

Santa Fe de Antioquia, 31 de Julio 2025

**Los Suscritos Representante Legal Y Contador Público
Certifican:**

1. Que el conjunto de estados financieros que comprende el estado de situación financiera, estado de resultado individual terminados a 30 de junio de 2025, fueron preparados bajo los requerimientos del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público resolución 414 de 2014, cumplen satisfactoriamente las afirmaciones, explícitas e implícitas relacionadas con existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación y presentación y revelación, en cada uno de sus elementos de conformidad con el artículo 3 del anexo N. 6 del Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.
2. Que los saldos para la presentación de los estados financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
3. Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la preparación y presentación de los estados financieros y los mismos son razonables y están libres de errores materiales.



SANTIAGO VARELA MACIAS
Gerente
E.S.E Hospital San Juan de Dios
Municipio Santa Fe de Antioquia



GONZALO ALBEIRO DUQUE GIL
Contador
TP N. 137816-T
C.C. 71'173.349

	JUNIO 2025	MARZO 2025	Variación	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	42,798,917,272	39,977,248,878	2,821,668,394	
Efectivo y equivalentes al efectivo	7,930,278,104	5,460,180,253	2,470,097,851	45.24%
Inversiones en Instrumentos derivados	115,999,959	115,999,959	0	0.00%
Cuentas por cobrar	33,330,879,542	33,307,124,388	23,755,154	0.07%
Prestamos por cobrar	3,461,628	4,035,939	-574,311	-14.23%
Inventarios	1,418,298,039	1,089,908,339	328,389,700	30.13%
NO CORRIENTE	45,040,297,562	37,989,824,308	7,050,473,254	
Cuentas por cobrar	23,021,511,015	18,583,515,318	4,437,995,697	23.88%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-5,415,627,279	-5,415,627,279	0	0.00%
Propiedades, planta y equipo	26,282,501,786	23,231,128,529	3,051,373,257	13.13%
Otros activos	1,151,912,040	1,590,807,740	-438,895,700	-27.59%
TOTAL ACTIVO	87,839,214,834	77,967,073,186	9,872,141,648	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	57,135,369,649	44,898,022,185	-12,237,347,464	
Prestamos por pagar	2,249,470,537	2,365,357,540	115,887,003	4.90%
Cuentas por pagar	46,479,371,231	38,649,502,009	-7,829,869,222	-20.26%
Beneficios a los empleados	3,011,485,499	2,126,323,598	-885,161,901	-41.63%
Otros pasivos	5,395,042,382	1,756,839,038	-3,638,203,344	-207.09%
PASIVOS NO CORRIENTES	3,168,806,050	5,560,588,262	2,391,782,212	
Beneficios a los empleados	804,839,633	804,839,633	0	0.00%
Provisiones	2,363,966,417	4,755,748,629	2,391,782,212	50.29%
TOTAL PASIVOS	60,304,175,699	50,458,610,447	-9,845,565,252	
PATRIMONIO	27,535,039,132	29,881,413,578	-2,346,374,445	
Capital fiscal	10,868,618,129	10,868,618,129	0	0.00%
Reservas	0	380,280,908	-380,280,908	-100.00%
Resultado de ejercicios anteriores	17,383,850,356	17,366,861,482	16,988,874	0.10%
Resultado del ejercicio	-717,429,352	1,265,653,059	-1,983,082,411	-100.00%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	87,839,214,831	80,340,024,025	-12,191,939,697	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	
Deudoras de control	855,333,071	642,926,434	212,406,637	33.04%
Deudoras por contra (cr)	-855,333,071	-642,926,434	-212,406,637	-33.04%
Pasivos contingentes	1,862,899,632	1,862,899,632	0	0.00%
Acreedoras de control	6,748,297,344	6,700,300,971	47,996,373	0.72%
Acreedoras por el contrario (db)	-8,611,196,976	-8,563,200,603	-47,996,373	-0.56%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
SANTIAGO VARELA MACIAS



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
CAROLINA MARIA RIVERA USUGA



FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T



FIRMA DEL REVISOR
ELMER DE JESUS BRAN BRAN
TP 142610 - T



ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
NIT. 890.982.264-1
ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL



Periodo contable comprendido entre el 01/06/2025 y el 30/06/2025
(Cifras en pesos colombianos) (Redondeo a pesos sin decimales)

	JUNIO 2025	JUNIO 2024	Variación	Variación %
Ingresos por prestación de servicios	51,682,798,673	40,991,615,814	10,691,182,859	26.08%
Margen en la contratacion a favor	0	0	0	0.00%
Margen en la contratacion en contra	0	0	0	0.00%
Costo por prestación de servicios	44,410,833,778	34,832,936,420	9,577,897,358	-27.50%
UTILIDAD BRUTA	7,271,964,895	6,158,679,394	1,113,285,501	
Gastos de administracion y operación	7,281,421,294	6,347,597,897	933,823,397	-14.71%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	406,395,244	282,785,353	123,609,891	-43.71%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	-415,851,643	-471,703,856	55,852,213	
OTROS INGRESOS	2,169,435,384	3,746,591,849	-1,577,156,465	
Subvenciones	1,560,328,448	1,358,978,143	201,350,305	14.82%
Ingresos financieros	44,978,521	58,410,672	-13,432,151	-23.00%
Ingresos diversos	564,128,415	2,329,203,034	-1,765,074,619	-75.78%
OTROS GASTOS	2,471,013,093	2,009,234,934	461,778,159	
Gastos financieros	226,658,210	312,667,982	-86,009,772	27.51%
Otros gastos diversos	2,244,354,883	1,696,566,952	547,787,931	-32.29%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-717,429,352	1,265,653,059	-1,983,082,411	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
SANTIAGO VARELA MACIAS

FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
CAROLINA MARIA RIVERA USUGA

FIRMA REVISORIA FISCAL
ELMER DE JESUS BRAN BRAN
TP 142610 - T



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SANTA FE DE ANTIOQUIA

VIGILADO Supersalud 

NIT. 890.982.264-1

ANALISIS FINANCIERO

jun-25 mar-25

(Cifras en pesos colombianos) (Redondeo a pesos sin decimales)

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	18.87	20.39	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones, a junio de 2025 los gastos totales representan un 18.87% de los ingresos operacionales
+ Gastos Operacionales	7,281,421,294	6,347,597,897	
+ Gastos no Operacionales	2,471,013,093	2,009,234,934	
/ Ingresos Operacionales	51,682,798,673	40,991,615,814	

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	100.02	100.46	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos impuestos, contribuciones y tasas, a junio de 2025 los costos y gastos operacionales representan un 100.02% de los ingresos operacionales
+ Costo de Ventas	44,410,833,778	34,832,936,420	
+ Gastos Operacionales	7,281,421,294	6,347,597,897	
/ Ingresos Operacionales	51,682,798,673	40,991,615,814	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0.75	0.89	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuenta con 0.75 pesos para responder
+ Activo Corriente	42,798,917,272	39,977,248,878	
/ Pasivo Corriente	57,135,369,649	44,898,022,185	

2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.14	0.12	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que se debe se cuenta con 0.14 para responder
+ Efectivo	7,930,278,104	5,460,180,253	
/ Pasivo Corriente	57,135,369,649	44,898,022,185	

2. PRUEBA ACIDA	0.72	0.87	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo. Es decir por cada peso que se debe se cuenta con 0.72 pesos para responder
+ Activo Corriente	42,798,917,272	39,977,248,878	
- Inventarios	1,418,298,039	1,089,908,339	
/ Pasivo Corriente	57,135,369,649	44,898,022,185	

3. ROTACION DE CARTERA	1.55	1.23	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	51,682,798,673	40,991,615,814	
/ Deudores Cliente	33,330,879,542	33,307,124,388	

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	116.08	146.26	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobr	1.55	1.23	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	5.75	5.63	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,418,298,039	1,089,908,339	
/ Costo De Ventas	44,410,833,778	34,832,936,420	
* Dias Del Periodo	180	180	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.03	0.03	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,418,298,039	1,089,908,339	
/ Costo De Ventas	44,410,833,778	34,832,936,420	

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.59	0.53	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	51,682,798,673	40,991,615,814	
/ ACTIVO TOTAL	87,839,214,834	77,967,073,186	

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1.21	1.03	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	51,682,798,673	40,991,615,814	
/ ACTIVO CORRIENTE	42,798,917,272	39,977,248,878	

