

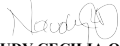


ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDO

NIT No 818 001 019 -1

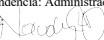
JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS A SEPTIEMBRE 30 DEL AÑO 2024



MUNICIPIO DE QUIBDÓ- DEPARTAMENTO DEL CHOCO ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDÓ (Nit: 818.001.019-1) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE LOS AÑOS 2024-2023 (En Pesos)					
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 30/Septiembre/2024	Saldos a 30/Septiembre/2023	VARIACION	%
1	ACTIVO	26,214,783,862	20,203,126,448	6,011,657,414	23%
	ACTIVOS CORRIENTES				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,720,315,400	1,797,705,942	1,922,609,458	52%
1105	CAJA	15,027,158	1,227,547	13,799,611	92%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,705,288,242	1,796,478,395	1,908,809,847	52%
13	CUENTAS POR COBRAR	8,208,875,244	4,667,274,393	3,541,600,851	43%
1319	PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD	6,019,095,652	4,667,274,393	1,351,821,259	22%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	4,641,109,422	0	4,641,109,422	100%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,044,833	0	8,044,833	100%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1,946,491,799	4,141,135,354	-2,194,643,555	-113%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-4,405,866,462	-4,141,135,354	-264,731,108	6%
15	INVENTARIOS	323,964,151	311,039,637	12,924,514	4%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	341,077,892	321,390,135	19,687,757	6%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-17,113,741	-10,350,498	-6,763,243	40%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	12,253,154,796	6,776,019,972	5,477,134,824	45%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13,796,407,913	13,354,480,808	441,927,105	3%
1605	TERRENOS	947,810,964	947,810,964	0	0%
1640	EDIFICACIONES	13,887,929,289	13,730,876,856	157,052,433	1%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	304,531,640	304,531,640	0	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	94,047,129	94,047,129	0	0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4,717,277,456	3,810,709,572	906,567,884	19%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,084,191,459	1,074,114,458	10,077,001	1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	798,358,684	694,158,988	104,199,696	13%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,547,824,504	1,537,018,504	10,806,000	1%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	14,789,020	15,005,820	-216,800	-1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-9,539,309,642	-8,792,750,533	-746,559,109	8%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-61,042,590	-61,042,590	0	0%
19	OTROS ACTIVOS	165,221,153	72,625,668	92,595,485	56%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	160,221,153	67,625,668	92,595,485	58%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	5,000,000	5,000,000	0	0%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	13,961,629,066	13,427,106,476	534,522,590	4%
	TOTAL ACTIVOS	26,214,783,862	20,203,126,448	6,011,657,414	23%
2	PASIVO	17,285,366,461	17,681,757,152	-396,390,691	-2%
	PASIVOS CORRIENTES				
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	37,329,667	-37,329,667	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	37,329,667	-37,329,667	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	12,091,318,934	10,730,023,577	1,361,295,357	11%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,774,506,357	2,529,290,847	245,215,510	9%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,566,438	0	8,566,438	100%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	431,627,659	516,574,359	-84,946,700	-20%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,567,154	83,964,641	-79,397,487	-1738%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	230,380,097	242,487,662	-12,107,565	-5%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	909,068,447	213,439,200	695,629,247	77%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,732,602,782	7,144,266,868	588,335,914	8%
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,657,344,101	6,293,343,405	-4,635,999,304	-280%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,633,915,512	6,277,897,573	-4,643,982,061	-284%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	23,428,589	15,445,832	7,982,757	34%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	13,748,663,035	17,060,696,649	-3,312,033,614	0
29	OTROS PASIVOS	3,536,703,426	621,060,503	2,915,642,923	82%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,536,703,426	621,060,503	2,915,642,923	82%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	3,536,703,426	621,060,503	2,915,642,923	82%
	TOTAL PASIVOS	17,285,366,461	17,681,757,152	-396,390,691	-2%
3	PATRIMONIO	8,929,417,401	2,521,369,296	6,408,048,105	72%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	8,929,417,401	2,521,369,296	6,408,048,105	72%
3208	CAPITAL FISCAL	25,962,622,826	25,484,495,806	478,127,020	2%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16,975,681,221	-22,022,567,387	5,046,886,166	-30%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-57,524,204	-940,559,123	883,034,919	-1535%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	26,214,783,862	20,203,126,448	6,011,657,414	23%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%
83	DEUDORAS DE CONTROL	162,897,370	375,946,163	-213,048,793	-131%
8333	FACTURACION GLOSA EN VENTAS DE SERVICIOS DE S	162,897,370	375,946,163	-213,048,793	-131%
89	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	-162,897,370	-375,946,163	213,048,793	-131%
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA(CR)	-162,897,370	-375,946,163	213,048,793	-131%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%
91	PASIVOS CONTINGENTES	55,573,042,960	46,365,358,896	9,207,684,064	17%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI	55,573,042,960	46,365,358,896	9,207,684,064	17%
99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	-55,573,042,960	-46,365,358,896	-9,207,684,064	17%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-55,573,042,960	-46,365,358,896	-9,207,684,064	17%
 NAUDY CECILIA ORTEGA USUGA REPRESENTANTE LEGAL C.C.No 43 988 523 De Medellín  LITIA ANGELICA MENA ARIAS REVISORA FISCAL T.P.No10 8835-T C.C.No 43 631 433 De Medellín  MARLEN B. VALENCIA ANDRADES CONTADOR T.P.No 53376-T CC.No51 957 939 De Bogotá "VIGILADO POR LA SUPER SALUD"					

Proyectó: Marlen Valencia
Cargo: Contadora
Dependencia: Financiera
Firma: 

Reviso: Litia A. Mena Arias
Cargo :Revisora Fiscal
Dependencia: Administracion
Firma: 

V/Bueno: Naudy Ortega Usuga
Cargo :Gerente
Dependencia: Administracion
Firma: 

Los firmantes, que hemos revisado el documento, lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.



MUNICIPIO DE QUIBDÓ - DEPARTAMENTO DEL CHOCO
ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDÓ
(NIT: 818,001,019-1)

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE LOS AÑOS 2024-2023
(En Pesos)

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 30/septiembre/2024	Saldos a 30/septiembre/2023	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES					
4	INGRESOS	13,456,859,774	13,029,932,975	426,926,799	3%
43	VENTA DE SERVICIOS	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
4312	SERVICIOS DE SALUD	13,860,723,523	13,108,867,686	751,855,837	5%
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS	-522,676,505	-395,020,142	-127,656,363	24%
4300	INGRESOS POR SERVICIOS DE SALUD	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
	SUBTOTAL INGRESOS OPERACIONALES	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
4430	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	-100%
4802	FINANCIEROS	16,975,041	1,328,671	15,646,370	92%
4808	INGRESOS DIVERSOS	101,837,715	314,756,760	-212,919,045	-209%
4800	SUBTOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	118,812,756	316,085,431	-197,272,675	-166%
	INGRESOS TOTALES	13,456,859,774	13,029,932,975	426,926,799	3%
5	GASTOS	12,851,863,081	12,555,979,380	295,883,701	0.023%
6310	COSTOS DE SERVICIOS DE SALUD	8,968,714,652	9,127,174,558	-158,459,906	-2%
	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	8,968,714,652	9,127,174,558	-158,459,906	-2%
5101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,883,148,429	3,428,804,822	454,343,607	12%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,883,148,429	3,428,804,822	454,343,607	12%
	UTILIDAD OPERACIONAL	604,996,694	473,953,595	131,043,099	22%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	726,182,852	-726,182,852	-100%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	0	11,056,795	-725,663,783	-100%
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQ	0	58,349,086	-58,349,086	-100%
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQ	489,908,089	497,694,477	-7,786,388	-2%
5424	OTRAS SUBVENCIONES POR RECURSOS TR	40,486,383	0	40,486,383	100%
5804	FINANCIEROS	128,694,902	86,698,534	41,996,368	33%
5890	GASTOS DIVERSOS	3,431,524	34,530,974	-31,099,450	-100%
	TOTAL OTROS GASTOS Y PROVISIONES	662,520,897	1,414,512,718	-751,991,821	-114%
	EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	-57,524,204	-940,559,123	883,034,919	-1535%

Naudy
NAUDY CECILIA ORTEGA USUGA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.No 43 988 523 De Medellín

Litio
LITIA ANGELICA MENA ARIAS
REVISORA FISCAL T.P.No108835-T
C.C.No 43 631 433 De Medellín

Marlen
MARLEN BEATRIZ VALENCIA ANDRADES
CONTADOR T.P.No 53376-T
C.C.No 51 957 939 De Btã

"VIGILADO POR LA SUPER SALUD"

Proyectó: Marlen Valencia
Cargo: Contadora
Dependencia: Financiera
Firma: *Marlen*

Reviso: Litia A. Mena Arias
Cargo :Revisora Fiscal
Dependencia: Administracion
Firma: *Litio*

V/Bueno: Naudy Ortega
Cargo :Gerente
Dependencia: Administracion
Firma: *Naudy*

Los firmantes, que hemos revisado el documento, lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.

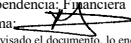
Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez: Humana al Servicio de la Población

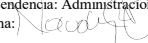
E-mail: ese-hlrv@hotmail.com



MUNICIPIO DE QUIBDÓ- DEPARTAMENTO DEL CHOCO			
E.S.E. HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDÓ			
(Nit: 818.001.019-1)			
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DEL 2024			
(CIFRAS EN PESOS)			
DETALLE			VALOR
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024			8,929,417,401.24
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2024			6,408,048,105.24
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023			2,521,369,296.00
FALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIAI	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	
INCREMENTOS			1,361,161,939.72
Resultado Del Ejercicio	-57,524,203.65	-940,559,123.00	883,034,919.35
Resultado De Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
Capital Fiscal	25,962,622,826.37	25,484,495,806.00	478,127,020.37
DISMINUCION			-5,046,886,165.52
Resultado Del Ejercicio	0.00	0.00	
Resultado De Ejercicios Anteriores	-16,975,681,221.48	-22,022,567,387.00	
PARTIDAS SIN VARIACION			0.00
	0.00	0.00	
 NAUDY CECILIA ORTEGA USUGA REPRESENTANTE LEGAL C.C.No 43 988 523 De Medellin  LITIA ANGELICA MENA ARIAS REVISORA FISCAL T.P.No10 8835-T C.C.No 43 631 433 De Medellin  MARLEN B. VALENCIA ANDRADES CONTADORA T.P. No 53376 - T C.C. No 51 957 939 De Bogota			
"VIGILADO POR LA SUPER SALUD "			

Proyectó: Marlen Valencia
Cargo: Contadora
Dependencia: Financiera
Firma: 

Reviso: Litia A. Mena Arias
Cargo :Revisora Fiscal
Dependencia: Administracion
Firma: 

V/Bueno: Naudy C. Ortega Usuga
Cargo :Gerente
Dependencia: Administracion
Firma: 

Los revisados el documento, lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo f



MUNICIPIO DE QUIBDO - DEPARTAMENTO DEL CHOCO				
ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDO				
(NIT: 818,001,019-1)				
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO				
A SEPTIEMBRE 30 DE LOS AÑOS 2024-2023				
CIFRA EN PESOS COLOMBIANOS				
METODO DIRECTO				
DETALLE	Saldos a 30/Septiembre/2024	Saldos a 30/Septiembre/2023	VARIACION	%
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Recibidos por prestación de servicios	13,860,723,523.00	13,108,867,686.00	751,855,837.00	5.42
Pago a proveedores y acreedores	-437,578,551.00	-583,037,129.00	145,458,578.00	-33.24
Pago por beneficio a los empleados	-2,380,255,311.00	-2,892,651,131.00	512,395,820.00	-21.53
Pago de otras cuentas por pagar	-3,973,145,736.00	-941,682,709.56	-3,031,463,026.44	76.30
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,069,743,925	8,691,496,716	-1,621,752,791.44	-22.94
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Adquisición (liquidación) de inversiones en administración de liquidez	0	0	0.00	0.00
Recibido por rendimientos de inversiones de administración de liquidez	0	0	0.00	0.00
Pagado en adquisición de inversión de administración de liquidez	0	0	0.00	0.00
Pago por compras de activos	526,108,738.00	500,416,816.55	25,691,921.45	4.88
Pago por compra de intangibles	0	0	0.00	0.00
Pago por otorgamiento de créditos	0	119,293,534	-119,293,534.00	-100.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	526,108,738	619,710,351	-93,601,612.55	-17.79
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERÍODO	6,543,635,187	8,071,786,366	-1,528,151,178.89	-23.35
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	7,200,702,354.67	586,717,483.41	6,613,984,871.26	91.85
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	3,720,315,400.00	1,797,705,942.61	1,922,609,457.39	51.68
 NAUDY CECILIA ORTEGA USUGA REPRESENTANTE LEGAL C.C.No 43 988 523 De Medellín MARLEN B. VALENCIA ANDRADES CONTADOR T.P.No 53376-T C.C.No 51 957 939 De Bogotá LITIA ANGELICA MENA ARIAS REVISORA FISCAL T.P.No10 8835-T C.C.No 43 631 433 De Medellín				
"VIGILADO POR LA SUPER SALUD"				

