06/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	jun-2026	jun-2025	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	49.241.583.641	45.473.987.220	3.767.596.421	8,29%
43	VENTA DE SERVICIOS	49.241.583.641	45.473.987.220	3.767.596.421	8,29%
4312	Servicios de salud	53.406.691.074	46.076.996.287	7.329.694.787	15,91%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-4.165.107.433	-603.009.067	-3.562.098.366	590,72%
	COSTO DE VENTAS	34.873.901.888	28.465.606.281	6.408.295.607	22,51%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	34.873.901.888	28.465.606.281	6.408.295.607	22,51%
6310	Servicios de salud	34.873.901.888	28.465.606.281	6.408.295.607	22,51%
	RESULTADO BRUTO	14.367.681.753	17.008.380.939	-2.640.699.186	-15,53%
	GASTOS OPERACIONALES	6.970.312.830	8.596.621.737	-1.626.308.906	-18,92%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	6.154.143.933	7.034.256.481	-880.112.548	-12,51%
5101	Sueldos y salarios	301.129.395	248.348.155	52.781.240	21,25%
5102	Otras contribuciones imputadas	45.666.321	34.579.023	11.087.298	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	51.856.967	47.830.515	4.026.452	8,42%
5104	Aportes sobre la nómina	12.966.069	12.398.324	567.745	4,58%
5107	Prestaciones sociales	100.549.317	108.942.979	-8.393.662	-7,70%
5108	Gastos de personal diversos	2.735.550	426.898.593	-424.163.043	-99,36%
5111	Gastos generales	5.566.762.406	6.057.289.889	-490.527.483	-8,10%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	72.477.908	97.969.002	-25.491.094	-26,02%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	816.168.897	1.562.365.256	-746.196.359	-47,76%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	709.374.744	-709.374.744	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	728.130.469	778.207.192	-50.076.723	-6,43%
5366	Amortización de activos intangibles	88.038.428	74.783.320	13.255.108	17,72%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	7.397.368.923	8.411.759.202	-1.014.390.279	-12,06%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.090.540.801	3.636.157.007	3.454.383.794	95,00%
4430	Subvenciones	7.090.540.801	3.636.157.007	3.454.383.794	95,00%
48	OTROS INGRESOS	693.177.703	483.326.417	209.851.287	43,42%
4802	Financieros	220.143.257	192.568.721	27.574.535	100,00%
4808	Ingresos diversos	473.034.446	290.757.695	182.276.751	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.945.894.618	3.822.497.034	-1.876.602.416	-49,09%
5802	Comisiones	14.140.674	672.884	13.467.790	100,00%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	1.827.547.769	3.821.824.150	-1.994.276.381	-52,18%
5897	Costos y gastos por distribuir	104.206.175	0	104.206.175	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	13.255.192.809	8.708.745.591	4.526.447.217	51,98%

