

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A ABRIL 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	abr-2023	abr-2022	Variación	
1 ACTIVO	7.343.467.941	6.590.934.995	752.532.946	11%
ACTIVO CORRIENTE	2.695.877.356	1.666.299.874	1.029.577.482	62%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.007.582.858	176.104.011	831.478.847	472%
1105 caja	1.560.672	5.989.499	(4.428.827)	-74%
1110 depósitos en instituciones financieras	1.006.022.186	159.701.755	846.320.431	530%
1132 efectivo de uso restringido	0	10.412.757	(10.412.757)	-100%
13 CUENTAS POR COBRAR	1.406.899.233	1.257.522.113	149.377.120	12%
1319 prestación de servicios de salud	993.072.645	1.231.155.658	(238.083.013)	-19%
1324 subvenciones por cobrar	402.729.728	18.391.155	384.338.573	2090%
1384 otras cuentas por cobrar	11.096.860	7.975.300	3.121.560	39%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	3.902.060	18.000	3.884.060	21578%
1415 préstamos concedidos	3.902.060	18.000	3.884.060	21578%
15 INVENTARIOS	192.879.496	150.950.790	41.928.706	28%
1514 materiales y suministros	192.879.496	150.950.790	41.928.706	28%
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	4.647.590.585	4.924.635.121	(277.044.536)	-6%
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	1.259.542.873	1.275.446.646	(15.903.773)	-1%
1385 cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.065.706.540	2.120.380.753	(54.674.213)	-3%
1386 deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(806.163.667)	(844.934.107)	38.770.440	-5%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.752.160.305	1.934.901.069	(182.740.765)	-9%
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	706.411.654	691.541.996	14.869.658	2%
1665 muebles, enseres y equipo de oficina	9.409.353	9.409.353	0	0%
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)	(1.814.061.893)	(1.606.350.872)	(207.711.021)	13%
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	4.782.783.760	4.996.727.066	(213.943.306)	-4%
PASIVO CORRIENTE	2.190.868.706	2.392.176.307	(201.307.601)	-8%
24 CUENTAS POR PAGAR	1.550.276.563	1.567.401.982	(17.125.419)	-1%
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	385.116.442	193.404.024	191.712.418	99%
2407 recursos a favor de terceros	563.146.534	825.043.834	(261.897.300)	-32%
2424 descuentos de nómina	63.472.173	33.688.070	29.784.103	88%
2436 retención en la fuente e impuesto de timbre	91.604.711	87.616.436	3.988.275	5%
2440 impuestos, contribuciones y tasas	14.133.126	9.446.085	4.687.041	50%
2490 otras cuentas por pagar	432.803.577	418.203.533	14.600.044	3%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	547.482.704	603.224.015	(55.741.311)	-9%
2511 beneficios a los empleados a corto plazo	547.482.704	603.224.015	(55.741.311)	-9%
29 OTROS PASIVOS	93.109.440	221.550.311	(128.440.871)	-58%
2901 avances y anticipos recibidos	0	50.846.942	(50.846.942)	-100%
2910 ingresos recibidos por anticipado	93.109.440	170.703.369	(77.593.929)	-45%
PASIVO NO CORRIENTE	2.591.915.054	2.604.550.759	(12.635.705)	0%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.064.415.054	1.071.950.759	(7.535.705)	-1%
2512 beneficios a los empleados a largo plazo	18.202.548	25.738.253	(7.535.705)	-29%

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A ABRIL 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		abr-2023	abr-2022	Variación	
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	2.560.684.181	1.594.207.929	966.476.252	61%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	2.560.684.181	1.594.207.929	966.476.252	61%
3208	capital fiscal	5.771.956.839	5.771.956.839	0	0%
3225	resultados de ejercicios anteriores	(3.629.806.258)	(4.282.295.521)	652.489.262	-15%
3230	resultado del ejercicio	418.533.600	104.546.610	313.986.990	300%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.343.467.941	6.590.934.995	752.532.946	\$ 0,11
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	218.837.342	207.307.166	11.530.176	6%
8333	facturación glosada en venta de servicios de salud	218.837.342	207.307.166	11.530.176	6%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	318.837.342	307.307.166	11.530.176	4%
8905	activos contingentes por contra (cr)	100.000.000	100.000.000	0	0%
8915	equivalentes al efectivo	218.837.342	207.307.166	11.530.176	6%
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 ABRIL 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		abr-2023	abr-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	1.709.698.035	1.333.907.636	375.790.399	28%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.434.569.842	1.281.747.349	152.822.493	12%
4312	servicios de salud	1.434.569.842	1.302.773.614	131.796.228	10%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(21.026.265)	21.026.265	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	794.429.293	683.002.829	111.426.465	16%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	794.429.293	683.002.829	111.426.465	16%
6310	servicios de salud	794.429.293	683.002.829	111.426.465	16%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL	640.140.549	598.744.520	41.396.028	7%
5	GASTOS	496.735.033	516.319.055	(19.584.023)	-4%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	426.252.019	449.696.066	(23.444.047)	-5%
5101	sueldos y salarios	74.855.011	85.923.158	(11.068.147)	-13%
5102	contribuciones imputadas	1.914.150	4.830.462	(2.916.312)	-60%
5103	contribuciones efectivas	19.781.115	23.096.822	(3.315.707)	-14%
5104	aportes sobre la nómina	3.743.237	4.279.300	(536.063)	-13%
5107	prestaciones sociales	22.586.655	27.862.921	(5.276.266)	-19%
5108	gastos de personal diversos	826.000	145.967.082	(145.141.082)	-99%
5111	generales	302.545.851	154.859.882	147.685.969	95%
5120	impuestos, contribuciones y tasas	-	2.876.439	(2.876.439)	-100%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	70.483.014	66.622.989	3.860.024	6%
5360	depreciación de propiedades, planta y equipo	70.483.014	66.622.989	3.860.024	6%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OEPRACIONAL	143.405.516	82.425.465	60.980.051	0,74
	INGRESOS NO OPERACIONALES	275.128.193	52.160.287	222.967.906	427%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	266.953.795	40.103.000	226.850.795	566%
4430	subvenciones	266.953.795	40.103.000	226.850.795	566%
48	OTROS INGRESOS	8.174.398	12.057.287	(3.882.889)	-32%
4802	financieros	0	93.130	(93.130)	-100%
4808	ingresos diversos	8.174.398	11.964.156	3.789.759	-32%
	GASTOS NO OPERACIONALES	109	30.039.142	(30.039.033)	-100%
58	OTROS GASTOS	109	30.039.142	(30.039.033)	-100%
5802	comisiones	0	2.624.700	(2.624.700)	-100%
5890	gastos diversos	109	27.414.442	(27.414.333)	-100%
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	418.533.600	104.546.610	313.986.990	300%

