

# **ESTADOS FINANCIEROS**

## **A 30 DE ABRIL DE 2022**

### **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 30 de abril de 2022 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 ARBELEZ 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  
Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

|   | NOTA      | ABRIL DE 2022         | %            | ABRIL DE 2021         | %            | VARIACION            | %             |
|---|-----------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|
| <b>ACTIVO</b>   |           |                       |              |                       |              |                      |               |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>           | <b>5</b>  | <b>1,229,344,879</b>  | <b>10.2%</b> | <b>397,397,365</b>    | <b>3.6%</b>  | <b>831,947,514</b>   | <b>209.3%</b> |
| 1105 CAJA   |           | 4,132,587             |              | 4,325,200             |              | (192,613)            | -4.5%         |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS             |           | 1,178,626,758         |              | 383,590,165           |              | 795,036,593          | 207.3%        |
| 1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO                        |           | 36,720,200            |              | -                     |              | 36,720,200           | 100.0%        |
| 1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO                     |           | 9,865,334             |              | 9,482,000             |              | 383,334              | 100.0%        |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                            | <b>7</b>  | <b>2,449,232,627</b>  | <b>20.4%</b> | <b>1,603,162,561</b>  | <b>14.6%</b> | <b>846,070,066</b>   | <b>52.8%</b>  |
| 1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD                   |           | 2,418,571,262         |              | 1,597,156,406         |              | 821,414,856          | 51.4%         |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)     |           | (8,779,697)           |              | (10,789,197)          |              | 2,009,500            | -18.6%        |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           |           | 39,441,062            |              | 16,795,352            |              | 22,645,710           | 134.8%        |
| <b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                          | <b>8</b>  | <b>21,731,557</b>     | <b>0.2%</b>  | <b>16,781,932</b>     | <b>0.2%</b>  | <b>4,949,625</b>     | <b>29.5%</b>  |
| 1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                               |           | 21,731,557            |              | 16,781,932            |              | 4,949,625            | 29.5%         |
| <b>15 INVENTARIOS</b>                                   | <b>9</b>  | <b>454,399,292</b>    | <b>3.8%</b>  | <b>569,740,532</b>    | <b>5.2%</b>  | <b>(115,341,240)</b> | <b>-20.2%</b> |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS                           |           | 454,399,292           |              | 569,740,532           |              | (115,341,240)        | -20.2%        |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                 | <b>16</b> | <b>100,225,761</b>    | <b>0.8%</b>  | <b>70,560,935</b>     | <b>0.6%</b>  | <b>29,664,826</b>    | <b>42.0%</b>  |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO          |           | 77,225,761            |              | 66,391,839            |              | 10,833,922           | 16.3%         |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS                                |           | 23,000,000            |              | 4,169,096             |              | 18,830,904           | 100.0%        |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                           |           | <b>4,254,934,116</b>  | <b>35.4%</b> | <b>2,657,643,325</b>  | <b>24.2%</b> | <b>1,597,290,791</b> | <b>60.1%</b>  |
| <b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>          | <b>6</b>  | <b>48,601,053</b>     | <b>0.4%</b>  | <b>44,601,044</b>     | <b>0.4%</b>  | <b>4,000,009</b>     | <b>9.0%</b>   |
| 1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO |           | 48,601,053            |              | 44,601,044            |              | 4,000,009            | 9.0%          |
| <b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>                            | <b>7</b>  | <b>251,154,237</b>    | <b>2.1%</b>  | <b>369,491,601</b>    | <b>3.4%</b>  | <b>(118,337,364)</b> | <b>-32.0%</b> |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           |           | 62,876,675            |              | 98,812,575            |              | (35,935,900)         | -36.4%        |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO              |           | 1,108,195,636         |              | 1,422,117,896         |              | (313,922,260)        | -22.1%        |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)     |           | (919,918,074)         |              | (1,151,438,870)       |              | 231,520,796          | -20.1%        |
| <b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>                          | <b>8</b>  | <b>215,257,565</b>    | <b>1.8%</b>  | <b>258,531,253</b>    | <b>2.4%</b>  | <b>(43,273,688)</b>  | <b>-16.7%</b> |
| 1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS                               |           | 215,257,565           |              | 258,531,253           |              | (43,273,688)         | -16.7%        |
| <b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>10</b> | <b>6,527,194,975</b>  | <b>54.3%</b> | <b>6,709,882,506</b>  | <b>61.1%</b> | <b>(182,687,531)</b> | <b>-2.7%</b>  |
| 1605 TERRENOS   |           | 2,997,432,680         |              | 2,997,432,680         |              | -                    | 0.0%          |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO                            |           | -                     |              | 43,834,685            |              | (43,834,685)         | -100.0%       |
| 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            |              | 38,556,298            |              | (14,447,250)         | -37.5%        |
| 1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO                            |           | 1,003,257,194         |              | 1,103,760,674         |              | (100,503,480)        | -9.1%         |
| 1665 MUEBLES Y ENSERES                                  |           | 122,782,700           |              | 182,984,395           |              | (60,201,695)         | -32.9%        |
| 1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO                            |           | 353,301,260           |              | 325,577,496           |              | 27,723,764           | 8.5%          |
| 1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION                           |           | 390,876,760           |              | 390,876,770           |              | (10)                 | 0.0%          |
| 1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES                           |           | 64,330,534            |              | 68,908,403            |              | (4,577,869)          | -6.6%         |
| 1685 DEPRECIACION ACUM (CR)                             |           | (1,654,653,293)       |              | (1,667,806,988)       |              | 13,153,694           | -0.8%         |
| <b>19 OTROS ACTIVOS</b>                                 |           | <b>722,243,085</b>    | <b>6.0%</b>  | <b>947,870,728</b>    | <b>8.6%</b>  | <b>(225,627,643)</b> | <b>-23.8%</b> |
| 1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO          | <b>22</b> | 645,463,926           |              | 871,091,569           |              | (225,627,643)        | -25.9%        |
| 1970 INTANGIBLES  | <b>14</b> | 112,086,429           |              | 112,086,429           |              | -                    | 0.0%          |
| 1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES              | <b>14</b> | (35,307,270)          |              | (35,307,270)          |              | -                    | 0.0%          |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                        |           | <b>7,764,450,916</b>  | <b>64.6%</b> | <b>8,330,377,133</b>  | <b>76%</b>   | <b>(565,926,217)</b> | <b>-6.8%</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                     |           | <b>12,019,385,032</b> | <b>100%</b>  | <b>10,988,020,458</b> | <b>100%</b>  | <b>1,031,364,574</b> | <b>9.4%</b>   |

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**

**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Situación Financiera  
Períodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

|   | NOTA      | ABRIL DE 2022         | %             | ABRIL DE 2021         | %            | VARIACION            | %             |
|---|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|
| <b>PASIVO</b>                                     |           |                       |               |                       |              |                      |               |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                       | <b>21</b> | <b>1,149,999,787</b>  | <b>9.6%</b>   | <b>926,596,889</b>    | <b>8.4%</b>  | <b>223,402,898</b>   | <b>24.1%</b>  |
| 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES |           | 499,010,171           |               | 544,231,236           |              | (45,221,066)         | -8.3%         |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 |           | 130,508,562           |               | 147,692,587           |              | (17,184,025)         | -11.6%        |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA                         |           | 48,262,985            |               | 39,092,427            |              | 9,170,558            | 23.5%         |
| 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  |           | 19,128,350            |               | 12,692,270            |              | 6,436,080            | 50.7%         |
| 2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR   |           | 14,315,926            |               | 2,849,558             |              | 11,466,368           | 0.0%          |
| 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA               |           | 207,564               |               | 391,178               |              | (183,614)            | 0.0%          |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      |           | 438,566,230           |               | 179,647,633           |              | 258,918,597          | 144.1%        |
| <b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                  | <b>22</b> | <b>783,603,948</b>    | <b>6.5%</b>   | <b>783,323,423</b>    | <b>7.1%</b>  | <b>280,525</b>       | <b>0.0%</b>   |
| 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO     |           | 729,117,149           |               | 730,149,590           |              | (1,032,441)          | -0.1%         |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES               |           | 54,486,799            |               | 53,173,833            |              | 1,312,966            | 2.5%          |
| <b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>                       | <b>23</b> | <b>218,861,556</b>    |               | <b>175,560,600</b>    | <b>1.6%</b>  | <b>43,300,956</b>    | <b>24.7%</b>  |
| 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                          |           | 218,861,556           |               | 175,560,600           |              | 43,300,956           | 24.7%         |
| <b>29 OTROS PASIVOS</b>                           | <b>24</b> | <b>341,535,464</b>    | <b>2.8%</b>   | <b>275,847,513</b>    | <b>2.5%</b>  | <b>65,687,951</b>    | <b>23.8%</b>  |
| 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO            |           | 341,535,464           |               | 275,847,513           |              | 65,687,951           | 23.8%         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                     |           | <b>2,494,000,755</b>  | <b>20.7%</b>  | <b>2,161,328,425</b>  | <b>19.7%</b> | <b>289,371,374</b>   | <b>13.4%</b>  |
| <b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                  | <b>22</b> | <b>115,130,594</b>    | <b>1.0%</b>   | <b>402,578,788</b>    | <b>3.7%</b>  | <b>(287,448,194)</b> | <b>-71.4%</b> |
| 2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES               |           | 115,130,594           |               | 402,578,788           |              | (287,448,194)        | -71.4%        |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                  |           | <b>115,130,594</b>    | <b>1.0%</b>   | <b>402,578,788</b>    | <b>3.7%</b>  | <b>(287,448,194)</b> | <b>-71.4%</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                               |           | <b>2,609,131,349</b>  | <b>21.7%</b>  | <b>2,563,907,213</b>  | <b>23.3%</b> | <b>45,224,136</b>    | <b>1.8%</b>   |
| <b>PATRIMONIO</b>                                 |           |                       |               |                       |              |                      |               |
| <b>32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>              | <b>27</b> | <b>9,410,253,683</b>  | <b>78.3%</b>  | <b>8,424,113,245</b>  | <b>76.7%</b> | <b>986,140,438</b>   | <b>11.7%</b>  |
| 3208 CAPITAL FISCAL                               |           | 4,840,353,870         |               | 4,840,353,870         |              | -                    | 0.0%          |
| 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES          |           | 4,201,464,382         |               | 3,520,495,761         |              | 680,968,621          | 19.3%         |
| 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO                     |           | 368,435,431           |               | 63,263,614            |              | 305,171,817          | 482.4%        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                           |           | <b>9,410,253,683</b>  | <b>78.3%</b>  | <b>8,424,113,245</b>  | <b>76.7%</b> | <b>986,140,438</b>   | <b>11.7%</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                  |           | <b>12,019,385,032</b> | <b>100.0%</b> | <b>10,988,020,458</b> | <b>100%</b>  | <b>1,031,364,574</b> | <b>9.4%</b>   |

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Situación Financiera  
Períodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

|   | NOTA      | ABRIL DE 2022           | % | ABRIL DE 2021          | % | VARIACION            | %              |
|---|-----------|-------------------------|---|------------------------|---|----------------------|----------------|
| <b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                                | <b>26</b> | <b>1,209,782,582.92</b> |   | <b>0.00</b>            |   |                      |                |
| <b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>                                    |           | <b>0</b>                |   | <b>854,608,092</b>     |   | <b>(854,608,092)</b> | <b>-100.0%</b> |
| 8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS |           | 0                       |   | 854,608,092            |   | (854,608,092)        | -100.0%        |
| <b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>                                     |           | <b>604,891,291</b>      |   | <b>334,849,606</b>     |   | <b>270,041,685</b>   | <b>80.6%</b>   |
| 8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS                                  |           | 0                       |   | 259,805,568            |   | (259,805,568)        | -100.0%        |
| 8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD           |           | 130,677,759             |   | 75,044,038             |   | 55,633,721           | 74.1%          |
| 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL (DB)                       |           | 474,213,532             |   |                        |   | 474,213,532          | 100.0%         |
| <b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>                                |           | <b>604,891,291</b>      |   | <b>(1,189,457,698)</b> |   | <b>1,794,348,990</b> | <b>-150.9%</b> |
| 8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                         |           | 0                       |   | (854,608,092)          |   | 854,608,092          | -100.0%        |
| 8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                          |           | 604,891,291             |   | (334,849,606)          |   | 939,740,898          | -280.6%        |
| <b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                              | <b>26</b> | <b>0</b>                |   | <b>0</b>               |   |                      |                |
| <b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>                                    |           | <b>3,443,848,645</b>    |   | <b>3,345,482,793</b>   |   | <b>98,365,852</b>    | <b>2.9%</b>    |
| 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO  |           | 3,443,848,645           |   | 3,345,482,793          |   | 98,365,852           | 2.9%           |
| <b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>                                   |           | <b>168,095,000</b>      |   | <b>83,407,900</b>      |   | <b>84,687,100</b>    | <b>101.5%</b>  |
| 9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA                                 |           | 168,095,000             |   | 83,407,900             |   | 84,687,100           | 101.5%         |
| <b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                              |           | <b>(3,611,943,645)</b>  |   | <b>(3,428,890,693)</b> |   | <b>(183,052,952)</b> | <b>5.3%</b>    |
| 9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         |           | (3,443,848,645)         |   | (3,345,482,793)        |   | (98,365,852)         | 2.9%           |
| 9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                        |           | (168,095,000)           |   | (83,407,900)           |   | (84,687,100)         | 101.5%         |

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  
(Adjunto Dictamen)

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**

## Estado de Resultados Integral



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Resultados Integral  
Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



|   | NOTA      | ABRIL DE 2022        | %           | ABRIL DE 2021        | %           | VARIACION          | %              |
|---|-----------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|--------------------|----------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                     |           |                      |             |                      |             |                    |                |
| <b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>                                      |           | <b>3,820,608,301</b> |             | <b>2,908,209,112</b> |             | <b>912,399,190</b> | <b>31.4%</b>   |
| 4312 SERVICIOS DE SALUD   |           | 3,820,608,301        |             | 2,953,275,129        |             | 867,333,172        | 29.4%          |
| 4395 DEV,REB Y DCTOS (DB)   |           | -                    |             | (45,066,017)         |             | 45,066,017         | -100.0%        |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>                               | <b>28</b> | <b>3,820,608,301</b> | <b>100%</b> | <b>2,908,209,112</b> | <b>100%</b> | <b>912,399,190</b> | <b>31.4%</b>   |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>  |           |                      |             |                      |             |                    |                |
| <b>63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>                             | <b>30</b> | <b>2,504,460,023</b> | <b>66%</b>  | <b>2,189,917,373</b> | <b>75%</b>  | <b>314,542,650</b> | <b>14.4%</b>   |
| 6310 SERVICIOS DE SALUD   |           | 2,504,460,023        |             | 2,189,917,373        |             | 314,542,650        | 14.4%          |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                                      |           | <b>2,504,460,023</b> | <b>66%</b>  | <b>2,189,917,373</b> | <b>75%</b>  | <b>314,542,650</b> | <b>14.4%</b>   |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>   |           | <b>1,316,148,278</b> | <b>34%</b>  | <b>718,291,739</b>   | <b>25%</b>  | <b>597,856,539</b> | <b>83.2%</b>   |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                       |           |                      |             |                      |             |                    |                |
| <b>51 ADMINISTRACION</b>  | <b>29</b> | <b>1,140,850,305</b> | <b>30%</b>  | <b>978,529,721</b>   | <b>34%</b>  | <b>162,320,584</b> | <b>16.6%</b>   |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS   |           | 259,061,692          |             | 271,205,806          |             | (12,144,114)       | -4.5%          |
| 5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                     |           | 2,337,661            |             | 1,402,243            |             | 935,418            | 66.7%          |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                     |           | 65,322,800           |             | 65,190,300           |             | 132,500            | 0.2%           |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA                                      |           | 11,455,300           |             | 12,488,200           |             | (1,032,900)        | -8.3%          |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES  |           | 109,837,047          |             | 103,677,953          |             | 6,159,094          | 5.9%           |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                  |           | 232,873,930          |             | 121,116,521          |             | 111,757,409        | 92.3%          |
| 5111 GENERALES  |           | 438,399,347          |             | 385,055,279          |             | 53,344,068         | 13.9%          |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                            |           | 21,562,528           |             | 18,393,419           |             | 3,169,109          | 17.2%          |
| <b>EBITDA</b>   |           | <b>175,297,973</b>   | <b>5%</b>   | <b>(260,237,982)</b> | <b>-9%</b>  | <b>435,535,956</b> | <b>-167.4%</b> |
| <b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>29</b> | <b>138,514,633</b>   | <b>4%</b>   | <b>104,591,673</b>   | <b>4%</b>   | <b>33,922,961</b>  | <b>32.4%</b>   |
| 5347 DETERIORO DE VALOR   |           | 67,671,956           |             | 38,260,227           |             | 29,411,729         | 76.9%          |
| 5350 DETERIORO DE INVENTARIOS                                     |           | -                    |             | -                    |             | -                  | -              |
| 5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO                      |           | 13,917,555           |             | 16,360,207           |             | (2,442,652)        | -14.9%         |
| 6310 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO                      |           | 56,925,122           |             | 46,928,199           |             | 9,996,923          | 21.3%          |
| 5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES                                  |           | -                    |             | 3,043,040            |             | (3,043,040)        | -100.0%        |
| 5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                |           | -                    |             | 0                    |             | -                  | -              |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL</b>                             |           | <b>36,783,340</b>    | <b>1%</b>   | <b>(364,829,655)</b> | <b>-13%</b> | <b>401,612,995</b> | <b>-110.1%</b> |

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Estado de Resultados Integral**  
**Periodos contables terminados el 30/04/2022 y 30/04/2021**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

|  | NOTA      | ABRIL DE 2022      | %          | ABRIL DE 2021      | %          | VARIACION           | %             |
|--|-----------|--------------------|------------|--------------------|------------|---------------------|---------------|
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>           |           |                    |            |                    |            |                     |               |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                      | <b>28</b> | <b>479,694,943</b> | <b>13%</b> | <b>466,411,426</b> | <b>16%</b> | <b>13,283,518</b>   | <b>2.8%</b>   |
| 4430 SUBVENCIONES                          |           | 138,217,501        |            | 308,004,319        |            | (169,786,817)       | -55.1%        |
| 4802 FINANCIEROS                           |           | 8,131,000          |            | 22,288,704         |            | (14,157,704)        | -63.5%        |
| 4808 ORDINARIOS                            |           | 32,524,251         |            | 30,842,242         |            | 1,682,010           | 5.5%          |
| 4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR |           | 300,822,191        |            | 105,276,162        |            | 195,546,029         | 185.7%        |
| <b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>     |           | <b>479,694,943</b> | <b>13%</b> | <b>466,411,426</b> | <b>16%</b> | <b>13,283,518</b>   | <b>2.8%</b>   |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |           |                    |            |                    |            |                     |               |
| <b>58 OTROS EGRESOS</b>                    | <b>29</b> | <b>148,042,852</b> | <b>4%</b>  | <b>38,318,156</b>  | <b>1%</b>  | <b>109,724,696</b>  | <b>286.4%</b> |
| 5802 COMISIONES                            |           | 9,447,920          |            | 37,954,409         |            | (28,506,489)        | -75.1%        |
| 5804 FINANCIEROS (CONCILIACION CARTERA)    |           | 123,868,155        |            | 342,838            |            | 123,525,317         | 36030.2%      |
| 5890 GASTOS DIVERSOS                       |           | 14,726,778         |            | 20,910             |            | 14,705,868          | 70329.7%      |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>       |           | <b>148,042,852</b> | <b>4%</b>  | <b>38,318,156</b>  | <b>1%</b>  | <b>109,724,696</b>  | <b>286.4%</b> |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL</b>   |           | <b>331,652,091</b> | <b>9%</b>  | <b>428,093,269</b> | <b>15%</b> | <b>(96,441,178)</b> | <b>-22.5%</b> |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA</b>             |           | <b>368,435,431</b> | <b>10%</b> | <b>63,263,614</b>  | <b>2%</b>  | <b>305,171,817</b>  | <b>482.4%</b> |

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  
(Adjunto Dictamen)

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**

## Indicadores Financieros



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Indicadores Financieros**  
**Período contable terminado el 30/04/2022**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**



| Indicador        |                             | Fórmula de Cálculo                   | Resultado     | Interpretación   |
|------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| LIQUIDEZ         | CAPITAL DE TRABAJO          | Activo Cte - Pasivo Cte              | 1,306,534,070 | El Hospital cuenta un capital de trabajo de \$1.306.534.070 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               | 1.71          | El Hospital cuenta con \$1.71 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.   |
|                  | SOLIDEZ                     | Activo Total/Pasivo Total            | 4.61          | El Hospital cuenta con \$4.61 para responder por cada peso que debe  |
| APALANCAMIENTO   | ENDEUDAMIENTO TOTAL         | Pasivo Total/Activo Total            | 21.7%         | Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$21.7  |
|                  | ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO | Pasivo Corriente/Pasivo Total        | 95.6%         | Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 95.6% debe cancelarse en un plazo máximo de un año  |
|                  | INDICE DE PROPIEDAD         | Patrimonio/Activo Total              | 78.3%         | 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 78.3% es propio.  |
| RENTABILIDAD     | MARGEN BRUTO                | Utilida Bruta/Ventas Netas           | 34.4%         | El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 34.4% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas  |
|                  | MARGEN OPERACIONAL          | utilidad Opnal/Ventas Netas          | 1.0%          | El Hospital tiene utilidad en su operación de 1% de las ventas de servicios de salud.  |
|                  | MARGEN NETO                 | Utilidad Neta/Ventas Netas           | 9.6%          | El Hospital tiene una utilidad neta del 9.6% de la ventas de servicios de salud.   |
| SALUD FINANCIERA | X1                          | (Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total | 14.7%         | Este Indicador mide la probabilidad de quiebra de la empresa de acuerdo a los siguientes rangos:<br>Z < 1,8 Alta probabilidad<br>1,8 > Z < 3,0 Zona de alerta<br>Z > 3,0 Baja probabilidad<br><br>El Hospital se encuentra en zona de baja probabilidad de insolvencia |
|                  | X2                          | Utilidades Retenidas/Activo Total    | 75.2%         |  |
|                  | X3                          | Utilidad Operacional/Activo Total    | 0.3%          |  |
|                  | X4                          | Patrimonio/Pasivo Total              | 360.7%        |  |
|                  | X5                          | Ventas /Activo Total                 | 31.8%         |  |
|                  | <b>SALUD FINANCIERA</b>     | <b>1.2X1+1.4X2+3.3X3+0.6X4+X5</b>    | <b>3.72</b>   |  |

DORIAN PULGARÍN RAMÍREZ  
Representante Legal  
(Adjunto Certificación)

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

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

**¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!**