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.001.742.111

(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 junio de 2026

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Resultado 2026	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	7.885.504.251	7.675.507.922	8.035.282.655	7.899.133.395	10.760.475.938	6.985.679.480	49.241.583.641	8.206.930.607
4312	Servicios de salud	9.476.730.915	8.378.317.110	8.712.228.366	8.403.131.387	11.445.108.770	6.991.174.526	53.406.691.074	8.901.115.179
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.591.226.664	-702.809.188	-676.945.711	-503.997.992	-5.495.046	-5.495.046	-4.165.107.433	-694.184.572
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.543.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	6.599.515.884	5.710.835.540	5.972.496.887	34.873.901.888	5.812.316.981
6310	Servicios de salud	5.543.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	6.599.515.884	5.710.835.540	5.972.496.887	34.873.901.888	5.812.316.981
RESULTADO BRUTO		2.342.338.397	2.558.075.649	2.104.827.205	1.299.617.511	5.049.640.398	1.013.182.593	14.367.681.753	2.394.613.626
GASTOS OPERACIONALES		1.232.237.016	971.021.614	1.247.575.117	1.079.805.222	1.276.696.250	1.162.977.610	6.970.312.830	1.161.718.805
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.180.219.490	825.533.033	1.097.104.018	932.259.558	1.128.820.067	990.207.767	6.154.143.933	1.025.690.656
5101	Sueldos y salarios	43.966.346	43.021.464	51.019.390	64.122.534	49.598.864	47.400.797	301.129.395	50.188.233
5102	Contribuciones imputadas	5.599.302	5.599.302	5.599.302	8.568.699	7.350.207	12.949.509	45.666.321	7.611.054
5103	Contribuciones efectivas	8.804.831	8.447.833	7.820.425	10.361.407	8.365.292	8.057.179	51.856.967	8.642.828
5104	Aportes sobre la nómina	2.364.552	2.178.149	2.164.369	2.312.457	2.312.457	2.237.147	12.966.069	2.161.012
5107	Prestaciones sociales	17.259.527	14.701.705	14.673.799	15.891.645	20.984.938	17.037.703	100.549.317	16.758.220
5108	Gastos de personal diversos	0	23.727	2.004.023	265.553	164.000	278.247	2.735.550	455.925
5111	Gastos generales	1.102.221.932	749.560.853	1.013.822.710	831.340.325	967.569.401	902.247.185	5.566.762.406	927.793.734
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.000	0	0	0	72.474.908	0	72.477.908	12.079.651
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	52.017.526	145.488.581	150.471.099	147.545.665	147.876.183	172.769.844	816.168.897	136.028.150
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	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	136.165.347	136.333.421	728.130.469	121.355.078
5366	Amortización de activos intangibles	482.710	11.710.836	15.724.502	11.973.122	11.710.836	36.436.423	88.038.428	14.673.071
RESULTADO OPERACIONAL		1.110.101.381	1.587.054.035	837.252.088	219.812.288	3.772.944.147	-149.795.017	7.397.368.923	1.232.894.820
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	85.752.031	175.155.324	7.090.540.801	1.181.756.800
4430	Subvenciones	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	85.752.031	175.155.324	7.090.540.801	1.181.756.800
48	OTROS INGRESOS	118.263.128	121.117.494	103.564.719	99.488.280	108.746.222	141.997.860	693.177.703	115.529.617
4802	Financieros	22.909.046	21.175.355	44.226.667	40.709.475	38.822.044	52.300.669	220.143.257	36.690.543
4808	Ingresos diversos	95.354.082	99.942.139	59.338.052	58.778.805	69.924.178	89.697.191	473.034.446	78.839.074
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	0	0	0	0	0
58	OTROS GASTOS	33.714.664	821.617.090	449.354.190	391.439.293	122.910.034	126.859.347	1.945.894.618	324.315.770
5802	Comisiones	1.465.392	37.760	703.094	1.082.834	16.994	10.834.600	14.140.674	2.356.779
5804	Financieros	0	0	0	0	0	0	0	0
5890	Gastos diversos	32.249.272	821.579.330	448.651.096	286.150.284	122.893.040	116.024.747	1.827.547.769	304.591.295
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	104.206.175	0	0	104.206.175	17.367.696
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.194.649.845	1.348.848.412	6.761.160.574	45.502.291	3.844.532.367	40.498.820	13.235.192.809	2.205.865.468

DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C.V. 001.774.214
(Verificación digital)

MARÍA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C.V. 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 30/06/2026 y 30/06/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a junio 2025	Incrementos	Disminuciones	Saldo a junio 2026
Capital fiscal	9.925.352.535	0	0	9.925.352.535
Resultado de ejercicios anteriores	45.388.781.389	13.033.429.440	0	58.422.210.829
Resultados de ejercicios anteriores	45.388.781.389	4.114.773.847	0	49.503.555.236
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	0	8.708.745.591	0	8.708.745.591
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	0	209.910.002	0	209.910.002
Resultado del ejercicio	8.708.745.591	13.235.192.809	-8.708.745.591	13.235.192.809
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	8.708.745.591	0	-8.708.745.591	0
Resultado ejercicio 2026	0	13.235.192.809	0	13.235.192.809
TOTAL VARIACIONES	64.022.879.515	26.268.622.249	-8.708.745.591	81.582.756.173


DANIEL ALCIDES VERGARA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774-271
(Ver certificación adjunta)


MARIA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.761.644
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 30/06/2026 y 30/06/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a junio de 2025	10.084.764.241

ACTIVIDADES OPERATIVAS

43	Ventas de servicios	49.241.583.641
63	Costo en ventas de servicios de salud	-34.873.901.888
51	Gastos de administración	-6.154.143.933
15	Variación del inventario	154.535.834

FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS 8.368.073.654

ACTIVIDADES DE INVERSION

12	Variación de inversiones	0
13	Variación de clientes	-19.263.880.025
14	Variación de préstamos por cobrar	12.645.819
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1.853.942.893
19	Variación en otros activos	-1.519.589.530
23	Variación de préstamos por pagar	0
24	Variación de cuentas por pagar	845.392.285
25	Variación de obligaciones laborales	3.006.443.095
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	-6.019.850.976
32	Variación de patrimonio institucional	4.324.683.849
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-816.168.897

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION -17.576.381.487

OTRAS ACTIVIDADES

44	Transferencias y subvenciones	7.090.540.801
48	Otros ingresos	693.177.703
58	Otros gastos	-1.945.894.618

FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES 5.837.823.886

11 Efectivo a junio de 2026

6.714.280.293

DANIEL ALCIBDES 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 30/06/2026 y 30/06/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

junio-2026

junio-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

	18,11	27,31	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	6.970.312.830	8.596.621.737	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.945.894.618	3.822.497.034	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	depreciaciones.

