


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 29/02/2024 y 28/02/2023
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	29/02/2024	28/02/2023	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	INGRESOS OPERACIONALES		646,844,738	572,396,762	74,447,976	13.01%	100.00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28.00	646,844,738	572,396,762	74,447,976	13.01%	100.00%
4312	Servicios de salud		646,844,738	572,396,762	74,447,976	13.01%	100.00%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de se		0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30.00	345,610,128	322,749,583	22,860,545	7.08%	53.43%
6310	costos de venta de servicio		345,610,128	322,749,583	22,860,545	7.08%	53.43%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		301,234,610	249,647,179	51,587,431	20.66%	46.57%
51	De Administracion y Operación	29.10	225,337,398	195,252,797	30,084,601	15.41%	34.84%
5101	Sueldos y Salarios		71,889,922	54,271,381	17,618,541	32.46%	11.11%
5102	Contribuciones Imputadas		0	0	0	0.00%	0.00%
5103	Contribuciones Efectivas		24,755,712	20,869,552	3,886,160	18.62%	3.83%
5104	Aportes Sobre la Nómina		11,436,300	10,751,600	684,700	6.37%	1.77%
5107	Prestaciones Sociales		33,792,796	16,624,493	17,168,303	103.27%	5.22%
5108	Gastos de Personal Diversos		15,450,990	19,366,157	-3,915,167	-20.22%	2.39%
5111	Generales		57,631,378	60,931,342	-3,299,964	-5.42%	8.91%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		10,380,300	12,438,272	-2,057,972	-16.55%	1.60%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Pro	29.20	27,167,495	12,145,913	15,021,582	123.68%	4.20%
5347	Dereritorio en cuentass por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
5349	Deterioro en prestamos por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
5351	Deterioro Propiedad, Planta y Equipo		0	0	0	0.00%	0.00%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		23,904,911	11,443,050	12,461,861	108.90%	3.70%
5366	Amortización de Activos Intangibles		3,262,584	702,863	2,559,721	0.00%	0.50%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0.00%	0.00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		48,729,717	42,248,470	6,481,247	15.34%	7.53%
44	Transferencias y Subenciones		0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
4430	Subvenciones		0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
48	OTROS INGRESOS		2,444,678	5,160,554	-2,715,876	-52.63%	0.38%
4802	Financieros		474,802	2,386,416	-1,911,614	-80.10%	0.07%
4808	Ingresos Diversos		1,969,876	2,774,137	-804,261	-28.99%	0.30%
4830	Reversion de las perdidas por Deterioro de Valor		0	0	0	0.00%	0.00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	0	0	#¡DIV/0!	0.00%
5424	Subvenciones		0	0	0	0.00%	0.00%
58	OTROS GASTOS	29.70	10,248,430	6,400	10,242,030	160031.72%	1.58%
5802	Comisiones		1,043,365	0	1,043,365	100.00%	0.16%
5804	Financieros		9,205,065	6,400	9,198,665	100.00%	1.42%
5890	Gastos diversos		0	0	0	100.00%	0.00%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		40,925,965	47,402,623	-6,476,658	-13.66%	6.33%


SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA
Gerente


ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 29/02/2024 y 28/02/2023
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	29/02/2024	28/02/2023	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTES							
			1,754,761,970	1,286,079,827	468,682,143	36.44%	30.40%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.0	206,897,676	71,441,798	135,455,878	10.53%	3.58%
1105	Caja		2,331,680	2,246,351	85,329	0.01%	0.04%
1110	Bancos y corporaciones		204,565,996	69,195,447	135,370,549	10.53%	3.54%
1132	Efectivo de Uso Restingido		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	1,379,031,583	1,034,988,014	344,043,569	26.75%	23.89%
1319	Prestacion de servicios de salud		1,375,423,594	1,032,778,017	342,645,577	26.64%	23.83%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0.00%	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar		3,607,989	2,209,997	1,397,992	0.11%	0.06%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
14	Prestamos por Cobrar	8.0	0	9,177,965	-9,177,965	-0.71%	0.00%
1415	Creditos a Empleados		0	11,487,294	-11,487,294	-0.89%	0.00%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		0	-2,309,329	2,309,329	0.18%	0.00%
15	Inventarios	9.0	87,935,830	88,145,905	-210,075	-0.02%	1.52%
1514	Materiales y suministros		87,935,830	88,145,905	-210,075	-0.02%	1.52%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
19	Otros activos	0.0	80,896,881	82,326,145	-1,429,264	-0.11%	1.40%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		80,896,881	82,326,145			
1906	Avances y Anticipos Entregados		0	0	0	0.00%	0.00%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
			4,016,817,984	3,228,752,094	788,065,891	53.98%	69.60%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6.0	54,936,182	50,235,768	4,700,414	0.37%	0.95%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		54,936,182	50,235,768	4,700,414	0.37%	0.95%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0.00%	0.00%
13	Cuentas por Cobrar	7.0	500,266,177	406,487,245	93,778,932	0	8.67%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo		561,880,573	568,815,952	-6,935,379		9.74%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-61,614,396	-162,328,707	100,714,311		-1.07%
16	Propiedades, planta y equipo	10.0	1,960,536,973	1,410,750,703	549,786,270	42.75%	33.97%
1605	Terrenos		477,160,000	477,160,000	0	0.00%	8.27%
1625	Propiedad, Planta y Equipo en transito		358,200,000	0	358,200,000	27.85%	6.21%
1635	Bienes muebles en bodega		0	3,330,000	-3,330,000	-0.26%	0.00%
1640	Edificaciones		869,359,500	869,359,500	0	0.00%	15.06%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19,000,000	19,000,000	0	0.00%	0.33%
1650	Redes, Lineas y Cables		115,362,781	0	115,362,781	8.97%	2.00%
1655	Maquinaria y equipo		9,505,313	5,185,713	4,319,600	0.34%	0.16%
1660	Equipo médico y científico		601,706,848	208,392,527	393,314,321	30.58%	10.43%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		31,595,802	19,793,900	11,801,902	0.92%	0.55%
1670	Equipos de comunicación y computación		264,198,712	84,735,416	179,463,296	13.95%	4.58%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion		126,668,300	212,907,400	-86,239,100	-6.71%	2.19%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria		4,777,400	3,872,400	905,000	0.07%	0.08%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-884,244,335	-492,986,153	-391,258,182	-30.42%	-15.32%
1695	Deterioro Propiedad Planta y equipo		-32,753,348	0	-32,753,348	-2.55%	-0.57%
19	Otros activos	0.0	1,501,078,653	1,361,278,378	139,800,275	10.87%	26.01%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	0	0	0.00%	0.00%
1904	Encargo Fiduciario		1,033,490,411	889,543,416	143,946,995	11.19%	17.91%
1951	propiedad de inversion	13.0	427,760,000	427,760,000	0	0.00%	7.41%
1970	Intangibles	14.0	234,192,405	192,424,580	41,767,825	3.25%	4.06%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14.0	-194,364,164	-148,449,618	-45,914,546	-3.57%	-3.37%
TOTAL ACTIVO			5,771,579,955	4,514,831,921	1,256,748,034	97.72%	100.00%
8 Cuentas de Orden Deudora							
		26.0	0	0	0	0.00%	0.00%
83	Deudoras de control		33,609,894	40,902,837	-7,292,943		
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		33,609,894	40,902,837	-7,292,943	-0.57%	0.58%
89	Deudoras por contra (cr)		-33,608,894	-40,902,837	7,293,943	0.57%	-0.58%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-33,608,894	-40,902,837	7,293,943	0.57%	-0.58%


