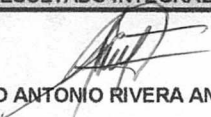


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/03/2023 y 31/03/2022
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/03/31	2022/03/31	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		885,303,287	598,006,006	287,297,281	48.04%	100.00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28.00	885,303,287	598,006,006	287,297,281	48.04%	100.00%
4312	Servicios de salud		885,303,287	598,006,006	287,297,281	48.04%	100.00%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de se		0	0	0	#DIV/0!	0.00%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30.00	502,978,762	401,124,330	101,854,432	25.39%	56.81%
6310	costos de venta de servicio		502,978,762	401,124,330	101,854,432	25.39%	56.81%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		382,324,525	196,881,676	185,442,849	94.19%	43.19%
51	De Administración y Operación	29.10	297,570,452	347,266,866	-49,696,414	-14.31%	33.61%
5101	Sueldos y Salarios		81,573,525	88,388,097	-6,814,572	-7.71%	9.21%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0.00%	0.00%
5103	Contribuciones Efectivas		30,747,561	31,211,601	-464,040	-1.49%	3.47%
5104	Aportes Sobre la Nómina		15,500,800	16,961,700	-1,460,900	-8.61%	1.75%
5107	Prestaciones Sociales		28,199,814	30,258,158	-2,058,344	-6.80%	3.19%
5108	Gastos de Personal Diversos		26,181,326	30,655,812	-4,474,486	-14.60%	2.96%
5111	Generales		101,957,468	139,524,672	-37,567,204	-26.93%	11.52%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		13,409,958	10,266,826	3,143,132	30.61%	1.51%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Prov	29.20	18,813,984	15,438,391	3,375,593	21.86%	2.13%
5347	Deterioro en cuentas por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
5349	Deterioro en préstamos por cobrar		0	0	0		0.00%
5357	Deterioro en Intangibles		0	0	0	0.00%	0.00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		17,164,575	14,854,793	2,309,782	15.55%	1.94%
5366	Amortización de Activos Intangibles		1,649,409	583,598	1,065,811	0.00%	0.19%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0		0.00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		65,940,089	-165,823,581	231,763,670	-139.77%	7.45%
44	Transferencias y Subvenciones		0	0	0	#DIV/0!	0.00%
4430	Subvenciones		0	0	0	#DIV/0!	0.00%
48	OTROS INGRESOS		14,314,995	66,227,969	-51,912,974	-78.39%	1.62%
4802	Financieros		2,479,055	355,976	2,123,079	596.41%	0.28%
4808	Ingresos Diversos		11,835,939	65,871,993	-54,036,054	-82.03%	1.34%
4830	Reversión de las pérdidas por Deterioro de Valor		0	0	0	0.00%	0.00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	0	0	#DIV/0!	0.00%
5424	Subvenciones		0	0	0	0.00%	0.00%
58	OTROS GASTOS	29.70	11,169,807	53,028,909	-41,859,102	-78.94%	1.26%
5802	Comisiones		0	0	0	100.00%	0.00%
5804	Financieros		11,169,807	53,028,909	-41,859,102	100.00%	1.26%
5890	Gastos diversos		0	0	0	100.00%	0.00%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		69,085,277	-152,624,521	221,709,798	-145.26%	7.80%


