



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 agosto 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



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	AGOSTO DE 2020	%	AGOSTO DE 2019	%	VARIACION	%
ACTIVO							
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	402,668,584	3.6%	162,378,519	1.5%	240,290,065	148.0%
1105 CAJA		3,899,850		5,840,592		(1,940,742)	-33.2%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		389,354,317		68,697,374		320,656,944	466.8%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0		79,212,962		(79,212,962)	-100.0%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9,414,416		8,627,591		786,825	9.1%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	1,648,248,409	14.9%	1,928,758,672	17.3%	(280,510,262)	-14.5%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		1,616,770,854		1,869,120,589		(252,349,734)	-13.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(12,536,662)		(10,031,642)		(2,505,020)	25.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		44,014,217		69,669,725		(25,655,508)	-36.8%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	20,701,188	0.2%	25,919,583	0.2%	(5,218,395)	-20.1%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		20,701,188		25,919,583		(5,218,395)	-20.1%
15 INVENTARIOS	8	345,270,990	3.1%	202,501,489	1.8%	142,769,501	70.5%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		345,270,990		204,560,575		140,710,415	68.8%
1580 DETERIORO INVENTARIOS		-		(2,059,086)		2,059,086	-100.0%
19 OTROS ACTIVOS	10	87,474,559	0.8%	126,939,819	1.1%	(39,465,260)	-31.1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		87,474,559		126,707,896		(39,233,337)	-31.0%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		-		231,923		(231,923)	-100.0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,504,363,730	22.7%	2,446,498,081	21.9%	57,865,649	2.4%
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	453,871,561	4.1%	530,212,092	4.8%	(76,340,532)	-14.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		68,398,373		68,398,373		-	0.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		1,550,093,410		2,335,364,099		(785,270,690)	-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	282,270,747	2.6%	272,453,604	2.4%	9,817,143	3.6%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		282,270,747		272,453,604		9,817,143	3.6%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	6,614,078,433	59.9%	6,687,668,488	60.0%	(73,590,054)	-1.1%
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		1,007,052,293		804,433,704		202,618,589	25.2%
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 DEPRECIACION ACUM (CR)		(1,381,024,513)		(1,149,031,441)		(231,993,071)	20.2%
19 OTROS ACTIVOS	10	1,154,173,223	10.4%	1,174,604,015	10.5%	(20,430,792)	-1.7%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		1,070,547,224		1,097,824,856		(27,277,632)	-2.5%
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		8,545,360,905	77.3%	8,702,393,927	78%	(157,033,023)	-1.8%
TOTAL ACTIVO		11,049,724,635	100%	11,148,892,008	100%	(99,167,373)	-0.9%
PASIVO							
24 CUENTAS POR PAGAR	11	611,823,196	5.5%	1,096,809,359	9.8%	(484,986,163)	-44.2%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		300,429,914		777,733,517		(477,303,604)	-61.4%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		105,779,936		94,084,018		11,695,918	12.4%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		28,223,215		27,763,443		459,772	1.7%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		14,814,850		13,755,397		1,059,453	7.7%
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-		-		-	0.0%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		319,328		159,664		159,664	0.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		162,255,954		183,313,320		(21,057,366)	-11.5%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	846,811,777	7.7%	1,045,003,573	9.4%	(198,191,796)	-19.0%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		776,977,158		866,643,303		(89,666,145)	-10.3%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		69,834,619		178,360,270		(108,525,651)	-60.8%
27 PASIVOS ESTIMADOS		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	428,522,728	3.9%	449,125,752	4.0%	(20,603,024)	-4.6%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		428,522,728		449,125,752		(20,603,024)	-4.6%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,062,718,301	18.7%	2,590,938,683	23.2%	(528,220,382)	-20.4%



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
 Estado de Situación Financiera
 Períodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	AGOSTO DE 2020	%	AGOSTO DE 2019	%	VARIACION	%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	603,665,788	5.5%	703,858,788	6.3%	(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	6.3%	(100,193,000)	-14.2%
TOTAL PASIVO		2,666,384,089	24.1%	3,294,797,471	29.6%	(628,413,382)	-19.1%
PATRIMONIO							
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	14	8,383,340,546	75.9%	7,854,094,538	70.4%	529,246,008	6.7%
3208 CAPITAL FISCAL		4,840,353,870		4,840,353,870		-	0.0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,317,135,918		3,936,813,539		(619,677,621)	-15.7%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		225,850,758		(923,072,871)		1,148,923,629	-124.5%
TOTAL PATRIMONIO		8,383,340,546	75.9%	7,854,094,538	70.4%	529,246,008	6.7%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		11,049,724,635	100.0%	11,148,892,008	100%	(99,167,374)	-0.9%

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
 Períodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO **Supersalud**

	NOTA	AGOSTO DE 2020	%	AGOSTO DE 2019	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS		4,998,428,193		5,847,945,813		(849,517,620)	-14.5%
4312 SERVICIOS DE SALUD		5,001,392,626		5,851,011,232		(849,618,606)	-14.5%
4395 DEV, REB Y DSCOTOS (DB)		(2,964,433)		(3,065,419)		100,986	-3.3%
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN		853,018,404		199,086,200		653,932,204	328.5%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN		(552,563,759)		(773,783,943)		221,220,184	-28.6%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	5,298,882,838	100%	5,273,248,070	100%	25,634,768	0.5%
COSTO DE VENTAS							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16	4,381,273,127	83%	4,684,880,877	89%	(303,607,750)	-6.5%
6310 SERVICIOS DE SALUD		4,381,273,127		4,684,880,877		(303,607,750)	-6.5%
TOTAL COSTO DE VENTAS		4,381,273,127	83%	4,684,880,877	89%	(303,607,750)	-6.5%
UTILIDAD BRUTA		917,609,711	17%	588,367,193	11%	329,242,518	56.0%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN							
51 ADMINISTRACION	17	1,430,062,400	27%	1,441,330,504	27%	(11,268,105)	-0.8%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		525,404,458		505,069,245		20,335,213	4.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1,897,322		2,291,228		(393,906)	-17.2%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		121,086,700		136,153,432		(15,066,732)	-11.1%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		25,573,100		25,070,100		503,000	2.0%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		213,765,407		200,022,331		13,743,076	6.9%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		230,484,185		266,597,769		(36,113,584)	-13.5%
5111 GENERALES		293,488,454		288,630,732		4,857,722	1.7%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		18,362,774		17,495,667		867,107	5.0%
EBITDA		(512,452,688)	-10%	(852,963,311)	-16%	340,510,623	-39.9%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18	114,806,175	2%	299,843,137	6%	(185,036,963)	-61.7%
5347 DETERIORO DE VALOR		78,710,500		269,186,409		(190,475,909)	-70.8%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		23,664,508		28,492,442		(4,827,934)	-16.9%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		9,937,400.00		-		9,937,400	100.0%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		(627,258,863)	-12%	(1,152,806,449)	-22%	525,547,586	-45.6%
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OTROS INGRESOS	19	992,466,812	19%	245,616,247	5%	746,850,564	304.1%
4430 SUBVENCIONES		730,118,202		58,782,001		671,336,201	1142.1%
4802 FINANCIEROS		111,952,002		102,900,712		9,051,289	8.8%
4808 ORDINARIOS		92,987,524		32,433,266		60,554,258	186.7%
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR		57,409,084		51,500,268		5,908,816	11.5%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		992,466,812	19%	245,616,247	5%	746,850,564	304.1%
GASTOS NO OPERACIONALES							
58 OTROS EGRESOS	20	139,357,190	3%	15,882,670	0%	123,474,521	777.4%
5802 COMISIONES		33,140,017		14,599,403		18,540,614	127.0%
5804 FINANCIEROS		106,169,734		221,878		105,947,856	47750.5%
5890 GASTOS DIVERSOS		47,440		1,061,389		(1,013,950)	-95.5%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		139,357,190	3%	15,882,670	0%	123,474,521	777.4%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL		853,109,621	16%	229,733,578	4%	623,376,044	271.3%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	21	225,850,758	4%	(923,072,871)	-18%	1,148,923,629	-124.5%

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 31/08/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	<i>Indicador</i>	<i>Fórmula de Cálculo</i>	<i>Resultado</i>	<i>Interpretación</i>
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	96,374,439	El Hospital cuenta un capital de trabajo de \$96.374.439 para operar después de cubrir sus pasivos a corto plazo con sus activos corrientes sin tener en cuenta los inventarios
	RAZÓN CORRIENTE	Activo Cte /Pasivo Cte	1.20	El Hospital cuenta con \$1.20 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	4.14	El Hospital cuenta con \$4.14 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	77.4%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 77.4% 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	17.3%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 17.3% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-11.8%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 11.8%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$11.8
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	4.3%	El Hospital tiene una utilidad neta del 4.3% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	4.0%	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	73.8%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-5.7%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	314.4%	
	X5	Ventas /Activo Total	48.0%	
	SALUD FINANCIERA	$1.2X1 + 1.4X2 + 3.3X3 + 0.6X4 + X5$	3.26	

DORIAN DUVERLY PULGARIN RAMÍREZ
 Representante Legal
 (Adjunto Certificación)

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