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO ABRIL 2023 - ABRIL 2022

(cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición	Ganancias por planes de benef. a empleados	Total Patrimonio
Saldo al 30/04/2022	5.771.956.839	(4.282.295.521)	104.546.610	0	0	1.594.207.928,68
Variaciones Patrimoniales entre abril 2022 y abril 2023	0	(652.489.262)	(313.986.990)	0	0	(966.476.252)
Saldo al 30/04/2023	5.771.956.839	(3.629.806.258)	418.533.600	0	0	2.560.684.180,80

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)

abr-23

abr-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	29,71	37,43 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	426.252.019	449.696.066	
+ Gastos no Operacionales	109	30.039.142	
/ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	85,09	88,37 %	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	794.429.293	683.002.829	
+ Gastos Operacionales	426.252.019	449.696.066	
/ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,23	0,70	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder.
+ Activo Corriente	2.695.877.356	1.666.299.874	
/ Pasivo Corriente	2.190.868.706	2.392.176.307	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,46	0,07	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen.
+ Efectivo	1.007.582.858	176.104.011	
/ Pasivo Corriente	2.190.868.706	2.392.176.307	
3. PRUEBA ACIDA	1,14	0,63	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.695.877.356	1.666.299.874	
- Inventarios	192.879.496	150.950.790	
/ Pasivo Corriente	2.190.868.706	2.392.176.307	
4. ROTACION DE CARTERA	0,54	0,48	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
/ Deudores Cliente	2.666.442.106	2.666.442.106	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	55,76	62,41	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	0,54	0,48	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	7,28	6,63	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	192.879.496	150.950.790	
/ Costo De Ventas	794.429.293	683.002.829	
* Días Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,24	0,22	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	192.879.496	150.950.790	
/ Costo De Ventas	794.429.293	683.002.829	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,20	0,19	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
/ Activo Total	7.343.467.941	6.590.934.995	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,53	0,77	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
/ Activo Corriente	2.695.877.356	1.666.299.874	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,82	0,66	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
/ Activo Fijo Neto	1.752.160.305	1.934.901.069	



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-23	abr-22	
11. ROTACION DE PASIVOS	0,26	0,23	
+ Gastos Y Costos Operacionales	1.220.681.312	1.132.698.895	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	4.782.783.760	4.996.727.066	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUEN	117,54	132,34	Indica los dias para pagar.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0,26	0,23	

VIGILADO



C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	10,00%	6,43% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Operacional	143.405.516	82.425.465	
/ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
2. MARGEN NETO	29,17%	8,16% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	418.533.600	104.546.610	
/ Ingresos Operacionales	1.434.569.842	1.281.747.349	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	16,34%	6,56% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	418.533.600	104.546.610	
/ Total Patrimonio	2.560.684.181	1.594.207.929	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	5,70%	1,59% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	418.533.600	104.546.610	
/ Total Activo	7.343.467.941	6.590.934.995	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCERO	65,13%	75,81% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	4.782.783.760	4.996.727.066	
/ Total Activo	7.343.467.941	6.590.934.995	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	186,78%	313,43% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	4.782.783.760	4.996.727.066	
/ Patrimonio	2.560.684.181	1.594.207.929	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	21,95%	25,42% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.611.897.758	1.675.174.774	
/ Total Activo	7.343.467.941	6.590.934.995	
4. CARGA LABORAL	62,95%	105,08% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.611.897.758	1.675.174.774	
/ Patrimonio	2.560.684.181	1.594.207.929	