



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

31 DE MAYO

DE

2018


JUAN CARLOS RICO VINASCO
GERENTE


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 31/05/2018 y 31/05/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/04/2018	30/04/2017	Variacion \$	Variacion %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		1.236.113.394	1.262.530.514	-26.417.120	-2,09%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	77.871.423	54.208.357	23.663.066	43,65%
13	Cuentas por Cobrar	1.017.839.934	1.038.355.527	-20.515.593	-1,98%
14	Prestamos por Cobrar	32.420.092	31.806.722	613.370	1,93%
15	Inventarios	39.949.934	43.336.173	-3.386.239	-7,81%
19	Otros activos	68.032.011	94.823.735	-26.791.724	-28,25%
ACTIVOS NO CORRIENTES		3.133.376.084	3.021.689.512	111.686.572	0
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	27.128.275	5.798.398	21,37%
13	Cuentas por Cobrar	69.089.034	7.334	69.081.700	0
16	Propiedades, planta y equipo	1.542.071.886	1.567.541.824	-25.469.938	-1,62%
19	Otros activos	1.489.288.491	1.427.012.079	62.276.412	4,36%
TOTAL ACTIVO		4.369.489.478	4.284.220.026	85.269.452	1,99%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%
83	Deudoras de control	129.035.876	120.822.605	8.213.271	100,00%
89	Deudoras por contra (cr)	-129.035.876	-120.822.605	-8.213.271	100,00%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		421.095.020	508.558.780	-87.463.760	-17,20%
23	Prestamos por pagar	151.633.949	142.227.402	9.406.547	0,00%
24	Cuentas por pagar	98.572.800	207.961.529	-109.388.729	-52,60%
25	Beneficios a los Empleados	170.888.271	158.369.849	12.518.422	7,90%
29	Otros Pasivos	0	0	0	#DIV/0!
PASIVOS NO CORRIENTES		1.003.069.156	930.663.222	72.405.934	7,78%
23	Prestamos por pagar	0	0	0	0,00%
25	Beneficios a los Empleados	1.003.069.156	930.663.222	72.405.934	7,78%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%
TOTAL PASIVO		1.424.164.176	1.439.222.002	-15.057.826	-1,05%
PATRIMONIO					
32	Patrimonio institucional	2.945.325.302	2.844.998.024	100.327.278	3,53%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.638	1.320.442.045	-101.363.407	-7,68%
3230	Resultado del ejercicio	149.350.313	-52.340.372	201.690.685	-385,34%
3258	Impacto por la transicion al nuevo marco d	1.283.250.312	1.283.250.312	0	0,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.369.489.478	4.284.220.026	85.269.452	1,99%
		0	0	0	
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 31/05/2018 y 31/05/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/04/2018	30/04/2017	Variacion \$	Variacion %	Participación %
ACTIVOS						
	ACTIVOS CORRIENTES	1.236.113.394	1.262.530.514	-26.417.120	-2,09%	28,29%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	77.871.423	54.208.357	23.663.066	1,87%	1,78%
1105	Caja	1.567.400	1.544.200	23.200	0,00%	0,04%
1110	Bancos y corporaciones	31.149.524	11.889.156	19.260.368	1,53%	0,71%
1132	Efectivo de Uso Restringido	45.154.499	40.775.001	4.379.498	0,35%	1,03%
13	Cuentas por Cobrar	1.017.839.934	1.038.355.527	-20.515.593	-1,62%	23,29%
1319	Prestacion de servicios de salud	1.017.839.934	1.105.066.924	-87.226.990	-6,91%	23,29%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar	0	-66.711.397	66.711.397	5,28%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	32.420.092	31.806.722	613.370	0,05%	0,74%
1415	Creditos a Empleados	32.420.092	31.806.722	613.370	0,05%	0,74%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	39.949.934	43.336.173	-3.386.239	-0,27%	0,91%
1514	Materiales y suministros	43.484.709	43.336.173	148.536	0,01%	1,00%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-3.534.775	0	-3.534.775	-0,28%	-0,08%
19	Otros activos	68.032.011	94.823.735	-26.791.724	-2,12%	1,56%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	68.032.011	94.823.735	-26.791.724	-2,12%	1,56%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	3.133.376.084	3.021.689.512	111.686.572	0	71,71%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,46%	0,75%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,46%	0,75%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	69.089.034	7.334	69.081.700	0	1,58%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo	438.544.434	279.007.334	159.537.100	12,64%	10,04%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar	-369.455.400	-279.000.000	-90.455.400	-7,16%	-8,46%
16	Propiedades, planta y equipo	1.542.071.886	1.567.541.824	-25.469.938	-2,02%	35,29%
1605	Terrenos	477.160.000	477.160.000	0	0,00%	10,92%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones	869.359.500	869.359.500	0	0,00%	19,90%
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	0,50%	2,80%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.450.000	3.983.000	-2.533.000	-0,20%	0,03%
1670	Equipos de comunicación y computación	78.466.348	76.716.649	1.749.699	0,14%	1,80%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	280.538.900	280.538.900	0	0,00%	6,42%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria	3.444.000	0	3.444.000	0,27%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo	-319.119.333	-284.666.844	-34.452.489	-2,73%	-7,30%
19	Otros activos	1.489.288.491	1.427.012.079	62.276.412	4,93%	34,08%
1904	Encargo Fiduciario	1.052.966.440	973.285.354	79.681.086	6,31%	24,10%
1951	propiedad de inversion	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	9,79%
1970	Intangibles	114.499.480	111.253.160	3.246.320	0,26%	2,62%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-105.937.429	-85.286.435	-20.650.994	-1,64%	-2,42%
	TOTAL ACTIVO	4.369.489.478	4.284.220.026	85.269.452	6,75%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control	129.035.876	120.822.605	8.213.271		
8315	Bienes y derechos retirados	104.247.944	104.247.944	0		
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios	24.787.932	16.574.661	8.213.271	0,65%	0,57%
89	Deudoras por contra (cr)	-129.035.876	-120.822.605	-8.213.271	-0,65%	-2,95%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-129.035.876	-120.822.605	-8.213.271	-0,65%	-2,95%
PASIVOS						
	PASIVOS CORRIENTES	421.095.020	508.558.780	-87.463.760	-6,93%	9,64%
23	Prestamos por pagar	151.633.949	142.227.402	9.406.547	0,75%	3,47%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	151.633.949	142.227.402	9.406.547	0,75%	3,47%
24	Cuentas por pagar	98.572.800	207.961.529	-109.388.729	-8,66%	2,26%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	20.198.275	77.938.586	-57.740.311	-4,57%	0,46%
2407	Recursos a favor de Terceros	11.234.592	16.466.751	-5.232.159	-0,41%	0,26%
2424	Descuentos de Nomina	21.978.324	0	21.978.324	1,74%	0,50%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	1.295.484	1.954.616	-659.132	-0,05%	0,03%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	0	0	0	0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	43.866.125	111.601.576	-67.735.451	-5,37%	1,00%
25	Beneficios a los Empleados	170.888.271	158.369.849	12.518.422	0,99%	3,91%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	170.888.271	158.369.849	12.518.422	0,99%	3,91%
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 31/05/2018 y 31/05/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/04/2018	30/04/2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	PASIVOS NO CORRIENTES	1.003.069.156	930.663.222	72.405.934	5,73%	22,96%
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	930.663.222	72.405.934	5,73%	22,96%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0		0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones	1.003.069.156	930.663.222	72.405.934	5,73%	22,96%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%	0,00%
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0,00%	0,00%
	TOTAL PASIVO	1.424.164.176	1.439.222.002	-15.057.826	-1,19%	32,59%

PATRIMONIO						
32	Patrimonio institucional	2.945.325.302	2.844.998.024	100.327.278	7,95%	67,41%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%	6,72%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.638	1.320.442.045	-101.363.407	-8,03%	27,90%
3230	Resultado del ejercicio	149.350.313	-52.340.372	201.690.685	15,98%	3,42%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco de	1.283.250.312	1.283.250.312	0	0,00%	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.369.489.478	4.284.220.026	85.269.452	6,75%	100,00%
		0	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%	12,82%
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%	-12,82%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-560.050.000	-560.025.000	-25.000	0,00%	-12,82%

"Ver Certificado"



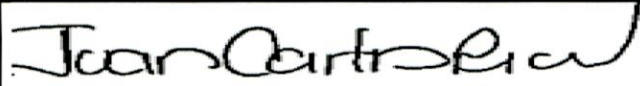
JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



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 31/05/2018 y 31/05/2017
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	30/04/2018	30/04/2017	Variación \$	Variación %
	INGRESOS OPERACIONALES	901.270.162	859.086.530	42.183.632	4,91%
43	Venta de servicios	901.270.162	859.086.530	42.183.632	4,91%
63	Costos de venta de Servicios	684.674.699	649.081.968	35.592.731	5,48%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	216.595.463	210.004.562	6.590.901	3,14%
51	De Administración y Operación	337.304.167	289.907.235	47.396.932	16,35%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	6.578.614	56.190.878	-49.612.264	-88,29%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-127.287.318	-136.093.551	8.806.233	-6,47%
44	Transferencias y Subvenciones	0	1.109.467	-1.109.467	-100,00%
48	Otros Ingresos	277.375.643	129.647.618	147.728.025	113,95%
58	Otros Gastos	738.012	47.003.906	-46.265.894	-98,43%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	149.350.313	-52.340.372	201.690.685	-385,34%



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 31/05/2018 y 31/05/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	30/04/2018	30/04/2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	INGRESOS OPERACIONALES	901.270.162	859.086.530	42.183.632	4,91%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	901.270.162	859.086.530	42.183.632	4,91%	100,00%
4312	Servicios de salud	901.386.452	860.786.906	40.599.546	4,72%	100,01%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en ve	-116.290	-1.700.376	1.584.086	-93,16%	-0,01%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	684.674.699	649.081.968	35.592.731	5,48%	75,97%
6310	costos de venta de servicio	684.674.699	649.081.968	35.592.731	5,48%	75,97%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	216.595.463	210.004.562	6.590.901	3,14%	24,03%
51	De Administracion y Operación	337.304.167	289.907.235	47.396.932	16,35%	37,43%
5101	Sueldos y Salarios	130.792.895	107.387.910	23.404.985	21,79%	14,51%
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas	36.322.885	36.668.541	-345.656	-0,94%	4,03%
5104	Aportes Sobre la Nómina	5.736.049	5.582.750	153.299	2,75%	0,64%
5107	Prestaciones Sociales	39.206.385	31.856.810	7.349.575	23,07%	4,35%
5108	Gastos de Personal Diversos	75.456.070	52.485.272	22.970.798	43,77%	8,37%
5111	Generales	33.919.248	42.808.663	-8.889.415	-20,77%	3,76%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	15.870.635	13.117.289	2.753.346	20,99%	1,76%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizacion	6.578.614	56.190.878	-49.612.264	-88,29%	0,73%
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	5.114.047	10.854.283	-5.740.236	-52,88%	0,57%
5366	Amortización de Activos Intangibles	1.464.567	1.743.126	-278.559	0,00%	0,16%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-127.287.318	-136.093.551	8.806.233	-6,47%	-14,12%
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	277.375.643	129.647.618	147.728.025	113,95%	30,78%
4802	Financieros	1.324.923	1.592.814	-267.891	-16,82%	0,15%
4808	Ingresos Diversos	276.050.720	121.874.555	154.176.165	100,00%	30,63%
4830	Reversion de las perdidas por Deterioro de	0	6.180.249	-6.180.249	-100,00%	0,00%
58	OTROS GASTOS	738.012	47.003.906	-46.265.894	-98,43%	0,08%
5802	Comisiones	333.000	0	333.000	#jDIV/0!	0,04%
5804	Financieros	0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
5890	Gastos diversos	405.012	47.003.906	-46.598.894	100,00%	0,04%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	149.350.313	-52.340.372	201.690.685	-385,34%	16,57%

Juan Carlos Rico

JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente

Maria Celmira Giraldo Castaño

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 procentuar 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

Juan Carlos R. C.

C. Juan Carlos R. C.