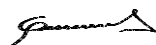


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/10/2019 y 31/10/2018
 (Cifras en pesos colombianos)

	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 2018	Variación	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	20,502,868,786	20,160,947,995	341,920,791	
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,507,622,099	985,561,662	522,060,437	52.97%
Inversiones en Instrumentos derivados	80,980,003	77,585,094	3,394,909	4.38%
Cuentas por cobrar	17,491,223,177	17,445,887,367	45,335,810	0.26%
Prestamos por cobrar	28,036,269	62,371,008	-34,334,739	-55.05%
Inventarios	1,395,007,237	1,589,542,864	-194,535,627	-12.24%
NO CORRIENTE	18,808,660,136	16,657,442,844	2,151,217,293	
Cuentas por cobrar	13,510,019,077	13,641,917,959	-131,898,882	-0.97%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-6,870,180,094	-6,923,033,346	52,853,252	0.76%
Propiedades, planta y equipo	10,285,871,079	8,201,155,255	2,084,715,824	25.42%
Otros activos	1,882,950,075	1,737,402,976	145,547,099	8.38%
TOTAL ACTIVO	39,311,528,922	36,818,390,839	2,493,138,083	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	15,804,403,620	15,813,553,454	-9,149,834	
Cuentas por pagar	14,247,939,415	14,144,817,356	103,122,059	-0.73%
Beneficios a los empleados	1,453,115,484	1,234,748,846	218,366,638	-17.69%
Otros pasivos	103,348,720	433,987,252	-330,638,532	76.19%
PASIVOS NO CORRIENTES	684,827,247	670,797,659	14,029,588	
Beneficios a los empleados	433,027,247	460,845,800	-27,818,553	6%
Provisiones	251,800,000	209,951,859	41,848,141	-19.93%
TOTAL PASIVOS	16,489,230,867	16,484,351,113	4,879,754	
PATRIMONIO	22,822,298,054	20,334,039,725	2,488,258,330	
Capital fiscal	10,868,618,129	10,868,618,129	0	0%
Reservas	380,235,308	380,235,308	0	0%
Resultado de ejercicios anteriores	8,892,549,614	2,762,455,332	6,130,094,282	221.91%
Resultado del ejercicio	2,680,940,603	599,244,154	2,081,696,450	347.39%
Impactos por transición	0	5,723,532,402	-5,723,532,402	100%
Ganancias o pérdidas en inversiones de admini	-45,600	-45,600	0	0%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	39,311,528,921	36,818,390,838	2,493,138,083	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	
Deudoras de control	671,936,078	1,843,215,118	-1,171,279,040	63.55%
Deudoras por contra (cr)	-671,936,078	-1,843,215,118	1,171,279,040	-63.55%
Pasivos contingentes	-5,616,800,000	-8,652,277,170	3,035,477,170	35.08%
Acreedoras de control	1,014,894,470	1,268,199,113	-253,304,643	19.97%
Acreedoras por el contrario (db)	4,601,905,530	7,384,078,057	-2,782,172,527	-37.68%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRIGUEZ



FIRMA DEL CONTADOR
 GONZALO DUQUE GIL
 TP 137816 - T



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
 ANGEL ERNESTO FRANCO



FIRMA DEL REVISOR
 SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
 TP 178322-T

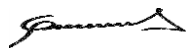
	OCTUBRE 2019	OCTUBRE 2018	Variación	Variación %
Ingresos por prestación de servicios	29,505,714,398	26,226,923,190	3,278,791,208	12.50%
Margen en la contratacion a favor	363,776,202	210,592,387	153,183,815	72.74%
Margen en la contratacion en contra	-295,452,955	-281,661,635	-13,791,320	-4.90%
Costo por prestación de servicios	22,027,079,078	20,603,115,206	1,423,963,871	-6.91%
UTILIDAD BRUTA	7,546,958,567	5,552,738,736	1,994,219,832	
Gastos de administracion y operación	4,883,411,749	4,258,332,970	625,078,779	-14.68%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,642,431,399	1,304,319,386	338,112,012	-25.92%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	1,021,115,420	-9,913,621	1,031,029,040	
OTROS INGRESOS	2,340,555,112	848,404,622	1,492,150,491	
Subvenciones	1,898,570,400	533,963,325	1,364,607,075	256%
Ingresos financieros	5,921,844	14,185,284	-8,263,439	-58.25%
Ingresos diversos	436,062,868	300,256,013	135,806,855	45.23%
OTROS GASTOS	680,729,928	239,246,847	441,483,081	
Gastos financieros	26,096,942	229,122,446	-203,025,504	88.61%
Otros gastos no operacionales	654,632,986	9,615,705	645,017,281	-6707.96%
Servicios de salud	0	508,696	-508,696	100%
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,680,940,603	599,244,154	2,081,696,450	



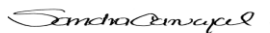
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRIGUEZ



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ANGEL ERNESTO FRANCO



FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
 TP 137816 - T



FIRMA REVISORIA FISCAL
SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
 TP 178322-T



ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/10/2019 y 31/10/2018
(Cifras en pesos colombianos)



	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganancias (pérdidas) inversiones	Total Patrimonio
Saldo al 31/10/2018	10,868,618,129	380,235,308	2,762,455,332	599,244,154	5,723,532,402	-45,600	20,334,039,725
Apropiación del resultado del periodo 2018			599,244,154	599,244,154			
Valoración de inversiones de admon de liquidez							
Resultados del periodo 2019				2,680,940,603			
Saldo al 31/10/2019	10,868,618,129	380,235,308	8,892,549,614	2,680,940,603	0	-45,600	22,822,298,054

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRIGUEZ

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ANGEL ERNESTO FRANCO

FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T

FIRMA REVISORIA FISCAL
SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
TP 178322-T

E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS SANTA FE DE ANTIOQUIA



ANALISIS FINANCIERO

(Cifras en miles de pesos)

oct-19 oct-18

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	18.86	17.15	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones, a octubre de 2019 los gastos totales representan un 18.86% de los ingresos operacionales
+ Gastos Operacionales	4,883,411,749	4,258,332,970	
+ Gastos no Operacionales	680,729,928	239,246,847	
/ Ingresos Operacionales	29,505,714,398	26,226,923,190	

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	91.20	94.79	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos impuestos, contribuciones y tasas, a octubre de 2019 los costos y gastos operacionales representan un 91.20% de los ingresos operacionales
+ Costo de Ventas	22,027,079,078	20,603,115,206	
+ Gastos Operacionales	4,883,411,749	4,258,332,970	
/ Ingresos Operacionales	29,505,714,398	26,226,923,190	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.30	1.27	Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuenta con 1.30 pesos para responder
+ Activo Corriente	20,502,868,786	20,160,947,995	
/ Pasivo Corriente	15,804,403,620	15,813,553,454	

2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.10	0.06	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que se debe se cuenta con 0.10 para responder
+ Efectivo	1,507,622,099	985,561,662	
/ Pasivo Corriente	15,804,403,620	15,813,553,454	

2. PRUEBA ACIDA	1.21	1.17	Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo. Es decir por cada peso que se debe se cuenta con 1.21 pesos para
+ Activo Corriente	20,502,868,786	20,160,947,995	
- Inventarios	1,395,007,237	1,589,542,864	
/ Pasivo Corriente	15,804,403,620	15,813,553,454	

3. ROTACION DE CARTERA	1.69	1.50	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	29,505,714,398	26,226,923,190	
/ Deudores Cliente	17,491,223,177	17,445,887,367	

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	177.84	199.56	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	300	300	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobr.	1.69	1.50	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	19.00	23.15	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,395,007,237	1,589,542,864	
/ Costo De Ventas	22,027,079,078	20,603,115,206	
* Dias Del Periodo	300	300	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.06	0.08	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,395,007,237	1,589,542,864	
/ Costo De Ventas	22,027,079,078	20,603,115,206	

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.75	0.71	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	29,505,714,398	26,226,923,190	
/ ACTIVO TOTAL	39,311,528,922	36,818,390,839	

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1.44	1.30	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	29,505,714,398	26,226,923,190	
/ ACTIVO CORRIENTE	20,502,868,786	20,160,947,995	

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	2.87	3.20	Indica el número de veces que ha rotado el
+ INGRESOS OPERACIONALES	29,505,714,398	26,226,923,190	activo fijo.
/ ACTIVO FIJO NETO	10,285,871,079	8,201,155,255	
9. ROTACION DE PASIVOS	1.77	1.60	Indica las veces en que se ha pagado las
+ Gastos Y Costos Operacionales	29,233,652,154	26,405,014,410	cuentas por pagar en el periodo analizado
/ Pasivo	16,489,230,867	16,484,351,113	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	169.21	187.29	Indica los días para pagar
+ Numero de Días del Periodo	300	300	
/ Índice de Rotación	1.77	1.60	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	3.46%	-0.04%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional
+ Excedente O Déficit Operacional	1,021,115,420	-9,913,621	sobre los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	29,505,714,398	26,226,923,190	
2. MARGEN NETO	9.09%	2.28%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2,680,940,603	599,244,154	los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	29,505,714,398	26,226,923,190	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	11.75%	2.95%	Indica el rendimiento del patrimonio de la
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2,680,940,603	599,244,154	Empresa
/ Total Patrimonio	22,822,298,054	20,334,039,725	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	6.82%	1.63%	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	2,680,940,603	599,244,154	
/ Total Activo	39,311,528,922	36,818,390,839	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

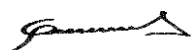
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	41.95%	44.77%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Pasivo Total	16,489,230,867	16,484,351,113	corresponde a terceras personas por el monto
/ Total Activo	39,311,528,922	36,818,390,839	de la deuda.
2. APALANCAMIENTO	72.25%	81.07%	Indica el porcentaje del pasivo con respecto al
+ Pasivo Total	16,489,230,867	16,484,351,113	patrimonio, es decir que el 72.25% del
/ Patrimonio	22,822,298,054	20,334,039,725	patrimonio esta representado en las deudas
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	4.80%	4.61%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Obligaciones Laborales	1,886,142,731	1,695,594,646	corresponde a los empleados por el monto de
/ Total Activo	39,311,528,922	36,818,390,839	sus deudas
4. CARGA LABORAL	8.26%	8.34%	Indica el porcentaje de las obligaciones
+ Obligaciones Laborales	1,886,142,731	1,695,594,646	laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	22,822,298,054	20,334,039,725	



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JEAN CARLO DAVID VANEGAS RODRIGUEZ



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ANGEL ERNESTO FRANCO



FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T



FIRMA DEL REVISOR
SANDRA MILENA CARVAJAL ZAPATA
TP 178322-T



**INFORME FINANCIERO A
31 DE OCTUBRE DE 2019
EN PESOS COLOMBIANOS**

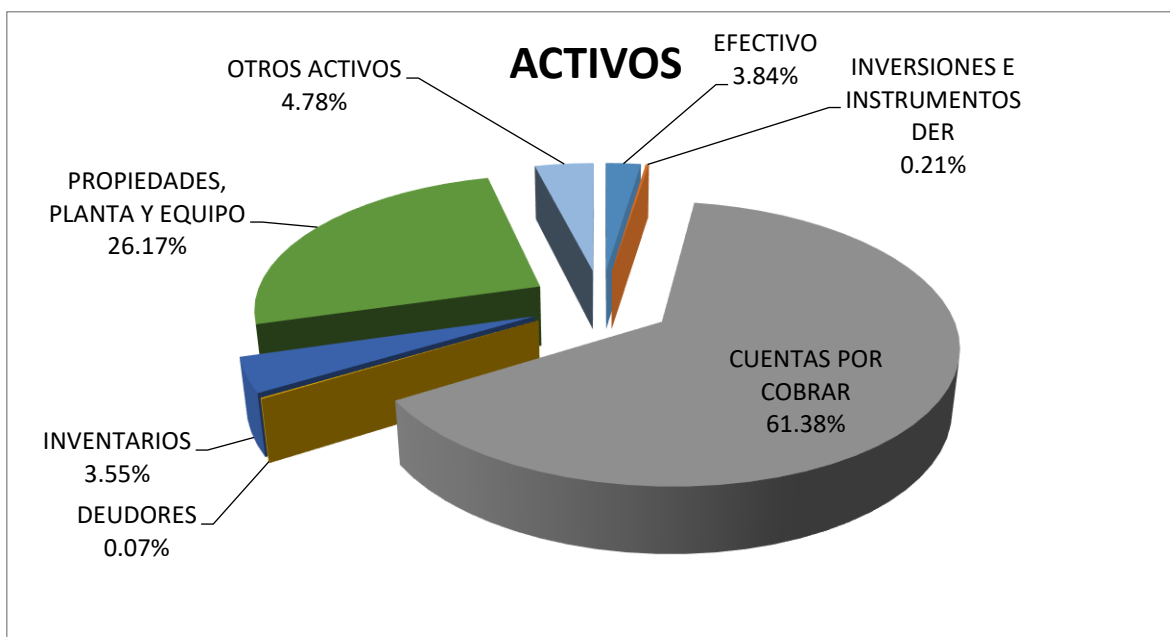
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

