


EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA
YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/03/2024 y 31/03/2023
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	2024/03/31	2023/03/31	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
	INGRESOS OPERACIONALES		928.846.368	885.303.287	43.543.081	4,92%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	28,00	928.846.368	885.303.287	43.543.081	4,92%	100,00%
4312	Servicios de salud		928.846.368	885.303.287	43.543.081	4,92%	100,00%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta de se		0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	30,00	568.266.790	502.978.762	65.288.028	12,98%	61,18%
6310	costos de venta de servicio		568.266.790	502.978.762	65.288.028	12,98%	61,18%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		360.579.578	382.324.525	-21.744.947	-5,69%	38,82%
51	De Administracion y Operación	29,10	351.113.055	297.570.452	53.542.603	17,99%	37,80%
5101	Sueldos y Salarios		108.321.469	81.573.525	26.747.944	32,79%	11,66%
5102	Contribuciones Imputadas		157.400	0	157.400	0,00%	0,02%
5103	Contribuciones Efectivas		41.602.568	30.747.561	10.855.007	35,30%	4,48%
5104	Aportes Sobre la Nómina		17.437.800	15.500.800	1.937.000	12,50%	1,88%
5107	Prestaciones Sociales		55.035.291	28.199.814	26.835.477	95,16%	5,93%
5108	Gastos de Personal Diversos		20.139.418	26.181.326	-6.041.908	-23,08%	2,17%
5111	Generales		98.038.809	101.957.468	-3.918.659	-3,84%	10,55%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		10.380.300	13.409.958	-3.029.658	-22,59%	1,12%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Prov	29,20	38.698.061	18.813.984	19.884.077	105,69%	4,17%
5347	Dererioro 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		34.750.731	17.164.575	17.586.156	102,46%	3,74%
5366	Amortización de Activos Intangibles		3.947.330	1.649.409	2.297.921	0,00%	0,42%
5368	Provisión Litigios y demandas		0	0	0	0,00%	0,00%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		-29.231.538	65.940.089	-95.171.627	-144,33%	-3,15%
44	Transferencias y Subvenciones		0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
4430	Subvenciones		0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
48	OTROS INGRESOS		3.053.219	14.314.995	-11.261.776	-78,67%	0,33%
4802	Financieros		603.147	2.479.055	-1.875.909	-75,67%	0,06%
4808	Ingresos Diversos		2.450.072	11.835.939	-9.385.867	-79,30%	0,26%
4830	Reversion de las perdidas por Deterioro de Valor		0	0	0	0,00%	0,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0	0	0	#jDIV/0!	0,00%
5424	Subvenciones		0	0	0	0,00%	0,00%
58	OTROS GASTOS	29,70	10.933.949	11.169.807	-235.858	-2,11%	1,18%
5802	Comisiones		1.376.721	0	1.376.721	100,00%	0,15%
5804	Financieros		9.557.228	11.169.807	-1.612.579	100,00%	1,03%
5890	Gastos diversos		0	0	0	100,00%	0,00%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		-37.112.268	69.085.277	-106.197.545	-153,72%	-4,00%


