

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE 2017

ACTIVO	dic-17	dic-16	VARIACIÓN		PASIVO	dic-17	dic-16	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA \$	RELATIVA %				ABSOLUTA \$	RELATIVA %
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE	161,141,320			
EFFECTIVOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	330,143,689	225,131,289	105,012,400	31.81%	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-	-	-
Caja	565,239	673,097			Obligaciones Financieras	-	-		
Cuenta Bancos					PROVEEDORES	33,999,000	17,848,887	16,150,113	100.00%
Bancolombia Cta Corriente	11,535,102	7,173,417			Nacionales	33,999,000	17,848,887		
Bancolombia Cta de Ahorro	318,043,348	217,284,775			CUENTAS POR PAGAR	50,395,182	17,001,004	33,394,178	196.42%
INVERSIONES	121,704,883	119,087,289	2,617,594	2.15%	Costos y Gastos	15,905,089	15,062,592		
Aportes COHAN	17,776,358	17,776,358			Retención en la Fuente	3,343,294	1,271,988		
Fiducia Bancolombia	3,928,525	1,310,931			Retenciones y Aportes de Nomina	30,349,036	-		
COOBFLEN	100,000,000	100,000,000			Impuesto a las Ventas Retenido	-	166,207		
DEUDORES	745,866,678	723,421,489	22,445,189	3.01%	Impuesto de Industria y Comercio Rete	797,763	500,217		
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	207,419,223	226,868,864			BENEFICIO EMPLEADOS	76,747,138	74,977,818	1,769,320	2.36%
Cuentas por Cobrar Salud Radicada	538,447,455	496,552,625			Salarios Por Pagar	679,430	4,133,796		
INVENTARIO	213,938,239	185,125,453	28,812,786	13.47%	Cesantias	48,954,977	46,930,527		
Medicamentos, Materiales Médico quirurgicos	213,938,239	185,125,453			Interes Cesantias	4,256,071	4,490,412		
Gastos Pagados por Anticipado	34,530,181	166,068,259	131,538,078		Vacaciones	22,856,660	19,423,083		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,446,183,670	1,418,833,779	27,349,891	1.89%	PASIVOS CONTINGENTES Y OTROS PASIVOS	-	-	-	-
ACTIVO NO CORRIENTE					INVERSIONES	178,522	178,522		0.00%
INVERSIONES	178,522	178,522			ACCIONES EN AGUAS DE ORIENTE	178,522	178,522		
ACCIONES EN AGUAS DE ORIENTE	178,522	178,522			DEUDORES	296,075,335	172,447,351	123,627,984	41.76%
DEUDORES	296,075,335	172,447,351	123,627,984	41.76%	Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	385,849,195	287,066,059		
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	385,849,195	287,066,059			Deterioro de Cartera	(89,773,860)	(114,618,708)		
Deterioro de Cartera	(89,773,860)	(114,618,708)			PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,900,253,234	1,967,450,334	(67,197,100)	-3.54%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,900,253,234	1,967,450,334	(67,197,100)	-3.54%	Terrenos	305,602,106	48,099,718	257,502,388	
Terrenos	305,602,106	48,099,718	257,502,388		Construcciones y Edificaciones	1,417,926,656	672,428,233	745,498,423	
Construcciones y Edificaciones	1,417,926,656	672,428,233	745,498,423		Maquinaria y Equipo	66,601,155	78,769,259	(12,168,104)	
Maquinaria y Equipo	66,601,155	78,769,259	(12,168,104)		Equipo de Oficina	249,588,633	183,605,723	65,982,910	
Equipo de Oficina	249,588,633	183,605,723	65,982,910		Equipo de Computo y Comunicación	340,389,577	397,694,947	(57,305,370)	
Equipo de Computo y Comunicación	340,389,577	397,694,947	(57,305,370)		Equipo Médico y Científico	763,504,546	529,546,233	233,958,313	
Equipo Médico y Científico	763,504,546	529,546,233	233,958,313		Equipo de Restaurante	870,642	870,642		
Equipo de Restaurante	870,642	870,642			Equipo de Transporte	244,280,040	297,499,106	(53,219,066)	
Equipo de Transporte	244,280,040	297,499,106	(53,219,066)		Depreciación Acumulada	(1,488,510,121)	(1,395,761,195)	(92,748,926)	
Depreciación Acumulada	(1,488,510,121)	(1,395,761,195)	(92,748,926)		Valorizaciones de Activos		1,152,697,668	(1,152,697,668)	
Valorizaciones de Activos		1,152,697,668	(1,152,697,668)		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,196,507,091	2,140,076,207	56,430,884	2.57%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,196,507,091	2,140,076,207	56,430,884	2.57%	TOTAL PASIVO	161,141,320	109,827,709	51,313,611	31.84
TOTAL ACTIVO	3,642,690,761	3,558,909,986	83,780,775	2.30%	PATRIMONIO				
					Capital Social	2,895,000,475	3,037,701,791		
					Subvenciones	16,102,000	16,102,000		
					Resultado del Ejercicio	175,168,479	247,890,280		
					Utilidades Acumuladas	395,278,486	147,388,206		
					TOTAL PATRIMONIO	3,481,549,441	3,449,082,277	32,467,164	0.93
					TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3,642,690,761	3,558,909,986	83,780,775	2.30

