




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 31 de julio de 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos

VIGILADO Supersalud 
Por la defensa de los derechos de los usuarios



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 31 de julio 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 31 de julio 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 2014.07), 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 341 de 2022. 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 según Resolución 356 de 2022.

Se expide en el municipio de Medellín - Antioquia, a los treinta y un (31) días del mes de agosto 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



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022

Expresado en pesos colombianos


<i>Cód</i>	<i>ACTIVO</i>	<i>jul-2023</i>	<i>jul-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
ACTIVO CORRIENTE					
		3.367.182.921	1.589.717.356	1.777.465.565	112%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	997.465.662	282.318.059	715.147.603	253%
1105	Caja	2.645.263	2.591.464	53.799	2%
1110	Depósitos en instituciones financieras	994.820.399	279.726.595	715.093.804	256%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.181.992.614	1.130.217.054	1.051.775.560	93%
1319	Prestación de servicios de salud	2.139.353.541	1.108.260.041	1.031.093.500	93%
1384	Otras cuentas por cobrar	42.639.073	21.957.013	20.682.060	94%
15	INVENTARIOS	142.867.774	142.317.498	550.276	0%
1514	Materiales y suministros	143.719.700	143.169.424	550.276	0%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	-851.927	0	0%
19	OTROS ACTIVOS	44.856.872	34.864.745	9.992.127	29%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	44.856.872	34.864.745	9.992.127	29%
1906	Avances y anticipos	0	0	0	100%
ACTIVO NO CORRIENTE					
		22.386.187.088	22.197.250.197	188.936.891	1%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	40.656.268	36.016.268	4.640.000	13%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	40.656.268	36.016.268	4.640.000	13%
13	CUENTAS POR COBRAR	437.513.216	472.919.402	-35.406.186	-7%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.520.207.663	1.614.589.800	-94.382.137	-6%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.082.694.447	-1.141.670.398	58.975.950	-5%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.799.854.655	21.610.811.966	189.042.689	1%
1605	Terrenos	16.033.826.644	16.033.826.644	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	130.328.677	36.716.182	93.612.495	255%
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	0	0	0	100%
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	119.082.814	-33.174.250	-28%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	560.781.268	555.958.110	4.823.158	1%
1670	Equipos de comunicación y computación	857.025.554	590.548.970	266.476.585	45%
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)	-2.076.777.315	-1.930.082.017	-146.695.298	8%
19	OTROS ACTIVOS	108.162.949	77.502.560	30.660.388	40%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	41.160.402	37.570.733	3.589.668	10%
1970	Activos intangibles	115.516.540	62.241.585	53.274.955	86%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-48.513.993	-22.309.758	-26.204.235	117%
TOTAL ACTIVO					
		25.753.370.009	23.786.967.553	1.966.402.456	8%
<i>Cód</i>	<i>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</i>	<i>jul-2023</i>	<i>jul-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
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	219.497.135	256.373.862	-36.876.727	-14%
8315	Bienes y derechos retirados	75.913.234	75.913.234	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	143.583.901	180.460.628	-36.876.727	-20%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-627.977.105	-664.853.832	36.876.727	-6%
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	-408.479.970	-408.479.970	0	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-219.497.135	-256.373.862	36.876.727	-17%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
		0	0	0	0%

**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos**

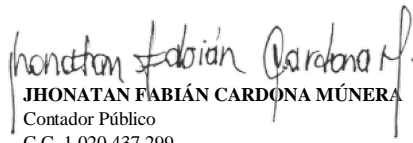
Cód	PASIVO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.851.419.212	3.225.427.801	-374.008.589	-12%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	200.000.002	0	200.000.002	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	200.000.002	0	200.000.002	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.543.601.683	1.316.759.234	226.842.449	17%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	788.431.678	249.279.133	539.152.545	216%
2407	Recursos a favor de terceros	50.059.162	27.499.871	22.559.291	82%
2424	Descuentos de nómina	30.487.645	34.244.875	-3.757.230	-11%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	16.425.596	0	16.425.596	100%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	15.291.650	11.872.663	3.418.987	29%
2490	Otras cuentas por pagar	642.905.953	993.862.692	-350.956.739	-35%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.107.817.527	1.908.668.567	-800.851.041	-42%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	930.881.911	599.396.567	331.485.344	55%
2514	Beneficios pos empleo - cuotas partes y bonos pensionales	176.935.616	1.309.272.000	-1.132.336.385	-86%
PASIVO NO CORRIENTE		133.804.718	131.985.169	1.819.549	1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	133.804.718	131.985.169	1.819.549	1%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo y bonos pensionales	133.804.718	131.985.169	1.819.549	1%
TOTAL PASIVO		2.985.223.930	3.357.412.970	-372.189.041	-11%

Cód	PATRIMONIO	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	22.768.146.080	20.429.554.583	2.338.591.497	11%
3208	Capital fiscal	15.180.189.441	15.180.189.441	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	8.005.401.958	6.413.163.202	1.592.238.756	25%
3230	Resultado ejercicio	-417.445.319	-1.163.798.061	746.352.741	-64%
TOTAL PATRIMONIO		22.768.146.080	20.429.554.583	2.338.591.497	11%
PASIVO + PATRIMONIO		25.753.370.009	23.786.967.553	1.966.402.456	8%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	jul-2023	jul-2022	Variación \$	Mag %
91	PASIVOS CONTINGENTES	-653.966.071	-4.165.306.178	3.511.340.107	-84%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-653.966.071	-4.165.306.178	3.511.340.107	-84%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	653.966.071	4.165.306.178	-3.511.340.107	-84%
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	653.966.071	4.165.306.178	-3.511.340.107	-84%
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 31/07/2023 y 31/07/2022

Expresado en pesos colombianos

<i>Cód</i>	<i>DETALLE</i>	<i>jul-2023</i>	<i>jul-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Margen %</i>
43	INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS	8.199.140.951	4.415.439.306	3.783.701.645	85,69%
4312	Servicios de salud	8.199.140.951	4.415.439.306	3.783.701.645	85,69%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	0	0	100,00%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	6.526.374.385	3.220.414.309	3.305.960.076	102,66%
6310	Servicios de salud	6.526.374.385	3.220.414.309	3.305.960.076	102,66%
	Consulta Especializada	795.843.913	549.666.850	246.177.063	44,79%
	Otras Actividades Extramurales	3.487.801.078	446.623.777	3.041.177.300	680,93%
	Hospitalización Salud Mental	2.164.906.592	2.148.060.095	16.846.497	0,78%
	Farmacia e Insumos Hospitalarios	77.822.803	76.063.587	1.759.216	2,31%
	RESULTADO BRUTO	1.672.766.566	1.195.024.997	477.741.569	39,98%
	GASTOS OPERACIONALES	2.500.109.683	2.566.583.295	-66.473.612	-2,59%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.384.923.674	2.501.130.229	-116.206.555	-4,65%
5101	Sueldos y salarios	860.704.242	656.364.129	204.340.113	31,13%
5102	Contribuciones imputadas	21.244.741	652.351.952	-631.107.211	-96,74%
5103	Contribuciones efectivas	235.303.718	172.599.629	62.704.089	36,33%
5104	Aportes sobre la nómina	51.106.900	39.567.500	11.539.400	29,16%
5107	Prestaciones sociales	350.697.686	269.551.141	81.146.545	30,10%
5108	Gastos de personal diversos	5.393.056	7.707.717	-2.314.661	-30,03%
5111	Gastos generales	739.826.542	655.366.343	84.460.199	12,89%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	120.646.789	47.621.818	73.024.971	153,34%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	115.186.009	65.453.066	49.732.943	75,98%
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	18.585.129	0	18.585.129	100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	90.231.463	60.561.787	29.669.676	48,99%
5366	Amortización de activos intangibles	6.369.417	4.891.279	1.478.138	30,22%
	RESULTADO OPERACIONAL	-827.343.117	-1.371.558.298	544.215.181	-39,68%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	801.111.633	193.382.812	607.728.821	314,26%
4430	Subvenciones	801.111.633	193.382.812	607.728.821	314,26%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	349.330.914	0	349.330.914	100,00%
5424	Subvenciones	349.330.914	0	349.330.914	100,00%
48	OTROS INGRESOS	78.600.583	198.411.004	-119.810.421	-60,38%
4802	Financieros	1.029.265	2.068.720	-1.039.455	-50,25%
4808	Ingresos diversos	70.700.614	149.181.660	-78.481.046	-52,61%
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	6.870.704	47.160.624	-40.289.920	-85,43%
58	OTROS GASTOS	120.483.505	184.033.578	-63.550.073	-34,53%
5804	Financieros	49.178.964	14.570.155	34.608.809	237,53%
5890	Gastos diversos	716.718	38.427.218	-37.710.500	-98,13%
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	70.587.823	131.036.206	-60.448.383	-46,13%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-417.445.319	-1.163.798.061	746.352.741	-64,13%



