



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 agosto 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 agosto 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 agosto 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 veintiséis (26) días del mes de septiembre 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 31/08/2023 y 31/08/2022

Expresado en pesos colombianos

<i>Cód</i>	<i>ACTIVO</i>	<i>ago-2023</i>	<i>ago-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Mag %</i>
ACTIVO CORRIENTE					
		2.691.766.179	1.806.341.448	885.424.730	49%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	443.340.244	184.391.805	258.948.439	140%
1105	Caja	2.448.279	2.757.360	-309.081	-11%
1110	Depósitos en instituciones financieras	440.891.965	181.634.445	259.257.520	143%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.029.835.037	1.424.736.631	605.098.406	42%
1319	Prestación de servicios de salud	1.991.484.325	1.404.652.680	586.831.645	42%
1384	Otras cuentas por cobrar	38.350.712	20.083.951	18.266.761	91%
15	INVENTARIOS	182.846.263	159.086.839	23.759.423	15%
1514	Materiales y suministros	183.698.189	159.938.766	23.759.423	15%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	-851.927	0	0%
19	OTROS ACTIVOS	35.744.635	38.126.173	-2.381.538	-6%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	35.744.635	36.371.273	-626.638	-2%
1906	Avances y anticipos	0	1.754.900	-1.754.900	-100%
ACTIVO NO CORRIENTE					
		22.392.034.575	22.197.054.381	194.980.194	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	437.113.875	487.328.645	-50.214.770	-10%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.519.808.322	1.628.999.042	-109.190.720	-7%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.082.694.447	-1.141.670.398	58.975.950	-5%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.807.407.651	21.598.994.402	208.413.250	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	20.443.205	0	20.443.205	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)	-2.089.667.524	-1.941.899.581	-147.767.943	8%
19	OTROS ACTIVOS	106.856.781	74.715.067	32.141.714	43%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	40.785.611	37.228.932	3.556.679	10%
1970	Activos intangibles	115.516.540	60.675.800	54.840.740	90%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-49.445.370	-23.189.665	-26.255.705	113%
TOTAL ACTIVO					
		25.083.800.754	24.003.395.829	1.080.404.925	5%
<i>Cód</i>	<i>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</i>	<i>ago-2023</i>	<i>ago-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	216.459.870	256.373.862	-39.913.992	-16%
8315	Bienes y derechos retirados	75.913.234	75.913.234	0	0%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	140.546.636	180.460.628	-39.913.992	-22%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-624.939.840	-664.853.832	39.913.992	-6%
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	-408.479.970	-408.479.970	0	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-216.459.870	-256.373.862	39.913.992	-18%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
		0	0	0	0%

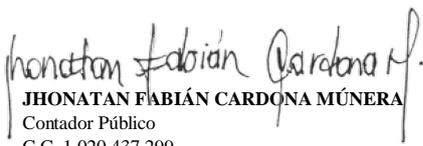
**ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos**

Cód	PASIVO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.602.861.246	3.353.755.557	-750.894.311	-22%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	160.000.000	0	160.000.000	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	160.000.000	0	160.000.000	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.232.901.933	1.381.110.834	-148.208.902	-11%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	413.674.109	269.904.486	143.769.623	53%
2407	Recursos a favor de terceros	43.716.499	29.339.169	14.377.329	49%
2424	Descuentos de nómina	30.437.209	29.864.759	572.450	2%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	100%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	14.934.664	10.131.470	4.803.194	47%
2490	Otras cuentas por pagar	730.139.452	1.041.870.950	-311.731.498	-30%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.209.959.314	1.972.644.723	-762.685.410	-39%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.022.871.818	663.372.723	359.499.095	54%
2514	Beneficios pos empleo - cuotas partes y bonos pensionales	187.087.496	1.309.272.000	-1.122.184.505	-86%
PASIVO NO CORRIENTE		125.699.678	124.820.197	879.481	1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	125.699.678	124.820.197	879.481	1%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo y bonos pensionales	125.699.678	124.820.197	879.481	1%
TOTAL PASIVO		2.728.560.924	3.478.575.754	-750.014.831	-22%

