

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 mayo 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 31/05/2026 y 31/05/2025****Expresado en pesos colombianos****Bajo nuevo marco normativo**

<i>Cód</i>	<i>ACTIVO</i>	<i>may-2026</i>	<i>may-2025</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
ACTIVO CORRIENTE		38.252.255.662	35.160.549.104	5.063.821.033	14%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.425.571.487	2.623.789.822	3.801.781.664	145%
1105	Caja	12.495.697	17.033.353	-4.537.656	-27%
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.413.075.790	2.606.756.469	3.806.319.320	146%
13	CUENTAS POR COBRAR	26.783.209.679	25.695.069.531	1.088.140.148	4%
1319	Prestación de servicios de salud	26.608.611.282	25.588.586.788	1.020.024.495	4%
1324	Subvenciones por cobrar	63.907.513	63.907.513	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	110.690.884	42.575.230	68.115.654	160%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	5.166.681	18.416.674	-13.249.993	-72%
1415	Prestamos concedidos	5.166.681	18.416.674	-13.249.993	-72%
15	INVENTARIOS	1.502.416.524	1.328.517.304	173.899.220	13%
1514	Materiales y suministros	1.502.416.524	1.328.517.304	173.899.220	13%
19	OTROS ACTIVOS	3.535.891.291	5.494.755.772	-1.958.864.481	-36%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	100%
1908	Encargo Fiduciario - Fiduciaria de Inversión	3.535.891.291	5.494.755.772	-1.958.864.481	-36%
ACTIVO NO CORRIENTE		57.637.872.427	33.850.297.634	23.787.574.793	70%
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	33.992.582.565	11.684.805.501	22.307.777.064	191%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	43.383.862.570	20.536.806.189	22.847.056.381	111%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-9.391.280.005	-8.852.000.688	-539.279.317	6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20.136.686.878	21.743.686.926	-1.607.000.049	-7%
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	278.113.252	96.842.967	181.270.285	187%
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)	-9.553.605.627	-7.898.436.096	-1.655.169.531	21%
19	OTROS ACTIVOS	3.449.393.962	362.596.185	3.086.797.777	851%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	3.057.641.519	0	3.057.641.519	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		95.890.128.089	69.010.846.738	28.851.395.826	42%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	695.641.035	286.351.336	409.289.699	143%
8315	Otros bienes y derechos retirados	263.282.561	263.282.561	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	432.358.474	23.068.775	409.289.699	1774%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-695.641.035	-286.351.336	-409.289.699	143%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-695.641.035	-286.351.336	-409.289.699	143%



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 31/05/2026 y 31/05/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	may-2026	may-2025	Variación S	Mag %
PASIVO CORRIENTE		10.745.444.533	7.851.748.072	2.893.696.461	37%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0	0	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	8.390.792.027	5.988.910.309	2.401.881.718	40%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.437.051.782	1.993.203.610	443.848.172	22%
2407	Recursos a favor de terceros	343.997.037	257.868.020	86.129.017	33%
2424	Descuentos de nómina	9.302.648	6.076.053	3.226.595	53%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	137.994.396	118.833.786	19.160.610	16%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2445	Impuestos al valor agregado - IVA	621.473	236.495	384.978	163%
2490	Otras cuentas por pagar	5.461.824.691	3.612.692.345	1.849.132.346	51%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	187.940.425	162.178.991	25.761.434	16%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	187.940.425	162.178.991	25.761.434	16%
29	OTROS PASIVOS	2.166.712.081	1.700.658.772	466.053.309	27%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	2.166.712.081	1.700.658.772	466.053.309	27%
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		14.484.978.985	8.606.442.758	5.878.536.227	68%

Cód	PATRIMONIO	may-2026	may-2025	Variación S	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	81.405.149.104	60.404.403.979	21.000.745.125	35%
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	13.194.693.989	5.470.306.624	7.724.387.364	141%
3280	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	72.801.753	0	72.801.753	100%
TOTAL PATRIMONIO		81.405.149.104	60.404.403.979	21.000.745.125	35%
PASIVO + PATRIMONIO		95.890.128.089	69.010.846.738	26.879.281.352	39%

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. 1001.774.211

(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 31/05/2026 y 31/05/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	may-2026	may-2025	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	42.255.904.161	36.151.458.458	6.104.445.703	16,89%
43	VENTA DE SERVICIOS	42.255.904.161	36.151.458.458	6.104.445.703	16,89%
4312	Servicios de salud	46.415.516.548	36.577.338.110	9.838.178.438	26,90%
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-4.159.612.387	-425.879.652	-3.733.732.735	876,71%
	COSTO DE VENTAS	28.901.405.001	23.860.007.194	5.041.397.807	21,13%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	28.901.405.001	23.860.007.194	5.041.397.807	21,13%
6310	Servicios de salud	28.901.405.001	23.860.007.194	5.041.397.807	21,13%
	RESULTADO BRUTO	13.354.499.160	12.291.451.264	1.063.047.896	8,65%
	GASTOS OPERACIONALES	5.807.335.220	6.713.196.040	-905.860.820	-13,49%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5.163.936.166	5.296.825.561	-132.889.394	-2,51%
5101	Sueldos y salarios	253.728.598	203.941.627	49.786.971	24,41%
5102	Otras contribuciones imputadas	32.716.812	24.893.601	7.823.211	100,00%
5103	Contribuciones efectivas	43.799.788	40.055.839	3.743.949	9,35%
5104	Aportes sobre la nómina	10.728.922	10.244.198	484.724	4,73%
5107	Prestaciones sociales	83.511.614	81.662.238	1.849.376	2,26%
5108	Gastos de personal diversos	2.457.303	64.686.203	-62.228.900	-96,20%
5111	Gastos generales	4.664.515.221	4.833.115.746	-168.600.525	-3,49%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	72.477.908	38.226.108	34.251.800	89,60%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	643.399.054	1.416.370.479	-772.971.425	-54,57%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	709.374.744	-709.374.744	-100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	591.797.048	640.779.743	-48.982.695	-7,64%
5366	Amortización de activos intangibles	51.602.006	66.215.992	-14.613.986	-22,07%
5368	Provisión litigios y demandas	0	0	0	100%
	RESULTADO OPERACIONAL	7.547.163.940	5.578.255.224	1.968.908.716	35,30%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.915.385.477	1.989.312.603	4.926.072.874	247,63%
4430	Subvenciones	6.915.385.477	1.989.312.603	4.926.072.874	247,63%
48	OTROS INGRESOS	551.179.843	395.854.469	155.325.374	39,24%
4802	Financieros	167.842.587	160.604.725	7.237.862	100,00%
4808	Ingresos diversos	383.337.256	235.249.744	148.087.512	100,00%
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	0	0	100,00%
58	OTROS GASTOS	1.819.035.271	2.493.115.672	-674.080.401	-27,04%
5802	Comisiones	3.306.074	568.402	2.737.672	100,00%
5804	Financieros	0	0	0	
5890	Gastos diversos	1.711.523.022	2.492.547.270	-781.024.248	-31,33%
5897	Costos y gastos por distribuir	104.206.175	0	104.206.175	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	13.194.693.989	5.470.306.624	7.724.387.364	141,21%

DANIEL ALFONSO VERGARA TOBÓN

Gerente E.S.E.

C.C. 1.801.774.211

(Ver verificación 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 mayo de 2026

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	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	42.555.904.161	8.451.180.832
4312	Servicios de salud	9.476.730.915	8.378.317.110	8.712.228.366	8.403.131.387	11.445.108.770	46.415.516.548	9.283.103.310
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos (DB)	-1.591.226.664	-702.809.188	-676.945.711	-503.997.992	-684.632.832	-4.159.612.387	-831.922.477
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	28.901.405.001	5.780.281.000
6310	Servicios de salud	5.543.165.854	5.117.432.273	5.930.455.450	6.599.515.884	5.710.835.540	28.901.405.001	5.780.281.000
RESULTADO BRUTO		2.542.538.397	2.558.075.649	2.104.827.205	1.299.617.511	5.049.640.398	13.354.499.160	2.670.899.832
GASTOS OPERACIONALES		1.232.237.016	971.021.614	1.247.575.117	1.079.806.222	1.276.696.250	5.807.335.220	1.161.467.044
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.180.219.490	825.533.033	1.097.104.018	932.259.558	1.128.820.067	5.163.936.166	1.032.787.233
5101	Sueldos y salarios	43.966.346	45.021.464	51.019.390	64.122.534	49.598.864	253.728.598	50.745.720
5102	Contribuciones imputadas	5.599.302	5.599.302	5.599.302	8.568.699	7.350.207	32.716.812	6.543.362
5103	Contribuciones efectivas	8.804.831	8.447.833	7.820.425	10.361.407	8.365.292	43.799.788	8.759.958
5104	Aportes sobre la nómina	2.364.552	2.178.149	2.164.369	1.709.395	2.312.457	10.728.922	2.145.784
5107	Prestaciones sociales	17.259.527	14.701.705	14.673.799	15.891.645	20.984.938	83.511.614	16.702.323
5108	Gastos de personal diversos	0	23.727	2.004.023	265.553	164.000	2.457.303	491.461
5111	Gastos generales	1.102.221.932	749.560.853	1.013.822.710	831.340.325	967.569.401	4.664.515.221	932.903.044
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.000	0	0	0	72.474.908	72.477.908	14.495.582
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	52.017.526	145.488.581	150.471.099	147.545.665	147.876.183	643.399.054	128.679.811
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	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	591.797.048	118.359.410
5366	Amortización de activos intangibles	482.710	11.710.836	15.724.502	11.973.122	11.710.836	51.602.006	10.320.401
RESULTADO OPERACIONAL		1.110.101.381	1.587.054.035	852.252.088	219.812.288	3.772.944.147	7.547.163.940	1.509.432.788
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	85.752.031	6.915.385.477	1.383.077.095
4430	Subvenciones	0	462.293.973	6.249.697.957	117.641.516	85.752.031	6.915.385.477	1.383.077.095
48	OTROS INGRESOS	118.263.128	121.117.494	103.564.719	99.488.280	108.746.222	551.179.843	110.235.969
4802	Financieros	22.909.046	21.175.355	44.226.667	40.709.475	38.822.044	167.842.587	33.568.517
4808	Ingresos diversos	95.354.082	99.942.139	59.338.052	58.778.805	69.924.178	383.337.256	76.667.451
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	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	1.819.035.271	363.807.054
5802	Comisiones	1.465.392	37.760	703.094	1.082.834	16.994	3.306.074	661.215
5804	Financieros	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	1.711.525.022	342.304.604
5897	Costos y gastos por distribuir	0	0	0	104.206.175	0	104.206.175	20.841.235
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.194.649.845	1.348.848.412	6.761.160.574	45.502.791	3.844.532.367	13.194.693.989	2.638.938.798