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)

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL CARISMA
MEDELLÍN (Antioquia)
NIT 890.985.405-5
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES (MENSUALIZADO)
01 de enero de 2023 al 31 de julio de 2023
Expresado en pesos colombianos

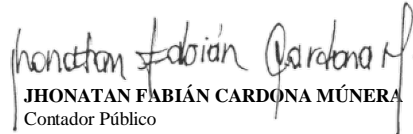
Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Resultado 2023	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	1.066.288.667	1.132.599.123	1.804.307.856	8.199.140.951	1.171.305.850
4312	Servicios de salud	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	1.066.288.667	1.132.599.123	1.804.307.856	8.199.140.951	1.171.305.850
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	0	0	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	860.482.262	1.293.916.075	915.855.978	6.526.374.385	932.339.198
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	915.855.978	6.526.374.385	932.339.198
RESULTADO BRUTO		267.584.635	102.107.199	87.917.565	282.215.836	205.806.405	-161.316.952	888.451.878	1.672.766.566	238.966.652
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		288.799.408	333.945.630	379.433.340	316.775.645	342.886.995	439.817.633	398.451.032	2.500.109.683	357.158.526
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	274.977.822	320.214.178	365.611.754	302.984.103	329.065.409	407.440.962	384.629.446	2.384.923.674	340.703.382
5101	Sueldos y salarios	112.077.986	120.621.482	117.010.619	124.087.658	131.822.565	126.907.914	128.176.018	860.704.242	122.957.749
5102	Contribuciones imputadas	10.350.398	0	3.415.260	1.898.123	1.763.117	382.435	3.435.408	21.244.741	3.034.963
5103	Contribuciones efectivas	28.033.055	30.308.623	31.212.482	37.077.245	35.129.510	37.921.970	35.620.833	235.303.718	33.614.817
5104	Aportes sobre la nómina	7.332.200	6.275.700	6.651.600	6.891.600	7.333.100	9.938.900	6.683.800	51.106.900	7.300.986
5107	Prestaciones sociales	50.570.448	46.367.704	48.484.235	42.280.796	54.640.804	61.973.469	46.380.230	350.697.686	50.099.669
5108	Gastos de personal diversos	377.100	41.956	-74.503	1.973.765	-438.407	148.800	2.487.531	5.393.056	770.437
5111	Gastos generales	62.523.400	99.480.734	114.917.221	65.834.288	97.937.906	153.355.352	145.777.641	739.826.542	105.689.506
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.713.235	17.117.979	43.994.840	22.940.628	0	16.812.122	16.067.985	120.646.789	17.235.256
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	13.821.586	13.731.452	13.821.586	13.791.542	13.821.586	32.376.671	13.821.586	115.186.009	16.455.144
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	18.585.129	0	18.585.129	2.655.018
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	12.890.209	90.231.463	12.890.209
5366	Amortización de activos intangibles	931.377	841.243	931.377	901.333	931.377	901.333	931.377	6.369.417	909.917
RESULTADO OPERACIONAL		-21.214.773	-231.838.431	-291.515.775	-34.559.809	-137.080.590	-601.134.585	490.000.845	-827.343.117	-118.191.874
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	284.464.572	148.828.790	247.540.327	120.277.944	801.111.633	114.444.519
4430	Subvenciones	0	0	0	284.464.572	148.828.790	247.540.327	120.277.944	801.111.633	114.444.519
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	42.529.092	72.255.499	136.514.840	98.031.483	349.330.914	49.904.416
5424	Subvenciones	0	0	0	42.529.092	72.255.499	136.514.840	98.031.483	349.330.914	49.904.416
48	OTROS INGRESOS	4.817.952	9.198.442	7.078.312	25.951.944	8.736.033	13.551.028	9.266.872	78.600.583	11.228.655
4802	Financieros	93.763	258.525	63.546	216.096	84.038	191.170	122.127	1.029.265	147.038
4808	Ingresos diversos	4.724.189	8.939.917	3.441.467	25.735.848	8.651.995	10.062.453	9.144.746	70.700.614	10.100.088
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	0	0	3.573.299	0	0	3.297.405	0	6.870.704	981.529
58	OTROS GASTOS	1.596.365	2.329.124	75.049.031	15.503.071	8.575.775	8.638.286	8.791.853	120.483.505	17.211.929
5804	Financieros	1.596.365	2.301.624	8.624.513	10.942.445	8.564.763	8.638.286	8.510.968	49.178.964	7.025.566
5890	Gastos diversos	0	27.500	75.436	321.885	11.012	0	280.885	716.718	102.388
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	0	0	66.349.082	4.238.741	0	0	0	70.587.823	10.083.975
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-17.993.187	-224.969.113	-359.486.493	217.824.544	-60.347.041	-485.196.355	512.722.326	-417.445.319	-59.635.046

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos**

<i>DETALLE VARIACIONES</i>	<i>Saldo a julio 2022</i>	<i>Incrementos</i>	<i>Disminuciones</i>	<i>Saldo a julio 2023</i>
Capital fiscal	15.180.189.441	0	0	15.180.189.441
Resultado de ejercicios anteriores	6.413.163.202	0	1.592.238.756	8.005.401.958
Resultados de ejercicios anteriores	6.413.163.202	0	2.756.036.816	9.169.200.019
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	0	0	-1.163.798.061	-1.163.798.061
Resultado del ejercicio	-1.163.798.061	746.352.741	0	-417.445.319
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	-1.163.798.061	1.163.798.061	0	0
Resultado ejercicio 2022	0	-417.445.319	0	-417.445.319
TOTAL VARIACIONES	20.429.554.583	746.352.741	1.592.238.756	22.768.146.080



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



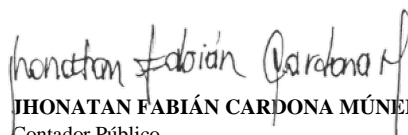
JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFECTIVO A JULIO DE 2022	282.318.059
	ACTIVIDADES OPERATIVAS	
43	VENTAS	8.199.140.951
63	COSTO DE VENTAS	-6.526.374.385
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-2.384.923.674
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-550.276
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-712.707.384
	ACTIVIDADES DE INVERSION	
12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-1.016.369.374
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-189.042.689
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-40.652.515
23	VARIACION EN PRESTAMOS POR PAGAR	200.000.002
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	226.842.449
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-799.031.492
29	VARIACION OTROS PASIVOS	0
32	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.756.036.816
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-115.186.009
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	1.017.957.189
	OTRAS ACTIVIDADES	
44	TRANSFERENCIAS	801.111.633
54	TRANSFERENCIAS	-349.330.914
48	OTROS INGRESOS	78.600.583
58	OTROS GASTOS	-120.483.505
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	409.897.798
	EFECTIVO A JULIO DE 2023	997.465.662



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



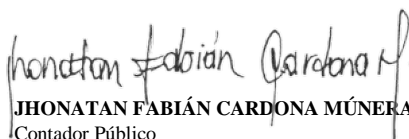
JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)

**ESTADOS DEL COSTO INDIVIDUALES
01 de enero de 2023 al 31 de julio 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	1.394.208.844	795.843.913	598.364.931	42,92%
Insumos		74.621.555		
Gatos generales		344.825.772		
Salarios y prestaciones sociales		376.396.586		
Actividades extramurales	3.423.637.541	3.487.801.078	-64.163.537	51,16%
Insumos		0		
Gatos generales		3.332.769.745		
Salarios y prestaciones sociales		155.031.333		
Hospitalización - Salud Mental	3.992.971.254	2.164.906.592	1.828.064.662	51,16%
Insumos		48.132.549		
Gatos generales		1.086.775.890		
Salarios y prestaciones sociales		1.029.998.153		
Farmacia e Insumos Hospitalarios	376.905.806	77.822.803	299.083.003	79,35%
Insumos		4.773.866		
Gatos generales		32.948.602		
Salarios y prestaciones sociales		40.100.335		
Margen en contratación por pago global prospectivo	-988.582.494	0	-988.582.494	100,00%
MARGEN BRUTO	8.199.140.951	6.526.374.385	1.672.766.566	20,4%



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 31/07/2023 y 31/07/2022
Expresado en pesos colombianos**

julio-2023 julio-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	31,96	62,30	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	2.500.109.683	2.566.583.295	
+ Gastos no Operacionales	120.483.505	184.033.578	
/ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	110,09	131,06	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	6.526.374.385	3.220.414.309	
+ Gastos Operacionales	2.500.109.683	2.566.583.295	
/ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	