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 SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/03/2023 y 31/12/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/03/31	2022/12/31	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		1,148,179,797	1,023,065,190	125,114,607	12.23%	26.01%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.0	59,127,883	145,106,568	-85,978,685	-8.40%	1.34%
1105	Caja		1,982,986	249,200	1,733,786	0.17%	0.04%
1110	Bancos y corporaciones		57,144,897	144,857,368	-87,712,471	-8.57%	1.29%
1132	Efectivo de Uso Restringido		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	918,789,835	765,581,164	153,208,671	14.98%	20.82%
1319	Prestación de servicios de salud		916,149,839	764,031,166	152,118,673	14.87%	20.76%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar		2,639,996	1,549,998	1,089,998	0.11%	0.06%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
14	Prestamos por Cobrar	8.0	6,476,715	11,140,453	-4,663,738	-0.46%	0.15%
1415	Creditos a Empleados		8,786,044	13,449,782	-4,663,738	-0.46%	0.20%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2,309,329	-2,309,329	0	0.00%	-0.05%
15	Inventarios	9.0	88,600,457	92,014,498	-3,414,041	-0.33%	2.01%
1514	Materiales y suministros		88,600,457	92,014,498	-3,414,041	-0.33%	2.01%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
19	Otros activos	0.0	75,184,907	9,222,507	65,962,400	6.45%	1.70%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		0	0	0	0.00%	0.00%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		75,184,907	9,222,507	65,962,400	6.45%	1.70%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6.0	50,235,768	44,971,768	5,264,000	0.51%	1.14%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		50,235,768	44,971,768	5,264,000	0.51%	1.14%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	403,479,776	407,497,198	-4,017,423	0	9.14%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		565,808,483	569,825,906	-4,017,423		12.82%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162,328,707	-162,328,707	0		-3.68%
16	Propiedades, planta y equipo	10.0	1,405,029,178	1,422,193,753	-17,164,575	-1.68%	31.83%
1605	Terrenos		477,180,000	477,180,000	0	0.00%	10.81%
1635	Bienes muebles en bodega		3,330,000	3,330,000	0	0.00%	0.08%
1640	Edificaciones		869,359,500	869,359,500	0	0.00%	19.70%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19,000,000	19,000,000	0	0.00%	0.43%
1655	Maquinaria y equipo		5,185,713	5,185,713	0	0.00%	0.12%
1660	Equipo médico y científico		208,392,527	208,392,527	0	0.00%	4.72%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		19,793,900	19,793,900	0	0.00%	0.45%
1670	Equipos de comunicación y computación		84,735,416	84,735,416	0	0.00%	1.92%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		212,907,400	212,907,400	0	0.00%	4.82%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotelería		3,872,400	3,872,400	0	0.00%	0.09%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-498,707,678	-481,543,103	-17,164,575	-1.68%	-11.30%
19	Otros activos	0.0	1,406,671,088	1,315,698,376	90,972,712	8.89%	31.87%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	0	0	0.00%	0.00%
1904	Encargo Fiduciario		935,882,672	843,260,551	92,622,121	9.05%	21.20%
1951	propiedad de inversion	13.0	427,760,000	427,760,000	0	0.00%	9.69%
1970	Intangibles	14.0	192,424,580	192,424,580	0	0.00%	4.36%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14.0	-149,396,164	-147,746,755	-1,649,409	-0.16%	-3.38%
	TOTAL ACTIVO		4,413,595,607	4,213,426,286	200,169,321	19.57%	100.00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26.0	0	0	0	0.00%	0.00%
83	Deudoras de control		40,902,837	40,902,837	0		
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud		40,902,837	40,902,837	0	0.00%	0.93%
89	Deudoras por contra (cr)		-40,902,837	-40,902,837	0	0.00%	-0.93%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-40,902,837	-40,902,837	0	0.00%	-0.93%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/03/2023 y 31/12/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	2023/03/31	2022/12/31	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES			1,405,916,201	1,367,454,277	38,461,923	3.76%	31.85%
23	Prestamos por pagar		255,463,500	0	255,463,500	24.97%	5.79%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		255,463,500	0	255,463,500	24.97%	5.79%
24	Cuentas por pagar	21.00	760,935,194	841,342,195	-80,407,002	-7.86%	17.24%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		169,194,978	238,246,360	-69,051,382	-6.75%	3.83%
2407	Recursos a favor de Terceros		205,821,437	215,533,840	-9,712,403	-0.95%	4.66%
2424	Descuentos de Nomina		17,773,799	27,460,616	-9,686,817	-0.95%	0.40%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		2,667,460	12,852,000	-10,184,540	-1.00%	0.06%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		8,561,463	12,232,772	-3,671,309	-0.36%	0.19%
2490	Otras Cuentas por Pagar		356,916,057	335,016,608	21,899,449	2.14%	8.09%
25	Beneficios a los Empleados	22.00	389,517,507	526,112,082	-136,594,575	-13.35%	8.83%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		389,517,507	526,112,082	-136,594,575	-13.35%	8.83%
29	Otros Pasivos		0	0	0	0.00%	0.00%
2901	Avances y Anticipos Recibidos		0	0	0	0.00%	0.00%
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		0	0	0	0.00%	0.00%
PASIVOS NO CORRIENTES			995,882,672	903,260,551	92,622,121	9.05%	22.56%
23	Prestamos por pagar	20.0	0	0	0	0.00%	0.00%
2313	Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
25	Beneficios a los Empleados	22.0	935,882,672	843,260,551	92,622,121	9.05%	21.20%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		935,882,672	843,260,551	92,622,121	9.05%	21.20%
27	Provisiones	23.0	60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.36%
2701	Litigios y demandas		60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.36%
TOTAL PASIVO			2,401,798,873	2,270,714,828	131,084,044	12.81%	54.42%
PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	27.0	2,011,796,734	1,942,711,457	69,085,277	6.75%	45.58%
3208	Capital fiscal		293,646,042	293,646,042	0	0.00%	6.65%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1,649,065,415	1,867,771,794	-218,706,379	-21.38%	37.36%
3230	Resultado del ejercicio		69,085,277	-218,706,379	287,791,656	28.13%	1.57%
3268	Impacto por la transicion al nuevo marco de regulacion		0	0	0	0.00%	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			4,413,595,607	4,213,426,286	200,169,321	19.57%	100.00%
			0	0	0	0.00%	0.00%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)			0	0	0	0.00%	0.00%
91	Pasivos contingentes		287,000,000	287,000,000	0	0.00%	6.50%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflicto		287,000,000	287,000,000	0	0.00%	6.50%
93	Acreedoras de control		4,284,000	4,284,000	0	0.00%	0.10%
9306	Bienes entregados en custodia		4,284,000	4,284,000	0	0.00%	0.10%
99	Acreedoras de control DB		-291,284,000	-291,284,000	0	0.00%	-6.60%
9905	Responsabilidades contingentes		-287,000,000	-287,000,000	0	0.00%	-6.50%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4,284,000	-4,284,000	0	0.00%	-0.10%

"Ver Certificado"

SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA
GerenteELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

INDICADORES FINANCIEROS

COMPARATIVO 2023-2022

DESCRIPCION	2023	2022	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	0.82	0.75	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	0.75	0.68	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar, restandole los inventarios
Capital de Trabajo = Activos Ctes-Pasivo Ctes	-257,736,404	-344,389,087	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
Indices de Actividad			
Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	603	803	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
Plazo Promedio de Cuentas por Pagar 360 Días/Rotación de CxP	517	658	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	75	40	Indica cada promedio de dias en los que se renueva el incentario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	54.42	53.89	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	69.88	70.39	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	45.58	46.11	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0.08	-0.26	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	7.45	-27.73	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	1.57	-3.62	Indica cuanto gana la ESE en forma procentuar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1.11	0.80	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 1 de 11

CONTENIDO NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES INTERMEDIOS

MONEDA FUNCIONAL, DE PRESENTACIÓN Y REDONDEO.....	2
1. ACTIVOS.....	2
2. PASIVOS.....	4
3. PATRIMONIO.....	6
4. INGRESOS.....	7
5. GASTOS.....	8
6. COSTOS.....	10

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 2 de 11

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRE MARZO 31 DE 2023 DE MARZO 31 DE 2022

MONEDA FUNCIONAL, DE PRESENTACIÓN Y REDONDEO

Para el caso de la E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI, la moneda funcional y de presentación es el peso colombiano (COP), de acuerdo a lo establecido en la Resolución No 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables".

Los Estados Financieros y las notas a los informes financieros y contables, se presentarán en pesos colombianos y las cifras no cuentan con redondeo ni decimales.

1. ACTIVOS

El activo incluye los recursos generados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o generar beneficios económicos futuros, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Estos bienes y derechos se originan en las disposiciones legales, en los negocios jurídicos y en los actos o hechos que los generan.

Tabla 01. Composición Activo

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 3 de 11

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALÍ - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre marzo de 2023 comparativo trimestre diciembre de 2022 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
ACTIVO	Trimestre MAR-2023	Trimestre DIC-2022	Variación \$	Variación %
Activo Corriente				
Efectivo y equivalentes de efectivo	59,127,883	145,106,568	-85,978,685	-59.25%
Inversiones de administración de liquidez			0	0.00%
Cuentas por cobrar	918,789,835	765,581,164	153,208,671	20.01%
Préstamos por cobrar	6,476,715	11,140,453	-4,663,738	-41.86%
Inventarios	88,600,457	92,014,498	-3,414,041	-3.71%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	75,184,907	9,222,507	65,962,400	715.23%
Activos intangibles			0	0.00%
Activo por Impuesto Diferido			0	0.00%
Otros activos			0	0.00%
Total Activo Corriente	1,148,179,797	1,023,065,190	125,114,607	12.23%
Activo no corriente				
Inversiones de administración de liquidez	50,235,768	44,971,768	5,264,000	11.71%
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos			0	0.00%
Cuentas por cobrar	403,479,776	407,497,198	-4,017,422	-0.99%
Préstamos por cobrar			0	0.00%
Propiedades, planta y equipo	1,405,029,178	1,422,193,753	-17,164,575	-1.21%
Bienes de uso público e históricos y culturales			0	0.00%
Propiedades de Inversión			0	0.00%
Activos intangibles	43,028,416	44,677,825	-1,649,409	-3.69%
Activos Biologicos			0	0.00%
Activo por Impuesto Diferido			0	0.00%
Otros activos	1,363,642,672	1,271,020,551	92,622,121	7.29%
Total Activo No Corriente	3,265,415,810	3,190,361,095	75,054,715	2.35%
Total Activos	4,413,595,607	4,213,426,285	200,169,322	4.75%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

Los activos totales de la ESE Hospital La Misericordia de Yalí, para el trimestre marzo de 2023 presentan un saldo de \$4.413.595.607, con un aumento 4.75% con respecto al trimestre diciembre 2022 por valor de \$200.169.322, conformado por los activos corrientes y no corrientes.

Los activos corrientes tienen un saldo al trimestre marzo 2023 por valor de \$1.148.179.797, correspondiente al 26% del total de los activos. Con respecto al trimestre diciembre de 2022 presentan un aumento del 12.23% por valor de

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 4 de 11

\$125.114.607. Mientras que los activos no corrientes tienen un saldo a trimestre marzo de 2023 de \$3.265.415.810 correspondiente al 74% del total de los activos. Con respecto al trimestre diciembre de 2022 presenta un aumento del 2.35% por valor de \$75.054.715

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del Activo:

- 190404 ENCARGOS FIDUCIARIOS

Durante el trimestre se presentó una valorización de los dineros de los recursos de bonos y mesadas pensionales para futuras pensiones por \$92.622.121

- 190501 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO SEGUROS

Se registraron las pólizas de seguros de automóviles, multirriesgo y responsabilidad civil, amparando la vigencia 2023-2024 por valor de \$85.694.859

2. PASIVOS

Representan las obligaciones presentes que tiene la entidad como producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicios, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

Tabla 2. Composición del Pasivo

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 5 de 11

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALÍ - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre marzo de 2023 comparativo trimestre diciembre de 2022 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
ACTIVO	Trimestre MAR-2023	Trimestre DIC-2022	Variación \$	Variación %
Activo Corriente				
Efectivo y equivalentes de efectivo	59,127,883	145,106,568	-85,978,685	-59.25%
Inversiones de administración de liquidez			0	0.00%
Cuentas por cobrar	918,789,835	765,581,164	153,208,671	20.01%
Préstamos por cobrar	6,476,715	11,140,453	-4,663,738	-41.86%
Inventarios	88,600,457	92,014,498	-3,414,041	-3.71%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	75,184,907	9,222,507	65,962,400	715.23%
Activos intangibles			0	0.00%
Activo por Impuesto Diferido			0	0.00%
Otros activos			0	0.00%
Total Activo Corriente	1,148,179,797	1,023,065,190	125,114,607	12.23%
Activo no corriente				
Inversiones de administración de liquidez	50,235,768	44,971,768	5,264,000	11.71%
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos			0	0.00%
Cuentas por cobrar	403,479,776	407,497,198	-4,017,422	-0.99%
Préstamos por cobrar			0	0.00%
Propiedades, planta y equipo	1,405,029,178	1,422,193,753	-17,164,575	-1.21%
Bienes de uso público e históricos y culturales			0	0.00%
Propiedades de Inversión			0	0.00%
Activos intangibles	43,028,416	44,677,825	-1,649,409	-3.69%
Activos Biológicos			0	0.00%
Activo por Impuesto Diferido			0	0.00%
Otros activos	1,363,642,672	1,271,020,551	92,622,121	7.29%
Total Activo No Corriente	3,265,415,810	3,190,361,095	75,054,715	2.35%
Total Activos	4,413,595,607	4,213,426,285	200,169,322	4.75%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

Los pasivos totales de la ESE Hospital La Misericordia de Yalí, para el trimestre marzo de 2023 presentan un saldo de \$2.401.798.873, con un aumento 5.77% con respecto al trimestre diciembre de 2022 por valor de \$131.084.045, conformado por los pasivos corrientes y no corrientes.

Los pasivos corrientes tienen un saldo al trimestre marzo de 2023 por valor de \$.1405.916.201, correspondiente al 58.54% del total de los pasivos. Con respecto al trimestre diciembre 2022, presentan un aumento del 2.81% por valor de \$38.461.924.

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 6 de 11

Mientras que los pasivos no corrientes tienen un saldo a trimestre marzo de 2023 de \$995.882.672 correspondiente al 41.46% del total de los pasivos. Con respecto al trimestre diciembre de 2023 con un aumento del 10.25% por valor de \$92.622.121.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del pasivo:

- 251412 CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES

Durante el trimestre se presentó una valorización de los dineros de los recursos de bonos y mesadas pensionales para futuras pensiones por \$92.622.121

3. PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, que tiene la entidad para cumplir las funciones de cometido estatal.

Tabla 3. Composición del Patrimonio

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALÍ - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre marzo de 2023 comparativo trimestre diciembre de 2022 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
PATRIMONIO	Trimestre MAR-2023	Trimestre DIC-2022	Variación \$	Variación %
Patrimonio entidades de Gobierno	0	0	0	#DIV/0!
Patrimonio entidades de Empresas	1,942,711,457	2,161,417,836	-218,706,379	-10.12%
Excedente (Déficit) del ejercicio	69,085,277	-218,706,379	287,791,656	-131.59%
Total Patrimonio	2,011,796,734	1,942,711,457	69,085,277	3.56%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

Para el trimestre de 2023 el patrimonio de la ESE Hospital La Misericordia de Yalí, asciende a \$2.011.796.734 y representa el 45.58% del total de los activos.

Presenta una variación positiva del 3.56% con respecto al trimestre diciembre de 2022 por valor de \$69.085.277.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del patrimonio:

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 7 de 11

- 323001 RESULTADOS DEL EJERCICIO

La diferencia corresponde a la reclasificación de los saldos del resultado del ejercicio de la vigencia anterior a los resultados de ejercicios anteriores por valor de \$218.706.379

4. INGRESOS

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Las cuentas que integran esta clase surgen de transacciones con y sin contraprestación.

Tabla 4. Composición de los ingresos

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo 2023 de 2023-2022 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Ingresos Operacionales	2023	2022	Variación \$	Variación %
Ingresos fiscales	0	0	0	#¡DIV/0!
Venta de bienes	0	0	0	#¡DIV/0!
Venta de servicios	885,303,287	598,006,006	287,297,281	48.0%
Transferencias y subvenciones	0	0	0	#¡DIV/0!
Operaciones Interinstitucionales	0	0	0	#¡DIV/0!
Otros ingresos	0	0	0	#¡DIV/0!
Total Ingresos Operacionales	885,303,287	598,006,006	287,297,281	48.04%
Ingresos no operacionales				
Ganacia por baja en cuentas	0	0	0	#¡DIV/0!
Ingresos financieros	0	0	0	#¡DIV/0!
Ajuste por Diferencia en cambio	0	0	0	#¡DIV/0!
Ganancia por el metodo de participaci	0	0	0	#¡DIV/0!
Otros ingresos	14,314,995	66,227,969	-51,912,974	-78.39%
Total ingresos no operacionales	14,314,995	66,227,969	-51,912,974	-78.39%
Total de Ingresos	899,618,282	664,233,975	235,384,307	35.44%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

El saldo total de los ingresos al mes marzo de 2023 es de \$899.618.282 y presenta un aumento del 35.44% por valor de \$235.384.307 con respecto al mismo del año 2022.

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALI	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 8 de 11

El total de los ingresos está conformado por los ingresos operacionales que representan 98.41% del total de los ingresos por valor de 885.303.287, con un aumento con respecto al año 2022 por \$287.297.281 equivalente al 48.04% y por los ingresos no operacionales por \$14.314.995 que representan el 1.59%. Estos últimos con una disminución del 78.39% por valor \$51.912.974 al cierre del año 2022

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del ingreso:

- 4312 VENTA DE SERVICIOS DE SALUD

Corresponde al incremento de la facturación por prestación de servicios en el primer trimestre del 2023 por valor de \$287.297.281

5. GASTOS

Corresponde a los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

Tabla 5. Composición de los Gastos

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 9 de 11

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo 2023 de 2023-2022 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Gastos Operacionales	2023	2022	Variación \$	Variación %
Gastos de administración y operación	297,570,452	347,266,866	-49,696,414	-14.31%
Gasto de ventas	0	0	0	#DIV/0!
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	18,813,984	15,438,391	3,375,593	21.86%
Transferencias y subvenciones	0	0	0	#DIV/0!
Gasto público social	0	0	0	#DIV/0!
Otros gastos	0	0	0	#DIV/0!
Total gastos de operación	316,384,436	362,705,257	-46,320,821	-12.77%
Gastos No Operacionales				
Ajuste por diferencia en cambio	0	0	0	#DIV/0!
Gastos financieros	0	0	0	#DIV/0!
Pérdidas por baja en cuentas	0	0	0	#DIV/0!
Pérdidas por metodo participación	0	0	0	#DIV/0!
Otros gastos	11,169,807	53,028,909	-41,859,102	-78.94%
Total gastos no operacionales	11,169,807	53,028,909	-41,859,102	-78.94%
Total Gastos	327,554,243	415,734,166	-88,179,923	-21.21%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

El saldo total de los gastos al mes marzo de 2023 asciende a \$327.554.243, presenta una disminución con respecto al 2022 de 21.21% por valor de \$88.179.923.

El total de gastos están conformado por los gastos operacionales correspondientes al 96.59% por valor de \$316.384.436, los cuales presentan una disminución de \$46.320.821 equivalente al 12.77% con respecto al mismo periodo del año anterior y por los gastos no operacionales que representan el 3.41% por \$11.169.807, presentan una variación positiva de \$41.859.102 correspondiente 78.94% comparado con el año 2022.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del gasto:

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 10 de 11

- 580423 PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR

Se realizo conciliaciones con varias entidades responsables de pago

- 511179 HONORARIOS 511180 SERVICIOS

Se realizo los respectivos registros de los diferentes contratos de prestación de servicios durante el trimestre.

6. COSTOS

Son los decrementos en el potencial de servicio o en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, los cuales están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, con independencia de que se recuperen o no los costos en el intercambio, y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Tabla 6. Composición de los Costos

E.S.E. HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI - ANTIOQUIA NIT 890.982.162-7 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo 2023 de 2023-2022-1 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Costos	2023	2022	Variación \$	Variación %
Costos de ventas	0	0	0	#¡DIV/0!
Costos de servicios	502,978,762	401,124,330	101,854,432	25.39%
Total Costos	502,978,762	401,124,330	101,854,432	25.39%

Fuente: Estados Financieros, ESE Hospital La Misericordia

El saldo total de los costos al mes marzo de 2023 asciende a \$502.978.762, presenta un incremento con respecto al 2022 de 25.39% por valor de \$101.854.432.

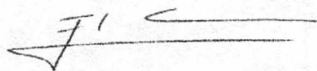
A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del gasto:

- 6310 COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS

Se realizo los respectivos registros correspondientes a la prestación de servicios asistenciales durante el trimestre.

 E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2023	Código: PGD-F-08
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/20123
		Página 11 de 11

Dado en Yalí, a los 26 días del mes de abril de 2023



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