DANIEL ALCIDES VERÓNORA TOBÓN
Gerente E.S.E.
C.C. 1.001.774.211
(Ver certificación adjunta)

MARÍA CRISTINA TAMAYO TAMAYO
Contadora Pública
C.C. 32.561.644
TP 162746-T

LUIS CARLOS O.
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 31/05/2026 y 31/05/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

DETALLE VARIACIONES	Saldo a mayo 2025	Incrementos	Disminuciones	Saldo a mayo 2026
Capital fiscal	9.925.352.535	0	0	9.925.352.535
Resultado de ejercicios anteriores	45.008.744.820	13.276.357.761	0	58.285.102.580
Resultados de ejercicios anteriores	45.008.744.820	7.733.249.383	0	52.741.994.203
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	0	5.470.306.624	0	5.470.306.624
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	0	72.801.753	0	72.801.753
Resultado del ejercicio	5.470.306.624	13.194.693.989	-5.470.306.624	13.194.693.989
Traslado excedente ejercicio 2025 a excedentes acumulados	5.470.306.624	0	-5.470.306.624	0
Resultado ejercicio 2026	0	13.194.693.989	0	13.194.693.989
TOTAL VARIACIONES	60.404.403.979	26.471.051.749	-5.470.306.624	81.405.149.104


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. 32.561.644
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 31/05/2026 y 31/05/2025

Expresado en pesos colombianos

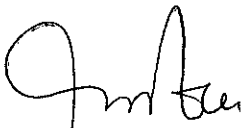
Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	VALOR
11	Efectivo a mayo de 2025	2.623.789.822
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
43	Ventas de servicios	42.255.904.161
63	Costo en ventas de servicios de salud	-28.901.405.001
51	Gastos de administración	-5.163.936.166
15	Variación del inventario	-173.899.220
FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS		8.016.663.773
ACTIVIDADES DE INVERSION		
12	Variación de inversiones	0
13	Variación de clientes	-23.395.917.213
14	Variación de préstamos por cobrar	13.249.993
16	Variación de propiedades, planta y equipo	1.607.000.049
19	Variación en otros activos	-1.127.933.296
23	Variación de préstamos por pagar	0
24	Variación de cuentas por pagar	2.401.881.718
25	Variación de obligaciones laborales	3.010.601.200
27	Variación de provisiones	0
29	Variación de otros pasivos	466.053.309
32	Variación de patrimonio institucional	7.806.051.136
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-643.399.054
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION		-9.862.412.158
OTRAS ACTIVIDADES		
44	Transferencias y subvenciones	6.915.385.477
48	Otros ingresos	551.179.843
58	Otros gastos	-1.819.035.271
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES		5.647.530.049

11 Efectivo a mayo de 2026

6.425.571.487


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 31/05/2026 y 31/05/2025

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

mayo-2026

mayo-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

	18,05	25,47	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos
+ Gastos Operacionales	5.807.335.220	6.713.196.040	respecto a los ingresos operacionales,
+ Gastos no Operacionales	1.819.035.271	2.493.115.672	incluyendo gastos por provisiones y
/ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	depreciaciones.

