

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE OCTUBRE DE 2021

E.S.E. HOSPITAL

SAN JUAN DE DIOS DE MARINILLA

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

ESTADOS FINANCIEROS

Certificación de Estados Financieros

Las suscritas Representante Legal y Contadora de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios de Marinilla – Antioquia, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros,

CERTIFICAN:

Que el cumplimiento de los Estados Financieros, que comprende el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros terminados a 31 de octubre de 2021 de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios de Marinilla, fueron preparados bajo los requerimientos del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, reguladas mediante las Resoluciones 414 de 2014 y 426 de 2019 de la Contaduría General de la Nación, y cumplen satisfactoriamente las afirmaciones explícitas e implícitas, relacionadas con existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación en cada uno de sus elementos.

Que los saldos para la presentación de los Estados Financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la preparación y presentación de Estados Financieros y los mismos son razonables y están libres de errores materiales.



DORIAN PULGARÍN RAMÍREZ
Representante Legal



ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ
Contadora
TP 150.363-T

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

Estado de Situación Financiera



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud 

	NOTA	OCTUBRE DE 2021	%	OCTUBRE DE 2020	%	VARIACION	%
ACTIVO							
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	775,182,211	6.8%	447,076,662	4.0%	328,105,549	73.4%
1105 CAJA		4,400,060		4,943,250		(543,190)	-11.0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		760,989,087		432,673,181		328,315,907	75.9%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9,793,064		9,460,232		332,832	3.5%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	2,205,131,870	19.3%	1,658,064,488	14.9%	547,067,382	33.0%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		2,162,301,589		1,627,685,786		534,615,803	32.8%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(809,451)		(11,891,960)		11,082,509	-93.2%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		43,639,732		42,270,662		1,369,070	3.2%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	11,703,033	0.1%	19,317,307	0.2%	(7,614,274)	-39.4%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		11,703,033		19,317,307		(7,614,274)	-39.4%
15 INVENTARIOS	8	428,897,011	3.8%	339,373,780	3.0%	89,523,231	26.4%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		428,897,011		339,373,780		89,523,231	26.4%
19 OTROS ACTIVOS	10	131,615,114	1.2%	86,764,210	0.8%	44,850,903	51.7%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		89,502,731		71,138,710		18,364,020	25.8%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		42,112,383		15,625,500		26,486,883	169.5%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3,552,529,239	31.1%	2,550,596,448	22.9%	1,001,932,791	39.3%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5	44,601,044	0.4%	40,966,940	0.4%	3,634,104	8.9%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		44,601,044		40,966,940		3,634,104	8.9%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	260,208,442	2.3%	432,018,026	3.9%	(171,809,583)	-39.8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		68,398,373		68,398,373		-	0.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		1,490,699,378		1,636,727,345		(146,027,966)	-8.9%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(1,298,889,309)		(1,273,107,692)		(25,781,617)	2.0%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	231,269,897	2.0%	275,944,104	2.5%	(44,674,207)	-16.2%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		231,269,897		275,944,104		(44,674,207)	-16.2%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	6,581,410,471	57.7%	6,663,407,864	59.9%	(81,997,393)	-1.2%
1605 TERRENOS		2,997,432,680		2,997,432,680		-	0.0%
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		24,109,048		13,582,898		10,526,150	77.5%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		957,205,694		1,016,742,293		(59,536,599)	-5.9%
1665 MUEBLES Y ENSERES		122,782,700		104,112,716		18,669,984	17.9%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO		349,301,936		285,321,536		63,980,400	22.4%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION		390,876,760		390,876,770		(10)	0.0%
1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES		59,604,925		50,096,200		9,508,725	19.0%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)		(1,545,661,365)		(1,420,515,322)		(125,146,043)	8.8%
19 OTROS ACTIVOS	10	745,530,449	6.5%	1,169,273,713	10.5%	(423,743,264)	-36.2%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		668,751,290		1,087,929,994		(419,178,704)	-38.5%
1970 INTANGIBLES		112,086,429		112,086,429		-	0.0%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(35,307,270)		(30,742,710)		(4,564,560)	14.8%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,863,020,303	68.9%	8,581,610,647	77%	(718,590,344)	-8.4%
TOTAL ACTIVO		11,415,549,542	100%	11,132,207,095	100%	283,342,447	2.5%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	OCTUBRE DE 2021	%	OCTUBRE DE 2020	%	VARIACION	%
PASIVO							
24 CUENTAS POR PAGAR	11	1,092,749,875	9.6%	720,207,407	6.5%	372,542,468	51.7%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		634,045,757		394,049,672		239,996,085	60.9%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		132,929,660		113,925,395		19,004,266	16.7%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		47,524,309		22,361,914		25,162,395	112.5%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		26,332,288		15,172,373		11,159,915	73.6%
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-		-		-	0.0%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		207,564		368,830		(161,266)	0.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		251,710,296		174,329,223		77,381,073	44.4%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	1,038,984,667	9.1%	1,008,435,261	9.1%	30,549,406	3.0%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		985,810,834		942,117,340		43,693,494	4.6%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		53,173,833		66,317,921		(13,144,088)	-19.8%
29 OTROS PASIVOS	13	478,205,503	4.2%	345,686,587	3.1%	132,518,916	38.3%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		478,205,503		345,686,587		132,518,916	38.3%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,609,940,045	22.9%	2,074,329,254	18.6%	535,610,791	25.8%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	115,130,595	1.0%	603,665,788	5.4%	(488,535,193)	-80.9%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		115,130,595		603,665,788		(488,535,193)	-80.9%
27 PASIVOS ESTIMADOS	11	218,861,557		175,560,600	1.6%	43,300,957	24.7%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		218,861,557		175,560,600		43,300,957	24.7%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		333,992,152	2.9%	779,226,388	7.0%	(488,535,193)	-62.7%
TOTAL PASIVO		2,943,932,197	25.8%	2,853,555,642	25.6%	90,376,555	3.2%
PATRIMONIO							
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	14	8,471,617,345	74.2%	8,278,651,453	74.4%	192,965,893	2.3%
3208 CAPITAL FISCAL		4,840,353,871		4,840,353,870		1	0.0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,526,721,796		3,321,926,084		204,795,712	6.2%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		104,541,678		116,371,499		(11,829,820)	-10.2%
TOTAL PATRIMONIO		8,471,617,345	74.2%	8,278,651,453	74.4%	192,965,893	2.3%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		11,415,549,542	100.0%	11,132,207,095	100%	283,342,447	2.5%
DORIAN PULGARÍN RAMIREZ Representante Legal (Adjunto Certificación)		ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ Asesora contable TP 150363 - T (Adjunto Certificación)		GLORIA ELCY VARGAS VERGARA Revisora Fiscal TP 89340 - T			

