

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA -YALI**  
**YALI-ANTIOQUIA -NIT 890.982.162-7**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**AL 29 DE FEBRERO 2017-2016**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Descripcion	2,017	2,016	% Participacion	Variacion \$	Variacion %
<b>ACTIVOS</b>						
	<b>CORRIENTE</b>	<b>1,358,564</b>	<b>1,305,291</b>	<b>53,273</b>	<b>4.08%</b>	<b>29.65%</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>172,854</b>	<b>131,247</b>	<b>41,607</b>	<b>3.19%</b>	<b>3.77%</b>
1105	Caja	1,575	2,461	-886	-0.07%	0.03%
1110	Bancos y corporaciones	171,279	128,786	42,493	3.26%	3.74%
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>966,106</b>	<b>950,254</b>	<b>15,852</b>	<b>1.21%</b>	<b>21.08%</b>
1409	servicios de salud	934,486	950,251	-15,765	-1.21%	20.39%
1470	Otros deudores	31,620	28,453	3,167	0.24%	0.69%
1480	Provisión para deudores	0	-28,450	28,450	2.18%	0.00%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>37,379</b>	<b>36,406</b>	<b>973</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.82%</b>
1518	Materiales para la prestación de servicio	43,559	40,180	3,379	0.26%	0.95%
1580	Provisión para protección de inventarios	-6,180	-3,774	-2,406	-0.18%	-0.13%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>182,225</b>	<b>187,384</b>	<b>-5,159</b>	<b>-0.40%</b>	<b>3.98%</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	170,933	183,871	-12,938	-0.99%	3.73%
1910	Cargos Diferidos	11,292	3,513	7,779	0.60%	0.25%
						0.00%
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>24,035</b>	<b>19,099</b>	<b>4,936</b>	<b>0.38%</b>	<b>0.52%</b>
1202	Administración de liquidez	24,035	19,099	4,936	0.38%	0.52%
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>1,228,047</b>	<b>865,785</b>	<b>362,262</b>	<b>27.75%</b>	<b>26.80%</b>
1475	servicios de salud	287,771	11,216	276,555	21.19%	6.28%
1424	Depositos entregados en administracion	973,285	864,646	108,639	8.32%	21.24%
1470	Otros deudores	0	0	0	0.00%	0.00%
1480	Provisión para deudores	-33,009	-10,077	-22,932	-1.76%	-0.72%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>459,681</b>	<b>496,847</b>	<b>-37,166</b>	<b>-2.85%</b>	<b>10.03%</b>
1605	Terrenos	46,600	46,600	0	0.00%	1.02%
1615	Construcciones en curso	0	0	0	0.00%	0.00%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0.00%	0.00%
1640	Edificaciones	248,015	248,015	0	0.00%	5.41%
1645	Plantas, ductos y tuneles	13,210	13,210	0	0.00%	0.29%
1655	Maquinaria y equipo	10,198	10,198	0	0.00%	0.22%
1660	Equipo médico y científico	161,231	157,223	4,008	0.31%	3.52%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	16,463	16,463	0	0.00%	0.36%
1670	Equipos de comunicación y computación	105,096	94,211	10,885	0.83%	2.29%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	312,292	312,292	0	0.00%	6.82%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	7,407	2,580	4,827	0.37%	0.16%
1685	Depreciación acumulada	-460,831	-403,945	-56,886	-4.36%	-10.06%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>1,511,877</b>	<b>1,535,168</b>	<b>-23,291</b>	<b>-1.78%</b>	<b>32.99%</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	0	0	0.00%	0.00%
1920	Bienes entregados a Terceros	0	0	0	0.00%	0.00%
1925	Amortización Acumulada de Bienes entregados	0	0	0	0.00%	0.00%
1970	Intangibles	111,253	111,253	0	0.00%	2.43%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-81,399	-58,077	-23,322	-1.79%	-1.78%
1999	Valorizaciones	1,482,023	1,481,992	31	0.00%	32.34%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4,582,204</b>	<b>4,222,190</b>	<b>360,014</b>	<b>27.58%</b>	<b>100.00%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
81	Derechos contingentes	0	0	0	0.00%	0.00%
83	Deudoras de control	107,315	105,809	1,506	0.12%	2.34%
89	Deudoras por contra (cr)	-107,315	-105,809	-1,506	-0.12%	-2.34%

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA -YALI**  
**YALI-ANTIOQUIA -NIT 890.982.162-7**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**AL 29 DE FEBRERO 2017-2016**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Descripcion	2,017	2,016	% Participacion	Variacion \$	Variacion %
<b>PASIVOS</b>						
	<b>CORRIENTE</b>	<b>553,374</b>	<b>311,690</b>	<b>241,684</b>	<b>18.52%</b>	<b>12.08%</b>
23	Operaciones de financiamiento interno	199,543	0	199,543	15.29%	4.35%
2307	Operaciones de financiamiento interno corto pla	199,543	0	199,543	15.29%	4.35%
24	Cuentas por pagar	164,315	202,608	-38,293	-2.93%	3.59%
2401	Adquisición de bienes y servicios	53,460	118,893	-65,433	-5.01%	1.17%
2425	Acreedores	108,894	73,866	35,028	2.68%	2.38%
2436	Retención en la fuente	1,961	2,249	-288	-0.02%	0.04%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	7,600	-7,600	-0.58%	0.00%
2450	Avances y anticipos	0	0	0	0.00%	0.00%
2460	Creditos Judiciales	0	0	0	0.00%	0.00%
25	Obligaciones labo de seg.social integral	137,865	1,090	136,775	10.48%	3.01%
2505	Salarios y prestaciones sociales	136,720	0	136,720	10.47%	2.98%
2510	Pensiones por pagar	1,145	1,090	55	0.00%	0.02%
27	Pasivos Estimados	43,524	90,215	-46,691	-3.58%	0.95%
2715	Provision para prestaciones sociales	43,524	90,215	-46,691	-3.58%	0.95%
2720	Provision para pensiones	0	0	0	0.00%	0.00%
29	Otros Pasivos	8,127	17,777	-9,650	-0.74%	0.18%
2905	Recaudos a Favor de Terceros	8,127	17,777	-9,650	-0.74%	0.18%
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0	0	0.00%	0.00%
				0	0.00%	0.00%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>930,663</b>	<b>847,830</b>	<b>82,833</b>	<b>6.35%</b>	<b>20.31%</b>
23	Operaciones de financiamiento interno	0	0	0	0.00%	0.00%
2307	Operaciones de financiamiento interno corto pla	0	0	0	0.00%	0.00%
25	Obligaciones laborales y de Seg.Soc.	0	0	0	0.00%	0.00%
2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0	0	0.00%	0.00%
27	Pasivos estimados	930,663	847,830	82,833	6.35%	20.31%
2710	Provisión para contingencias	0	0	0	0.00%	0.00%
2720	Provisión para pensiones	930,663	847,830	82,833	6.35%	20.31%
2721	Provisión para bonos pensionales	0	0	0	0.00%	0.00%
				0	0.00%	0.00%
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,484,037</b>	<b>1,159,520</b>	<b>324,517</b>	<b>24.86%</b>	<b>32.39%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
32	Patrimonio institucional	3,098,167	3,062,670	35,497	2.72%	67.61%
3208	Capital fiscal	291,296	291,298	-2	0.00%	6.36%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores	1,320,442	1,175,890	144,552	11.07%	28.82%
3230	Resultado del ejercicio	2,058	111,142	-109,084	-8.36%	0.04%
3235	Superávit por donación	2,348	2,348	0	0.00%	0.05%
3240	Superávit por valorización	1,482,023	1,481,992	31	0.00%	32.34%
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0.00%	0.00%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4,582,204</b>	<b>4,222,190</b>	<b>360,014</b>	<b>27.58%</b>	<b>100.00%</b>
		0	0			
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
				0	0.00%	0.00%
91	Responsabilidades contingentes	560,025	560,025	0	0.00%	12.22%
93	Acreedoras de control	0	0	0	0.00%	0.00%
99	Acreedoras por contra (db)	-560,025	-560,025	0	0.00%	-12.22%

JUAN CARLOS RICO VINASCO  
Gerente

  
MARIA CELMIRA GIRALDO CASTANO  
Contadora  
T.P. 52989-T

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA-YALI**  
**YALI-ANTIOQUIA -NIT 890.982.162-7**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DE 01 ENERO A 29 DE FEBRERO 2017-2016**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Descripción	2,017	2,016	% Participación	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>340,803</b>	<b>325,049</b>	<b>15,754</b>	<b>4.85%</b>	<b>100.00%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>340,803</b>	<b>325,049</b>	<b>15,754</b>	<b>4.85%</b>	<b>100.00%</b>
4312	Servicios de salud	341,527	325,720	15,807	4.85%	100.21%
4395	Devoluciones en ventas de servicios	-724	-671	-53	7.90%	-0.21%
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>259,312</b>	<b>224,353</b>	<b>34,959</b>	<b>15.58%</b>	<b>76.09%</b>
6310	Servicios de salud	259,312	224,353	34,959	15.58%	76.09%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>110,376</b>	<b>107,159</b>	<b>3,217</b>	<b>3.00%</b>	<b>32.39%</b>
<b>51</b>	<b>Administración</b>	<b>110,376</b>	<b>107,159</b>	<b>3,217</b>	<b>3.00%</b>	<b>32.39%</b>
5101	Sueldos y Salarios	58,697	57,959	738	1.27%	17.22%
5102	Contribuciones Imputadas	2,616	2,474	142	5.74%	0.77%
5103	Contribuciones Efectivas	14,126	11,021	3,105	28.17%	4.14%
5104	Aportes Sobre la Nómina	2,387	1,995	392	19.65%	0.70%
5111	Generales	28,951	29,687	-736	-2.48%	8.49%
5120	Impuestos y Contribuciones	3,599	4,023	-424	-10.54%	1.06%
<b>53</b>	<b>Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y</b>	<b>2,713</b>	<b>2,557</b>	<b>156</b>	<b>6.10%</b>	<b>0.80%</b>
5304	Provisión para Deudores	0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
5306	Provisión de Inventario	0	0	0		0.00%
5330	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	1,842	1,686	156	9.25%	0.54%
5345	Amortización de Intangibles	871	871	0	0.00%	0.26%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-31,598</b>	<b>-9,020</b>	<b>-22,578</b>	<b>250.31%</b>	<b>-9.27%</b>
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>70,000</b>	<b>-70,000</b>	<b>-100.00%</b>	<b>0.00%</b>
4428	Otras Transferencias	0	70,000	-70,000	-100.00%	0.00%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>56,355</b>	<b>53,789</b>	<b>2,566</b>	<b>4.77%</b>	<b>16.54%</b>
4805	Financieros	538	298	240	80.54%	0.16%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	2,710	40,095	-37,385	100.00%	0.80%
4810	Extraordinarios	53,107	13,396	39,711	296.44%	15.58%
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>22,699</b>	<b>3,627</b>	<b>19,072</b>	<b>525.83%</b>	<b>6.66%</b>
5801	Intereses	0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
5808	Otros Gastos Ordinarios	22,699	3,627	19,072	525.83%	6.66%
5810	Extraordinarios	0	0	0	0.00%	0.00%
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2,058</b>	<b>111,142</b>	<b>-109,084</b>	<b>-98.15%</b>	<b>0.60%</b>

JUAN CARLOS RICO VINASCO  
Gerente

  
**MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO**  
 Contadora  
 T.P. 52,989-T

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA-YALI**

**INDICADORES FINANCIEROS  
COMPARATIVO 2017-2016**

DESCRIPCION	2,017	2,016	EXPLICACION
<b>LIQUIDEZ</b>			
<b>Razon Corriente =</b> Activo Corriente/Pasivo Corriente	2.46	4.19	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
<b>Prueba Acida=</b> Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	2.39	4.07	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar, restandole los inventarios
<b>Capital de Trabajo =</b> Activos Ctes-Pasivo Ctes	805,190	993,601	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
<b>Indices de Actividad</b>			
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar</b> 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	215	177	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Pagar</b> 360 Días/Rotación de CxP	49	37	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaciones
<b>Plazo Promedio de Inventarios</b> 360 días/Rotación de Inventarios	54	49	Indica cada promedio de dias en los que se renueva el inventario de medicamentos y material medico quirurgico
<b>Indices de Endeudamiento</b>			
<b>Endeudamiento Total =</b> Pasivo Total/ Activos Totales*100	32.39	27.46	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
<b>Apalancamiento a Corto Plazo=</b>	17.86	10.18	Indica en que porcentaje los el patrimonio de

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA-YALI**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**COMPARATIVO 2017-2016**

DESCRIPCION	2,017	2,016	EXPLICACION
(Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100			la ESE estan siendo financieros por tercero
<b>Solvencia =</b> 1-Endeudamiento Total	67.61	72.54	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
<b>Razones de Rentabilidad</b>			
<b>Margen de Utilidad Neta=</b> Utilidad Neta /Ventas	0.01	0.34	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
<b>Margen Operacional=</b> (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-9.27	-2.77	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
<b>Rendimiento del Patrimonio =</b> (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	0.07	3.63	Indica cuanto gana la ESE en forma porcentuar con relacion al patrimonio
<b>Punto de Equilibrio</b> (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0.92	0.98	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

*Salvador Quintana P.*