

ESE HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Pesos)

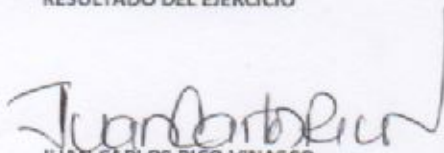
NOTA	2.012	3.011	NOTA	2.012	3.011
1 ACTIVOS			2 PASIVOS		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
11 Cuentas de Cobro	536,958,359.67	421,316,799.72	24 CUENTAS POR PAGAR	941,343,206.00	224,981,365.00
1105 Caja	66,361,393.77	68,565,314.69	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	799,564,970.00	111,144,093.00
1110 Bancos y Corporaciones	1,026,839.00	1,733,794.00	2425 Acciones	48,933,711.00	77,341,058.00
1120 Fondos en Tránsito	65,334,514.77	66,228,589.48	2436 Retención en la Fuente e Imputado de Tributos	48,636,347.00	29,079,700.00
	0.00	608,451.00	2450 Avances y Anticipos Recibidos	1,138,665.00	4,450,965.00
24 DEUDORES	443,689,355.10	321,355,946.23	2450 Créditos Judiciales	326,670.00	326,670.00
1409 Servicios de Salud	420,370,710.10	295,664,613.23		699,579,616.00	0.00
1470 Otros Deudores	23,318,645.00	25,671,335.00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	199,621,890.00	65,693,681.00
25 INVENTARIOS	26,907,520.00	31,295,416.00	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	109,021,680.00	85,693,681.00
1516 Mercadería para la prestación de servicios	31,301,868.80	35,689,307.00	27 PASIVOS ESTIMADOS	24,301,895.00	26,469,595.00
1530 Provisión para protección de inventarios	-4,394,348.80	-4,394,368.00	2710 Provisión para Contingencias	0.00	24,444,442.00
ACTIVO NO CORRIENTE	463,382,867.83	628,953,233.43	2720 Provisión para Pensiones	24,301,895.00	2,025,153.00
17 INVERSIONES	11,769,972.00	10,919,862.00	29 OTROS PASIVOS	8,054,580.00	1,673,696.00
1207 Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	11,769,972.00	10,919,862.00	2905 Recaudos a Favor de Terceros	7,384,335.00	603,451.00
14 DEUDOS	87,543,118.00	24,095,054.00	2910 Ingresos Recibidos por Anticipos	1,070,245.00	1,070,245.00
1475 Deudas de Débito Cobro	222,271,762.00	179,851,248.00	PASIVO NO CORRIENTE	3,025,133.00	26,666,664.00
1480 Provisión para Deudores	-134,728,644.00	-105,756,194.00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	0.00	0.00
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	394,068,837.43	393,978,327.43	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0.00	0.00
1600 Terrenos	46,599,941.00	46,599,941.00	27 PASIVOS ESTIMADOS	2,025,133.00	24,666,664.00
1610 Edificaciones	281,225,609.71	241,225,609.71	2710 Provisión para Contingencias	0.00	26,666,664.00
1615 Placas y Ductos	25,099,870.00	25,099,870.00	2720 Provisión para Pensiones	3,025,133.00	0.00
1690 Equipo Médico y Científico	242,646,106.58	241,696,103.58	TOTAL PASIVO	943,366,359.00	251,648,029.00
1695 Muebles y Bienes de Oficina	64,896,313.57	64,506,313.57	3 PATRIMONIO	1,568,134,413.74	1,446,453,845.34
1670 Equipo de Comunicación y Computación	103,329,703.57	95,502,269.57	3100 Capital Fijo	861,051,260.00	861,051,260.00
1675 Equipo de Transporte y Tracción	193,196,209.00	183,196,209.00	3125 Resultados de Ejercicios Anteriores	20,098,153.05	0.00
1680 Equipo de Cómputo, Cocina, Despensas y Hostería	7,113,692.00	6,781,700.00	3130 Resultados de Ejercicio	-576,508,222.60	20,098,153.05
1688 Depreciación Acumulada	-560,007,628.00	-526,829,713.00	3235 Superavit por Donación	0.00	0.00
19 OTROS ACTIVOS	1,511,261,635.64	847,921,841.19	3240 Superavit por Valorización	1,263,883,223.29	565,294,432.29
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	194,604,716.83	219,601,303.53	TOTAL PATRIMONIO	1,568,134,413.74	1,446,453,845.34
1910 Cargos Diferidos	7,465,784.55	8,939,737.00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2,511,502,772.74	1,698,101,874.34
1970 Intangibles	91,854,390.00	89,400,050.00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	-46,748,698.63	-35,313,650.63	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	60,000,000.00	60,000,000.00
1999 Valorizaciones	1,263,883,223.29	565,294,432.29	9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	60,000,000.00	60,000,000.00
TOTAL ACTIVOS	2,511,502,772.74	1,698,101,874.34	99 ACREEDORES DE CONTROL	0.00	297,298,076.85
			9101 Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	0.00	97,744,780.85
			9190 Otras Cuentas Acreedoras de Control	0.00	199,553,296.00
			99 ACREEDORES POR CONTRA	-60,000,000.00	-387,298,076.85
			9905 Responsabilidades Contingentes por Contra	-60,000,000.00	-60,000,000.00
			9915 Acreedoras de Control por Contra	0.00	-297,298,076.85
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00			
87 DEUDORAS DE CONTROL	41,286,651.45	63,615,436.45			
8133 Facturación Otorgada en Venta de Servicios de Salud	41,286,651.45	63,615,436.45			
89 DEUDORAS POR CONTRA	-41,286,651.45	-63,615,436.45			
8915 Deudora de Control por Contra	-41,286,651.45	-63,615,436.45			

Juan Carlos Rico Vinasco
JUAN CARLOS RICO VINASCO
 Gerente

Luis Alfonso Cárdenas Guamán
LUIS ALFONSO CÁRDENAS GUAMÁN
 Contador Público
 TP 87335-T

ESE HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALÍ, ANTIOQUIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en Pesos)

	NOTAS	2.012	2.011
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4 INGRESOS OPERACIONALES		1.577.880.086,00	1.459.881.510,00
43 VENTA DE SERVICIOS		1.577.880.086,00	1.459.881.510,00
4312 Servicios en Salud		1.589.933.032,00	1.474.693.132,00
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	20	-12.052.946,00	-14.811.622,00
6 COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN		-978.283.994,42	-957.955.126,00
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		-978.283.994,42	-957.955.126,00
6310 Servicios en Salud	33	-978.283.994,42	-957.955.126,00
UTILIDAD BRUTA		599.596.091,58	501.926.384,00
5 GASTOS OPERACIONALES			
51 ADMINISTRACIÓN		-593.920.267,23	-498.640.697,00
5101 Sueldos y Salarios		-251.896.721,00	-247.509.889,00
5102 Contribuciones Imputadas		-39.162.486,00	-16.529.076,00
5103 Contribuciones Efectivas		-52.389.083,00	-33.363.090,00
5104 Aportes sobre Nómina	26	-7.121.320,00	-6.029.012,00
5111 Generales		-237.757.426,23	-190.860.182,00
5120 Impuestos, Contribuciones tasas		-5.593.231,00	-4.349.448,00
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES		-643.853.361,00	-100.918.295,00
5304 Provisión para Deudores		-28.942.450,00	-60.062.510,00
5306 Provisión para Protección de Inventarios		0,00	-1.395.646,00
5314 Provisión para Contingencias	27	-591.382.783,00	-24.444.442,00
5330 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		-12.095.080,00	-14.584.658,00
5345 Amortización de Intangibles		-11.433.048,00	-431.039,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		-1.237.773.628,23	-599.558.992,00
UTILIDAD OPERACIONAL		-638.177.536,65	-97.632.608,00
44 TRANSFERENCIAS			
4428 Otras Transferencias	21	68.394.000,00	16.284.000,00
48 OTROS INGRESOS		226.782.983,89	198.585.147,00
4805 Financieros	22	6.213.901,30	17.841.692,00
4808 Otros Ingresos Ordinarios	23	203.775.257,82	165.819.452,00
4810 Extraordinarios	24	16.579.999,77	10.502.982,00
4815 Ajuste de Ejercicios Anteriores	25	213.825,00	4.421.021,00
58 OTROS GASTOS			
5801 Intereses	28	-117.035.727,00	-70.545,65
5802 Comisiones		-112.937,90	0,00
5805 Financieros	29	-87.000,00	-93.280.624,00
5808 Otros Gastos Ordinarios	30	-86.556.769,54	-1,00
5810 Extraordinarios	31	-37.269,00	-3.787.215,30
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores	32	-30.077.966,40	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO		-576.908.222,60	20.098.153,05


JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente


LUIS ALFONSO CÁRDENAS GUARÍN
Contador Público
TP 87835-T

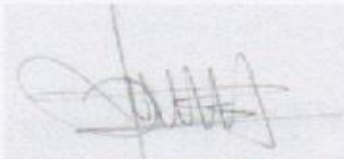
ESE HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALÍ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en pesos colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	1.446.453.845
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2012	121.680.568
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012	1.568.134.414

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	718.686.944
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	20.098.153
3240 Superávit por Valorización	698.588.791
DISMINUCIONES:	-597.006.376
3208 Capital Fiscal	0
3235 Resultados del Ejercicio	-597.006.376
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	0


JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente

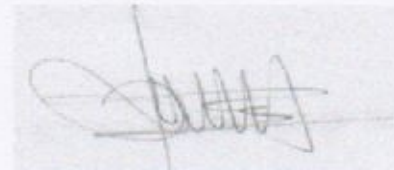


LUIS ALFONSO CÁRDENAS GUARÍN
Contador Público
T.P. 87835-T

ESE HOSPITAL LA MISERICORDIA DEL MUNICIPIO DE YALI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(En Pesos)
METODO INDIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	DICIEMBRE 31 DE 2012	DICIEMBRE 31 DE 2011
Otros Ingresos Recibidos en Actividades de Financiación	3.174.381	17.841.692
Otros Pagos Originados en Actividades de Financiación	-117.235.665	-70.546
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-114.061.284	17.771.146
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	809.140.430	-94.585.245
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	68.565.314	126.921.533
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	66.361.394	68.565.314


JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



LUIS ALFONSO CÁRDENAS GUARÍN
Contador Público
T.P. 87835-T

**ESE HOSPITAL LA MISERICORDIA DEL MUNICIPIO DE YALÍ
ANEXO 1- DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO
PARA EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

	AÑO 2012	AÑO 2011
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Depósitos en Instituciones Financieras	65.334.555	66.228.069
Operaciones de Administración de Liquidez	-	-
Inversiones por Administración de Liquidez	-	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	65.334.555	66.228.069
Recursos Restringidos	38.255.953	34.006.724
Embargos	0	0
Destinación Específica	38.255.953	34.006.724


JUAN CARLOS RICO VINASCO
 Gerente


LUIS ALFONSO CÁRDENAS GUARÍN
 Contador Público
 T.P. 87835-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2012

RAZONES DE LIQUIDEZ	
<i>Muestran la capacidad que tiene la empresa en generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo a medida que estas se vencen.</i>	
RAZON CORRIENTE (INDICE DE SOLVENCIA) O LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO	0.57
ACTIVO CORRIENTE	536,958,270
PASIVO CORRIENTE	941,343,206
Determina la capacidad del ente para cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación. En la actualidad la Entidad cuenta con \$0.57 de Activos Corrientes por cada peso de obligaciones corrientes.	
PRUEBA ACIDA (INDICE DE ACIDEZ) O LIQUIDEZ INMEDIATA	0.54
ACT. CORR. - INVENTARIO	505,656,381
PASIVO CORRIENTE	941,343,206
Mide la capacidad de cubrir obligaciones a corto plazo indicando la disponibilidad por cada peso de obligación sin recurrir a la venta del inventario. En la actualidad la entidad cuenta con \$0.54 en activos corrientes sin incluir los inventarios, por cada peso de obligaciones corrientes	
LIQUIDEZ (O ALTA LIQUIDEZ)	0.07
DISPONIBLE	66,361,394
PASIVO CORRIENTE	941,343,206
Indica la liquidez más inmediata para cubrir obligaciones a corto plazo sin recurrir a inventario, Rentas x Cobrar, DxC y CxC, es decir, únicamente el disponible. La entidad con el efectivo inmediato cuenta con 7 centavos, para cubrir cada peso de sus pasivos a corto plazo.	
CAPITAL DE TRABAJO	-404,384,936
ACTIVO CORRIENTE	536,958,270
MENOS: PASIVO CTE	941,343,206
	-75.3%
Muestra el capital neto de trabajo una vez restadas las obligaciones o pasivos a corto plazo es decir, con vencimientos menores a un año. A la fecha la Entidad presenta capital de trabajo de -\$404,384,936 negativo	
DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	0%
CUENTAS POR COBRAR	420,370,710.10
CAPITAL DE TRABAJO	-404,384,936.33
Nos indica el porcentaje que representa la cartera con respecto al capital de trabajo. Debido a que en el periodo se presentó un Capital de Trabajo negativo, este indicador no se mide	
DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIOS	0%
INVENTARIOS	31,301,888.80
CAPITAL DE TRABAJO	-404,384,936.33
Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo. Mide la medida o la racionalización de las compras. No se reporta valor de este indicador, ya que el Capital de Trabajo fue negativo.	
PUNTO DE EQUILIBRIO	1.99
PROMEDIO DE GASTOS Y COSTOS	573,872,261
PROMEDIO DE INGRESOS	288,170,851
Corresponde al nivel de ventas a realizar mensualmente para no perder ni ganar. La entidad estuvo por debajo del punto de equilibrio en un 59% durante el trimestre, es decir, por cada peso de ingresos se generaron costos y gastos por \$1.99.	

RAZONES DE ACTIVIDAD

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2012

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el periodo analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR					
	VENTAS A CREDITO	1,440,965,313.41			2,99
	CUENTAS POR COBRAR PROMEDIO	481,634,864.92			

Indica que en promedio las Cuentas por Cobrar giraron 2,99 veces en el cuarto trimestre 2012.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR COBRAR					
	DÍAS DEL PERIODO	90			30,1
	ROTACION DE CUENTAS X COB.	2,99			

Mide el Número de días promedio en que la entidad recupera sus cuentas por cobrar. Indica que cada 30,1 días en promedio le están pagando las cuentas por cobrar a la empresa.

ROTACION DE INVENTARIOS					
	COSTO DE VENTAS	80,165,283,52			2,4
	INVENTARIO PROMEDIO	33,127,621,95			

Indica que en promedio los inventario giraron 2,4 veces en el trimestre.

PLAZO PROMEDIO DE INVENTARIOS					
	DÍAS DEL PERIODO	90			37,2
	ROTACION DE INVENTARIOS	2,4			

Representa que una unidad está durando en inventario en la ESE 37,2 días.

ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR					
	COMPRAS A CREDITO	115,189,826,90			1,9
	CTAS POR PAGAR PROMEDIO	59,599,744,67			

Indica que en promedio las cuentas por pagar giraron 1,9 veces en el trimestre.

PLAZO PROMEDIO DE CUENTAS POR PAGAR					
	DÍAS DEL PERIODO	90			46,6
	ROTACION DE CTAS POR PAGAR	1,9			

Precisa el número de días promedio en que la entidad está pagando sus Cuentas. En el último trimestre de 2012, la ESE está pagando sus cuentas en promedio cada 46,6 días.

ROTACION DE ACTIVOS (INVERSION)					
	VENTAS METAS	1,440,965,313,41			0,57
	TOTAL ACTIVOS	2,511,502,772,74			

Indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. Muestra que se generaron en el trimestre en ventas 57 centavos por cada peso invertido en la empresa.

ROTACION DEL CAPITAL DE TRABAJO					
	VENTAS METAS	1,440,965,313,41			-9,56
	CAPITAL DE TRABAJO	401,364,936,33			

Señala la tendencia de la empresa o entidad en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.