2. EFICIENCIA OPERACIONAL

	82,14	84,57	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos
+ Costo de Ventas	28.901.405.001	23.860.007.194	incurridos respecto a los ingresos
+ Gastos Operacionales	5.807.335.220	6.713.196.040	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	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

	3,56	4,48	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E.
+ Activo Corriente	38.252.255.662	35.160.549.104	a corto plazo, es decir por cada peso que debe
/ Pasivo Corriente	10.745.444.533	7.851.748.072	cuantos tiene para responder.

2. LIQUIDEZ INMEDIATA

	0,60	0,33	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que
+ Efectivo	6.425.571.487	2.623.789.822	tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto
/ Pasivo Corriente	10.745.444.533	7.851.748.072	plazo, es decir cada peso que se debe cuantos
			se tienen.

3. PRUEBA ACIDA

	3,42	4,31	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la
+ Activo Corriente	38.252.255.662	35.160.549.104	cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus
- Inventarios	1.502.416.524	1.328.517.304	deudas a corto plazo.
/ Pasivo Corriente	10.745.444.533	7.851.748.072	

4. CAPITAL DE TRABAJO

	27.506.811.129	27.308.801.031	\$ Indica los recursos disponibles para operar una
+ Activo Corriente	38.252.255.662	35.160.549.104	vez disminuidas las obligaciones a corto plazo
- Pasivo Corriente	10.745.444.533	7.851.748.072	con que cuenta la E.S.E.

5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA

	2,21	1,37	% Indica el porcentaje que representa la cartera
+ Cuentas por Cobrar	60.775.792.244	37.379.875.031	respecto al capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27.506.811.129	27.308.801.031	

6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO

	0,05	0,05	% Indica el porcentaje de los inventarios que
+ Inventarios	1.502.416.524	1.328.517.304	están representados en el capital de trabajo.
/ Capital de Trabajo	27.506.811.129	27.308.801.031	

7. PUNTO DE EQUILIBRIO

	1,22	1,24	Indica el nivel de ventas periodicas para no
+ Promedio de ingresos	8.451.180.832	7.230.291.692	perder ni ganar.
/ Promedio costos y gastos	6.941.748.044	5.831.366.551	

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	0,70	0,97	
+ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	60.775.792.244	37.379.875.031	
2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	216	155	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,70	0,97	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	7,80	8,35	
+ Inventario	1.502.416.524	1.328.517.304	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	28.901.405.001	23.860.007.194	
* Dias Del Periodo	150	150	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,44	0,52	
+ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	95.890.128.089	69.010.846.738	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,10	1,03	
+ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	38.252.255.662	35.160.549.104	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,10	1,66	
+ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	20.136.686.878	21.743.686.926	
7. ROTACION DE PASIVOS	2,40	3,55	
+ Gastos y Costos Operacionales	34.708.740.221	30.573.203.234	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	14.484.978.985	8.606.442.758	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	62,60	42,23	
+ Numero de Dias del Periodo	150	150	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,40	3,55	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	1,54	1,32	
+ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	27.506.811.129	27.308.801.031	

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	17,86%	15,43%	
+ Excedente o Déficit Operacional	7.547.163.940	5.578.255.224	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	
2. MARGEN NETO	31,23%	15,13%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	13.194.693.989	5.470.306.624	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	42.255.904.161	36.151.458.458	
3. EBITDA	12,350.175.380	7.420.505.355	
+ Ingresos Operacionales	46.415.516.548	36.577.338.110	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	28.901.405.001	23.860.007.194	
- Gastos operacionales	5.807.335.220	6.713.196.040	
+ Depreciaciones y amortizaciones	643.399.054	1.416.370.479	
4. MARGEN EBITDA	26,61%	20,29%	
+ Ebitda	12.350.175.380	7.420.505.355	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	46.415.516.548	36.577.338.110	
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	16,21%	9,06%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	13.194.693.989	5.470.306.624	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	81.405.149.104	60.404.403.979	

6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio
/ Total Activo

13,76%
13.194.693.989
95.890.128.089

7,93% %

5.470.306.624
69.010.846.738

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

15,11%
14.484.978.985
95.890.128.089

12,47% %
8.606.442.758
69.010.846.738

% 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

13,20%
10.745.444.533
81.405.149.104

13,00% %
7.851.748.072
60.404.403.979

% 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

14,91%
14.484.978.985
187.940.425
0
95.890.128.089

12,24% %
8.606.442.758
162.178.991
0
69.010.846.738

% 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

0,20%
187.940.425
95.890.128.089

0,24% %
162.178.991
69.010.846.738

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

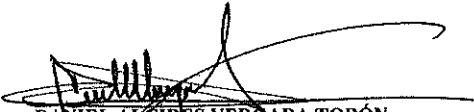
5. CARGA LABORAL

+ Obligaciones Laborales
/ Patrimonio

0,23%
187.940.425
81.405.149.104

0,27% %
162.178.991
60.404.403.979

% Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.


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. 32/561.644

TP 152746-T

(Ver certificación adjunta)