



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 AGOSTO

DE

2018



E.S.E. HOSPITAL
LA MISERICORDIA
Yali - Ant.

Gerente



E.S.E. HOSPITAL
LA MISERICORDIA
Yali - Ant.

Subdirector Administrativo
y Financiero

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 31/08/2018 y 31/08/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	ACTIVOS					
	ACTIVOS CORRIENTES	1.228.756.924	1.238.187.592	-9.430.668	-0,76%	28,34%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	114.471.274	47.965.226	66.506.048	5,37%	2,64%
1105	Caja	1.708.550	1.112.450	596.100	0,05%	0,04%
1110	Bancos y corporaciones	74.122.784	16.642.237	57.480.547	4,64%	1,71%
1132	Efectivo de Uso Restringido	38.639.940	30.210.539	8.429.401	0,68%	0,89%
13	Cuentas por Cobrar	999.122.185	1.036.422.091	-37.299.906	-3,01%	23,04%
1319	Prestacion de servicios de salud	999.122.185	1.103.133.488	-104.011.303	-8,40%	23,04%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	0	-66.711.397	66.711.397	5,39%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	33.514.529	33.194.668	319.861	0,03%	0,77%
1415	Creditos a Empleados	33.514.529	33.194.668	319.861	0,03%	0,77%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	33.845.485	46.257.451	-12.411.966	-1,00%	0,78%
1514	Materiales y suministros	37.380.260	46.257.451	-8.877.191	-0,72%	0,86%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-3.534.775	0	-3.534.775	-0,29%	-0,08%
19	Otros activos	47.803.451	74.348.156	-26.544.705	-2,14%	1,10%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	47.803.451	74.348.156	-26.544.705	-2,14%	1,10%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	3.106.827.205	3.011.020.288	95.806.917	0	71,66%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,47%	0,76%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	32.926.673	27.128.275	5.798.398	0,47%	0,76%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	60.653.703	7.334	60.646.369	0	1,40%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo	249.354.944	279.007.334	-29.652.390	-2,39%	5,75%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	-188.701.241	-279.000.000	90.298.759	7,29%	-4,35%
16	Propiedades, planta y equipo	1.527.473.829	1.562.016.863	-34.543.034	-2,79%	35,23%
1605	Terrenos	477.160.000	477.160.000	0	0,00%	11,01%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones	869.359.500	869.359.500	0	0,00%	20,05%
1645	Plantas, ductos y tuneles	19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,44%
1655	Maquinaria y equipo	9.505.313	9.505.313	0	0,00%	0,22%
1660	Equipo médico y científico	122.267.158	124.620.406	-2.353.248	-0,19%	2,82%
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	81.466.348	76.716.649	4.749.699	0,38%	1,88%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	280.538.900	280.538.900	0	0,00%	6,47%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria	3.444.000	0	3.444.000	0,28%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (CR)	-336.717.390	-298.866.905	-37.850.485	-3,06%	-7,77%
19	Otros activos	1.485.773.000	1.421.867.816	63.905.184	5,16%	34,27%
1904	Encargo Fiduciario	1.052.966.444	973.285.354	79.681.090	6,44%	24,29%
1951	propiedad de inversion	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	9,87%
1970	Intangibles	114.499.480	113.883.060	616.420	0,05%	2,64%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-109.452.924	-93.060.598	-16.392.326	-1,32%	-2,52%
	TOTAL ACTIVO	4.335.584.129	4.249.207.880	86.376.249	6,98%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control	112.786.797	124.559.776	-11.772.979		
8315	Bienes y derechos retirados	104.247.944	104.247.944	0		
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud	8.538.853	20.311.832	-11.772.979	-0,95%	0,20%
89	Deudoras por contra (cr)	-112.786.797	-124.559.776	11.772.979	0,95%	-2,60%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-112.786.797	-124.559.776	11.772.979	0,95%	-2,60%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/08/2018 y 31/08/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
PASIVOS						
	PASIVOS CORRIENTES	441.812.236	478.107.318	-36.295.082	-2,93%	10,19%
23	Prestamos por pagar	77.144.542	82.650.747	-5.506.205	-0,44%	1,78%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	77.144.542	82.650.747	-5.506.205	-0,44%	1,78%
24	Cuentas por pagar	151.670.691	211.556.420	-59.885.729	-4,84%	3,50%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	51.368.817	78.794.784	-27.425.967	-2,22%	1,18%
2407	Recursos a favor de Terceros	17.022.979	17.208.715	-185.736	-0,02%	0,39%
2424	Descuentos de Nomina	22.710.720	24.593.233	-1.882.513	-0,15%	0,52%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	1.068.386	3.465.757	-2.397.371	-0,19%	0,02%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	0	3.858.568	-3.858.568	-0,31%	0,00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	59.499.789	83.635.363	-24.135.574	-1,95%	1,37%
25	Beneficios a los Empleados	212.997.003	183.900.151	29.096.852	2,35%	4,91%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	212.997.003	183.900.151	29.096.852	2,35%	4,91%
29	Otros Pasivos	0	0	0	0,00%	0,00%
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	0	0	0,00%	0,00%
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0	0	0,00%	0,00%
	PASIVOS NO CORRIENTES	1.004.267.455	931.814.420	72.453.035	5,85%	23,16%
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	1.004.267.455	931.814.420	72.453.035	5,85%	23,16%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones	1.004.267.455	931.814.420	72.453.035	5,85%	23,16%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%	0,00%
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0,00%	0,00%
	TOTAL PASIVO	1.446.079.691	1.409.921.738	36.157.953	2,92%	33,35%
PATRIMONIO						
32	Patrimonio institucional	2.889.504.438	2.839.286.142	50.218.296	4,06%	66,65%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%	6,77%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.640	1.320.442.046	-101.363.406	-8,19%	28,12%
3230	Resultado del ejercicio	93.529.447	-58.052.255	151.581.702	12,24%	2,16%
3258	Impacto por la transicion al nuevo marco de regulacion	1.283.250.312	1.283.250.312	0	0,00%	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.335.584.129	4.249.207.880	86.376.249	6,98%	100,00%
		0	0			0,00%
	Cuentas de Orden Acreedoras (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes	560.000.000	560.025.000	-25.000	0,00%	12,92%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	560.000.000	560.025.000	-25.000	0,00%	12,50%
93	Acreedoras de control	-560.000.000	-560.025.000	25.000	0,00%	-12,92%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-560.000.000	-560.025.000	25.000	0,00%	-12,92%

"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 31/08/2018 y 31/08/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	2018	2017	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.424.796.342	1.339.130.201	85.666.141	6,40%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.424.796.342	1.339.130.201	85.666.141	6,40%	100,00%
4312	Servicios de salud	1.424.949.958	1.341.711.166	83.238.792	6,20%	100,01%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de servicio	-153.616	-2.580.965	2.427.349	-94,05%	-0,01%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.103.829.581	1.192.327.863	-88.498.282	-7,42%	77,47%
6310	costos de venta de servicio	1.103.829.581	1.192.327.863	-88.498.282	-7,42%	77,47%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	320.966.761	146.802.338	174.164.423	118,64%	22,53%
51	De Administración y Operación	540.735.010	488.053.202	52.681.808	10,79%	37,95%
5101	Sueldos y Salarios	201.603.022	182.591.458	19.011.564	10,41%	14,15%
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas	61.253.839	58.734.780	2.519.059	4,29%	4,30%
5104	Aportes Sobre la Nómina	9.189.500	8.981.612	207.888	2,31%	0,64%
5107	Prestaciones Sociales	61.444.878	55.469.079	5.975.799	10,77%	4,31%
5108	Gastos de Personal Diversos	124.133.515	94.094.751	30.038.764	31,92%	8,71%
5111	Generales	61.087.632	65.392.289	-4.304.657	-6,58%	4,29%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	22.022.624	22.789.233	-766.609	-3,36%	1,55%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisorio	9.868.595	60.565.239	-50.696.644	-83,71%	0,69%
5347	Deterioro en cuentas por cobrar	0	43.593.469	-43.593.469	0,00%	0,00%
5349	Deterioro en prestamos por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
5350	Deterioro en Inventarios	0	0	0	0,00%	0,00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	7.904.048	13.485.515	-5.581.467	-41,39%	0,55%
5366	Amortización de Activos Intangibles	1.964.547	3.486.255	-1.521.708	0,00%	0,14%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-229.636.844	-401.816.103	172.179.259	-42,85%	-16,12%
44	Transferencias y Subvenciones	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	419.611.554	401.240.621	18.370.933	4,58%	29,45%
4802	Financieros	4.587.082	1.882.696	2.704.386	143,64%	0,32%
4808	Ingresos Diversos	415.024.472	393.177.676	21.846.796	100,00%	29,13%
4830	Reversión de las pérdidas por Deterioro de Valor	0	6.180.249	-6.180.249	-100,00%	0,00%
58	OTROS GASTOS	96.445.263	58.586.240	37.859.023	64,62%	6,77%
5802	Comisiones	333.000	0	333.000	#DIV/0!	0,02%
5804	Financieros	0	0	0	#DIV/0!	0,00%
5890	Gastos diversos	96.112.263	58.586.240	37.526.023	100,00%	6,75%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	93.529.447	-58.052.255	151.581.702	-261,11%	6,56%