2. EFICIENCIA OPERACIONAL

	84,98	81,50	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	34.873.901.888	28.465.606.281	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	6.970.312.830	8.596.621.737	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	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

	3,13	2,72	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	36.612.080.281	45.941.053.533	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	11.708.762.062	16.861.617.424	cuantos tiene para responder.

2. LIQUIDEZ INMEDIATA

	0,57	0,60	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	6.714.280.293	10.084.764.241	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	11.708.762.062	16.861.617.424	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.

3. PRUEBA ACIDA

	2,98	2,62	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	36.612.080.281	45.941.053.533	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.687.101.042	1.841.636.875	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	11.708.762.062	16.861.617.424	

4. CAPITAL DE TRABAJO

	24.903.318.219	29.079.436.109	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	36.612.080.281	45.941.053.533	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	11.708.762.062	16.861.617.424	con que cuenta la E.S.E.

5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA

	2,46	1,44	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	61.272.114.452	42.008.234.427	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	24.903.318.219	29.079.436.109	

6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO

	0,07	0,06	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.687.101.042	1.841.636.875	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	24.903.318.219	29.079.436.109	

7. PUNTO DE EQUILIBRIO

	1,18	1,28	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	8.206.930.607	7.578.997.870	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6.974.035.786	5.916.643.794	

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	0,80	1,08	
+ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	61.272.114.452	42.008.234.427	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	223	165	
+ Numero de Dias del Periodo	179	179	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,80	1,08	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	8,66	11,58	
+ Inventario	1.687.101.042	1.841.636.875	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	34.873.901.888	28.465.606.281	
* Dias Del Periodo	179	179	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,51	0,56	
+ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	97.031.052.687	81.639.191.626	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,34	0,99	
+ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	36.612.080.281	45.941.053.533	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,49	2,10	
+ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	19.768.742.053	21.622.684.946	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,71	2,10	
+ Gastos y Costos Operacionales	41.844.214.718	37.062.228.018	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el período analizado.
/ Pasivo	15.448.296.514	17.616.312.110	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	66,08	85,08	
+ Numero de Dias del Periodo	179	179	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,71	2,10	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,98	1,56	
+ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	24.903.318.219	29.079.436.109	

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	15,02%	18,50%	
+ Excedente o Déficit Operacional	7.397.368.923	8.411.759.202	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	
2. MARGEN NETO	26,88%	19,15%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	13.235.192.809	8.708.745.591	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	49.241.583.641	45.473.987.220	
3. EBITDA	12.378.645.253	10.577.133.525	
+ Ingresos Operacionales	53.406.691.074	46.076.996.287	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	34.873.901.888	28.465.606.281	
- Gastos operacionales	6.970.312.830	8.596.621.737	
+ Depreciaciones y amortizaciones	816.168.897	1.562.365.256	
4. MARGEN EBITDA	23,18%	22,96%	
+ Ebitda	12.378.645.253	10.577.133.525	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	53.406.691.074	46.076.996.287	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	16,22%	13,60%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	13.235.192.809	8.708.745.591	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	81.582.756.173	64.022.879.515	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

13,64%
13.235.192.809
97.031.052.687

10,67% %
8.708.745.591
81.639.191.626

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

15,92%
15.448.296.514
97.031.052.687

21,58% %
17.616.312.110
81.639.191.626

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

14,35%
11.708.762.062
81.582.756.173

26,34% %
16.861.617.424
64.022.879.515

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

15,74%
15.448.296.514
178.931.858
0
97.031.052.687

21,39% %
17.616.312.110
157.328.529
0
81.639.191.626

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%
178.931.858
97.031.052.687

0,19% %
157.328.529
81.639.191.626

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

5. CARGA LABORAL

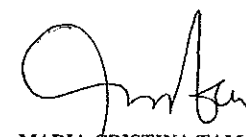
+ Obligaciones Laborales
/ Patrimonio

0,22%
178.931.858
81.582.756.173

0,25% %
157.328.529
64.022.879.515

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)