



# E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE MARINILLA

## ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019



Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público.

# Certificación de Estados Financieros

## El suscrito Representante Legal y la Contadora

### Certifican:

Que los estados financieros a 31 de diciembre de 2019, 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.

JUAN JAIME GALLEGO HENAO  
Representante Legal

ADRIANA PATRICIA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ  
Contadora  
TP 150.363-T

# Estados Financieros



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Situación Financiera  
Periodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



NOTA	DICIEMBRE DE 2019	%	DICIEMBRE DE 2018	%	VARIACION	%	
<b>ACTIVO</b>							
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>4</b>	<b>334,752,038</b>	<b>3.0%</b>	<b>1,139,961,931</b>	<b>9.5%</b>	<b>(805,209,893)</b>	<b>-70.6%</b>
1105 CAJA		2,065,250		5,037,013		(2,971,763)	-59.0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		323,522,584		456,266,765		(132,744,181)	-29.1%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0		670,030,562		(670,030,562)	-100.0%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9,164,204		8,627,591		536,613	6.2%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6</b>	<b>2,074,687,480</b>	<b>18.6%</b>	<b>1,768,949,625</b>	<b>14.7%</b>	<b>305,737,855</b>	<b>17.3%</b>
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		2,030,174,687		1,612,234,726		417,939,961	25.9%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(11,732,277)		-		(11,732,277)	100.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		56,245,070		156,714,899		(100,469,829)	-64.1%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>23,395,703</b>	<b>0.2%</b>	<b>31,323,046</b>	<b>0.3%</b>	<b>(7,927,343)</b>	<b>-25.3%</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		23,395,703		31,323,046		(7,927,343)	-25.3%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>8</b>	<b>240,311,843</b>	<b>2.2%</b>	<b>296,896,463</b>	<b>2.5%</b>	<b>(56,584,620)</b>	<b>-19.1%</b>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		241,370,277		296,896,463		(55,526,186)	-18.7%
1580 DETERIORO INVENTARIOS		(1,058,434)		-		(1,058,434)	100.0%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>10</b>	<b>83,600,775</b>	<b>0.8%</b>	<b>148,922,894</b>	<b>1.2%</b>	<b>(65,322,119)</b>	<b>-43.9%</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		83,600,775		135,163,818		(51,563,043)	-38.1%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		-		13,759,076		(13,759,076)	-100.0%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,756,747,839</b>	<b>24.8%</b>	<b>3,386,053,959</b>	<b>28.2%</b>	<b>(629,306,120)</b>	<b>-18.6%</b>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>5</b>	<b>37,455,728</b>	<b>0.3%</b>	<b>34,143,264</b>	<b>0.3%</b>	<b>3,312,464</b>	<b>9.7%</b>
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		37,455,728		34,143,264		3,312,464	9.7%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6</b>	<b>357,636,160</b>	<b>3.2%</b>	<b>393,454,072</b>	<b>3.3%</b>	<b>(35,817,912)</b>	<b>-9.1%</b>
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		69,453,768		-		69,453,768	100.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		2,307,392,133		2,059,349,953		248,042,180	12.0%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(2,019,209,741)		(1,665,895,881)		(353,313,860)	21.2%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>310,854,684</b>	<b>2.8%</b>	<b>296,885,716</b>	<b>2.5%</b>	<b>13,968,968</b>	<b>4.7%</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		310,854,684		296,885,716		13,968,968	4.7%
<b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>9</b>	<b>6,590,447,929</b>	<b>59.2%</b>	<b>6,603,180,100</b>	<b>54.9%</b>	<b>(12,732,171)</b>	<b>-0.2%</b>
1605 TERRENOS		3,070,160,852		3,070,160,852		-	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		-		978,550,939		(978,550,939)	-100.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		-		295,951,707		(295,951,707)	-100.0%
1640 EDIFICACIONES		3,205,758,093		1,945,053,246		1,260,704,847	64.8%
1645 PLANTAS* DUCTOS Y TÚNELES		20,000,000		20,000,000		-	100.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		13,582,898		2,396,900		11,185,998	466.7%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		775,041,617		579,730,382		195,311,235	33.7%
1665 MUEBLES Y ENSERES		104,112,716		82,064,024		22,048,692	26.9%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO		233,442,296		197,536,701		35,905,595	18.2%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION		360,256,070		360,256,070		-	0.0%
1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES		22,845,200		22,845,200		-	0.0%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)		(1,214,751,813)		(951,365,921)		(263,385,892)	27.7%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>10</b>	<b>1,077,126,734</b>	<b>9.7%</b>	<b>1,305,804,024</b>	<b>10.9%</b>	<b>(228,677,290)</b>	<b>-17.5%</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		1,000,347,575		1,229,024,865		(228,677,290)	-18.6%
1970 INTANGIBLES		102,957,309		102,957,309		0	0.0%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(26,178,150)		(26,178,150)		-	0.0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8,373,521,235</b>	<b>75.2%</b>	<b>8,633,467,176</b>	<b>72%</b>	<b>(259,945,941)</b>	<b>-3.0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11,130,269,075</b>	<b>100%</b>	<b>12,019,521,135</b>	<b>100%</b>	<b>(889,252,060)</b>	<b>-7.4%</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11</b>	<b>960,541,523</b>	<b>8.6%</b>	<b>1,074,606,907</b>	<b>8.9%</b>	<b>(114,065,384)</b>	<b>-10.6%</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		644,118,704		783,436,319		(139,317,615)	-17.8%
2402 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		116,725,165		147,791,336		(31,066,171)	-21.0%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		30,544,343		26,609,700		3,934,643	14.8%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		28,899,212		60,332,533		(31,433,321)	-52.1%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		159,664		239,496		(79,832)	-33.3%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		140,094,435		56,197,523		83,896,912	149.3%
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>12</b>	<b>936,341,247</b>	<b>8.4%</b>	<b>978,700,569</b>	<b>8.1%</b>	<b>(42,359,322)</b>	<b>-4.3%</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		867,951,143		802,139,398		65,811,745	8.2%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		68,390,104		176,561,171		(108,171,067)	-61.3%
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>165,623,200</b>	<b>1.5%</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>165,623,200</b>	<b>100.0%</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		165,623,200		-		165,623,200	100.0%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>13</b>	<b>306,490,397</b>	<b>2.8%</b>	<b>275,258,671</b>	<b>2.3%</b>	<b>31,231,726</b>	<b>11.3%</b>
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		306,490,397		275,258,671		31,231,726	11.3%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,368,996,367</b>	<b>21.3%</b>	<b>2,328,566,147</b>	<b>19.4%</b>	<b>40,430,220</b>	<b>1.7%</b>
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>12</b>	<b>603,665,788</b>	<b>5.4%</b>	<b>912,862,779</b>	<b>7.6%</b>	<b>(309,196,991)</b>	<b>-33.9%</b>
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		603,665,788		912,862,779		(309,196,991)	-33.9%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>603,665,788</b>	<b>5.4%</b>	<b>912,862,779</b>	<b>7.6%</b>	<b>(309,196,991)</b>	<b>-33.9%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2,972,662,155</b>	<b>26.7%</b>	<b>3,241,428,926</b>	<b>27.0%</b>	<b>(268,766,771)</b>	<b>-8.3%</b>