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 31/03/2024 y 31/12/2023

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	2024/03/31	2023/12/31	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTES							
			1.401.700.545	1.705.395.983	-303.695.438	-17,81%	25,91%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,0	143.398.174	106.306.408	37.091.767	2,17%	2,65%
1105	Caja		1.650.000	150.000	1.500.000	0,09%	0,03%
1110	Bancos y corporaciones		141.748.174	106.156.408	35.591.767	2,09%	2,62%
1132	Efectivo de Uso Restingido		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	1.182.243.165	1.512.503.227	-330.260.062	-19,37%	21,85%
1319	Prestacion de servicios de salud		1.180.223.578	1.510.063.236	-329.839.658	-19,34%	21,81%
1324	Subvenciones por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
1384	Otras cuentas por cobrar		2.019.587	2.439.991	-420.404	-0,02%	0,04%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	8,0	0	0	0	0,00%	0,00%
1415	Creditos a Empleados		0	0	0	0,00%	0,00%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	9,0	72.286.682	75.673.584	-3.386.902	-0,20%	1,34%
1514	Materiales y suministros		72.286.682	75.673.584	-3.386.902	-0,20%	1,34%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
19	Otros activos	0,0	3.772.524	10.912.765	-7.140.241	-0,42%	0,07%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		3.772.524	10.912.765			
1906	Avances y Anticpos Entregados		0	0	0	0,00%	0,00%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
			4.008.482.951	3.703.309.517	305.173.434	0,43%	74,09%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6,0	54.936.182	54.336.182	600.000	0,04%	1,02%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		54.936.182	54.336.182	600.000	0,04%	1,02%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7,0	500.266.177	202.390.034	297.876.143	0	9,25%
1385	Cuentas por Cobrar de dificil Recaudo		561.880.573	570.312.401	-8.431.828		10,39%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-61.614.396	-367.922.367	306.307.971		-1,14%
16	Propiedades, planta y equipo	10,0	1.949.691.153	1.959.441.884	-9.750.731	-0,57%	36,04%
1605	Terrenos		477.160.000	477.160.000	0	0,00%	8,82%
1625	Propiedad, Planta y Equipo en transito		358.200.000	358.200.000	0	0,00%	6,62%
1635	Bienes muebles en bodega		0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones		869.359.500	869.359.500	0	0,00%	16,07%
1645	Plantas, ductos y tuneles		19.000.000	19.000.000	0	0,00%	0,35%
1650	Redes, Lineas y Cables		115.362.781	115.362.781	0	0,00%	2,13%
1655	Maquinaria y equipo		9.505.313	9.505.313	0	0,00%	0,18%
1660	Equipo médico y científico		601.706.848	597.352.281	4.354.567	0,26%	11,12%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		31.595.802	28.570.513	3.025.289	0,18%	0,58%
1670	Equipos de comunicación y computación		264.198.712	246.578.568	17.620.144	1,03%	4,88%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion		126.668.300	126.668.300	0	0,00%	2,34%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria		4.777.400	4.777.400	0	0,00%	0,09%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo		-895.090.155	-860.339.424	-34.750.731	-2,04%	-16,54%
1695	Deterioro Propiedad Planta y equipo		-32.753.348	-32.753.348	0	0,00%	-0,61%
19	Otros activos	0,0	1.503.589.440	1.487.141.418	16.448.022	0,96%	27,79%
1902	Plan de activos beneficios a empleados		0	0	0	0,00%	0,00%
1904	Encargo Fiduciario		1.036.739.990	1.016.290.592	20.449.398	1,20%	19,16%
1951	propiedad de inversion	13,0	427.760.000	427.760.000	0	0,00%	7,91%
1970	Intangibles	14,0	234.192.405	234.192.405	0	0,00%	4,33%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	14,0	-195.102.956	-191.101.580	-4.001.376	-0,23%	-3,61%
TOTAL ACTIVO			5.410.183.496	5.408.705.501	1.477.996	0,09%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	26,0	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control		33.504.653	39.519.424	-6.014.771		
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		33.504.653	39.519.424	-6.014.771	-0,35%	0,62%
89	Deudoras por contra (cr)		-33.504.653	-39.519.424	6.014.771	0,35%	-0,62%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		-33.504.653	-39.519.424	6.014.771	0,35%	-0,62%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MISERICORDIA

YALI-ANTIOQUIA-NIT 890982162

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/03/2024 y 31/12/2023

"VIGILADO SUPERSALUD"


(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripcion	Notas	2024/03/31	2023/12/31	Variacion \$	Variacion %	Participacion %
--------	-------------	-------	------------	------------	--------------	-------------	-----------------

PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES			1.818.963.808	1.800.823.942	18.139.866	1,06%	33,62%
23	Prestamos por pagar		274.940.829	0	274.940.829	16,12%	5,08%
2313	Financiamiento Interno de corto Plazo		274.940.829	0	274.940.829	16,12%	5,08%
24	Cuentas por pagar	21,00	921.461.451	998.120.042	-76.658.591	-4,50%	17,03%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		341.062.185	411.250.017	-70.187.832	-4,12%	6,30%
2407	Recursos a favor de Terceros		169.858.110	203.317.617	-33.459.507	-1,96%	3,14%
2424	Descuentos de Nomina		32.522.957	32.668.310	-145.353	-0,01%	0,60%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		2.636.951	15.461.000	-12.824.049	-0,75%	0,05%
2445	Impuestos, Contribucion y tasas		1.842.647	3.583.000	-1.740.353	-0,10%	0,03%
2460	Creditos Judiciales		3.187.446	6.374.723	-3.187.277	-0,19%	0,06%
2490	Otras Cuentas por Pagar		370.351.154	325.465.375	44.885.779	2,63%	6,85%
25	Beneficios a los Empleados	22,00	622.561.528	802.703.900	-180.142.372	-10,56%	11,51%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		622.561.528	802.703.900	-180.142.372	-10,56%	11,51%
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			1.096.739.990	1.076.290.592	20.449.398	1,20%	20,27%
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	1.036.739.990	1.016.290.592	20.449.398	1,20%	19,16%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		0	0	0	0,00%	0,00%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		1.036.739.990	1.016.290.592	20.449.398	1,20%	19,16%
27	Provisiones	23,0	60.000.000	60.000.000	0	0,00%	1,11%
2701	Litigios y demandas		60.000.000	60.000.000	0	0,00%	1,11%
TOTAL PASIVO			2.915.703.798	2.877.114.534	38.589.264	2,26%	53,89%
PATRIMONIO			27,0				
32	Patrimonio institucional		2.494.479.699	2.531.590.966	-37.111.268	-2,18%	46,11%
3208	Capital fiscal		293.646.042	293.646.042	0	0,00%	5,43%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		2.237.945.925	1.819.274.048	418.671.876	24,55%	41,37%
3230	Resultado del ejercicio		-37.112.268	418.670.876	-455.783.144	-26,73%	-0,69%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			5.410.183.496	5.408.705.500	1.477.996	0,09%	100,00%
			0	0			0,00%
Cuentas de Orden Acreedoras (CR)			26,2	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes		287.000.000	287.000.000	0	0,00%	5,30%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflic		287.000.000	287.000.000	0	0,00%	5,30%
93	Acreedoras de control		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,08%
9306	Bienes entregados en custodia		4.284.000	4.284.000	0	0,00%	0,08%
99	Acreedoras de control DB		-291.284.000	-291.284.000	0	0,00%	-5,38%
9905	Responsabilidades contingentes		-287.000.000	-287.000.000	0	0,00%	-5,30%
19915	Bienes Recibidos en custodia		-4.284.000	-4.284.000	0	0,00%	-0,08%

"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	0.77	0.95	Indica que por cada pesos que la ESE debe a corto plazo, cuanto tiene para cancelar
Prueba Acida= Activos Ctes-Inventarios/Pasivos Ctes	0.73	0.90	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	-417,312,963	-95,427,959	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	675	846	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	605	810	Es el numero de dias promedio que la ESE se demora para cancelar sus obligaviones
Plazo Promedio de Inventarios 360 días/Rotación de Inventarios	75	40	Indica cada promedio de dias en los que se renueva el inventario de medicamentos y material medico quirurgico
Indices de Endeudamiento			
Endeudamiento Total = Pasivo Total/ Activos Totales*100	53.89	53.19	Indica en que porcentaje los activos totales estan siendo financieros por tercero
Apalancamiento a Corto Plazo= (Pasivo a corto Plazo/Patrimonio)*100	72.92	71.13	Indica en que porcentaje los el patrimonio de la ESE estan siendo financieros por tercero
Solvencia = 1-Endeudamiento Total	46.11	46.81	Indica en que porcentaje la ESE es dueña absoluta de sus activos
Razones de Rentabilidad			
Margen de Utilidad Neta= Utilidad Neta /Ventas	-0.04	0.08	Indica cuanto \$ centavos paga la ESE por cada peso que vende
Margen Operacional= (Utilidad Operac./Ingresos Operacion.)*100	-3.15	7.45	Indica el Porcentaje de rentabilidad de por cada pesos vendido sin descontar gastos financieros
Rendimiento del Patrimonio = (Utilidad Neta/Patrimonio)*100	-0.69	1.28	Indica cuanto gana la ESE en forma procentuar con relacion al patrimonio
Punto de Equilibrio (Ingresos Operativos/Costos y gastos Funcionamineto)	1.01	1.11	Indica en que porcentaje la ESE financiera sus gastos y costos con las ventas por la prestacion de servicios de salud

