

**E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES**

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A ENERO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	ene-2023	ene-2022	Variación	
1 ACTIVO	6,842,050,330	6,514,106,703	327,943,627	5%
ACTIVO CORRIENTE	2,092,098,027	1,577,382,436	514,715,591	33%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	782,405,037	97,711,623	684,693,414	701%
1105 caja	1,111,350	4,134,391	(3,023,041)	-73%
1110 depósitos en instituciones financieras	781,229,517	83,164,475	698,065,042	839%
1132 efectivo de uso restringido	64,170	10,412,757	(10,348,587)	-99%
13 CUENTAS POR COBRAR	976,789,206	1,257,454,264	(280,665,058)	-22%
1319 prestación de servicios de salud	929,834,306	1,214,606,089	(284,771,783)	-23%
1324 subvenciones por cobrar	35,267,446	34,961,963	305,483	1%
1384 otras cuentas por cobrar	11,687,455	7,886,212	3,801,243	48%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	39,000	18,000	21,000	117%
1415 préstamos concedidos	39,000	18,000	21,000	117%
15 INVENTARIOS	248,251,075	140,493,589	107,757,486	77%
1514 materiales y suministros	248,251,075	140,493,589	107,757,486	77%
19 OTROS ACTIVOS	84,613,709	81,704,960	2,908,749	4%
1905 bienes y servicios pagados por anticipado	37,634,646	63,367,590	(25,732,944)	-41%
1906 avances y anticipos entregados	46,979,063	18,337,370	28,641,693	156%
ACTIVO NO CORRIENTE	4,749,952,303	4,936,724,266	(186,771,964)	-4%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	16,509,029	12,509,027	4,000,002	32%
1224 inversiones de administración de liquidez al costo	16,509,029	12,509,027	4,000,002	32%
13 CUENTAS POR COBRAR	1,321,371,211	1,275,446,646	45,924,565	4%
1385 cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,166,305,318	2,120,380,753	45,924,565	2%
1386 deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(844,934,107)	(844,934,107)	0	0%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,792,693,684	1,946,990,215	(154,296,531)	-8%
1605 terrenos	180,286,827	180,286,827	0	0%
1635 bienes muebles en bodega	7,100,273	79,473	7,020,800	8834%
1640 edificaciones	1,913,447,645	1,913,447,645	0	0%
1645 plantas, ductos y túneles	110,000,000	110,000,000	0	0%
1660 equipo médico y científico	694,045,565	689,046,238	4,999,327	1%
1665 muebles, enseres y equipo de oficina	9,409,353	7,040,833	2,368,520	34%
1670 equipos de comunicación y computación	86,152,823	83,073,025	3,079,798	4%
1675 equipos de transporte, tracción y elevación	553,413,623	553,413,623	0	0%
1685 depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(1,761,162,424)	(1,589,397,449)	(171,764,975)	11%
19 OTROS ACTIVOS	1,619,378,378	1,701,778,378	(82,400,000)	-5%
1904 plan de activos para beneficios posempleo	1,046,212,506	1,046,212,506	0	0%
1905 bienes y servicios pagados por anticipado	363,732,539	363,732,539	0	0%
1970 activos intangibles	412,000,000	412,000,000	0	0%
1975 amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(202,566,667)	(120,166,667)	(82,400,000)	69%
2 PASIVOS	4,869,614,440	4,909,074,585	(39,460,144)	-1%
PASIVO CORRIENTE	2,277,253,250	2,304,523,826	(27,270,575)	-1%
24 CUENTAS POR PAGAR	1,671,725,340	1,553,800,891	117,924,449	8%
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	336,577,324	180,399,113	156,178,211	87%
2407 recursos a favor de terceros	768,081,938	812,798,431	(44,716,493)	-6%
2424 descuentos de nómina	46,183,151	33,092,124	13,091,027	40%
2436 retención en la fuente e impuesto de timbre	115,709,821	86,750,694	28,959,127	33%
2440 impuestos, contribuciones y tasas	19,205,531	8,788,765	10,416,766	119%
2490 otras cuentas por pagar	385,967,575	431,971,764	(46,004,189)	-11%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	512,418,471	610,232,451	(97,813,980)	-16%
2511 beneficios a los empleados a corto plazo	512,418,471	610,232,451	(97,813,980)	-16%
29 OTROS PASIVOS	93,109,440	140,490,484	(47,381,044)	-34%
2901 avances y anticipos recibidos	0	38,816,540	(38,816,540)	-100%
2910 ingresos recibidos por anticipado	93,109,440	101,673,944	(8,564,504)	-8%

**E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES**

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A ENERO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	ene-2023	ene-2022	Variación	
PASIVO NO CORRIENTE	2,592,361,190	2,604,550,759	(12,189,569)	0%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,064,861,190	1,071,950,759	(7,089,569)	-1%
2512 beneficios a los empleados a largo plazo	18,648,684	25,738,253	(7,089,569)	-28%
2514 beneficios posempleo - pensiones	1,046,212,506	1,046,212,506	0	0%
27 PROVISIONES	1,527,500,000	1,532,600,000	(5,100,000)	0%
2701 litigios y demandas	1,527,500,000	1,532,600,000	(5,100,000)	0%
3 PATRIMONIO	1,972,435,890	1,605,032,118	367,403,771	23%
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	1,972,435,890	1,605,032,118	367,403,771	23%
3208 capital fiscal	5,771,956,839	5,771,956,839	0	0%
3225 resultados de ejercicios anteriores	(3,820,805,173)	(4,282,295,521)	461,490,348	-11%
3230 resultado del ejercicio	21,284,224	115,370,800	(94,086,576)	-82%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,842,050,330	6,514,106,703	327,943,627	\$ 0.05
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%
81 ACTIVOS CONTINGENTES	100,000,000	100,000,000	0	0%
8120 litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	100,000,000	100,000,000	0	0%
83 DEUDORAS DE CONTROL	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
8333 facturación glosada en venta de servicios de salud	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	317,994,592	301,711,417	16,283,175	5%
8905 activos contingentes por contra (cr)	100,000,000	100,000,000	0	0%
8915 equivalentes al efectivo	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%
91 PASIVOS CONTINGENTES	1,395,077,400	1,395,077,400	0	0%
9120 equivalentes al efectivo	1,395,077,400	1,395,077,400	0	0%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1,395,077,400	1,395,077,400	0	0%
9905 equivalentes al efectivo	1,395,077,400	1,395,077,400	0	0%

CIRO GOMEZ BARRIOS
Representante legalLILIANA PATRICIA RENTERIA GONZALEZ
Contadora
T.P.123830-T

**E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES**

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A ENERO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		ene-2023	ene-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	385,598,147	1,005,610,785	(620,012,638)	-62%
43	VENTA DE SERVICIOS	383,780,671	964,285,139	(580,504,468)	-60%
4312	servicios de salud	383,780,671	981,501,115	(597,720,444)	-61%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(17,215,976)	17,215,976	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	178,054,149	491,939,752	(313,885,603)	-64%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	178,054,149	491,939,752	(313,885,603)	-64%
6310	servicios de salud	178,054,149	491,939,752	(313,885,603)	-64%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL	205,726,522	472,345,387	(266,618,865)	-56%
5	GASTOS	186,259,767	380,307,569	(194,047,801)	-51%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	168,676,223	330,638,003	(161,961,780)	-49%
5101	sueldos y salarios	18,282,849	60,075,400	(41,792,551)	-70%
5102	contribuciones imputadas	218,246	806,462	(588,216)	-73%
5103	contribuciones efectivas	3,923,507	16,344,824	(12,421,317)	-76%
5104	aportes sobre la nómina	923,829	3,012,100	(2,088,271)	-69%
5107	prestaciones sociales	5,574,371	20,718,680	(15,144,309)	-73%
5108	gastos de personal diversos	826,000	108,940,090	(108,114,090)	-99%
5111	generales	138,927,421	120,740,447	18,186,974	15%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	17,583,545	49,669,566	(32,086,021)	-65%
5360	depreciación de propiedades, planta y equipo	17,583,545	49,669,566	(32,086,021)	-65%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OEPRACIONAL	19,466,755	92,037,818	(72,571,064)	- 0.79
	INGRESOS NO OPERACIONALES	1,817,476	41,325,646	(39,508,170)	-96%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	40,103,000	(40,103,000)	-100%
4430	subvenciones	0	40,103,000	(40,103,000)	-100%
48	OTROS INGRESOS	1,817,476	1,222,646	594,830	49%
4802	financieros	0	75,006	(75,006)	-100%
4808	ingresos diversos	1,817,476	1,147,640	669,836	58%
	GASTOS NO OPERACIONALES	7	17,992,665	(17,992,658)	-100%
58	OTROS GASTOS	7	17,992,665	(17,992,658)	-100%
5802	comisiones	0	2,033,557	(2,033,557)	-100%
5890	gastos diversos	7	15,959,108	(15,959,101)	-100%
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	21,284,224	115,370,800	(94,086,576)	-82%


CIRO GOMEZ BARRIOS
Representante legal


LILIANA PATRICIA RENTERIA GONZALEZ
Contadora
T.P.123830-T



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO ENERO 2022 - ENERO 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud
Por la calidad de su servicio de la salud

	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición	Ganancias por planes de benef. a empleados	Total Patrimonio
Saldo al 31/01/2022	5,771,956,839	(4,282,295,521)	115,370,800	0	0	1,605,032,118.03
Variaciones Patrimoniales entre enero 2022 y enero 2023	0	(461,490,348)	94,086,576	0	0	(367,403,771)
Saldo al 31/01/2023	5,771,956,839	(3,820,805,173)	21,284,224	0	0	1,972,435,889.50

0

CIRO GOMEZ BARRIOS
Representante legal

LILIANA PATRICIA RENTERIA GONZALEZ
Contadora
T.P.123830-T



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

ene-23

ene-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	43.95	36.15	% Indica el porcentaje de los gastos
+ Gastos Operacionales	168,676,223	330,638,003	incurridos con respecto a los ingresos
+ Gastos no Operacionales	7	17,992,665	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	provisiones y depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	90.35	85.30	% Indica el porcentaje de los costos y/o
+ Costo de Ventas	178,054,149	491,939,752	gastos incurridos con respecto a los
+ Gastos Operacionales	168,676,223	330,638,003	ingresos operacionales, incluyendo
/ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	gastos por provisiones y

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0.92	0.68	Indica la capacidad de pago que tiene
+ Activo Corriente	2,092,098,027	1,577,382,436	la Empresa para pagar sus deudas a
/ Pasivo Corriente	2,277,253,250	2,304,523,826	corto plazo, es decir por cada peso
			que debe cuantos tiene para
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.34	0.04	Indica la capacidad de pago inmediata
+ Efectivo	782,405,037	97,711,623	que tiene la Empresa para pagar sus
/ Pasivo Corriente	2,277,253,250	2,304,523,826	deudas a corto plazo, es decir cada
			peso que se debe cuantos se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	0.81	0.62	Indica la capacidad de pago
+ Activo Corriente	2,092,098,027	1,577,382,436	incluyendo la cartera que tiene la
- Inventarios	248,251,075	140,493,589	Empresa para pagar sus deudas a
/ Pasivo Corriente	2,277,253,250	2,304,523,826	corto plazo.
4. ROTACION DE CARTERA	0.17	0.42	Indica las veces que se ha rotado la
+ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	2,298,160,418	2,298,160,418	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	179.65	71.50	
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0.17	0.42	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	41.83	8.57	
+ Inventario	248,251,075	140,493,589	Indica los días que ha rotado el
/ Costo De Ventas	178,054,149	491,939,752	inventario en el período analizado.
* Dias Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	1.39	0.29	Indica las veces que ha rotado el
+ Inventario	248,251,075	140,493,589	inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	178,054,149	491,939,752	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.06	0.15	Indica el número de veces que ha
+ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	rotado el activo total.
/ Activo Total	6,842,050,330	6,514,106,703	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0.18	0.61	Indica el número de veces que ha
+ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	rotado el activo corriente.



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud 

	ene-23	ene-22	
/ Activo Corriente	2,092,098,027	1,577,382,436	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0.21	0.50	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	
/ Activo Fijo Neto	1,792,693,684	1,946,990,215	
11. ROTACION DE PASIVOS	0.07	0.17	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos Y Costos Operacionales	346,730,372	822,577,755	
/ Pasivo	4,869,614,440	4,909,074,585	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	421.33	179.04	Indica los días para pagar.
+ Numero de Días del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0.07	0.17	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	5.07%	9.54%	% Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Operacional	19,466,755	92,037,818	
/ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	
2. MARGEN NETO	5.55%	11.96%	% Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	21,284,224	115,370,800	
/ Ingresos Operacionales	383,780,671	964,285,139	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	1.08%	7.19%	% Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	21,284,224	115,370,800	
/ Total Patrimonio	1,972,435,890	1,605,032,118	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0.31%	1.77%	% Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	21,284,224	115,370,800	
/ Total Activo	6,842,050,330	6,514,106,703	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	71.17%	75.36%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	4,869,614,440	4,909,074,585	
/ Total Activo	6,842,050,330	6,514,106,703	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	246.88%	269.39%	% Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	4,869,614,440	4,323,742,333	
/ Patrimonio	1,972,435,890	1,605,032,118	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	23.05%	25.82%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1,577,279,661	1,682,183,210	
/ Total Activo	6,842,050,330	6,514,106,703	
4. CARGA LABORAL	79.97%	104.81%	% Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1,577,279,661	1,682,183,210	
/ Patrimonio	1,972,435,890	1,605,032,118	