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	1,18	0,49	\$ 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	3.367.182.921	1.589.717.356	
/ Pasivo Corriente	2.851.419.212	3.225.427.801	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,35	0,09	\$ 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	997.465.662	282.318.059	
/ Pasivo Corriente	2.851.419.212	3.225.427.801	
3. PRUEBA ACIDA	1,13	0,45	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	3.367.182.921	1.589.717.356	
- Inventarios	142.867.774	142.317.498	
/ Pasivo Corriente	2.851.419.212	3.225.427.801	
4. CAPITAL DE TRABAJO	515.763.709,52	-1.635.710.445,12	\$ Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	3.367.182.921	1.589.717.356	
- Pasivo Corriente	2.851.419.212	3.225.427.801	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	4,23	-0,69	% Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.181.992.614	1.130.217.054	
/ Capital de Trabajo	515.763.710	-1.635.710.445	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	0,28	-0,09	% Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	142.867.774	142.317.498	
/ Capital de Trabajo	515.763.710	-1.635.710.445	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,26	1,29	U Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	1.171.305.850	1.340.804.762	
/ Promedio costos y gastos	932.339.198	1.041.849.560	

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	3,13	2,75	U Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	
/ Deudores Cliente	2.619.505.830	1.603.136.456	

2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	67	76 U	
+ Numero de Días del Periodo	210	210	Indica el número de días de la cartera.
/ Índice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,13	2,75	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	4,60	9,28 U	
+ Inventario	142.867.774	142.317.498	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	6.526.374.385	3.220.414.309	
* Días Del Periodo	210	210	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,32	0,19 U	
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	25.753.370.009	23.786.967.553	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,44	2,78 U	
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	3.367.182.921	1.589.717.356	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,37	0,20 U	
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	22.386.187.088	22.197.250.197	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,02	1,72 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	9.026.484.068	5.786.997.604	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.985.223.930	3.357.412.970	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	69	122 U	
+ Numero de Días del Periodo	210	210	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Índice de Rotacion	3,02	1,72	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	15,90	-2,70 U	
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306	Indicaa la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	515.763.709,52	-1.635.710.445,12	

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	-10,09%	-31,06%	%	
+ Excedente o Déficit Operacional	-827.343.117	-1.371.558.298		Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306		
2. MARGEN NETO	-5,09%	-26,36%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-417.445.319	-1.163.798.061		Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	8.199.140.951	4.415.439.306		
3. EBITDA	-712.157.108,26	-1.306.105.232,41	\$	
+ Ingresos Operacionales	8.199.140.951,00	4.415.439.306,00		Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	6.526.374.385,42	3.220.414.309,28		
- Gastos operacionales	2.500.109.683,05	2.566.583.295,21		
+ Depreciaciones y amortizaciones	115.186.009,21	65.453.066,08		
4. MARGEN EBITDA	-8,69%	-29,58%	%	
+ Ebitda	-712.157.108,26	-1.306.105.232,41		Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	8.199.140.951,00	4.415.439.306,00		
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-1,83%	-5,70%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-417.445.319	-1.163.798.061		Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	22.768.146.080	20.429.554.583		
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-1,62%	-4,89%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-417.445.319	-1.163.798.061		Indica el rendimiento total de la E.S.E.
/ Total Activo	25.753.370.009	23.786.967.553		

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	90,31%	91,85%	%	
+ Ingresos de recursos propios	8.199.140.951	4.415.439.306		Indica la capacidad de generar recursos propios para la operación de la Entidad.
/ Ingresos totales	9.078.853.167	4.807.233.122		

2. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS	8,82%	4,02% %	Indica la dependencia que se tiene frente a transferencias para la operación de la Entidad.
+ Ingresos por transferencias	801.111.633	193.382.812	
/ Ingresos totales	9.078.853.167	4.807.233.122	
3. AUTOFINANCIACIÓN DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	90,50%	77,27% %	Indica la capacidad de operar los gastos de funcionamiento con recursos propios.
+ Ingresos por recursos propios	8.277.741.534	4.613.850.310	
/ Gastos de funcionamiento	9.146.967.573	5.971.031.183	

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	11,59%	14,11% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	2.985.223.930	3.357.412.970	
/ Total Activo	25.753.370.009	23.786.967.553	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	12,52%	15,79% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	2.851.419.212	3.225.427.801	
/ Patrimonio	22.768.146.080	20.429.554.583	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	7,46%	11,04% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	2.985.223.930	3.357.412.970	
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	930.881.911	599.396.567	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	133.804.718	131.985.169	
/ Total Activo	25.753.370.009	23.786.967.553	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	4,82%	8,58% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.241.622.244	2.040.653.736	
/ Total Activo	25.753.370.009	23.786.967.553	
5. CARGA LABORAL	5,45%	9,99% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.241.622.244	2.040.653.736	
/ Patrimonio	22.768.146.080	20.429.554.583	



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)