

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A JUNIO 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	jun-2023	jun-2022	Variación	
1 ACTIVO	7.679.798.874	6.628.895.587	1.050.903.288	16%
ACTIVO CORRIENTE	2.710.411.892	1.729.160.583	981.251.309	57%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	922.620.198	102.703.105	819.917.093	798%
1105 caja	4.630.122	7.776.205	(3.146.083)	-40%
1110 depósitos en instituciones financieras	917.990.076	84.514.143	833.475.933	986%
1132 efectivo de uso restringido	0	10.412.757	(10.412.757)	-100%
13 CUENTAS POR COBRAR	1.469.762.452	1.370.144.319	99.618.133	7%
1319 prestación de servicios de salud	1.055.351.724	1.340.216.094	(284.864.371)	-21%
1324 subvenciones por cobrar	402.729.728	18.391.155	384.338.573	2090%
1384 otras cuentas por cobrar	11.681.000	11.537.070	143.930	1%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	2.937.060	18.000	2.919.060	16217%
1415 préstamos concedidos	2.937.060	18.000	2.919.060	16217%
15 INVENTARIOS	230.478.472	174.590.198	55.888.274	32%
1514 materiales y suministros	230.478.472	174.590.198	55.888.274	32%
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	4.969.386.983	4.899.735.004	69.651.979	1%
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	1.310.708.996	1.275.446.646	35.262.350	3%
1385 cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.116.872.663	2.120.380.753	(3.508.090)	0%
1386 deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(806.163.667)	(844.934.107)	38.770.440	-5%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.858.940.985	1.910.000.952	(51.059.968)	-3%
1605 terrenos	180.286.827	180.286.827	0	0%
1635 bienes muebles en bodega	112.803.153	7.100.273	105.702.880	1489%
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	707.489.454	692.761.896	14.727.558	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	83.852.025	2.300.798	3%
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)	(1.640.270.689)	(173.791.204)	11%
19 OTROS ACTIVOS	1.783.227.973	1.701.778.378	81.449.595	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	575.849.595	412.000.000	163.849.595	40%
1975 amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(202.566.667)	(120.166.667)	(82.400.000)	69%
2 PASIVOS	5.079.820.533	5.028.006.541	51.813.992	1%
PASIVO CORRIENTE	2.487.905.479	2.425.383.567	62.521.912	3%
24 CUENTAS POR PAGAR	1.784.304.845	1.595.204.490	189.100.355	12%
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	543.615.129	204.913.233	338.701.896	165%
2407 recursos a favor de terceros	611.598.581	848.417.407	(236.818.825)	-28%
2424 descuentos de nómina	82.032.151	33.066.100	48.966.051	148%
2436 retención en la fuente e impuesto de timbre	50.569.670	90.045.013	(39.475.343)	-44%
2440 impuestos, contribuciones y tasas	24.027.705	10.727.897	13.299.807	124%
2490 otras cuentas por pagar	472.461.609	408.034.839	64.426.770	16%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	610.491.194	599.201.852	11.289.342	2%
2511 beneficios a los empleados a corto plazo	610.491.194	599.201.852	11.289.342	2%
29 OTROS PASIVOS	93.109.440	230.977.226	(137.867.786)	-60%
2901 avances y anticipos recibidos	0	55.497.042	(55.497.042)	-100%
2910 ingresos recibidos por anticipado	93.109.440	175.480.184	(82.370.744)	-47%
PASIVO NO CORRIENTE	2.591.915.054	2.602.622.974	(10.707.920)	0%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.064.415.054	1.070.022.974	(5.607.920)	-1%
2512 beneficios a los empleados a largo plazo	18.202.548	23.810.468	(5.607.920)	-24%



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A JUNIO 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		jun-2023	jun-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	2.599.978.341	1.600.889.046	999.089.296	62%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	2.599.978.341	1.600.889.046	999.089.296	62%
3208	capital fiscal	5.771.956.839	5.771.956.839	0	0%
3225	resultados de ejercicios anteriores	(3.638.092.876)	(4.282.295.521)	644.202.644	-15%
3230	resultado del ejercicio	466.114.379	111.227.727	354.886.652	319%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.679.798.874	6.628.895.587	1.050.903.288	\$ 0,16
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	100.000.000	100.000.000	-	0%
8120	litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	100.000.000	100.000.000	0	0%
83	DEUDORAS DE CONTROL	319.041.542	310.135.062	8.906.480	3%
8905	activos contingentes por contra (cr)	100.000.000	100.000.000	0	0%
8333	facturación glosada en venta de servicios de salud	219.041.542	210.135.062	8.906.480	4%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	219.041.542	210.135.062	8.906.480	4%
8915	equivalentes al efectivo	219.041.542	210.135.062	8.906.480	4%
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 JUNIO 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		jun-2023	jun-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	2.509.679.346	2.018.754.455	490.924.892	24%
43	VENTA DE SERVICIOS	2.230.589.400	1.950.446.582	280.142.818	14%
4312	servicios de salud	2.230.589.400	1.975.972.552	254.616.848	13%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(25.525.970)	25.525.970	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	1.336.322.342	1.069.225.368	267.096.974	25%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.336.322.342	1.069.225.368	267.096.974	25%
6310	servicios de salud	1.336.322.342	1.069.225.368	267.096.974	25%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL	894.267.058	881.221.214	13.045.844	1%
5	GASTOS	705.794.802	800.055.294	(94.260.493)	-12%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	635.311.788	699.512.488	(64.200.700)	-9%
5101	sueldos y salarios	128.605.160	152.867.953	(24.262.793)	-16%
5102	contribuciones imputadas	1.914.150	5.468.302	(3.554.152)	-65%
5103	contribuciones efectivas	29.628.136	37.477.392	(7.849.256)	-21%
5104	aportes sobre la nómina	5.708.894	6.973.600	(1.264.706)	-18%
5107	prestaciones sociales	39.661.363	43.568.988	(3.907.625)	-9%
5108	gastos de personal diversos	2.076.000	224.434.066	(222.358.066)	-99%
5120	impuestos, contribuciones y tasas	3.692.311	2.876.439	815.872	28%
5111	generales	424.025.774	225.845.748	198.180.026	88%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	70.483.014	100.542.806	(30.059.792)	-30%
5360	depreciación de propiedades, planta y equipo	70.483.014	100.542.806	(30.059.792)	-30%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OEPRACIONAL	188.472.257	81.165.920	107.306.336	1,32
	INGRESOS NO OPERACIONALES	279.089.946	68.307.873	210.782.074	309%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	266.953.795	54.717.461	212.236.334	388%
4430	subvenciones	266.953.795	54.717.461	212.236.334	388%
48	OTROS INGRESOS	12.136.151	13.590.412	(1.454.260)	-11%
4802	financieros	0	119.057	(119.057)	-100%
4810	Extraordinarios	-	1.507.114	1.507.114	-100%
4808	ingresos diversos	12.136.151	11.964.240	171.911	1%
	GASTOS NO OPERACIONALES	1.447.824	38.246.066	(36.798.241)	-96%
58	OTROS GASTOS	1.447.824	38.246.066	(36.798.241)	-96%
5802	comisiones	0	4.095.660	(4.095.660)	-100%
5890	gastos diversos	2.173	34.150.406	(34.148.233)	-100%
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	466.114.379	111.227.727	354.886.652	319%

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 JUNIO 2023 - JUNIO 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 30/06/2022	5.771.956.839	(4.282.295.521)	111.227.727	0	0	1.600.889.045,62
Variaciones Patrimoniales entre junio 2022 y junio 2023	0	(644.202.644)	(354.886.652)	0	0	(999.089.296)
Saldo al 30/06/2023	5.771.956.839	(3.638.092.876)	466.114.379	0	0	2.599.978.341,31

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)

jun-23

jun-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	28,55	37,83 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	635.311.788	699.512.488	
+ Gastos no Operacionales	1.447.824	38.246.066	
/ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	88,39	90,68 %	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	1.336.322.342	1.069.225.368	
+ Gastos Operacionales	635.311.788	699.512.488	
/ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,09	0,71	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	2.710.411.892	1.729.160.583	
/ Pasivo Corriente	2.487.905.479	2.425.383.567	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,37	0,04	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	922.620.198	102.703.105	
/ Pasivo Corriente	2.487.905.479	2.425.383.567	
3. PRUEBA ACIDA	1,00	0,64	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.710.411.892	1.729.160.583	
- Inventarios	230.478.472	174.590.198	
/ Pasivo Corriente	2.487.905.479	2.425.383.567	
4. ROTACION DE CARTERA	0,80	0,70	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
/ Deudores Cliente	2.780.471.448	2.780.471.448	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	37,40	42,77	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	0,80	0,70	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	5,17	4,90	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	230.478.472	174.590.198	
/ Costo De Ventas	1.336.322.342	1.069.225.368	
* Dias Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,17	0,16	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	230.478.472	174.590.198	
/ Costo De Ventas	1.336.322.342	1.069.225.368	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,29	0,29	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
/ Activo Total	7.679.798.874	6.628.895.587	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,82	1,13	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
/ Activo Corriente	2.710.411.892	1.729.160.583	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,20	1,02	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
/ Activo Fijo Neto	1.858.940.985	1.910.000.952	



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

	jun-23	jun-22	VIGILADO 
11. ROTACION DE PASIVOS	0,39	0,35	
+ Gastos Y Costos Operacionales	1.971.634.130	1.768.737.856	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	5.079.820.533	5.028.006.541	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUEN	77,29	85,28	Indica los dias para pagar.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0,39	0,35	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	8,45%	4,16% %	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Operacional	188.472.257	81.165.920	
/ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
2. MARGEN NETO	20,90%	5,70% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	466.114.379	111.227.727	
/ Ingresos Operacionales	2.230.589.400	1.950.446.582	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	17,93%	6,95% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	466.114.379	111.227.727	
/ Total Patrimonio	2.599.978.341	1.600.889.046	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	6,07%	1,68% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	466.114.379	111.227.727	
/ Total Activo	7.679.798.874	6.628.895.587	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCERO	66,15%	75,85% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	5.079.820.533	5.028.006.541	
/ Total Activo	7.679.798.874	6.628.895.587	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	195,38%	270,08% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	5.079.820.533	4.323.742.333	
/ Patrimonio	2.599.978.341	1.600.889.046	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	21,81%	25,18% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.674.906.248	1.669.224.826	
/ Total Activo	7.679.798.874	6.628.895.587	
4. CARGA LABORAL	64,42%	104,27% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.674.906.248	1.669.224.826	
/ Patrimonio	2.599.978.341	1.600.889.046	