



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 OCTUBRE

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 Gomez J
HENRY ADRIAN GOMEZ J
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO
Y FINANCIERO



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 1 de 6

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

INFORMACION FINANCIERA COMPARATIVOS A octubre 31 de 2018-2017

Elaborado: Maria Celmira Giraldo Castaño
Contadora

Yalí-Antioquia
Diciembre de 2018



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 2 de 6

ANALISIS FINANCIERO OCTUBRE 31 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 una disminución de \$24.98 millones de pesos, pasando de \$4.369.5 millones de pesos a octubre de 2017 a \$4.344.5 millones de pesos, con un disminución porcentual de 0.57%, causado por la disminución de los inventarios, el efectivo y la propiedad planta y equipo por las depreciaciones.

Cuenta	Concepto	2018	2017	variación \$	variación %
11	Efectivo	34.416.282	90.105.658	-55.689.376	-61,80%
13	Cuentas por Cobrar	1.201.306.075	1.129.519.008	71.787.067	6,36%
14	Deudores	40.078.791	34.877.259	5.201.532	14,91%
15	Inventarios	36.800.680	48.557.389	-11.756.709	-24,21%
19	Otros activos	1.517.867.527	1.472.669.563	45.197.964	3,07%
12	Inversiones	32.926.673	29.487.028	3.439.645	11,66%
16	Propiedades, planta y equipo	1.481.152.044	1.564.313.368	-83.161.324	-5,32%
	TOTAL ACTIVO	4.344.548.072	4.369.529.273	-24.981.201	-0,57%

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia



E.S.E HOSPITAL LA MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 3 de 6

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 68%, \$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 17%, seguido de otras cuentas por pagar (honorarios y servicios) con un 5%, un 4% para adquisición de bienes y servicios, un 3% para las obligaciones financieras y por valores menores recursos a favor de terceros, retención en la fuente, descuentos de nómina con un 1%.

cuenta	Concepto	2018	2017	variación \$	variación %	participación
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	51.667.220	41.632.646	10.034.574	24%	3%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	57.689.242	132.842.795	-75.153.553	-57%	4%
2407	Recursos a favor de Terceros	17.906.854	32.995.909	-15.089.055	-46%	1%
2424	Descuentos de Nomina	22.048.010	0	22.048.010	100%	1%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	866.684	1.623.771	-757.087	-47%	0%
2440	Impuestos, Contribucion ytasas	0	3.858.568	-3.858.568	-100%	0%
2490	Otras Cuentas por Pagar	78.122.366	165.733.597	-87.611.231	-53%	5%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	248.984.431	247.047.908	1.936.523	1%	17%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones	1.004.267.455	931.814.420	72.453.035	8%	68%
	TOTAL PASIVOS	1.481.552.262	1.557.549.614	-75.997.352	-5%	100%