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1.97	1.76	Indica el número de veces que ha rotado el
------------------------------------	-------------	-------------	--

+ INGRESOS OPERACIONALES	51,682,798,673	40,991,615,814	activo fijo.
/ ACTIVO FIJO NETO	26,282,501,786	23,231,128,529	

9. ROTACION DE PASIVOS

	0.90	0.86	
+ Gastos Y Costos Operacionales	54,163,268,165	43,189,769,251	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado
/ Pasivo	60,304,175,699	50,458,610,447	

10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR

	200.41	210.29	Indica los dias para pagar
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	
/ Indice de Rotacion	0.90	0.86	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL

	-0.80%	-1.15%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Operacional	-415,851,643	-471,703,856	
/ Ingresos Operacionales	51,682,798,673	40,991,615,814	

2. MARGEN NETO

	-1.39%	3.09%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-717,429,352	1,265,653,059	
/ Ingresos Operacionales	51,682,798,673	40,991,615,814	

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO

	-2.61%	4.24%	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-717,429,352	1,265,653,059	
/ Total Patrimonio	27,535,039,132	29,881,413,578	

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO

	-0.82%	1.62%	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	-717,429,352	1,265,653,059	
/ Total Activo	87,839,214,834	77,967,073,186	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS

	68.65%	64.72%	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	60,304,175,699	50,458,610,447	
/ Total Activo	87,839,214,834	77,967,073,186	

2. APALANCAMIENTO

	219.01%	168.86%	Indica el porcentaje del pasivo con respecto al patrimonio, es decir que el 219.01% del patrimonio esta representado en las deudas
+ Pasivo Total	60,304,175,699	50,458,610,447	
/ Patrimonio	27,535,039,132	29,881,413,578	

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL

	4.34%	3.76%	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas
+ Obligaciones Laborales	3,816,325,132	2,931,163,231	
/ Total Activo	87,839,214,834	77,967,073,186	

4. CARGA LABORAL

	13.86%	9.81%	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	3,816,325,132	2,931,163,231	
/ Patrimonio	27,535,039,132	29,881,413,578	



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
SANTIAGO VARELA MACIAS



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
CAROLINA MARIA RIVERA USUGA



FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T



FIRMA DEL REVISOR
ELMER DE JESUS BRAN BRAN
TP 142610 - T



NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO JUNIO 2025 SITUACIÓN FINANCIERA

Las presentes notas mensuales a los Estados Financieros son elaboradas de acuerdo a la resolución 182 de 2017, por la cual se incorpora los procedimientos para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales.

Para el mes de junio de 2025, los hechos más relevantes que no son recurrentes y que tuvieron un efecto material significativo en la estructura financiera de la entidad fueron:

1. Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable.

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
CONTRIBUTIVO	10.347'751.055	20.31
SUBSIDIADO	24.264'031.253	47.64
MEDICINA PREPAGADA	90'363.608	0.18
IPS PRIVADAS	144'700.361	0.28
IPS PÚBLICAS	207'626.178	0.41
CIAS ASEGURADORAS	142'247.806	0.28
ESPECIAL	939'521.089	1.84
PARTICULARES	121'298.319	0.24
SOAT	5.738'836.796	11.27
SUBSIDIO A LA OFERTA	170'563.024	0.33
ARL	458'814.072	0.90
FOSYGA ECAT	7.795'314.592	15.30
OTROS DEUDORES	373'183.028	0.73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	142'512.097	0.29
TOTAL CARTERA	50.936'763.278	100

Durante el mes de junio de 2025 se recaudó un total de 6.265 millones, dentro de las principales estrategias que se adelantaron desde el área de cartera para mejorar el recaudo tenemos:

- Circulación de la cartera con todas las entidades morosas, donde se evalúa y se realiza un plan de trabajo para adelantar y subsanar todos los pendientes, dando como resultado actas de acuerdos de pagos mediante conciliaciones aumentando el flujo de recursos.
- Se envía la cartera a las entidades para iniciar el proceso de cobro y cortar la prescripción.