Proyectó: Marlen Valencia
Cargo: Contadora
Dependencia: Asistencia
Firma:

Revisó: Litia A. Mena Arias
Cargo: Revisora Fiscal
Dependencia: Administración
Firma:

V/Buena: Naudy C. Ortega Usuga
Cargo: Gerente
Dependencia: Administración
Firma:

Los firmantes, que hemos revisado el documento, lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.



INFORME FINANCIERO A SEPTIEMBRE 30 DEL AÑO 2024

1. Identificación y funciones

La E.S.E. HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA es una entidad de carácter Público, dotada de autonomía Administrativa, Operativa y financiera, con patrimonio propio y vigilado por la Superintendencia Nacional De Salud, establecida de acuerdo con las Leyes Colombianas. El objeto social es el autorizado por la Ley para las E.S.E. de acuerdo con lo estipulado en el Decreto 1876 del 5 de agosto de 1994 que será la prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social en Salud.

2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para la práctica contable y la preparación de los Estados Financieros La ESE, observa los principios de contabilidad generalmente aceptados, dispuestos por los Entes De Control y Vigilancia, utilizando como documento fuente el Plan General y el régimen de Contabilidad Pública, Previsto mediante resolución 356 del 07 entre otras, implementados en el sistema integrado transforvb2 y llevar a cabo la convergencia de las NIFF con lo estipulado en la resolución 414 del 2014. Y decreto 2496 del 2015 y resolución 663 del 2015 en concordancia con el instructivo 003 del 9 de diciembre del 2015.

3. forma de Organización y/o cobertura

Los principales estados financieros que se generan son el Balance General, hoy (Estado de Situación Financiera), Estado de Actividad Económica y financiera (Estado de Resultado Integral), Estado de cambios en el patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y las Notas a los Estados financieros en forma comparativa; cambios ocurridos por la expedición de las Resoluciones 414 de 2014, 139 de 2015, 663 de 2015, 466 de 2016 y el instructivo 002 de 2014 de la Contaduría General de la Nación, la cual incorpora como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual está conformado por:

El Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



- ❖ **El estado de Situación Financiera** es aquel que mide los activos, pasivos y patrimonio de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo.
- ❖ **El Estado de Resultado integral:** Resume las operaciones del negocio, comparando los ingresos vs. costos y gastos de un periodo.
- ❖ **El estado de Cambios en el Patrimonio:** Muestra las variaciones que sufren los elementos que conforman el patrimonio en un periodo determinado.
- ❖ **Flujo de Efectivo:** Muestra la variación de entradas y salidas de efectivo en un periodo determinado.
- ❖ **Notas a los Estados financieros en forma comparativa:** En las Notas, además de las Revelaciones exigidas por el marco normativo, la ESE resume los principales impactos de orden financiero derivadas de la transición y aplicación del nuevo marco.

4. Composición

Las Depreciación de la Propiedad planta y equipo se hace por el método de línea recta. **Las Valorizaciones de propiedades, planta y equipo**, la ESE en sus estados financieros, se encuentran registrados por el costo de adquisición, considerándolo como el más apropiado por su naturaleza, y porque no han sido sometidos a valorización de tipo técnico. **Las provisiones para Prestaciones Sociales** se calculan mensualmente. **Ingresos, Costos y Gastos.** El reconocimiento de ingresos, costos y gastos se realizan bajo el principio de causación. Los ingresos se causan mensualmente teniendo en cuenta lo estipulado con las políticas de contratación con los diferentes Entes Territoriales y los costos y gastos cuando se reconocen siguiendo las normas establecidas en el presupuesto de ingresos y gastos de la E.S.E HLIRV.

5. INFORME FINANCIERO A SEPTIEMBRE 30 DEL AÑO 2024

La situación financiera de la E.S.E HLIRV a septiembre 30 del 2023 es preocupante por la categorización de riesgo Alto que se viene presentando desde el año 2012 a la fecha, emitido por el ministerio de Salud y Protección Social,

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



dando cumplimiento a lo establecido en el art 80 de ley 1438 mediante Resolución 2249 de 2018, la ESE realizo Programa De Saneamiento Fiscal Y financiero para la vigencia 2018 a probado por la Junta mediante el Acuerdo No 003 de septiembre del 2019; y viabilizado por el ministerio de hacienda con el Radicado No 2-2019-038828, el bajo recaudo de la cartera por el no cumplimiento oportuno del pago de los diferentes EAPB que se les prestanlos servicio. En especial las que fueron liquidadas y los diferentes factores económicos que atraviesa la ESE.

6. Activos

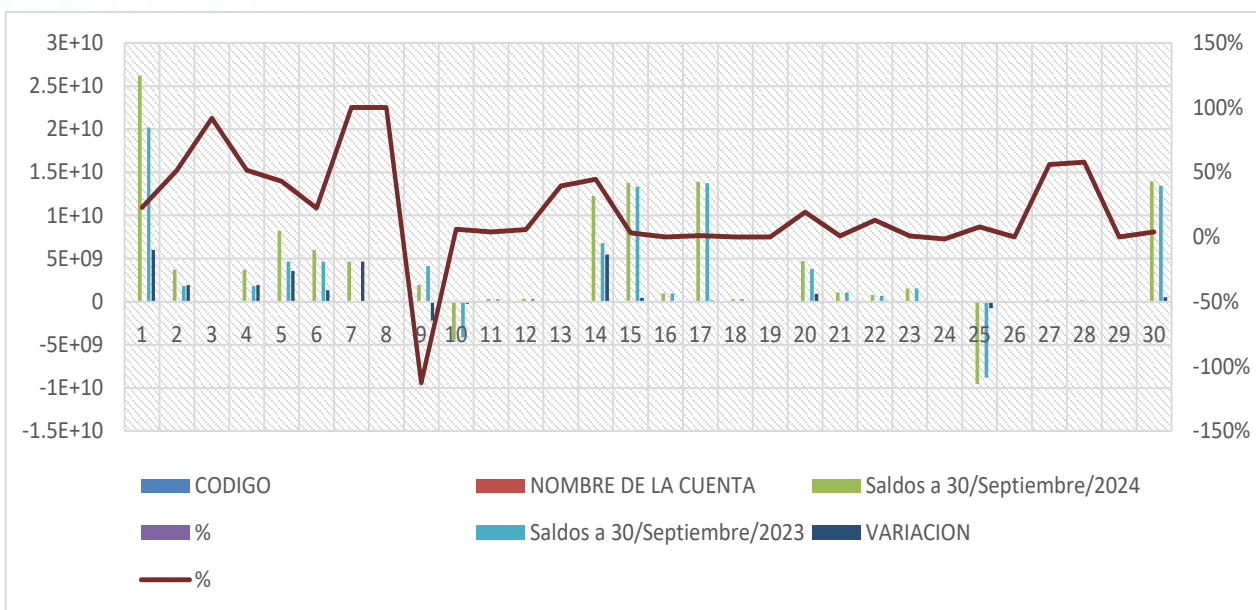
La ESE cuenta con Activos Totales De **\$26,214,783,862**, los cuales ascendieron en un **23%** respecto al año inmediatamente anterior, el rubro de mayor impacto corresponde a la propiedad planta y equipo que representan el 52,63% sen segundo lugar las cuentas por cobrar de servicios de salud, que representan el **31%** y el de menor impacto fue el de otros activos con un 6% Como se detalla a continuación en el siguiente cuadro.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 30/Septiembre/2024	%	Saldos a 30/Septiembre/2023	VARIACION	%
1	ACTIVO	26,214,783,862	100	20,203,126,448	6,011,657,414	23%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,720,315,400	14.19	1,797,705,942	1,922,609,458	52%
1105	CAJA	15,027,158	0.06	1,227,547	13,799,611	92%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,705,288,242	14.13	1,796,478,395	1,908,809,847	52%
13	CUENTAS POR COBRAR	8,208,875,244	31.31	4,667,274,393	3,541,600,851	43%
1319	PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD	6,019,095,652	22.96	4,667,274,393	1,351,821,259	22%
1324	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	4,641,109,422	17.70	0	4,641,109,422	100%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,044,833	0.03	0	8,044,833	100%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,946,491,799	7.43	4,141,135,354	-2,194,643,555	-113%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-4,405,866,462	-16.81	-4,141,135,354	-264,731,108	6%
15	INVENTARIOS	323,964,151	1.24	311,039,637	12,924,514	4%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	341,077,892	1.30	321,390,135	19,687,757	6%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-17,113,741	-0.07	-10,350,498	-6,763,243	40%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		12,253,154,796	47	6,776,019,972	5,477,134,824	45%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13,796,407,913	52.63	13,354,480,808	441,927,105	3%
1605	TERRENOS	947,810,964	3.62	947,810,964	0	0%
1640	EDIFICACIONES	13,887,929,289	52.98	13,730,876,856	157,052,433	1%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	304,531,640	1.16	304,531,640	0	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	94,047,129	0.36	94,047,129	0	0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4,717,277,456	17.99	3,810,709,572	906,567,884	19%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,084,191,459	4.14	1,074,114,458	10,077,001	1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	798,358,684	3.05	694,158,988	104,199,696	13%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,547,824,504	5.90	1,537,018,504	10,806,000	1%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	14,789,020	0.06	15,005,820	-216,800	-1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-9,539,309,642	-36.39	-8,792,750,533	-746,559,109	8%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-61,042,590	-0.23	-61,042,590	0	0%
19	OTROS ACTIVOS	165,221,153	0.63	72,625,668	92,595,485	56%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	160,221,153	0.61	67,625,668	92,595,485	58%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	5,000,000	0.02	5,000,000	0	0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		13,961,629,066	53	13,427,106,476	534,522,590	4%
TOTAL ACTIVOS		26,214,783,862	100	20,203,126,448	6,011,657,414	23%

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



❖ **Efectivo Equivalente:** Representa el valor en dinero que a la fecha posee la entidad, en las cuentas: Caja principal, Caja Menor, Bancos y cuentas de Ahorros por valor de \$ 3,720,315,400 que representan el 14% de los activos de la entidad, se presentó una variación positiva del 52% respecto al año 2023

❖ **Cuentas Por Cobrar:** Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros por la prestación del servicio de salud, avances y anticipos entregados. Los cuales representan el 31% de los activos totales, de los cuales el 22% son servicios de salud; las cuentas por cobrar a septiembre 30 del 2024 obtuvieron una variación negativa del 43% respecto al año 2023.

