



E.S.E HOSPITAL LA MISER
YALI

**PROCESO GESTIÓN CONTABLE Y
FINANCIERA - PUBLICACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS**

Codigo: PGF-F-04

Version: 01

Fecha: 12/06/2013

Pagina 1 de 1

E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI

890.982.162-7

PUBLICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

MES DE MAYO DE 2023.



E.S.E. HOSPITAL
LA MISERICORDIA
Yali - Ant.

Gerente

**SEVERIANO ANTONIO RIVERA A
GERENTE**



E.S.E. HOSPITAL
LA MISERICORDIA
Yali - Ant.

Subdirector Administrativo
y Financiero

**HENRY ADRIAN GOMEZ J
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO**

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/05/2023 y 31/05/2022
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/05/31	2022/05/31	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		1.472.999.027	1.083.923.670	389.075.357	35,90%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28,00	1.472.999.027	1.083.923.670	389.075.357	35,90%	100,00%
4312	Servicios de salud		1.472.999.027	1.083.923.670	389.075.357	35,90%	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	845.427.931	743.520.134	101.907.797	13,71%	57,40%
6310	costos de venta de servicio		845.427.931	743.520.134	101.907.797	13,71%	57,40%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		627.571.096	340.403.535	287.167.561	84,36%	42,60%
51	De Administración y Operación	29,10	498.512.597	531.367.038	-32.854.441	-6,18%	33,84%
5101	Sueldos y Salarios		133.215.607	154.030.564	-20.814.957	-13,51%	9,04%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0,00%	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas		50.958.354	47.093.410	3.864.944	8,21%	3,46%
5104	Aportes Sobre la Nómina		25.579.300	25.337.800	241.500	0,95%	1,74%
5107	Prestaciones Sociales		46.281.710	52.724.461	-6.442.751	-12,22%	3,14%
5108	Gastos de Personal Diversos		44.934.826	37.204.340	7.730.486	20,78%	3,05%
5111	Generales		174.615.729	193.076.598	-18.460.869	-9,56%	11,85%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		22.927.071	21.899.864	1.027.207	4,69%	1,56%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Pro	29,20	30.401.069	47.940.839	-17.539.770	-36,59%	2,06%
5347	Deterioro en cuentas por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
5349	Deterioro en préstamos por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
5357	Deterioro en Intangibles		0	0	0	0,00%	0,00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		27.751.068	43.872.076	-16.121.008	-36,75%	1,88%
5366	Amortización de Activos Intangibles		2.650.001	4.068.763	-1.418.762	0,00%	0,18%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0,00%	0,00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		98.657.430	-238.904.342	337.561.772	-141,30%	6,70%
44	Transferencias y Subvenciones		22.596.863	0	22.596.863	#DIV/0!	1,53%
4430	Subvenciones		22.596.863	0	22.596.863	#DIV/0!	1,53%
48	OTROS INGRESOS		114.200.974	83.911.399	30.289.575	36,10%	7,75%
4802	Financieros		2.613.726	380.981	2.232.745	586,05%	0,18%
4808	Ingresos Diversos		111.587.248	83.530.418	28.056.831	33,59%	7,58%
4830	Reversion de las perdidas 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	53.942.303	64.102.538	-10.160.235	-15,85%	3,66%
5802	Comisiones		90	0	90	100,00%	0,00%
5804	Financieros		11.218.411	64.102.538	-52.884.127	100,00%	0,76%
5890	Gastos diversos		42.723.802	0	42.723.802	100,00%	2,90%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		181.512.964	-219.095.481	400.608.445	-182,85%	12,32%

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 31/05/2023 y 31/05/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	2023/05/31	2022/05/31	Variacion \$	Variacion %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		1.220.955.041	682.468.599	538.486.441	78,90%	26,64%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,0	11.653.470	16.041.879	-4.388.409	-0,64%	0,25%
1105	Caja		2.750.432	2.121.200	629.232	0,09%	0,06%
1110	Bancos y corporaciones		8.903.038	13.920.679	-5.017.641	-0,74%	0,19%
1132	Efectivo de Uso Restingido		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	1.060.380.214	537.472.358	522.907.856	76,62%	23,14%
1319	Prestacion de servicios de salud		1.058.920.219	536.472.358	522.447.861	76,55%	23,11%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
1384	Otras cuentas por cobrar		1.459.995	1.000.000	459.995	0,07%	0,03%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	8,0	5.341.691	9.236.333	-3.894.642	-0,57%	0,12%
1415	Creditos a Empleados		7.651.020	12.255.276	-4.604.256	-0,67%	0,17%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2.309.329	-3.018.943	709.614	0,10%	-0,05%
15	Inventarios	9,0	82.677.235	72.345.644	10.331.591	1,51%	1,80%
1514	Materiales y suministros		82.677.235	72.345.644	10.331.591	1,51%	1,80%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
19	Otros activos	0,0	60.902.431	47.372.385	13.530.046	1,98%	1,33%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		0	0	0	0,00%	0,00%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		60.902.431	47.372.385	13.530.046	1,98%	1,33%
	ACTIVOS NO CORRIENTES		3.361.546.420	3.330.288.500	31.277.920	21,50%	73,36%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6,0	50.235.768	41.161.664	9.074.104	1,33%	1,10%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		50.235.768	41.161.664	9.074.104	1,33%	1,10%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	403.479.776	518.947.689	-115.467.913	0	8,80%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		565.808.483	757.263.665	-191.455.182		12,35%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162.328.707	-238.315.976	75.987.269		-3,54%
16	Propiedades, planta y equipo	10,0	1.473.188.277	1.372.204.818	100.983.459	14,80%	32,15%
1605	Terrenos		477.160.000	477.160.000	0	0,00%	10,41%
1635	Bienes muebles en bodega		9.436.613	0	9.436.613	1,38%	0,21%
1640	Edificaciones		869.359.500	869.359.500	0	0,00%	18,97%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,41%
1650	Redes, Lines y Cables		115.362.781	0	115.362.781	16,90%	2,52%
1655	Maquinaria y equipo		5.185.713	5.185.713	0	0,00%	0,11%
1660	Equipo médico y científico		208.392.527	139.653.822	68.738.705	10,07%	4,55%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		19.793.900	19.793.900	0	0,00%	0,43%
1670	Equipos de comunicación y computación		84.735.416	60.618.320	24.117.096	3,53%	1,85%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion		57.418.400	211.289.000	-153.870.600	-22,55%	1,25%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria		3.872.400	3.872.400	0	0,00%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-396.528.973	-433.727.837	37.198.864	5,45%	-8,65%
19	Otros activos	0,0	1.434.642.599	1.397.954.329	36.688.270	5,38%	31,31%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	5.710.603	-5.710.603	-0,84%	0,00%
1904	Encargo Fiduciario		964.854.775	938.203.580	26.651.195	3,91%	21,06%
1951	propiedad de inversion	13,0	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	9,33%
1970	Intangibles	14,0	192.424.580	164.352.480	28.072.100	4,11%	4,20%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14,0	-150.396.756	-138.072.334	-12.324.422	-1,81%	-3,28%
	TOTAL ACTIVO		4.582.501.461	4.012.737.099	569.764.361	83,49%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26,0	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control		41.038.842	82.992.166	-41.953.324		
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		41.038.842	82.992.166	-41.953.324	-6,15%	0,90%
89	Deudoras por contra (cr)		-41.038.842	-82.992.166	41.953.324	6,15%	-0,90%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-41.038.842	-82.992.166	41.953.324	6,15%	-0,90%

EL NIS DE JESUS CANO LONDOÑO

Contador

T.R. 20207-1

BEVERIANO ANTONIO RIVERA MAYA

Gerente

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/05/2023 y 31/05/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/05/31	2022/05/31	Variación \$	Variación %	Participación %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

