



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](http://www.hospitalmarinilla.gov.co)

# Certificación de Estados Financieros

## El suscrito Representante Legal y la Contadora

### Certifican:

Que los estados financieros a 31 de marzo 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.

JUAN JAIME GALLEGO HENAO  
Representante Legal

ADRIANA PATRICIA ARBELÁEZ GUTIÉRREZ  
Contadora

# Estados Financieros



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
Estado de Situación Financiera  
Periodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	MARZO DE 2020	%	MARZO DE 2019	%	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>							
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>4</b>	<b>42.761.568</b>	<b>0,4%</b>	<b>542.109.640</b>	<b>4,7%</b>	<b>(499.348.073)</b>	<b>-92,1%</b>
1105 CAJA		3.237.655		6.490.545		(3.252.890)	-50,1%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		30.310.958		127.226.591		(96.915.633)	-76,2%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0		399.764.913		(399.764.913)	-100,0%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9.212.954		8.627.591		585.363	6,8%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6</b>	<b>2.075.828.697</b>	<b>19,2%</b>	<b>1.847.554.204</b>	<b>15,9%</b>	<b>228.274.494</b>	<b>12,4%</b>
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		2.034.988.960		1.704.930.691		330.058.270	19,4%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(12.803.743)		-		(12.803.743)	100,0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		53.643.480		142.623.513		(88.980.033)	-62,4%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>21.957.036</b>	<b>0,2%</b>	<b>28.258.717</b>	<b>0,2%</b>	<b>(6.301.681)</b>	<b>-22,3%</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		21.957.036		28.258.717		(6.301.681)	-22,3%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>8</b>	<b>263.675.216</b>	<b>2,4%</b>	<b>257.147.423</b>	<b>2,2%</b>	<b>6.527.793</b>	<b>2,5%</b>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		264.733.650		257.147.423		7.586.227	3,0%
1580 DETERIORO INVENTARIOS		(1.058.434)		-		(1.058.434)	100,0%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>10</b>	<b>65.687.779</b>	<b>0,6%</b>	<b>102.752.342</b>	<b>0,9%</b>	<b>(37.064.563)</b>	<b>-36,1%</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		65.687.779		102.752.342		(37.064.563)	-36,1%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.469.910.296</b>	<b>22,8%</b>	<b>2.777.822.326</b>	<b>23,9%</b>	<b>(307.912.030)</b>	<b>-11,1%</b>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>5</b>	<b>37.598.528</b>	<b>0,3%</b>	<b>34.143.264</b>	<b>0,3%</b>	<b>3.455.264</b>	<b>10,1%</b>
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		37.598.528		34.143.264		3.455.264	10,1%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6</b>	<b>401.518.226</b>	<b>3,7%</b>	<b>433.938.617</b>	<b>3,7%</b>	<b>(32.420.391)</b>	<b>-7,5%</b>
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		68.398.373		-		68.398.373	100,0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		2.346.480.185		2.192.535.341		153.944.844	7,0%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(2.013.360.332)		(1.758.596.724)		(254.763.608)	14,5%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>301.592.035</b>	<b>2,8%</b>	<b>288.357.948</b>	<b>2,5%</b>	<b>13.234.087</b>	<b>4,6%</b>
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		301.592.035		288.357.948		13.234.087	4,6%
<b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>9</b>	<b>6.545.661.334</b>	<b>60,5%</b>	<b>6.871.524.331</b>	<b>59,0%</b>	<b>(325.862.997)</b>	<b>-4,7%</b>
1605 TERRENOS		3.070.160.852		3.070.160.852		-	0,0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		-		1.246.895.171		(1.246.895.171)	-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		-	0,0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		13.582.898		2.396.900		11.185.998	466,7%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		778.161.797		579.730.382		198.431.415	34,2%
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)		(1.262.658.588)		(951.365.922)		(311.292.666)	32,7%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>10</b>	<b>1.066.424.041</b>	<b>9,9%</b>	<b>1.238.739.524</b>	<b>10,6%</b>	<b>(172.315.483)</b>	<b>-13,9%</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		989.644.882		1.161.960.365		(172.315.483)	-14,8%
1970 INTANGIBLES		102.957.309		102.957.309		-	0,0%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(26.178.150)		(26.178.150)		-	0,0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>8.352.794.164</b>	<b>77,2%</b>	<b>8.866.703.684</b>	<b>76%</b>	<b>(513.909.520)</b>	<b>-5,8%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10.822.704.461</b>	<b>100%</b>	<b>11.644.526.010</b>	<b>100%</b>	<b>(821.821.550)</b>	<b>-7,1%</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11</b>	<b>1.039.479.617</b>	<b>9,6%</b>	<b>1.105.992.104</b>	<b>9,5%</b>	<b>(66.512.487)</b>	<b>-6,0%</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		771.503.904		828.316.069		(56.812.165)	-6,9%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		95.826.220		120.585.360		(24.759.140)	-20,5%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		31.506.854		23.837.561		7.669.293	32,2%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		19.947.180		19.148.761		798.419	4,2%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		79.496		79.832		(336)	-0,4%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		120.615.963		114.024.521		6.591.442	5,8%
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>12</b>	<b>765.108.608</b>	<b>7,1%</b>	<b>754.537.469</b>	<b>6,5%</b>	<b>10.571.139</b>	<b>1,4%</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		691.698.189		576.177.199		115.520.990	20,0%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		73.410.419		178.360.270		(104.949.851)	-58,8%
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>175.560.600</b>	<b>1,6%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>175.560.600</b>	<b>100,0%</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		175.560.600		-		175.560.600	100,0%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>13</b>	<b>356.325.771</b>	<b>3,3%</b>	<b>341.333.025</b>	<b>2,9%</b>	<b>14.992.746</b>	<b>4,4%</b>
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		356.325.771		341.333.025		14.992.746	4,4%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.336.474.596</b>	<b>21,6%</b>	<b>2.201.862.598</b>	<b>18,9%</b>	<b>134.611.998</b>	<b>6,1%</b>
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>12</b>	<b>603.665.788</b>	<b>5,6%</b>	<b>806.317.770</b>	<b>6,9%</b>	<b>(202.651.982)</b>	<b>-25,1%</b>
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		603.665.788		806.317.770		(202.651.982)	-25,1%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>603.665.788</b>	<b>5,6%</b>	<b>806.317.770</b>	<b>6,9%</b>	<b>(202.651.982)</b>	<b>-25,1%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.940.140.384</b>	<b>27,2%</b>	<b>3.008.180.368</b>	<b>25,8%</b>	<b>(68.039.984)</b>	<b>-2,3%</b>



**E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
 Estado de Situación Financiera  
 Períodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	MARZO DE 2020	%	MARZO DE 2019	%	VARIACION	%
<b>PATRIMONIO</b>							
<b>32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>14</b>	<b>7.882.564.076</b>	<b>72,8%</b>	<b>8.636.345.643</b>	<b>74,2%</b>	<b>(753.781.566)</b>	<b>-8,7%</b>
3208 CAPITAL FISCAL		4.840.353.870		4.840.353.870		-	0,0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3.304.976.428		3.936.813.539		(631.837.111)	-16,0%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-262.766.221		(140.821.766)		(121.944.455)	86,6%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>7.882.564.076</b>	<b>72,8%</b>	<b>8.636.345.643</b>	<b>74,2%</b>	<b>(753.781.566)</b>	<b>-8,7%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>10.822.704.460</b>	<b>100,0%</b>	<b>11.644.526.010</b>	<b>100%</b>	<b>(821.821.550)</b>	<b>-7,1%</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



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Estado de Resultados Integral**  
 Períodos contables terminados el 31/03/2020 y 31/03/2019  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



	NOTA	MARZO DE 2020	%	MARZO DE 2019	%	VARIACION	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>							
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>2.191.186.052</b>		<b>2.093.100.457</b>		<b>98.085.595</b>	<b>4,7%</b>
4312 SERVICIOS DE SALUD		2.195.416.535		2.093.381.972		102.034.563	4,9%
4395 DEV, REB Y DSCOTOS (DB)		(4.230.483)		(281.515)		(3.948.968)	1402,8%
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN		60.132.378		89.726.313		(29.593.935)	-33,0%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN		(390.115.029)		(287.640.062)		(102.474.967)	35,6%
5804 GLOSAS ACEPTADAS		-		(1.062.269)		1.062.269	-100,0%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15</b>	<b>1.861.203.401</b>	<b>100%</b>	<b>1.894.124.439</b>	<b>100%</b>	<b>(32.921.038)</b>	<b>-1,7%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>							
<b>63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>16</b>	<b>1.625.824.189</b>	<b>87%</b>	<b>1.499.441.169</b>	<b>79%</b>	<b>126.383.019</b>	<b>8,4%</b>
6310 SERVICIOS DE SALUD		1.625.824.189		1.499.441.169		126.383.019	8,4%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>1.625.824.189</b>	<b>87%</b>	<b>1.499.441.169</b>	<b>79%</b>	<b>126.383.019</b>	<b>8,4%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>235.379.212</b>	<b>13%</b>	<b>394.683.270</b>	<b>21%</b>	<b>(159.304.057)</b>	<b>-40,4%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>							
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>17</b>	<b>522.894.457</b>	<b>28%</b>	<b>499.224.643</b>	<b>26%</b>	<b>23.669.814</b>	<b>4,7%</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		208.862.064		190.871.688		17.990.376	9,4%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		477.691		1.186.334		(708.643)	-59,7%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		52.266.500		49.069.900		3.196.600	6,5%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		10.405.300		9.115.500		1.289.800	14,1%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		83.354.258		54.197.141		29.157.117	53,8%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		81.356.528		99.488.362		(18.131.834)	-18,2%
5111 GENERALES		84.556.970		94.895.105		(10.338.135)	-10,9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.615.147		400.614		1.214.533	303,2%
<b>EBITDA</b>		<b>(287.515.245)</b>	<b>-15%</b>	<b>(104.541.374)</b>	<b>-6%</b>	<b>(182.973.871)</b>	<b>175,0%</b>
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>18</b>	<b>67.924.020</b>	<b>4%</b>	<b>96.661.867</b>	<b>5%</b>	<b>(28.737.847)</b>	<b>-29,7%</b>
5347 DETERIORO DE VALOR		47.617.904		96.661.867		(49.043.963)	-50,7%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		10.368.716		-		10.368.716	100,0%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		9.937.400,00		-		9.937.400	100,0%
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL</b>		<b>(355.439.265)</b>	<b>-19%</b>	<b>(201.203.241)</b>	<b>-11%</b>	<b>(154.236.024)</b>	<b>76,7%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>							
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>19</b>	<b>125.047.079</b>	<b>7%</b>	<b>69.643.358</b>	<b>4%</b>	<b>55.403.721</b>	<b>79,6%</b>
4430 SUBVENCIONES		44.678.655		14.200.720		30.477.935	214,6%
4802 FINANCIEROS		21.294.798		44.857.679		(23.562.881)	-52,5%
4808 ORDINARIOS		6.677.779		6.623.934		53.844	0,8%
4830 REVERSIÓN PÉRDIDAS DETERIORO DE VALOR		52.395.847		3.961.024		48.434.823	1222,8%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>125.047.079</b>	<b>7%</b>	<b>69.643.358</b>	<b>4%</b>	<b>55.403.721</b>	<b>79,6%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>							
<b>58 OTROS EGRESOS</b>	<b>20</b>	<b>32.374.035</b>	<b>2%</b>	<b>9.261.883</b>	<b>0%</b>	<b>23.112.152</b>	<b>249,5%</b>
5802 COMISIONES		28.190.914		9.140.023		19.050.891	208,4%
5804 FINANCIEROS		4.177.011		119.000		4.058.011	3410,1%
5890 GASTOS DIVERSOS		6.110		2.860		3.249	113,6%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>32.374.035</b>	<b>2%</b>	<b>9.261.883</b>	<b>0%</b>	<b>23.112.152</b>	<b>249,5%</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL</b>		<b>92.673.044</b>	<b>5%</b>	<b>60.381.474</b>	<b>3%</b>	<b>32.291.569</b>	<b>53,5%</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>21</b>	<b>(262.766.221)</b>	<b>-14%</b>	<b>(140.821.766)</b>	<b>-7%</b>	<b>(121.944.455)</b>	<b>86,6%</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



**E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA**  
**Indicadores Financieros**  
**Período contable terminado el 31/03/2020**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

VIGILADO Supersalud

Indicador		Fórmula de Cálculo	Resultado	Interpretación
LIQUIDEZ	CAPITAL DE TRABAJO	Activo Cte - Pasivo Cte	(130.239.516)	El Hospital no cuenta un capital de trabajo para operar después de cubrir sus pasivos a corto plazo con sus activos corrientes sin tener en cuenta los inventarios, presentando un déficit de \$130,239,516
	RAZÓN CORRIENTE	Activo Cte /Pasivo Cte	1,05	El Hospital cuenta con \$1.05 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	3,68	El Hospital cuenta con \$3.68 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	27,2%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$27,2
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	79,5%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 79.5% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	72,8%	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 72,8% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	12,6%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 12,6% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-19,1%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 19,1%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$19,1
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	-14,1%	El Hospital tiene una pérdida neta del 14,1% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	1,2%	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 riesgo
	X2	Utilidades Retenidas/Activo Total	75,3%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-3,3%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	268,1%	
	X5	Ventas /Activo Total	17,2%	
	<b>SALUD FINANCIERA</b>	<b>1.2X1+1.4X2+3.3X3+0.6X4+X5</b>	<b>2,74</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