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 4 de 6

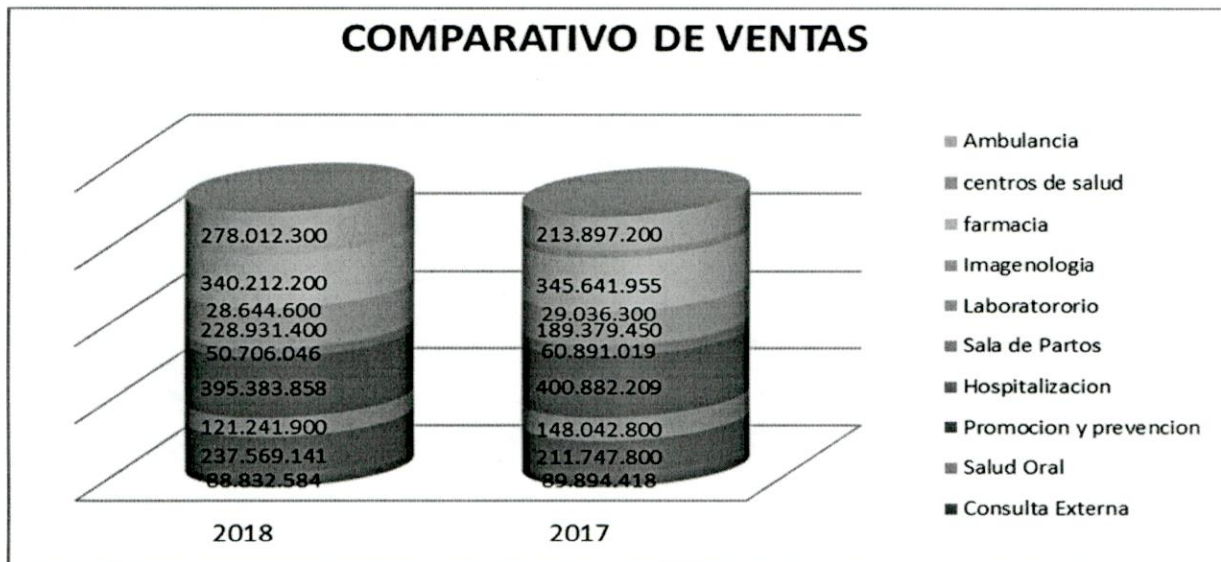
El total de los pasivos con corte a la fecha de análisis asciende a \$1.481.5 millones de pesos, con una disminución con relación al año anterior de \$75.9 millones de pesos, el 5.63%, comparado con el 2017 que era de \$5.157.5 millones de pesos.

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 la vigencia 2018 no se tiene facturación por servicios de centros de salud dado que el centro de recuperación no está funcionando en esta vigencia. Otro aspecto a relevante es la disminución en los servicios de salud Oral en \$26.8 millones de pesos, actividades de promoción y prevención en \$5.4 millones de pesos y farmacia en \$5.4 millones de pesos.



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Por otra parte se Aumentan los servicios de consulta externa en \$25.8 millones de pesos, laboratorio con 39.5 millones de pesos y servicio de transporte (ambulancia) en 64.1 millones de pesos. En total las ventas se han aumentado en \$28.2 millones de pesos el 2%.



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA – YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 5 de 6

	2018	2017	Variacion	participacion
Urgencias	88.832.584	89.894.418	-1.061.834	4,99%
Consulta Externa	237.569.141	211.747.800	25.821.341	13,34%
Salud Oral	121.241.900	148.042.800	-26.800.900	6,81%
Promocion y prevencion	395.383.858	400.882.209	-5.498.351	22,20%
Hospitalizacion	50.706.046	60.891.019	-10.184.973	2,85%
Sala de Partos	11.403.600	12.586.500	-1.182.900	0,64%
Laboratorio	228.931.400	189.379.450	39.551.950	12,85%
Imagenologia	28.644.600	29.036.300	-391.700	1,61%
farmacia	340.212.200	345.641.955	-5.429.755	19,10%
centros de salud	0	50.651.926	-50.651.926	0,00%
Ambulancia	278.012.300	213.897.200	64.115.100	15,61%
otros	0	0	0	0,00%
	1.780.937.629	1.752.651.577	28.286.052	100,00%

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

En cuanto a la participación de la venta de servicios el 22.20% corresponde a Promoción y prevención, farmacia participa con el 19.10%, el 15.61% para ambulancia, consulta externa participan con el 13.34%, laboratorio el 12.85%, el 4.99% para urgencias, salud oral él 6.81%, el 2.85% para Hospitalización y menores cuantías para sala de partos e imagenología.

Costos y gastos operativos

Descripción	2018	2017	variacion \$	variacion %
Urgencias	192.705.963	154.995.573	37.710.390	24%
Consulta Externa	270.451.623	207.998.521	62.453.102	30%
Salud Oral	111.504.882	155.630.412	-44.125.530	-28%
Promocion y prevencion	202.375.774	170.718.249	31.657.525	19%
servicios extramurales	0	41.388.673	-41.388.673	-100%
Hospitalizacion	116.433.945	141.491.157	-25.057.212	-18%
Sala de Partos	18.693.192	14.975.622	3.717.570	25%
Laboratorio	121.861.187	105.725.395	16.135.792	15%
farmacia	180.406.759	110.622.820	69.783.939	63%
centros de salud	38.904.541	281.680.776	-242.776.235	-86%
Medicina Legal	1.224.000	24.132.506	-22.908.506	100%
Ambulancia	152.893.373	124.297.413	28.595.960	23%
Gastos administrativos	668.763.196	656.961.756	11.801.440	2%
Depreciación, amortizacion y deterioro	17.300.482	66.677.903	-49.377.421	-74%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	2.093.518.917	2.257.296.776	-163.777.859	-7%

Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Los costos y gastos operacionales han disminuido con relación al año anterior en un 7%, con \$163.77 millones de pesos, pasando de \$2.257,2 millones en el 2017 a \$2093.5 millones de pesos en el 2018, el valor que más ha disminuido es el centro de salud con \$ 242.7 millones de pesos, las depreciaciones y deterioro con \$49.37 millones de pesos y el servicio extramurales con \$41,3 millones de pesos.



E.S.E HOSPITAL LA
MISERICORDIA - YALÍ

PROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

OFICIO

Código: PGD-F-01

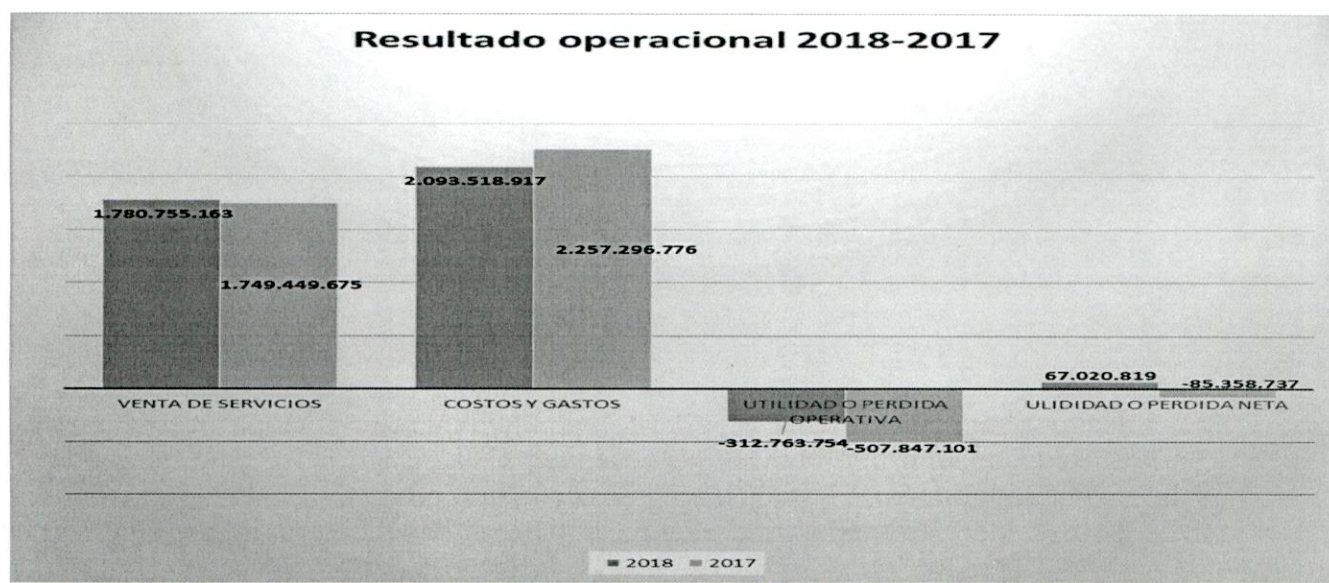
Versión: 01

Fecha: 12/06/2013

Página 6 de 6

Resultado operacional

A octubre se muestra una pérdida operativa de \$312.7 millones de pesos en el 2018 comparada con \$507.8 millones de pesos en el 2017, lo que muestra una mejoría de \$195 millones de pesos. Sin embargo, al análisis el resultado neto de la operación se observa que la ESE muestra utilidad por valor de \$67 millones de pesos para la vigencia 2018.



Fuente: Estados financieros de la ESE Hospital la Misericordia

Conclusiones:

- La cartera ha disminuido en \$85 millones de pesos con relación a la vigencia anterior.
- Los pasivos corrientes se han disminuido en \$148.4 millones de pesos, especialmente en la adquisición de bienes y servicios y otras cuentas por pagar (honorarios y servicios).
- Las ventas totales se han aumentado en 1.79%, pese de no contar con los programas de centro de recuperación nutricional y buen comienzo.
- Los costos y gastos de la ESE muestran una disminución en el 7%
- Se continúa teniendo pérdida operacional, pero se ha logrado utilidad neta de \$67.02 millones de pesos

MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO

Contadora

T.P. 52.989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/10/2018 y 31/10/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	ACTIVOS					
	ACTIVOS CORRIENTES	1.181.748.232	1.348.822.185	-167.073.953	-12,39%	27,20%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	34.416.282	90.105.658	-55.689.376	-4,13%	0,79%
1105	Caja	1.893.000	2.263.723	-370.723	-0,03%	0,04%
1110	Bancos y corporaciones	2.511.811	83.912.098	-81.400.287	-6,03%	0,06%
1132	Efectivo de Uso Restringido	30.011.471	3.929.837	26.081.634	1,93%	0,69%
13	Cuentas por Cobrar	1.034.842.454	1.121.223.071	-86.380.617	-6,40%	23,82%
1319	Prestacion de servicios de salud	1.034.842.454	1.196.223.071	-161.380.617	-11,96%	23,82%
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	0	-75.000.000	75.000.000	5,56%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	40.078.791	34.877.259	5.201.532	0,39%	0,92%
1415	Creditos a Empleados	40.078.791	34.877.259	5.201.532	0,39%	0,92%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	36.800.680	48.557.389	-11.756.709	-0,87%	0,85%
1514	Materiales y suministros	40.335.455	48.557.389	-8.221.934	-0,61%	0,93%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-3.534.775	0	-3.534.775	-0,26%	-0,08%
19	Otros activos	35.610.025	54.058.808	-18.448.783	-1,37%	0,82%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	35.610.025	54.058.808	-18.448.783	-1,37%	0,82%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	3.162.799.840	3.020.707.088	142.092.752	0	72,80%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32.926.673	29.487.028	3.439.645	0,26%	0,76%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	32.926.673	29.487.028	3.439.645	0,26%	0,76%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)	0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	166.463.621	8.295.937	158.167.684	0	3,83%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo	355.164.861	279.007.334	76.157.527	5,65%	8,17%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	-188.701.240	-270.711.397	82.010.157	6,08%	-4,34%
16	Propiedades, planta y equipo	1.481.152.044	1.564.313.368	-83.161.324	-6,17%	34,09%
1605	Terrenos	477.160.000	477.160.000	0	0,00%	10,98%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones	869.359.500	869.359.500	0	0,00%	20,01%
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	-0,17%	2,81%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.450.000	3.983.000	-2.533.000	-0,19%	0,03%
1670	Equipos de comunicación y computación	81.466.348	92.124.769	-10.658.421	-0,79%	1,88%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	280.538.900	280.538.900	0	0,00%	6,46%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria	3.444.000	0	3.444.000	0,26%	0,08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equip	-383.039.175	-311.978.520	-71.060.655	-5,27%	-8,82%
19	Otros activos	1.482.257.502	1.418.610.755	63.646.747	4,72%	34,12%
1904	Encargo Fiduciario	1.052.966.444	973.285.354	79.681.090	5,91%	24,24%
1951	propiedad de inversion	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	9,85%
1970	Intangibles	114.499.480	114.499.480	0	0,00%	2,64%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-112.968.422	-96.934.079	-16.034.343	-1,19%	-2,60%
	TOTAL ACTIVO	4.344.548.072	4.369.529.273	-24.981.201	-1,85%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control	104.247.944	126.412.089	-22.164.145		
8315	Bienes y derechos retirados	104.247.944	104.247.944	0		
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud	0	22.164.145	-22.164.145	-1,64%	0,00%
89	Deudoras por contra (cr)	-104.247.944	-126.412.089	22.164.145	1,64%	-2,40%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-104.247.944	-126.412.089	22.164.145	1,64%	-2,40%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/10/2018 y 31/10/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES						
	PASIVOS CORRIENTES	477.284.807	625.735.194	-148.450.387	-11,01%	10,99%
23	Prestamos por pagar	51.667.220	41.632.646	10.034.574	0,74%	1,19%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	51.667.220	41.632.646	10.034.574	0,74%	1,19%
24	Cuentas por pagar	176.633.156	337.054.640	-160.421.484	-11,89%	4,07%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	57.689.242	132.842.795	-75.153.553	-5,57%	1,33%
2407	Recursos a favor de Terceros	17.906.854	32.995.909	-15.089.055	-1,12%	0,41%
2424	Descuentos de Nomina	22.048.010	0	22.048.010	1,63%	0,51%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	866.684	1.623.771	-757.087	-0,06%	0,02%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	0	3.858.568	-3.858.568	-0,29%	0,00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	78.122.366	165.733.597	-87.611.231	-6,50%	1,80%
25	Beneficios a los Empleados	248.984.431	247.047.908	1.936.523	0,14%	5,73%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	248.984.431	247.047.908	1.936.523	0,14%	5,73%
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						
	PASIVOS NO CORRIENTES	1.004.267.455	931.814.420	72.453.035	5,37%	23,12%
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	5,37%	23,12%
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	5,37%	23,12%
27	Provisiones	0	0	0	0,00%	0,00%
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0,00%	0,00%
TOTAL PASIVO		1.481.552.262	1.557.549.614	-75.997.352	-5,63%	34,10%
PATRIMONIO						
32	Patrimonio institucional	2.862.995.810	2.811.979.659	51.016.151	3,78%	65,90%
3208	Capital fiscal	293.646.039	293.646.039	0	0,00%	6,76%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1.219.078.640	1.320.442.045	-101.363.405	-7,51%	28,06%
3230	Resultado del ejercicio	67.020.819	-85.358.737	152.379.556	11,30%	1,54%
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		4.344.548.072	4.369.529.273	-24.981.201	-0,57%	100,00%
		0	0			0,00%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)						
91	Pasivos contingentes	560.050.000	560.025.000	25.000	0,00%	12,89%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de con	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%	-12,89%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-560.050.000	-560.025.000	-25.000	0,00%	-12,89%

"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 31/10/2018 y 31/10/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	2018	2017	Variación \$	Variación %	Particip %
	INGRESOS OPERACIONALES	1.780.755.163	1.749.449.675	31.305.488	1,79%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.780.755.163	1.749.449.675	31.305.488	1,79%	100,00%
4312	Servicios de salud	1.780.937.629	1.752.651.577	28.286.052	1,61%	100,01%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de servicios	-182.466	-3.201.902	3.019.436	-94,30%	-0,01%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.407.455.239	1.533.657.117	-126.201.878	-8,23%	79,04%
6310	costos de venta de servicio	1.407.455.239	1.533.657.117	-126.201.878	-8,23%	79,04%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	373.299.924	215.792.558	157.507.366	72,99%	20,96%
51	De Administración y Operación	668.763.196	656.961.756	11.801.440	1,80%	37,56%
5101	Sueldos y Salarios	247.103.130	228.209.206	18.893.924	8,28%	13,88%
5102	Contribuciones Imputadas	0	13.081.980	-13.081.980	-100,00%	0,00%
5103	Contribuciones Efectivas	75.601.445	62.985.391	12.616.054	20,03%	4,25%
5104	Aportes Sobre la Nómina	11.310.900	11.628.576	-317.676	-2,73%	0,64%
5107	Prestaciones Sociales	75.678.416	70.727.848	4.950.568	7,00%	4,25%
5108	Gastos de Personal Diversos	157.093.785	156.899.375	194.410	0,12%	8,82%
5111	Generales	78.309.764	88.042.990	-9.733.226	-11,06%	4,40%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	23.665.756	25.386.390	-1.720.634	-6,78%	1,33%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	17.300.482	66.677.903	-49.377.421	-74,05%	0,97%
5347	Deterioro en cuentas por cobrar	0	43.593.469	-43.593.469	0,00%	0,00%
5349	Deterioro en préstamos 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	14.835.955	18.740.216	-3.904.261	-20,83%	0,83%
5366	Amortización de Activos Intangibles	2.464.527	4.344.218	-1.879.691	0,00%	0,14%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-312.763.754	-507.847.101	195.083.347	-38,41%	-17,56%
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	486.228.328	482.349.052	3.879.276	0,80%	27,30%
4802	Financieros	6.136.875	467.378	5.669.497	1213,04%	0,34%
4808	Ingresos Diversos	480.091.453	475.701.425	4.390.028	100,00%	26,96%
4830	Reversión de las pérdidas por Deterioro de Valor	0	6.180.249	-6.180.249	-100,00%	0,00%
58	OTROS GASTOS	106.443.755	60.970.155	45.473.600	74,58%	5,98%
5802	Comisiones	333.000	0	333.000	100,00%	0,02%
5804	Financieros	0	0	0	0,00%	0,00%
5890	Gastos diversos	106.110.755	60.970.155	45.140.600	100,00%	5,96%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	67.020.819	-85.358.737	152.379.556	-178,52%	3,76%

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

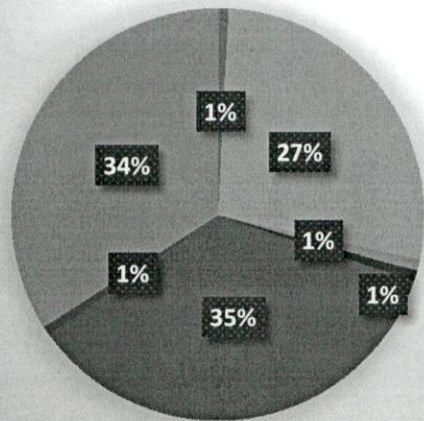
DESCRIPCION	2018	2017	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	2,48	2,16	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	2,40	2,08	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar, restandole los inventarios
Capital de Trabajo = Activos Ctes-Pasivo Ctes	704.463.425	723.086.991	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	234	253	Es el numero de dias promedio que se demora una aseguradora para cancelar los servicios prestados
Plazo Promedio de Cuentas por Pagar 360 Días/Rotación de CxP	61	80	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones Indica cada promedio de dias en los que se renueva el incentario de medicamentos y material medico quirurgico
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	70	34	
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	34,10	35,65	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	16,67	22,25	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	65,90	64,35	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0,04	-0,05	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-17,56	-29,03	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	1,54	-1,95	Indica cuanto gana la ESE en forma porcentuar con relacion al patrimonio Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	0,86	0,80	

C. Juan Gabriel P.

PARTICIPACION DE LOS ACTIVOS
(Cifras en miles de pesos)

Cuenta	Concepto	2018	2017	variación \$	variación %
11	Efectivo	34.416.282	90.105.658	-55.689.376	-61,80%
13	Cuentas por Cobrar	1.201.306.075	1.129.519.008	71.787.067	6,36%
14	Deudores	40.078.791	34.877.259	5.201.532	14,91%
15	Inventarios	36.800.680	48.557.389	-11.756.709	-24,21%
19	Otros activos	1.517.867.527	1.472.669.563	45.197.964	3,07%
12	Inversiones	32.926.673	29.487.028	3.439.645	11,66%
16	Propiedades, planta y equipo	1.481.152.044	1.564.313.368	-83.161.324	-5,32%
	TOTAL ACTIVO	4.344.548.072	4.369.529.273	-24.981.201	-0,57%

Participacion activos 2018

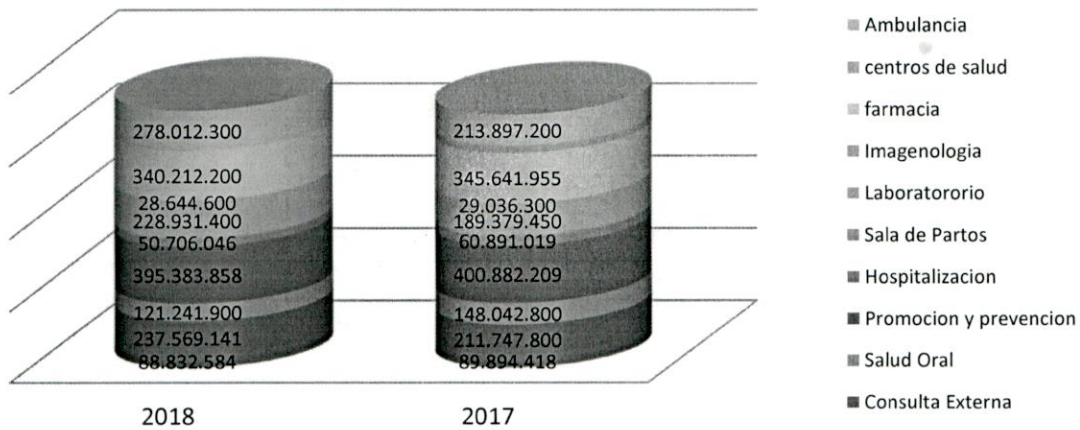


- Efectivo
- Cuentas por Cobrar
- Deudores
- Inventarios
- Otros activos
- Inversiones
- Propiedades, planta y equipo

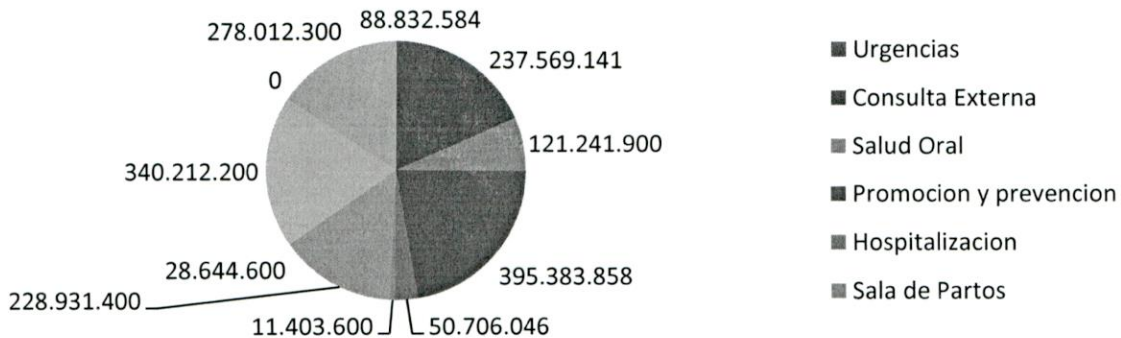
Adm G

	2018	2017	Variacion	participacion
Urgencias	88.832.584	89.894.418	-1.061.834	4,99%
Consulta Externa	237.569.141	211.747.800	25.821.341	13,34%
Salud Oral	121.241.900	148.042.800	-26.800.900	6,81%
Promocion y prevencion	395.383.858	400.882.209	-5.498.351	22,20%
Hospitalizacion	50.706.046	60.891.019	-10.184.973	2,85%
Sala de Partos	11.403.600	12.586.500	-1.182.900	0,64%
Laboratorio	228.931.400	189.379.450	39.551.950	12,85%
Imagenologia	28.644.600	29.036.300	-391.700	1,61%
farmacia	340.212.200	345.641.955	-5.429.755	19,10%
centros de salud	0	50.651.926	-50.651.926	0,00%
Ambulancia	278.012.300	213.897.200	64.115.100	15,61%
otros	0	0	0	0,00%
	1.780.937.629	1.752.651.577	28.286.052	100,00%

COMPARATIVO DE VENTAS



2018



Adrian Quint