



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 junio 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 junio 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 junio 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 la información financiera, económica, social y ambiental bajo Nuevo Marco Normativo para Entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, validó y transmitió de manera oportuna a través del Sistema Consolidador de Información Financiera CHIP de la Contaduría General de la Nación y al aplicativo SIHO del Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Decreto 2193 de 2004.

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 veintiocho (28) días del mes de julio 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



**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**


**Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022**


**Expresado en pesos colombianos**

<i>Cód</i>	<i>ACTIVO</i>	<i>jun-2023</i>	<i>jun-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
		<b>2.671.368.143</b>	<b>2.361.668.379</b>	<b>309.699.765</b>	<b>13%</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>336.619.174</b>	<b>76.167.533</b>	<b>260.451.642</b>	<b>342%</b>
1105	Caja	2.919.928	2.423.964	495.964	20%
1110	Depósitos en instituciones financieras	333.699.247	73.743.569	259.955.678	353%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.083.993.222</b>	<b>2.097.146.722</b>	<b>-13.153.500</b>	<b>-1%</b>
1319	Prestación de servicios de salud	2.042.629.084	2.071.008.052	-28.378.968	-1%
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	41.364.138	26.138.670	15.225.468	58%
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>113.885.375</b>	<b>146.592.675</b>	<b>-32.707.300</b>	<b>-22%</b>
1514	Materiales y suministros	114.737.302	147.444.602	-32.707.300	-22%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	-851.927	0	0%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>136.870.372</b>	<b>41.761.449</b>	<b>95.108.923</b>	<b>228%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	53.969.109	41.761.449	12.207.660	29%
1906	Avances y anticipos	82.901.263	0	82.901.263	100%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
		<b>22.398.962.158</b>	<b>22.389.096.732</b>	<b>9.865.426</b>	<b>0%</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>40.656.268</b>	<b>32.016.268</b>	<b>8.640.000</b>	<b>27%</b>
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	40.656.268	32.016.268	8.640.000	27%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>432.543.427</b>	<b>594.769.231</b>	<b>-162.225.804</b>	<b>-27%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.515.237.874	1.700.733.061	-185.495.187	-11%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.082.694.447	-1.105.963.830	23.269.383	-2%
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>21.816.667.104</b>	<b>21.672.569.684</b>	<b>144.097.421</b>	<b>1%</b>
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)	-2.063.887.106	-1.836.564.326	-227.322.780	12%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>109.095.359</b>	<b>89.741.549</b>	<b>19.353.810</b>	<b>22%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	41.161.435	62.400.211	-21.238.776	-34%
1970	Activos intangibles	115.516.540	44.420.860	71.095.680	160%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-47.582.616	-17.079.522	-30.503.094	179%
<b>TOTAL ACTIVO</b>					
		<b>25.070.330.302</b>	<b>24.750.765.111</b>	<b>319.565.191</b>	<b>1%</b>
<i>Cód</i>	<i>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</i>	<i>jun-2023</i>	<i>jun-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>408.479.970</b>	<b>408.479.970</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	408.479.970	408.479.970	0	0%
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>213.015.499</b>	<b>330.509.821</b>	<b>-117.494.322</b>	<b>-36%</b>
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	254.596.587	-117.494.322	-46%
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-621.495.469</b>	<b>-738.989.791</b>	<b>117.494.322</b>	<b>-16%</b>
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	-330.509.821	117.494.322	-55%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022  
Expresado en pesos colombianos**

