

**HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA E.S.E. CHAPARRAL TOLIMA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Código	ACTIVO	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020	Código	PASIVO	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
	<b>CORRIENTE(1)</b>	<b>21.952.642.315</b>	<b>11.796.068.808</b>		<b>CORRIENTE(4)</b>	<b>10.969.078.493</b>	<b>7.211.853.522</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>310.213.754</b>	<b>52.987.564</b>	23	<b>Operaciones de Financiamiento</b>	<b>45.655.230</b>	<b>0</b>
1105	caja	11.612.646	12.163.440	2313	Sobregiros	45.655.230	0
1110	Bancos y corporaciones	148.601.108	40.824.124	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>7.095.625.157</b>	<b>5.365.406.371</b>
1132	Efectivo de Uso restringido	150.000.000	0	2401	Adquisicion de bienes y servicios N	3.591.799.767	2.553.324.524
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>20.481.723.470</b>	<b>10.166.463.418</b>	2407	Recursos a Favor de Terceros	42.119.948	34.221.997
1319	Prestacion de Servicios de Salud	20.243.978.898	9.963.818.848	2424	Descuentos de Nomina	191.260.739	145.329.244
1384	Otros Deudores	237.744.573	202.644.570	2425		0	0
1385	Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto	366.243.713	266.312.223
15	<b>Inventarios</b>	<b>1.084.954.377</b>	<b>770.875.268</b>	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por pag	150.180.724	115.992.136
1512	Materia Prima	0	0	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
1514	Materiales y Suministros	1.099.292.715	789.002.728	2455	Depositos recibidos de terceros	0	0
1517	Materiales para la Produccion de Bienes	0	0	2460	Créditos Judiciales	1.215.415.646	161.922.319
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios (CR)	-14.338.338	-18.127.459	2490	Otras Cuentas por pagar	1.538.604.619	2.088.303.929
19	<b>Otros activos</b>	<b>75.750.714</b>	<b>805.742.557</b>	25	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>3.393.182.174</b>	<b>1.800.773.543</b>
1905	Gastos Pagados por Anticipado	53.793.065	51.363.321	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	3.393.182.174	1.800.773.543
1909	Depositos Entregados en Garantia	21.957.648	754.379.236	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>NO CORRIENTE(2)</b>	<b>15.511.841.413</b>	<b>18.097.527.589</b>	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>434.615.931</b>	<b>45.673.608</b>
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>2.977.235.041</b>	<b>5.830.463.922</b>	2901	Avances y anticipos recibidos	0	45.673.608
1319	Prestacion de Servicios de Salud	4.383.975.029	4.698.149.566	2905	Recaudos a Favor de Terceros	48.222	0
1385	Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	4.734.991.906	5.230.039.584	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	434.567.709	0
	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar						
1386	(CR)	-6.141.731.894	-4.097.725.228		<b>PASIVO NO CORRIENTE(4)</b>	<b>6.908.195.850</b>	<b>4.807.726.290</b>
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>11.818.682.373</b>	<b>11.771.139.668</b>	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>6.908.195.850</b>	<b>4.807.726.290</b>
1605	Terrenos	4.970.700.000	4.970.700.000	2710	Provisión para contingencias	6.908.195.850	4.807.726.290
1635	Bienes muebles en bodega	203.551.499	159.537.947		<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>17.877.274.343</b>	<b>12.019.579.811</b>
1640	Edificaciones	4.470.778.925	4.332.769.690				
1650	Redes Lineas y Cables	20.282.360	20.282.360				
1655	Maquinaria y equipo	458.435.831	455.435.830				
1660	Equipo médico y científico	2.155.249.574	1.861.252.270				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	249.389.651	232.801.407				
1670	Equipos de comunicación y computación	534.225.404	471.414.217				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	750.897.561	741.509.212				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	58.454.610	58.014.700				
1685	Depreciación acumulada	-2.053.283.042	-1.532.577.965	3	<b>PATRIMONIO(6)</b>	<b>19.587.209.385</b>	<b>17.874.016.585</b>
1686	Amortizacion Acumulado	0	0	32	<b>Patrimonio Institucional</b>	<b>19.587.209.385</b>	<b>17.874.016.585</b>
1695	Provision Proteccion propied. Plant. Y Equipo	0	0	3208	Capital fiscal	5.799.899.812	5.799.899.812
19	<b>Otros activos</b>	<b>715.923.999</b>	<b>495.923.999</b>	3225	Resultado de ejercicios anteriores	11.686.664.704	11.631.396.504

A

**HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA E.S.E. CHAPARRAL TOLIMA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Código	ACTIVO	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020	Código	PASIVO	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
1905	Gastos Pagados por Anticipado	681.999.999	461.999.999	3230	Resultados del ejercicio	2.100.644.868	442.720.269
1906	Avances y Anticipos Entregados	0	0	3235	Superavit por Donaciones	0	0
1909	Depositos Entregados en Garantía	0	0	3240	Superavit por valorizaciones	0	0
1970	Intangibles	33.924.000	33.924.000	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0
				3268	Impacto por Transición al nuevo Marco	0	0
	<b>TOTAL ACTIVO(3)</b>	<b>37.464.483.728</b>	<b>29.893.596.397</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO(7)</b>	<b>37.464.483.728</b>	<b>29.893.596.397</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>2.296.027.093</b>	<b>5.014.139.003</b>	<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>2.296.027.093</b>	<b>5.014.139.003</b>
<b>81</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>476.462.883</b>	<b>2.675.740.349</b>	<b>89</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>2.296.027.093</b>	<b>5.014.139.003</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	476.462.883	476.462.883	8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	476.462.883	2.675.740.349
8190	Otros derechos contingentes	0	2.199.277.466	8915	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	1.819.564.210	2.338.398.654
	<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.819.564.210</b>	<b>2.338.398.654</b>				
8333	Facturación glosada en serv salud	1.819.564.210	2.338.398.654				
				<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>22.748.309.072</b>	<b>23.595.648.232</b>
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>22.748.309.072</b>	<b>23.595.648.232</b>	<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA</b>	<b>22.748.309.072</b>	<b>23.595.648.232</b>
<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>22.559.126.442</b>	<b>23.406.465.602</b>	<b>9905</b>	<b>RESPONSAB. CONTINGENTES POR CONTRA</b>	<b>22.559.126.442</b>	<b>23.406.465.602</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SC	22.559.126.442	23.406.465.602	<b>9915</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA</b>	<b>189.182.630</b>	<b>189.182.630</b>
9190	OTRAS RESPONSABILIDAD CONTINGENTES	0	0				
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>189.182.630</b>	<b>189.182.630</b>				
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTORIA	189.182.630	189.182.630				

  
**SARA MARITZA CAMPOS ANGARITA**  
Gerente

  
**JAIRO ANTONIO BLANCO GIRALDO**  
Contador Público  
T.P. 47204-T

  
**YENNY PAOLA SUAREZ PADILLA**  
Profesional Universitario Area Administrativa

  
**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
Revisor Fiscal  
T.P. N° 101540-T

**HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA E.S.E. CHAPARRAL TOLIMA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 30. DE SEPTIEMBRE DE 2021**

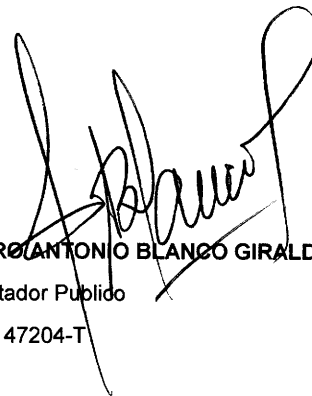
Co.	CUENTAS	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>29.791.172.894</b>	<b>16.409.232.480</b>
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>28.266.254.197</b>	<b>14.707.881.000</b>
4312	Servicios de Salud	28.266.643.397	14.713.041.799
4395	Devoluciones, Rebajas, descuentos de Servicios	-389.200	-5.160.799
44	<b>Transferencias</b>	<b>1.524.918.697</b>	<b>1.701.351.480</b>
4430	Otras Subvenciones	1.524.918.697	1.701.351.480
6	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>19.866.480.992</b>	<b>13.041.391.325</b>
63	<b>Costos de ventas de servicios</b>	<b>19.866.480.992</b>	<b>13.041.391.325</b>
6310	Servicios de Salud	19.866.480.992	13.041.391.325
	<b>EXCEDENTE BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>9.924.691.902</b>	<b>3.367.841.155</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>6.341.469.897</b>	<b>2.435.662.553</b>
51	<b>De Administración</b>	<b>1.936.383.701</b>	<b>1.540.545.413</b>
5101	Sueldos y Salarios	352.519.279	319.631.571
5102	Contribuciones imputadas	0	9.890.250
5103	Contribuciones efectivas	107.732.846	91.216.948
5104	Aportes sobre la nomina	18.283.441	15.777.647
5107	Prestaciones Sociales	89.822.501	92.783.228
5108	Gastos de Personal Diversos	1.168.224.959	881.028.217
5111	Generales	170.532.725	89.304.130
5120	Impuestos contribuciones y tasas	29.267.950	40.913.422
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amo</b>	<b>4.405.086.196</b>	<b>895.117.140</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	2.013.233.223	521.757.466
5350	Deterioro de Inventarios	87.130	962.756
5360	Depreciacion propiedad planta y equipo	391.765.842	372.396.918
5368	Provision Litigios y Demandas	2.000.000.000	0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONALES (3)</b>	<b>3.583.222.005</b>	<b>932.178.601</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>174.618.067</b>	<b>168.497.048</b>
4802	Financieros	573.357	10.206.121
4808	Otros Ingresos ordinarios	174.040.710	158.288.937
4810	Extraordinarios	4.000	1.990
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	0

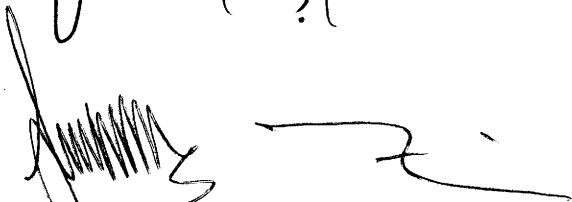
**HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA E.S.E. CHAPARRAL TOLIMA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL  
A 30. DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Co.	CUENTAS	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
	<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>1.657.195.204</b>	<b>657.955.381</b>
5802	Comisiones	7.679.517	14.277.746
5804	Financieros	327.381	1.653.806
5808	Otros Gastos ordinarios	0	0
5810	Extraordinarias	4.834.606	5.929.679
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0
5890	Otros Gastos Diversos	1.621.892.910	636.094.149
5895	Otros Gastos Diversos	22.460.790	0
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO (4)</b>	<b>2.100.644.868</b>	<b>442.720.269</b>

  
**SARA MARITZA CAMPOS ANGARITA**  
Gerente

  
**YENNY PAOLA SUAREZ PADILLA**  
Profesional Universitario Area Administrativa

  
**JAIRO ANTONIO BLANCO GIRALDO**  
Contador Publico  
T.P. 47204-T

  
**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
Revisor Fiscal  
T.P. N° 101940-T

**HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA E.S.E. CHAPARRAL TOLIMA**  
**RAZONES FINANCIERAS**  
**AL 30 de Septiembre del Año 2021**

**CAPITAL DE TRABAJO:** Margen de Seguridad que Tiene la Empresa para cumplir con sus obligaciones a corto tiempo. Mide o evalúa la liquidez necesaria para que el Hospital funcione fluidamente.

<b>CAPITAL DE TRABAJO SEPTIEMBRE 2020</b>	=	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	=	11.796.068.808	-	7.211.853.522	=	4.584.215.286
<b>CAPITAL DE TRABAJO SEPTIEMBRE 2021</b>	=	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	=	21.952.642.315	-	10.969.078.493	=	10.983.563.822

**INDICE DE LIQUIDEZ:** Compara los activos corrientes o sea a corto plazo para ser frente a las deudas ya vencidas. Este índice debe ser 1

<b>INDICE DE LIQUIDEZ SEPTIEMBRE 2020</b>	=	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	=	11.796.068.808	\	7.211.853.522	=	1,64
<b>INDICE DE LIQUIDEZ SEPTIEMBRE 2021</b>	=	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	=	21.952.642.315	\	10.969.078.493	=	2,00

**PRUEBA ACIDA:** Capacidad de la empresa para cubrir pasivos a corto plazo, en forma inmediata sin tener que recurrir a la venta de inventarios.

<b>PRUEBA ACIDA SEPTIEMBRE 2020</b>	=	ACTIVO LIQUIDOS / PASIVO CORRIENTE	=	11.025.193.539	\	7.211.853.522	=	1,53
<b>PRUEBA ACIDA SEPTIEMBRE 2021</b>	=	ACTIVO LIQUIDOS / PASIVO CORRIENTE	=	20.867.687.938	\	10.969.078.493	=	1,90

**SOLIDEZ:** Capacidad de la empresa a corto y largo plazo para demostrar su consistencia financiera.

<b>SOLIDEZ SEPTIEMBRE 2018</b>	=	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	=	27.203.948.564	\	11.521.938.129	=	2,36
<b>SOLIDEZ SEPTIEMBRE 2019</b>	=	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	=	31.060.090.701	\	12.056.950.594	=	2,58
<b>SOLIDEZ SEPTIEMBRE 2020</b>	=	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	=	29.893.596.397	\	12.019.579.811	=	2,49
<b>SOLIDEZ SEPTIEMBRE 2021</b>	=	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	=	37.464.483.728	\	17.877.274.343	=	2,10

**ENDEUDAMIENTO TOTAL:** Grado de Apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los activos de la empresa. Mientras más alto mayor es el apalancamiento financiero del Hospital

<b>ENDEUDAMIENTO SEPTIEMBRE 2020</b>	=	PASIVO TOTAL * 100/ ACTIVO TOTAL	=	12.019.579.811	\	29.893.596.397	=	40,21
<b>ENDEUDAMIENTO SEPTIEMBRE 2021</b>	=	PASIVO TOTAL * 100/ ACTIVO TOTAL	=	17.877.274.343	\	37.464.483.728	=	47,72

**MARGEN OPERACIÓN:** UTILIDAD DE LA OPERACIÓN

<b>MARGEN OPERACIONAL SEPTIEMBRE 2020</b>	=	UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS NETAS	=	932.178.601	\	14.707.881.000	=	6,34%
<b>MARGEN OPERACIONAL SEPTIEMBRE 2021</b>	=	UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS NETAS	=	9.924.691.902	\	28.266.254.197	=	35,11%

**Apalancamiento:** Mide el grado de compromiso del patrimonio para con los acreedores de la empresa

<b>APALANCAMIENTO SEPTIEMBRE 2020</b>	= PASIVO TOTAL / PATRIMONIO	= 12.019.579.811 \ 17.874.016.585	= 67,25%
<b>APALANCAMIENTO SEPTIEMBRE 2021</b>	= PASIVO TOTAL / PATRIMONIO	= 17.877.274.343 \ 19.587.209.385	= 91,27%

**Razon de Autonomia:** Mide el porcentaje que estan representados los activos son recursos propios osea por cada 100 pesos el 52,28% son de recursos propio

<b>AUTONOMIA SEPTIEMBRE 2020</b>	= PATRIMONIO / ACTIVO TOTAL	= 17.874.016.585 \ 29.893.596.397	= 59,79%
<b>AUTONOMIA SEPTIEMBRE 2021</b>	= PATRIMONIO / ACTIVO TOTAL	= 19.587.209.385 \ 37.464.483.728	= 52,28%

**RENTABILIDAD SOBRE VENTAS:** Nos indica que por cada 100 pesos vendidos, obtuvimos una GANANCIA LIQUIDA de \$7,43 Pesos,

<b>RENTABILIDAD SOBRE VENTAS SEPTIEMBRE 2020</b>	= UTILIDAD / VENTAS NETAS DEL PER	= 442.720.269 \ 14.707.881.000	= 3,01
<b>RENTABILIDAD SOBRE VENTAS SEPTIEMBRE 2021</b>	= UTILIDAD / VENTAS NETAS DEL PER	= 2.100.644.868 \ 28.266.254.197	= 7,43

**RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS:** Nos indica que cada 100 pesos invertidos en los activos, genera una GANANCIA del \$5,61

<b>RENTABILIDAD SOBREACTIVOS SEPTIEMBRE 2020</b>	= UTILIDAD / ACTIVOS TOTALES*100	= 442.720.269 \ 29.893.596.397	= 1,48
<b>RENTABILIDAD SOBREACTIVOS SEPTIEMBRE 2021</b>	= UTILIDAD / ACTIVOS TOTALES*100	= 2.100.644.868 \ 37.464.483.728	= 5,61

**RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO:** Indica que cada 100 pesos invertidos en los activos, genera una GANANCIA del \$10,72

<b>RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO SEPTIEMBRE 2020</b>	= UTILIDAD / PATRIMONIO*100	= 442.720.269 \ 17.874.016.585	= 2,48
<b>RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO SEPTIEMBRE 2021</b>	= UTILIDAD / PATRIMONIO*100	= 2.100.644.868 \ 19.587.209.385	= 10,72

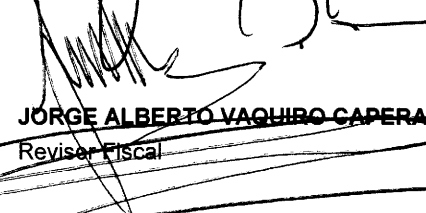
**ROTACION DE DEUDORES :** La Rotación de cartera es de 224,08 Dias

<b>ROTACION DE DEUDORES SEPTIEMBRE 2020</b>	= DEUDORES / N° DE DIAS	= 19.892.007.998 \ 14.707.881.000	= 365,17
<b>ROTACION DE DEUDORES SEPTIEMBRE 2021</b>	= DEUDORES / N° DE DIAS	= 23.458.958.511 \ 28.266.254.197	= 224,08

  
**SARA MARITZA CAMPOS ANGARITA**  
Gerente

  
NOMBRE: JAIRO ANTONIO BLANCO GIRALDO  
CONTADOR

  
**YENNY PAOLA SUAREZ PADILLA**  
Profesional Universitario Area Administrativa

  
**JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA**  
Revisor Fiscal



## BALANCE GENERAL

Comparado el activo de los años 2021 y 2020, al mes de septiembre encontramos un aumento de los activos corrientes en \$10,156,573,508 y que representa el 86%, producto del incremento de las cuentas por cobrar por el no pago de las cuentas de las EPS. En el análisis Vertical las cuentas por cobrar son un 55% del activo total lo que hace el rubro más alto y seguidamente lo es la propiedad planta y equipo representado en un 32%.

ACTIVO	Septiembre 30 de 2021	Análisis Vertical	Septiembre 30 de 2020	Vr. Absoluta	vr. Relativa
<b>CORRIENTE</b>	<b>21.952.642.315</b>	<b>59%</b>	<b>11.796.068.808</b>	<b>10.156.573.508</b>	<b>86%</b>
Efectivo	310.213.754	1%	52.987.564	257.226.190	485%
Cuentas por Cobrar	20.481.723.470	55%	10.166.463.418	10.315.260.052	101%
Inventarios	1.084.954.377	3%	770.875.268	314.079.109	41%
Otros activos	75.750.714	0%	805.742.557	-729.991.843	-91%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>15.511.841.413</b>	<b>41%</b>	<b>18.097.527.589</b>	<b>-2.585.686.177</b>	<b>-14%</b>
Cuentas por Cobrar	2.977.235.041	8%	5.830.463.922	-2.853.228.882	-49%
Propiedades, planta y equipo	11.818.682.373	32%	11.771.139.668	47.542.705	0%
Otros activos	715.923.999	2%	495.923.999	220.000.000	44%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>37.464.483.728</b>		<b>29.893.596.397</b>	<b>7.570.887.331</b>	<b>25%</b>

Las cuentas por cobrar no corrientes disminuyeron un 49% en comparación con el año anterior, pero **no** es producto del pago de las EPS sino por la provisión o deterioro que el Hospital ha venido haciendo a la cartera con vencimiento mayor a 1080 días, esto quiere decir que para evitar un impacto negativo en los estados financieros el hospital ha considerado ir deteriorando la cartera más vieja o superior a 3 años esto por la mala práctica de nuestros deudores de no cancelar sus deudas.



	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar (CR)	- 6.141.731.894	- 4.097.725.228

## PASIVOS

Comparado el pasivo corriente de los años 2021 y 2020 al mes de septiembre, encontramos un aumento del pasivo corriente en \$3,757,224,971 y que representa el 52%, producto del no pago oportuno de las **Entidades Administradoras de Planes de Beneficio (EAPB)**, teniendo que recurrir a sobregiros bancarios para poder atender obligaciones urgentes como son la seguridad social y los impuestos.

En cuanto a activo no corriente se incrementaron en \$2,100,469,560 y representa un 44%, esto para hacer provision de las demandas que tiene el hospital y que ascienden a la suma de **\$38.000.000.000.00 TREINTA Y OCHOMIL MILLONES DE PESOS MTE.**

En cuanto al análisis Vertical los mayores valores de los pasivos se encuentran representados en las cuentas por pagar en un 40% y los pasivos estimados en un 39%

PASIVO	Septiembre 30 de 2021	Análisis Vertical	Septiembre 30 de 2020	Vr. Absoluta	vr. Relativa
<b>CORRIENTE</b>	<b>10.969.078.493</b>	<b>61%</b>	<b>7.211.853.522</b>	<b>3.757.224.971</b>	<b>52%</b>
Operaciones de Financiamiento	45.655.230	0,26%	0	45.655.230	100%
Cuentas por pagar	7.095.625.157	40%	5.365.406.371	1.730.218.786	32%
Obligaciones laborales	3.393.182.174	19%	1.800.773.543	1.592.408.631	88%
Otros pasivos	434.615.931	2%	45.673.608	388.942.323	852%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6.908.195.850</b>	<b>39%</b>	<b>4.807.726.290</b>	<b>2.100.469.560</b>	<b>44%</b>
Pasivos estimados	6.908.195.850	39%	4.807.726.290	2.100.469.560	44%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>17.877.274.343</b>		<b>12.019.579.811</b>	<b>5.857.694.531</b>	<b>49%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>19.587.209.385</b>		<b>17.874.016.585</b>	<b>1.713.192.800</b>	<b>10%</b>
Patrimonio Institucional	19.587.209.385		17.874.016.585	1.713.192.800	10%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>37.464.483.728</b>		<b>29.893.596.397</b>	<b>7.570.887.331</b>	<b>25%</b>





## SITUACION ECONOMICA ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA

Si bien existe un incremento en las ventas esto no compensa con el deterioro de cartera por el no pago de las EPS que si comparamos el 2020 con el 2021 que entre la provisión y agostamiento se realizaron contabilizaciones por \$3.509.969.056 y que representa un 392% más que el año 2020

CUENTAS	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020	Vr. Absoluta	Vr. Relativa
Provisiones, agotamiento, amortización	4.405.086.196	895.117.140	<b>3.509.969.056</b>	<b>392%</b>

Código	CUENTAS	Septiembre 30 de 2021	Septiembre 30 de 2020
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>29.791.172.894</b>	<b>16.409.232.480</b>
43	Venta de servicios	28.266.254.197	14.707.881.000
44	Transferencias	1.524.918.697	1.701.351.480
<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>19.866.480.992</b>	<b>13.041.391.325</b>
63	Costos de venta de servicios	19.866.480.992	13.041.391.325
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>9.924.691.902</b>	<b>3.367.841.155</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>6.341.469.897</b>	<b>2.435.662.553</b>
51	De administración	1.936.383.701	1.540.545.413
53	Provisiones, agotamiento, amortización	4.405.086.196	895.117.140
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>3.583.222.005</b>	<b>932.178.601</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (4)</b>	<b>174.618.067</b>	<b>168.497.048</b>
48	Otros ingresos	174.618.067	168.497.048
	<b>OTROS GASTOS (5)</b>	<b>1.657.195.204</b>	<b>657.955.381</b>
58	Otros gastos	1.657.195.204	657.955.381
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (6)</b>	<b>2.100.644.868</b>	<b>442.720.269</b>

**JAIRO ANTONIO BLANCO GIRALDO**  
**CONTADOR**  
**T.P. N° 43204-T**