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 29/02/2024 y 28/02/2023
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	29/02/2024	28/02/2023	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES			2,105,571,612	1,575,174,424	530,397,188	41.24%	36.48%
23	Prestamos por pagar		274,940,829	278,908,208	-3,967,379	-0.31%	4.76%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		274,940,829	278,908,208	-3,967,379	-0.31%	4.76%
24	Cuentas por pagar	21.00	1,094,590,650	918,765,036	175,825,614	13.67%	18.97%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		452,052,106	262,861,077	189,191,029	14.71%	7.83%
2407	Recursos a favor de Terceros		178,073,628	209,037,662	-30,964,033	-2.41%	3.09%
2424	Descuentos de Nomina		39,407,441	21,094,517	18,312,924	1.42%	0.68%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		3,012,460	2,610,494	401,966	0.03%	0.05%
2445	Impuestos, Contribucion y tasas		1,046,947	8,451,717	-7,404,770	-0.58%	0.02%
2460	Creditos Judiciales		3,187,446	0	3,187,446	0.25%	0.06%
2490	Otras Cuentas por Pagar		417,810,622	414,709,569	3,101,053	0.24%	7.24%
25	Beneficios a los Empleados	22.00	736,040,133	377,501,180	358,538,953	27.88%	12.75%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		736,040,133	377,501,180	358,538,953	27.88%	12.75%
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			1,093,490,411	949,543,416	143,946,995	11.19%	18.95%
23	Prestamos por pagar	20.0	0	0	0	0.00%	0.00%
2313	Financiamiento Interno de Largo Plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
25	Beneficios a los Empleados	22.0	1,033,490,411	889,543,416	143,946,995	11.19%	17.91%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0.00%	0.00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		1,033,490,411	889,543,416	143,946,995	11.19%	17.91%
27	Provisiones	23.0	60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.04%
2701	Litigios y demandas		60,000,000	60,000,000	0	0.00%	1.04%
TOTAL PASIVO			3,199,062,023	2,524,717,840	674,344,183	52.43%	55.43%
PATRIMONIO							
		27.0					
32	Patrimonio institucional		2,572,517,932	1,990,114,080	582,403,851	45.29%	44.57%
3208	Capital fiscal		293,646,042	293,646,042	0	0.00%	5.09%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		2,237,945,925	1,649,065,415	588,880,509	45.79%	38.78%
3230	Resultado del ejercicio		40,925,965	47,402,623	-6,476,658	-0.50%	0.71%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			5,771,579,955	4,514,831,920	1,256,748,034	97.72%	100.00%
			0	0			0.00%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)		26.2	0	0	0	0.00%	0.00%
91	Pasivos contingentes		287,000,000	287,000,000	0	0.00%	4.97%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de confl		287,000,000	287,000,000	0	0.00%	4.97%
93	Acreedoras de control		4,284,000	4,284,000	0	0.00%	0.07%
9306	Bienes entregados en custodia		4,284,000	4,284,000	0	0.00%	0.07%
99	Acreedoras de control DB		-291,284,000	-291,284,000	0	0.00%	-5.05%
9905	Responsabilidades contingentes		-287,000,000	-287,000,000	0	0.00%	-4.97%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4,284,000	-4,284,000	0	0.00%	-0.07%

"Ver Certificado"


SEVERIANO ANTONIO RIVERA ANAYA
Gerente


ELVIS DE JESUS CANO LONDOÑO
Contador
T.P. 269875-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVO 2024-2023

DESCRIPCION	2024	2023	
LIQUIDEZ			
Razon Corriente = Activo Corriente/Pasivo Corriente	0.83	0.82	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	0.79	0.76	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	-350,809,642	-289,094,597	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	1,078	1,007	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	1,154	901	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	75	40	
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	55.43	55.92	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	81.85	79.15	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	44.57	44.08	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	0.06	0.08	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	7.53	7.38	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	0.71	1.05	Indica cuanto gana la ESE en forma procenturar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1.13	1.11	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