Cód	PATRIMONIO	ago-2023	ago-2022	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	22.355.239.830	20.524.820.075	1.830.419.755	9%
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	-830.351.569	-1.068.532.568	238.180.999	-22%
TOTAL PATRIMONIO		22.355.239.830	20.524.820.075	1.830.419.755	9%
PASIVO + PATRIMONIO		25.083.800.754	24.003.395.829	1.080.404.925	5%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	ago-2023	ago-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 31/08/2023 y 31/08/2022

Expresado en pesos colombianos

<i>Cód</i>	<i>DETALLE</i>	<i>ago-2023</i>	<i>ago-2022</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Margen %</i>
43	INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS	8.847.101.835	5.361.351.627	3.485.750.208	65,02%
4312	Servicios de salud	8.847.101.835	5.361.351.627	3.485.750.208	65,02%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	0	0	100,00%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	7.232.416.323	3.793.973.862	3.438.442.461	90,63%
6310	Servicios de salud	7.232.416.323	3.793.973.862	3.438.442.461	90,63%
	Consulta Especializada	938.184.721	686.367.401	251.817.320	36,69%
	Otras Actividades Extramurales	3.672.921.293	525.715.826	3.147.205.467	598,65%
	Hospitalización Salud Mental	2.531.600.722	2.493.721.857	37.878.866	1,52%
	Farmacia e Insumos Hospitalarios	89.709.587	88.168.779	1.540.808	1,75%
	RESULTADO BRUTO	1.614.685.512	1.567.377.765	47.307.747	3,02%
	GASTOS OPERACIONALES	2.876.068.109	2.852.461.581	23.606.528	0,83%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.747.060.514	2.777.695.780	-30.635.267	-1,10%
5101	Sueldos y salarios	996.940.544	758.521.903	238.418.641	31,43%
5102	Contribuciones imputadas	33.079.706	654.173.829	-621.094.123	-94,94%
5103	Contribuciones efectivas	269.493.702	200.223.740	69.269.962	34,60%
5104	Aportes sobre la nómina	57.743.000	45.221.500	12.521.500	27,69%
5107	Prestaciones sociales	395.443.896	304.046.680	91.397.216	30,06%
5108	Gastos de personal diversos	13.409.975	12.991.602	418.374	3,22%
5111	Gastos generales	860.302.901	754.064.709	106.238.193	14,09%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	120.646.789	48.451.818	72.194.971	149,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	129.007.595	74.765.801	54.241.795	72,55%
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	18.585.129	0	18.585.129	100,00%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	103.121.672	69.292.900	33.828.773	48,82%
5366	Amortización de activos intangibles	7.300.794	5.472.901	1.827.893	33,40%
	RESULTADO OPERACIONAL	-1.261.382.598	-1.285.083.816	23.701.219	-1,84%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	915.459.826	196.586.673	718.873.153	365,68%
4430	Subvenciones	915.459.826	196.586.673	718.873.153	365,68%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	455.303.668	0	455.303.668	100,00%
5424	Subvenciones	455.303.668	0	455.303.668	100,00%
48	OTROS INGRESOS	99.019.990	204.910.850	-105.890.860	-51,68%
4802	Financieros	1.208.367	2.351.901	-1.143.535	-48,62%
4808	Ingresos diversos	90.940.919	155.398.325	-64.457.406	-41,48%
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	6.870.704	47.160.624	-40.289.920	-85,43%
58	OTROS GASTOS	128.145.120	184.946.276	-56.801.156	-30,71%
5804	Financieros	56.840.579	15.482.852	41.357.727	267,12%
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	-830.351.569	-1.068.532.568	238.180.999	-22,29%


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)