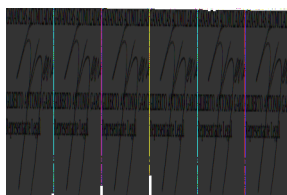
GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal
C.C. 15.422.640

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

YOLANDA VILGA
Contadora T.P. 179538 T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE 2017

	dic-17	dic-16	VARIACIONES ABSOLUTA \$	RELATIVA %
INGRESOS OPERACIONALES	2,976,180,477	2,564,695,522	411,484,955	13.8
Ingresos Prestación de Servicios Salt	2,014,435,547	1,712,585,255	301,850,292	15.0
Comercialización de Medicamentos	423,219,832	520,930,865		
Margen de Contratación	541,888,212	335,169,168		
Devolución en Ventas	(3,363,114)	(3,989,766)	626,652	-18.6
COSTOS DE VENTA	2,401,956,556	1,976,100,661	425,855,895	17.7
Costo de Venta	2,401,956,556	1,976,100,661	425,855,895	
GASTOS OPERACIONALES	368,667,052	312,378,212	56,288,840	15.3
De Personal	215,040,503	212,630,557	2,409,946	
Honorarios	56,594,737	48,354,464	8,240,273	
Generales	0	2,442,000	-2,442,000	
Impuestos	28,820,871	17,962,623	10,858,248	
Arrendamientos	0	0	0	
Contribuciones y Afiliaciones	0	0	0	
Seguros	7,716,384	7,716,384	0	
Servicios	15,756,443	15,030,864	725,579	
Gastos Legales	0	0	0	
Mantenimiento y Reparaciones	625,000	2,158,060	-1,533,060	
Adecuación e Instalaciones	0	0	0	
Gastos de Viaje	139,200	0	139,200	
Diversos	43,973,914	6,083,260	37,890,654	
Provisiones	0	0	0	
GASTOS DE VENTA Y PRESTACIO	72,326,088	60,554,035	11,772,053	16.3
Gastos de Personal	0	0	0	
Servicios	6,493,668	9,272,919	-2,779,251	
Depreciación	35,722,247	33,291,989	2,430,258	
Amortización	11,801,867	17,989,127	-6,187,260	
Provisión Cartera	18,308,306	0	18,308,306	
Ganancias por Actividades de Ope	133,230,781	215,662,614	-82,431,833	-61.9
INGRESOS NO OPERACIONALES	83,556,081	75,625,800	7,930,281	9.5
Intereses	8,596,412	2,899,070	5,697,342	
Descuentos por Pronto Pago	24,623,427	12,030,866	12,592,561	
Recuperaciones	5,502,448	0	5,502,448	
Indemnizaciones	10,625,161	5,076,401	5,548,760	
Diversos	34,208,633	55,619,463	-21,410,830	
GASTOS NO OPERACIONALES	41,618,383	43,398,135	-1,779,752	-4.3
Financieros	41,618,383	41,022,475	595,908	
Gastos Extraordinarios	0	1,916,023	-1,916,023	
Gastos Diversos	0	459,637	-459,637	
EXEDENTE (PERDIDA) ANTES DE I	175,168,479	247,890,279	-72,721,800	-41.52
Provisión Para Impuestos	0	0	0	
EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJ	175,168,479	247,890,279	-72,721,800	-41.5
AL INIC	395,278,486	147,388,206	247,890,280	62.7



AL INIC 395,278,486

ES ZULUAGA

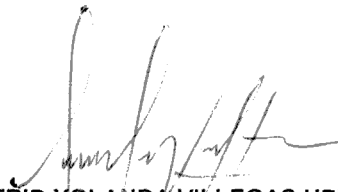
ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
 Revisora Fiscal T.P 82050-T