Con el cruce de cartera se empieza a subsanar los pendientes tales como: las facturas sin registro se soportan con el sello de recibido por parte de las ERP (Entidad Responsable de Pago); las facturas con glosas se solicita cita de conciliación; las facturas devueltas se envía archivo al área de auditoria para trámite pertinente; facturas canceladas se procede a verificar el pago e iniciar el proceso para su descargue; facturas prescritas se realiza trazabilidad de cobro a la entidad y se soporta con su radicado para iniciar proceso de reclamación; facturas auditadas o en proceso de pago se solicita el pago de dichas facturas o en su defecto se hace acuerdo de pago; facturas con acta de conciliación se verifica la autenticidad del acta la cual se lleva a comité de sostenibilidad financiera para su aprobación y posterior descargue, de acuerdo a la política contable.

ENTIDADES CON RECAUDO MAS REPRESENTATIVO			
NIT	NOMBRE	VALOR	PORCENTAJE
900156264	NUEVA EPS	2.465'198.290	39.35
900604350	SAVIASALUD (ALIANZA)	1.858'418.367	29.66
900226715	COOSALUD EPS S.A	860'450.762	13.73
860002400	PREVISORA	280'240.125	4.47
860002184	AXA COLPATRIA	211'499.233	3.38
890907569	MUNICIPIO DE SANTA FE	138'740.000	2.21
800088702	SURA EPS y EPSS	105'629.680	1.69
860013037	MUNDIAL DE SEGUROS	100'003.018	1.60
890900286	DSSA	34'971.068	0.56
	OTRAS ENTIDADES	210'325.932	3.35
	TOTAL	6.265'476.475	100.00

Las entidades con mayor recaudo en el mes de junio de 2025 fueron:

NUEVA EPS: con un recaudo de \$ 2.465'198.290, comparado con el mes anterior obtuvo un aumento de 2.173 millones. Para este mes de junio el porcentaje de recaudo fue del 39.35%. De igual forma se viene avanzando con el trabajo de depuración de anticipos buscando la disminución de los mismos cada mes. También se continúa con el trabajo de conciliación y depuración de las vigencias anteriores para lograr sanear la cartera. Es una entidad con muchas dificultades en lo referente a devolución, glosa y aplicación de anticipos; se envió comunicado solicitando el histórico de pagos con el objetivo de realizar aplicación masiva a los anticipos, estamos a la espera de respuesta por parte de la Nueva Eps.



SAVIA SALUD: se generó un recaudo del mes de \$ 1.858'418.367, comparado con el mes anterior tuvo una disminución de 1.700 millones. Del total del recaudo de cartera del mes de junio de 2025 el 29.66% corresponde a Savia. Se continúa con el proceso de cobro mes a mes según lineamientos del área de cartera ante la EPS con el fin de incrementar el giro, para lo cual se viene trabajando en aumentar la facturación y por ende la radicación. Importante también resaltar la gestión que realiza día a día la gerencia visitando la EPS con el fin que no se caiga el recaudo.

COOSALUD EPS: con un recaudo de \$ 860'450.762, representa el 13.73% del total del recaudo del mes; comparado con el mes anterior tuvo una disminución de 860 millones. Continuamos con el proceso de seguir jalonando el envío de soportes de las devoluciones y glosas ante la entidad; sin embargo, en el mes de noviembre 2024 el gobierno nacional intervino esta entidad, lo que ha dificultado los pagos, envío de soportes y aumento de las glosas y devoluciones.

SOAT: El Soat se viene radicando dentro de los tiempos establecidos hasta donde es posible, para poder obtener un flujo de recursos más constante y a corto plazo; sin embargo, no se cumple con la totalidad de la radicación dado que se quedan facturas pendientes para ser radicadas por falta de algún tipo de documento; Ejemplo de ello es el tema de material de osteosíntesis. Es de anotar que el soat glosa el 50% de la facturación radicada lo que implica una disminución en el flujo de recursos.

Los soat con mayor recaudo en el mes de junio son en su orden Previsora \$280'240.125 representa el 4.47% del total del recaudo del mes; Axa Colpatria \$211'499.233 representa el 3.38% del total del recaudo del mes; Mundial de Seguros \$100'003.018 representa el 1.60% del total del recaudo del mes.

MUNICIPIO DE SANTA FE: con un recaudo de \$138'740.000, el cual corresponde a pago de salud pública, representa el 2.21% del total del recaudo del mes.

