

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA -YALI**  
**YALI-ANTIOQUIA -NIT 890.982.162-7**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**AL 30 DE JUNIO 2017-2016**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Descripción	2.017	2.016	% Participación	Variación \$	Variación %
<b>ACTIVOS</b>						
	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.485.056</b>	<b>1.348.144</b>	<b>136.912</b>	<b>10,16%</b>	<b>31,71%</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>100.141</b>	<b>29.997</b>	<b>70.144</b>	<b>5,20%</b>	<b>2,14%</b>
1105	Caja	1.142	1.544	-402	-0,03%	0,02%
1110	Bancos y corporaciones	98.999	28.453	70.546	5,23%	2,11%
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>1.250.311</b>	<b>1.088.614</b>	<b>161.697</b>	<b>11,99%</b>	<b>26,70%</b>
1409	servicios de salud	1.213.664	1.046.220	167.444	12,42%	25,92%
1470	Otros deudores	36.647	42.394	-5.747	-0,43%	0,78%
1480	Provisión para deudores	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>15</b>	<b>inventarios</b>	<b>33.513</b>	<b>43.766</b>	<b>-10.253</b>	<b>-0,76%</b>	<b>0,72%</b>
1518	Materiales para la prestación de servicio	39.693	47.540	-7.847	-0,58%	0,85%
1580	Provisión para protección de inventarios	-6.180	-3.774	-2.406	-0,18%	-0,13%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>101.091</b>	<b>185.767</b>	<b>-84.676</b>	<b>-6,28%</b>	<b>2,16%</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	92.906	179.317	-86.411	-6,41%	1,98%
1910	Cargos Diferidos	8.185	6.450	1.735	0,13%	0,17%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.197.904</b>	<b>2.931.932</b>	<b>265.972</b>	<b>19,73%</b>	<b>68,29%</b>
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>27.128</b>	<b>21.296</b>	<b>5.832</b>	<b>0,43%</b>	<b>0,58%</b>
1202	Administración de liquidez	27.128	21.296	5.832	0,43%	0,58%
<b>14</b>	<b>Deudores</b>	<b>1.219.283</b>	<b>896.121</b>	<b>323.162</b>	<b>23,97%</b>	<b>26,04%</b>
1475	servicios de salud	279.007	70.004	209.003	15,50%	5,96%
1424	Depositos entregados en administracion	973.285	864.645	108.640	8,06%	20,78%
1470	Otros deudores	0	0	0	0,00%	0,00%
1480	Provisión para deudores	-33.009	-38.528	5.519	0,41%	-0,70%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>445.447</b>	<b>487.121</b>	<b>-41.674</b>	<b>-3,09%</b>	<b>9,51%</b>
1605	Terrenos	46.600	46.600	0	0,00%	1,00%
1615	Construcciones en curso	0	0	0	0,00%	0,00%
1635	Bienes muebles en bodega	0	198	-198	-0,01%	0,00%
1640	Edificaciones	248.015	248.015	0	0,00%	5,30%
1645	Plantas, ductos y tuneles	13.210	13.210	0	0,00%	0,28%
1655	Maquinaria y equipo	10.198	10.198	0	0,00%	0,22%
1660	Equipo médico y científico	161.231	160.890	341	0,03%	3,44%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	16.463	16.463	0	0,00%	0,35%
1670	Equipos de comunicación y computación	105.096	98.913	6.183	0,46%	2,24%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	312.292	312.292	0	0,00%	6,67%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	7.407	2.580	4.827	0,36%	0,16%
1685	Depreciación acumulada	-475.065	-422.238	-52.827	-3,92%	-10,14%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>1.506.046</b>	<b>1.527.394</b>	<b>-21.348</b>	<b>-1,58%</b>	<b>32,16%</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%	2,38%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-87.230	-65.851	-21.379	-1,59%	-1,86%
1999	Valorizaciones	1.482.023	1.481.992	31	0,00%	31,65%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.682.960</b>	<b>4.280.076</b>	<b>402.884</b>	<b>29,88%</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	120.822	106.327	14.495	1,08%	2,58%
89	Deudoras por contra (cr)	-120.822	-106.327	-14.495	-1,08%	-2,58%

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA -YALI**  
**YALI-ANTIOQUIA -NIT 890.982.162-7**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**AL 30 DE JUNIO 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>584.097</b>	<b>356.161</b>	<b>227.936</b>	<b>16,91%</b>	<b>12,47%</b>
23	Operaciones de financiamiento interno	122.624	0	122.624	9,10%	2,62%
2307	Operaciones de financiamiento interno corto pla	122.624	0	122.624	9,10%	2,62%
24	Cuentas por pagar	235.172	155.230	79.942	5,93%	5,02%
2401	Adquisición de bienes y servicios	88.495	67.801	20.694	1,53%	1,89%
2425	Acreedores	143.899	81.156	62.743	4,65%	3,07%
2436	Retención en la fuente	2.778	2.650	128	0,01%	0,06%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	3.623	-3.623	-0,27%	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	96.093	27.720	68.373	5,07%	2,05%
2505	Salarios y prestaciones sociales	93.634	25.543	68.091	5,05%	2,00%
2510	Pensiones por pagar	2.459	2.177	282	0,02%	0,05%
27	Pasivos Estimados	105.537	162.674	-57.137	-4,24%	2,25%
2715	Provision para prestaciones sociales	105.537	162.674	-57.137	-4,24%	2,25%
2720	Provision para pensiones	0	0	0	0,00%	0,00%
29	Otros Pasivos	24.671	10.537	14.134	1,05%	0,53%
2905	Recaudos a Favor de Terceros	24.671	10.537	14.134	1,05%	0,53%
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>6,14%</b>	<b>19,87%</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	6,14%	19,87%
2710	Provisión para contingencias	0	0	0	0,00%	0,00%
2720	Provisión para pensiones	930.663	847.830	82.833	6,14%	19,87%
2721	Provisión para bonos pensionales	0	0	0	0,00%	0,00%
				0	0,00%	0,00%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.514.760</b>	<b>1.203.991</b>	<b>310.769</b>	<b>23,05%</b>	<b>32,35%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
32	Patrimonio institucional	3.168.200	3.076.085	92.115	6,83%	67,65%
3208	Capital fiscal	291.298	291.300	-2	0,00%	6,22%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores	1.320.442	1.175.883	144.559	10,72%	28,20%
3230	Resultado del ejercicio	72.089	124.562	-52.473	-3,89%	1,54%
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%	31,65%
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4.682.960</b>	<b>4.280.076</b>	<b>402.884</b>	<b>29,88%</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%	11,96%
93	Acreedoras de control	0	0	0	0,00%	0,00%
99	Acreedoras por contra (db)	-560.025	-560.025	0	0,00%	-11,96%

