



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI

PROCESO:

GESTION FINANCIERA

Codigo:

Version:

Fecha:

Pagina 1 de 1

E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI
NIT 890,982,162-7

PUBLICACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS

A

31 DE JULIO

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 Gómez J
HENRY ADRIAN GOMEZ J
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/07/2023 y 31/07/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/07/2023	31/07/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTES							
			1,922,647,490	601,231,265	1,321,416,224	219.79%	36.36%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.0	559,332,647	26,920,957	532,411,690	88.55%	10.58%
1105	Caja		2,670,188	1,761,800	908,388	0.15%	0.05%
1110	Bancos y corporaciones		556,662,459	25,159,157	531,503,302	88.40%	10.53%
1132	Efectivo de Uso Restingido		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	1,190,932,486	449,530,924	741,401,562	123.31%	22.52%
1319	Prestación de servicios de salud		1,190,532,492	448,430,925	742,101,567	123.43%	22.52%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar		399,994	1,099,999	-700,005	-0.12%	0.01%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
14	Prestamos por Cobrar	8.0	2,764,790	7,697,301	-4,932,511	-0.82%	0.05%
1415	Creditos a Empleados		5,074,119	10,716,244	-5,642,125	-0.94%	0.10%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2,309,329	-3,018,943	709,614	0.12%	-0.04%
15	Inventarios	9.0	122,997,612	80,609,663	42,387,949	7.05%	2.33%
1514	Materiales y suministros		122,997,612	80,609,663	42,387,949	7.05%	2.33%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
19	Otros activos	0.0	46,619,955	36,472,420	10,147,535	1.69%	0.88%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		0	0	0		
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		46,619,955	36,472,420	10,147,535	1.69%	0.88%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
			3,364,924,948	3,303,075,154	61,849,794	30.53%	63.64%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6.0	50,235,768	41,161,664	9,074,104	1.51%	0.95%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		50,235,768	41,161,664	9,074,104	1.51%	0.95%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	386,428,446	508,157,236	-121,728,790	0	7.31%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		548,757,154	746,473,212	-197,716,058		10.38%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162,328,707	-238,315,976	75,987,269		-3.07%
16	Propiedades, planta y equipo	10.0	1,464,336,711	1,362,865,968	101,470,743	16.88%	27.69%
1605	Terrenos		477,160,000	477,160,000	0	0.00%	9.02%
1635	Bienes muebles en bodega		9,436,613	0	9,436,613	1.57%	0.18%
1640	Edificaciones		869,359,500	869,359,500	0	0.00%	16.44%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19,000,000	19,000,000	0	0.00%	0.36%
1650	Redes, Lineas y Cables		115,362,781	0	115,362,781	19.19%	2.18%
1655	Maquinaria y equipo		5,185,713	5,185,713	0	0.00%	0.10%
1660	Equipo médico y científico		208,392,527	139,653,822	68,738,705	11.43%	3.94%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		19,793,900	19,793,900	0	0.00%	0.37%
1670	Equipos de comunicación y computación		84,735,416	60,618,320	24,117,096	4.01%	1.60%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		57,418,400	211,289,000	-153,870,600	-25.59%	1.09%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotelaria		3,872,400	3,872,400	0	0.00%	0.07%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-405,380,539	-443,066,687	37,686,148	6.27%	-7.67%
19	Otros activos	0.0	1,463,924,023	1,390,890,286	73,033,737	12.15%	27.69%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	5,710,603	-5,710,603	-0.95%	0.00%
1904	Encargo Fiduciario		990,528,176	923,813,913	66,714,263	11.10%	18.73%
1951	propiedad de inversion	13.0	427,760,000	427,760,000	0	0.00%	8.09%
1970	Intangibles	14.0	217,758,505	177,739,980	40,018,525	6.66%	4.12%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14.0	-172,122,659	-144,134,210	-27,988,448	-4.66%	-3.26%
	TOTAL ACTIVO		5,287,572,437	3,904,306,419	1,383,266,018	230.07%	100.00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26.0	0	0	0	0.00%	0.00%
83	Deudoras de control		39,653,090	83,677,337	-44,024,247		
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		39,653,090	83,677,337	-44,024,247	-7.32%	0.75%
89	Deudoras por contra (cr)		-39,653,090	-83,677,337	44,024,247	7.32%	-0.75%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-39,653,090	-83,677,337	44,024,247	7.32%	-0.75%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/07/2023 y 31/07/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	31/07/2023	31/07/2022	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES			1,482,554,043	1,017,643,190	464,910,853	77.33%	28.04%
23	Prestamos por pagar		182,882,857	117,467,358	65,415,499	10.88%	3.46%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		182,882,857	117,467,358	65,415,499	10.88%	3.46%
24	Cuentas por pagar	21.00	811,939,554	580,098,060	231,841,494	38.56%	15.36%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		281,092,052	245,412,769	35,679,283	5.93%	5.32%
2407	Recursos a favor de Terceros		194,776,309	104,314,423	90,461,886	15.05%	3.68%
2424	Descuentos de Nomina		19,393,824	21,946,110	-2,552,286	-0.42%	0.37%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		2,963,316	6,228,856	-3,265,540	-0.54%	0.06%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		3,472,405	11,806,177	-8,333,772	-1.39%	0.07%
2445	Impuesto al valor Agredado		1,975,343	2,930,788	-955,445	-0.16%	0.04%
2460	Sentencias		6,000,000	0	6,000,000	1.00%	0.11%
2490	Otras Cuentas por Pagar		302,266,305	187,458,937	114,807,368	19.10%	5.72%
25	Beneficios a los Empleados	22.00	487,731,632	320,077,772	167,653,860	27.89%	9.22%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		487,731,632	320,077,772	167,653,860	27.89%	9.22%
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			1,050,528,176	962,719,481	87,808,695	14.60%	19.87%
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	990,528,176	923,813,913	66,714,263	11.10%	18.73%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		990,528,176	923,813,913	66,714,263	11.10%	18.73%
27	Provisiones	23.0	60,000,000	38,905,568	21,094,432	3.51%	1.13%
2701	Litigios y demandas		60,000,000	38,905,568	21,094,432	3.51%	1.13%
TOTAL PASIVO			2,533,082,219	1,980,362,671	552,719,548	91.93%	47.91%
PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	27.0	2,754,490,218	1,923,943,748	830,546,470	138.14%	52.09%
3208	Capital fiscal		293,646,042	293,646,042	0	0.00%	5.55%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1,649,065,415	1,867,771,794	-218,706,379	-36.38%	31.19%
3230	Resultado del ejercicio		811,778,761	-237,474,088	1,049,252,849	174.52%	15.35%
3268	Impacto por la transicion al nuevo marco de regulacion		0	0	0	0.00%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			5,287,572,437	3,904,306,419	1,383,266,018	230.07%	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	585,216,832	-298,216,832	-49.60%	5.43%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflicto		287,000,000	585,216,832	-298,216,832	-49.60%	5.43%
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	-589,500,832	298,216,832	49.60%	-5.51%
9905	Responsabilidades contingentes		-287,000,000	-585,216,832	298,216,832	49.60%	-5.43%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4,284,000	-4,284,000	0	0.00%	-0.08%

"Ver Certificado"

SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA

ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/07/2023 y 31/07/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/07/2023	31/07/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
Gerente			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 31/07/2023 y 31/07/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/07/2023	31/07/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		2,083,383,221	1,540,926,378	542,456,843	35.20%	100.00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28.00	2,083,383,221	1,540,926,378	542,456,843	35.20%	100.00%
4312	Servicios de salud		2,083,383,221	1,540,926,378	542,456,843	35.20%	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	1,214,186,164	1,075,443,442	138,742,722	12.90%	58.28%
6310	costos de venta de servicio		1,214,186,164	1,075,443,442	138,742,722	12.90%	58.28%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		869,197,057	465,482,935	403,714,122	86.73%	41.72%
51	De Administracion y Operación	29.10	741,854,244	744,257,086	-2,402,842	-0.32%	35.61%
5101	Sueldos y Salarios		190,619,109	214,470,512	-23,851,403	-11.12%	9.15%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0.00%	0.00%
5103	Contribuciones Efectivas		73,375,352	65,169,599	8,205,753	12.59%	3.52%
5104	Aportes Sobre la Nómina		36,482,400	35,136,500	1,345,900	3.83%	1.75%
5107	Prestaciones Sociales		84,469,979	68,030,770	16,439,209	24.16%	4.05%
5108	Gastos de Personal Diversos		61,011,314	52,466,346	8,544,968	16.29%	2.93%
5111	Generales		259,894,471	280,471,562	-20,577,091	-7.34%	12.47%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		36,001,619	28,511,797	7,489,822	26.27%	1.73%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Prov	29.20	60,978,537	63,341,565	-2,363,028	-3.73%	2.93%
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		36,602,634	53,210,926	-16,608,292	-31.21%	1.76%
5366	Amortización de Activos Intangibles		24,375,903	10,130,639	14,245,264	0.00%	1.17%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0.00%	0.00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		66,364,276	-342,115,716	408,479,991	-119.40%	3.19%
44	Transferencias y Subvenciones		688,159,888	95,712,475	592,447,413	618.99%	33.03%
4430	Subvenciones		688,159,888	95,712,475	592,447,413	618.99%	33.03%
48	OTROS INGRESOS		128,882,377	74,182,903	54,699,474	73.74%	6.19%
4802	Financieros		3,823,599	420,586	3,403,013	809.11%	0.18%
4808	Ingresos Diversos		125,058,778	73,762,317	51,296,461	69.54%	6.00%
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	71,627,779	65,253,750	6,374,029	9.77%	3.44%
5802	Comisiones		3,414	0	3,414	100.00%	0.00%
5804	Financieros		16,900,563	65,253,750	-48,353,187	100.00%	0.81%
5890	Gastos diversos		54,723,802	0	54,723,802	100.00%	2.63%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		811,778,761	-237,474,088	1,049,252,849	-441.84%	38.96%

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 2023-2022

DESCRIPCION	2023	2022	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	1.30	0.59	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	1.21	0.51	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	440,093,447	-416,411,925	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	301	279	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	239	178	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	47.91	50.72	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	53.82	52.89	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	52.09	49.28	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0.39	-0.15	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	3.19	-22.20	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	15.35	-6.08	Indica cuanto gana la ESE en forma procenterar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1.07	0.85	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud