



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI

PROCESO:

GESTION FINANCIERA

Codigo:

Version:

Fecha:

Pagina 1 de 1

**E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA DE YALI
NIT 890,982,162-7**

**PUBLICACION
ESTADOS FINANCIEROS**

A

30 DE JUNIO

DE

2018

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

Henry Gómez J
**HENRY ADRIAN GOMEZ J
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO**

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 30/06/2018 y 30/06/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/06/2018	30/06/2017	Variacion \$	Variacion %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		1.282.390.637	1.410.114.175	-127.723.538	-9,06%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	40.479.825	100.140.449	-59.660.624	-59,58%
13	Cuentas por Cobrar	1.106.334.636	1.146.952.739	-40.618.103	-3,54%
14	Prestamos por Cobrar	35.473.335	36.646.777	-1.173.442	-3,20%
15	Inventarios	38.813.683	39.692.531	-878.848	-2,21%
19	Otros activos	61.289.158	86.681.679	-25.392.521	-29,29%
ACTIVOS NO CORRIENTES		3.130.424.501	3.013.089.328	117.335.173	0
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	27.128.275	5.798.398	21,37%
13	Cuentas por Cobrar	69.089.033	7.334	69.081.699	0
16	Propiedades, planta y equipo	1.539.120.304	1.562.828.719	-23.708.415	-1,52%
19	Otros activos	1.489.288.491	1.423.125.000	66.163.491	4,65%
TOTAL ACTIVO		4.412.815.138	4.423.203.503	-10.388.365	-0,23%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%
83	Deudoras de control	129.112.548	104.665.784	24.446.764	100,00%
89	Deudoras por contra (cr)	-129.112.548	-104.665.784	-24.446.764	100,00%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		449.797.461	581.638.300	-131.840.839	-22,67%
23	Prestamos por pagar	127.123.748	122.624.134	4.499.614	0,00%
24	Cuentas por pagar	135.281.718	258.033.624	-122.751.906	-47,57%
25	Beneficios a los Empleados	187.391.995	200.980.542	-13.588.547	-6,76%
29	Otros Pasivos	0	0	0	# DIV/0!
PASIVOS NO CORRIENTES		1.003.069.156	933.122.618	69.946.538	7,50%
23	Prestamos por pagar	0	0	0	0,00%
25	Beneficios a los Empleados	1.003.069.156	933.122.618	69.946.538	7,50%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%
TOTAL PASIVO		1.452.866.617	1.514.760.918	-61.894.301	-4,09%
PATRIMONIO					
32	Patrimonio institucional	2.959.948.523	2.908.442.585	51.505.938	1,77%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.638	1.320.442.044	-101.363.406	-7,68%
3230	Resultado del ejercicio	163.973.534	11.104.190	152.869.344	1376,68%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco d	1.283.250.312	1.283.250.312	0	0,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.412.815.140	4.423.203.503	-10.388.363	-0,23%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)		0	0	0	0,00%
91	Pasivos contingentes	560.050.000	560.025.000	25.000	0,00%
99	Acreedoras de control	-560.050.000	-560.025.000	-25.000	0,00%

"Ver Certificado"



JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



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

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 30/06/2018 y 30/06/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

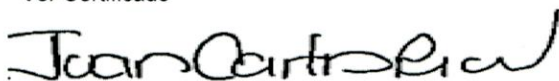
Código	Descripcion	30/06/2018	30/06/2017	Variacion \$	Variacion %	Participación %
ACTIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES		1.282.390.637	1.410.114.175	-127.723.538	-9,06%	29,06%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	40.479.825	100.140.449	-59.660.624	-4,23%	0,92%
1105	Caja	1.054.400	1.141.700	-87.300	-0,01%	0,02%
1110	Bancos y corporaciones	8.332.791	21.754.347	-13.421.556	-0,95%	0,19%
1132	Efectivo de Uso Restingido	31.092.634	77.244.402	-46.151.768	-3,27%	0,70%
13	Cuentas por Cobrar	1.106.334.636	1.146.952.739	-40.618.103	-2,88%	25,07%
1319	Prestacion de servicios de salud	1.106.334.636	1.213.664.136	-107.329.500	-7,61%	25,07%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (C	0	-66.711.397	66.711.397	4,73%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	35.473.335	36.646.777	-1.173.442	-0,08%	0,80%
1415	Creditos a Empleados	35.473.335	36.646.777	-1.173.442	-0,08%	0,80%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (C	0	0	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	38.813.683	39.692.531	-878.848	-0,06%	0,88%
1514	Materiales y suministros	42.348.458	39.692.531	2.655.927	0,19%	0,96%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-3.534.775	0	-3.534.775	-0,25%	-0,08%
19	Otros activos	61.289.158	86.681.679	-25.392.521	-1,80%	1,39%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	61.289.158	86.681.679	-25.392.521	-1,80%	1,39%
ACTIVOS NO CORRIENTES		3.130.424.501	3.013.089.328	117.335.173	0	70,94%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,41%	0,75%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al cos	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,41%	0,75%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	69.089.033	7.334	69.081.699	0	1,57%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo	257.790.274	279.007.334	-21.217.060	-1,50%	5,84%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (C	-188.701.241	-279.000.000	90.298.759	6,40%	-4,28%
16	Propiedades, planta y equipo	1.539.120.304	1.562.828.719	-23.708.415	-1,68%	34,88%
1605	Terrenos	477.160.000	477.160.000	0	0,00%	10,81%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones	869.359.500	869.359.500	0	0,00%	19,70%
1645	Plantas, ductos y tuneles	19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,43%
1655	Maquinaria y equipo	9.505.313	9.505.313	0	0,00%	0,22%
1660	Equipo médico y científico	122.267.158	115.945.306	6.321.852	0,45%	2,77%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.450.000	3.983.000	-2.533.000	-0,18%	0,03%
1670	Equipos de comunicación y computación	81.466.348	76.716.649	4.749.699	0,34%	1,85%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	280.538.900	280.538.900	0	0,00%	6,36%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria	3.444.000	0	3.444.000	0,24%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y	-325.070.915	-289.379.949	-35.690.966	-2,53%	-7,37%
19	Otros activos	1.489.288.491	1.423.125.000	66.163.491	4,69%	33,75%
1904	Encargo Fiduciario	1.052.966.440	973.285.354	79.681.086	5,65%	23,86%
1951	propiedad de inversion	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	9,69%
1970	Intangibles	114.499.480	111.253.160	3.246.320	0,23%	2,59%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-105.937.429	-89.173.514	-16.763.915	-1,19%	-2,40%
TOTAL ACTIVO		4.412.815.138	4.423.203.503	-10.388.365	-0,74%	100,00%
PASIVOS						
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control	129.112.548	104.665.784	24.446.764		
8315	Bienes y derechos retirados	104.247.944	104.247.944	0		
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de	24.864.604	417.840	24.446.764	1,73%	0,56%
89	Deudoras por contra (cr)	-129.112.548	-104.665.784	-24.446.764	-1,73%	-2,93%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-129.112.548	-104.665.784	-24.446.764	-1,73%	-2,93%
PASIVOS CORRIENTES						
23	Prestamos por pagar	127.123.748	122.624.134	4.499.614	0,32%	2,88%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	127.123.748	122.624.134	4.499.614	0,32%	2,88%
24	Cuentas por pagar	135.281.718	258.033.624	-122.751.906	-8,71%	3,07%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	46.508.509	88.494.847	-41.986.338	-2,98%	1,05%
2407	Recursos a favor de Terceros	11.151.989	24.671.173	-13.519.184	-0,96%	0,25%
2424	Descuentos de Nomina	22.950.377	0	22.950.377	1,63%	0,52%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	2.037.988	2.777.963	-739.975	-0,05%	0,05%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	0	0	0	0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	52.632.855	142.089.641	-89.456.786	-6,34%	1,19%
25	Beneficios a los Empleados	187.391.995	200.980.542	-13.588.547	-0,96%	4,25%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	187.391.995	200.980.542	-13.588.547	-0,96%	4,25%
29	Otros Pasivos	0	0	0	0,00%	0,00%
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	0	0	0,00%	0,00%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 Periodo Contable Terminado el 30/06/2018 y 30/06/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/06/2018	30/06/2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	PASIVOS NO CORRIENTES	1.003.069.156	933.122.618	69.946.538	4,96%	22,73%
23	Prestamos por pagar	0	0	0	0,00%	0,00%
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0	0	0	0,00%	0,00%
25	Beneficios a los Empleados	1.003.069.156	933.122.618	69.946.538	4,96%	22,73%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0		0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones	1.003.069.156	933.122.618	69.946.538	4,96%	22,73%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%	0,00%
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0,00%	0,00%
	TOTAL PASIVO	1.452.866.617	1.514.760.918	-61.894.301	-4,39%	32,92%

PATRIMONIO						
32	Patrimonio institucional	2.959.948.523	2.908.442.585	51.505.938	3,65%	67,08%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%	6,65%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.638	1.320.442.044	-101.363.406	-7,19%	27,63%
3230	Resultado del ejercicio	163.973.534	11.104.190	152.869.344	10,84%	3,72%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco de reg	1.283.250.312	1.283.250.312	0	0,00%	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.412.815.140	4.423.203.503	-10.388.363	-0,74%	100,00%
		2	0			0,00%
	Cuentas de Orden Acreedoras (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes	560.050.000	560.025.000	25.000	0,00%	12,69%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución	560.050.000	560.025.000	25.000	0,00%	12,50%
93	Acreedoras de control	-560.050.000	-560.025.000	-25.000	0,00%	-12,69%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-560.050.000	-560.025.000	-25.000	0,00%	-12,69%

"Ver Certificado"



JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



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

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 30/06/2018 y 30/06/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)


Código	Descripción	30/06/2018	30/06/2017	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.057.732.589	1.044.889.748	12.842.841	1,23%
43	Venta de servicios	1.057.732.589	1.044.889.748	12.842.841	1,23%
63	Costos de venta de Servicios	834.014.854	810.628.828	23.386.026	2,88%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	223.717.735	234.260.920	-10.543.185	-4,50%
51	De Administración y Operación	401.351.654	348.940.356	52.411.298	15,02%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	7.508.615	57.939.525	-50.430.910	-87,04%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-185.142.534	-172.618.961	-12.523.573	7,26%
44	Transferencias y Subenciones	0	1.109.467	-1.109.467	-100,00%
48	Otros Ingresos	349.884.448	229.795.309	120.089.139	52,26%
58	Otros Gastos	768.380	47.181.625	-46.413.245	-98,37%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	163.973.534	11.104.190	152.869.344	1376,68%


JUAN CARLOS RICO VINASCO
 Gerente


 Contadora
 T.P. 52,989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodo Contable Terminado el 30/06/2018 y 30/06/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/06/2018	30/06/2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.057.732.589	1.044.889.748	12.842.841	1,23%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.057.732.589	1.044.889.748	12.842.841	1,23%	100,00%
4312	Servicios de salud	1.057.876.761	1.046.900.570	10.976.191	1,05%	100,01%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en v	-144.172	-2.010.822	1.866.650	-92,83%	-0,01%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	834.014.854	810.628.828	23.386.026	2,88%	78,85%
6310	costos de venta de servicio	834.014.854	810.628.828	23.386.026	2,88%	78,85%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	223.717.735	234.260.920	-10.543.185	-4,50%	21,15%
51	De Administracion y Operación	401.351.654	348.940.356	52.411.298	15,02%	37,94%
5101	Sueldos y Salarios	153.154.485	127.932.931	25.221.554	19,71%	14,48%
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas	44.815.852	44.903.347	-87.495	-0,19%	4,24%
5104	Aportes Sobre la Nómina	6.923.461	6.694.500	228.961	3,42%	0,65%
5107	Prestaciones Sociales	46.236.766	38.320.849	7.915.917	20,66%	4,37%
5108	Gastos de Personal Diversos	91.048.381	65.582.772	25.465.609	38,83%	8,61%
5111	Generales	41.005.911	50.261.908	-9.255.997	-18,42%	3,88%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	18.166.798	15.244.049	2.922.749	19,17%	1,72%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizacio	7.508.615	57.939.525	-50.430.910	-87,04%	0,71%
5347	Dererioro en cuentass por cobrar	0	43.593.469	-43.593.469	0,00%	0,00%
5349	Deterioro en prestamos por cobrar	0	0	0		0,00%
5350	Deterioro en Inventarios	0	0	0	0,00%	0,00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equip	6.044.048	11.731.367	-5.687.319	-48,48%	0,57%
5366	Amortización de Activos Intangibles	1.464.567	2.614.689	-1.150.122	0,00%	0,14%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-185.142.534	-172.618.961	-12.523.573	7,26%	-17,50%
44	Transferencias y Subenciones	0	1.109.467	-1.109.467	-100,00%	0,00%
4430	Subvenciones	0	1.109.467	-1.109.467	-100,00%	0,00%
48	OTROS INGRESOS	349.884.448	229.795.309	120.089.139	52,26%	33,08%
4802	Financieros	1.430.533	1.722.295	-291.762	-16,94%	0,14%
4808	Ingresos Diversos	348.453.915	221.892.765	126.561.150	100,00%	32,94%
4830	Reversion de las perdidas por Deterioro de	0	6.180.249	-6.180.249	-100,00%	0,00%
58	OTROS GASTOS	768.380	47.181.625	-46.413.245	-98,37%	0,07%
5802	Comisiones	333.000	0	333.000	#DIV/0!	0,03%
5804	Financieros	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
5890	Gastos diversos	435.380	47.181.625	-46.746.245	100,00%	0,04%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	163.973.534	11.104.190	152.869.344	1376,68%	15,50%



JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



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

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO 2018-2017

DESCRIPCION	30/06/2018	30/06/2017	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	2,85	2,42	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	2,76	2,36	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	832.593.176	828.475.875	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
Indices de Actividad			
Plazo Promedio de Cuentas por C 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	232	257	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
Plazo Promedio de Cuentas por P. 360 Días/Rotación de CxP	47	71	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones Indica cada promedio de dias en los que se
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	64	56	renueva el inventario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	32,92	34,25	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	15,20	20,00	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	67,08	65,75	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,16	0,01	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-17,50	-16,52	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	3,72	0,25	Indica cuanto gana la ESE en forma procenturar con relacion al patrimonio Indica en que porcentaje la ESE financiera
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0,86	0,90	sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

Carolina Guadalupe P.