❖ Detalle De La Cartera Por Régimen

EPS	Total Cartera Radicada	Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Glosas Definitiva	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar
EPS REGIMEN CONTRIBUTIVO EN LIQUIDACION	836,594,327	-	-	-	251,400,645
EPS REGIMEN SUBSIDIADO EN LIQUIDACION	3,447,134,987	-	-	-	3,450,814,474
EPS REGIMEN CONTRIBUTIVO	535,891,981	331,166,875	3,866,633	-	49,005,258
EPS REGIMEN SUBSIDIADO	1,051,706,628	682,876,723	139,102,002	566,774,404	230,074,631
POBLACION POBRE NO CUBIERTO CON SUBSIDIOS SECRETARIAS DEPARTAMENTALES	265,747,558	59,792,683	5,558,236	-	-
POBLACION POBRE NO CUBIERTO CON SUBSIDIOS SECRETARIAS MUNICIPALES	32,023,823	2,926,860	-	-	-
SOAT ECAT	204,921,904	176,906,824	11,673,836	-	-
OTROS DEUDORES POR VENTAS POR SERVICIOS DE SALUD REGIMEN ESPECIAL	66,692,617	226,208,753	2,696,663	5,162,247	-
FONDO NACIONAL DE GESTION DE RIESGOS DESASTRE-COVID	54,592,885	-	-	-	-
OTROS DEUDORES POR VENTAS POR SERVICIOS DE SALUD ARL	9,341,602	14,097,918	-	1,115,932	-
OTROS DEUDORES POR VENTAS POR SERVICIOS DE SALUD PRIVADAS	-	-	-	-	424,571,454
TOTALES	6,504,648,312	1,493,976,636	162,897,370	573,052,583	4,405,866,462

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



7. Pasivos

Los pasivos totales con corte a 30 de septiembre de 2024 descendieron a **\$17,285,366,461**, con una variación positiva **del 2%** con respecto a 30 de septiembre del 2023 donde el **80%** son pasivos exigibles (no incluye provisiones, ingresos recibidos por anticipado, consignaciones sin identificar e ingresos diferidos por subvenciones condicionadas) que en valor correspondería a **\$13.749 millones**. de donde el rubro de mayor impacto es el de otros pasivos, y en segundo lugar que representan el 44%, seguido de adquisición de bienes y servicios y los Beneficio a los Empleados disminuyeron en un 180%

Los Otros pasivos por **\$ 3,536,703,426.00** que representan el 20% restante de los pasivos totales a septiembre 2024 y su variación fue del **82%** respecto del año 2023 Que representan las transferencias realizadas por los entes de Gobierno Municipal, Departamental y Nacional, para el fortalecimiento de las ESE mediante los programas de los EBAS, PIC, Voluntarios de Malaria, COLVOL y ETER entre otras., como se detalla en el siguiente cuadro:

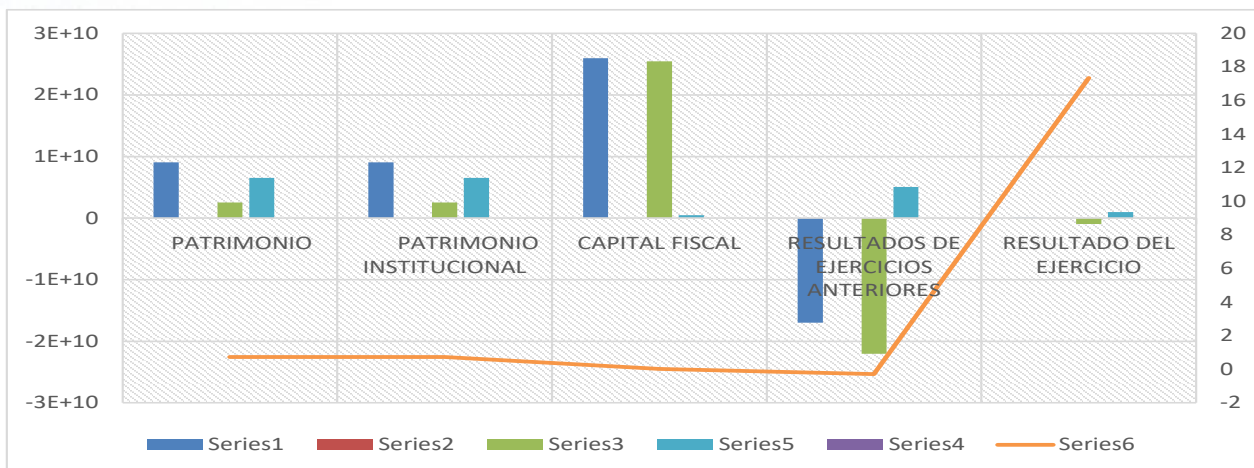
2	PASIVO	17,285,366,461	100	17,681,757,152	-396,390,691	-2%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	0	37,329,667	-37,329,667	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	37,329,667	-37,329,667	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	12,091,318,934	69.95	10,730,023,577	1,361,295,357	11%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,774,506,357	16.05	2,529,290,847	245,215,510	9%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8,566,438	0.05	0	8,566,438	100%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	431,627,659	2.50	516,574,359	-84,946,700	-20%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,567,154	0.03	83,964,641	-79,397,487	-1738%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	230,380,097	1.33	242,487,662	-12,107,565	-5%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	909,068,447	5.26	213,439,200	695,629,247	77%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,732,602,782	44.73	7,144,266,868	588,335,914	8%
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	1,657,344,101	9.59	6,293,343,405	-4,635,999,304	-280%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,633,915,512	9.45	6,277,897,573	-4,643,982,061	-284%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	23,428,589	0.14	15,445,832	7,982,757	34%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	13,748,663,035	80	17,060,696,649	-3,312,033,614	-0.24
29	OTROS PASIVOS	3,536,703,426	20.46	621,060,503	2,915,642,923	82%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,536,703,426	20.46	621,060,503	2,915,642,923	82%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	3,536,703,426	20	621,060,503	2,915,642,923	82%
	TOTAL PASIVOS	17,285,366,461	100	17,681,757,152	-396,390,691	-2%



8. Patrimonio

El Patrimonio de HLI RV a septiembre del 2024 asciende a \$ **8.929.417.401.00**; el cual incrementó en un **72%** respecto al año 2023, el rubro de mayor impacto fue el resultado del ejercicio. cómo se detalla en el siguiente cuadro:

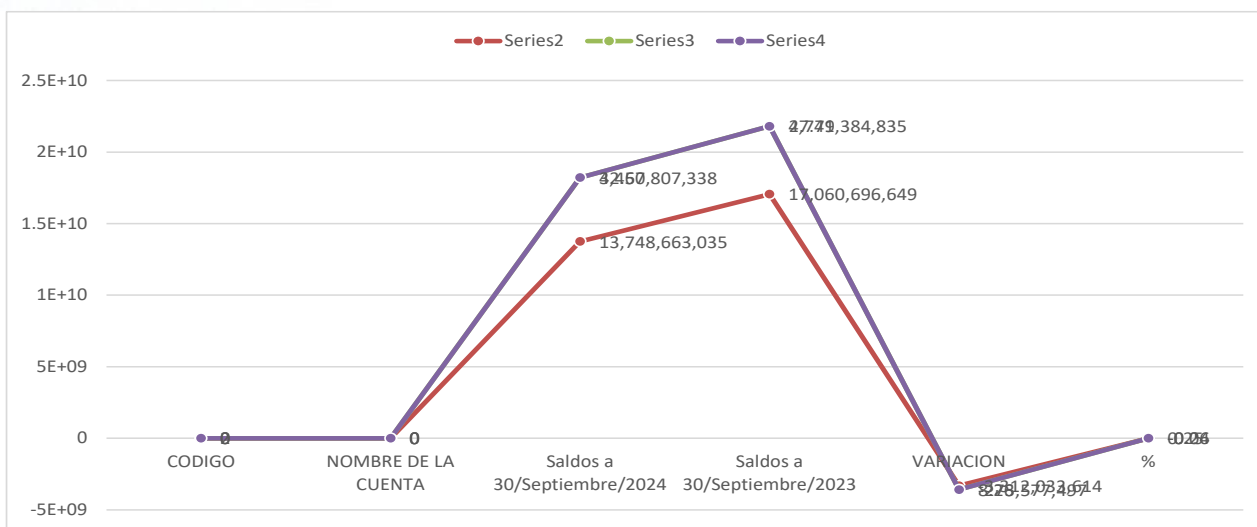
3	PATRIMONIO	8,929,417,401	100	2,521,369,296	6,408,048,105	72%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	8,929,417,401	100	2,521,369,296	6,408,048,105	72%
3208	CAPITAL FISCAL	25,962,622,826	290.75	25,484,495,806	478,127,020	2%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16,975,681,221	-190.11	-22,022,567,387	5,046,886,166	-30%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-57,524,204	-0.64	-940,559,123	883,034,919	-15.35



La información Financiera de la ESE a septiembre 30 del 2024 es preocupante, evidenciando un déficit financiero de **\$ 10.189 millones**, respecto a las cuentas por cobrar exigibles que están en el orden de **\$ 3,559,720,989** y los pasivos exigibles por valor de **\$13.748.663.035** que posee la entidad a la fecha de este informe, por la baja contratación sumándole la falta de circularización constante de efectivo equivalente para cumplir con las obligaciones en la operación corriente, de donde se denota el incremento mensual de los pasivos lo cual pone en riesgo el PSFF a sabiendas que una de las medidas y políticas del PSFF es no generar más pasivo. Lo que mes a mes y año tras año no se ha cumplido.

El **pasivo del PSFF** respecto al pasivo total al cierre de este informe representa **el 33% y el 28%** respecto al año 2023 con una variación del **8% como** se evidencia en el siguiente cuadro:

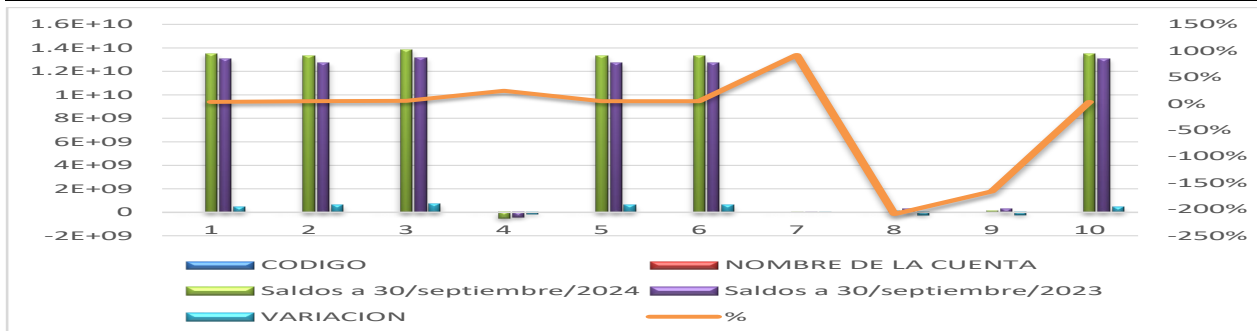
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 30/Septiembre/2024	Saldos a 30/Septiembre/2023	VARIACION	%
2	PASIVO	13,748,663,067	17,060,696,677	-3,312,033,610	-0.24
2	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	13,748,663,035	17,060,696,649	-3,312,033,614	-0.24
	TOTAL PASIVOS PSFF	4,467,807,338	4,741,384,835	-273,577,497	-0.06
		32.50	27.79	8.26	0.25



9. INGRESOS

Este concepto refleja en forma global los valores facturados o recibidos por la entidad en la venta de servicios de salud del I nivel de complejidad a los diferentes regímenes y EAPB. los cuales tuvieron una variación positiva del **3%** respecto al año 2023 detallado en el siguiente cuadro:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 30/septiembre/2024	Saldos a 30/septiembre/2023	VARIACION	%
4	INGRESOS	13,456,859,774	13,029,932,975	426,926,799	3%
43	VENTA DE SERVICIOS	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
4312	SERVICIOS DE SALUD	13,860,723,523	13,108,867,686	751,855,837	5%
	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE				
4395	SERVICOPS	-522,676,505	-395,020,142	-127,656,363	24%
4300	INGRESOS POR SERVICIOS DE SALUD	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
	INGRESOS OPERACIONALES	13,338,047,018	12,713,847,544	624,199,474	5%
4802	FINANCIEROS	16,975,041	1,328,671	15,646,370	92%
4808	INGRESOS DIVERSOS	101,837,715	314,756,760	-212,919,045	-209%
4800	INGRESOS NO OPERACIONALES	118,812,756	316,085,431	-197,272,675	-166%
	INGRESOS TOTALES	13,456,859,774	13,029,932,975	426,926,799	3%



Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



- ❖ A pesar de la baja contratación y recaudos de los mismos los se ingresos por venta de servicios tuvieron una variación positiva del 55 respecto al año 2023 como se evidencia en el gráfico y cuadro anterior.
- ❖ La contratación de la ESE está representada por EAPB:

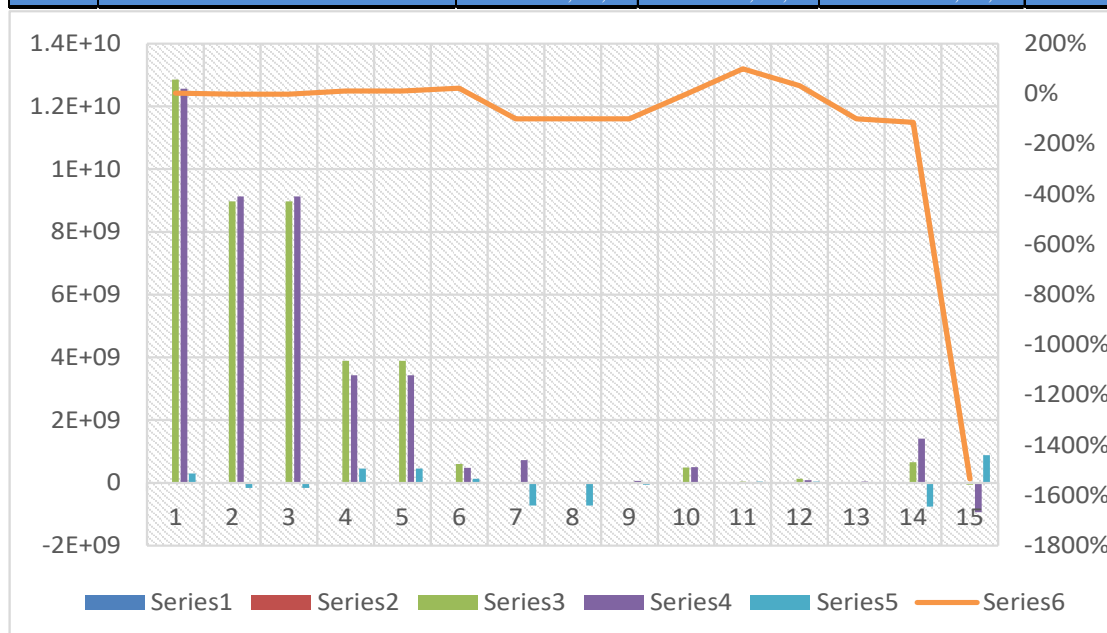


10. Costos Y Gastos De Administración

los **gastos administrativos** están limitados a un **10%** del presupuesto total de ingresos, que están representados por todas aquellas erogaciones que la entidad adquiere en la prestación de un buen servicio para cumplir con el objeto social. a la fecha de este informe tuvieron una variación ascendente del **12%** respecto al año 2023 y los costos decrecieron en un **2%** cómo se detalla continuación:



5	GASTOS	12,851,863,081	12,555,979,380	295,883,701	2%
6310	COSTOS DE SERVICIOS DE SALUD	8,968,714,652	9,127,174,558	-158,459,906	-2%
	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	8,968,714,652	9,127,174,558	-158,459,906	-2%
5101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,883,148,429	3,428,804,822	454,343,607	12%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	3,883,148,429	3,428,804,822	454,343,607	12%
	UTILIDAD OPERACIONAL	604,996,694	473,953,595	131,043,099	22%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	726,182,852	-726,182,852	-100%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	0	11,056,795	-725,663,783	-100%
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y E	0	58,349,086	-58,349,086	-100%
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y E	489,908,089	497,694,477	-7,786,388	-2%
5424	OTRAS SUBVENCIONES POR RECURSOS	40,486,383	0	40,486,383	100%
5804	FINANCIEROS	128,694,902	86,698,534	41,996,368	33%
5890	GASTOS DIVERSOS	3,431,524	34,530,974	-31,099,450	-100%
	TOTAL OTROS GASTOS Y PROVISIONE	662,520,897	1,414,512,718	-751,991,821	-114%
	EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERC	-57,524,204	-940,559,123	883,034,919	-1535%



11. Cuentas De Orden

❖ Cuentas De Orden Acreedoras

La ESE tiene al cierre de este informe 207 procesos judiciales, de los cuales 18 tienen sentencia a favor, contablemente se reconocen en cuentas de orden debido a que representan todas las acreencias a favor de terceros que a septiembre 30 del 2024 no tienen un fallo definitivo, y se incrementaron en un 17% con respecto a la misma fecha del año 2023 como se detalla en el

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



siguiente cuadro:

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%
91	PASIVOS CONTINGENTES	55,573,042,960	46,365,358,896	9,207,684,064	17%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLU	55,573,042,960	46,365,358,896	9,207,684,064	17%
99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	-55,573,042,960	-46,365,358,896	-9,207,684,064	17%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-55,573,042,960	-46,365,358,896	-9,207,684,064	17%
No	DETALLE	VALOR		%	
2	CONTRACTUALES	368,858,500.00		0.66	
5	EJECUTIVO	378,748,680.00		0.68	
3	EJECUTIVO CON SENTENCIA	195,141,830.00		0.35	
20	EJECUTIVO CONTRACTUAL	4,318,776,882.00		7.77	
1	SENTENCIA	100,000,000.00		0.18	
1	SENTENCIA DE NULIDAD Y	72,000,000.00		0.13	
2	EJECUTIVO LABORAL	63,624,583.00		0.11	
1	EJECUTIVO SINGULAR	54,659,253.00		0.10	
1	POR PLIEGO DE CARGOS	53,560,000.00		0.10	
3	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO	181,396,384.00		0.33	
76	DEL DERECHO	10,037,471,368.00		18.06	
4	ORDINARIO LABORAL	806,050,405.00		1.45	
68	REPARACION DIRECTA	37,901,822,507.00		68.20	
1	REPETICION	180,000,000.00		0.32	
2	ACTUAL	0.00		0.00	
1	ACCION POPULAR	0.00		0.00	
5	DIRECTA	0.00		0.00	
8	RESTABLECIMIENTO DEL	0.00		0.00	
1	CONTRACTUALES	0.00		0.00	
1	ACCION DE GRUPO	860,932,568.00		1.55	
1	SINCUANTIA EJECUTIVO	0.00		0.00	
207	TOTALES	55,573,042,960.00		100.00	

❖ Cuentas De Orden Deudoras

Están representadas por las glosas iniciales generadas por las EAPB que a la fecha de este informe no se han conciliado, respecto al año anterior se disminuyeron en **131%**, como se detallan a continuación:

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%
83	DEUDORAS DE CONTRO	162,897,370	375,946,163	-213,048,793	-131%
8333	FACTURACION GLOSA EN VENTAS DE SERVICIOS I	162,897,370	375,946,163	-213,048,793	-131%
89	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	-162,897,370	-375,946,163	213,048,793	-131%
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA(CR)	-162,897,370	-375,946,163	213,048,793	-131%

12. Flujo de Efectivo

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



El flujo de efectivo de la ESE a septiembre 30 del año 2024 respecto al año anterior tuvo una variación negativa del **23%** respecto a las actividades de operación de prestación de servicios, y un 18% de las actividades de inversión, se observó una variación positiva del **52%** respecto al efectivo al finalizar el periodo, y un **92%** respecto al inicio de las operaciones del 2024 respecto al mismo periodo del año 2023, como se detalla a continuación:

DETALLE	Saldos a 30/Septiembre/2024	Saldos a 30/Septiembre/2023	VARIACION	%
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Recibidos por prestación de servicios	13,860,723,523.00	13,108,867,686.00	751,855,837.00	5.42
Pago a proveedores y acreedores	-437,578,551.00	-583,037,129.00	145,458,578.00	-33.24
Pago por beneficio a los empleados	-2,380,255,311.00	-2,892,651,131.00	512,395,820.00	-21.53
Pago de otras cuentas por pagar	-3,973,145,736.00	-941,682,709.56	-3,031,463,026.44	76.30
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,069,743,925	8,691,496,716	-1,621,752,791.44	-22.94
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			0.00	0.00
Adquisición (liquidación) de inversiones en administración de liquidez	0	0	0.00	0.00
Recibido por rendimientos de inversiones de administración de liquidez	0	0	0.00	0.00
Pagado en adquisición de inversión de administración de	0	0	0.00	0.00
Pago por compras de activos	526,108,738.00	500,416,816.55	25,691,921.45	4.88
Pago por compra de intangibles	0	0	0.00	0.00
Pago por otorgamiento de créditos	0	119,293,534	-119,293,534.00	-100.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	526,108,738	619,710,351	-93,601,612.55	-17.79
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERÍODO	6,543,635,187	8,071,786,366	-1,528,151,178.89	-23.35
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	7,200,702,354.67	586,717,483.41	6,613,984,871.26	91.85
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	3,720,315,400.00	1,797,705,942.61	1,922,609,457.39	51.68

13. Información Financiera Complementaria.

Con el fin de dar a conocer más información acerca de los ingresos y gastos de la ESE AHLIRV a continuación se incluye la información financiera complementaria para poder tener un análisis más completo de la situación real de la empresa así:

PRINCIPALES INDICADORES E INDICES FINANCIEROS

❖ LIQUIDEZ

- **RAZON CORRIENTE.** = Activos Corrientes/Pasivos Corrientes
Representa la capacidad de pago que la entidad ha adquirido acorto plazo, por cada peso de deuda corriente, cuenta con el **0,89%** de respaldo de sus activos corrientes para su cancelación
- **CAPITAL DE TRABAJO** = Activo Corriente – Pasivo Corriente

Calle 21 A N° 18 -196 Barrio el Jardín sector los Rosales Tel: 6710101 – 6710090 – 6710203 Quibdó

Calidad y Calidez Humana al Servicio de la Población

E-mail: ese-hlirv@hotmail.com - secretariaejecutiva@hospitalismaelroldan.gov.co



Mide el margen de seguridad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones, representado en efectivo, después de haber pagado todos sus pasivos a corto plazo en el caso que tuvieran que ser cancelados de inmediato es de **\$-1.495.508.239**

- **SOLIDEZ = Activos Totales/Pasivos Totales**

Nos indica la capacidad de la empresa para mostrar su consistencia Financiera es del **1,52%**

- ❖ **NIVEL DE ENDEUDAMIENTO.**

Muestra el porcentaje que la empresa tiene invertido en activos los cuales han sido financiado por sus acreedores que a la fecha están en un **0,66%**.

- ❖ **INDICADORES ORGANIZACIONAL**

- **RENTABILIDAD PATRIMONIAL=Utilidad Operacional/ Patrimonio**

Representa la capacidad de generar beneficios de la ESE a partir de la inversión realizada por los accionistas entre su patrimonio neto. Es de **0.07%**

- **RENTABILIDAD DEL ACTIVO=Utilidad Operacional/ Activos Totales**

Nos indica el provecho que se le está dando a los activos de la ESE es de **0.02%**


MARLEN BEATRIZ VALENCIA ANDRADES
Contadora T.P. No 53376 – T



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR
DE ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDO
NIT No818001019 -1**

CERTIFICAN:

Que hemos preparado un conjunto completo de Estados Financieros que incluye, un Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a septiembre 30 del año 2024, de acuerdo con el marco normativo para entidades que no cotizan en la bolsa de valores, ni captan ahorro del público de acuerdo a la resolución 414 del 2014 y las demás normas complementarias

Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación reflejan razonablemente la Situación Financiera de la **ESE HOSPITAL LOCAL ISMAEL ROLDAN VALENCIA DE QUIBDO** al 30 de septiembre del 2024, así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio del 2024, contabilizados y medidos al costo histórico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

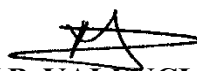


5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros;
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
7. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99. y las demás normas complementarias
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Quibdó a los 26 días del mes de noviembre del año 2024.

Cordialmente,


NAUDY CECILIA ORTEGA USUGA
Gerente
C.C. No 43 988 523


MARLEN B. VALENCIA ANDRADES
Contadora
T.P. No 53 376 -T

Proyectó: Marlen Valencia
Cargo: Contadora
Dependencia: Financiera
Firma:

Revisó: Naudy C. Ortega
Cargo: Gerente
Dependencia: Gerencia
Firma:

V/Bueno: Naudy C. Ortega
Cargo: Gerente
Dependencia: Gerencia
Firma:

Los firmantes, que hemos revisado el documento, lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.