*Juan Carlos Rico*  
**JUAN CARLOS RICO VINASCO**  
Gerente

*Maria Celmir Giraldo Castaño*  
**MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO**  
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 30 DE JUNIO 2017-2016**  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Descripción	2.017	2.016	% Participación	Variación \$	Variación %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.044.890</b>	<b>1.028.289</b>	<b>16.601</b>	<b>1,61%</b>	<b>100,00%</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.044.890</b>	<b>1.028.289</b>	<b>16.601</b>	<b>1,61%</b>	<b>100,00%</b>
4312	Servicios de salud	1.046.901	1.030.301	16.600	1,61%	100,19%
4395	Devoluciones en ventas de servicios	-2.011	-2.012	1	-0,05%	-0,19%
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>804.036</b>	<b>799.585</b>	<b>4.451</b>	<b>0,56%</b>	<b>76,95%</b>
6310	Servicios de salud	804.036	799.585	4.451	0,56%	76,95%
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>339.615</b>	<b>339.404</b>	<b>211</b>	<b>0,06%</b>	<b>32,50%</b>
<b>51</b>	<b>Administración</b>	<b>339.615</b>	<b>339.404</b>	<b>211</b>	<b>0,06%</b>	<b>32,50%</b>
5101	Sueldos y Salarios	174.877	178.456	-3.579	-2,01%	16,74%
5102	Contribuciones Imputadas	9.157	8.659	498	5,75%	0,88%
5103	Contribuciones Efectivas	35.746	31.063	4.683	15,08%	3,42%
5104	Aportes Sobre la Nómina	6.694	6.151	543	8,83%	0,64%
5111	Generales	97.897	108.280	-10.383	-9,59%	9,37%
5120	Impuestos y Contribuciones	15.244	6.795	8.449	124,34%	1,46%
<b>53</b>	<b>Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y</b>	<b>6.692</b>	<b>7.804</b>	<b>-1.112</b>	<b>-14,25%</b>	<b>0,64%</b>
5304	Provisión para Deudores	0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
5306	Provisión de Inventario	0	0	0		0,00%
5330	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	4.513	5.189	-676	-13,03%	0,43%
5345	Amortización de Intangibles	2.179	2.615	-436	-16,67%	0,21%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-105.453</b>	<b>-118.504</b>	<b>13.051</b>	<b>-11,01%</b>	<b>-10,09%</b>
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>125.916</b>	<b>-125.916</b>	<b>-100,00%</b>	<b>0,00%</b>
4428	Otras Transferencias	0	125.916	-125.916	-100,00%	0,00%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>224.724</b>	<b>137.789</b>	<b>86.935</b>	<b>63,09%</b>	<b>21,51%</b>
4805	Financieros	1.722	784	938	119,64%	0,16%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	113.389	121.698	-8.309	100,00%	10,85%
4810	Extraordinarios	109.613	15.307	94.306	616,10%	10,49%
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>47.182</b>	<b>20.639</b>	<b>26.543</b>	<b>128,61%</b>	<b>4,52%</b>
5801	Intereses	0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
5808	Otros Gastos Ordinarios	44.846	20.639	24.207	117,29%	4,29%
5810	Extraordinarios	0	0	0	0,00%	0,00%
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	2.336	0	2.336	#jDIV/0!	0,22%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>72.089</b>	<b>124.562</b>	<b>-52.473</b>	<b>-42,13%</b>	<b>6,90%</b>

  
**JUAN CARLOS RICO VINASCO**  
Gerente

  
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	2,54	3,79	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	2,49	3,66	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	900.959	991.983	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
<b>Indices de Actividad</b>			
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar</b>	214	187	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar			
<b>Plazo Promedio de Cuentas por Pagar</b>	43	27	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones
360 Días/Rotación de CxP			
<b>Plazo Promedio de Inventarios</b>	60	51	Indica cada promedio de dias en los que se renueva el inventario de medicamentos y material medico quirurgico
360 días/Rotación de Inventarios			
<b>Indices de Endeudamiento</b>			
<b>Endeudamiento Total =</b>	32,35	28,13	Indica en que porcentaje los activos totales

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

DESCRIPCION	2.017	2.016	EXPLICACION
Pasivo Total/ Activos Totales*100			están siendo financieros por tercero
<b>Apalancamiento a Corto Plazo=</b> (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	18,44	11,58	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE están siendo financieros por tercero
<b>Solvencia =</b> 1-Endeudamiento Total	67,65	71,87	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	0,07	0,12	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
<b>Margen Operacional=</b> (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-10,09	-11,52	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
<b>Rendimiento del Patrimonio =</b> (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	2,28	4,05	Indica cuanto gana la ESE en forma porcentuar con relacion al patrimonio
<b>Punto de Equilibrio</b> (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0,91	0,90	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

