

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/10/2023 y 31/10/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/10/2023	31/10/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		1,899,442,445	1,880,427,293	19,015,152	1.01%	35.49%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.0	447,953,288	592,469,471	-144,516,183	-7.69%	8.37%
1105	Caja		1,967,128	1,810,908	156,220	0.01%	0.04%
1110	Bancos y corporaciones		445,986,160	590,658,563	-144,672,403	-7.69%	8.33%
1132	Efectivo de Uso Restingido		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	1,343,832,786	1,137,563,991	206,268,795	10.97%	25.11%
1319	Prestación de servicios de salud		1,341,942,794	1,136,303,996	205,638,798	10.94%	25.08%
1324	Subvenciones por cobrar		1	0	1	0.00%	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar		1,889,991	1,259,995	629,996	0.03%	0.04%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
14	Prestamos por Cobrar	8.0	4,049,372	5,050,025	-1,000,653	-0.05%	0.08%
1415	Creditos a Empleados		6,358,701	7,359,354	-1,000,653	-0.05%	0.12%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2,309,329	-2,309,329	0	0.00%	-0.04%
15	Inventarios	9.0	78,410,758	91,582,613	-13,171,855	-0.70%	1.47%
1514	Materiales y suministros		78,410,758	91,582,613	-13,171,855	-0.70%	1.47%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
19	Otros activos	0.0	25,196,241	53,761,193	-28,564,952	-1.52%	0.47%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		0	0	0		
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		25,196,241	53,761,193	-28,564,952	-1.52%	0.47%
	ACTIVOS NO CORRIENTES		3,451,983,343	3,374,807,409	77,175,934	4.09%	64.51%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6.0	50,235,768	50,235,768	0	0.00%	0.94%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		50,235,768	50,235,768	0	0.00%	0.94%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0		0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	393,081,522	392,756,864	324,658	0	7.35%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		555,410,230	555,085,572	324,658		10.38%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162,328,707	-162,328,707	0		-3.03%
16	Propiedades, planta y equipo	10.0	1,569,419,537	1,468,762,494	100,657,043	5.35%	29.33%
1605	Terrenos		477,160,000	477,160,000	0	0.00%	8.92%
1635	Bienes muebles en bodega		7,318,500	9,436,613	-2,118,113	-0.11%	0.14%
1640	Edificaciones		869,359,500	869,359,500	0	0.00%	16.25%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19,000,000	19,000,000	0	0.00%	0.36%
1650	Redes, Lineas y Cables		115,362,781	115,362,781	0	0.00%	2.16%
1655	Maquinaria y equipo		5,185,713	5,185,713	0	0.00%	0.10%
1660	Equipo médico y científico		211,722,527	208,392,527	3,330,000	0.18%	3.96%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		28,570,513	19,793,900	8,776,613	0.47%	0.53%
1670	Equipos de comunicación y computación		199,933,366	84,735,416	115,197,950	6.13%	3.74%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		57,418,400	57,418,400	0	0.00%	1.07%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria		4,777,400	3,872,400	905,000	0.05%	0.09%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-426,389,163	-400,954,756	-25,434,407	-1.35%	-7.97%
19	Otros activos	0.0	1,439,246,516	1,463,052,283	-23,805,767	-1.27%	26.89%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	0	0	0.00%	0.00%
1904	Encargo Fiduciario		959,721,876	986,003,274	-26,281,398	-1.40%	17.93%
1951	propiedad de inversion	13.0	427,760,000	427,760,000	0	0.00%	7.99%
1970	Intangibles	14.0	234,192,405	217,758,505	16,433,900	0.87%	4.38%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14.0	-182,427,766	-168,469,497	-13,958,269	-0.74%	-3.41%
	TOTAL ACTIVO		5,351,425,788	5,255,234,701	96,191,086	5.12%	100.00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26.0	0	0	0	0.00%	0.00%
83	Deudoras de control		39,472,790	40,902,837	-1,430,047		
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud		39,472,790	40,902,837	-1,430,047	-0.08%	0.74%
89	Deudoras por contra (er)		-39,472,790	-40,902,837	1,430,047	0.08%	-0.74%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-39,472,790	-40,902,837	1,430,047	0.08%	-0.74%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/10/2023 y 31/10/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/10/2023	31/10/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
	PASIVOS CORRIENTES		1,392,683,764	1,461,008,253	-68,324,489	-3.63%	26.02%
23	Prestamos por pagar		106,474,540	207,377,119	-100,902,579	-5.37%	1.99%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		106,474,540	207,377,119	-100,902,579	-5.37%	1.99%
24	Cuentas por pagar	21.00	811,348,509	887,913,241	-76,564,732	-4.07%	15.16%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		299,426,737	300,542,751	-1,116,014	-0.06%	5.60%
2407	Recursos a favor de Terceros		194,580,392	225,493,557	-30,913,165	-1.64%	3.64%
2424	Descuentos de Nomina		22,100,877	18,665,037	3,435,840	0.18%	0.41%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		2,080,333	4,665,912	-2,585,579	-0.14%	0.04%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		2,881,069	5,889,960	-3,008,891	-0.16%	0.05%
2460	Creditos Judiciales		0	0	0	0.00%	0.00%
2490	Otras Cuentas por Pagar		290,279,101	332,656,024	-42,376,923	-2.25%	5.42%
25	Beneficios a los Empleados	22.00	474,860,715	365,717,893	109,142,822	5.80%	8.87%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		474,860,715	365,717,893	109,142,822	5.80%	8.87%
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		1,019,721,876	1,046,003,274	-26,281,398	-1.40%	19.06%
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	959,721,876	986,003,274	-26,281,398	-1.40%	17.93%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		959,721,876	986,003,274	-26,281,398	-1.40%	17.93%
27	Provisiones	23.0	60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.12%
2701	Litigios y demandas		60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.12%
	TOTAL PASIVO		2,412,405,640	2,507,011,527	-94,605,887	-5.03%	45.08%
PATRIMONIO							
	PATRIMONIO	27.0					
32	Patrimonio institucional		2,939,020,147	2,748,223,174	190,796,973	10.15%	54.92%
3208	Capital fiscal		293,646,042	293,646,042	0	0.00%	5.49%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1,649,065,415	1,649,065,415	0	0.00%	30.82%
3230	Resultado del ejercicio		996,308,690	805,511,717	190,796,973	10.15%	18.62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,351,425,787	5,255,234,701	96,191,086	5.12%	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%	5.36%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflicto		287,000,000	287,000,000	0	0.00%	5.36%
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%	-5.44%
9905	Responsabilidades contingentes		-287,000,000	-287,000,000	0	0.00%	-5.36%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4,284,000	-4,284,000	0	0.00%	-0.08%

"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 31/10/2023 y 31/10/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/10/2023	31/10/2022	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		3,127,160,548	2,036,227,630	1,090,932,918	53.58%	100.00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28.00	3,127,160,548	2,036,227,630	1,090,932,918	53.58%	100.00%
4312	Servicios de salud		3,127,160,548	2,036,227,630	1,090,932,918	53.58%	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	1,836,832,072	1,408,169,899	428,662,173	30.44%	58.74%
6310	costos de venta de servicio		1,836,832,072	1,408,169,899	428,662,173	30.44%	58.74%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		1,290,328,476	628,057,730	662,270,746	105.45%	41.26%
51	De Administración y Operación	29.10	1,049,058,300	951,026,167	98,032,133	10.31%	33.55%
5101	Sueldos y Salarios		278,418,949	277,499,118	919,831	0.33%	8.90%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0.00%	0.00%
5103	Contribuciones Efectivas		110,156,971	84,776,151	25,380,820	29.94%	3.52%
5104	Aportes Sobre la Nómina		53,430,700	41,741,900	11,688,800	28.00%	1.71%
5107	Prestaciones Sociales		118,041,148	90,178,732	27,862,416	30.90%	3.77%
5108	Gastos de Personal Diversos		90,529,294	76,651,104	13,878,190	18.11%	2.89%
5111	Generales		354,142,072	347,972,268	6,169,804	1.77%	11.32%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		44,339,166	32,206,894	12,132,272	37.67%	1.42%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Pro	29.20	92,292,268	78,914,289	13,377,979	16.95%	2.95%
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		57,611,258	67,740,587	-10,129,329	-14.95%	1.84%
5366	Amortización de Activos Intangibles		34,681,010	11,173,702	23,507,308	0.00%	1.11%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0.00%	0.00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		148,977,908	-401,882,726	550,860,634	-137.07%	4.76%
44	Transferencias y Subvenciones		761,263,144	200,162,943	561,100,201	280.32%	24.34%
4430	Subvenciones		761,263,144	200,162,943	561,100,201	280.32%	24.34%
48	OTROS INGRESOS		163,358,000	85,248,530	78,109,470	91.63%	5.22%
4802	Financieros		4,075,318	477,520	3,597,797	753.43%	0.13%
4808	Ingresos Diversos		159,282,683	84,771,010	74,511,673	87.90%	5.09%
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	77,290,362	65,253,825	12,036,537	18.45%	2.47%
5802	Comisiones		472,833	0	472,833	100.00%	0.02%
5804	Financieros		22,093,727	65,253,825	-43,160,098	100.00%	0.71%
5890	Gastos diversos		54,723,802	0	54,723,802	100.00%	1.75%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		996,308,690	-181,725,077	1,178,033,768	-648.25%	31.86%

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	1.36	1.29	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	1.31	1.22	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	506,758,681	419,419,040	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	218	299	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	160	191	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 inventario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	45.08	47.71	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	47.39	53.16	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	54.92	52.29	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0.32	-0.09	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	4.76	-19.74	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	18.62	-3.46	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