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
 Estado de Situación Financiera  
 Períodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	DICIEMBRE DE 2019	%	DICIEMBRE DE 2018	%	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>							
<b>32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>14</b>	<b>8,157,606,920</b>	<b>73.3%</b>	<b>8,778,092,209</b>	<b>73.0%</b>	<b>(620,485,289)</b>	<b>-7.1%</b>
3208 CAPITAL FISCAL		4,840,353,870		4,840,353,870		(0)	0.0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,055,575,885		8,750,241		4,046,825,644	46248.2%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		(738,322,835)		473,900,078		(1,212,222,913)	-255.8%
3268 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-		3,455,088,020		(3,455,088,020)	-100.0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>8,157,606,920</b>	<b>73.3%</b>	<b>8,778,092,209</b>	<b>73.0%</b>	<b>(620,485,289)</b>	<b>-7.1%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>11,130,269,075</b>	<b>100.0%</b>	<b>12,019,521,135</b>	<b>100%</b>	<b>(889,252,061)</b>	<b>-7.4%</b>

JUAN JAIME GALLEGU HENAO  
 Representante Legal  
 (Adjunto Certificación)

ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ  
 Asesora contable  
 TP 150363 - T

GLORIA ELCY VARGAS VERGARA  
 Revisora Fiscal  
 TP 89340 - T



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Estado de Resultados Integral**  
**Períodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

VIGILADO **Supersalud**

NOTA	DICIEMBRE DE 2019	%	DICIEMBRE DE 2018	%	VARIACION	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>9,615,471,303</b>		<b>8,774,542,582</b>		<b>840,928,721</b>	<b>9.6%</b>
4312 SERVICIOS DE SALUD	9,690,048,956		8,811,493,355		878,555,601	10.0%
4395 DEV, REB Y DSCTOS (DB)	(74,577,653)		(36,950,773)		(37,626,880)	101.8%
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN	463,594,531		588,228,525		(124,633,994)	-21.2%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN	(1,283,626,423)		(1,447,496,321)		163,869,898	-11.3%
5804 GLOSAS ACEPTADAS	(2,754,260)		(5,425,260)		2,671,000	-49.2%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>8,792,685,151</b>	<b>100%</b>	<b>7,909,849,526</b>	<b>100%</b>	<b>882,835,625</b>	<b>11.2%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>						
<b>63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>7,334,290,582</b>	<b>83%</b>	<b>6,620,749,359</b>	<b>84%</b>	<b>713,541,223</b>	<b>10.8%</b>
6310 SERVICIOS DE SALUD	7,334,290,582		6,620,749,359		713,541,223	10.8%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>7,334,290,582</b>	<b>83%</b>	<b>6,620,749,359</b>	<b>84%</b>	<b>713,541,223</b>	<b>10.8%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1,458,394,569</b>	<b>17%</b>	<b>1,289,100,167</b>	<b>16%</b>	<b>169,294,402</b>	<b>13.1%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>						
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>2,217,893,857</b>	<b>25%</b>	<b>2,436,902,794</b>	<b>31%</b>	<b>(219,008,937)</b>	<b>-9.0%</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	773,728,448		807,614,125		(33,885,677)	-4.2%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,972,550		2,080,402		892,148	42.9%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	202,865,950		253,906,950		(51,041,000)	-20.1%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	37,844,200		45,336,700		(7,492,500)	-16.5%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	313,296,641		376,515,366		(63,218,725)	-16.8%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	418,021,059		416,549,702		1,471,357	0.4%
5111 GENERALES	450,365,314		462,094,539		(11,729,225)	-2.5%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	18,799,695		72,805,010		(54,005,315)	-74.2%
<b>EBITDA</b>	<b>(759,499,289)</b>	<b>-9%</b>	<b>(1,147,802,627)</b>	<b>-15%</b>	<b>388,303,338</b>	<b>-33.8%</b>
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>716,337,369</b>	<b>8%</b>	<b>947,162,405</b>	<b>12%</b>	<b>(230,825,036)</b>	<b>-24.4%</b>
5347 DETERIORO DE VALOR	505,355,092		897,726,734		(392,371,642)	-43.7%
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS	1,058,434		-		1,058,434	100.0%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44,195,443		37,194,142		7,001,301	18.8%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES	105,200		12,241,529		(12,136,329)	-99.1%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	165,623,200.00		-		165,623,200	100.0%
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL</b>	<b>(1,475,836,658)</b>	<b>-17%</b>	<b>(2,094,965,032)</b>	<b>-26%</b>	<b>619,128,374</b>	<b>-29.6%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>						
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>791,157,191</b>	<b>9%</b>	<b>2,611,859,596</b>	<b>33%</b>	<b>(1,820,702,405)</b>	<b>-69.7%</b>
4430 SUBVENCIONES	440,030,634		2,071,775,402		(1,631,744,768)	-78.8%
4802 FINANCIEROS	133,068,427		128,349,668		4,718,759	3.7%
4808 ORDINARIOS	117,212,759		116,468,367		744,392	0.6%
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR	100,845,371		295,266,159		(194,420,788)	-65.8%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>791,157,191</b>	<b>9%</b>	<b>2,611,859,596</b>	<b>33%</b>	<b>(1,820,702,405)</b>	<b>-69.7%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>						
<b>58 OTROS EGRESOS</b>	<b>53,643,368</b>	<b>1%</b>	<b>42,994,486</b>	<b>1%</b>	<b>10,648,882</b>	<b>24.8%</b>
5802 COMISIONES	45,404,066		17,377,943		28,026,123	161.3%
5804 FINANCIEROS	221,878		11,064,860		(10,842,982)	-98.0%
5890 GASTOS DIVERSOS	8,017,424		14,551,683		(6,534,259)	-44.9%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>53,643,368</b>	<b>1%</b>	<b>42,994,486</b>	<b>1%</b>	<b>10,648,882</b>	<b>24.8%</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL</b>	<b>737,513,823</b>	<b>8%</b>	<b>2,568,865,110</b>	<b>32%</b>	<b>(1,831,351,287)</b>	<b>-71.3%</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>(738,322,835)</b>	<b>-8%</b>	<b>473,900,078</b>	<b>6%</b>	<b>(1,212,222,913)</b>	<b>-255.8%</b>

JUAN JAIME GALLEGU HENAO  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ  
Asesora contable  
TP 150363 - T

GLORIA ELCY VARGAS  
Revisora Fiscal  
TP 89340 - T



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Cambios en el Patrimonio  
Períodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	CAPITAL FISCAL	RESERVA LEGAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	IMPACTOS POR TRANSICIÓN	GANANCIAS (PÉRDIDAS) INVERSIONES CON CAMBIOS EN EL ORI	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldo al 01 de enero de 2018</b>	<b>4,840,353,870</b>	-	<b>2,123,360,310</b>	<b>(2,042,696,768)</b>	<b>3,455,088,020</b>	-	<b>8,376,105,433</b>
Apropiación del resultado del período 2018			(2,042,696,768)	2,042,696,768			-
Cambios por errores y estimaciones contables			(71,913,301)				(71,913,301)
Resultados del período 2018				473,900,078			473,900,078
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>4,840,353,870</b>	-	<b>8,750,242</b>	<b>473,900,078</b>	<b>3,455,088,020</b>	-	<b>8,778,092,210</b>
Apropiación del resultado del período 2019			3,928,988,098	(473,900,078)	(3,455,088,020)		-
Cambios por errores y estimaciones contables			117,837,545				117,837,545
Resultados del período 2019				(738,322,835)			(738,322,835)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>4,840,353,870</b>	-	<b>4,055,575,885</b>	<b>(738,322,835)</b>	-	-	<b>8,157,606,920</b>

JUAN JAIME GALLEGU HENAO  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

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

GLORIA ELCY VARGAS VERGARA  
Revisora Fiscal  
TP 89340 - T  
(Adjunto dictamen)



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Flujos de Efectivo  
Períodos contables terminados el 31/12/2019 y 31/12/2018  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>		
<b>Ganancia/Perdida del periodo</b>	<b>(738,322,835)</b>	<b>473,900,078</b>
<b>Ajustes por ingresos y gastos no monetarios:</b>		
Depreciación y amortización	44,300,643	49,435,671
Ajuste propiedad, planta y equipo	(31,568,472)	(1,204,638,777)
Deterioro de valor cartera	505,355,092	897,726,734
Deterioro de valor inventario	1,058,434	-
Provisión Demandas	165,623,200	-
Inversiones e instrumentos derivados	(3,312,464)	(3,124,968)
<b>Cambios en el capital de trabajo:</b>		
Deudores comerciales y cuentas por cobrar	(781,316,661)	(566,581,379)
Inventarios	55,526,186	(110,735,835)
Otros activos	293,999,409	257,812,296
Proveedores	(114,065,384)	391,854,653
Acreedores Comerciales y Obligaciones Financieras	-	-
Sueldos y salarios por pagar	(351,556,313)	(380,033,420)
Otros pasivos	31,231,726	27,250,092
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>(923,047,439)</b>	<b>(167,134,854)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>		
Inversiones adquiridas en Instrumentos financieros	-	-
Compras de propiedades, planta y equipo e intangibles	-	4,819,105
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>-</b>	<b>4,819,105</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación</b>		
Revalorización patrimonio	-	-
Ajustes en otras partidas del patrimonio	117,837,545	(71,913,302)
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>117,837,545</b>	<b>(71,913,302)</b>
<b>Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes</b>	<b>(805,209,893)</b>	<b>(234,229,051)</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	1,139,961,931	1,374,190,982
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>334,752,038</b>	<b>1,139,961,931</b>
	(0)	0

JUAN JAIME GALLEGU HENAO  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

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

GLORIA ELCY VARGAS VERGARA  
Revisora Fiscal  
TP 89340 - T



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Indicadores Financieros**  
**Período contable terminado el 31/12/2019**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

VIGILADO Supersalud 

Indicador		Fórmula de Cálculo	Resultado	Interpretación
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	147,439,630	El Hospital no cuenta un capital de trabajo de \$147.439.630 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	1.15	El Hospital cuenta con \$1.15 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	3.74	El Hospital cuenta con \$3.74 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	26.7%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$26.7
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	79.7%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 79.7% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	73.3%	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 73.3% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	16.6%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 16.6% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-16.8%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 16.8%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$16.8
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	-8.4%	El Hospital tiene una pérdida neta del 8.4% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	3.5%	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  El Hospital se encuentra en baja probabilidad
	X2	Utilidades Retenidas/Activo Total	79.9%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-13.3%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	274.4%	
	X5	Ventas /Activo Total	79.0%	
	<b>SALUD FINANCIERA</b>	<b>1.2X1+1.4X2+3.3X3+0.6X4+X5</b>	<b>3.16</b>	

JUAN JAIME GALLEGU HENAO  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

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

GLORIA ELCY VARGAS  
Revisora Fiscal  
TP 89340 -T  
(Adjunto dictamen)