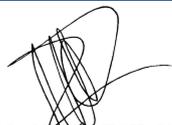
01 de enero de 2023 al 31 de agosto de 2023

Expresado en pesos colombianos

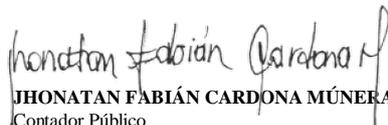
Cód	DETALLE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Resultado 2023	Promedio
43	VENTA DE SERVICIOS	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	1.066.288.667	1.132.599.123	1.804.307.856	647.960.884	8.847.101.835	1.105.887.729
4312	Servicios de salud	679.457.198	722.682.762	1.383.791.636	1.410.013.709	1.066.288.667	1.132.599.123	1.804.307.856	647.960.884	8.847.101.835	1.105.887.729
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	0	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	706.041.938	7.232.416.323	904.052.040
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	706.041.938	7.232.416.323	904.052.040
	RESULTADO BRUTO	267.584.635	102.107.199	87.917.565	282.215.836	205.806.405	-161.316.952	888.451.878	-58.081.054	1.614.685.512	201.835.689
	GASTOS OPERACIONALES	288.799.408	333.945.630	379.433.340	316.775.645	342.886.995	439.817.633	398.451.032	375.958.426	2.876.068.109	359.508.514
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	362.136.840	2.747.060.514	343.382.564
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	136.236.302	996.940.544	124.617.568
5102	Contribuciones imputadas	10.350.398	0	3.415.260	1.898.123	1.763.117	382.435	3.435.408	11.834.965	33.079.706	4.134.963
5103	Contribuciones efectivas	28.033.055	30.308.623	31.212.482	37.077.245	35.129.510	37.921.970	35.620.833	34.189.984	269.493.702	33.686.713
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	6.636.100	57.743.000	7.217.875
5107	Prestaciones sociales	50.570.448	46.367.704	48.484.235	42.280.796	54.640.804	61.973.469	46.380.230	44.746.210	395.443.896	49.430.487
5108	Gastos de personal diversos	377.100	41.956	-74.503	1.973.765	438.407	148.800	2.487.531	8.016.919	13.409.975	1.676.247
5111	Gastos generales	62.523.400	99.480.734	114.917.221	65.834.288	97.937.906	153.355.352	145.777.641	120.476.360	860.302.901	107.537.863
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	3.713.235	17.117.979	43.994.840	22.940.628	0	16.812.122	16.067.985	0	120.646.789	15.080.849
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	13.821.586	129.007.595	16.125.949
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	18.585.129	0	0	18.585.129	2.323.141
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	12.890.209	103.121.672	12.890.209
5366	Amortización de activos intangibles	931.377	841.243	931.377	901.333	931.377	901.333	931.377	931.377	7.300.794	912.599
	RESULTADO OPERACIONAL	-21.214.773	-231.838.431	-291.515.775	-34.559.809	-137.080.590	-601.134.585	490.000.845	-434.039.480	-1.261.382.598	-157.672.825
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	284.464.572	148.828.790	247.540.327	120.277.944	114.348.193	915.459.826	114.432.478
4430	Subvenciones	0	0	0	284.464.572	148.828.790	247.540.327	120.277.944	114.348.193	915.459.826	114.432.478
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	42.529.092	72.255.499	136.514.840	98.031.483	105.972.754	455.303.668	56.912.958
5424	Subvenciones	0	0	0	42.529.092	72.255.499	136.514.840	98.031.483	105.972.754	455.303.668	56.912.958
48	OTROS INGRESOS	4.817.952	9.198.442	7.078.312	25.951.944	8.736.033	13.551.028	9.266.872	20.419.406	99.019.990	12.377.499
4802	Financieros	93.763	258.525	63.546	216.096	84.038	191.170	122.127	179.101	1.208.367	151.046
4808	Ingresos diversos	4.724.189	8.939.917	3.441.467	25.735.848	8.651.995	10.062.453	9.144.746	20.240.305	90.940.919	11.367.615
4830	Reversión de las deudas por pérdida del valor	0	0	3.573.299	0	0	3.297.405	0	0	6.870.704	858.838
58	OTROS GASTOS	1.596.365	2.329.124	75.049.031	15.503.071	8.575.775	8.638.286	8.791.853	7.661.615	128.145.120	16.018.140
5804	Financieros	1.596.365	2.301.624	8.624.513	10.942.445	8.564.763	8.638.286	8.510.968	7.661.615	56.840.579	7.105.072
5890	Gastos diversos	0	27.500	75.436	321.885	11.012	0	280.885	0	716.718	89.590
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos	0	0	66.349.082	4.238.741	0	0	0	0	70.587.823	8.823.478
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	-412.906.249	-830.351.569	-103.793.946