ACTIVOS							
11	Activos y equivalentes en efectivo		1.433.422.264	1.093.305.596	340.116.668	49,84%	31,28%
12	Cuentas por cobrar		207.377.119	162.639.887	44.737.232	6,56%	4,53%
13	Financiamiento Interno de corto Plazo		207.377.119	162.639.887	44.737.232	6,56%	4,53%
14	Cuentas por pagar	21,00	848.645.966	605.425.404	243.220.562	35,64%	18,52%
15	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		269.934.310	233.963.293	35.971.017	5,27%	5,89%
16	Recursos a favor de Terceros		215.752.839	111.811.953	103.940.886	15,23%	4,71%
17	Descuentos de Nomina		17.960.308	22.733.807	-4.773.499	-0,70%	0,39%
18	Retención en la Fuente e impuesto de Timbre		8.730.440	3.436.500	5.293.940	0,78%	0,19%
19	Impuestos, Contribución y tasas		5.713.316	15.230.795	-9.517.479	-1,39%	0,12%
20	Otras Cuentas por Pagar		330.554.753	218.249.058	112.305.697	16,46%	7,21%
21	Beneficios a los Empleados	22,00	377.399.179	325.240.305	52.158.874	7,64%	8,24%
22	Beneficios a los Empleados a corto plazo		377.399.179	325.240.305	52.158.874	7,64%	8,24%
23	Otros Pasivos		0	0	0	0,00%	0,00%
24	Avances y Anticipos Recibidos		0	0	0	0,00%	0,00%
25	Ingresos Recibidos por Anticipado		0	0	0	0,00%	0,00%
PASIVOS NO CORRIENTES							
26	Prestamos por pagar	20,0	0	0	0	0,00%	0,00%
27	Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
28	Beneficios a los Empleados	22,0	964.854.775	938.203.580	26.651.195	3,91%	21,06%
29	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
30	Beneficios posempleo- Pensiones		964.854.775	938.203.580	26.651.195	3,91%	21,06%
31	Provisiones	23,0	60.000.000	38.905.568	21.094.432	3,09%	1,31%
32	Litigios y demandas		60.000.000	38.905.568	21.094.432	3,09%	1,31%
TOTAL PASIVO							
			2.458.277.039	2.070.414.744	387.862.295	56,83%	53,64%

PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES							
23	Prestamos por pagar		207.377.119	162.639.887	44.737.232	6,56%	4,53%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		207.377.119	162.639.887	44.737.232	6,56%	4,53%
24	Cuentas por pagar	21,00	848.645.966	605.425.404	243.220.562	35,64%	18,52%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		269.934.310	233.963.293	35.971.017	5,27%	5,89%
2407	Recursos a favor de Terceros		215.752.839	111.811.953	103.940.886	15,23%	4,71%
2424	Descuentos de Nomina		17.960.308	22.733.807	-4.773.499	-0,70%	0,39%
2436	Retención en la Fuente e impuesto de Timbre		8.730.440	3.436.500	5.293.940	0,78%	0,19%
2440	Impuestos, Contribución y tasas		5.713.316	15.230.795	-9.517.479	-1,39%	0,12%
2490	Otras Cuentas por Pagar		330.554.753	218.249.058	112.305.697	16,46%	7,21%
25	Beneficios a los Empleados	22,00	377.399.179	325.240.305	52.158.874	7,64%	8,24%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		377.399.179	325.240.305	52.158.874	7,64%	8,24%
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							
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	964.854.775	938.203.580	26.651.195	3,91%	21,06%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		964.854.775	938.203.580	26.651.195	3,91%	21,06%
27	Provisiones	23,0	60.000.000	38.905.568	21.094.432	3,09%	1,31%
2701	Litigios y demandas		60.000.000	38.905.568	21.094.432	3,09%	1,31%
TOTAL PASIVO							
			2.458.277.039	2.070.414.744	387.862.295	56,83%	53,64%

PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	27,0	2.124.224.421	1.942.322.355	181.902.066	26,65%	46,36%
3208	Capital fiscal		293.646.042	293.646.042	0	0,00%	6,41%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1.649.065.415	1.867.771.794	-218.706.379	-32,05%	35,99%
3230	Resultado del ejercicio		181.512.964	-219.095.481	400.608.445	58,70%	3,96%
3268	Impacto por la transición al nuevo marco de regulación		0	0	0	0,00%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO							
			4.582.501.460	4.012.737.099	569.764.361	83,49%	100,00%
ACTIVOS							
91	Pasivos contingentes		287.000.000	589.500.832	-302.500.832	-44,32%	6,26%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		287.000.000	589.500.832	-302.500.832	-44,32%	6,26%
93	Acreedoras de control		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,09%
9306	Bienes entregados en custodia		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,09%
99	Acreedoras de control DB		-291.284.000	-593.784.832	302.500.832	44,32%	-6,36%
9905	Responsabilidades contingentes		-287.000.000	-589.500.832	302.500.832	44,32%	-6,26%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4.284.000	-4.284.000	0	0,00%	-0,09%

"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	0,85	0,62	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	0,79	0,56	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	-212.467.223	-410.836.997	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	397	430	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	328	263	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 inventario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	53,64	51,60	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	67,48	56,29	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	46,36	48,40	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,12	-0,20	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	6,70	-22,04	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	3,96	-5,46	Indica cuanto gana la ESE en forma procentuar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1,10	0,85	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud


