
ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE ENERO 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 31 de enero 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 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 31/01/2022 y 31/01/2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ENERO DE 2022	%	ENERO DE 2021	%	VARIACION	%
ACTIVO						
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.116.030.861	9,5%	568.669.639	5,1%	547.361.222	96,3%
1105 CAJA	4.060.900		5.478.800		(1.417.900)	-25,9%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.065.434.679		553.690.751		511.743.928	92,4%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	36.720.200		9.500.088		27.220.112	286,5%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.815.082		-		9.815.082	100%
13 CUENTAS POR COBRAR	2.272.636.083	19,4%	1.841.149.570	16,5%	431.486.513	23,4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	2.245.620.206		1.790.240.419		455.379.787	25,4%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(11.566.450)		-		(11.566.450)	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	38.582.327		50.909.151		(12.326.824)	-24,2%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	12.430.696	0,1%	17.212.359	0,2%	(4.781.663)	-27,8%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	12.430.696		17.212.359		(4.781.663)	-27,8%
15 INVENTARIOS	461.958.794	3,9%	425.002.389	3,8%	36.956.404	8,7%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	461.958.794		425.002.389		36.956.404	8,7%
19 OTROS ACTIVOS	89.416.724	0,8%	49.937.079	0,4%	39.479.645	79,1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	66.308.589		49.937.079		16.371.510	32,8%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS	23.108.134		-		23.108.134	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.952.473.158	33,7%	2.901.971.036	25,9%	1.050.502.121	36,2%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	44.601.053	0,4%	40.966.940	0,4%	3.634.113	8,9%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	44.601.053		40.966.940		3.634.113	8,9%
13 CUENTAS POR COBRAR	201.602.213	1,7%	341.590.507	3,1%	(139.988.293)	-41,0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	62.876.675		68.398.373		(5.521.698)	-8,1%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	1.447.131.914		1.502.436.135		(55.304.221)	-3,7%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.308.406.376)		(1.229.244.002)		(79.162.374)	6,4%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	223.779.818	1,9%	267.114.669	2,4%	(43.334.851)	-16,2%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	223.779.818		267.114.669		(43.334.851)	-16,2%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6.579.421.836	56,1%	6.657.413.623	59,5%	(77.991.787)	-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		38.556.298		(14.447.250)	-37,5%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO	1.003.257.194		1.082.489.424		(79.232.230)	-7,3%
1665 MUEBLES Y ENSERES	122.782.700		181.300.545		(58.517.845)	-32,3%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO	353.301.260		305.246.096		48.055.164	15,7%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION	390.876.760		390.876.770		(10)	0,0%
1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES	64.330.534		57.405.400		6.925.134	12,1%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)	(1.602.426.432)		(1.621.651.683)		19.225.251	-1,2%
19 OTROS ACTIVOS	724.684.280	6,2%	976.753.478	8,7%	(252.069.198)	-25,8%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	647.905.121		897.692.039		(249.786.918)	-27,8%
1970 INTANGIBLES	112.086.429		112.086.429		-	0,0%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(35.307.270)		(33.024.990)		(2.282.280)	6,9%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	7.774.089.201	66,3%	8.283.839.217	74%	(509.750.016)	-6,2%
TOTAL ACTIVO	11.726.562.358	100%	11.185.810.253	100%	540.752.105	4,8%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/01/2022 y 31/01/2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	ENERO DE 2022	%	ENERO DE 2021	%	VARIACION	%
PASIVO						
24 CUENTAS POR PAGAR	1.077.748.420	9,2%	1.096.552.854	9,8%	(18.804.433)	-1,7%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	596.786.396		652.310.250		(55.523.854)	-8,5%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	126.702.180		228.452.745		(101.750.565)	-44,5%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	40.733.495		43.198.874		(2.465.379)	-5,7%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	13.032.084		7.185.497		5.846.587	81,4%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-		-		-	0,0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	300.494.265		165.405.488		135.088.777	81,7%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	834.605.218	7,1%	867.661.981	7,8%	(33.056.763)	-3,8%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	782.082.475		812.380.052		(30.297.577)	-3,7%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	52.522.743		55.281.929		(2.759.186)	-5,0%
27 PASIVOS ESTIMADOS	218.861.556		175.560.600	1,6%	43.300.956	24,7%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	218.861.556		175.560.600		43.300.956	24,7%
29 OTROS PASIVOS	313.558.825	2,7%	309.925.627	2,8%	3.633.198	1,2%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	313.558.825		309.925.627		3.633.198	1,2%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.444.774.019	20,8%	2.449.701.061	21,9%	-48.227.999	-2,0%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	115.130.594	1,0%	402.578.788	3,6%	(287.448.194)	-71,4%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES	115.130.594		402.578.788		(287.448.194)	-71,4%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	115.130.594	1,0%	402.578.788	3,6%	-287.448.194	-71,4%
TOTAL PASIVO	2.559.904.613	21,8%	2.852.279.849	25,5%	(292.375.237)	-10,3%
PATRIMONIO						
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	9.166.657.745	78,2%	8.333.530.404	74,5%	833.127.341	10,0%
3208 CAPITAL FISCAL	4.840.353.870		4.840.353.870		-	0,0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.202.630.241		3.520.154.090		682.476.151	19,4%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	123.673.634		(26.977.556)		150.651.191	-558,4%
TOTAL PATRIMONIO	9.166.657.745	78,2%	8.333.530.404	74,5%	833.127.341	10,0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	11.726.562.358	100,0%	11.185.810.253	100%	540.752.105	4,8%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/01/2022 y 31/01/2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	ENERO DE 2022	%	ENERO DE 2021	%	VARIACION	%
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00			
81 ACTIVOS CONTINGENTES	0		854.608.092		(854.608.092)	-100,0%
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0		854.608.092		(854.608.092)	-100,0%
83 DEUDORAS DE CONTROL	570.397.348		287.670.420		282.726.928	98,3%
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0		259.805.568		(259.805.568)	-100,0%
8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	96.183.816		27.864.852		68.318.964	245,2%
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL (DB)	474.213.532		0		474.213.532	100,0%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-570.397.348		-1.142.278.512		571.881.164	-50,1%
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0		-854.608.092		854.608.092	-100,0%
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-570.397.348		-287.670.420		(282.726.928)	98,3%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0		0			
91 PASIVOS CONTINGENTES	3.443.848.645		3.345.482.793		98.365.852	2,9%
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFL	3.443.848.645		3.345.482.793		98.365.852	2,9%
93 ACREEDORAS DE CONTROL	168.095.000		83.407.900		84.687.100	101,5%
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	168.095.000		83.407.900		84.687.100	101,5%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.611.943.645		-3.428.890.693		(183.052.952)	5,3%
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
Períodos contables terminados el 31/01/2022 y 31/01/2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	ENERO DE 2022	%	ENERO DE 2021	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES						
43 VENTA DE SERVICIOS	783.768.865		590.504.119		193.264.746	32,7%
4312 SERVICIOS DE SALUD	783.768.865		605.358.344		178.410.521	29,5%
4395 DEV, REB Y DCTOS (DB)	-		(14.854.225)		14.854.225	-100,0%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	783.768.865	100%	590.504.119	100%	193.264.746	32,7%
COSTO DE VENTAS						
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	468.657.416	60%	510.893.216	87%	(42.235.800)	-8,3%
6310 SERVICIOS DE SALUD	468.657.416		510.893.216		(42.235.800)	-8,3%
TOTAL COSTO DE VENTAS	468.657.416	60%	510.893.216	87%	(42.235.800)	-8,3%
UTILIDAD BRUTA	315.111.448	40%	79.610.903	13%	235.500.546	295,8%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN						
51 ADMINISTRACION	191.795.212	24%	205.656.149	35%	(13.860.937)	-6,7%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	56.843.725		70.865.017		(14.021.292)	-19,8%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	338.467		210.817		127.650	60,6%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.603.600		16.874.700		(1.271.100)	-7,5%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	2.753.400		3.242.700		(489.300)	-15,1%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	23.363.018		19.040.100		4.322.918	22,7%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	26.829.200		22.774.117		4.055.083	17,8%
5111 GENERALES	65.720.187		72.252.761		(6.532.574)	-9,0%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	343.615		395.937		(52.322)	-13,2%
EBITDA	123.316.236	16%	(126.045.246)	-21%	249.361.483	-197,8%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.615.816	2%	6.161.812	1%	12.454.005	202,1%
5347 DETERIORO DE VALOR	-		-		-	
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS	-		-		-	
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4.272.481		5.401.052		(1.128.570)	-20,9%
6310 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	14.343.335		-		14.343.335	1885,4%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES	-		760.760		(760.760)	-100,0%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-		-		-	
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	104.700.420	13%	(132.207.058)	-22%	236.907.478	-179,2%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

INGRESOS NO OPERACIONALES							
OTROS INGRESOS	25.256.000	3%	62.300.820	11%	(37.044.819)	-59,5%	
4430 SUBVENCIONES	12.986.246		50.304.025		(37.317.779)	-74,2%	
4802 FINANCIEROS	1.186.558		10.257.576		(9.071.018)	-88,4%	
4808 ORDINARIOS	11.083.196		1.739.219		9.343.978	537,3%	
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR	-		-		-		
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	25.256.000	3%	62.300.820	11%	(37.044.819)	-59,5%	
GASTOS NO OPERACIONALES							
58 OTROS EGRESOS	6.282.786	1%	1.214.578	0%	5.068.208	417,3%	
5802 COMISIONES	2.764.130		1.214.035		1.550.095	127,7%	
5804 FINANCIEROS (CONCILIACION CARTERA)	116.320		-		116.320	100,0%	
5890 GASTOS DIVERSOS	3.402.336		543		3.401.793	626481,2%	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	6.282.786	1%	1.214.578	0%	5.068.208	417,3%	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL	18.973.214	2%	61.086.242	10%	(42.113.027)	-68,9%	
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	123.673.634	16%	(71.120.816)	-12%	194.794.451	-273,9%	

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 31/01/2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Indicador		Fórmula de Cálculo	Resultado	Interpretación
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	1.045.740.345	El Hospital cuenta un capital de trabajo de \$1.045,740,345 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	1,62	El Hospital cuenta con \$1.62 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	4,58	El Hospital cuenta con \$4.58 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	21,8%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$21.8
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	95,5%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 95.5% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	78,2%	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 78.2% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	40,2%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 40,2% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	13,4%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 13,4% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	15,8%	El Hospital tiene una utilidad neta del 15.8% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	12,9%	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	77,1%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	0,9%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	358,1%	
	X5	Ventas /Activo Total	6,7%	
	SALUD FINANCIERA	1.2X1 + 1.4X2 + 3.3X3 + 0.6 X4 + X5	3,48	

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!