



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL
SAN JUAN DE DIOS
MARINILLA

Nuestras redes sociales



Carrera 36 No. 28-85 | Marinilla, COLOMBIA, SURAMÉRICA |
Teléfono: +57(4) 5484044

Vale la pena **por ti**
www.hospitalmarinilla.gov.co

Certificación de Estados Financieros

El suscrito Representante Legal y la Contadora

Certifican:

Que los estados financieros a 31 de julio de 2020, han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad de la entidad y han sido verificadas las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros de la E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE MARINILLA, existen y todas las transacciones realizadas durante el período son ciertas.
2. Todos los hechos económicos realizados por la E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE MARINILLA, durante el período han sido reconocidos en los Estados Financieros.
3. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados y se revelan de conformidad con lo establecido en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público.
4. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos a cargo de la E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE MARINILLA.

DORIAN DUVERLY PULGARIN RAMÍREZ
Representante Legal

ADRIANA PATRICIA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ
Contadora

Estados Financieros

	NOTA	JULIO DE 2020	%	JULIO DE 2019	%	VARIACION	%
ACTIVO							
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	552,978,678	5.0%	126,440,479	1.1%	426,538,200	337.3%
1105 CAJA		3,732,850		4,670,250		(937,400)	-20.1%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		539,861,477		34,554,185		505,307,291	1462.4%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0		78,588,452		(78,588,452)	-100.0%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9,384,352		8,627,591		756,761	8.8%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	1,519,626,211	13.7%	1,865,113,720	16.8%	(345,487,509)	-18.5%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		1,477,663,053		1,805,393,232		(327,730,179)	-18.2%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(12,536,662)		(10,031,642)		(2,505,020)	25.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		54,499,820		69,752,130		(15,252,310)	-21.9%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	21,387,834	0.2%	26,670,450	0.2%	(5,282,616)	-19.8%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		21,387,834		26,670,450		(5,282,616)	-19.8%
15 INVENTARIOS	8	324,885,444	2.9%	205,692,337	1.9%	119,193,107	57.9%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		324,885,444		205,807,375		119,078,069	57.9%
1580 DETERIORO INVENTARIOS		-		(115,038)		115,038	-100.0%
19 OTROS ACTIVOS	10	124,065,819	1.1%	137,477,498	1.2%	(13,411,679)	-9.8%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		97,290,819		137,245,575		(39,954,756)	-29.1%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		26,775,000		231,923		26,543,077	11444.8%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,542,943,987	23.0%	2,361,394,483	21.3%	181,549,504	7.7%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5	40,966,940	0.4%	37,455,728	0.3%	3,511,212	9.4%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		40,966,940		37,455,728		3,511,212	9.4%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	456,536,414	4.1%	531,696,494	4.8%	(75,160,080)	-14.1%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		68,398,373		68,398,373		-	0.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		1,552,758,263		2,336,848,501		(784,090,238)	-33.6%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(1,164,620,222)		(1,873,550,380)		708,930,158	-37.8%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	285,213,038	2.6%	275,698,716	2.5%	9,514,322	3.5%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		285,213,038		275,698,716		9,514,322	3.5%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	6,580,397,456	59.5%	6,706,656,131	60.6%	(126,258,675)	-1.9%
1605 TERRENOS		2,997,432,680		3,070,160,852		(72,728,172)	-2.4%
1640 EDIFICACIONES		3,205,758,093		3,205,758,093		-	0.0%
1645 PLANTAS* DUCTOS Y TÚNELES		20,000,000		20,000,000		-	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		13,582,898		13,582,898		-	0.0%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		953,502,293		804,433,704		149,068,589	18.5%
1665 MUEBLES Y ENSERES		104,112,716		106,220,816		(2,108,100)	-2.0%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO		233,442,296		233,442,296		-	0.0%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION		390,876,770		360,256,070		30,620,700	8.5%
1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES		22,845,200		22,845,200		-	0.0%
1685 DÉPRECIACION ACUM (CR)		(1,361,155,490)		(1,130,043,798)		(231,111,692)	20.5%
19 OTROS ACTIVOS	10	1,148,020,236	10.4%	1,158,381,975	10.5%	(10,361,739)	-0.9%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		1,064,394,237		1,081,602,816		(17,208,579)	-1.6%
1970 INTANGIBLES		112,086,429		102,957,309		9,129,120	8.9%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(28,460,430)		(26,178,150)		(2,282,280)	8.7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8,511,134,084	77.0%	8,709,889,044	79%	(198,754,960)	-2.3%
TOTAL ACTIVO		11,054,078,071	100%	11,071,283,528	100%	(17,205,456)	-0.2%
PASIVO							
24 CUENTAS POR PAGAR	11	777,322,735	7.0%	1,076,831,040	9.7%	(299,508,305)	-27.8%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		457,774,444		716,952,422		(259,177,978)	-36.1%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		86,638,285		91,931,092		(5,292,808)	-5.8%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		27,527,515		39,598,053		(12,070,538)	-30.5%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		21,576,971		21,124,768		452,203	2.1%
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		12,431,145		11,579,746		851,399	7.4%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		239,496		79,832		159,664	200.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		171,134,879		195,565,127		(24,430,248)	-12.5%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	783,024,574	7.1%	1,028,155,974	9.3%	(245,131,400)	-23.8%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		708,978,275		848,071,604		(139,093,329)	-16.4%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		74,046,299		180,084,370		(106,038,071)	-58.9%
27 PASIVOS ESTIMADOS	13	175,560,600	1.6%	0	0.0%	175,560,600	100.0%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		175,560,600		-		175,560,600	100.0%
29 OTROS PASIVOS	13	321,652,280	2.9%	428,229,339	3.9%	(106,577,059)	-24.9%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		321,652,280		428,229,339		(106,577,059)	-24.9%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,057,560,189	18.6%	2,533,216,352	22.9%	(475,656,163)	-18.8%



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
 Estado de Situación Financiera
 Períodos contables terminados el 31/07/2020 y 31/07/2019
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	JULIO DE 2020	%	JULIO DE 2019	%	VARIACION	%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	603,665,788	5.5%	703,858,788	6.4%	(100,193,000)	-14.2%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		603,665,788		703,858,788		(100,193,000)	-14.2%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		603,665,788	5.5%	703,858,788	6.4%	(100,193,000)	-14.2%
TOTAL PASIVO		2,661,225,977	24.1%	3,237,075,140	29.2%	(575,849,163)	-17.8%
PATRIMONIO							
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	14	8,392,852,094	75.9%	7,834,208,387	70.8%	558,643,707	7.1%
3208 CAPITAL FISCAL		4,840,353,870		4,840,353,870		-	0.0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,304,976,428		3,936,813,539		(631,837,111)	-16.0%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		247,521,796		(942,959,022)		1,190,480,818	-126.2%
TOTAL PATRIMONIO		8,392,852,094	75.9%	7,834,208,387	70.8%	558,643,707	7.1%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		11,054,078,071	100.0%	11,071,283,528	100%	(17,205,457)	-0.2%

DORIAN DUVERLY PULGARIN RAMÍREZ
 Representante Legal
 (Adjunto Certificación)

ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ
 Asesora contable
 TP 150363 - T
 (Adjunto Certificación)



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Resultados Integral
Periodos contables terminados el 31/07/2020 y 31/07/2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO **Supersalud**

	NOTA	JULIO DE 2020	%	JULIO DE 2019	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS		4,370,292,270		4,979,712,263		(609,419,993)	-12.2%
4312 SERVICIOS DE SALUD		4,372,991,433		4,980,465,051		(607,473,618)	-12.2%
4395 DEV, REB Y DSCOTOS (DB)		(2,699,163)		(752,788)		(1,946,375)	258.6%
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN		701,801,358		193,541,094		508,260,264	262.6%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN		(519,059,640)		(658,206,311)		139,146,671	-21.1%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	4,553,033,988	100%	4,515,047,046	100%	37,986,942	0.8%
COSTO DE VENTAS							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16	3,786,360,374	83%	4,094,284,961	91%	(307,924,587)	-7.5%
6310 SERVICIOS DE SALUD		3,786,360,374		4,094,284,961		(307,924,587)	-7.5%
TOTAL COSTO DE VENTAS		3,786,360,374	83%	4,094,284,961	91%	(307,924,587)	-7.5%
UTILIDAD BRUTA		766,673,614	17%	420,762,085	9%	345,911,529	82.2%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN							
51 ADMINISTRACION	17	1,225,940,333	27%	1,275,249,516	28%	(49,309,183)	-3.9%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		460,789,154		444,201,966		16,587,188	3.7%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1,348,727		1,810,371		(461,644)	-25.5%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		104,904,500		119,270,532		(14,366,032)	-12.0%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		22,514,500		22,053,700		460,800	2.1%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		185,665,931		181,807,231		3,858,700	2.1%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		199,044,037		237,797,008		(38,752,971)	-16.3%
5111 GENERALES		233,310,710		250,813,041		(17,502,331)	-7.0%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		18,362,774		17,495,667		867,107	5.0%
EBITDA		(459,266,719)	-10%	(854,487,431)	-19%	395,220,712	-46.3%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18	112,539,341	2%	295,404,409	7%	(182,865,068)	-61.9%
5347 DETERIORO DE VALOR		78,710,500		269,186,409		(190,475,909)	-70.8%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		21,397,675		26,102,962		(4,705,288)	-18.0%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		9,937,400.00		-		9,937,400	100.0%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		(571,806,061)	-13%	(1,149,891,841)	-25%	578,085,780	-50.3%
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OTROS INGRESOS	19	957,701,358	21%	224,104,972	5%	733,596,386	327.3%
4430 SUBVENCIONES		730,118,202		58,782,001		671,336,201	1142.1%
4802 FINANCIEROS		103,682,546		84,880,168		18,802,378	22.2%
4808 ORDINARIOS		66,491,526		28,942,535		37,548,991	129.7%
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR		57,409,084		51,500,268		5,908,816	11.5%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		957,701,358	21%	224,104,972	5%	733,596,386	327.3%
GASTOS NO OPERACIONALES							
58 OTROS EGRESOS	20	138,373,501	3%	17,172,153	0%	121,201,348	705.8%
5802 COMISIONES		32,156,580		13,683,764		18,472,817	135.0%
5804 FINANCIEROS		106,169,734		2,427,960		103,741,774	4272.8%
5890 GASTOS DIVERSOS		47,187		1,060,429		(1,013,242)	-95.6%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		138,373,501	3%	17,172,153	0%	121,201,348	705.8%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL		819,327,857	18%	206,932,819	5%	612,395,038	295.9%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	21	247,521,796	5%	(942,959,022)	-21%	1,190,480,818	-126.2%

DORIAN DUVERLY PULGARIN RAMÍREZ
Representante Legal
(Adjunto Certificación)

ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ
Asesora contable
TP 150363 - T
(Adjunto Certificación)



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Indicadores Financieros
Período contable terminado el 31/07/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



<i>Indicador</i>		<i>Fórmula de Cálculo</i>	<i>Resultado</i>	<i>Interpretación</i>
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	160,498,353	El Hospital cuenta un capital de trabajo para operar después de cubrir sus pasivos a corto plazo con sus activos corrientes sin tener en cuenta los inventarios de \$160.498.353
	RAZÓN CORRIENTE	Activo Cte /Pasivo Cte	1.23	El Hospital cuenta con \$1.23 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	4.15	El Hospital cuenta con \$4.15 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	24.1%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$24.1
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	77.3%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 77.3% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	75.9%	Indica el porcentaje de activos que está financiado con el patrimonio de los dueños, es decir, que por cada peso invertido en el Hospital el 75.9% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	16.8%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 16.8% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opna/Ventas Netas	-12.6%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 12.6%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$12.6
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	5.4%	El Hospital tiene una utilidad neta del 5.4% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	4.4%	Este Indicador mide la probabilidad de quiebra de la empresa de acuerdo a los siguientes rangos: $Z < 1,8$ Alta probabilidad $1,8 > Z < 3,0$ Zona de alerta $Z > 3,0$ Baja probabilidad
	X2	Utilidades Retenidas/Activo Total	73.7%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-5.2%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	315.4%	
	X5	Ventas /Activo Total	41.2%	
	SALUD FINANCIERA	$1.2X1 + 1.4X2 + 3.3X3 + 0.6X4 + X5$	3.22	

DORIAN DUVERLY PULGARIN RAMÍREZ
 Representante Legal
 (Adjunto Certificación)

ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ
 Asesora contable
 TP 150363 - T
 (Adjunto Certificación)