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUALES
Periodos contables terminados el 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos**

<i>DETALLE VARIACIONES</i>	<i>Saldo a agosto 2022</i>	<i>Incrementos</i>	<i>Disminuciones</i>	<i>Saldo a agosto 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	2.660.771.324	9.073.934.526
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	0	0	-1.068.532.568	-1.068.532.568
Resultado del ejercicio	-1.068.532.568	238.180.999	0	-830.351.569
Traslado excedente ejercicio 2021 a excedentes acumulados	-1.068.532.568	1.068.532.568	0	0
Resultado ejercicio 2022	0	-830.351.569	0	-830.351.569
TOTAL VARIACIONES	20.524.820.075	238.180.999	1.592.238.756	22.355.239.830



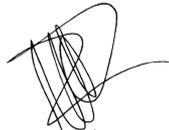
WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



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 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos**

Cód	DETALLE	VALOR
11	EFECTIVO A AGOSTO DE 2022	184.391.805
	ACTIVIDADES OPERATIVAS	
43	VENTAS	8.847.101.835
63	COSTO DE VENTAS	-7.232.416.323
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-2.747.060.514
15	VARIACION DEL INVENTARIO	-23.759.423
	FLUJO DE CAJA DE FONDOS OPERATIVOS	-1.156.134.426
	ACTIVIDADES DE INVERSION	
12	VARIACION DE INVERSIONES	-4.640.000
13	VARIACION DE CLIENTES	-554.883.637
14	VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
16	VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-208.413.250
19	VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-29.760.176
23	VARIACION EN PRESTAMOS POR PAGAR	160.000.000
24	VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-148.208.902
25	VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-761.805.929
29	VARIACION OTROS PASIVOS	0
32	VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.660.771.324
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-129.007.595
	FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	984.051.836
	OTRAS ACTIVIDADES	
44	TRANSFERENCIAS	915.459.826
54	TRANSFERENCIAS	-455.303.668
48	OTROS INGRESOS	99.019.990
58	OTROS GASTOS	-128.145.120
	FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	431.031.029
	EFECTIVO A AGOSTO DE 2023	443.340.244



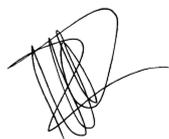
WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA
Gerente E.S.E.
C.C. 71.656.023
(Ver certificación adjunta)



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 agosto 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	1.610.102.956	938.184.721	671.918.235	41,73%
Insumos		86.137.296		
Gatos generales		406.542.570		
Salarios y prestaciones sociales		445.504.855		
Actividades extramurales	3.423.637.541	3.672.921.293	-249.283.752	51,16%
Insumos		0		
Gatos generales		3.517.523.568		
Salarios y prestaciones sociales		155.397.725		
Hospitalización - Salud Mental	4.723.769.949	2.531.600.722	2.192.169.227	51,16%
Insumos		55.306.741		
Gatos generales		1.299.077.283		
Salarios y prestaciones sociales		1.177.216.698		
Farmacia e Insumos Hospitalarios	433.720.634	89.709.587	344.011.047	79,32%
Insumos		4.773.866		
Gatos generales		39.325.162		
Salarios y prestaciones sociales		45.610.559		
Margen en contratación por pago global prospectivo	-1.344.129.245	0	-1.344.129.245	100,00%
MARGEN BRUTO	8.847.101.835	7.232.416.323	1.614.685.512	18,3%



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 31/08/2023 y 31/08/2022
Expresado en pesos colombianos**

agosto-2023 agosto-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	33,96	56,65	% Indica el porcentaje de los gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Gastos Operacionales	2.876.068.109	2.852.461.581	
+ Gastos no Operacionales	128.145.120	184.946.276	
/ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	114,26	123,97	% Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones.
+ Costo de Ventas	7.232.416.323	3.793.973.862	
+ Gastos Operacionales	2.876.068.109	2.852.461.581	
/ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	

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	1,03	0,54	\$ 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	2.691.766.179	1.806.341.448	
/ Pasivo Corriente	2.602.861.246	3.353.755.557	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,17	0,05	\$ 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	443.340.244	184.391.805	
/ Pasivo Corriente	2.602.861.246	3.353.755.557	
3. PRUEBA ACIDA	0,96	0,49	\$ Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la E.S.E. para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	2.691.766.179	1.806.341.448	
- Inventarios	182.846.263	159.086.839	
/ Pasivo Corriente	2.602.861.246	3.353.755.557	
4. CAPITAL DE TRABAJO	88.904.932,57	-1.547.414.108,94	\$ Indica los recursos disponibles para operar una vez disminuidas las obligaciones a corto plazo con que cuenta la E.S.E.
+ Activo Corriente	2.691.766.179	1.806.341.448	
- Pasivo Corriente	2.602.861.246	3.353.755.557	
5. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE CARTERA	22,83	-0,92	% Indica el porcentaje que representa la cartera respecto al capital de trabajo.
+ Cuentas por Cobrar	2.029.835.037	1.424.736.631	
/ Capital de Trabajo	88.904.933	-1.547.414.109	
6. DEPENDENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO DE INVENTARIO	2,06	-0,10	% Indica el porcentaje de los inventarios que están representados en el capital de trabajo.
+ Inventarios	182.846.263	159.086.839	
/ Capital de Trabajo	88.904.933	-1.547.414.109	
7. PUNTO DE EQUILIBRIO	1,22	1,29	U Indica el nivel de ventas periódicas para no perder ni ganar.
+ Promedio de ingresos	1.105.887.729	1.173.204.167	
/ Promedio costos y gastos	904.052.040	911.618.365	

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	3,59	2,80	U Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	
/ Deudores Cliente	2.466.948.912	1.912.065.275	

2. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	67	86 U	
+ Numero de Dias del Periodo	240	240	Indica el número de días de la cartera.
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,59	2,80	
3. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	6,07	10,06 U	
+ Inventario	182.846.263	159.086.839	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
/ Costo De Ventas	7.232.416.323	3.793.973.862	
* Dias Del Periodo	240	240	
4. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,35	0,22 U	
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
/ Activo Total	25.083.800.754	24.003.395.829	
5. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	3,29	2,97 U	
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
/ Activo Corriente	2.691.766.179	1.806.341.448	
6. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,40	0,24 U	
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.
/ Activo Fijo Neto	22.392.034.575	22.197.054.381	
7. ROTACION DE PASIVOS	3,70	1,91 U	
+ Gastos y Costos Operacionales	10.108.484.433	6.646.435.443	Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado.
/ Pasivo	2.728.560.924	3.478.575.754	
8. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	65	126 U	
+ Numero de Dias del Periodo	240	240	Indica el número de días promedio en que la E.S.E. está cancelando sus obligaciones.
/ Indice de Rotacion	3,70	1,91	
9. ROTACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO	99,51	-3,46 U	
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627	Indica la tendencia de la E.S.E. en la eficiencia con que utiliza sus activos corrientes.
/ Capital de Trabajo	88.904.932,57	-1.547.414.108,94	

