

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA**  
**YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**Periodo Contable Terminado el 31/10/2022 y 31/10/2021**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

Código	Descripcion	31/10/2022	31/10/2021	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
<b>ACTIVOS</b>						
	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>776.078.059</b>	<b>1.010.351.016</b>	<b>-234.272.957</b>	<b>-23,19%</b>	<b>18,86%</b>
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	23.790.165	54.244.500	-30.454.335	-56,14%	0,58%
1105	Caja	2.206.630	1.986.294	220.336	11,09%	0,05%
1110	Bancos y corporaciones	21.583.535	52.258.206	-30.674.671	-58,70%	0,52%
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>646.911.339</b>	<b>860.390.653</b>	<b>-213.479.315</b>	<b>-24,81%</b>	<b>15,72%</b>
1319	Prestacion de servicios de salud	620.282.702	853.860.807	-233.578.105	-27,36%	15,07%
1324	Subvenciones por Cobrar	16.822.640	5.229.846	11.592.794	0,00%	0,41%
1384	Otras cuentas x cobrar	9.805.997	1.300.000	8.505.997	0,00%	0,24%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
14	<b>Prestamos por Cobrar</b>	<b>5.606.363</b>	<b>24.408.691</b>	<b>-18.802.328</b>	<b>-77,03%</b>	<b>0,14%</b>
1415	Creditos a Empleados	8.625.306	24.408.691	-15.783.385	-64,66%	0,21%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)	-3.018.943	0	-3.018.943	0,00%	-0,07%
15	<b>Inventarios</b>	<b>79.647.720</b>	<b>54.734.631</b>	<b>24.913.090</b>	<b>45,52%</b>	<b>1,94%</b>
1514	Materiales y suministros	79.647.720	54.734.631	24.913.090	45,52%	1,94%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
19	<b>Otros activos</b>	<b>20.122.472</b>	<b>16.572.541</b>	<b>3.549.931</b>	<b>21,42%</b>	<b>0,49%</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	20.122.472	16.572.541	3.549.931	21,42%	0,49%
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>3.339.283.083</b>	<b>3.563.103.785</b>	<b>-223.820.702</b>	<b>-6,28%</b>	<b>81,14%</b>
12	<b>Inversiones e Instrumentos derivados</b>	<b>41.161.664</b>	<b>44.338.398</b>	<b>-3.176.734</b>	<b>-7,16%</b>	<b>1,00%</b>
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	41.161.664	44.338.398	-3.176.734	-7,16%	1,00%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>482.714.400</b>	<b>630.250.154</b>	<b>-147.535.754</b>	<b>-23,41%</b>	<b>11,73%</b>
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo	561.942.707	842.823.879	-280.881.173	-33,33%	13,65%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	-79.228.306	-212.573.725	133.345.419	-62,73%	-1,93%
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>1.425.043.260</b>	<b>1.376.497.588</b>	<b>48.545.672</b>	<b>3,53%</b>	<b>34,63%</b>
1605	Terrenos	477.160.000	477.160.000	0	0,00%	11,59%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones	869.359.500	869.359.500	0	0,00%	21,12%
1645	Plantas, ductos y tuneles	19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,46%
1655	Maquinaria y equipo	5.185.713	5.185.713	0	0,00%	0,13%
1660	Equipo médico y científico	208.392.527	113.984.927	94.407.600	82,82%	5,06%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	19.793.900	19.793.900	0	0,00%	0,48%
1670	Equipos de comunicación y computación	77.954.796	38.178.880	39.775.916	104,18%	1,89%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	212.907.400	211.289.000	1.618.400	0,77%	5,17%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria	3.872.400	3.872.400	0	0,00%	0,09%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equi	-468.582.976	-381.326.732	-87.256.244	22,88%	-11,39%
19	<b>Otros activos</b>	<b>1.390.363.759</b>	<b>1.512.017.645</b>	<b>-121.653.886</b>	<b>-8,05%</b>	<b>33,78%</b>
1902	Plan de activos beneficios a empleados	5.710.603	5.710.603	0	0,00%	0,14%
1904	Encargo Fiduciario	912.101.907	1.077.578.433	-165.476.526	-15,36%	22,16%
1951	propiedad de inversion	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	10,39%
1970	Intangibles	191.127.480	127.462.480	63.665.000	49,95%	4,64%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-146.336.231	-126.493.871	-19.842.360	15,69%	-3,56%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.115.361.142</b>	<b>4.573.454.801</b>	<b>-458.093.659</b>	<b>-10,02%</b>	<b>100,00%</b>
8	<b>Cuentas de Orden Deudora</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
83	<b>Deudoras de control</b>	<b>105.207.637</b>	<b>26.553.527</b>	<b>78.654.110</b>	<b>296,21%</b>	<b>2,04%</b>
8390	Otras Cuentas deudoras	21.350.000	21.350.000	0	0,00%	0,00%
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud	83.857.637	5.203.527	78.654.110	1511,55%	2,04%
89	<b>Deudoras por contra (cr)</b>	<b>-105.207.637</b>	<b>-26.553.527</b>	<b>-78.654.110</b>	<b>296,21%</b>	<b>-2,56%</b>
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-105.207.637	-26.553.527	-78.654.110	296,21%	-2,56%

<b>PASIVOS</b>						
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.161.217.077</b>	<b>1.265.007.556</b>	<b>-103.790.479</b>	<b>-8,20%</b>	<b>28,22%</b>
23	<b>Prestamos por pagar</b>	<b>47.779.170</b>	<b>57.335.005</b>	<b>-9.555.835</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,16%</b>
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	47.779.170	57.335.005	-9.555.835	-16,67%	1,16%
24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>626.435.271</b>	<b>583.041.840</b>	<b>43.393.431</b>	<b>7,44%</b>	<b>15,22%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	274.473.821	179.689.753	94.784.068	52,75%	6,67%
2407	Recursos a favor de Terceros	101.596.303	91.309.909	10.286.394	11,27%	2,47%
2424	Descuentos de Nomina	21.633.841	30.580.672	-8.946.831	-29,26%	0,53%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	3.561.076	2.058.247	1.502.829	73,01%	0,09%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	9.722.734	422.872	9.299.862	2199,21%	0,24%
2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA	2.374.547	0	2.374.547	#DIV/0!	0,06%
2490	Otras Cuentas por Pagar	213.072.949	278.980.387	-65.907.438	-23,62%	5,18%
25	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>487.002.636</b>	<b>624.630.711</b>	<b>-137.628.075</b>	<b>-22,03%</b>	<b>11,83%</b>

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA**  
**YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**Periodo Contable Terminado el 31/10/2022 y 31/10/2021**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

Código	Descripción	31/10/2022	31/10/2021	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	487.002.636	624.630.711	-137.628.075	-22,03%	11,83%
<b>29</b>	<b>Otros Pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	0	0	0,00%	0,00%
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0	0	0,00%	0,00%
	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>951.007.475</b>	<b>1.117.817.676</b>	<b>-166.810.201</b>	<b>-14,92%</b>	<b>23,11%</b>
23	Prestamos por pagar	0	0	0	0,00%	0,00%
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0	0	0	0,00%	0,00%
25	Beneficios a los Empleados	912.101.907	1.078.912.108	-166.810.201	-15,46%	22,16%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones	912.101.907	1.078.912.108	-166.810.201	-15,46%	22,16%
27	Provisiones	38.905.568	38.905.568	0	0,00%	0,95%
2701	Litigios y demandas	38.905.568	38.905.568	0	0,00%	0,95%
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.112.224.552</b>	<b>2.382.825.232</b>	<b>-270.600.680</b>	<b>-11,36%</b>	<b>51,33%</b>
	<b>PATRIMONIO</b>					
32	Patrimonio institucional	2.003.136.590	2.190.629.557	-187.492.967	-8,56%	48,67%
3208	Capital fiscal	293.646.042	293.646.042	0	0,00%	7,14%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.867.771.794	2.116.720.695	-248.948.901	-11,76%	45,39%
3230	Resultado del ejercicio	-158.281.246	-219.737.180	61.455.934	-27,97%	-3,85%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco de regulaci	0	0	0	#DIV/0!	
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4.115.361.142</b>	<b>4.573.454.789</b>	<b>-458.093.647</b>	<b>-10,02%</b>	<b>100,00%</b>
	Cuentas de Orden Acreedoras (CR)	0	-12	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes	589.500.832	530.499.168	59.001.664	11,12%	14,32%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de con	589.500.832	530.499.168	59.001.664	11,12%	12,50%
93	Acreedoras de control	-589.500.832	-530.499.168	-59.001.664	11,12%	-14,32%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-589.500.832	-530.499.168	-59.001.664	11,12%	-14,32%

"Ver Certificado"

**SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA**  
Gerente

**ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO**  
Contador  
T.P. 269875-T

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA**  
**YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**Periodo Contable Terminado el 31/10/2022 y 31/10/2021**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

Código	Descripción	31/10/2022	31/10/2021	Variación \$	Variación %	Participación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.296.328.747</b>	<b>1.733.093.078</b>	<b>563.235.669</b>	<b>32,50%</b>	<b>100,00%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.296.328.747</b>	<b>1.733.093.078</b>	<b>563.235.669</b>	<b>32,50%</b>	<b>100,00%</b>
4312	Servicios de salud	2.296.328.747	1.733.093.078	563.235.669	32,50%	100,00%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de servicios	0	0	0	#¡DIV/0!	0,00%
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>1.562.678.830</b>	<b>1.437.675.031</b>	<b>125.003.799</b>	<b>8,69%</b>	<b>68,05%</b>
6310	costos de venta de servicio	1.562.678.830	1.437.675.031	125.003.799	8,69%	68,05%
	<b>UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>	<b>733.649.916</b>	<b>295.418.047</b>	<b>438.231.870</b>	<b>148,34%</b>	<b>31,95%</b>
<b>51</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>1.047.262.079</b>	<b>783.641.042</b>	<b>263.621.037</b>	<b>33,64%</b>	<b>45,61%</b>
5101	Sueldos y Salarios	308.990.487	256.271.358	52.719.129	20,57%	13,46%
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	0,00%	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas	95.879.705	96.794.652	-914.947	-0,95%	4,18%
5104	Aportes Sobre la Nómina	50.960.300	43.061.600	7.898.700	18,34%	2,22%
5107	Prestaciones Sociales	100.960.076	86.133.372	14.826.704	17,21%	4,40%
5108	Gastos de Personal Diversos	82.283.124	34.309.452	47.973.672	139,83%	3,58%
5111	Generales	374.658.607	237.884.589	136.774.018	57,50%	16,32%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	33.529.780	29.186.019	4.343.761	14,88%	1,46%
<b>53</b>	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>91.059.875</b>	<b>35.114.234</b>	<b>55.945.641</b>	<b>159,32%</b>	<b>3,97%</b>
5347	Deterioro en cuentas por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
5357	Deterioro en Activos fijo	0	3.116.134	-3.116.134	0,00%	0,00%
5350	Deterioro en Activos Intangibles	0	0	0	0,00%	0,00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	78.727.215	31.998.100	46.729.115	146,04%	3,43%
5366	Amortización de Activos Intangibles	12.332.660	0	12.332.660	0,00%	0,54%
5368	Provision Litigios y Demandas	0	0	0	0,00%	0,00%
	<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA</b>	<b>-404.672.038</b>	<b>-523.337.230</b>	<b>118.665.192</b>	<b>-22,67%</b>	<b>-17,62%</b>
<b>44</b>	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>216.985.583</b>	<b>198.632.354</b>	<b>18.353.229</b>	<b>0,00%</b>	<b>9,45%</b>
4430	Subvenciones	216.985.583	198.632.354	18.353.229	0,00%	9,45%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>94.762.359</b>	<b>108.218.217</b>	<b>-13.455.858</b>	<b>-12,43%</b>	<b>4,13%</b>
4802	Financieros	496.074	1.746.106	-1.250.032	-71,59%	0,02%
4808	Ingresos Diversos	94.266.285	106.472.111	-12.205.826	100,00%	4,11%
4830	Reversion de las perdidas por Deterioro de Valor	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>65.357.150</b>	<b>3.250.521</b>	<b>62.106.629</b>	<b>1910,67%</b>	<b>2,85%</b>
5802	Comisiones	0	0	0	#¡DIV/0!	0,00%
5804	Financieros	65.357.150	3.250.521	62.106.629	0,00%	2,85%
5890	Gastos diversos	0	0	0	100,00%	0,00%
	<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>-158.281.246</b>	<b>-219.737.180</b>	<b>61.455.934</b>	<b>-27,97%</b>	<b>-6,89%</b>

**SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA**  
Gerente

**ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO**  
Contador  
T.P. 269875-T

## EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

## INDICADORES FINANCIEROS

## COMPARATIVO 2022-2021

DESCRIPCION	31/10/2022	31/10/2021	
<b>LIQUIDEZ</b>			
<b>Razon Corriente =</b> Activo Corriente/Pasivo Corriente	0,67	0,80	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
<b>Prueba Acida=</b> Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	0,60	0,76	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar, restandole los inventarios
<b>Capital de Trabajo =</b> Activos Ctes-Pasivo Ctes	-385.139.018	-254.656.540	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
<b>Indices de Actividad</b>			
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar</b> 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	46	88	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Pagar</b> 360 Días/Rotación de CxP	38	49	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones
<b>Plazo Promedio de Inventarios</b> 360 días/Rotación de Inventarios	57	42	Indica cada promedio de dias en los que se renueva el incentario de medicamentos y material medico quirurgico
<b>Indices de Endeudamiento</b>			
<b>Endeudamiento Total =</b> Pasivo Total/ Activos Totales*100	51,33	52,10	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
<b>Apalancamiento a Corto Plazo=</b> (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	57,97	57,75	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
<b>Solvencia =</b> 1-Endeudamiento Total	48,67	47,90	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
<b>Razones de Rentabilidad</b>			
<b>Margen de Utilidad Neta=</b> Utilidad Neta /Ventas	-0,07	-0,13	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
<b>Margen Operacional=</b> (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-17,62	-30,20	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
<b>Rendimiento del Patrimonio =</b> (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	-3,85	-4,80	Indica cuanto gana la ESE en forma porcenturar con relacion al patrimonio
<b>Punto de Equilibrio</b> (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0,88	0,78	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud