



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 JUNIO DE 2023.



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

Gerente

**SEVERIANO ANTONIO RIVERA A
GERENTE**



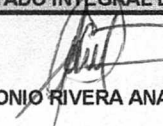
E.S.E. HOSPITAL
LA MISERICORDIA
Yali - Ant.

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 30/06/2023 y 30/06/2022
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/06/30	2022/06/30	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		1.772.769.518	1.328.499.494	444.270.024	33,44%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28,00	1.772.769.518	1.328.499.494	444.270.024	33,44%	100,00%
4312	Servicios de salud		1.772.769.518	1.328.499.494	444.270.024	33,44%	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	1.020.143.950	897.685.761	122.458.189	13,64%	57,55%
6310	costos de venta de servicio		1.020.143.950	897.685.761	122.458.189	13,64%	57,55%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		752.625.568	430.813.732	321.811.836	74,70%	42,45%
51	De Administración y Operación	29,10	623.515.310	645.638.862	-22.123.552	-3,43%	35,17%
5101	Sueldos y Salarios		159.612.114	182.891.693	-23.279.579	-12,73%	9,00%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0,00%	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas		62.450.866	58.507.800	3.943.066	6,74%	3,52%
5104	Aportes Sobre la Nómina		30.652.200	31.025.100	-372.900	-1,20%	1,73%
5107	Prestaciones Sociales		64.497.098	72.404.556	-7.907.458	-10,92%	3,64%
5108	Gastos de Personal Diversos		53.159.852	46.382.646	6.777.206	14,61%	3,00%
5111	Generales		229.706.611	230.094.320	-387.709	-0,17%	12,96%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		23.436.569	24.332.747	-896.178	-3,68%	1,32%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Pro	29,20	52.899.592	53.305.639	-406.047	-0,76%	2,98%
5347	Deterioro en cuentass por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
5349	Deterioro en prestamos 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		32.176.851	48.541.501	-16.364.650	-33,71%	1,82%
5366	Amortización de Activos Intangibles		20.722.741	4.764.138	15.958.603	0,00%	1,17%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0,00%	0,00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		76.210.666	-268.130.769	344.341.435	-128,42%	4,30%
44	Transferencias y Subvenciones		665.683.731	28.421.916	637.261.815	2242,15%	37,55%
4430	Subvenciones		665.683.731	28.421.916	637.261.815	2242,15%	37,55%
48	OTROS INGRESOS		123.107.784	73.856.139	49.251.644	66,69%	6,94%
4802	Financieros		2.619.374	392.723	2.226.651	566,98%	0,15%
4808	Ingresos Diversos		120.488.410	73.463.417	47.024.993	64,01%	6,80%
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	59.490.463	65.180.950	-5.690.487	-8,73%	3,36%
5802	Comisiones		3.148	0	3.148	100,00%	0,00%
5804	Financieros		16.763.513	65.180.950	-48.417.437	100,00%	0,95%
5890	Gastos diversos		42.723.802	0	42.723.802	100,00%	2,41%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		805.511.717	-231.033.663	1.036.545.381	-448,66%	45,44%


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 30/06/2023 y 31/03/2023

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/06/30	2023/03/31	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		1.880.427.293	1.148.179.797	732.247.496	63,77%	35,78%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,0	592.469.471	59.127.883	533.341.588	46,45%	11,27%
1105	Caja		1.810.908	1.982.988	-172.078	-0,01%	0,03%
1110	Bancos y corporaciones		590.658.563	57.144.897	533.513.666	46,47%	11,24%
1132	Efectivo de Uso Restringido		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	1.137.563.991	918.789.835	218.774.156	19,05%	21,65%
1319	Prestación de servicios de salud		1.136.303.996	916.149.839	220.154.157	19,17%	21,62%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
1384	Otras cuentas por cobrar		1.259.995	2.639.996	-1.380.001	-0,12%	0,02%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	8,0	5.050.025	6.476.715	-1.426.690	-0,12%	0,10%
1415	Creditos a Empleados		7.359.354	8.786.044	-1.426.690	-0,12%	0,14%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2.309.329	-2.309.329	0	0,00%	-0,04%
15	Inventarios	9,0	91.582.613	88.600.457	2.982.156	0,26%	1,74%
1514	Materiales y suministros		91.582.613	88.600.457	2.982.156	0,26%	1,74%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
19	Otros activos	0,0	53.761.193	75.184.907	-21.423.714	-1,87%	1,02%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		0	0	0	0,00%	0,00%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		53.761.193	75.184.907	-21.423.714	-1,87%	1,02%
	ACTIVOS NO CORRIENTES		3.374.807.409	3.265.415.810	109.391.599	10,46%	64,22%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6,0	50.235.768	50.235.768	0	0,00%	0,96%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		50.235.768	50.235.768	0	0,00%	0,96%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	392.756.864	403.479.776	-10.722.912	0	7,47%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		555.085.572	565.808.483	-10.722.912	0	10,56%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162.328.707	-162.328.707	0	0,00%	-3,09%
16	Propiedades, planta y equipo	10,0	1.468.762.494	1.405.029.178	63.733.316	5,55%	27,95%
1605	Terrenos		477.160.000	477.160.000	0	0,00%	9,08%
1635	Bienes muebles en bodega		9.436.613	3.330.000	6.106.613	0,53%	0,18%
1640	Edificaciones		869.359.500	869.359.500	0	0,00%	16,54%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,36%
1650	Redes, Líneas y Cables		115.362.781	0	115.362.781	10,05%	2,20%
1655	Maquinaria y equipo		5.185.713	5.185.713	0	0,00%	0,10%
1660	Equipo médico y científico		208.392.527	208.392.527	0	0,00%	3,97%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		19.793.900	19.793.900	0	0,00%	0,38%
1670	Equipos de comunicación y computación		84.735.416	84.735.416	0	0,00%	1,61%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		57.418.400	212.907.400	-155.489.000	-13,54%	1,09%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotelería		3.872.400	3.872.400	0	0,00%	0,07%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-400.954.756	-498.707.678	97.752.922	8,51%	-7,63%
19	Otros activos	0,0	1.463.052.283	1.406.671.088	56.381.195	4,91%	27,84%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	0	0	0,00%	0,00%
1904	Encargo Fiduciario		986.003.274	935.882.672	50.120.602	4,37%	18,76%
1951	propiedad de inversion	13,0	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	8,14%
1970	Intangibles	14,0	217.758.505	192.424.580	25.333.925	2,21%	4,14%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14,0	-168.469.497	-149.396.164	-19.073.333	-1,66%	-3,21%
	TOTAL ACTIVO		5.255.234.701	4.413.595.607	841.639.095	73,30%	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	0,00%	0,78%
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud		40.902.837	40.902.837	0	0,00%	0,78%
89	Deudoras por contra (cr)		-40.902.837	-40.902.837	0	0,00%	-0,78%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-40.902.837	-40.902.837	0	0,00%	-0,78%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 30/06/2023 y 31/03/2023