SURA EPS: con un recaudo de \$105'629.680, es una Entidad que ha venido creciendo de manera progresiva en usuarios trasladados a la EPS debido a la liquidación de otras, lo que implica un aumento de los recursos del régimen contributivo y subsidiado, pero hace poco decidieron solicitar la autorización para retirarse del SGSSS, lo que genera inconvenientes en los pagos a la IPS, sin embargo el giro en junio 2025 fue de \$105, donde se evidencia una disminución de \$ 88 millones comparado con el mes anterior. El tema de devoluciones injustificadas aún no se ha logrado cerrar del todo, siguen en proceso de dar solución por parte de Sura EPS por que la ESE ya envió la información requerida para tal fin. De igual manera se siguen realizando las gestiones para mejorar el recaudo desde la gerencia, subgerencia financiera y cartera de la ESE.

DSSA: Se espera que para este año 2025 se continúe con reuniones con la auditora asignada al hospital con el fin de resolver situaciones que se puedan presentar con la facturación generada y



radicada del año 2025 y así lograr una proyección de pagos lo antes posible; para el mes de junio el recaudo fue de \$34'971.068, representa el 0.56% del total del recaudo del mes.

2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el mes de mayo de 2025, se compraron equipos que entraron a mejorar la PPE (Propiedad, Planta y Equipo) de la empresa y así poder prestar un mejor servicio a sus usuarios; dentro de los equipos adquiridos tenemos:

- En junio se compró a Jorge Villada, Nit 1.042.061.682, sesenta sillas de oficina por valor de \$35'789.760, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.
- En junio se compró a Distribuciones El Madero, Nit 901.738.604, dos minisplit por valor de \$8'020.600; 1 deshumificador por valor de 4'641.000, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.
- En junio se compró a NTK I&C, Nit. 901.441.430, ocho servidores por valor de \$1295.626'703, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.
- En junio se compró a Biotronitech, Nit 860.506.831, una pinza para el agarre de fragmentos de cálculos por valor de \$6'802.881, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.

3. Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable.

CONCEPTO	30/06/2025	30/03/2025	VARIACION
Proveedores	39.771'043.542	35.389'037.161	-4.382'006.381
Recaudo a favor de terceros	3.082'655.831	1.222'726.450	-1.859'929.381
Descuentos de nómina	148'816.618	110'807.555	-38'009.063
Retención en la fuente por pagar	159'695.573	102'119.976	-57'575.597
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	1.774'851.491	1.774'851.491
Impuesto al valor agregado IVA	466.152	233.076	-233.076
Otras cuentas por pagar	3.316'693.515	49'726.300	-3.266'967.215
TOTAL	46.479'371.231	38.649'502.009	-7.829'869.222

Las cuentas por pagar por bienes y servicios al 30 de junio de 2025 ascendieron a la suma de \$43.236'553.675, sin incluir recaudo a favor de terceros (estampillas), Retención en la fuente, impuestos contribuciones y tasas por pagar y el iva; de los cuales el 35.80% pertenece a facturas adeudadas a las asociaciones Sindicales como son Asociación Sindical Profesionales de la Salud, Core, Sintravid, Sintracorp y Fundación San Juan de Dios; con las cuales se tiene contratado el personal por prestación de servicios y equivale a facturas con vencimiento superiores a 60 días.



CORE	11.368'133.524
ASOCIACION SINDICAL PROFESIONALES DE LA SALUD	3.090'828.840
SINTRAVID	2.051'669.568
SINDICATO DEL GREMIO DE LA SALUD SINTRACORP	17'526.459
FUNDACION SAN JUAN DE DIOS	111'117.506
TOTAL	16.639'275.897

Los proveedores adeudados más significativos en compra de medicamentos, dispositivos médicos y osteosíntesis son:

DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA	6.383'069.213
RED UT	2.854'123.055
COHAN	1.354'810.162
NTK&C	1.300'252.111
FUNDACION INSTITUTO NEUROLOGICO	579'513.671
M&M DIAGNOSTIC	574'666.175
H&T DISTRIBUCIONES MEDICAS	554'295.272
JAMAL MEDICAL	552'093.686
UROLOGIA INTEGRAL DE OCCIDENTE	540'444.540
TIENDA MEDICA MEDELLIN	528'745.830
RED UT	498'015.956
RP DENTAL	411'708.449
ALMA UT	402'139.596
SYD	358'462.717
REPRESENTACIONES Y DISTRIB. HOSPITALARIAS	280'052.729
MEDIGASTRO	269'208.235
BIO-EFICIENT	259'028.936
MUNDO ESCOL	251'940.308
BIOTRONITECH COLOMBIA	238'594.158
MARKETING INTERNACIONAL	209'295.565
UNION TEMPORAL CARDIOVITAL	206'452.625



LABORATORIO CLINICO CENTRAL DE REFERENCIA	187'367.184
PROVIGASA	185'050.407
ENERGIA Y DESARROLLO DE PROYECTOS	176'922.906
M2 INGENIERIA Y DESARROLLO	156'902.980
DISMERQ	146'945.771
CENTRO CITODIAGNOSTICO GINECOLOGICO	134'101.677
UGISO	133'788.595
CENTRO MEDICO OFTALMOLOGICO	132'953.459
RONELLY	119'735.406
INTECBIO GROUP	117'227.191
HEAL THEAM	116'543.743
MEDIPROB	114'404.786
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	107'646.846
DISTRIBUIMOS LFDO	105'771.781
TOTAL	20.542'275.721

Durante el mes de junio de 2025 se realizaron pagos por valor de \$6.463'628.512 de los cuales los más representativos son:

SINDICATOS	\$ 2.953'276.016
NOMINA PERSONAL DE PLANTA	\$ 1.512'300.764
COHAN	\$ 254'338.667
DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA	\$ 243'467.483
M&M DIAGNOSTIC	\$ 200'290.515
HEALT TEAM	\$ 94'783.011
DISMERQ	\$ 92'387.797
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLIN	\$ 87'815.135
BIOTRONITECH COLOMBIA	\$ 87'498.130
DISTRIBUCIONES EL MADERO	\$ 60'000.000
SOLUCIONES MULTIPLES	\$ 57'402.834
UROLOGIA INTEGRAL	\$ 50'000.000
H&T DISTRIBUCIONES	\$ 46'092.522
REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS	\$ 37'626.719
UGISO	\$ 25'212.559
SERRMAS S.A.S	\$ 23'656.050
ASISTIR BIOMEDICA	\$ 23'419.624
COCO INVERSIONES	\$ 23'132.266



HECTOR DARIO RIOS	\$	22'380.260
FUNDACION INSTITUTO NEUROLOGICO DE COLOMBIA	\$	22'081.500
SOLUCIONES CUATRO GRADOS	\$	21'939.200
417 EXPRESS	\$	15'156.000
DATECSA	\$	14'978.781
UNE EPM	\$	14'530.041
IT & SECURITE	\$	13'516.346
OTROS	\$	466'346.292
TOTAL	\$	6.463'628.512

4. Resultado del ejercicio:

Paralelo Ingresos Vs Costos y Gastos

MES	INGRESOS	COSTOS	GASTOS	RESULTADO	RECAUDO
ENERO	8.458'338,412	5.964'058,900	1.674'584,701	819'694,811	5.635'896,546
FEBRERO	8.016'798.293	7.415'026.890	1.425'776.235	-824'004.832	6.724'119.701
MARZO	8.977'918.339	8.195'722.073	1.885'184.027	-1.102'987.761	6.307'577.785
ABRIL	8.170'798.179	8.190'509.480	1.611'873.649	-1.631'584.950	7.686'226.438
MAYO	9.841'370.414	7.286'704.772	1.804'679.839	749'985.803	6.735'415.276
JUNIO	10.387'010.420	7.358'811.663	1.756'731.180	1.271'467.577	6.265'476.475
TOTAL	53.852'234,057	44.410'833,778	10.158'829,631	-717'429,352	39.354'712,221

En el mes de junio de 2025 se observa un resultado positivo (utilidad) de \$ 1.271'467.577, y utilidad acumulada pérdida de \$717'429.352, Para el resultado de la operación como tal, es decir la prestación del servicio, la situación se da debido a lo siguiente:

La facturación tuvo un incremento significativo debido principalmente a mejor contratación de tarifas con las diferentes entidades lo que impactó favorablemente los ingresos; además ya se cuenta con tomógrafo propio y se empezó a utilizar el área nueva (área 8) como alternativa de urgencias y hospitalización.

