

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A OCTUBRE 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		oct-2023	oct-2022	Variación	
1	ACTIVO	8.734.376.097	6.908.074.769	1.826.301.328	26%
	ACTIVO CORRIENTE	3.548.582.238	2.018.122.520	1.530.459.718	76%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.163.194.854	100.197.844	1.062.997.011	1061%
1105	caja	9.860.542	23.375.799	(13.515.257)	-58%
1110	depósitos en instituciones financieras	1.053.334.312	66.409.287	986.925.025	1486%
1132	efectivo de uso restringido	100.000.000	10.412.757	89.587.243	860%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.921.927.533	1.638.410.318	283.517.215	17%
1319	prestación de servicios de salud	1.362.112.716	1.576.030.244	(213.917.528)	-14%
1322	administración de la seguridad social en salud	128.500	0	128.500	0%
1324	subvenciones por cobrar	550.548.354	52.143.736	498.404.619	956%
1384	otras cuentas por cobrar	9.137.963	10.236.338	(1.098.375)	-11%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	1.347.060	18.000	1.329.060	7384%
1415	préstamos concedidos	1.347.060	18.000	1.329.060	7384%
15	INVENTARIOS	385.318.971	179.923.549	205.395.422	114%
1514	materiales y suministros	385.318.971	179.923.549	205.395.422	114%
19	OTROS ACTIVOS	76.793.819	99.572.810	(22.778.990)	-23%
1905	bienes y servicios pagados por anticipado	40.231.306	81.235.440	(41.004.133)	-50%
1906	avances y anticipos entregados	36.562.513	18.337.370	18.225.143	99%
	ACTIVO NO CORRIENTE	5.185.793.859	4.889.952.249	295.841.610	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	1.463.598.464	1.319.124.546	144.473.918	11%
1385	cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.119.222.468	2.164.058.653	(44.836.185)	-2%
1386	deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(655.624.004)	(844.934.107)	189.310.103	-22%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.910.957.613	1.856.540.297	54.417.315	3%
1605	terrenos	180.286.827	180.286.827	0	0%
1635	bienes muebles en bodega	110.378.206	7.100.273	103.277.933	1455%
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	750.425.802	705.751.184	44.674.618	6%
1665	muebles, enseres y equipo de oficina	139.151.409	9.409.353	129.742.056	1379%
1670	equipos de comunicación y computación	86.152.823	85.705.024	447.799	1%
1675	equipos de transporte, tracción y elevación	553.413.623	553.413.623	0	0%
1685	depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(1.932.298.722)	(1.708.573.631)	(223.725.091)	13%
19	OTROS ACTIVOS	1.794.728.753	1.701.778.378	92.950.375	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	587.350.375	412.000.000	175.350.375	43%
1975	amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(202.566.667)	(120.166.667)	(82.400.000)	69%
2	PASIVOS	5.571.546.667	5.172.502.595	399.044.072	8%
	PASIVO CORRIENTE	2.979.631.613	2.569.879.621	409.751.992	16%
24	CUENTAS POR PAGAR	2.198.588.083	1.733.667.750	464.920.332	27%
2401	adquisición de bienes y servicios nacionales	717.810.690	258.586.812	459.223.878	178%
2407	recursos a favor de terceros	696.165.262	898.997.287	(202.832.026)	-23%
2424	descuentos de nómina	117.486.934	34.714.821	82.772.113	238%
2436	retención en la fuente e impuesto de timbre	91.514.718	97.228.116	(5.713.398)	-6%
2440	impuestos, contribuciones y tasas	27.193.677	14.502.125	12.691.553	88%
2490	otras cuentas por pagar	548.416.802	429.638.589	118.778.212	28%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	687.512.578	596.775.730	90.736.848	15%
2511	beneficios a los empleados a corto plazo	687.512.578	596.775.730	90.736.848	15%
29	OTROS PASIVOS	93.530.952	239.436.141	(145.905.189)	-61%
2901	avances y anticipos recibidos	0	62.618.592	(62.618.592)	-100%
2910	ingresos recibidos por anticipado	93.530.952	176.817.549	(83.286.597)	-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%

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

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A OCTUBRE 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		oct-2023	oct-2022	Variación	
2512	beneficios a los empleados a largo plazo	18.202.548	23.810.468	(5.607.920)	-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	3.162.829.430	1.735.572.174	1.427.257.256	82%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	3.162.829.430	1.735.572.174	1.427.257.256	82%
3208	capital fiscal	5.771.956.839	5.771.956.839	0	0%
3225	resultados de ejercicios anteriores	(3.391.821.126)	(4.282.295.521)	890.474.394	-21%
3230	resultado del ejercicio	782.693.717	245.910.856	536.782.862	218%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.734.376.097	6.908.074.769	1.826.301.328	\$ 0,26
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		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	319.041.542	315.403.701	3.637.841	1%
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	215.403.701	3.637.841	2%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	219.041.542	215.403.701	3.637.841	2%
8915	equivalentes al efectivo	219.041.542	215.403.701	3.637.841	2%
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 OCTUBRE 31 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		oct-2023	oct-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	4.434.950.409	3.492.358.429	942.591.980	27%
43	VENTA DE SERVICIOS	3.877.861.253	3.385.188.424	492.672.829	15%
4312	servicios de salud	3.877.861.253	3.459.756.806	418.104.447	12%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(74.568.382)	74.568.382	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	2.398.868.909	1.873.523.839	525.345.070	28%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2.398.868.909	1.873.523.839	525.345.070	28%
6310	servicios de salud	2.398.868.909	1.873.523.839	525.345.070	28%
EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL		1.478.992.344	1.511.664.585	(32.672.241)	-2%
5	GASTOS	1.245.430.329	1.321.095.907	(75.665.578)	-6%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.056.710.486	1.152.250.159	(95.539.673)	-8%
5101	sueldos y salarios	214.547.400	256.847.829	(42.300.429)	-16%
5102	contribuciones imputadas	1.914.150	6.889.741	(4.975.591)	-72%
5103	contribuciones efectivas	29.628.136	65.216.525	(35.588.389)	-55%
5104	aportes sobre la nómina	5.708.894	12.137.400	(6.428.506)	-53%
5107	prestaciones sociales	65.555.698	73.022.554	(7.466.856)	-10%
5108	gastos de personal diversos	3.761.474	383.171.840	(379.410.366)	-99%
5120	impuestos, contribuciones y tasas	3.692.311	6.163.186	(2.470.875)	-40%
5111	generales	731.902.423	348.801.084	383.101.339	110%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	188.719.843	168.845.748	19.874.095	12%
5360	depreciación de propiedades, planta y equipo	188.719.843	168.845.748	19.874.095	12%
EXCEDENTES (DEFICIT) OEPRACIONAL		233.562.016	190.568.678	42.993.338	0,23
INGRESOS NO OPERACIONALES		557.089.156	107.170.005	449.919.151	420%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	533.495.769	88.470.041	445.025.728	503%
4430	subvenciones	533.495.769	88.470.041	445.025.728	503%
48	OTROS INGRESOS	23.593.387	18.699.964	4.893.423	26%
4802	financieros	185.894	132.354	53.540	40%
4808	ingresos diversos	23.407.493	17.964.766	5.442.727	30%
GASTOS NO OPERACIONALES		7.957.455	51.827.828	(43.870.373)	-85%
58	OTROS GASTOS	7.957.455	51.827.828	(43.870.373)	-85%
5802	comisiones	5.305.165	6.787.789	(1.482.623)	-22%
5890	gastos diversos	8.381	45.040.039	(45.031.658)	-100%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		782.693.717	245.910.856	536.782.862	218%

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 OCTUBRE 2023 - OCTUBRE 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 31/10/2022	5.771.956.839	(4.282.295.521)	245.910.856	0	0	1.735.572.173,93
Variaciones Patrimoniales entre octubre 2022 y octubre 2023	0	(890.474.394)	(536.782.862)	0	0	(1.427.257.256)
Saldo al 31/10/2023	5.771.956.839	(3.391.821.126)	782.693.717	0	0	3.162.829.429,82

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)

oct-23

oct-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	27,46	35,57 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.056.710.486	1.152.250.159	
+ Gastos no Operacionales	7.957.455	51.827.828	
/ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	89,11	89,38 %	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	2.398.868.909	1.873.523.839	
+ Gastos Operacionales	1.056.710.486	1.152.250.159	
/ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,19	0,79	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	3.548.582.238	2.018.122.520	
/ Pasivo Corriente	2.979.631.613	2.569.879.621	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,39	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	1.163.194.854	100.197.844	
/ Pasivo Corriente	2.979.631.613	2.569.879.621	
3. PRUEBA ACIDA	1,06	0,72	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	3.548.582.238	2.018.122.520	
- Inventarios	385.318.971	179.923.549	
/ Pasivo Corriente	2.979.631.613	2.569.879.621	
4. ROTACION DE CARTERA	1,15	1,00	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
/ Deudores Cliente	3.385.525.998	3.385.525.998	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	26,19	30,00	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	1,15	1,00	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	4,82	2,88	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	385.318.971	179.923.549	
/ Costo De Ventas	2.398.868.909	1.873.523.839	
* Dias Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,16	0,10	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	385.318.971	179.923.549	
/ Costo De Ventas	2.398.868.909	1.873.523.839	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,44	0,49	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
/ Activo Total	8.734.376.097	6.908.074.769	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,09	1,68	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
/ Activo Corriente	3.548.582.238	2.018.122.520	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,03	1,82	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
/ Activo Fijo Neto	1.910.957.613	1.856.540.297	



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)



	oct-23	oct-22	
11. ROTACION DE PASIVOS	0,62	0,58	
+ Gastos Y Costos Operacionales	3.455.579.395	3.025.773.998	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	5.571.546.667	5.172.502.595	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUEN	48,37	51,28	Indica los dias para pagar.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0,62	0,58	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	6,02%	5,63% %	
+ Excedente O Déficit Operacional	233.562.016	190.568.678	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
2. MARGEN NETO	20,18%	7,26% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	782.693.717	245.910.856	
/ Ingresos Operacionales	3.877.861.253	3.385.188.424	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	24,75%	14,17% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	782.693.717	245.910.856	
/ Total Patrimonio	3.162.829.430	1.735.572.174	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	8,96%	3,56% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	782.693.717	245.910.856	
/ Total Activo	8.734.376.097	6.908.074.769	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCERO:	63,79%	74,88% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	5.571.546.667	5.172.502.595	
/ Total Activo	8.734.376.097	6.908.074.769	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	176,16%	249,12% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	5.571.546.667	4.323.742.333	
/ Patrimonio	3.162.829.430	1.735.572.174	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	20,06%	24,13% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.751.927.632	1.666.798.704	
/ Total Activo	8.734.376.097	6.908.074.769	
4. CARGA LABORAL	55,39%	96,04% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.751.927.632	1.666.798.704	
/ Patrimonio	3.162.829.430	1.735.572.174	