

El Retiro, 11 de febrero de 2020

Señores

JUNTA DIRECTIVA

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

Ciudad

Nosotros el Representante Legal GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA y Contadora YUDY BEATRIZ GIRALDO VILLA, de la Empresa FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL, FLUJO DE CAJA, ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA a diciembre 31 de 2018, como es responsabilidad del Representante Legal y Contador la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 del 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera, que la Gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de incorrección material, debida a fraude o error.

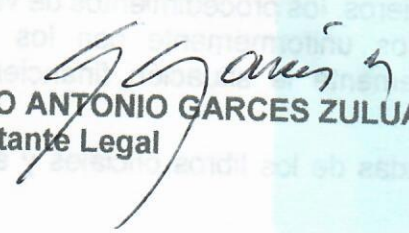
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados acorde a la Normatividad Legal Vigente, la empresa le aplica el grupo 2 NIIF PYMES para la preparación y revelación de los Estados Financieros, los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Fundación a diciembre 31 de 2019, además:

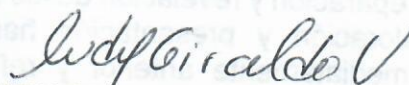
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.
- e. La Empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- f. En cumplimiento del Artículo 1ª de la Ley 603 de 2000. Declaramos que los Software utilizados tienen las Licencias correspondientes y cumplen con las normas de derecho de Autor.

Dado en El Retiro, a los 07 días del mes de febrero de 2020.

Cordialmente,


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal


YUDY GIRALDO VILLA
Contadora
Tarjeta Profesional 175538-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE 2019

ACTIVO	dic-19	dic-18	VARIACIÓN ABSOLUTA \$	RELATIVA %	PASIVO	dic-19	dic-18	VARIACIÓN ABSOLUTA \$	RELATIVA %
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
EFFECTIVOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	122,011,512	319,711,311	(197,699,799)	-162.03%	OBLIGACIONES FINANCIERAS				
Caja	1,364,866	902,805			Obligaciones Financieras				
Cuenta Bancos									
Bancolombia Cta Corriente	6,341,762	3,835,670			PROVEEDORES				
Bancolombia Cta de Ahorro	114,304,884	314,972,836			Nacionales				
INVERSIONES	511,610,650	434,772,806	76,837,844	15.02%	CUENTAS POR PAGAR				
Aportes COHAN	32,166,119	28,853,655			Costos y Gastos	8,445,609	14,589,568	(6,143,959)	-42.11%
Otras Inversiones					Retención en la Fuente	6,472,157	12,689,029		
Certificados CDT	479,444,531	405,919,151			Retenciones y Aportes de Nomina	1,750,000	1,709,621		
DEUDORES	619,266,045	385,806,823	233,459,222	37.70%	Impuesto a las Ventas Retenido				
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	145,839,450	211,365,593			Impuesto de Industria y Comercio Rete	223,452	190,918		
Cuentas por Cobrar Salud Radicada	473,426,595	174,441,230			BENEFICIO EMPLEADOS				
INVENTARIO	319,674,718	269,636,697	50,038,021	18.56%	Prima de servicios	124,887,221	102,320,010	22,567,211	22.06%
Medicamentos, Materiales Medico quirurgico	319,674,718	269,636,697			Cesantías	125,328	68,031,395		
Gastos Pagados por Anticipado					Interes Cesantías	82,256,852	7,701,770		
					Vacaciones	32,917,485	26,586,845		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,572,562,925	1,409,927,637	162,635,288	10.34%	PASIVOS CONTINGENTES Y OTROS PAS				
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO	133,332,830	117,163,578	16,169,252	12.13
INVERSIONES	178,522	178,522		0.00%	PATRIMONIO				
ACCIONES EN AGUAS DE ORIENTE	178,522	178,522			Capital Social	2,895,000,476	2,895,000,476		
DEUDORES	363,433,544	449,212,334	(85,778,790)	-23.60%	Subvenciones	16,102,000	16,102,000		
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	475,932,806	561,711,596			Resultado del Ejercicio	54,181,496	187,479,142		
Deterioro de Cartera	(112,499,262)	(112,499,262)			Utilidades Acumuladas	757,926,107	570,446,964		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,920,367,918	1,926,873,668	(6,505,750)	-0.34%	TOTAL PATRIMONIO	3,723,210,079	3,669,028,583	54,181,496	1.46
Terrenos	305,602,106	305,602,106							
Construcciones y Edificaciones	1,417,926,656	1,417,926,656							
Maquinaria y Equipo	69,107,676	67,110,655							
Equipo de Oficina	299,154,852	274,542,266							
Equipo de Computo y Comunicación	393,308,551	372,822,333							
Equipo Médico y Científico	816,075,707	809,125,008							
Equipo de Restaurante									
Equipo de Transporte	244,976,825	244,976,825							
Depreciación Acumulada	(1,625,784,455)	(1,565,232,181)							
Valorizaciones de Activos									
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,283,979,984	2,376,264,524	(92,284,540)	-4.04%					
TOTAL ACTIVO	3,856,542,909	3,786,192,161	70,350,748	1.82%	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3,856,542,909	3,786,192,161	70,350,748	1.82

GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal
C.P. 15.422.640

ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
Revisora Fiscal T.P 82050-T

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE

	dic-19	dic-18	VARIACIONES	
			ABSOLUTA \$	RELATIVA %
INGRESOS OPERACIONALES	3,125,608,743	3,100,766,721	24,842,022	0.8
Ingresos Prestación de Servicios Sal	1,945,500,411	1,931,520,164	13,980,247	0.7
Comercialización de Medicamentos	478,269,716	422,491,034	55,778,682	11.7
Margen de Contratación	701,838,616	750,442,854	-48,604,238	-6.9
Devolución en Ventas	-	(3,687,331)	3,687,331	
COSTOS DE VENTA	2,664,752,573	2,528,430,838	136,321,735	5.1
Costo de Venta	2,664,752,573	2,528,430,838	136,321,735	5.1
GASTOS OPERACIONALES	433,918,857	381,470,041	52,448,816	12.1
De Personal	309,778,822	241,343,238	68,435,584	22.1
Honorarios	70,560,000	64,200,000	6,360,000	9.0
Generales	0	0	0	
Impuestos	23,892,552	40,912,048	-17,019,496	-71.2
Arrendamientos	0	0	0	
Contribuciones y Afiliaciones	0	0	0	
Seguros	2,640,064	7,716,384	-5,076,320	-192.3
Servicios	19,330,033	16,068,999	3,261,034	16.9
Gastos Legales	0	0	0	
Mantenimiento y Reparaciones	0	4,520,000	-4,520,000	
Adecuación e Instalaciones	0	0	0	
Gastos de Viaje	0	17,000	-17,000	
Diversos	7,717,386	6,692,372	1,025,014	13.3
GASTOS DE VENTA Y PRESTACION	58,610,789	74,467,598	-15,856,809	-27.1
Servicios	12,671,302	5,784,240	6,887,062	54.4
Depreciación	29,631,342	32,171,372	-2,540,030	-8.6
Amortización	16,308,145	13,786,584	2,521,561	15.5
Provisión Cartera	0	22,725,402	-22,725,402	
Ganancias por Actividades de Ope	-31,673,476	116,398,244	-148,071,720	467.5
INGRESOS NO OPERACIONALES	150,497,260	136,868,864	13,628,396	9.1
Intereses	18,779,385	22,301,879	-3,522,494	-18.8
Descuentos por Pronto Pago	92,347,860	59,976,866	32,370,994	35.1
Recuperaciones	11,615,066	25,278,134	-13,663,068	-117.6
Aprovechamientos	15,076,286	0	15,076,286	100.0
Diversos	12,678,663	29,311,985	-16,633,322	-131.2
GASTOS NO OPERACIONALES	64,642,288	65,787,966	-1,145,678	-1.8
Financieros	64,642,288	65,787,966	-1,145,678	-1.8
EXCEDENTE (PERDIDA) ANTES DE	54,181,496	187,479,142	-133,297,646	-246.02
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJI	54,181,496	187,479,142	-133,297,646	-246.0
GANANCIAS ACUMULADAS AL INI	757,926,107	570,446,964	187,479,142	24.7

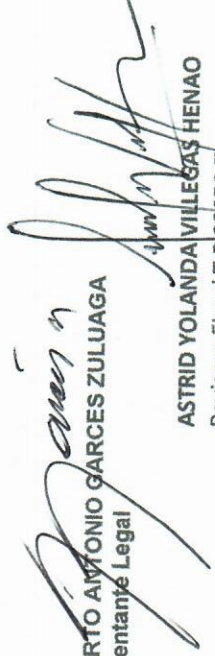
GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal

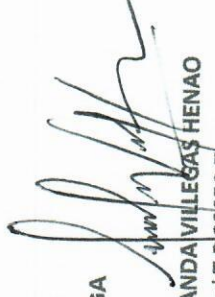
ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
Revisora Fiscal T.P. 82050-T

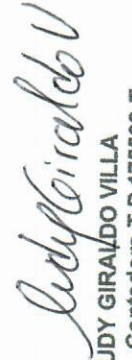
YUDY GIRALDO VILLA
Contadora
Tarjeta Profesional 175538-T

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO DICIEMBRE-2019

COMPONENTE	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	APORTES	SUBVENCIONES	UTILIDAD DE ACUMULADA	RESULTADO EJERCICIO	INCORPORACION PATRIMONIO	REVALOR PATRIMONIO	TOTAL
Saldo a diciembre 31/2018	2,895,000,476		16,102,000	570,446,964	187,479,142	-	-	- 3,669,028,583
Apropiaciones de la Asamblea								
Distribución Utilidades								
Capitalización Accionistas								
Disminución O Aumentos 2019	0				54,181,496	0		54,181,496
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2019				570,446,964	241,660,638	0	0	3,723,210,079
CIFRA DEL BALANCE GENERAL								3,723,210,079

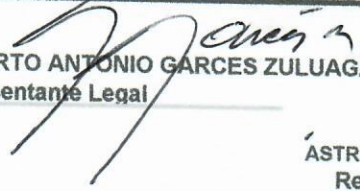

GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
 Representante Legal

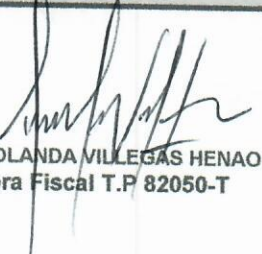

ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
 Revisora Fiscal T.P.82050-T


YUDY GIRALDO VILLA
 Contadora T.P 175538-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO 2019

	VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
- UTILIDAD NETA O PERDIDA	54,181,496
- DEPRECIACION Y AMORTIZACION DE ACTIVOS FIJOS Y PROVISION CARTERA	61,447,824
EFFECTIVO EN OPERACIÓN ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	115,629,320
VARIACION EN PARTIDAS CORRIENTES RELACIONADAS CON LA OPERACIÓN	
-INCREMENTO EN INVERSIONES (-)	76,837,844
-INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR (-)	147,680,432
- INCREMENTO EN INVENTARIOS (-)	50,038,021
- AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR (+)	(6,397,959)
- AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (+)	22,567,211
TOTAL VARIACION	(258,387,045)
EFFECTIVO EN OPERACIÓN CON VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	(142,757,725)
ACTIVIDADES DE INVERSION	
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,997,022
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,950,699
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,612,586
- EQUIPO DE COMPUTO	20,486,218
-OTROS ACTIVOS	895,550
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	54,942,074
AUMENTO DE EFECTIVO	(197,699,799)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2018	319,711,311
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2019	122,011,512


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal


ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
Revisora Fiscal T.P 82050-T


YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA

La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro: de naturaleza privada, que obtuvo su personería jurídica en 1914, registrado en la Seccional de Salud de la Gobernación de Antioquia, con Personería Jurídica, Resolución 202, del 26 de octubre de 1964.

La Empresa tiene por Objeto Social Principal: La Prestación de servicios de salud con calidad, entendidos como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social en Salud de primero y algunos casos de segundo nivel a la población de dicho municipio y a sus áreas de influencia. En consecuencia, en desarrollo de este objeto, adelanta acciones y servicios de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud, los cuales deberá dirigir prioritariamente a la población pobre y vulnerable independientemente de si está afiliado o no al régimen subsidiado de la Seguridad Social.

MISIÓN: La Fundación Hospital San Juan de Dios de El Retiro presta servicios de salud de baja y algunas de mediana complejidad de atención a la comunidad y sus visitantes, con servidores amables y competentes, mediante la gestión por procesos y tecnología adecuada; mejorando la calidad de vida y aportando al desarrollo de la región y comprometidos con el medio ambiente

VISIÓN: La Fundación Hospital San Juan de Dios de El Retiro, será una institución habilitada; reconocida por la comunidad como un hospital auto-sostenible administrativa y financieramente, que posee un talento humano comprometido y con vocación de servicio y con alto posicionamiento en la región.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera NIIF Decreto 3022 de 2013, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros con 31 de diciembre de 2019 atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera.

2.1 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO para las cuentas del balance y las cuentas de estado de resultados es el peso colombiano.

Las transacciones se registran sobre el principio de causación y los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El Costo Histórico, es la cantidad de efectivo o equivalente de efectivo pagado por un activo en el momento de su adquisición o construcción.

Un hecho económico es material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodean, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Se han revelado en los estados financieros todos los hechos económicos importantes ocurridos durante el año 2019.

Un activo se clasifica como activo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea realizado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa.

Los demás activos se clasifican como activos no corrientes. Un pasivo se clasifica como pasivo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea liquidado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa. Los demás pasivos se clasifican como pasivos no corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

Se conforma con los saldos en caja y las cuentas corrientes y de ahorro Bancarias:

Efectivo en Caja.....	\$1.364.866
Bancolombia Cuenta Corriente	\$6.341.762
Bancolombia Cuenta de Ahorros...	\$114.304.884

Inversiones por valor total de \$511,610,650, correspondiente a:

Aportes Cohan	\$32.166.119
Coobelen	\$400,000.000
Bancolombia	\$79.444.531

NOTA 4 DEUDORES

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Los derechos deben ser reconocidos en el mes en que fueron transferidos los bienes o se prestó el servicio (sus riesgos y beneficios), mediante estimación realizada sobre los ingresos relacionados, independientemente de la fecha en que se elaboren las facturas. El monto a reconocer será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero

Incluye los saldos de clientes persona jurídica y particulares menores a 360 días

Cientes.....\$619.266.045

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO CXC CLIENTES		
DOCUMENTO	CLIENTE	VL CORRIENTE
900156264	NUEVA EPS S.A	348,128,082
900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	56,868,309
890982124	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO	56,416,840
800250119	SALUDCOOP E.P.S.	31,562,956
999999999	PARTICULARES	
901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	23,950,602
800088702	E.P.S. SURA	13,024,691
901097473	MEDIMAS EPS	11,094,445
900033371	SUMIMEDICAL S.A.S	6,870,442
890983674	MUNICIPIO DE EL RETIRO	6,000,000
900103747	SAPHIO	5,195,071
800256161	SURA ARL	3,742,606
805000427	COOMEVA E.P.S.	29,152,338
800050068	FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	3,089,537
832000760	ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	2,759,413
860002183	ARL COLPATRIA	2,506,333
860002184	SEGUROS COLPATRIA	2,149,258
860011153	POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	1,438,391
830074184	SALUDVIDA	1,349,143
899999026	CAPRECOM A.R.S.	1,117,824
811032059	SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	1,030,378
890903407	SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	1,022,013

800226175	COLMENA A.R.L	1,021,529
800130907	SALUD TOTAL E.P.S	969,140
890102044	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	952,795
830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	766,675
860002400	SEGUROS LA PREVISORA	741,115
860037013	MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	679,527
860009578	SEGUROS DEL ESTADO	677,485
830008686	LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	574,835
860008645	LIBERTY ARP	571,145
900226715	COOSALUD	550,054
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA	470,304
890985122	COHAN COOPERATIVA DE HOSPITALES ANT.	381,363
818000140	AMBUQ EPS-ESS	353,770
891180008	COMFAMILIAR HUILA	327,491
890903790	SURAMERICANA DE SEGUROS DE VIDA	290,549
860002503	SEGUROS BOLIVAR ARP	262,578
892115006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	162,049
814000337	EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD DE NARIÑO	122,919
817001773	AIC EPSI - ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	116,219
900015278	COLASISTENCIA	112,994
86006694	COMPENSAR	108,046
860039988	LIBERTY SEGUROS S.A.	107,527
800123106	E.S.E. HOSPITAL VENACIO DIAZ DIAZ	104,063
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE MEDELLIN	99,887
800251440	SANITAS EPS	61,178
860026182	ASEGURADORA COLSEGUROS SA	44,026
900200435	BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A	42,890
890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELIN E.S.P.	29,400
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	23,220
830009783	CRUZ BLANCA	19,600
830039670	SANIDAD MILITAR	19,600
811004055	EMPRESA MUTUAL PARA EL D	16,400
899999031	BATALLON JUAN DEL CORRAL	12,300
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA	4,700
	COMFACOR	
	TOTAL	619,266,045

NOTA 5: INVENTARIOS

Los inventarios se contabilizan por sistema permanente y por costeo directo de producción.

Valor de Inventarios: son los costos de adquisición de los inventarios de materia prima, materiales consumibles, repuestos y accesorios, comprenden el precio de compra más todos los desembolsos incurridos y que sean necesarios para dejar el inventario en la ubicación y condición necesaria para su consumo o para su venta. En el hospital hacen parte del costo los siguientes conceptos:

- El precio de compra pactado con el proveedor menos descuentos comerciales.
- Si es probable que la Fundación obtenga descuentos por volumen y su importe puede determinarse en forma fiable, el descuento debe reconocerse como menor valor del inventario.
- Más el impuesto a las ventas – IVA.
- Fletes y seguros necesarios para dejarlo en las bodegas del hospital.

Medicamentos y Material Médico Quirúrgico \$319.674.718

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para la vigencia 2020 no quedaron valores por amortizar.

ACTIVO NO CORRIENTE:

NOTA 7: INVERSIONES: La Fundación tiene acciones en la Empresa Aguas del Oriente ESP, por valor de \$178,522, correspondiente a una participación del 0.1% de la empresa

NOTA 8: DEUDORES

Dentro de este grupo se tienen cuentas por cobrar por concepto de servicios de salud mayores a 360 días por un total de \$475.932.806

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO CXC CLIENTES		
DOCUMENTO	CLIENTE	VL NO CORRIENTE
805000427	COOMEVA E.P.S.	170,708,752
800250119	SALUDCOOP E.P.S.	105,871,953
800140949	CAFESALUD E.P.S.	60,447,840
900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	31,128,509
900156264	NUEVA EPS S.A	29,698,904
832000760	ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	27,968,094
901097473	MEDIMAS EPS	18,226,685
800050068	FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	14,801,357
860011153	POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	6,824,998
811032059	SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	1,204,384
860009578	SEGUROS DEL ESTADO	1,005,251
860002183	ARL COLPATRIA	990,084
860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A	941,418
890903407	SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	878,583
830008686	LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	872,553
900033371	SUMIMEDICAL S.A.S	773,462
860002534	ZLS ASEGURADORA DE COLOMBIA S.A	520,271
900226715	COOSALUD	475,842
860037013	MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	443,075

860002184	SEGUROS COLPATRIA	363,917
860008645	LIBERTY ARP	275,085
900298372	CAPITAL SALUD EPS-S	258,494
811004055	EMPRESA MUTUAL PARA EL D	232,676
900200435	BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A	228,762
818000140	AMBUQ EPS-ESS	170,830
817000248	ASMETSALUD	168,060
830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	148,516
830039670	SANIDAD MILITAR	107,294
890980112	MUNICIPIO DE BELLO	64,023
899999031	BATALLON JUAN DEL CORRAL	53,849
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	42,954
860002503	SEGUROS BOLIVAR ARP	36,331
TOTAL		475,932,806

Se tiene disponible para realizar el deterioro de las cuentas de difícil cobro \$112.499.262

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

NOTA 9: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la fundación se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian por el sistema de línea recta.

Los saldos discriminados por grupo es la siguiente:

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

NIT 890.982.124-7

VALOR DE ACTIVOS FIJOS

DESCRIPCION	VL ADQUICISION	DEPRECIACION	VALOR LIBROS
TERRENOS	305,602,106.00		305,602,106.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,417,926,656.20	265,461,322.20	1,152,465,334.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	69,107,675.50	52,606,742.50	16,500,933.00
EQUIPO DE OFICINA	299,154,852.02	182,249,550.20	116,905,301.82
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	393,308,550.43	354,405,579.43	38,902,971.00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	816,075,707.27	526,084,435.27	289,991,272.00
TOTALES	3,301,175,547.42	1,380,807,629.60	1,920,367,917.82

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES Y ACREEDORES Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

según su destinación o su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores, LA FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO reconoce como pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

Se reconoce una cuenta por pagar en el Estado de la Situación Financiera, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- a) Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción,
- b) Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad y,

Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

Pasivos en corrientes o no corrientes:

Para tal efecto se entiende como pasivos corrientes (corto plazo) aquellas sumas que serán exigibles en un término no mayor a un año.

En las cuentas por pagar ACREEDORES se tienen los valores por pagar por concepto de servicios:

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO			
RELACION DE CXP - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			
NIT 890.982.124-7			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	3558950	ESCOBAR VILLEGAS LEOPOLDO	627,250
1	811010428	CONECTA ASOCIACION ANTENA PARABOLICA	1,135,800
1	890907254	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE RIONEGRO	4,023,717
1	890907279	E.S.E. H.S.J.D.D. EL CARMEN DE VIBORAL	59,675
1	890980758	E.S.E HOSPITAL DE LA CEJA	50,175
1	890980866	E.S.E. HOSPITAL SAN ROQUE	80,700
1	890981298	HOSPITAL SANTA ROSA DE OSOS	494,840
TOTAL			6,472,157

Retención en la Fuente por Pagar	\$1.750.000
Retelca Retenido	\$223.452
Beneficios a Empleados: Cesantías	\$82.256.852
Beneficios a Empleados: Int Cesantías	\$9.587.556
Beneficios a Empleados: Vacaciones	\$32.917.485
Para un total de Pasivo Corriente de	\$133.332.830

Los beneficios a empleados como las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se incluyen dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la empresa espera pagar. La empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros. Actualmente la Fundación no posee Obligaciones Financieras

NOTA 11: PATRIMONIO

El capital patrimonial por \$3,723,210,079 de la Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro al 31 de Diciembre de 2019 consiste en:

PATRIMONIO	
Capital Social	2,895,000,476
Subvenciones	16,102,000
Resultado del Ejercicio	54,181,496
Utilidades Acumuladas	757,926,107

El capital Social (\$2.895.000.476) Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones a disposición de la Fundación, mediante cuotas o valores aportados. Las subvenciones correspondientes a las donaciones recibidas en ejercicios anteriores. Las Ganancias – Pérdidas por adopción NIIF

expresan los saldos finales por ajustes débitos y créditos con motivo del proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. El resultado del ejercicio presenta un valor favorable para el hospital en la vigencia de 2019 por un valor de \$54.181.496. Las ganancias acumuladas (\$757.926,107) Comprende el valor acumulado de los resultados obtenidos en los periodos anteriores por la Entidad.

NOTA 12 INDICADORES FINANCIEROS

Se presentan los siguientes índices financieros

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO			
INDICES FINANCIEROS			
DICIEMBRE 31 DE 2019			
INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	\$ 1.572.562.925 \$ 133.332.830	\$ 1.439.230.095
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	\$ 1.572.562.925 \$ 133.332.830	\$ 11.79
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	\$ 3.856.542.909 \$ 133.332.830	\$ 28.92
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO PASIVO CORRIENTE	\$ 1.252.888.207 \$ 133.332.830	\$ 9.40
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 ACTIVO TOTAL	\$ 13.333.283.000 \$ 3.856.542.909	3.46%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE PATRIMONIO	\$ 133.332.830 \$ 3.723.210.079	\$ 0.0004
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT) EJER. ACTIVO TOTAL	\$ 54.181.496 \$ 3.856.542.909	0.01%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENTE (DEFICIT) OPER. INGRESOS OPERACIONALES	-\$ 31.673.476 \$ 3.125.608.743	-1.01%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 54.181.496 \$ 3.125.608.743	1.73%
EBITDA	ING OPERAC-COSTOS Y GTOS OPERAC-DEPRECIACIONES	\$ 29.774.348	0.95%

CAPITAL DE TRABAJO: El Hospital dispone de \$1.439.230.095 pesos de capital de trabajo, significa que está en la capacidad de pagar su pasivo corriente o compromisos a corto plazo con sus activos corrientes, y le queda para trabajar este monto.

RAZON CORRIENTE: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro dispone de \$11.79 pesos para respaldar cada peso de las obligaciones que tiene a corto plazo el punto de equilibrio es 1.

SOLIDEZ: El Hospital cuenta con \$28.92 pesos para cubrir cada peso de obligación contraída con los acreedores de su activo total.

PRUEBA ACIDA: Indica la capacidad de la Fundación para cubrir los pasivos a corto plazo con sus activos corrientes sin tener que recurrir a la venta de sus inventarios. Se cuenta con \$9.40 pesos por cada peso que se debe el punto de equilibrio es 1.

ENDEUDAMIENTO TOTAL: El total del pasivo con terceros corresponde al 3.46% del activo total.

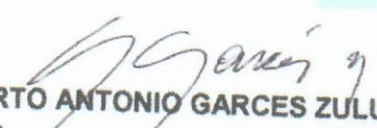
LAVERAGE A CORTO PLAZO: Cada peso que debe el Hospital compromete el 0.004% de su patrimonio total.

TASA DE RETORNO DEL ACTIVO TOTAL: Por cada peso invertido en activos retorna en utilidades el 0.01%.

MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro cuenta con el -1.01% de los ingresos operacionales para cumplir y generar la utilidad neta.

MARGEN NETO DE UTILIDAD: Por cada peso vendido descontando los impuestos y gastos financieros, la fundación genera una utilidad de 7.73%.

EBITDA: Es un indicador financiero que hace referencia a las ganancias de la Fundación antes de intereses, impuestos, depreciaciones y amortizaciones. Se puede entender, pues, que el **EBITDA** es el beneficio bruto de explotación calculado antes de la deducibilidad de los gastos financieros, para el cierre de la vigencia de 2019, este indicador quedó en 0.95%.


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Gerente
Representante Legal


YUDY BEATRIZ GIRALDO VILLA
Contadora T.P. 175538-T

INFORME DEL REVISOR FISCAL

INFORME DE CONTADOR PÚBLICO INDEPENDIENTE AÑO 2019 EL RETIRO 18 DE FEBRERO DE 2020

JUNTA DIRECTIVA FUNDACIÓN HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

FUNDACIÓN HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

1. Informe sobre los estados financieros

He auditado los estados financieros de la FUNDACIÓN HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, en adelante la fundación, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 diciembre de 2019 y 2018 y, los Estados de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros La Administración es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera vigentes en Colombia e instrucciones de la Superintendencia de Salud, Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

MI responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, con base en mis auditorías, las cuales hemos llevado de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría vigentes en Colombia. Dichas normas exigen que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Revisor Fiscal, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el Revisor Fiscal tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias.

Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia. Tales Normas requieren que planifiquemos y realicemos el examen con el objeto de obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores y falsedades importantes. Una Auditoría incluye el examen, basado en pruebas, de las evidencias que respaldan las cifras y revelaciones en los estados financieros. Además incluye la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad usados y de las estimaciones significativas hechas por la Administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados

financieros. Considero que el examen realizado provee una base razonable para fundamentar la opinión.

Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para fundamentar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros adjuntos a este informe, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente en todos sus aspectos de importancia material la Situación Financiera de la Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los Resultados de sus Operaciones y de Cambios en el Patrimonio de la Fundación y de Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera vigentes en Colombia e instrucciones de la Superintendencia de Salud, las cuales fueron aplicadas de manera uniforme con el periodo anterior.

2. Informe del revisor fiscal sobre el cumplimiento de los numerales 1º y 3º del artículo 209 del Código de Comercio Como parte de nuestras funciones como Revisores Fiscales y en cumplimiento de los artículos 1.2.1.2 y 1.2.1.5 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, informamos el resultado de los procedimientos de auditoría realizados en cumplimiento de los numerales 1º y 3º del artículo 209 del Código de Comercio, detallados como sigue, por el período de año que terminó el 31 de diciembre de 2019, los cuales indican lo siguiente:

1º) Si los actos de los administradores de la Fundación se ajustan a los estatutos y a las ordenes o instrucciones de la asamblea o junta de Directiva, que para el caso de la Fundación es la Junta Directiva.

3º) Si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que estén en su poder.

Responsabilidad de la Administración

La administración es responsable por el cumplimiento de los estatutos y de las decisiones de la Junta Directiva y por diseñar, implementar y mantener medidas adecuadas de control interno, que incluyen los sistemas de administración de riesgos implementados, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación y los de terceros que están en su poder.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Nuestra responsabilidad consiste en llevar a cabo un trabajo de aseguramiento razonable para expresar una conclusión basada en la evidencia obtenida sobre el cumplimiento de los numerales 1º y 3º del artículo 209 del Código de Comercio. Efectué los procedimientos de acuerdo con

la Norma Internacional de Trabajos para Atestiguar, vigente en Colombia (International Standard on Assurance Engagements – ISAE, por sus siglas en inglés).

Tal norma requiere que cumplamos con requisitos éticos, planifiquemos y ejecutemos los procedimientos que consideremos necesarios para obtener una seguridad razonable sobre el cumplimiento de los estatutos y las decisiones de la Junta Directiva y sobre si hay y son adecuadas las medidas de control interno, que incluyen los sistemas de administración de riesgos implementados, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación y los de terceros que están en su poder, de acuerdo con lo requerido en el numeral 3 del Código de Comercio y las Normas De La Superintendencia de Salud, y demás normas aplicables, en todos los aspectos importantes de evaluación.

Procedimientos realizados

Este trabajo de aseguramiento razonable incluye la obtención de evidencia por el período de un año que terminó el 31 de diciembre de 2019. Mi trabajo incluyó el conocer y comprender:

- La manera como la Fundación identifica las disposiciones que debe observar, determina los procedimientos para cumplirlas, los responsables de ello, supervisa su acatamiento y reacciona cuando se advierte algún incumplimiento, acciones que forman parte del control interno de la entidad.
- El control interno de la Fundación, específicamente sobre la manera como se identifican los riesgos y se reacciona frente a ellos, así como las actividades que se realizan cuando ocurren deficiencias o eventos adversos. De acuerdo con los resultados de estas tareas, planean procedimientos o planes de mejora para obtener mayor evidencia sobre las áreas en las que consideran que era posible se incurriera en deficiencias significativas del control. Los procedimientos seleccionados dependen de juicios y de la valoración de los riesgos de que el control interno no esté bien diseñado o no sea eficaz.

Considero que la evidencia que he obtenido es suficiente y adecuada para fundamentar la opinión que expreso más adelante.

Conclusión

En mi opinión se han cumplido los estatutos y las decisiones de la Junta Directivas y son adecuadas las medidas de control interno, que incluyen los sistemas de administración de riesgos implementados, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que están en su poder, de acuerdo con lo requerido en el numeral 3 del código de comercio, así como el y demás normas aplicables.

3. Informe sobre requerimientos legales y regulatorios

Con base en el resultado de nuestras auditorías expresamos lo siguiente:

- a) Los estados financieros auditados reflejan el impacto de los diferentes riesgos empresariales a que está expuesta la Fundación Hospital San Juan de Dios el Retiro en desarrollo de su actividad la prestación de los servicios de salud de primer nivel.

- b) La contabilidad ha sido llevada conforme a las normas legales, a la técnica contable y en su caso, con las normas especiales proferidas por la respectiva entidad de supervisión.
- c) Las operaciones registradas en los libros de contabilidad se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Ajunta Directiva.
- d) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros Oficiales y de actas de se llevaron y conservaron debidamente.
- e) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral.
- f) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por la Gerencia.



ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
REVISOR FISCAL
TP 82050-T