



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL CARISMA
NIT 890.985.405-5
Medellín - Antioquia



Código CGN: 123305000
Código de habilitación: 0500102393
Código clasificación Supersalud: D1

INFORME FINANCIERO ACUMULADO DE:
01 de enero de 2023 al 30 de abril de 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos

VIGILADO





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL CARISMA
MEDELLÍN (Antioquia)
NIT 890.985.405-5
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA y JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma del municipio de Medellín, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, con corte a 30 de abril de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que reposan al interior de la entidad, en el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E, aplicó el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación bajo Resolución 414 de 2014 y demás normas que la modifiquen, adicione o sustituyan.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, con corte a 30 de abril de 2023, se revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden de acuerdo a la realidad financiera de la entidad.

Que la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma *individual*, toda vez que a pesar de ser un establecimiento público del Orden Departamental, su composición patrimonial no está constituida por acciones o cuotas partes de interés social, razón por la cual no se hace de obligatorio cumplimiento la aplicación del método de participación patrimonial por parte del Departamento de Antioquia.

Que la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.04), la Guía de Aplicación Nro. 2 Presentación de Estados Financieros según el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público y la Resolución 222 de 2020. Igualmente, realiza su publicación de acuerdo al procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales de la Contaduría General de la Nación.

Que los Estados Financieros de la E.S.E. Hospital Carisma fueron presentados en sesión ordinaria de Junta Directiva celebrada el día 28 de julio de 2023.

Se expide en el municipio de Medellín - Antioquia, a los treinta (30) días del mes de mayo de año dos mil veintitrés (2023).

WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T



VIGILADO



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

E.S.E Hospital Carisma, línea única de atención 605 02 33
Sede Hospitalaria Cra 93 N° 34 AA 01, barrio Belencito. Sede Ambulatoria Cra 81 N° 49-23, barrio Calasanz
www.esecarisma.gov.co

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022

Expresado en pesos colombianos


Cód	ACTIVO	abr-2023	abr-2022	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		3.968.335.557	2.866.888.370	1.101.447.188	38%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	298.766.962	255.531.144	43.235.817	17%
1105	Caja	2.475.805	2.610.687	-134.882	-5%
1110	Depósitos en instituciones financieras	296.291.157	252.920.457	43.370.699	17%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.232.777.462	2.432.456.337	-199.678.875	-8%
1319	Prestación de servicios de salud	2.194.101.012	2.394.099.355	-199.998.343	-8%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	38.676.450	38.356.982	319.468	1%
15	INVENTARIOS	122.125.760	123.254.968	-1.129.208	-1%
1514	Materiales y suministros	122.977.687	124.106.895	-1.129.208	-1%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	-851.927	0	0%
19	OTROS ACTIVOS	1.314.665.373	55.645.920	1.259.019.453	2263%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	59.702.163	55.645.920	4.056.243	7%
1906	Avances y anticipos	1.254.963.210	0	1.254.963.210	100%
ACTIVO NO CORRIENTE		22.384.782.452	22.380.603.960	4.178.493	0%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	40.656.268	32.016.268	8.640.000	27%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	40.656.268	32.016.268	8.640.000	27%
13	CUENTAS POR COBRAR	391.270.963	567.702.500	-176.431.537	-31%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.458.677.686	1.673.666.330	-214.988.644	-13%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.067.406.723	-1.105.963.830	38.557.107	-3%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.842.447.522	21.689.843.960	152.603.563	1%
1605	Terrenos	16.033.826.644	16.033.826.644	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	133.001.417	37.192.800	95.808.617	258%
1640	Edificaciones	5.973.148.220	5.973.148.220	0	0%
1655	Maquinaria y equipo	104.484.987	104.484.987	0	0%
1660	Equipo médico y científico	85.908.564	122.521.385	-36.612.821	-30%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	562.030.768	556.697.780	5.332.988	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	857.025.554	554.134.138	302.891.416	55%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	107.917.244	107.917.244	0	0%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	23.070.712	19.070.712	4.000.000	21%
1681	Bienes de arte y cultura	140.100	140.100	0	0%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-2.038.106.688	-1.819.290.050	-218.816.638	12%
19	OTROS ACTIVOS	110.407.699	91.041.232	19.366.467	21%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	40.270.585	61.709.395	-21.438.810	-35%
1970	Activos intangibles	115.516.540	44.420.860	71.095.680	160%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-45.379.426	-15.089.023	-30.290.403	201%
TOTAL ACTIVO		26.353.118.010	25.247.492.329	1.105.625.680	4%
Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	abr-2023	abr-2022	Variación \$	Mag %
81	ACTIVOS CONTINGENTES	408.479.970	408.479.970	0	0%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	408.479.970	408.479.970	0	0%
83	DEUDORAS DE CONTROL	213.015.499	296.568.462	-83.552.963	-28%
8315	Bienes y derechos retirados	75.913.234	75.913.234	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	137.102.265	220.655.228	-83.552.963	-38%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-621.495.469	-705.048.432	83.552.963	-12%
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	-408.479.970	-408.479.970	0	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-213.015.499	-296.568.462	83.552.963	-39%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0	0%


**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022
Expresado en pesos colombianos**

Cód	PASIVO	abr-2023	abr-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		3.386.127.282	2.139.786.626	1.246.340.656	58%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	367.071.329	161.901.213	205.170.116	127%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	367.071.329	161.901.213	205.170.116	127%
24	CUENTAS POR PAGAR	2.144.665.275	941.473.027	1.203.192.248	128%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.437.342.104	270.918.085	1.166.424.019	431%
2407	Recursos a favor de terceros	85.717.467	24.058.814	61.658.653	256%
2424	Descuentos de nómina	36.568.786	36.277.299	291.487	1%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	16.425.596	15.407.903	1.017.693	7%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.666.719	8.657.811	3.008.908	35%
2490	Otras cuentas por pagar	556.944.603	586.153.115	-29.208.512	-5%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	874.390.678	1.036.412.386	-162.021.709	-16%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	697.455.062	541.191.796	156.263.266	29%
2514	Beneficios pos empleo - cuotas partes y bonos pensionales	176.935.616	495.220.590	-318.284.975	-64%
PASIVO NO CORRIENTE		166.023.578	224.768.606	-58.745.028	-26%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	166.023.578	224.768.606	-58.745.028	-26%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo y bonos pensionales	166.023.578	224.768.606	-58.745.028	-26%
TOTAL PASIVO		3.552.150.860	2.364.555.232	1.187.595.627	50%

Cód	PATRIMONIO	abr-2023	abr-2022	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	22.800.967.150	22.882.937.097	-81.969.947	0%
3208	Capital fiscal	15.180.189.441	15.180.189.441	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	8.005.401.958	7.680.883.242	324.518.716	4%
3230	Resultado ejercicio	-384.624.249	21.864.414	-406.488.663	-1859%
TOTAL PATRIMONIO		22.800.967.150	22.882.937.097	-81.969.947	0%
PASIVO + PATRIMONIO		26.353.118.010	25.247.492.329	1.105.625.680	4%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	abr-2023	abr-2022	Variación \$	Mag %
91	PASIVOS CONTINGENTES	-653.966.071	-2.569.494.667	1.915.528.596	-75%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-653.966.071	-2.569.494.667	1.915.528.596	-75%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	653.966.071	2.569.494.667	-1.915.528.596	-75%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	653.966.071	2.569.494.667	-1.915.528.596	-75%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	100%


WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)

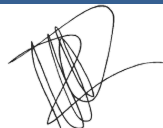

JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022

Expresado en pesos colombianos

<i>Cód</i>	<i>DETALLE</i>	<i>abr-2023</i>	<i>abr-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Margen %</i>
43	INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS	4.195.945.305	3.002.788.928	1.193.156.377	39,73%
4312	Servicios de salud	4.195.945.305	3.002.841.328	1.193.103.977	39,73%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	-52.400	52.400	-100,00%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.456.120.070	1.936.593.362	1.519.526.708	78,46%
6310	Servicios de salud	3.456.120.070	1.936.593.362	1.519.526.708	78,46%
	Consulta Especializada	437.025.135	248.614.444	188.410.691	75,78%
	Otras Actividades Extramurales	1.848.698.619	454.620.174	1.394.078.445	306,65%
	Hospitalización Salud Mental	1.131.670.270	1.211.700.145	-80.029.875	-6,60%
	Farmacia e Insumos Hospitalarios	38.726.045	21.658.599	17.067.446	78,80%
	RESULTADO BRUTO	739.825.235	1.066.195.566	-326.370.331	-30,61%
	GASTOS OPERACIONALES	1.318.954.023	1.038.215.617	280.738.406	27,04%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.263.787.857	1.015.407.076	248.380.781	24,46%
5101	Sueldos y salarios	473.797.745	354.675.878	119.121.867	33,59%
5102	Contribuciones imputadas	15.663.781	96.977.468	-81.313.687	-83,85%
5103	Contribuciones efectivas	126.631.405	92.536.536	34.094.869	36,84%
5104	Aportes sobre la nómina	27.151.100	19.585.300	7.565.800	38,63%
5107	Prestaciones sociales	187.703.183	138.184.789	49.518.394	35,83%
5108	Gastos de personal diversos	2.318.318	2.420.895	-102.577	-4,24%
5111	Gastos generales	342.755.643	290.936.444	51.819.199	17,81%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	87.766.682	20.089.766	67.676.916	336,87%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	55.166.166	22.808.542	32.357.624	141,87%
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	51.560.836	18.892.806	32.668.030	172,91%
5366	Amortización de activos intangibles	3.605.330	3.915.736	-310.406	-7,93%
	RESULTADO OPERACIONAL	-579.128.788	27.979.948	-607.108.736	-2169,80%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	284.464.572	60.241.312	224.223.260	372,21%
4430	Subvenciones	284.464.572	60.241.312	224.223.260	372,21%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	42.529.092	0	42.529.092	100,00%
5424	Subvenciones	42.529.092	0	42.529.092	100,00%
48	OTROS INGRESOS	47.046.649	35.757.240	11.289.409	31,57%
4802	Financieros	631.930	1.372.646	-740.716	-53,96%
4808	Ingresos diversos	42.841.420	34.384.594	8.456.826	24,59%
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	3.573.299	0	3.573.299	100,00%
58	OTROS GASTOS	94.477.590	102.114.087	-7.636.496	-7,48%
5804	Financieros	23.464.946	12.458.967	11.005.980	88,34%
5890	Gastos diversos	424.821	89.655.120	-89.230.299	-99,53%
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	70.587.823	0	70.587.823	100,00%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-384.624.249	21.864.414	-406.488.663	-1859,13%



WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES (MENSUALIZADO)

01 de enero de 2023 al 30 de abril de 2023

Expresado en pesos colombianos

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Resultado 2023	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	4.195.945.305	1.048.986.326
4312	Servicios de salud	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	4.195.945.305	1.048.986.326
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	0	0	0	0	0
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	411.872.563	620.575.563	1.295.874.071	1.127.797.873	3.456.120.070	864.030.017
6310	Servicios de salud	411.872.563	620.575.563	1.295.874.071	1.127.797.873	3.456.120.070	864.030.017
RESULTADO BRUTO		267.584.635	102.107.199	87.917.565	282.215.836	739.825.235	184.956.309
GASTOS OPERACIONALES		288.799.408	333.945.630	379.433.340	316.775.645	1.318.954.023	329.738.506
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	274.977.822	320.214.178	365.611.754	302.984.103	1.263.787.857	315.946.964
5101	Sueldos y salarios	112.077.986	120.621.482	117.010.619	124.087.658	473.797.745	118.449.436
5102	Contribuciones imputadas	10.350.398	0	3.415.260	1.898.123	15.663.781	3.915.945
5103	Contribuciones efectivas	28.033.055	30.308.623	31.212.482	37.077.245	126.631.405	31.657.851
5104	Aportes sobre la nómina	7.332.200	6.275.700	6.651.600	6.891.600	27.151.100	6.787.775
5107	Prestaciones sociales	50.570.448	46.367.704	48.484.235	42.280.796	187.703.183	46.925.796
5108	Gastos de personal diversos	377.100	41.956	-74.503	1.973.765	2.318.318	579.579
5111	Gastos generales	62.523.400	99.480.734	114.917.221	65.834.288	342.755.643	85.688.911
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.713.235	17.117.979	43.994.840	22.940.628	87.766.682	21.941.671
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	13.821.586	13.731.452	13.821.586	13.791.542	55.166.166	13.791.542
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	12.890.209	12.890.209	12.890.209	12.890.209	51.560.836	12.890.209
5366	Amortización de activos intangibles	931.377	841.243	931.377	901.333	3.605.330	901.333
RESULTADO OPERACIONAL		-21.214.773	-231.838.431	-291.515.775	-34.559.809	-579.128.788	-144.782.197
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	284.464.572	284.464.572	71.116.143
4430	Subvenciones	0	0	0	284.464.572	284.464.572	71.116.143
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	42.529.092	42.529.092	10.632.273
5424	Subvenciones	0	0	0	42.529.092	42.529.092	10.632.273
48	OTROS INGRESOS	4.817.952	9.198.442	7.078.312	25.951.944	47.046.649	11.761.662
4802	Financieros	93.763	258.525	63.546	216.096	631.930	157.983
4808	Ingresos diversos	4.724.189	8.939.917	3.441.467	25.735.848	42.841.420	10.710.355
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	0	0	3.573.299	0	3.573.299	893.325
58	OTROS GASTOS	1.596.365	2.329.124	75.049.031	15.503.071	94.477.590	23.619.398
5804	Financieros	1.596.365	2.301.624	8.624.513	10.942.445	23.464.946	5.866.237
5890	Gastos diversos	0	27.500	75.436	321.885	424.821	106.205
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	0	0	66.349.082	4.238.741	70.587.823	17.646.956
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-17.993.187	-224.969.113	-359.486.493	217.824.544	-384.624.249	-96.156.062

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022
Expresado en pesos colombianos**

<i>DETALLE VARIACIONES</i>	<i>Saldo a abril 2022</i>	<i>Incrementos</i>	<i>Disminuciones</i>	<i>Saldo a abril 2023</i>
Capital fiscal	15.180.189.441	0	0	15.180.189.441
Resultado de ejercicios anteriores	7.680.883.242	0	324.518.716	8.005.401.958
Resultados de ejercicios anteriores	7.680.883.242	0	302.654.302	7.983.537.544
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	0	0	21.864.414	21.864.414
Resultado del ejercicio	21.864.414	-406.488.663	0	-384.624.249
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	21.864.414	-21.864.414	0	0
Resultado ejercicio 2022	0	-384.624.249	0	-384.624.249
TOTAL VARIACIONES	22.882.937.097	-406.488.663	324.518.716	22.800.967.150



WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022
Expresado en pesos colombianos**

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFECTIVO A ABRIL DE 2022	255.531.144
	ACTIVIDADES OPERATIVAS	
43	VENTAS	4.195.945.305
63	COSTO DE VENTAS	-3.456.120.070
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-1.263.787.857
15	VARIACION DEL INVENTARIO	1.129.208
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-522.833.414
	ACTIVIDADES DE INVERSION	
12	VARIACION DE INVERSIONES	-8.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	376.110.412
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-152.603.563
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-1.278.385.920
23	VARIACION EN PRESTAMOS POR PAGAR	205.170.116
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	1.203.192.248
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-220.766.737
29	VARIACION OTROS PASIVOS	0
32	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	302.654.302
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-55.166.166
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	371.564.692
	OTRAS ACTIVIDADES	
44	TRANSFERENCIAS	284.464.572
54	TRANSFERENCIAS	-42.529.092
48	OTROS INGRESOS	47.046.649
58	OTROS GASTOS	-94.477.590
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	194.504.539
	EFECTIVO A ABRIL DE 2023	298.766.962



WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

**ESTADOS DEL COSTO INDIVIDUALES
01 de enero de 2023 al 30 de abril de 2023
Expresado en pesos colombianos**

<i>CENTRO DE PRODUCCIÓN</i>	<i>INGRESO</i>	<i>COSTO DIRECTO</i>	<i>Margen absoluto</i>	<i>Margen %</i>
Consulta Especializada	773.331.008	437.025.135	336.305.873	43,49%
Insumos		51.641.562		
Gatos generales		173.052.686		
Salarios y prestaciones sociales		212.330.887		
Actividades extramurales	1.343.392.687	1.848.698.619	-505.305.932	51,16%
Insumos		0		
Gatos generales		1.717.015.952		
Salarios y prestaciones sociales		131.682.667		
Hospitalización - Salud Mental	2.058.505.440	1.131.670.270	926.835.170	51,16%
Insumos		29.821.149		
Gatos generales		522.607.043		
Salarios y prestaciones sociales		579.242.078		
Farmacia e Insumos Hospitalarios	208.936.620	38.726.045	170.210.575	81,47%
Insumos		0		
Gatos generales		15.959.159		
Salarios y prestaciones sociales		22.766.886		
Margen en contratación por pago global prospectivo	-188.220.450	0	-188.220.450	100,00%
MARGEN BRUTO	4.195.945.305	3.456.120.070	739.825.235	17,6%



WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

**INDICADORES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodos contables terminados el 30/04/2023 y 30/04/2022
Expresado en pesos colombianos**

abril-2023 abril-2022

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

Los indicadores de eficiencia miden el nivel de ejecución del proceso, se concentran en cómo se hicieron las cosas y miden el rendimiento de los recursos utilizados por un proceso. Tienen que ver con la productividad.

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	33,69	37,98	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	1.318.954.023	1.038.215.617	
+ Gastos no Operacionales	94.477.590	102.114.087	
/ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	113,80	99,07	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	3.456.120.073	1.936.593.362	
+ Gastos Operacionales	1.318.954.023	1.038.215.617	
/ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad de tiene la E.S.E. de generar los fondos suficientes para el pago de sus obligaciones a corto plazo en relación con el vencimiento de las mismas.

1. RAZON CORRIENTE	1,17	1,34	\$ Indica la capacidad de pago que tiene la E.S.E. a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder.
+ Activo Corriente	3.968.335.557	2.866.888.370	
/ Pasivo Corriente	3.386.127.282	2.139.786.626	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,09	0,12	\$ Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen.
+ Efectivo	298.766.962	255.531.144	
/ Pasivo Corriente	3.386.127.282	2.139.786.626	
3. PRUEBA ACIDA	1,14	1,28	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	3.968.335.557	2.866.888.370	
- Inventarios	122.125.760	123.254.968	
/ Pasivo Corriente	3.386.127.282	2.139.786.626	
4. CAPITAL DE TRABAJO	582.208.275,27	727.101.743,44	\$ Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	3.968.335.557	2.866.888.370	
- Pasivo Corriente	3.386.127.282	2.139.786.626	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	3,84	3,35	% Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.232.777.462	2.432.456.337	
/ Capital de Trabajo	582.208.275	727.101.743	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,21	0,17	% Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	122.125.760	123.254.968	
/ Capital de Trabajo	582.208.275	727.101.743	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,21	1,25	U Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	1.048.986.326	2.142.740.567	
/ Promedio costos y gastos	864.030.017	1.715.031.914	

C. INDICADORES DE ACTIVIDAD

Miden la eficiencia del manejo de las cuentas operacionales de la empresa, en especial las de los activos corrientes. Tienen un objetivo básico y es el de determinar la rapidez o velocidad de rotación durante el período analizado, a mayor rotación más liquidez, es decir, más rápido se convierten en efectivo.

1. ROTACION DE CARTERA	1,60	1,00	U Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928	
/ Deudores Cliente	2.624.048.425	3.000.158.837	

2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	75	120	U	
+ Numero de Dias del Periodo	120	120		Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,60	1,00		
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	4,24	7,64	U	
+ Inventario	122.125.760	123.254.968		Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	3.456.120.070	1.936.593.362		
* Dias Del Periodo	120	120		
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,16	0,12	U	
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	26.353.118.010	25.247.492.329		
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,06	1,05	U	
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	3.968.335.557	2.866.888.370		
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,19	0,13	U	
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	22.384.782.452	22.380.603.960		
7. ROTACION DE PASIVOS	1,34	1,26	U	
+ Gastos y Costos Operacionales	4.775.074.093	2.974.808.980		Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	3.552.150.860	2.364.555.232		
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	89	95	U	
+ Numero de Dias del Periodo	120	120		Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	1,34	1,26		
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	7,21	4,13	U	
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	582.208.275,27	727.101.743,44		

D. INDICADORES DE RENTABILIDAD

Representan índices financieros que sirven para medir la efectividad de la administración de la E.S.E. para controlar los costos y gastos y, de esta manera, convertir ventas en utilidades.

1. MARGEN OPERACIONAL	-13,80%	0,93%	%	
+ Excedente o Déficit Operacional	-579.128.788	27.979.948		Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		
2. MARGEN NETO	-9,17%	0,73%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-384.624.249	21.864.414		Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	4.195.945.305	3.002.788.928		
3. EBITDA	-523.962.621,84	50.840.890,04	\$	
+ Ingresos Operacionales	4.195.945.305,00	3.002.841.328,00		Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	3.456.120.069,84	1.936.593.362,29		
- Gastos operacionales	1.318.954.023,12	1.038.215.617,49		
+ Depreciaciones y amortizaciones	55.166.166,12	22.808.541,82		
4. MARGEN EBITDA	-12,49%	1,69%	%	
+ Ebitda	-523.962.621,84	50.840.890,04		Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	4.195.945.305,00	3.002.841.328,00		
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-1,69%	0,10%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-384.624.249	21.864.414		Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	22.800.967.150	22.882.937.097		
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-1,46%	0,09%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-384.624.249	21.864.414		Indica el rendimiento total de la E.S.E.
/ Total Activo	26.353.118.010	25.247.492.329		

E. INDICADORES DE RENTABILIDAD SOCIAL - GESTIÓN EFICIENTE DE LOS RECURSOS Y AUTOSOSTENIBILIDAD FINANCIERA

Representan la capacidad que tiene la E.S.E. de operar con recursos propios y/o la dependencia de ingresos no operacionales para su operación.

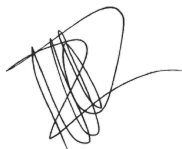
1. GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS	92,68%	96,90%	%	
+ Ingresos de recursos propios	4.195.945.305	3.002.788.928		Indica la capacidad de generar recursos propios para la operación de la Entidad.
/ Ingresos totales	4.527.456.526	3.098.787.480		

2. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS	6,28%	1,94% %	Indica la dependencia que se tiene frente a transferencias para la operación de la Entidad.
+ Ingresos por transferencias	284.464.572	60.241.312	
/ Ingresos totales	4.527.456.526	3.098.787.480	
3. AUTOFINANCIACIÓN DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	87,13%	98,75% %	Indica la capacidad de operar los gastos de funcionamiento con recursos propios.
+ Ingresos por recursos propios	4.242.991.954	3.038.546.168	
/ Gastos de funcionamiento	4.869.551.683	3.076.923.066	

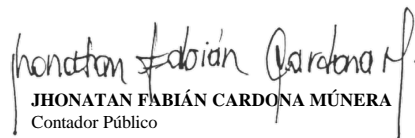
F. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

Indican las proporciones de deuda con terceros y lo que es de propiedad del Estado. Así mismo la capacidad de endeudamiento que le puede quedar a una empresa.

1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	13,48%	9,37% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	3.552.150.860	2.364.555.232	
/ Total Activo	26.353.118.010	25.247.492.329	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	14,85%	9,35% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	3.386.127.282	2.139.786.626	
/ Patrimonio	22.800.967.150	22.882.937.097	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	10,20%	6,33% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	3.552.150.860	2.364.555.232	
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	697.455.062	541.191.796	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	166.023.578	224.768.606	
/ Total Activo	26.353.118.010	25.247.492.329	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	3,95%	5,00% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.040.414.255	1.261.180.992	
/ Total Activo	26.353.118.010	25.247.492.329	
5. CARGA LABORAL	4,56%	5,51% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.040.414.255	1.261.180.992	
/ Patrimonio	22.800.967.150	22.882.937.097	



WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)