

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 30/11/2023 y 30/11/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/11/30	2022/11/30	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		1.888.804.747	898.683.002	990.121.745	110,17%	33,18%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,0	173.464.434	36.447.148	137.017.286	15,25%	3,05%
1105	Caja		2.204.845	2.485.120	-280.275	-0,03%	0,04%
1110	Bancos y corporaciones		171.259.589	33.962.028	137.297.561	15,28%	3,01%
1132	Efectivo de Uso Restringido		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	1.437.601.436	749.554.550	688.046.886	76,56%	25,26%
1319	Prestación de servicios de salud		1.413.665.286	748.254.551	665.410.735	74,04%	24,84%
1324	Subvenciones por cobrar		22.476.158	0	22.476.158	2,50%	0,39%
1384	Otras cuentas por cobrar		1.459.992	1.299.999	159.993	0,02%	0,03%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	8,0	4.049.372	5.221.917	-1.172.545	-0,13%	0,07%
1415	Creditos a Empleados		6.358.701	8.240.860	-1.882.159	-0,21%	0,11%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-2.309.329	-3.018.943	709.614	0,08%	-0,04%
15	Inventarios	9,0	76.534.502	92.786.898	-16.252.396	-1,81%	1,34%
1514	Materiales y suministros		76.534.502	92.786.898	-16.252.396	-1,81%	1,34%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
19	Otros activos	0,0	197.155.003	14.672.489	182.482.514	20,31%	3,46%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		18.055.003	14.672.489	3.382.514	23,08%	0,35%
1906	Avances y Anticpos Entregados		179.100.000	0	179.100.000	19,93%	3,15%
	ACTIVOS NO CORRIENTES		3.801.589.667	3.242.294.562	559.295.105	70,22%	66,81%
12	Inversiones e instrumentos derivados	6,0	50.235.768	41.161.664	9.074.104	1,01%	0,88%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo		50.235.768	41.161.664	9.074.104	1,01%	0,88%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	397.631.722	469.366.945	-71.735.223	0	6,99%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		559.960.430	548.595.252	11.365.178	2,07%	9,84%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-162.328.707	-79.228.306	-83.100.401	-10,37%	-2,85%
16	Propiedades, planta y equipo	10,0	1.890.279.386	1.421.162.408	469.116.978	52,20%	33,22%
1605	Terrenos		477.160.000	477.160.000	0	0,00%	8,39%
1635	Bienes muebles en bodega		335.635.823	3.330.000	332.305.823	36,98%	5,90%
1640	Edificaciones		869.359.500	869.359.500	0	0,00%	15,28%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,33%
1650	Redes, Líneas y Cables		115.362.781	0	115.362.781	12,84%	2,03%
1655	Maquinaria y equipo		5.185.713	5.185.713	0	0,00%	0,09%
1660	Equipo médico y científico		211.722.527	208.392.527	3.330.000	0,37%	3,72%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		28.570.513	19.793.900	8.776.613	0,98%	0,50%
1670	Equipos de comunicación y computación		199.933.366	77.954.796	121.978.570	13,57%	3,51%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		57.418.400	212.907.400	-155.489.000	-17,30%	1,01%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotelería		4.777.400	3.872.400	905.000	0,10%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-433.846.637	-475.793.828	41.947.191	4,67%	-7,62%
19	Otros activos	0,0	1.463.442.791	1.310.603.545	152.839.246	17,01%	25,72%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	5.710.603	-5.710.603	-0,64%	0,00%
1904	Encargo Fiduciario		988.255.058	833.500.651	154.754.407	17,22%	17,37%
1951	propiedad de inversion	13,0	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	7,52%
1970	Intangibles	14,0	234.192.405	191.127.480	43.064.925	4,79%	4,12%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14,0	-186.764.673	-147.495.189	-39.269.483	-4,37%	-3,28%
	TOTAL ACTIVO		5.690.394.413	4.140.977.564	1.549.416.849	172,41%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26,0	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control		39.536.125	83.857.637	-44.321.512	-4,93%	0,69%
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud		39.536.125	83.857.637	-44.321.512	-4,93%	0,69%
89	Deudoras por contra (cr)		-39.536.125	-83.857.637	44.321.512	4,93%	-0,69%
8915	Deudoras de Control por Conta (CR)		-39.536.125	-83.857.637	44.321.512	4,93%	-0,69%

ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO

Contador

T. 3288752-1

SEVERIANO ANTONIO RIVERA ARAYA

Gerente

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 30/11/2023 y 30/11/2022

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/11/30	2022/11/30	Variación \$	Variación %	Participación %
PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES							
23	Prestamos por pagar		1.622.590.572	1.228.628.081	393.962.491	43,84%	28,51%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		80.150.036	24.023.603	56.126.433	6,25%	1,41%
24	Cuentas por pagar	21,00	959.101.954	695.242.633	263.859.321	29,36%	16,85%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		387.292.817	301.892.635	85.400.182	9,50%	6,81%
2407	Recursos a favor de Terceros		218.080.337	109.216.043	108.864.294	12,11%	3,83%
2424	Descuentos de Nomina		23.419.680	21.454.627	1.965.053	0,22%	0,41%
2436	Retención en la Fuente e impuesto de Timbre		18.124.940	3.028.077	15.096.863	1,68%	0,32%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		3.678.806	9.028.253	-5.349.447	-0,60%	0,06%
2460	Creditos Judiciales		9.562.000	3.149.876	6.412.124	0,71%	0,17%
2490	Otras Cuentas por Pagar		298.943.374	247.473.122	51.470.252	5,73%	5,25%
25	Beneficios a los Empleados	22,00	583.338.582	509.361.845	73.976.737	8,23%	10,25%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		583.338.582	509.361.845	73.976.737	8,23%	10,25%
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	988.255.058	833.500.651	154.754.407	17,22%	17,37%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		988.255.058	833.500.651	154.754.407	17,22%	17,37%
27	Provisiones	23,0	60.000.000	38.905.568	21.094.432	2,35%	1,05%
2701	Litigios y demandas		60.000.000	38.905.568	21.094.432	2,35%	1,05%
TOTAL PASIVO			2.670.845.630	2.101.034.300	569.811.330	63,41%	46,94%
PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	27,0	3.019.548.784	2.039.943.264	979.605.520	109,00%	53,06%
3208	Capital fiscal		293.646.042	293.646.042	0	0,00%	5,16%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		1.649.065.415	1.867.771.794	-218.706.379	-24,34%	28,98%
3230	Resultado del ejercicio		1.076.837.327	-121.474.572	1.198.311.899	133,34%	18,92%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			5.690.394.414	4.140.977.564	1.549.416.850	172,41%	100,00%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)			0	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes	26,2	287.000.000	589.500.832	-302.500.832	-33,66%	5,04%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto		287.000.000	589.500.832	-302.500.832	-33,66%	5,04%
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	-593.784.832	302.500.832	33,66%	-5,12%
9905	Responsabilidades contingentes		-287.000.000	-589.500.832	302.500.832	33,66%	-5,04%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4.284.000	-4.284.000	0	0,00%	-0,08%

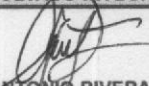
"Ver Certificado"

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 30/11/2023 y 30/11/2022
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	2023/11/30	2022/11/30	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		3.427.869.733	2.579.443.879	848.425.854	32,89%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28,00	3.427.869.733	2.579.443.879	848.425.854	32,89%	100,00%
4312	Servicios de salud		3.427.869.733	2.579.443.879	848.425.854	32,89%	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	2.099.043.066	1.732.536.211	366.506.855	21,15%	61,23%
6310	costos de venta de servicio		2.099.043.066	1.732.536.211	366.506.855	21,15%	61,23%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		1.328.826.667	846.907.667	481.919.000	56,90%	38,77%
51	De Administración y Operación	29,10	1.182.933.831	1.143.570.354	39.363.477	3,44%	34,51%
5101	Sueldos y Salarios		333.546.265	338.363.829	-4.817.564	-1,42%	9,73%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0,00%	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas		122.469.471	106.230.046	16.239.425	15,29%	3,57%
5104	Aportes Sobre la Nómina		59.506.800	55.819.200	3.687.400	6,61%	1,74%
5107	Prestaciones Sociales		129.684.317	111.671.225	18.013.092	16,13%	3,78%
5108	Gastos de Personal Diversos		101.798.808	90.516.594	11.282.214	12,46%	2,97%
5111	Generales		389.563.756	406.413.210	-16.849.454	-4,15%	11,36%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		46.364.614	34.556.249	11.808.365	34,17%	1,35%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Prov	29,20	104.086.649	99.429.685	4.656.964	4,68%	3,04%
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		65.068.732	85.938.067	-20.869.335	-24,28%	1,90%
5366	Amortización de Activos Intangibles		39.017.917	13.491.618	25.526.299	0,00%	1,14%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0,00%	0,00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		41.808.187	-396.092.372	437.898.558	-110,55%	1,22%
44	Transferencias y Subvenciones		956.650.389	240.445.297	716.205.091	297,87%	27,91%
4430	Subvenciones		956.650.389	240.445.297	716.205.091	297,87%	27,91%
48	OTROS INGRESOS		168.844.391	100.439.424	68.404.968	68,11%	4,93%
4802	Financieros		5.103.015	518.039	4.584.976	885,06%	0,15%
4808	Ingresos Diversos		163.741.377	99.921.385	63.819.992	63,87%	4,78%
4830	Reversion 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	90.463.640	66.266.921	24.196.719	36,51%	2,64%
5802	Comisiones		896.833	0	896.833	100,00%	0,03%
5804	Financieros		22.093.728	66.266.921	-44.173.193	100,00%	0,64%
5890	Gastos diversos		67.473.079	0	67.473.079	100,00%	1,97%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		1.076.837.327	-121.474.572	1.198.311.898	-986,47%	31,41%


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	1,16	0,73	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	1,12	0,66	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	266.214.175	-329.945.079	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	207	181	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	169	151	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	46,94	50,74	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	53,74	60,23	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	53,06	49,26	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,31	-0,05	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	1,22	-15,36	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	18,92	-2,93	Indica cuanto gana la ESE en forma procenturar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1,04	0,90	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud