



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A NOVIEMBRE 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		nov-2023	nov-2022	Variación	
1	ACTIVO	8.703.468.257	7.141.268.270	1.562.199.987	22%
	ACTIVO CORRIENTE	3.548.510.814	2.290.749.915	1.257.760.899	55%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.281.089.363	89.529.309	1.191.560.054	1331%
1105	caja	32.716.995	20.094.056	12.622.939	63%
1110	depósitos en instituciones financieras	1.148.372.368	59.022.496	1.089.349.872	1846%
1132	efectivo de uso restringido	100.000.000	10.412.757	89.587.243	860%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.855.094.278	1.846.566.431	8.527.847	0%
1319	prestación de servicios de salud	1.256.135.338	1.817.105.488	(560.970.150)	-31%
1324	subvenciones por cobrar	587.416.264	18.391.156	569.025.109	3094%
1384	otras cuentas por cobrar	11.542.676	11.069.788	472.888	4%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	18.000	(18.000)	-100%
1415	préstamos concedidos	0	18.000	(18.000)	-100%
15	INVENTARIOS	376.392.312	214.721.492	161.670.820	75%
1514	materiales y suministros	376.392.312	214.721.492	161.670.820	75%
19	OTROS ACTIVOS	35.934.861	139.914.683	(103.979.822)	-74%
1905	bienes y servicios pagados por anticipado	29.589.855	121.577.313	(91.987.458)	-76%
1906	avances y anticipos entregados	6.345.006	18.337.370	(11.992.364)	-65%
	ACTIVO NO CORRIENTE	5.154.957.443	4.850.518.355	304.439.088	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	1.880.121.197	1.817.106.404	63.014.793	3%
1605	terrenos	180.286.827	180.286.827	0	0%
1635	bienes muebles en bodega	0	7.100.273	(7.100.273)	-100%
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%
1655	maquinaria y equipo	0	0	0	0%
1660	equipo médico y científico	912.670.467	683.507.335	229.163.132	34%
1665	muebles, enseres y equipo de oficina	52.320.800	9.409.353	42.911.447	456%
1670	equipos de comunicación y computación	181.074.791	86.010.023	95.064.768	111%
1675	equipos de transporte, tracción y elevación	382.562.211	553.413.623	(170.851.412)	-31%
1685	depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(1.852.241.545)	(1.726.068.675)	(126.172.869)	7%
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	5.566.918.697	5.277.760.395	289.158.302	5%
	PASIVO CORRIENTE	2.975.003.643	2.675.137.421	299.866.222	11%
24	CUENTAS POR PAGAR	2.252.667.890	1.823.640.905	429.026.985	24%
2401	adquisición de bienes y servicios nacionales	776.152.952	310.361.505	465.791.447	150%
2407	recursos a favor de terceros	711.830.436	913.797.131	(201.966.695)	-22%
2424	descuentos de nómina	75.406.773	35.819.974	39.586.799	111%
2436	retención en la fuente e impuesto de timbre	95.751.820	99.008.314	(3.256.494)	-3%
2440	impuestos, contribuciones y tasas	27.804.178	15.477.528	12.326.650	80%
2490	otras cuentas por pagar	565.721.731	449.176.452	116.545.278	26%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	628.804.800	611.011.535	17.793.265	3%
2511	beneficios a los empleados a corto plazo	628.804.800	611.011.535	17.793.265	3%
29	OTROS PASIVOS	93.530.952	240.484.981	(146.954.029)	-61%
2901	avances y anticipos recibidos	0	63.769.842	(63.769.842)	-100%
2910	ingresos recibidos por anticipado	93.530.952	176.715.139	(83.184.187)	-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 NOVIEMBRE 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		nov-2023	nov-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	3.136.549.561	1.863.507.875	1.273.041.685	68%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	3.136.549.561	1.863.507.875	1.273.041.685	68%
3208	capital fiscal	5.771.956.839	5.771.956.839	0	0%
3225	resultados de ejercicios anteriores	(3.427.278.913)	(4.282.295.521)	855.016.608	-20%
3230	resultado del ejercicio	791.871.635	373.846.557	418.025.078	112%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.703.468.257	7.141.268.270	1.562.199.987	\$ 0,22
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	319.041.542	317.428.754	1.612.788	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	217.428.754	1.612.788	1%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	219.041.542	217.428.754	1.612.788	1%
8915	equivalentes al efectivo	219.041.542	217.428.754	1.612.788	1%
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 NOVIEMBRE 30 DE 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)



		nov-2023	nov-2022	Variación	
4	INGRESOS OPERACIONALES	4.841.426.088	3.967.969.634	873.456.454	22%
43	VENTA DE SERVICIOS	4.243.551.423	3.849.536.653	394.014.770	10%
4312	servicios de salud	4.243.551.423	3.930.364.958	313.186.465	8%
4395	devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	(80.828.305)	80.828.305	-100%
6	COSTOS DE VENTAS	2.667.531.480	2.086.158.485	581.372.995	28%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2.667.531.480	2.086.158.485	581.372.995	28%
6310	servicios de salud	2.667.531.480	2.086.158.485	581.372.995	28%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL	1.576.019.943	1.763.378.168	(187.358.225)	-11%
5	GASTOS	1.373.641.051	1.455.424.292	(81.783.241)	-6%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.163.751.328	1.269.083.500	(105.332.172)	-8%
5101	sueldos y salarios	244.223.970	283.094.333	(38.870.363)	-14%
5102	contribuciones imputadas	1.914.150	7.180.808	(5.266.658)	-73%
5103	contribuciones efectivas	29.628.136	72.150.295	(42.522.159)	-59%
5104	aportes sobre la nómina	5.708.894	13.441.500	(7.732.606)	-58%
5107	prestaciones sociales	72.056.546	80.422.848	(8.366.302)	-10%
5108	gastos de personal diversos	3.761.474	421.681.690	(417.920.216)	-99%
5120	impuestos, contribuciones y tasas	3.692.311	6.163.186	(2.470.875)	-40%
5111	generales	802.765.847	384.948.840	417.817.007	109%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	209.889.723	186.340.792	23.548.931	13%
5360	depreciación de propiedades, planta y equipo	209.889.723	186.340.792	23.548.931	13%
5366	amortización de activos intangibles	0	0	0	0%
	EXCEDENTES (DEFICIT) OEPRACIONAL	202.378.892	307.953.876	(105.574.984)	- 0,34
	INGRESOS NO OPERACIONALES	597.874.665	118.432.981	479.441.684	405%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	570.363.679	88.470.041	481.893.638	545%
4430	subvenciones	570.363.679	88.470.041	481.893.638	545%
48	OTROS INGRESOS	27.510.986	29.962.940	(2.451.954)	-8%
4802	financieros	185.894	133.964	51.930	39%
4810	Extraordinarios	0	904.266	(904.266)	-100%
4808	ingresos diversos	27.325.092	28.924.710	(1.599.618)	-6%
	GASTOS NO OPERACIONALES	8.381.923	52.540.301	(44.158.378)	-84%
58	OTROS GASTOS	8.381.923	52.540.301	(44.158.378)	-84%
5802	comisiones	5.305.165	7.500.262	(2.195.096)	-29%
5804	financieros	3.058.009	0	3.058.009	0%
5890	gastos diversos	18.749	45.040.039	(45.021.290)	-100%
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	791.871.635	373.846.557	418.025.078	112%

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 NOVIEMBRE 2023 - NOVIEMBRE 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 30/11/2022	5.771.956.839	(4.282.295.521)	373.846.557	0	0	1.863.507.875,43
Variaciones Patrimoniales entre noviembre 2022 y noviembre 2023	0	(855.016.608)	(418.025.078)	0	0	(1.273.041.685)
Saldo al 30/11/2023	5.771.956.839	(3.427.278.913)	791.871.635	0	0	3.136.549.560,86

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)

nov-23

nov-22

VIGILADO



A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	27,62	34,33 %	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.163.751.328	1.269.083.500	
+ Gastos no Operacionales	8.381.923	52.540.301	
/ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	90,28	87,16 %	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	2.667.531.480	2.086.158.485	
+ Gastos Operacionales	1.163.751.328	1.269.083.500	
/ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,19	0,86	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	3.548.510.814	2.290.749.915	
/ Pasivo Corriente	2.975.003.643	2.675.137.421	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,43	0,03	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	1.281.089.363	89.529.309	
/ Pasivo Corriente	2.975.003.643	2.675.137.421	
3. PRUEBA ACIDA	1,07	0,78	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	3.548.510.814	2.290.749.915	
- Inventarios	376.392.312	214.721.492	
/ Pasivo Corriente	2.975.003.643	2.675.137.421	
4. ROTACION DE CARTERA	1,28	1,16	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
/ Deudores Cliente	3.318.692.743	3.318.692.743	
5. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	23,46	25,86	Indica el número de días de la cartera.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por	1,28	1,16	
6. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	4,23	3,09	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	376.392.312	214.721.492	
/ Costo De Ventas	2.667.531.480	2.086.158.485	
* Dias Del Periodo	30	30	
7. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0,14	0,10	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	376.392.312	214.721.492	
/ Costo De Ventas	2.667.531.480	2.086.158.485	
8. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,49	0,54	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
/ Activo Total	8.703.468.257	7.141.268.270	
9. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,20	1,68	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
/ Activo Corriente	3.548.510.814	2.290.749.915	
10. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2,26	2,12	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
+ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
/ Activo Fijo Neto	1.880.121.197	1.817.106.404	



E.S.E. HOSPITAL OCTAVIO OLIVARES

NIT. 890.985.810-5

RAZONES FINANCIERAS

ANALISIS FINANCIERO

(cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO 

	nov-23	nov-22	
11. ROTACION DE PASIVOS	0,69	0,64	
+ Gastos Y Costos Operacionales	3.831.282.808	3.355.241.985	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	5.566.918.697	5.277.760.395	
12. PERIODO DE PAGO DE LAS CUEN	43,59	47,19	Indica los dias para pagar.
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion	0,69	0,64	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	4,77%	8,00% %	
+ Excedente O Déficit Operacional	202.378.892	307.953.876	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
2. MARGEN NETO	18,66%	9,71% %	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	791.871.635	373.846.557	
/ Ingresos Operacionales	4.243.551.423	3.849.536.653	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	25,25%	20,06% %	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	791.871.635	373.846.557	
/ Total Patrimonio	3.136.549.561	1.863.507.875	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	9,10%	5,24% %	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejerc	791.871.635	373.846.557	
/ Total Activo	8.703.468.257	7.141.268.270	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCERO:	63,96%	73,91% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	5.566.918.697	5.277.760.395	
/ Total Activo	8.703.468.257	7.141.268.270	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	177,49%	232,02% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	5.566.918.697	4.323.742.333	
/ Patrimonio	3.136.549.561	1.863.507.875	
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	19,45%	23,54% %	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.693.219.854	1.681.034.509	
/ Total Activo	8.703.468.257	7.141.268.270	
4. CARGA LABORAL	53,98%	90,21% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.693.219.854	1.681.034.509	
/ Patrimonio	3.136.549.561	1.863.507.875	