Para este mes los costos y gastos tuvieron un comportamiento adecuado, el cual se debe continuar cumpliendo para alcanzar no solo un equilibrio en el resultado, si no que se absorba la pérdida que se trae de meses anteriores, (costos 70.85, gastos 16.91); de seguir con esta proyección en los próximos 3 meses estaríamos recuperando la pérdida acumulada que se tiene; sin embargo el recaudo estuvo muy por debajo de la meta, pues solo alcanzó un 60.32% de lo facturado, por tal razón se debe diseñar estrategias que apunten a mejorar dicho recaudo, (meta mensual 85% de lo facturado)

Facturas que no llegaron en junio de 2025 y que se provisionaron:

PROVEEDOR	VALOR
Core	844'941.357
Conexiones Especialistas	1.925'632.182



Fundación San Juan de Dios	134'959.864
Health Team	11'000.000
Ebas Santa Fe	98'804.000
Ebas Abriaquí	60'400.000
Medriprob	81'738.000
Medigastro	47'360.912
Coco Inversiones	27'473.000
Departamento de Antioquia	10'638.800
TOTAL	3.242'948.115

RESULTADO OPERACIONAL

MES	INGRESOS	COSTOS	GASTOS	RESULTADO	RECAUDO
ENERO	8.363'493.322	5.964'058.900	999'556.927	1.399'877.495	5.635'896,546
FEBRERO	7.917'490.855	7.415'026.890	1.209'150.093	-706'686.128	6.724'119.701
MARZO	8.866'038.183	8.195'722.073	1.236'051.419	-565'735.309	6.307'577.785
ABRIL	8.055'071.958	8.190'509.480	1.309'235.684	-1.444'673.206	7.686'226.438
MAYO	9.194'013.063	7.286'704.772	1.430'144.293	477'163.998	6.735'415.276
JUNIO	9.286'691.292	7.358'811.663	1.503'678.122	424'201.507	6.265'476.475
TOTAL	51.682'798,673	44.410'833,778	7.687'816,538	-415'851.643	39.354'712,221

Se observa una utilidad operacional positiva de 424 millones debido al incremento de la facturación producto de la contratación con las diferentes entidades, con nuevas y mejores tarifas para la E.S.E, así como también el hecho de tener tomógrafo propio y nueva área 8 para el manejo de pacientes de urgencias y hospitalización, todo esto ha mejorado la facturación en el servicio de tomografías y así poder contrarrestar el impacto negativo que se trae de meses anteriores; otra estrategia que se espera ayude a mejorar el resultado operacional es el plan de austeridad implementado por la administración de la E.S.E. el cual está encaminado a reducir los costos y gastos de la institución, así mismo apuntar a las siguientes metas: facturación mensual 8.500 millones; costos promedio mensual 82% de lo facturado (7.000 millones); gastos promedio mensual 15% de lo facturado (1.275 millones); utilidad promedio mensual 3% (225 millones).

Analizando por separado cada uno de los componentes del resultado encontramos:

INGRESOS:

En el mes de junio se observa un aumento en los ingresos de 1% con respecto al mes anterior.



COMPARATIVO COSTOS MAYO- JUNIO 2025:

CONCEPTO	MAYO 2025	JUNIO 2025	VARIACIONES
Sueldos y Salarios	4.833'290.917	5.269'683.636	-436'392.719
Contribuciones Imputadas	9'514.726	10'122.347	-607.621
Contribuciones Efectivas	146'876.828	157'467.909	-10'591.081
Aportes Sobre la Nómina	30'265.700	43'517.700	-13'252.000
Generales	404'522.706	367'764.516	36'758.190
Materiales	1.746'456.346	1.288'267.314	458'189.032
Depreciación	115'777.549	221'988.241	-106'210.692
TOTALES	7.286'704.772	7.358'811.663	-72'106.891

Haciendo un paralelo de los costos entre mayo y junio de 2025, se observa un incremento de 72 millones, donde sueldos y salarios y materiales es el factor que más influyó en dicha variación debido a que al corte de junio se pagó la prima de servicios, así mismo material disminuyó debido a un menor consumo interno de bienes, lo que impacto positivamente el resultado de la operación.

COMPARATIVO GASTOS MAYO - JUNIO 2025:

CONCEPTO	MAYO 2025	JUNIO 2025	DIFERENCIA
Sueldos y Salarios	282'907.654	268'505.083	14'402.571
Contribuciones Imputadas	10'142.279	20'886.895	-10'744.616
Contribuciones Efectivas	108'882.087	115'576.356	-6'694.269
Aportes Sobre la Nómina	21'274.500	28'855.700	-7'581.200
Prestaciones Sociales	236'053.016	270'915.745	-34'862.729
Gastos de Personal Diverso	20'854.275	0	20'854.275
Generales	554'064.540	716'935.265	-162'870.725
Impuestos, contribuciones y tasas	62'815.933	10'638.800	52'177.133
Provisiones, Depreciaciones, Deterioro	133'150.009	71'364.278	61'785.731
Otros Gastos (Glosas)	374'535.546	253'053.058	121'482.488
TOTALES	1.804'679.839	1.756'731.180	47'948.659

Las principales variaciones se presentaron en Gastos generales, y otros gastos (glosas) debido a que en el mes de junio se concilió y aceptó un menor valor en glosas.

RECOMENDACIONES

- Organizar al 100% las parametrizaciones de los maestros que generan información a contabilidad, toda vez que una vez se genera las interfaces contables, estas no pasan la totalidad de la información, razón por la cual el proceso de revisión se hace de manera manual mediante ajustes, generando reprocesos; si bien es cierto que la información una vez revisada es igual tanto en los módulos como en contabilidad se genera dudas e incertidumbre en los informes, debido a que la información no tiene una buena trazabilidad para que fluya de manera natural; además los informes y reportes que se tienen que hacer a cada una de las entidades de control como son: medios magnéticos, chip, siho, circular 016 y demás, en estos momentos no se generan de manera automática desde el software, sino que se hacen de manera manual incrementando el margen de error en la elaboración de cada uno de ellos.
A la fecha se ha logrado solucionar las parametrizaciones de devolución de anticipos, las notas crédito NC y NG de cartera, se logró organizar un reporte automático para liquidación de estampillas municipales, se organizó los conceptos de Abriaquí, se montó ticket a servinte con los casos de boletín de caja, correlación entre base de datos de admisiones y contabilidad entre otros.
- Realizar los cierres definitivos de los módulos que generan información a contabilidad el último día del mes y de quedar algo pendiente hacerlo al mes siguiente, excepto el mes de diciembre que se daría un plazo más amplio por efectos de cierre anual; lo anterior garantiza el control de consecutivos en cada uno de los documentos soportes (facturas, recibos, egresos, notas débito, notas crédito etc.)
- Adelantar la gestión necesaria desde el área de cartera para que se logre identificar los anticipos realizados por las diferentes entidades responsables de pago, y así poder afectar la cartera en estos valores y tener unos saldos más precisos sobre los montos adeudados.

Reporte del área de cartera del comportamiento de los anticipos para el mes de junio

Los anticipos se incrementaron para el mes de junio de 2025 en las entidades Coosalud y Nueva eps en 3.325 millones de pesos debido a lo siguiente:

Coosalud: para el caso capitado, esta entidad valida el cumplimiento de metas el cual es demasiado lento lo que retrasa el envío de los soportes para aplicar los anticipos y en el tema de evento, está pendiente los soportes de septiembre los cuales no fueron enviados en su momento debido a un proceso interno de Coosalud de migración de información a otro



sistema; dicha información fue suministrada de forma verbal en la reunión de mesas de circular 030 realizada en la ciudad de Medellín.

Nueva eps: Con esta entidad ha sido un tema álgido en la cartera. En general se trabaja bastante en el logro de los soportes para su respectiva aplicación dentro del mes; se solicitó histórico de pagos para así descargar los anticipos, sin embargo, no lo han enviado continuamos pendiente del envío de esta información.

- La cartera de empresas con vencimiento mayor a 360 días viene en aumento, por tal razón se recomienda diseñar estrategias que permitan aumentar su recaudo (circularización de cartera, mesas de trabajo, llamadas telefónicas, cobro coactivo etc.); esto mejoraría la gestión de recaudo de dicha cartera.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Santiago Varela Macias', written over a circular stamp or seal.

SANTIAGO VARELA MACIAS
Representante Legal

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Gonzalo Duque Gil', written in a cursive style.

GONZALO DUQUE GIL
Contador