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

Estado de Resultados Integral



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Resultados Integral
Períodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud 

	NOTA	OCTUBRE DE 2021	%	OCTUBRE DE 2020	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS		8,337,567,120		6,809,382,763		1,528,184,357	22.4%
4312 SERVICIOS DE SALUD		8,383,434,203		6,819,998,041		1,563,436,162	22.9%
4395 DEV,REB Y DCTOS (DB)		(45,867,083)		(10,615,278)		(35,251,805)	332.1%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	8,337,567,120	100%	6,809,382,763	100%	1,528,184,357	22.4%
COSTO DE VENTAS							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16	6,042,667,414	72%	5,515,129,046	81%	527,538,368	9.6%
6310 SERVICIOS DE SALUD		6,042,667,414		5,515,129,046		527,538,368	9.6%
TOTAL COSTO DE VENTAS		6,042,667,414	72%	5,515,129,046	81%	527,538,368	9.6%
UTILIDAD BRUTA		2,294,899,706	28%	1,294,253,717	19%	1,000,645,988	77.3%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN							
51 ADMINISTRACION	17	2,762,423,648	33%	1,856,556,715	27%	905,866,933	48.8%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		690,974,574		667,113,828		23,860,746	3.6%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,152,859		2,554,015		598,844	23.4%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		165,044,700		155,646,300		9,398,400	6.0%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		31,214,700		32,321,200		(1,106,500)	-3.4%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		272,249,991		270,401,937		1,848,054	0.7%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		340,917,313		299,921,477		40,995,836	13.7%
5111 GENERALES		1,234,943,411		409,845,711		825,097,700	201.3%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		23,926,099		18,752,247		5,173,852	27.6%
EBITDA		(467,523,942)	-6%	(562,302,998)	-8%	94,779,056	-16.9%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18	433,120,928	5%	240,546,508	4%	192,574,420	80.1%
5347 DETERIORO DE VALOR		225,203,011		193,537,989		31,665,022	16.4%
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS		-		211,487		(211,487)	100.0%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		42,714,980		32,295,073		10,419,908	32.3%
6310 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		118,858,941		-		118,858,941	2504.0%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES		3,043,040		4,564,560		(6,894,360)	-69.4%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		43,300,956		9,937,400		33,363,556	100.0%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		(900,644,870)	-11%	(802,849,506)	-12%	(97,795,364)	12.2%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Resultados Integral
Períodos contables terminados el 31/10/2021 y 31/10/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		OCTUBRE DE 2021	%	OCTUBRE DE 2020			
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OTROS INGRESOS	19	1,106,793,891	13%	1,060,505,600	16%	46,288,292	4.4%
4430 SUBVENCIONES		745,384,837		768,340,897		(22,956,061)	-3.0%
4802 FINANCIEROS		46,649,258		132,865,424		(86,216,165)	-64.9%
4808 ORDINARIOS		163,627,750		94,905,474		68,722,276	72.4%
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR		151,132,047		64,393,805		86,738,242	134.7%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1,106,793,891	13%	1,060,505,600	16%	46,288,292	4.4%
GASTOS NO OPERACIONALES							
58 OTROS EGRESOS	20	101,607,343	1%	141,284,595	2%	(39,677,252)	-28.1%
5802 COMISIONES		58,474,333		34,917,456		23,556,877	67.5%
5804 FINANCIEROS (CONCILIACION CARTERA)		1,964,920		106,319,022		(104,354,102)	-98.2%
5890 GASTOS DIVERSOS		41,168,090		48,117		41,119,973	85457.9%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		101,607,343	1%	141,284,595	2%	(39,677,252)	-28.1%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL		1,005,186,549	12%	919,221,005	13%	85,965,544	9.4%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	21	104,541,678	1%	116,371,499	2%	(11,829,820)	-10.2%
DORIAN PULGARÍN RAMÍREZ Representante Legal (Adjunto Certificación)		ADRIANA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ Asesora contable TP 150363 - T (Adjunto Certificación)		GLORIA ELCY VARGAS VERGARA Revisora Fiscal TP 89340 - T			

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

Indicadores Financieros



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Indicadores Financieros
Período contable terminado el 31/10/2020
(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	513,692,183	El Hospital cuenta un capital de trabajo de \$513.692.183 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	1.36	El Hospital cuenta con \$1.36 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	3.88	El Hospital cuenta con \$3.88 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	25.8%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$25.8
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	88.7%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 88.7% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	74.2%	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 74.2% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	27.5%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 27.5% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-10.8%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 10.8%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$10.8
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	1.3%	El Hospital tiene una utilidad neta del 1.3% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	8.3%	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 zona de baja probabilidad de insolvencia
	X2	Utilidades Retenidas/Activo Total	73.3%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-7.9%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	287.8%	
	X5	Ventas /Activo Total	73.0%	
	SALUD FINANCIERA	1.2X1+1.4X2+3.3X3+0.6X4+X5	3.32	

DORIAN PULGARÍN RAMIREZ
Representante Legal
(Adjunto Certificación)

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

GLORIA ELCY VARGAS
Revisora Fiscal
TP 89340 - T

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!