Cód	PASIVO	jun-2023	jun-2022	Variación \$	Mag %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.678.825.266</b>	<b>2.359.753.081</b>	<b>319.072.185</b>	<b>14%</b>
<b>23</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>322.164.880</b>	<b>120.793.973</b>	<b>201.370.907</b>	<b>167%</b>
2313	Financiamiento interno de corto plazo	322.164.880	120.793.973	201.370.907	167%
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.222.074.016</b>	<b>1.058.287.605</b>	<b>163.786.411</b>	<b>15%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	536.897.901	306.192.354	230.705.547	75%
2407	Recursos a favor de terceros	61.125.058	28.587.741	32.537.317	114%
2424	Descuentos de nómina	30.092.207	37.744.936	-7.652.729	-20%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	10.402.673	15.407.903	-5.005.230	-32%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	21.070.261	8.811.179	12.259.082	139%
2490	Otras cuentas por pagar	562.485.916	661.543.492	-99.057.576	-15%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.134.586.370</b>	<b>1.180.671.503</b>	<b>-46.085.134</b>	<b>-4%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	957.650.754	686.214.785	271.435.969	40%
2514	Beneficios pos empleo - cuotas partes y bonos pensionales	176.935.616	494.456.718	-317.521.103	-64%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>148.905.198</b>	<b>217.660.144</b>	<b>-68.754.946</b>	<b>-32%</b>
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>148.905.198</b>	<b>217.660.144</b>	<b>-68.754.946</b>	<b>-32%</b>
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo y bonos pensionales	148.905.198	217.660.144	-68.754.946	-32%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.827.730.464</b>	<b>2.577.413.225</b>	<b>250.317.238</b>	<b>10%</b>
Cód	PATRIMONIO	jun-2023	jun-2022	Variación \$	Mag %
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>22.242.599.838</b>	<b>22.173.351.885</b>	<b>69.247.953</b>	<b>0%</b>
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	-942.991.561	-687.720.798	-255.270.763	37%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>22.242.599.838</b>	<b>22.173.351.885</b>	<b>69.247.953</b>	<b>0%</b>
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>25.070.330.302</b>	<b>24.750.765.111</b>	<b>319.565.191</b>	<b>1%</b>
Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	jun-2023	jun-2022	Variación \$	Mag %
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-653.966.071</b>	<b>-2.569.494.667</b>	<b>1.915.528.596</b>	<b>-75%</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-653.966.071	-2.569.494.667	1.915.528.596	-75%
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>653.966.071</b>	<b>2.569.494.667</b>	<b>-1.915.528.596</b>	<b>-75%</b>
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	653.966.071	2.569.494.667	-1.915.528.596	-75%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

  
**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)

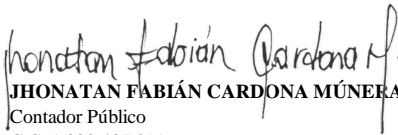
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES**

**Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022**

**Expresado en pesos colombianos**

<i>Cód</i>	<i>DETALLE</i>	<i>jun-2023</i>	<i>jun-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Margen %</i>
<b>43</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>6.394.833.095</b>	<b>3.560.350.195</b>	<b>2.834.482.901</b>	<b>79,61%</b>
4312	Servicios de salud	6.394.833.095	3.560.402.595	2.834.430.501	79,61%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	-52.400	52.400	-100,00%
<b>63</b>	<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>5.610.518.407</b>	<b>2.814.029.740</b>	<b>2.796.488.668</b>	<b>99,38%</b>
<b>6310</b>	<b>Servicios de salud</b>	<b>5.610.518.407</b>	<b>2.814.029.740</b>	<b>2.796.488.668</b>	<b>99,38%</b>
	Consulta Especializada	663.187.974	378.899.813	284.288.161	75,03%
	Otras Actividades Extramurales	3.114.772.849	546.384.225	2.568.388.624	470,07%
	Hospitalización Salud Mental	1.771.150.417	1.857.985.168	-86.834.751	-4,67%
	Farmacia e Insumos Hospitalarios	61.407.167	30.760.533	30.646.634	99,63%
	<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>784.314.688</b>	<b>746.320.455</b>	<b>37.994.233</b>	<b>5,09%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.101.658.651</b>	<b>1.562.893.043</b>	<b>538.765.607</b>	<b>34,47%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>2.000.294.228</b>	<b>1.528.802.400</b>	<b>471.491.827</b>	<b>30,84%</b>
5101	Sueldos y salarios	732.528.224	528.080.228	204.447.996	38,72%
5102	Contribuciones imputadas	17.809.333	107.600.155	-89.790.822	-83,45%
5103	Contribuciones efectivas	199.682.885	139.076.449	60.606.436	43,58%
5104	Aportes sobre la nómina	44.423.100	29.290.000	15.133.100	51,67%
5107	Prestaciones sociales	304.317.456	209.146.027	95.171.429	45,50%
5108	Gastos de personal diversos	2.905.524	8.989.605	-6.084.081	-67,68%
5111	Gastos generales	594.048.901	480.962.452	113.086.449	23,51%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	104.578.804	25.657.484	78.921.320	307,60%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>101.364.423</b>	<b>34.090.643</b>	<b>67.273.780</b>	<b>197,34%</b>
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	18.585.129	0	18.585.129	100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	77.341.254	28.184.408	49.156.846	174,41%
5366	Amortización de activos intangibles	5.438.040	5.906.235	-468.195	-7,93%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>-1.317.343.963</b>	<b>-816.572.588</b>	<b>-500.771.374</b>	<b>61,33%</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>680.833.689</b>	<b>182.765.035</b>	<b>498.068.654</b>	<b>272,52%</b>
4430	Subvenciones	680.833.689	182.765.035	498.068.654	272,52%
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>264.123.347</b>	<b>0</b>	<b>264.123.347</b>	<b>100,00%</b>
5424	Subvenciones	264.123.347	0	264.123.347	100,00%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>69.333.711</b>	<b>53.685.202</b>	<b>15.648.509</b>	<b>29,15%</b>
4802	Financieros	907.138	1.946.314	-1.039.176	-53,39%
4808	Ingresos diversos	61.555.868	51.738.888	9.816.980	18,97%
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	6.870.704	0	6.870.704	100,00%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>111.691.652</b>	<b>107.598.447</b>	<b>4.093.205</b>	<b>3,80%</b>
5804	Financieros	40.667.996	13.341.097	27.326.899	204,83%
5890	Gastos diversos	435.833	94.257.350	-93.821.517	-99,54%
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	70.587.823	0	70.587.823	100,00%
<b>32</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-942.991.561</b>	<b>-687.720.798</b>	<b>-255.270.763</b>	<b>37,12%</b>

  
**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)

Escriba el texto aquí

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES (MENSUALIZADO)**

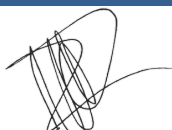
**01 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023**

**Expresado en pesos colombianos**

Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Resultado 2023	Promedio
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>679.457.198</b>	<b>722.682.762</b>	<b>1.383.791.636</b>	<b>1.410.013.709</b>	<b>1.066.288.667</b>	<b>1.132.599.123</b>	<b>6.394.833.095</b>	<b>1.065.805.516</b>
4312	Servicios de salud	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	1.066.288.667	1.132.599.123	6.394.833.095	1.065.805.516
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>63</b>	<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>411.872.563</b>	<b>620.575.563</b>	<b>1.295.874.071</b>	<b>1.127.797.873</b>	<b>860.482.262</b>	<b>1.293.916.075</b>	<b>5.610.518.407</b>	<b>935.086.401</b>
6310	Servicios de salud	411.872.563	620.575.563	1.295.874.071	1.127.797.873	860.482.262	1.293.916.075	5.610.518.407	935.086.401
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>267.584.635</b>	<b>102.107.199</b>	<b>87.917.565</b>	<b>282.215.836</b>	<b>205.806.405</b>	<b>-161.316.952</b>	<b>784.314.688</b>	<b>130.719.115</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>288.799.408</b>	<b>333.945.630</b>	<b>379.433.340</b>	<b>316.775.645</b>	<b>342.886.995</b>	<b>439.817.633</b>	<b>2.101.658.651</b>	<b>350.276.442</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>274.977.822</b>	<b>320.214.178</b>	<b>365.611.754</b>	<b>302.984.103</b>	<b>329.065.409</b>	<b>407.440.962</b>	<b>2.000.294.228</b>	<b>333.382.371</b>
5101	Sueldos y salarios	112.077.986	120.621.482	117.010.619	124.087.658	131.822.565	126.907.914	732.528.224	122.088.037
5102	Contribuciones imputadas	10.350.398	0	3.415.260	1.898.123	1.763.117	382.435	17.809.333	2.968.222
5103	Contribuciones efectivas	28.033.055	30.308.623	31.212.482	37.077.245	35.129.510	37.921.970	199.682.885	33.280.481
5104	Aportes sobre la nómina	7.332.200	6.275.700	6.651.600	6.891.600	7.333.100	9.938.900	44.423.100	7.403.850
5107	Prestaciones sociales	50.570.448	46.367.704	48.484.235	42.280.796	54.640.804	61.973.469	304.317.456	50.719.576
5108	Gastos de personal diversos	377.100	41.956	-74.503	1.973.765	438.407	148.800	2.905.524	484.254
5111	Gastos generales	62.523.400	99.480.734	114.917.221	65.834.288	97.937.906	153.355.352	594.048.901	99.008.150
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.713.235	17.117.979	43.994.840	22.940.628	0	16.812.122	104.578.804	17.429.801
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>13.821.586</b>	<b>13.731.452</b>	<b>13.821.586</b>	<b>13.791.542</b>	<b>13.821.586</b>	<b>32.376.671</b>	<b>101.364.423</b>	<b>16.894.071</b>
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	18.585.129	18.585.129	3.097.522
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	12.890.209	12.890.209	12.890.209	12.890.209	12.890.209	12.890.209	77.341.254	12.890.209
5366	Amortización de activos intangibles	931.377	841.243	931.377	901.333	931.377	901.333	5.438.040	906.340
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>-21.214.773</b>	<b>-231.838.431</b>	<b>-291.515.775</b>	<b>-34.559.809</b>	<b>-137.080.590</b>	<b>-601.134.585</b>	<b>-1.317.343.963</b>	<b>-219.557.327</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>284.464.572</b>	<b>148.828.790</b>	<b>247.540.327</b>	<b>680.833.689</b>	<b>113.472.282</b>
4430	Subvenciones	0	0	0	284.464.572	148.828.790	247.540.327	680.833.689	113.472.282
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42.529.092</b>	<b>72.255.499</b>	<b>149.338.756</b>	<b>264.123.347</b>	<b>44.020.558</b>
5424	Subvenciones	0	0	0	42.529.092	72.255.499	149.338.756	264.123.347	44.020.558
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4.817.952</b>	<b>9.198.442</b>	<b>7.078.312</b>	<b>25.951.944</b>	<b>8.736.033</b>	<b>13.551.028</b>	<b>69.333.711</b>	<b>11.555.619</b>
4802	Financieros	93.763	258.525	63.546	216.096	84.038	191.170	907.138	151.190
4808	Ingresos diversos	4.724.189	8.939.917	3.441.467	25.735.848	8.651.995	10.062.453	61.555.868	10.259.311
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	0	0	3.573.299	0	0	3.297.405	6.870.704	1.145.117
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.596.365</b>	<b>2.329.124</b>	<b>75.049.031</b>	<b>15.503.071</b>	<b>8.575.775</b>	<b>8.638.286</b>	<b>111.691.652</b>	<b>18.615.275</b>
5804	Financieros	1.596.365	2.301.624	8.624.513	10.942.445	8.564.763	8.638.286	40.667.996	6.777.999
5890	Gastos diversos	0	27.500	75.436	321.885	11.012	0	435.833	72.639
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	0	0	66.349.082	4.238.741	0	0	70.587.823	11.764.637
<b>32</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-17.993.187</b>	<b>-224.969.113</b>	<b>-359.486.493</b>	<b>217.824.544</b>	<b>-60.347.041</b>	<b>-498.020.271</b>	<b>-942.991.561</b>	<b>-157.165.260</b>

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES  
Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022  
Expresado en pesos colombianos**

DETALLE VARIACIONES	Saldo a junio 2022	Incrementos	Disminuciones	Saldo a junio 2023
<b>Capital fiscal</b>	<b>15.180.189.441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.180.189.441</b>
<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	<b>7.680.883.242</b>	<b>0</b>	<b>324.518.716</b>	<b>8.005.401.958</b>
Resultados de ejercicios anteriores	7.680.883.242	0	1.012.239.514	8.693.122.756
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	0	0	-687.720.798	-687.720.798
<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>-687.720.798</b>	<b>-255.270.763</b>	<b>0</b>	<b>-942.991.561</b>
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	-687.720.798	687.720.798	0	0
Resultado ejercicio 2022	0	-942.991.561	0	-942.991.561
<b>TOTAL VARIACIONES</b>	<b>22.173.351.885</b>	<b>-255.270.763</b>	<b>324.518.716</b>	<b>22.242.599.838</b>



**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)

Escriba el texto aquí

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUALES**  
**Periodos contables terminados el 30/06/2023 y 30/06/2022**  
**Expresado en pesos colombianos**

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFECTIVO A JUNIO DE 2022	76.167.533
	<b>ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	
43	VENTAS	6.394.833.095
63	COSTO DE VENTAS	-5.610.518.407
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-2.000.294.228
15	VARIACION DEL INVENTARIO	32.707.300
	<b>FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS</b>	<b>-1.183.272.240</b>
	<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
12	VARIACION DE INVERSIONES	-8.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	175.379.304
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-144.097.421
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-114.462.733
23	VARIACION EN PRESTAMOS POR PAGAR	201.370.907
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	163.786.411
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-114.840.080
29	VARIACION OTROS PASIVOS	0
32	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1.012.239.514
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-101.364.423
	<b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>1.069.371.480</b>
	<b>OTRAS ACTIVIDADES</b>	
44	TRANSFERENCIAS	680.833.689
54	TRANSFERENCIAS	-264.123.347
48	OTROS INGRESOS	69.333.711
58	OTROS GASTOS	-111.691.652
	<b>FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES</b>	<b>374.352.402</b>
	EFECTIVO A JUNIO DE 2023	336.619.174

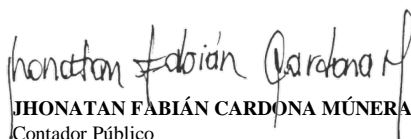


**ESTADOS DEL COSTO INDIVIDUALES  
01 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023  
Expresado en pesos colombianos**

<i>CENTRO DE PRODUCCIÓN</i>	<i>INGRESO</i>	<i>COSTO DIRECTO</i>	<i>Margen absoluto</i>	<i>Margen %</i>
<b>Consulta Especializada</b>	<b>1.202.233.092</b>	<b>663.187.974</b>	<b>539.045.118</b>	<b>44,84%</b>
Insumos		64.160.052		
Gatos generales		286.604.372		
Salarios y prestaciones sociales		312.423.550		
<b>Actividades extramurales</b>	<b>2.293.831.050</b>	<b>3.114.772.849</b>	<b>-820.941.799</b>	<b>51,16%</b>
Insumos		0		
Gatos generales		2.967.792.997		
Salarios y prestaciones sociales		146.979.852		
<b>Hospitalización - Salud Mental</b>	<b>3.296.655.347</b>	<b>1.771.150.417</b>	<b>1.525.504.930</b>	<b>51,16%</b>
Insumos		39.198.047		
Gatos generales		847.616.366		
Salarios y prestaciones sociales		884.336.003		
<b>Farmacia e Insumos Hospitalarios</b>	<b>324.417.287</b>	<b>61.407.167</b>	<b>263.010.120</b>	<b>81,07%</b>
Insumos		0		
Gatos generales		26.817.056		
Salarios y prestaciones sociales		34.590.111		
<b>Margen en contratación por pago global prospectivo</b>	<b>-722.303.681</b>	<b>0</b>	<b>-722.303.681</b>	<b>100,00%</b>
<b>MARGEN BRUTO</b>	<b>6.394.833.095</b>	<b>5.610.518.407</b>	<b>784.314.688</b>	<b>12,3%</b>



**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 30/06/2023 y 30/06/2022  
Expresado en pesos colombianos**

junio-2023      junio-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.*

<b>1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA</b>	<b>34,61</b>	<b>46,92</b>	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	2.101.658.651	1.562.893.043	
+ Gastos no Operacionales	111.691.652	107.598.447	
/ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	
<b>2. EFICIENCIA OPERACIONAL</b>	<b>120,60</b>	<b>122,94</b>	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	5.610.518.407	2.814.029.740	
+ Gastos Operacionales	2.101.658.651	1.562.893.043	
/ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	

**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.*

<b>1. RAZON CORRIENTE</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	\$ 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	2.671.368.143	2.361.668.379	
/ Pasivo Corriente	2.678.825.266	2.359.753.081	
<b>2. LIQUIDEZ INMEDIATA</b>	<b>0,13</b>	<b>0,03</b>	\$ 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	336.619.174	76.167.533	
/ Pasivo Corriente	2.678.825.266	2.359.753.081	
<b>3. PRUEBA ACIDA</b>	<b>0,95</b>	<b>0,94</b>	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.671.368.143	2.361.668.379	
- Inventarios	113.885.375	146.592.675	
/ Pasivo Corriente	2.678.825.266	2.359.753.081	
<b>4. CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-7.457.122,61</b>	<b>1.915.297,36</b>	\$ Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	2.671.368.143	2.361.668.379	
- Pasivo Corriente	2.678.825.266	2.359.753.081	
<b>5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA</b>	<b>-279,46</b>	<b>1.094,95</b>	% Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.083.993.222	2.097.146.722	
/ Capital de Trabajo	-7.457.123	1.915.297	
<b>6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO</b>	<b>-15,27</b>	<b>76,54</b>	% Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	113.885.375	146.592.675	
/ Capital de Trabajo	-7.457.123	1.915.297	
<b>7. PUNTO DE EQUILIBRIO</b>	<b>1,14</b>	<b>1,25</b>	U Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	1.065.805.516	1.428.493.712	
/ Promedio costos y gastos	935.086.401	1.143.354.609	

**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.*

<b>1. ROTACION DE CARTERA</b>	<b>2,54</b>	<b>1,32</b>	U Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	
/ Deudores Cliente	2.516.536.649	2.691.915.953	

<b>2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA</b>	<b>71</b>	<b>136 U</b>	
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,54	1,32	
<b>3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS</b>	<b>3,65</b>	<b>9,38 U</b>	
+ Inventario	113.885.375	146.592.675	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	5.610.518.407	2.814.029.740	
* Dias Del Periodo	180	180	
<b>4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL</b>	<b>0,26</b>	<b>0,14 U</b>	
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	25.070.330.302	24.750.765.111	
<b>5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2,39</b>	<b>1,51 U</b>	
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2.671.368.143	2.361.668.379	
<b>6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>0,29</b>	<b>0,16 U</b>	
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	22.398.962.158	22.389.096.732	
<b>7. ROTACION DE PASIVOS</b>	<b>2,73</b>	<b>1,70 U</b>	
+ Gastos y Costos Operacionales	7.712.177.058	4.376.922.783	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.827.730.464	2.577.413.225	
<b>8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>66</b>	<b>106 U</b>	
+ Numero de Dias del Periodo	180	180	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	2,73	1,70	
<b>9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-857,55</b>	<b>1.858,90 U</b>	
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	-7.457.122,61	1.915.297,36	

#### 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.

<b>1. MARGEN OPERACIONAL</b>	<b>-20,60%</b>	<b>-22,94% %</b>	
+ Excedente o Déficit Operacional	-1.317.343.963	-816.572.588	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	
<b>2. MARGEN NETO</b>	<b>-14,75%</b>	<b>-19,32% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-942.991.561	-687.720.798	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	6.394.833.095	3.560.350.195	
<b>3. EBITDA</b>	<b>-1.215.979.539,69</b>	<b>-782.429.545,14 \$</b>	
+ Ingresos Operacionales	6.394.833.095,00	3.560.402.594,50	Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	5.610.518.407,15	2.814.029.739,54	
- Gastos operacionales	2.101.658.650,72	1.562.893.043,44	
+ Depreciaciones y amortizaciones	101.364.423,18	34.090.643,34	
<b>4. MARGEN EBITDA</b>	<b>-19,02%</b>	<b>-21,98% %</b>	
+ Ebitda	-1.215.979.539,69	-782.429.545,14	Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	6.394.833.095,00	3.560.402.594,50	
<b>5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>-4,24%</b>	<b>-3,10% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-942.991.561	-687.720.798	Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	22.242.599.838	22.173.351.885	
<b>6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>-3,76%</b>	<b>-2,78% %</b>	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-942.991.561	-687.720.798	Indica el rendimiento total de la E.S.E.
/ Total Activo	25.070.330.302	24.750.765.111	

#### 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.

<b>1. GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS</b>	<b>89,50%</b>	<b>93,77% %</b>	
+ Ingresos de recursos propios	6.394.833.095	3.560.350.195	Indica la capacidad de generar recursos propios para la operación de la Entidad.
/ Ingresos totales	7.145.000.495	3.796.800.432	

<b>2. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>9,53%</b>	<b>4,81%</b> %	Indica la dependencia que se tiene frente a transferencias para la operación de la Entidad.
+ Ingresos por transferencias	680.833.689	182.765.035	
/ Ingresos totales	7.145.000.495	3.796.800.432	
<b>3. AUTOFINANCIACIÓN DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>82,62%</b>	<b>80,59%</b> %	Indica la capacidad de operar los gastos de funcionamiento con recursos propios.
+ Ingresos por recursos propios	6.464.166.806	3.614.035.397	
/ Gastos de funcionamiento	7.823.868.710	4.484.521.230	

#### 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.

<b>1. ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>	<b>11,28%</b>	<b>10,41%</b> %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	2.827.730.464	2.577.413.225	
/ Total Activo	25.070.330.302	24.750.765.111	
<b>2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO</b>	<b>12,04%</b>	<b>10,64%</b> %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	2.678.825.266	2.359.753.081	
/ Patrimonio	22.242.599.838	22.173.351.885	
<b>3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS</b>	<b>6,87%</b>	<b>6,76%</b> %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	2.827.730.464	2.577.413.225	
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	957.650.754	686.214.785	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	148.905.198	217.660.144	
/ Total Activo	25.070.330.302	24.750.765.111	
<b>4. ENDEUDAMIENTO LABORAL</b>	<b>5,12%</b>	<b>5,65%</b> %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.283.491.567	1.398.331.647	
/ Total Activo	25.070.330.302	24.750.765.111	
<b>5. CARGA LABORAL</b>	<b>5,77%</b>	<b>6,31%</b> %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.283.491.567	1.398.331.647	
/ Patrimonio	22.242.599.838	22.173.351.885	



**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)