

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE ENERO 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 enero 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 31/01/2021 Y 31/01/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	ENERO DE 2021	%	ENERO DE 2020	%	VARIACION	%
ACTIVO							
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	568,669,639	5.1%	322,258,929	2.9%	246,410,710	76.5%
1105 CAJA		5,478,800		3,804,950		1,673,850	44.0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		553,690,751		309,259,065		244,431,687	79.0%
1133 OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO		9,500,088		9,194,915		305,173	3.3%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	1,841,149,570	16.5%	2,129,636,110	19.0%	(288,486,541)	-13.5%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		1,790,240,419		2,093,360,124		(303,119,706)	-14.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-		(11,732,277)		11,732,277	-100.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		50,909,151		48,008,263		2,900,888	6.0%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	17,212,359	0.2%	22,954,310	0.2%	(5,741,951)	-25.0%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		17,212,359.00		22,954,310		(5,741,951)	-25.0%
15 INVENTARIOS	8	425,002,389	3.8%	211,319,552	1.9%	213,682,837	101.1%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		425,002,389		212,377,986		212,624,403	100.1%
1580 DETERIORO INVENTARIOS		-		(1,058,434)		1,058,434	-100.0%
19 OTROS ACTIVOS	10	49,937,079	0.4%	120,920,537	1.1%	(70,983,458)	-58.7%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		49,937,079		118,724,987		(68,787,908)	-57.9%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS		-		2,195,550		(2,195,550)	-100.0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,901,971,036	25.9%	2,807,089,439	25.1%	94,881,597	3.4%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5	40,966,940	0.4%	37,455,728	0.3%	3,511,212	9.4%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		40,966,940		37,455,728		3,511,212	9.4%
13 CUENTAS POR COBRAR	6	341,590,507	3.1%	379,274,929	3.4%	(37,684,423)	-9.9%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		68,398,373		68,398,373		-	0.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO		1,502,436,135		2,330,086,297		(827,650,162)	-35.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(1,229,244,002)		(2,019,209,741)		789,965,739	-39.1%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	7	267,114,669	2.4%	308,253,235	2.8%	(41,138,566)	-13.3%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		267,114,669		308,253,235		(41,138,566)	-13.3%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	6,657,413,623	59.5%	6,573,790,736	58.7%	83,622,887	1.3%
1605 TERRENOS		2,997,432,680		3,070,160,852		(72,728,172)	-2.4%
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		38,556,298		13,582,898		24,973,400	183.9%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO		1,082,489,424		775,041,617		307,447,807	39.7%
1665 MUEBLES Y ENSERES		181,300,545		104,112,716		77,187,829	74.1%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO		305,246,096		233,442,296		71,803,800	30.8%
1675 EQ. TRANSPORTE, TRACCION		390,876,770		360,256,070		30,620,700	8.5%
1680 EQ. COMEDOR, COCINA, DES		57,405,400		22,845,200		34,560,200	151.3%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)		(1,621,651,683)		(1,231,409,006)		(390,242,677)	31.7%
19 OTROS ACTIVOS	10	976,753,478	8.7%	1,090,256,709	9.7%	(113,503,231)	-10.4%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		897,692,039		1,013,477,550		(115,785,511)	-11.4%
1970 INTANGIBLES		112,086,429		102,957,309		9,129,120	8.9%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(33,024,990)		(26,178,150)		(6,846,840)	26.2%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8,283,839,217	74.1%	8,389,031,337	75%	(105,192,120)	-1.3%
TOTAL ACTIVO		11,185,810,253	100%	11,196,120,777	100%	(10,310,523)	-0.1%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Situación Financiera
Períodos contables terminados el 31/01/2021 Y 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	ENERO DE 2021	%	ENERO DE 2020	%	VARIACION	%
PASIVO							
24 CUENTAS POR PAGAR	11	1,096,552,854	9.8%	1,058,507,925	9.5%	38,044,929	3.6%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		652,310,250		746,631,725		(94,321,476)	-12.6%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		228,452,745		80,783,063		147,669,682	182.8%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		43,198,874		25,403,862		17,795,012	70.0%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		7,185,497		10,255,975		(3,070,477)	-29.9%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA		-		79,832		(79,832)	-100.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		165,405,488		195,353,468		(29,947,980)	-15.3%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	867,661,981	7.8%	937,528,915	8.4%	(69,866,934)	-7.5%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		812,380,052		866,541,539		(54,161,487)	-6.3%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		55,281,929		70,987,376		(15,705,447)	-22.1%
27 PASIVOS ESTIMADOS		175,560,600	1.6%	165,623,200	1.5%	9,937,400	6.0%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		175,560,600		165,623,200		9,937,400	6.0%
29 OTROS PASIVOS	13	309,925,627	2.8%	311,044,281	2.8%	(1,118,654)	-0.4%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		309,925,627		311,044,281		(1,118,654)	-0.4%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,449,701,061	21.9%	2,472,704,320	22.1%	(23,003,259)	-0.9%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	402,578,788	3.6%	603,665,788	5.4%	(201,087,000)	-33.3%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO-PENSIONES		402,578,788		603,665,788		(201,087,000)	-33.3%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		402,578,788	3.6%	603,665,788	5.4%	(201,087,000)	-33.3%
TOTAL PASIVO		2,852,279,849	25.5%	3,076,370,108	27.5%	(224,090,259)	-7.3%
PATRIMONIO							
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	14	8,333,530,404	74.5%	8,119,750,668	72.5%	213,779,736	2.6%
3208 CAPITAL FISCAL		4,840,353,870		4,840,353,870		0	0.0%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,520,154,090		3,336,732,637		183,421,453	5.5%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO		(26,977,556)		(57,335,838)		30,358,282	-52.9%
TOTAL PATRIMONIO		8,333,530,404	74.5%	8,119,750,668	72.5%	213,779,736	2.6%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		11,185,810,253	100.0%	11,196,120,777	100%	(10,310,523)	-0.1%

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!

Estado de Resultados Integral



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Resultados Integral
Períodos contables terminados el 31/01/2021 Y 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	ENERO DE 2021	%	ENERO DE 2020	%	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES							
43 VENTA DE SERVICIOS		531,536,128		748,624,495		(217,088,367)	-29.0%
4312 SERVICIOS DE SALUD		546,390,353		748,922,754		(202,532,401)	-27.0%
4395 DEV, REB Y DSCOTOS (DB)		(14,854,225)		(298,259)		(14,555,966)	4880.3%
4808 INGRESO MARGEN DE CONTRATACIÓN		105,573,321		2,367,358		103,205,963	4359.5%
5890 GASTO MARGEN DE CONTRATACIÓN		(46,605,330)		(128,063,198)		81,457,868	-63.6%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15	590,504,119	100%	622,928,655	100%	(32,424,536)	-5.2%
COSTO DE VENTAS							
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	16	510,893,216	87%	538,088,417	86%	(27,195,200)	-5.1%
6310 SERVICIOS DE SALUD		510,893,216		538,088,417		(27,195,200)	-5.1%
TOTAL COSTO DE VENTAS		510,893,216	87%	538,088,417	86%	(27,195,200)	-5.1%
UTILIDAD BRUTA		79,610,903	13%	84,840,238	14%	(5,229,336)	-6.2%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN							
51 ADMINISTRACION	17	205,656,149	35%	155,592,423	25%	50,063,726	32.2%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		70,865,017		63,577,958		7,287,059	11.5%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		210,817		85,819		124,998	145.7%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		16,874,700		17,481,700		(607,000)	-3.5%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		3,242,700		3,523,400		(280,700)	-8.0%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		19,040,100		22,813,200		(3,773,100)	-16.5%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		22,774,117		22,305,104		469,013	2.1%
5111 GENERALES		72,252,761		25,733,936		46,518,825	180.8%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		395,937		71,306		324,631	455.3%
EBITDA		(126,045,246)	-21%	(70,752,184)	-11%	(55,293,062)	78.2%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18	6,161,812	1%	3,246,764	1%	2,915,048	89.8%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		5,401,052		3,246,764		2,154,288	66.4%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES		760,760		-		760,760	100.0%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		(132,207,058)	-22%	(73,998,948)	-12%	(58,208,110)	78.7%
INGRESOS NO OPERACIONALES							
OTROS INGRESOS	19	62,300,820	11%	17,458,249	3%	44,842,570	256.9%
4430 SUBVENCIONES		50,304,025		-		50,304,025	100.0%
4802 FINANCIEROS		10,257,576		14,930,607		(4,673,031)	-31.3%
4808 ORDINARIOS		1,739,219		2,527,642		(788,424)	-31.2%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		62,300,820	11%	17,458,249	3%	44,842,570	256.9%

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Estado de Resultados Integral
Períodos contables terminados el 31/01/2021 Y 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

GASTOS NO OPERACIONALES

58 OTROS EGRESOS	20	1,214,578	0%	795,139	0%	419,439	52.8%
5802 COMISIONES		1,214,035		793,661		420,374	53.0%
5890 GASTOS DIVERSOS		543		1,479		(936)	-63.3%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		1,214,578	0%	795,139	0%	419,439	52.8%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NO OPERACIONAL		61,086,242	10%	16,663,110	3%	44,423,132	266.6%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	21	(71,120,816)	-12%	(57,335,838)	-9%	(13,784,978)	24.0%

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
(Adjunto dictamen)

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!

Indicadores Financieros



E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS MARINILLA
Indicadores Financieros
Período contable terminado el 31/01/2021
(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	27,267,586	El Hospital cuenta con un capital de trabajo de \$27.267.586 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	1.18	El Hospital cuenta con \$1.18 para cubrir cada peso que tiene en los pasivos a corto plazo con los activos corrientes.
	SOLIDEZ	Activo Total/Pasivo Total	3.92	El Hospital cuenta con \$3.92 para responder por cada peso que debe
APALANCAMIENTO	ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total/Activo Total	25.5%	Por cada \$100 que el Hospital tiene en activos debe \$25,5
	ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente/Pasivo Total	85.9%	Del total de las obligaciones que tiene el Hospital con terceros, el 85,9% debe cancelarse en un plazo máximo de un año
	INDICE DE PROPIEDAD	Patrimonio/Activo Total	74.5%	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 74,5% es propio.
RENTABILIDAD	MARGEN BRUTO	Utilida Bruta/Ventas Netas	13.5%	El Hospital tiene un porcentaje de utilidad sobre los ingresos operacionales del 13,5% con el cual puede cubrir las erogaciones diferentes al costo de ventas
	MARGEN OPERACIONAL	utilidad Opnal/Ventas Netas	-22.4%	El Hospital tiene pérdida en su operación de 22,4%, lo que indica que por cada \$100 que se vende en prestación de servicios de salud se pierde \$22.4
	MARGEN NETO	Utilidad Neta/Ventas Netas	-12.0%	El Hospital tiene una pérdida neta del 12% de la ventas de servicios de salud.
SALUD FINANCIERA	X1	(Activo Cte-Pasivo Cte)/Activo Total	4.0%	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	74.7%	
	X3	Utilidad Operacional/Activo Total	-1.2%	
	X4	Patrimonio/Pasivo Total	292.2%	
	X5	Ventas /Activo Total	5.3%	
	SALUD FINANCIERA	1.2X1 + 1.4X2 + 3.3X3 + 0.6 X4 + X5	2.86	

¡EL HOSPITAL DE LA GENTE!