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-2017**

COMPONENTE	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	APORTES	SUBVENCIONES	UTILIDAD DE ACUMULADA	RESULTADO EJERCICIO	INCORPORACION PATRIMONIO	REVALOR PAT PATRIMONIO	TOTAL
Saldo a diciembre 31/2016	3,037,701,791		16,102,000	147,388,206	247,890,280	-	-	3,449,082,277
Apropiaciones de la Asamblea								
Distribución Utilidades								
Capitalización Accionistas								
Disminución O Aumentos 2017	142,701,315				175,168,479	0		32,467,164
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2017				147,388,206	423,058,759	0	0	3,481,549,441
CIFRA DEL BALANCE GENERAL								3,481,549,441


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal

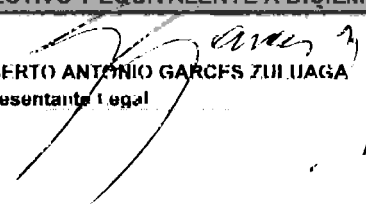

ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
Revisora Fiscal T.P 82050-T


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 2017

	VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
- UTILIDAD NETA O PERDIDA	175,188,479
- DISMINUCION O DE PATRIMONIO	(142,701,315)
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADO QUE NO REQUIEREN EFECTIVO	
- DEPRECIACION Y AMORTIZACION DE ACTIVOS FIJOS Y PROVISION CARTERA	113,057,232
EFFECTIVO EN OPERACIÓN ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	145,524,396
VARIACION EN PARTIDAS CORRIENTES RELACIONADAS CON LA OPERACIÓN	
-INCREMENTO EN INVERSIONES (-)	2,617,594
-INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR (-)	164,381,479
- INCREMENTO EN INVENTARIOS (-)	28,812,785
- AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR (+)	49,544,291
- AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (+)	1,769,320
TOTAL VARIACION	(144,498,248)
EFFECTIVO EN OPERACIÓN CON VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,026,148
ACTIVIDADES DE INVERSION	
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	
- TERRENOS	52,062,865
MAQUINARIA Y EQUIPO	79,614,691
-OTROS ACTIVOS	(131,538,078)
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	(103,986,252)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
- DEUDA FINANCIERA	-
TOTAL EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-
AUMENTO DE EFECTIVO	105,012,400
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2016	225,131,289
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2017	330,143,689


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULIAGA
Representante Legal


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


YLIDY GIRALDO VILLAL
Contadora T.P. 175538-f

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL AÑO 2017

Sobre los estados financieros certificados y preparados bajo el Decreto 2420 de 2015, por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

A. Entidad y periodo del dictamen

He examinado los estados financieros preparados conforme a la Sección 3 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015, que es congruente, en todo aspecto significativo, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (Estándar Internacional para Pymes), por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y 2016 (Estado de Situación Financiera , Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

B. 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.

C. Responsabilidad del Revisor Fiscal

Su 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.

D. Resultados y Riesgos

La **FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO** presenta al 31 de diciembre de 2017 utilidades del periodo por valor de \$175.168.479.

E. Cumplimiento en la aplicación de las Normas Contables

Es pertinente mencionar que las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, expedidos por el Decreto 2649 de 1993, tuvieron vigencia hasta el 31 de diciembre del año 2015 para las empresas clasificadas en el grupo 2 de acuerdo con la ley 1314 de 2009, razón por la cual la entidad inicio la convergencia a las Normas Colombianas de Información Financiera – NCIF- con el Estado de Situación Financiera de Apertura de fecha 1 de enero de 2015, realizando todos los ajustes, eliminaciones, reclasificaciones y reconocimientos necesarios para converger al nuevo marco normativo. Durante el periodo de transición, correspondiente al año 2015, se observó el marco normativo establecido en el Decreto 3022 de 2013, hoy Decreto Único reglamentario 2420 de 2015, teniendo efectos legales los estados financieros preparados bajo el Decreto 2649 de 1993. Por lo antes expuesto, los estados financieros del año 2015 bajo el Decreto 2420 de 2015 no fueron objeto de dictamen, pero sí de revisión para efectos de presentación comparativa con los estados financieros del año 2016.

F. 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

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017, así como de los resultados y flujos de efectivo terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

G. 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 Asamblea General de Asociados y 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.

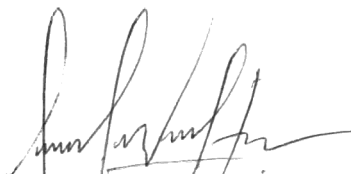
H. Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

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, adicional la Fundación cumple con todas las Normas y requisitos reglamentados por la SUPERSALUD para su vigilancia y control.

I. DERECHOS DE AUTOR Y MANEJO DE INVENTARIOS

Dejo constancia además de que la Fundación cuenta con las licencias y permisos para uso del software requerido en sus operaciones, así mismo posee un control adecuado en el manejo de inventarios, el cual permite realizar oportunamente la reposición de los mismos y evitar su deterioro.



ÁSTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
REVISOR FISCAL
TP 82050-T

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2017

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.

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 los años 2017.

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.....	\$565,239
Bancolombia Cuenta Corriente	\$11.535,102
Bancolombia Cuenta de Ahorros...	\$318.043,348

Inversiones por valor total de \$121,704,883, correspondiente a:

Aportes Cohan	\$17.776,358
Fiduciaria Bancolombia	\$3.928,525
Coobelen	\$100.000,000

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.....\$745.866.678

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO-CXC CLIENTES	
CLIENTE	VL CORRIENTE
COOMEVA E.P.S.	254,324,948
NUEVA EPS S.A	189,785,726
MUNICIPIO DE EL RETIRO	80,133,579
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	62,796,993
PARTICULARES	36,171,146
ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	37,026,192
MEDIMAS EPS	24,633,727
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	17,907,444
E.P.S. SURA	9,229,766
SURA ARL	4,170,588
CAFESALUD E.P.S.	3,164,413
POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	3,096,739
ARL COLPATRIA	2,973,991
SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	2,091,448
COLMENA A.R.L	1,924,969
SALUD TOTAL E.P.S	1,478,488
SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	1,318,446
SEGUROS DEL ESTADO	1,298,516
SEGUROS LA PREVISORA	1,124,926
SEGUROS COLPATRIA	1,007,391
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	952,795
SALUDVIDA	879,292

COODSALUD ARS	762,196
SUMIMEDICAL S.A.S	664,614
ASMETSALUD	591,190
QBE CENTRAL DE SEGUROS S.A	537,218
AMBUQ EPS-ESS	524,600
AIC EPSI - ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	510,367
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	500,839
LIBERTY ARP	479,417
CONSORCIO FONDO DE ATENCION PARA LA PPL 2015	440,048
MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	434,919
SANITAS EPS	409,729
ASEGURADORA SOLIDARIA	310,421
MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	268,331
RETIRAR E.S.P.	230,000
MUNICIPIO DE BELLO	207,459
SEGUROS BOLIVAR ARP	167,413
SURAMERICANA DE SEGUROS DE VIDA	154,112
MUNICIPIO DE RIONEGRO	152,878
CRUZ BLANCA	128,200
EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD DE NARIÑO	122,919
SANIDAD MILITAR	118,556
COLASISTENCIA	112,994
COMPENSAR	108,046
E.S.E. HOSPITAL VENACIO DIAZ DIAZ	104,063
CAPITAL SALUD EPS-S	75,400
BATALLON JUAN DEL CORRAL	66,149
FAMISANAR EPS	56,998
ASEGURADORA COLSEGUROS SA	44,026
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	42,954
FUNDACOPPP	28,300
EMPRESA MUTUAL PARA EL D	16,400
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	4,400
TOTAL	745,866,678

Se aplicó deterioro a las cuentas por cobrar superiores a 360 días y que tienen un nivel de incertidumbre alto de la recuperación de los beneficios económicos futuros \$43.153.153

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 \$213.938.239

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para la vigencia 2018, todavía quedan unos valores por amortizar por \$34,530,181 correspondientes al saldo de la póliza de seguros, materiales y ropa hospitalaria, valores que se esperan amortizar totalmente en lo restante de 2018

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 \$385,849,195

HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO-CXC CLIENTES	
CLIENTE	Más de 360 Días
SALUDCOOP E.P.S.	154,383,645
COOMEVA E.P.S.	92,317,441
CAFESALUD E.P.S.	68,653,620
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	18,003,224
ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	17,894,335
NUEVA EPS S.A	15,580,208
POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	5,888,551
SAPHIO	5,195,071

CAPRECOM A.R.S.	1,117,824
SALUD TOTAL E.P.S	1,018,607
PARTICULARES	905,670
SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	809,136
SEGUROS COLPATRIA	682,247
QBE CENTRAL DE SEGUROS S.A	676,666
ARL COLPATRIA	486,883
MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	470,791
SEGUROS DEL ESTADO	382,562
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	330,464
CRUZ BLANCA	292,306
SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	290,532
BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A	240,452
CAPITAL SALUD EPS-S	183,094
SEGUROS BOLIVAR ARP	27,600
SURA ARL	18,267
TOTAL	385,849,195

Se tiene disponible para realizar el deterioro de las cuentas de difícil cobro \$89,773,860

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 URBANOS	305,602,106	0	305,602,106
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES: EDIFICIOS	1,417,926,656	240,015,640	1,177,911,016
MAQUINARIA Y EQUIPO	66,601,155	52,298,751	14,302,404
EQUIPO DE OFICINA: MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO OFICINA	249,588,633	151,999,117	97,589,516
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	340,389,577	330,825,338	9,564,240
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	763,504,546	526,084,435	237,420,111
EQUIPO DE HOTELERIA*RESTAURANTE Y CAFETERIA	870,642	870,642	0
EQUIPO DE TRANSPORTE	244,280,040	186,416,198	57,863,842
TOTALES	3,388,763,355	1,488,510,121	1,900,253,234

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:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción,
- 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 - RELACION CXP			
PROVEEDORES			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	800006583	RX SA	\$ 32,155,000
1	71556060	ROJAS FIDEL	\$ 1,200,000
1	98567731	BEDOYA JULIO	\$ 390,000
1	811016448	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE EL RETIRO	\$ 254,000
TOTAL			\$ 33,999,000

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

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - RELACION CXP			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	39185821	VILLEGAS ASTRID	\$ 2,250,000
1	3558844	HINCAPIE AGUDELO	\$ 448,165
1	15436619	GIRALDO LUIS FERNANDO	\$ 260,850
1	43689280	CASTAÑEDA DIANA	\$ 567,902
1	71555173	FLOREZ RUBEN	\$ 660,000
1	811016448	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE EL RETIRO	\$ 7,059,240
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	890980866	E.S.E. HOSPITAL SAN ROQUE	\$ 80,700
1	890981298	HOSPITAL SANTA ROSA DE OSOS	\$ 494,840
TOTAL			\$ 15,905,089

Retención en la Fuente por Pagar	\$3.343.294
Aportes de nómina por Pagar	\$30.349.036
Retelca Retenido	\$797,763
Salarios y deducciones por pagar	\$679,430
Beneficios a Empleados: Cesantías	\$48,954,977
Beneficios a Empleados: Int Cesantías	\$4,256,071
Beneficios a Empleados: Vacaciones	\$22,856,660
Para un total de Pasivo Corriente de \$161,141,320	

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:

Capital Social	2,895,000,476
Subvenciones	16,102,000
Resultado del Ejercicio	175,168,479
Utilidades Acumuladas	395,278,486

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 2017 por un valor de \$175,168,479. Las ganancias acumuladas (\$395.278,486) 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

INDICES FINANCIEROS			
DICIEMBRE 31 DE 2017			
INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	\$ 1,446,183,670	\$ 1,285,042,350
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	\$ 1,446,183,670	\$ 8.97
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL PASIVO TOTAL	\$ 3,642,690,761	\$ 22.61
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO PASIVO CORRIENTE	\$ 1,232,245,431	\$ 7.65
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 ACTIVO TOTAL	\$ 16,114,132,000	4.42%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE PATRIMONIO	\$ 161,141,320	0.05%
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT) EJER. ACTIVO TOTAL	\$ 175,168,479	0.05%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENTE (DEFICIT) OPER. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 133,230,781	4.48%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. INGRESOS OPERACIONALES	\$ 175,168,479	5.89%

CAPITAL DE TRABAJO: El Hospital dispone de \$1.285.042.350 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 \$8.97 pesos para respaldar cada peso de las obligaciones que tiene a corto plazo el punto de equilibrio es 1.

SOLIDEZ: El Hospital cuenta con \$22.61 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 \$7.65 pesos por cada peso que se debe el punto de equilibrio es 1.


ENDEUDAMIENTO TOTAL: El total del pasivo con terceros corresponde al 4.42% del activo total.

LAVERAGE A CORTO PLAZO: Cada peso que debe el Hospital compromete el 0.05% de su patrimonio total.

TASA DE RETORNO DEL ACTIVO TOTAL: Por cada peso invertido en activos retorna en utilidades el 0.05%.

MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro cuenta con el 4.48% 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 5.89%.



GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Gerente
Representante Legal



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

El Retiro, 11 de febrero de 2018

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 2017, 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 Asociación a diciembre 31 de 2017, 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 11 días del mes de febrero de 2018.

Cordialmente,


GILBERTO ANTONIO GARCÉS ZULUAGA
Representante Legal


YUDY GIRALDO VILLA
Contadora
Tarjeta Profesional 175538-T