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	-14,26%	-23,97%	%	
+ Excedente o Déficit Operacional	-1.261.382.598	-1.285.083.816		Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627		
2. MARGEN NETO	-9,39%	-19,93%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-830.351.569	-1.068.532.568		Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales.
/ Ingresos Operacionales	8.847.101.835	5.361.351.627		
3. EBITDA	-1.132.375.002,32	-1.210.318.015,54	\$	
+ Ingresos Operacionales	8.847.101.835,00	5.361.351.627,00		Indica el excedente en la operación sin contar con el efecto contable de las depreciaciones y amortizaciones.
- Costos de ventas	7.232.416.323,49	3.793.973.862,09		
- Gastos operacionales	2.876.068.109,07	2.852.461.580,97		
+ Depreciaciones y amortizaciones	129.007.595,24	74.765.800,52		
4. MARGEN EBITDA	-12,80%	-22,57%	%	
+ Ebitda	-1.132.375.002,32	-1.210.318.015,54		Representa porcentualmente el resultado operacional de la E.S.E. sin tener en cuenta las depreciaciones y amortizaciones.
/ Ingresos Operacionales	8.847.101.835,00	5.361.351.627,00		
5. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	-3,71%	-5,21%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-830.351.569	-1.068.532.568		Indica el rendimiento del patrimonio de la E.S.E.
/ Total Patrimonio	22.355.239.830	20.524.820.075		
6. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	-3,31%	-4,45%	%	
+ Excedente o Déficit Neto del Ejercicio	-830.351.569	-1.068.532.568		Indica el rendimiento total de la E.S.E.
/ Total Activo	25.083.800.754	24.003.395.829		

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	89,71%	93,03%	%	
+ Ingresos de recursos propios	8.847.101.835	5.361.351.627		Indica la capacidad de generar recursos propios para la operación de la Entidad.
/ Ingresos totales	9.861.581.651	5.762.849.150		

2. DEPENDENCIA DE LAS TRANSFERENCIAS	9,28%	3,41% %	Indica la dependencia que se tiene frente a transferencias para la operación de la Entidad.
+ Ingresos por transferencias	915.459.826	196.586.673	
/ Ingresos totales	9.861.581.651	5.762.849.150	
3. AUTOFINANCIACIÓN DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	87,39%	81,48% %	Indica la capacidad de operar los gastos de funcionamiento con recursos propios.
+ Ingresos por recursos propios	8.946.121.825	5.566.262.477	
/ Gastos de funcionamiento	10.236.629.552	6.831.381.719	

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	10,88%	14,49% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	2.728.560.924	3.478.575.754	
/ Total Activo	25.083.800.754	24.003.395.829	
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	11,64%	16,34% %	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo respecto al patrimonio.
+ Pasivo Corriente	2.602.861.246	3.353.755.557	
/ Patrimonio	22.355.239.830	20.524.820.075	
3. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	6,30%	11,21% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a terceras personas sin incluir el pasivo laboral.
+ Pasivo Total	2.728.560.924	3.478.575.754	
- Pasivo Laboral <i>corto</i> plazo	1.022.871.818	663.372.723	
- Pasivo Laboral <i>largo</i> plazo	125.699.678	124.820.197	
/ Total Activo	25.083.800.754	24.003.395.829	
4. ENDEUDAMIENTO LABORAL	5,32%	8,74% %	Indica la proporción de la E.S.E. que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas.
+ Obligaciones Laborales	1.335.658.991	2.097.464.920	
/ Total Activo	25.083.800.754	24.003.395.829	
5. CARGA LABORAL	5,97%	10,22% %	Indica el porcentaje de las obligaciones laborales respecto al patrimonio.
+ Obligaciones Laborales	1.335.658.991	2.097.464.920	
/ Patrimonio	22.355.239.830	20.524.820.075	



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)