Juan Carlos Rico Vinasco

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	2018	2017	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	2,78	2,59	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	2,70	2,49	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	786.944.688	760.080.274	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
Indices de Actividad			
Plazo Promedio de Cuentas por Cobrar 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	210	248	Es el numero de días promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
Plazo Promedio de Cuentas por Pagar 360 Días/Rotación de CxP	53	56	Es el numero de días promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones Indica cada promedio de días en los que se
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	65	35	renueva el incentario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	33,35	33,18	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	15,29	16,84	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	66,65	66,82	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,07	-0,04	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-16,12	-30,01	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	2,16	-1,37	Indica cuanto gana la ESE en forma procentuar con relacion al patrimonio Indica en que porcentaje la ESE financiera sus
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0,87	0,80	gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud


 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p> <p><i>Una mano amiga... una vida mejor!</i></p>	<p>PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL</p> <p>OFICIO</p>	Código: PGD-F-01
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/2013
		Página 1 de 7

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

INFORMACION FINANCIERA COMPARATIVOS A agosto 31 de 2018-2017

Elaborado: Maria Celmira Giraldo Castaño
Contadora

Yalí-Antioquia
Octubre de 2018

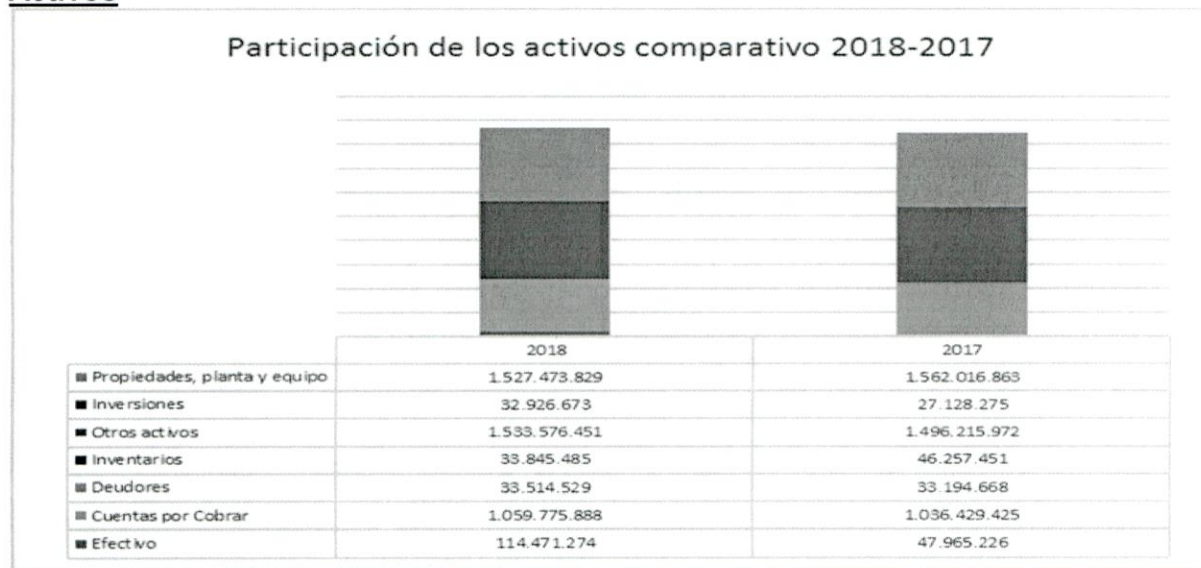
 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL OFICIO	Código: PGD-F-01
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/2013
		Página 2 de 7

ANALISIS FINANCIERO AGOSTO31 DE 2018

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

El **Estado de Situación Financiera** comúnmente denominado Balance General, es un documento contable que refleja la **situación financiera** de un ente económico a una fecha determinada. Su estructura la conforman cuentas de activo, pasivo y patrimonio o capital, de este último hace parte la utilidad del ejercicio.


Activos



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Los activos se presentan un crecimiento de \$86.37 millones de pesos, pasando de \$4.249,2 millones de pesos a agosto de 2017 a \$4.335,58 millones de pesos, con un aumento porcentual de 2%, causado por el incremento del efectivo y el encargo fiduciario para el manejo del recurso para el pago de las pensiones

Concepto	2018	2017	variacion \$	variacion
Efectivo	114.471.274	47.965.226	66.506.048	139%
Cuentas por Cobrar	1.059.775.888	1.036.429.425	23.346.463	2%
Deudores	33.514.529	33.194.668	319.861	1%
Inventarios	33.845.485	46.257.451	-12.411.966	-27%
Otros activos	1.533.576.451	1.496.215.972	37.360.479	2%
Inversiones	32.926.673	27.128.275	5.798.398	21%
Propiedades, planta y equipo	1.527.473.829	1.562.016.863	-34.543.034	-2%
TOTAL ACTIVO	4.335.584.129	4.249.207.880	86.376.249	2%

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ</p>	PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL OFICIO	Código: PGD-F-01
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/2013
		Página 3 de 7

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Pasivos

Los pasivos en la vigencia 2018 tiene la siguiente participación: El valor más representativo de los pasivos corresponde a beneficios a los empleados a largo plazo con un 69%, \$1.004.2 millones de pesos, que corresponde a los valores reconocidos en la firma de la concurrencia, pero dicha deuda esta respalda en fiducia administrada por la Gobernación de Antioquia – Incluida en los estados financieros como un activo.



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

En segundo lugar, esta las obligaciones laborales (beneficio a los empleados a corto plazo) con un 15%, seguido de las obligaciones financieras con un 5%, un 4% para otras cuentas por pagar (honorarios y servicios) y adquisición de bienes y servicios, además, por valores menores de retención en la fuente, y descuentos de nómina con un 2 y 1%.

ESTADO DE RESULTADO INTERGRAL

El Estado de Resultado Integral es un estado financiero básico, que muestra el resumen de las operaciones del negocio, enfrenta los ingresos contra los costos y gastos para determinar el resultado del periodo.

Ingresos Operacionales 2018 vs 2017

En la siguiente gráfica, se muestra el comportamiento de cada uno de los servicios prestados por la ESE comparados con el año inmediatamente anterior, para a vigencia 2018 no se tiene facturación por servicios de centros de salud dado que el centro de



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 4 de 7


recuperación no está funcionando en esta vigencia. Otro aspecto a relevante es la disminución en los servicios de salud Oral en \$28.22 millones de pesos y farmacia en \$25.9 millones de pesos.



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

concepto	2018	2017	Variación	participación
Urgencias	71.415.284	66.481.365	4.933.919	5,01%
Consulta Externa	187.551.300	169.038.000	18.513.300	13,16%
Salud Oral	100.100.600	128.329.400	-28.228.800	7,02%
Promoción y prevención	311.703.276	241.116.976	70.586.300	21,87%
Hospitalización	45.353.346	38.223.550	7.129.796	3,18%
Sala de Partos	8.000.200	10.675.300	-2.675.100	0,56%
Laboratorio	183.095.300	152.224.250	30.871.050	12,85%
Imagenología	23.562.900	22.579.300	983.600	1,65%
farmacia	267.523.352	293.432.599	-25.909.247	18,77%
centros de salud	0	50.651.926	-50.651.926	0,00%
Ambulancia	226.644.400	168.958.500	57.685.900	15,91%
otros	0	0	0	0,00%
	1.424.949.958	1.341.711.166	83.238.792	

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

 <p>E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA - YALÍ</p>	PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL OFICIO	Código: PGD-F-01
		Versión: 01
		Fecha: 12/06/2013
		Página 5 de 7

En cuanto a la participación de la venta de servicios el 21.87% corresponde a Promoción y prevención, farmacia participa con el 18.77%, el 15.91% para ambulancia, consulta externa participan con el 13.16%, laboratorio el 12.85%, el 5% para urgencias, salud oral él 7% y el 4% para Hospitalización.

Costos y gastos operativos

Descripción	2018	2017	variacion \$	variacion %
Urgencias	133.667.246	123.946.435	9.720.811	8%
Consulta Externa	188.687.976	197.810.637	-9.122.661	-5%
Salud Oral	76.430.030	93.185.845	-16.755.815	-18%
Promocion y prevencion	140.471.326	144.826.680	-4.355.354	-3%
servicios extramurales	0	672.830	-672.830	-100%
Hospitalizacion	73.771.878	114.403.674	-40.631.796	-36%
Sala de Partos	11.487.196	13.356.702	-1.869.506	-14%
Laboratorio	85.253.806	84.645.341	608.465	1%
farmacia	124.413.550	97.582.787	26.830.763	27%
centros de salud	38.843.212	221.195.544	-182.352.332	-82%
Medicina Legal	1.224.000	564.000	660.000	100%
Ambulancia	99.516.250	100.137.384	-621.134	-1%
Gastos administrativos	540.735.010	488.053.202	52.681.808	11%
Depreciación, amortizacion y deterioro	9.868.595	60.565.239	-50.696.644	-84%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	1.524.370.075	1.740.946.300	-216.576.225	-12%

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Los costos y gastos operacionales han disminuido con relación al año anterior en un 12%, con \$216,5 millones de pesos, pasando de \$1.740,94 millones en el 2017 a \$1.524,3 millones de pesos en el 2018, el valor que más ha disminuido es el centro de salud con \$ 182 millones de pesos, las depreciaciones y deterioro con \$50,6 millones de pesos y el servicio de hospitalización con \$40.69 millones de pesos.

Resultado operacional

A agosto se muestra una pérdida operativa de \$229,6 millones de pesos en el 2018 y de \$401,8 millones de pesos en el 2017, lo que muestra una mejoría de \$172 millones de pesos, sin embargo, al análisis el resultado neto de la operación se observa que la ESE nuestra utilidad por valor de \$93.53 millones de pesos.



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

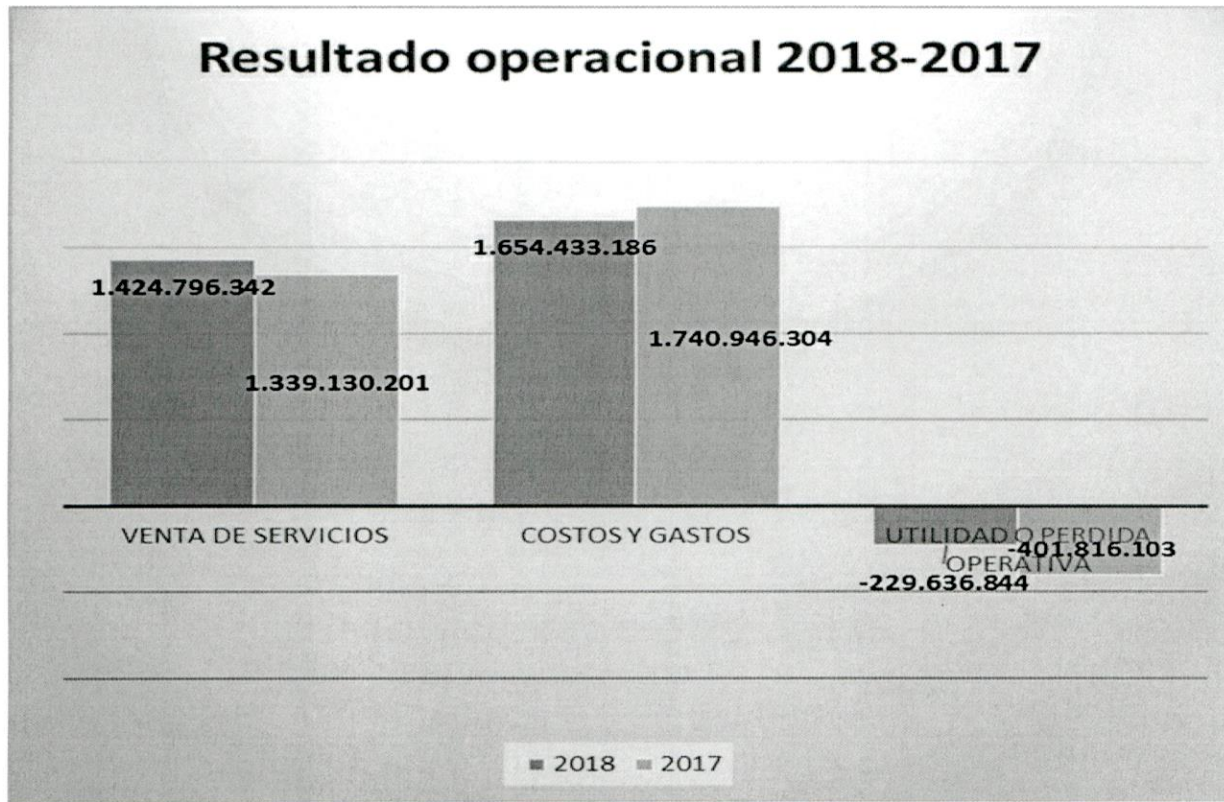
Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 6 de 7

Resultado operacional 2018-2017



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Conclusiones:

- La cartera ha disminuido en \$133 millones de pesos con relación a la vigencia anterior.
- Los pasivos corrientes se han incrementado en \$36 millones de pesos, especialmente en las obligaciones financieras.
- Las ventas totales se han incrementado sin los programas de centro de recuperación nutricional y buen comienzo.
- Los costos y gastos de la ESE muestran una disminución en el 12%
- Se continúa teniendo pérdida operacional, pero se ha logrado utilidad neta

MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO

Contadora

T.P. 52.989-T