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/06/30	2023/03/31	Variación \$	Variación %	Participación %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
	PASIVOS CORRIENTES		1.461.008.253	1.405.916.201	55.092.052	4,80%	27,80%
23	Prestamos por pagar		207.377.119	255.463.500	-48.086.381	-4,19%	3,95%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		207.377.119	255.463.500	-48.086.381	-4,19%	3,95%
24	Cuentas por pagar	21,00	887.913.241	760.935.194	126.978.047	11,06%	16,90%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		300.542.751	169.194.978	131.347.773	11,44%	5,72%
2407	Recursos a favor de Terceros		225.493.557	205.821.437	19.672.120	1,71%	4,29%
2424	Descuentos de Nomina		18.665.037	17.773.799	891.238	0,08%	0,36%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		4.665.912	2.667.460	1.998.452	0,17%	0,09%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		5.889.960	8.561.463	-2.671.503	-0,23%	0,11%
2490	Otras Cuentas por Pagar		332.656.024	356.916.057	-24.260.033	-2,11%	6,33%
25	Beneficios a los Empleados	22,00	365.717.893	389.517.507	-23.799.614	-2,07%	6,96%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		365.717.893	389.517.507	-23.799.614	-2,07%	6,96%
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		1.046.003.274	995.882.672	50.120.602	4,37%	19,90%
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	986.003.274	935.882.672	50.120.602	4,37%	18,76%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		986.003.274	935.882.672	50.120.602	4,37%	18,76%
27	Provisiones	23,0	60.000.000	60.000.000	0	0,00%	1,14%
2701	Litigios y demandas		60.000.000	60.000.000	0	0,00%	1,14%
	TOTAL PASIVO		2.507.011.527	2.401.798.873	105.212.654	9,16%	47,71%
PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	27,0	2.748.223.174	2.011.796.734	736.426.440	64,14%	52,29%
3208	Capital fiscal		293.646.042	293.646.042	0	0,00%	5,59%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1.649.065.415	1.649.065.415	0	0,00%	31,38%
3230	Resultado del ejercicio		805.511.717	69.085.277	736.426.440	64,14%	15,33%
3268	Impacto por la transición al nuevo marco de regulación		0	0	0	0,00%	0,00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.255.234.701	4.413.595.607	841.639.094	73,30%	100,00%
			0	0	0	0,00%	0,00%
	Cuentas de Orden Acreedoras (CR)	26,2	0	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes		287.000.000	287.000.000	0	0,00%	5,46%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		287.000.000	287.000.000	0	0,00%	5,46%
93	Acreedoras de control		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,08%
9306	Bienes entregados en custodia		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,08%
99	Acreedoras de control DB		-291.284.000	-291.284.000	0	0,00%	-5,54%
9905	Responsabilidades contingentes		-287.000.000	-287.000.000	0	0,00%	-5,46%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4.284.000	-4.284.000	0	0,00%	-0,08%

"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	1,29	0,82	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	1,22	0,75	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	419.419.040	-257.736.404	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	343	402	Es el numero de días promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
Plazo Promedio de Cuentas por Pagar 360 Días/Rotación de CxP	275	268	Es el numero de días 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 días en los que se renueva el incentario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	47,71	54,42	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	53,16	69,88	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	52,29	45,58	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,45	-0,17	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	4,30	-20,18	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	15,33	-5,23	Indica cuanto gana la ESE en forma procenturar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1,08	0,86	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

