



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 NOVIEMBRE

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 30/11/2018 y 30/11/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES		1,230,654,481	1,405,893,591	-175,239,110	-12.46%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	19,237,487	24,042,678	-4,805,191	-19.99%
13	Cuentas por Cobrar	1,106,300,390	1,251,574,235	-145,273,845	-11.61%
14	Prestamos por Cobrar	37,743,703	33,060,972	4,682,731	14.16%
15	Inventarios	38,520,899	48,368,619	-9,847,720	-20.36%
19	Otros activos	28,852,002	48,847,087	-19,995,085	-40.93%
ACTIVOS NO CORRIENTES		3,155,465,495	3,017,679,766	137,785,729	0
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32,926,673	29,487,028	3,439,645	11.66%
13	Cuentas por Cobrar	166,463,621	8,295,937	158,167,684	0
16	Propiedades, planta y equipo	1,475,348,757	1,559,356,110	-84,007,353	-5.39%
19	Otros activos	1,480,726,444	1,420,540,691	60,185,753	4.24%
TOTAL ACTIVO		4,386,119,976	4,423,573,357	-37,453,381	-0.85%
8	Cuentas de Orden Deudora	0	0	0	0.00%
83	Deudoras de control	104,247,944	126,412,089	-22,164,145	100.00%
89	Deudoras por contra (cr)	-104,247,944	-126,412,089	22,164,145	100.00%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES		516,887,945	708,836,972	-191,949,027	-27.08%
23	Prestamos por pagar	25,859,118	20,723,323	5,135,795	0.00%
24	Cuentas por pagar	217,868,326	397,880,449	-180,012,123	-45.24%
25	Beneficios a los Empleados	273,160,501	290,233,200	-17,072,699	-5.88%
29	Otros Pasivos	0	0	0	#DIV/0!
PASIVOS NO CORRIENTES		1,004,267,455	931,814,420	72,453,035	7.78%
23	Prestamos por pagar	0	0	0	0.00%
25	Beneficios a los Empleados	1,004,267,455	931,814,420	72,453,035	7.78%
27	Provisiones	0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVO		1,521,155,400	1,640,651,392	-119,495,992	-7.28%
PATRIMONIO					
32	Patrimonio institucional	2,864,964,576	2,780,375,583	84,588,993	3.04%
3208	Capital fiscal	293,646,039	293,646,039	0	0.00%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1,219,078,942	1,320,442,049	-101,363,107	-7.68%
3230	Resultado del ejercicio	68,989,283	-116,962,817	185,952,100	-158.98%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco d	1,283,250,312	1,283,250,312	0	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,386,119,976	4,421,026,975	-34,906,999	-0.79%
		0	-2,546,382	2,546,382	
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 30/11/2018 y 30/11/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
ACTIVOS						
ACTIVOS CORRIENTES		1,230,654,481	1,405,893,591	-175,239,110	-12.46%	28.06%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	19,237,487	24,042,678	-4,805,191	-0.34%	0.44%
1105	Caja	2,425,676	1,388,800	1,036,876	0.07%	0.06%
1110	Bancos y corporaciones	3,388,715	5,515,549	-2,126,834	-0.15%	0.08%
1132	Efectivo de Uso Restringido	13,423,096	17,138,329	-3,715,233	-0.26%	0.31%
13	Cuentas por Cobrar	1,106,300,390	1,251,574,235	-145,273,845	-10.33%	25.22%
1319	Prestacion de servicios de salud	1,106,300,390	1,326,574,235	-220,273,845	-15.67%	25.22%
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	5.33%	0.00%
14	Prestamos por Cobrar	37,743,703	33,060,972	4,682,731	0.33%	0.86%
1415	Creditos a Empleados	37,743,703	33,060,972	4,682,731	0.33%	0.86%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)	0	0	0	0.00%	0.00%
15	Inventarios	38,520,899	48,368,619	-9,847,720	-0.70%	0.88%
1514	Materiales y suministros	42,055,674	48,368,619	-6,312,945	-0.45%	0.96%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-3,534,775	0	-3,534,775	-0.25%	-0.08%
19	Otros activos	28,852,002	48,847,087	-19,995,085	-1.42%	0.66%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	28,852,002	48,847,087	-19,995,085	-1.42%	0.66%
ACTIVOS NO CORRIENTES		3,155,465,495	3,017,679,766	137,785,729	0	71.94%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	32,926,673	29,487,028	3,439,645	0.24%	0.75%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	32,926,673	29,487,028	3,439,645	0.24%	0.75%
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	3.80%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo	355,164,861	279,007,334	76,157,527	5.42%	8.10%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)	-188,701,240	-270,711,397	82,010,157	5.83%	-4.30%
16	Propiedades, planta y equipo	1,475,348,757	1,559,356,110	-84,007,353	-5.98%	33.64%
1605	Terrenos	477,160,000	477,160,000	0	0.00%	10.88%
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0.00%	0.00%
1640	Edificaciones	869,359,500	869,359,500	0	0.00%	19.82%
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	124,620,406	-2,353,248	-0.17%	2.79%
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	92,124,769	-10,658,421	-0.76%	1.86%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion	280,538,900	280,538,900	0	0.00%	6.40%
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 equip	-388,842,462	-316,935,778	-71,906,684	-5.11%	-8.87%
19	Otros activos	1,480,726,444	1,420,540,691	60,185,753	4.28%	33.76%
1904	Encargo Fiduciario	1,052,966,444	973,285,354	79,681,090	5.67%	24.01%
1951	propiedad de inversion	427,760,000	427,760,000	0	0.00%	9.75%
1970	Intangibles	114,499,480	114,499,480	0	0.00%	2.61%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-114,499,480	-95,004,143	-19,495,337	-1.39%	-2.61%
TOTAL ACTIVO		4,386,119,976	4,423,573,357	-37,453,381	-2.66%	100.00%
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES		516,887,945	711,383,354	-194,495,409	-13.83%	11.78%
23	Prestamos por pagar	25,859,118	20,723,323	5,135,795	0.37%	0.59%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo	25,859,118	20,723,323	5,135,795	0.37%	0.59%
24	Cuentas por pagar	217,868,326	397,880,449	-180,012,123	-12.80%	4.97%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	62,313,693	186,946,973	-124,633,280	-8.87%	1.42%
2407	Recursos a favor de Terceros	25,313,330	36,594,654	-11,281,324	-0.80%	0.58%
2424	Descuentos de Nomina	23,791,738	0	23,791,738	1.69%	0.54%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre	1,676,976	4,928,519	-3,251,543	-0.23%	0.04%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas	0	3,858,568	-3,858,568	-0.27%	0.00%
2490	Otras Cuentas por Pagar	104,772,589	165,551,735	-60,779,146	-4.32%	2.39%
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	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud	0	22,164,145	-22,164,145	-1.58%	0.00%
89	Deudoras por contra (cr)	-104,247,944	-126,412,089	22,164,145	1.58%	-2.38%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)	-104,247,944	-126,412,089	22,164,145	1.58%	-2.38%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 30/11/2018 y 30/11/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
25	Beneficios a los Empleados	273,160,501	290,233,200	-17,072,699	-1.21%	6.23%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	273,160,501	290,233,200	-17,072,699	-1.21%	6.23%
29	Otros Pasivos	0	2,546,382	-2,546,382	-0.18%	0.00%
2901	Avances y Anticipos Recibidos	0	2,546,382	-2,546,382	-0.18%	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	5.15%	22.90%
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	5.15%	22.90%
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	5.15%	22.90%
27	Provisiones	0	0	0	0.00%	0.00%
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0.00%	0.00%
	TOTAL PASIVO	1,521,155,400	1,643,197,774	-122,042,374	-8.68%	34.68%
	PATRIMONIO					
32	Patrimonio institucional	2,864,964,576	2,780,375,583	84,588,993	6.02%	65.32%
3208	Capital fiscal	293,646,039	293,646,039	0	0.00%	6.69%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	1,219,078,942	1,320,442,049	-101,363,107	-7.21%	27.79%
3230	Resultado del ejercicio	68,989,283	-116,962,817	185,952,100	13.23%	1.57%
3258	Impacto por la transición al nuevo marco de regulación	1,283,250,312	1,283,250,312	0	0.00%	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,386,119,976	4,423,573,357	-37,453,381	-0.85%	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%	12.77%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conti	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%	-12.77%
9306	Bienes Recibidos en custodia	-560,050,000	-560,025,000	-25,000	0.00%	-12.77%

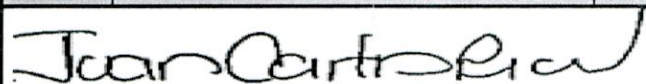
"Ver Certificado"


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 30/11/2018 y 30/11/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	2018	2017	Variacion \$	Variacion %
	INGRESOS OPERACIONALES	1,953,214,372	1,881,991,673	71,222,699	3.78%
43	Venta de servicios	1,953,214,372	1,881,991,673	71,222,699	3.78%
63	Costos de venta de Servicios	1,549,255,479	1,730,276,219	-181,020,740	-10.46%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	403,958,893	151,715,454	252,243,439	166.26%
51	De Administracion y Operación	749,619,228	719,440,317	30,178,911	4.19%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	18,284,782	67,340,237	-49,055,455	-72.85%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-363,945,117	-635,065,100	271,119,983	-42.69%
44	Transferencias y Subenciones	0	1,109,467	-1,109,467	-100.00%
48	Otros Ingresos	540,112,716	577,962,971	-37,850,255	-6.55%
58	Otros Gastos	107,178,316	60,970,155	46,208,161	75.79%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	68,989,283	-116,962,817	185,952,100	-158.98%



JUAN CARLOS RICO VINASCO
Gerente



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
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 30/11/2018 y 30/11/2017
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	2018	2017	Variación \$	Variación %	Particip %
	INGRESOS OPERACIONALES	1,953,214,372	1,881,991,673	71,222,699	3.78%	100.00%
43	VENTA DE SERVICIOS	1,953,214,372	1,881,991,673	71,222,699	3.78%	100.00%
4312	Servicios de salud	1,953,430,791	1,885,401,751	68,029,040	3.61%	100.01%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de servicios	-216,419	-3,410,078	3,193,659	-93.65%	-0.01%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,549,255,479	1,730,276,219	-181,020,740	-10.46%	79.32%
6310	costos de venta de servicio	1,549,255,479	1,730,276,219	-181,020,740	-10.46%	79.32%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	403,958,893	151,715,454	252,243,439	166.26%	20.68%
51	De Administración y Operación	749,619,228	719,440,317	30,178,911	4.19%	38.38%
5101	Sueldos y Salarios	271,959,363	253,208,508	18,750,855	7.41%	13.92%
5102	Contribuciones Imputadas	0	13,081,980	-13,081,980	-100.00%	0.00%
5103	Contribuciones Efectivas	83,038,399	70,447,439	12,590,960	17.87%	4.25%
5104	Aportes Sobre la Nómina	12,435,800	12,741,758	-305,958	-2.40%	0.64%
5107	Prestaciones Sociales	83,473,690	79,062,263	4,411,427	5.58%	4.27%
5108	Gastos de Personal Diversos	189,362,929	169,142,719	20,220,210	11.95%	9.69%
5111	Generales	85,412,480	95,065,641	-9,653,161	-10.15%	4.37%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas	23,936,567	26,690,009	-2,753,442	-10.32%	1.23%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	18,284,782	67,340,237	-49,055,455	-72.85%	0.94%
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	15,796,956	19,824,727	-4,027,771	-20.32%	0.81%
5366	Amortización de Activos Intangibles	2,487,826	3,922,041	-1,434,215	0.00%	0.13%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	-363,945,117	-635,065,100	271,119,983	-42.69%	-18.63%
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	540,112,716	577,962,971	-37,850,255	-6.55%	27.65%
4802	Financieros	6,398,441	467,921	5,930,520	1267.42%	0.33%
4808	Ingresos Diversos	533,714,275	571,314,801	-37,600,526	100.00%	27.32%
4830	Reversión de las pérdidas por Deterioro de Valor	0	6,180,249	-6,180,249	-100.00%	0.00%
58	OTROS GASTOS	107,178,316	60,970,155	46,208,161	75.79%	5.49%
5802	Comisiones	333,000	0	333,000	100.00%	0.02%
5804	Financieros	734,561	0	734,561	0.00%	0.04%
5890	Gastos diversos	106,110,755	60,970,155	45,140,600	100.00%	5.43%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	68,989,283	-116,962,817	185,952,100	-158.98%	3.53%

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	2018	2017	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	2.38	1.98	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	2.31	1.91	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	713,766,536	694,510,237	Indica que los activos corrientes son menores a los pasivos corriente
Indices de Actividad			
Plazo Promedio de Cuentas por Cobra 360 Días/Rotación de Cuentas x Cobrar	247	282	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	70	93	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones Indica cada promedio de dias en los que
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	70	35	se renueva el inventario de medicamentos y material medico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	34.68	37.15	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	18.04	25.59	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	65.32	62.85	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0.04	-0.06	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende Indica el Porcentaje de rentabilidad de
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-18.63	-33.74	por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	1.57	-2.64	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)	0.85	0.77	sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

Carmen Guadalupe P.