



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A MARZO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	mar-2023	mar-2022	Variación	
1 ACTIVO	7,690,217,821	6,514,106,703	1,176,111,118	18%
ACTIVO CORRIENTE	2,575,153,976	1,577,382,436	997,771,540	63%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,363,437,813	97,711,623	1,265,726,190	1295%
1105 caja	6,236,657	4,134,391	2,102,266	51%
1110 depósitos en instituciones financieras	1,357,201,156	83,164,475	1,274,036,681	1532%
1132 efectivo de uso restringido	0	10,412,757	(10,412,757)	-100%
13 CUENTAS POR COBRAR	955,362,799	1,257,454,264	(302,091,465)	-24%
1319 prestación de servicios de salud	930,894,561	1,214,606,089	(283,711,528)	-23%
1324 subvenciones por cobrar	16,876,290	34,961,963	(18,085,673)	-52%
1384 otras cuentas por cobrar	7,591,948	7,886,212	(294,264)	-4%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	107,060	18,000	89,060	495%
1415 préstamos concedidos	107,060	18,000	89,060	495%
15 INVENTARIOS	171,632,595	140,493,589	31,139,006	22%
1514 equivalentes al efectivo	171,632,595	140,493,589	31,139,006	22%
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	5,115,063,844	4,936,724,266	178,339,578	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	1,686,482,753	1,275,446,646	411,036,107	32%
1385 cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,492,646,420	2,120,380,753	372,265,667	18%
1386 deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(806,163,667)	(844,934,107)	38,770,440	-5%
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	5,144,716,534	4,909,074,585	235,641,950	5%
PASIVO CORRIENTE	2,551,463,080	2,304,523,826	246,939,255	11%
24 CUENTAS POR PAGAR	1,776,324,346	1,553,800,891	222,523,455	14%
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	376,068,860	180,399,113	195,669,747	108%
2407 recursos a favor de terceros	779,681,886	812,798,431	(33,116,545)	-4%
2424 descuentos de nómina	62,173,286	33,092,124	29,081,162	88%
2436 retención en la fuente e impuesto de timbre	119,429,364	86,750,694	32,678,670	38%
2440 impuestos, contribuciones y tasas	19,800,003	8,788,765	11,011,238	125%
2490 otras cuentas por pagar	419,170,947	431,971,764	(12,800,817)	-3%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682,029,294	610,232,451	71,796,844	12%
2511 beneficios a los empleados a corto plazo	682,029,294	610,232,451	71,796,844	12%
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%
PASIVO NO CORRIENTE	2,593,253,454	2,604,550,759	(11,297,305)	0%

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A MARZO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		mar-2023	mar-2022	Variación	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,065,753,454	1,071,950,759	(6,197,305)	-1%
2512	beneficios a los empleados a largo plazo	19,540,948	25,738,253	(6,197,305)	-24%
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	2,545,501,286	1,605,032,118	940,469,168	59%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	2,545,501,286	1,605,032,118	940,469,168	59%
3208	capital fiscal	5,771,956,839	5,771,956,839	0	0%
3225	resultados de ejercicios anteriores	(3,631,202,878)	(4,282,295,521)	651,092,642	-15%
3230	resultado del ejercicio	404,747,326	115,370,800	289,376,526	251%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7,690,217,821	6,514,106,703	1,176,111,118	\$ 0.18
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	100,000,000	100,000,000		0%
83	DEUDORAS DE CONTROL	317,994,592	301,711,417	16,283,175	5%
8905	activos contingentes por contra (cr)	100,000,000	100,000,000	0	0%
8333	facturación glosada en venta de servicios de salud	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
8915	equivalentes al efectivo	217,994,592	201,711,417	16,283,175	8%
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 legal**LILIANA PATRICIA RENTERIA GONZALEZ**
Contadora
T.P.123830-T



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A MARZO 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		mar-2023	mar-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	1,115,048,397	1,005,610,785	109,437,612	11%
43	VENTA DE SERVICIOS	1,108,031,892	964,285,139	143,746,753	15%
4312	servicios de salud	1,108,031,892	981,501,115	126,530,777	13%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(17,215,976)	17,215,976	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	415,132,361	491,939,752	(76,807,392)	-16%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	415,132,361	491,939,752	(76,807,392)	-16%
6310	servicios de salud	415,132,361	491,939,752	(76,807,392)	-16%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL	692,899,531	472,345,387	220,554,145	47%
5	GASTOS	295,168,650	380,307,569	(85,138,919)	-22%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	277,585,105	330,638,003	(53,052,898)	-16%
5101	sueldos y salarios	56,041,416	60,075,400	(4,033,984)	-7%
5102	contribuciones imputadas	218,246	806,462	(588,216)	-73%
5103	contribuciones efectivas	12,032,924	16,344,824	(4,311,900)	-26%
5104	aportes sobre la nómina	2,809,253	3,012,100	(202,847)	-7%
5107	prestaciones sociales	16,950,999	20,718,680	(3,767,681)	-18%
5108	gastos de personal diversos	826,000	108,940,090	(108,114,090)	-99%
5111	generales	188,706,267	120,740,447	67,965,820	56%
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	397,730,882	92,037,818	305,693,064	3.32
	INGRESOS NO OPERACIONALES	7,016,505	41,325,646	(34,309,141)	-83%
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	7,016,505	1,222,646	5,793,859	474%
4802	financieros	0	75,006	(75,006)	-100%
4808	ingresos diversos	7,016,505	1,147,640	5,868,865	511%
	GASTOS NO OPERACIONALES	61	17,992,665	(17,992,604)	-100%
58	OTROS GASTOS	61	17,992,665	(17,992,604)	-100%
5802	comisiones	0	2,033,557	(2,033,557)	-100%
5890	gastos diversos	61	15,959,108	(15,959,047)	-100%
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	404,747,326	115,370,800	289,376,526	251%


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 MARZO 2023 - MARZO 2022

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición	Ganancias por planes de benef. a empleados	Total Patrimonio
Saldo al 31/03/2022	5,771,956,839	-4,282,295,521	115,370,800	0	0	1,605,032,118.03
Variaciones Patrimoniales entre marzo 2022 y marzo 2023	0	(651,092,642)	(289,376,526)	0	0	(940,469,168)
Saldo al 31/03/2023	5,771,956,839	-3,631,202,878	404,747,326	0	0	2,545,501,286.47

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)

mar-23

mar-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	25.05	36.15	% Indica el porcentaje de los gastos
+ Gastos Operacionales	277,585,105	330,638,003	incurridos con respecto a los ingresos
+ Gastos no Operacionales	61	17,992,665	operacionales, incluyendo gastos por
/ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	provisiones y depreciaciones.
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	62.52	85.30	% Indica el porcentaje de los costos y/o
+ Costo de Ventas	415,132,361	491,939,752	gastos incurridos con respecto a los
+ Gastos Operacionales	277,585,105	330,638,003	ingresos operacionales, incluyendo
/ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	gastos por provisiones y

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.01	0.68	Indica la capacidad de pago que tiene
+ Activo Corriente	2,575,153,976	1,577,382,436	la Empresa para pagar sus deudas a
/ Pasivo Corriente	2,551,463,080	2,304,523,826	corto plazo, es decir por cada peso
			que debe cuantos tiene para
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.53	0.04	Indica la capacidad de pago inmediata
+ Efectivo	1,363,437,813	97,711,623	que tiene la Empresa para pagar sus
/ Pasivo Corriente	2,551,463,080	2,304,523,826	deudas a corto plazo, es decir cada
			peso que se debe cuantos se tienen.
3. PRUEBA ACIDA	0.94	0.62	Indica la capacidad de pago
+ Activo Corriente	2,575,153,976	1,577,382,436	incluyendo la cartera que tiene la
- Inventarios	171,632,595	140,493,589	Empresa para pagar sus deudas a
/ Pasivo Corriente	2,551,463,080	2,304,523,826	corto plazo.
4. ROTACION DE CARTERA	0.42	0.37	Indica las veces que se ha rotado la
+ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	cartera en el período analizado.
/ Deudores Cliente	2,641,845,552	2,641,845,552	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	71.53	82.19	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	0.42	0.37	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	12.40	8.57	Indica los dias que ha rotado el
+ Inventario	171,632,595	140,493,589	inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	415,132,361	491,939,752	
* Dias Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.41	0.29	Indica las veces que ha rotado el
+ Inventario	171,632,595	140,493,589	inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	415,132,361	491,939,752	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.14	0.15	Indica el número de veces que ha
+ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	rotado el activo total.
/ Activo Total	7,690,217,821	6,514,106,703	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0.43	0.61	Indica el número de veces que ha
+ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2,575,153,976	1,577,382,436	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0.62	0.50	Indica el número de veces que ha
+ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	rotado el activo fijo.



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	mar-23	mar-22	
/ Activo Fijo Neto	1,792,693,684	1,946,990,215	
11. ROTACION DE PASIVOS	0.13	0.17	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
+ Gastos Y Costos Operacionales	692,717,465	822,577,755	
/ Pasivo	5,144,716,534	4,909,074,585	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUEN	222.81	179.04	Indica los días para pagar.
+ Numero de Días del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0.13	0.17	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	35.90%	9.54%	% Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Operacional	397,730,882	92,037,818	
/ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	
2. MARGEN NETO	36.53%	11.96%	% Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	404,747,326	115,370,800	
/ Ingresos Operacionales	1,108,031,892	964,285,139	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	15.90%	7.19%	% Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	404,747,326	115,370,800	
/ Total Patrimonio	2,545,501,286	1,605,032,118	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	5.26%	1.77%	% Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	404,747,326	115,370,800	
/ Total Activo	7,690,217,821	6,514,106,703	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCERO!	66.90%	75.36%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	5,144,716,534	4,909,074,585	
/ Total Activo	7,690,217,821	6,514,106,703	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZC	202.11%	269.39%	% Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	5,144,716,534	4,323,742,333	
/ Patrimonio	2,545,501,286	1,605,032,118	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	22.73%	25.82%	% Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1,747,782,748	1,682,183,210	
/ Total Activo	7,690,217,821	6,514,106,703	
4. CARGA LABORAL	68.66%	104.81%	% Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1,747,782,748	1,682,183,210	
/ Patrimonio	2,545,501,286	1,605,032,118	