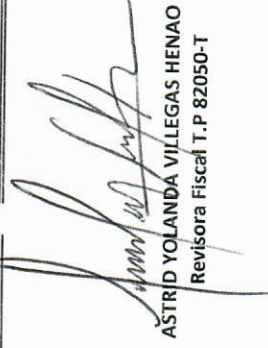


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE

ACTIVO	2018	2017	VARIACIÓN		PASIVO	2018	2017	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA \$	RELATIVA %				ABSOLUTA \$	RELATIVA %
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
EFFECTIVOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO									
Caja	319,711,311	330,143,689	(10,432,378)	-3.26%		117,163,578	161,141,320	(43,977,742)	-27.29%
Cuenta Bancos		565,239							
Bancolombia Cta Corriente	3,835,670	11,535,102							
Bancolombia Cta de Ahorro	314,972,836	318,043,348			PROVEEDORES	254,000	33,999,000	(33,745,000)	-99.25%
INVERSIONES					Nacionales	254,000	33,999,000		
Aportes COHAN	434,772,806	121,704,883	313,067,923	72.01%					
Fiducia Bancolombia	28,853,655	17,776,358			CUENTAS POR PAGAR	14,589,568	50,395,182	(35,805,614)	-71.05%
COOBELLEN certificados CDT	405,919,151	100,000,000			Costos y Gastos	12,689,029	15,905,089		
DEUDORES					Retención en la Fuente	1,709,621	3,343,294		
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	385,806,823	745,866,678	(360,059,855)	-93.33%	Retenciones y Aportes de Nomina	-	30,349,036		
Cuentas por Cobrar Salud Radicada	211,365,593	207,419,223			Impuesto a las Ventas Retenido	-			
	174,441,230	538,447,455			Impuesto de Industria y Comercio Ret	190,918	797,763		
INVENTARIO					BENEFICIO EMPLEADOS	102,320,010	76,747,138	25,572,872	33.32%
Medicamentos, Materiales Medico quirurgicos	269,636,697	213,938,239	55,698,458	20.66%	Salarios Por Pagar	-	679,430		
Gastos Pagados por Anticipado	-	34,530,181	34,530,181		Cesantias	68,031,395	48,954,977		
					Interes Cesantias	7,701,770	4,256,071		
					Vacaciones	26,586,845	22,856,660		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,409,927,637	1,446,183,670	(36,256,033)	-2.57%					
ACTIVO NO CORRIENTE					TOTAL PASIVO	117,163,578	161,141,320	(43,977,742)	(37.54)
INVERSIONES									
ACCIONES EN AGUAS DE ORIENTE	178,522	178,522	-	0.00%					
	178,522	178,522							
DEUDORES									
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	449,212,334	296,075,335	153,136,999	34.09%					
Deterioro de Cartera	561,711,596	385,849,195							
	(112,499,262)	(89,773,860)							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO									
Terrenos	1,926,873,668	1,900,253,234	26,620,434	1.38%	PATRIMONIO				
Construcciones y Edificaciones	305,602,106	305,602,106	-		Capital Social	2,895,000,476	2,895,000,476		
Maquinaria y Equipo	1,417,926,656	1,417,926,656	0		Subvenciones	16,102,000	16,102,000		
Equipo de Oficina	67,110,655	66,601,155	509,500		Resultado del Ejercicio	187,479,142	175,168,479		
Equipo de Computo y Comunicación	274,542,266	249,588,633	24,953,633		Utilidades Acumuladas	570,446,964	395,278,486		
Equipo Medico y Cientifico	372,822,333	340,389,577	32,432,756						
Equipo de Restaurante	809,125,008	763,504,546	45,620,462						
Equipo de Transporte		870,642	(870,642)		TOTAL PATRIMONIO	3,669,028,583	3,481,549,441	187,479,142	5.11
Depreciación Acumulada	244,976,825	244,280,040	696,785						
Valorizaciones de Activos	(1,565,232,181)	(1,488,510,121)	(76,722,060)						
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,376,264,524	2,196,507,091	179,757,433	7.56%					
TOTAL ACTIVO	3,786,192,161	3,642,690,761	143,501,400	3.79%	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3,786,192,161	3,642,690,761	143,501,400	3.79


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
 Representante Legal
 C.C. 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

	2018	2017	VARIACIONES ABSOLUTA \$	RELATIVA %
INGRESOS OPERACIONALES	3,100,766,721	2,976,180,477	124,586,244	4.0
Ingresos Prestación de Servicios Salud	1,931,520,164	2,014,435,547		
Comercialización de Medicamentos	422,491,034	423,219,832		
Margen de Contratación	750,442,854	541,888,212		
Devolución en Ventas	(3,687,331)	(3,363,114)		
COSTOS DE VENTA	2,528,430,838	2,401,956,556	126,474,282	5.0
Costo de Venta	2,528,430,838	2,401,956,556		
GASTOS OPERACIONALES	381,470,041	368,667,052	12,802,989	3.4
De Personal	241,343,238	215,040,503	26,302,735	10.9
Honorarios	64,200,000	56,594,737	7,605,263	11.8
Generales	0	0	0	
Impuestos	40,912,048	28,820,871	12,091,177	29.6
Arrendamientos	0	0	0	
Contribuciones y Afiliaciones	0	0	0	
Seguros	7,716,384	7,716,384	0	0.0
Servicios	16,068,999	15,756,443	312,556	1.9
Gastos Legales	0	0	0	
Mantenimiento y Reparaciones	4,520,000	625,000	3,895,000	86.2
Adecuación e Instalaciones	0	0	0	
Gastos de Viaje	17,000	139,200	-122,200	-718.8
Diversos	6,692,372	43,973,914	-37,281,542	-557.1
Provisiones	0	0	0	
GASTOS DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS	74,467,598	72,326,088	2,141,510	2.9
Gastos de Personal	0	0		
Servicios	5,784,240	6,493,668	-709,428	-12.3
Depreciación	32,171,372	35,722,247	-3,550,875	-11.0
Amortización	13,786,584	11,801,867	1,984,717	14.4
Provisión Cartera	22,725,402	18,308,306	4,417,096	19.4
Ganancias por Actividades de Operación	116,398,244	133,230,781	-16,832,537	-14.5
INGRESOS NO OPERACIONALES	136,868,864	83,556,081	53,312,783	39.0
Intereses	22,301,879	8,596,412	13,705,467	61.5
Descuentos por Pronto Pago	59,976,866	24,623,427	35,353,439	58.9
Recuperaciones	25,278,134	5,502,448	19,775,686	78.2
Indemnizaciones	0	10,625,161	-10,625,161	
Diversos	29,311,985	34,208,633	-4,896,648	-16.7
GASTOS NO OPERACIONALES	65,787,966	41,618,383	24,169,583	36.7
Financieros	65,787,966	41,618,383	24,169,583	
EXCEDENTE (PERDIDA) ANTES DE IMPTO A LA RE	187,479,142	175,168,479	12,310,663	6.57
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	187,479,142	175,168,479	12,310,663	6.6
GANANCIAS ACUMULADAS AL INICIO DEL PERIODO	570,446,964	395,278,486	175,168,478	30.7

GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal

ASTRID YOLANDA VILLEGAS H
Revisora Fiscal - TP 82050-T

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora - TP 175538-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO 2018

	VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
- UTILIDAD NETA O PERDIDA	187,479,142
- DISMINUCION O DE PATRIMONIO	-
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADO QUE NO REQUIEREN EFECTIVO	
- DEPRECIACION Y AMORTIZACION DE ACTIVOS FIJOS Y PROVISION CARTERA	99,447,462
EFFECTIVO EN OPERACIÓN ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRAB	286,926,604
VARIACION EN PARTIDAS CORRIENTES RELACIONADAS CON LA OPERACIÓN	
-INCREMENTO EN INVERSIONES (-)	313,067,923
-INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR (-)	(184,197,454)
-INCREMENTO EN OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO (-)	-
- INCREMENTO EN INVENTARIOS (-)	55,698,458
- AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR (+)	(69,550,614)
- AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (+)	25,572,872
- AUMENTO EN PASIVOS ESTIMADOS (+)	-
- AUMENTO EN OTROS PASIVOS (+)	-
- AUMENTO EN CAPITAL FISCAL(+)	-
TOTAL VARIACION	(228,546,669)
EFFECTIVO EN OPERACIÓN CON VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	58,379,935
ACTIVIDADES DE INVERSION	
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	
- TERRENOS	0
- CONSTRUCCIONES EN CURSO	0
EDIFICACIONES	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	509,500
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	45,620,462
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,082,991
- EQUIPO DE TRANSPORTE	696,785
- EQUIPO DE COMPUTO	32,432,756
-OTROS ACTIVOS	(34,530,181)
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	68,812,313
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
- DEUDA FINANCIERA	-
TOTAL EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-
AUMENTO DE EFECTIVO	(10,432,378)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2017	330,143,689
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2018	319,711,311

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal

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

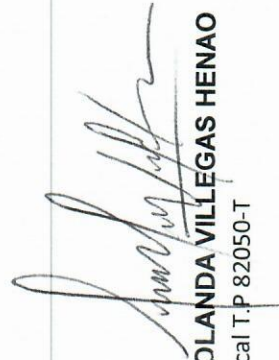
YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO DICIEMBRE-2018

COMPONENTE	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	APORTES	SUBVENCIONES	UTILIDAD DE ACUMULADA	RESULTADO EJERCICIO	NCORPORACION PATRIMONIO	REVALOR PATRIMONIO	TOTAL
Saldo a diciembre 31/2017	2,895,000,476		16,102,000	395,278,486	175,168,479	-	-	3,481,549,441
Apropiaciones de la Asamblea								
Distribución Utilidades								
Capitalización Accionistas								
Disminución O Aumentos 2018	0				187,479,142	0	0	187,479,142
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018				395,278,486	362,647,621	0	0	3,669,028,583
CIFRA DEL BALANCE GENERAL								3,669,028,583


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal


YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T


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

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2018

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.

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. 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 al año 2019 una institución 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 2017 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.

Inversiones por valor total de \$434,772,806, correspondiente a:

Aportes Cohan	\$28.853.655
Coobelen	\$405.919.151

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

Clientes.....\$385.806.823

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO - CXC CLIENTES		
DOCUMENTO	CLIENTE	VL CORRIENTE
900156264	NUEVA EPS S.A	192,525,370
900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	60,981,712
901097473	MEDIMAS EPS	56,333,447
901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	16,372,046
832000760	ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	11,183,797
900033371	SUMIMEDICAL S.A.S	8,344,022
805000427	COOMEVA E.P.S.	7,712,801
800088702	E.P.S. SURA	6,842,610
811032059	SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	4,025,767
860011153	POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	3,264,558
800226175	COLMENA A.R.L	2,483,040
890903407	SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	1,525,619
860002183	ARL COLPATRIA	1,379,858
800256161	SURA ARL	1,263,472
860008645	LIBERTY ARP	1,205,020
860002184	SEGUROS COLPATRIA	1,168,776
860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A	941,418
860009578	SEGUROS DEL ESTADO	924,726
900226715	COOSALUD	916,602
830074184	SALUDVIDA	879,292
800130907	SALUD TOTAL E.P.S	559,040
818000140	AMBUQ EPS-ESS	524,600
830008686	LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	459,492
890985122	COHAN COOPERATIVA DE HOSPITALES ANT.	363,072
890903790	SURAMERICANA DE SEGUROS DE VIDA	290,549
860039988	LIBERTY SEGUROS S.A.	282,839



Calle 18 No. 21-103 El Retiro
Conmutador 541 00 55 Fax: 541 37 24
E-mail: secretaria@hospitalelretiro.org
Personería Jurídica Resolución 202 del 26 de octubre de 1964

860002534	QBE CENTRAL DE SEGUROS S.A	268,312
860002400	SEGUROS LA PREVISORA	261,697
811004055	EMPRESA MUTUAL PARA EL D	249,076
860037013	MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	215,617
800251440	SANITAS EPS	205,841
830009783	CRUZ BLANCA	176,900
817000248	ASMETSALUD	168,060
830039670	SANIDAD MILITAR	145,694
800249241	COODSALUD ARS	142,700
890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELIN E.S.P.	133,328
830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	123,196
814000337	EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD DE NARIÑO	122,919
817001773	AIC EPSI - ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	116,219
900015278	COLASISTENCIA	112,994
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA	108,600
86006694	COMPENSAR	108,046
899999031	BATALLON JUAN DEL CORRAL	66,149
890980112	MUNICIPIO DE BELLO	64,023
800058016	METROSALUD	63,705
860002503	SEGUROS BOLIVAR ARP	54,102
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	47,654
860026182	ASEGURADORA COLSEGUROS SA	44,026
900200435	BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A	31,200
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	23,220
TOTAL		385,806,823

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 \$269.636.697



Calle 18 No. 21-103 El Retiro
 Conmutador 541 00 55 Fax: 541 37 24
 E-mail: secretaria@hospitalelretiro.org

Personería Jurídica Resolución 202 del 26 de octubre de 1964

VIGILADO Supersalud

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para la vigencia 2019 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 \$561.711.596

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO - CXC CLIENTES			
DOCUMENTO	CLIENTE		VL NO CORRIENTE
805000427	COOMEVA E.P.S.		238,391,572
800250119	SALUDCOOP E.P.S.		137,434,909
800140949	CAFESALUD E.P.S.		60,645,594
900604350	ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA		27,771,063
832000760	ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS		25,162,642
900156264	NUEVA EPS S.A		19,338,363
800050068	FUNDACION MEDICO PREVENTIVA		17,890,894
,999999999	PARTICULARES		11,942,853
860011153	POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)		7,133,731
900103747	SAPHIO		5,195,071
901097473	MEDIMAS EPS		2,551,735
860002183	ARL COLPATRIA		1,135,416
899999026	CAPRECOM A.R.S.		1,117,824
860009578	SEGUROS DEL ESTADO		1,088,050
860009578	SEGUROS DEL ESTADO		1,088,050
830008686	LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA		703,298
811032059	SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA		640,974
860037013	MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)		522,250
860002184	SEGUROS COLPATRIA		363,917
890903407	SURAMERICANA DE SEGUROS S.A		322,781
860002534	QBE CENTRAL DE SEGUROS S.A		283,159
900298372	CAPITAL SALUD EPS-S		258,494
900200435	BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A		240,452
830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS		167,477
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA		145,099
800123106	E.S.E. HOSPITAL VENACIO DIAZ DIAZ		104,063
860002503	SEGUROS BOLIVAR ARP		71,865
TOTAL			561,711,596

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 ADQUISICION	DEPRECIACION	VALOR LIBROS
TERRENOS	305.602.106		305.602.106
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.417.926.656	253.291.648	1.164.635.008
MAQUINARIA Y EQUIPO	67.110.655	52.452.747	14.657.908
EQUIPO DE OFICINA	274.542.266	167.124.334	107.417.932
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	372.822.333	354.405.579	18.416.754
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	809.125.008	526.084.435	283.040.573
EQUIPO DE TRANSPORTE	244.976.825	211.873.438	33.103.387
TOTALES	3,492,105,849	1,565,232,181	1,926,873,668

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.

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - EL RETIRO			
RELACION DE CXP - PROVEEDORES			
NIT.890.982.124-7			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	811016448	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE EL RETIRO	254,000.00
TOTAL			254,000.00

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 PAGAR			
NIT.890.982.124-7			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	811016448	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE EL RETIRO	254,000.00
1	3558950	ESCOBAR VILLEGAS LEOPOLDO	187,210.00
1	811016448	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE EL RETIRO	6,562,292.00
1	890907254	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE RIONEGRO	4,023,717.00
1	890907279	E.S.E. H.S.J.D.D. EL CARMEN DE VIBORAL	59,675.00
1	890980758	E.S.E HOSPITAL DE LA CEJA	228,426.00
1	890980866	E.S.E. HOSPITAL SAN ROQUE	80,700.00
1	890981298	HOSPITAL SANTA ROSA DE OSOS	494,840.00
1	900448985	BIOLOGICOS Y CONTAMINADOS S.A.S ESP	206,969.00
1	900294610	UNION AGENCIA DE SEGUROS LTDA	845,200.00
			12,943,029.00

Retención en la Fuente por Pagar	\$1.709.621
Retelca Retenido	\$190.918
Beneficios a Empleados: Cesantías	\$68.031.395
Beneficios a Empleados: Int Cesantías	\$7.701.770
Beneficios a Empleados: Vacaciones	\$26.586.845
Para un total de Pasivo Corriente de	\$117.163.578

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 \$3,481,549,441 de la Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro al 31 de Diciembre de 2017 consiste en:

PATRIMONIO	
Capital Social	2,895,000,476
Subvenciones	16,102,000
Resultado del Ejercicio	187,479,142
Utilidades Acumuladas	570,446,964

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 2018 por un valor de \$187,479,142. Las ganancias acumuladas (\$570.446,964) 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 2018

INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	\$ 1,409,927,637 \$ 117,163,578	\$ 1,292,764,059
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	\$ 1,409,927,637 \$ 117,163,578	\$ 12.03
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	\$ 3,786,192,161 \$ 117,163,578	\$ 32.32
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO PASIVO CORRIENTE	\$ 1,140,290,940 \$ 117,163,578	\$ 9.73
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 ACTIVO TOTAL	\$ 11,716,357,800 \$ 3,786,192,161	3.09%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE PATRIMONIO	\$ 117,163,578 \$ 3,669,028,583	\$ 0.0003
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT) EJER. ACTIVO TOTAL	\$ 187,479,142 \$ 3,786,192,161	5%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENTE (DEFICIT) OPER. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 116,398,244 \$ 3,100,766,721	3.75%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 187,479,142 \$ 3,100,766,721	6.05%
EBITDA	ING OPERAC-COSTOS Y GTOS OPERAC-DEPRECIACIONES	\$ 215,845,706	6.96%

CAPITAL DE TRABAJO: El Hospital dispone de \$1.292.764.059 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 \$12.03 pesos para respaldar cada peso de las obligaciones que tiene a corto plazo el punto de equilibrio es 1.

SOLIDEZ: El Hospital cuenta con \$32.32 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 \$9.73 pesos por cada peso que se debe el punto de equilibrio es 1.

ENDEUDAMIENTO TOTAL: El total del pasivo con terceros corresponde al 3.09% del activo total.

LAVERAGE A CORTO PLAZO: Cada peso que debe el Hospital compromete el 0.003% de su patrimonio total.

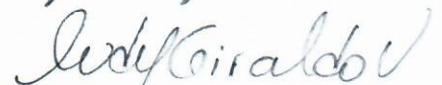
TASA DE RETORNO DEL ACTIVO TOTAL: Por cada peso invertido en activos retorna en utilidades el 5%.

MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro cuenta con el 3.75% 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 6.05%.

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 2018, este indicador quedó en 6.96%.


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Gerente
Representante Legal


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

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO
INDICES FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2018

INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	\$ 1,409,927,637 \$ 117,163,578	\$ 1,292,764,059
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	\$ 1,409,927,637 \$ 117,163,578	\$ 12.03
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	\$ 3,786,192,161 \$ 117,163,578	\$ 32.32
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO PASIVO CORRIENTE	\$ 1,140,290,940 \$ 117,163,578	\$ 9.73
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 ACTIVO TOTAL	\$ 11,716,357,800 \$ 3,786,192,161	3.09%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE PATRIMONIO	\$ 117,163,578 \$ 3,669,028,583	\$ 0.0003
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT) EJER. ACTIVO TOTAL	\$ 187,479,142 \$ 3,786,192,161	5%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENT(DEFICIT) OPER. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 116,398,244 \$ 3,100,766,721	3.75%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 187,479,142 \$ 3,100,766,721	6.05%
EBITDA	ING OPERAC-COSTOS Y GTOS OPERAC-DEPRECIACIONES	\$ 215,845,706	6.96%

**INFORME DE CONTADOR PÚBLICO INDEPENDIENTE AÑO 2018
EL RETIRO 28 DE FEBRERO DE 2019
JUNTA DIRECTIVA FUNDACIÓN HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO**

FUNDACIÓN HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

He examinado los estados financieros de la FUNDACIÓN, al 31 de diciembre de 2017 – 2018: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, , Flujos de Efectivo y Notas a los mismos por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la Administración y Contadora de la Corporación. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoría.

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.

Responsabilidad de la Administración

Los estados financieros certificados que se adjuntan, son responsabilidad de la Administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con el anexo 2 del Decreto 2420 de 2015, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables , de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

La responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoria de conformidad con las Normas de Auditoria vigentes. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, mas no expresara una opinión sobre la eficacia de este.

Resultados y riesgos

LA FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO presenta al 31 de diciembre de 2018 utilidades del periodo por valor de \$187.479.142.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados de registros de contabilidad, presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de La **FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO** por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, así como de los resultados y flujos de efectivo terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Cumplimiento De Normas Sobre Documentación Y Control Interno

Declaro que, durante dicho periodo, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, así mismo, las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la de la Junta Directiva. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan de forma debida.

La **FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO** observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los terceros que están en su poder.

Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoria generalmente aceptadas, en mi opinión, La **FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO** cumple en forma adecuada y oportuna las obligaciones de aportes al Sistema de Seguridad Social integral, en cumplimiento de lo exigido en el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999.

DERECHOS DE AUTOR Y MANEJO DE INVENTARIOS

Dejo constancia además de la **FUNDACIÓN** cuenta con las licencias y permisos para uso del software requerido en sus operaciones.



ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
REVISOR FISCAL
TP 82050-T