BALANCE GENERAL

En pesos colombianos

ACTIVOS

A 31 de octubre de 2019, ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS cuenta con un total de activos de \$ **39.311.528.922** compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

Disponible

Corresponde al efectivo en caja y en bancos a 31 de octubre de 2019 el cual asciende a \$ 1'507.622.099.

La desagregación del efectivo presentado en el estado de situación financiera al 31 de octubre de 2019 y 31 de octubre de 2018 es la siguiente:

	31/10/2019	31/10/2018
Caja Principal	5.085.210	5.224.088
Depósitos en instituciones financieras- cuentas corrientes	17.831.461	47.455.492



Depósitos en instituciones financieras- cuentas de ahorros	761.094.251	894.189.498
Depósitos judiciales	84.547.377	0
Efectivo de uso restringido	639.063.800	38.692.584
Total Efectivo y Equivalentes a Efectivo	1.507.622.099	985.561.662

NOTA 2

Inversiones en administración de liquidez

Las inversiones en administración de liquidez son los recursos financieros que se colocan con el propósito de obtener rendimientos provenientes de fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante la vigencia. A 31 de octubre de 2019 el Hospital cuenta con una inversión en aportes patrimoniales en la Cooperativa de Hospitales de Antioquia COHAN por valor de \$ 30.323.771, inversión en aportes en la Fundación San Juan de Dios por \$ 49.000.000 y aportes sociales en Cooperativa Financiera de Antioquia 1.656.232

NOTA 3

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. La desagregación de las cuentas por cobrar a 31 de octubre de 2019 corresponde a:

Prestación de Servicios

Representa el valor de los derechos a favor del Hospital, originados en la prestación del servicio de salud a los usuarios, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. El saldo de la cuenta por cobrar por servicios de salud a 31 de octubre de 2019 es de \$ 30.970.394.853, de los cuales \$ 17.460.375.776 representan la cartera con vencimiento inferior a un (1) año y \$ 13.510.019.077 representa la cartera con vencimientos superior a un (1) año.

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
CONTRIBUTIVO	10.440.055.437	33.71
SUBSIDIADO	12.404.552.981	40.05
ESPECIAL	602.113.494	1.94
VINCULADO	1.033.200.172	3.34
PARTICULARES	314.131.859	1.01
SOAT	4.219.564.084	13.62
ARL	184.575.782	0.60
MEDICINA PREPAGADA	4.322.696	0.01
IPS PÚBLICAS	346.726.426	1.12
CIAS ASEGURADORAS	65.448.870	0.21
OTROS DEUDORES	206.914.041	0.67
FOSYGA ECAT	1.014.751.799	3.28
IPS PRIVADAS	134.037.212	0.44
TOTAL CARTERA	30.970.394.853	100

- **Deterioro de valor**

El deterioro de valor se registra trimestralmente de acuerdo a la probabilidad de recuperación de la cartera y se realiza de manera individual para las cuentas por cobrar a los clientes "Empresas" y de manera general para los "Particulares personas naturales". El deterioro de las cuentas por cobrar por servicios de salud calculado para cada uno de los clientes con corte a 31 de octubre de 2019 es de \$ 6.870.180.094.

ENTIDAD	TOTAL CARTERA	PART	DETERIORO
CAFESALUD	2,861,951,170.00	41.66	2,861,951,170.00
CAPRECOM	1,460,238,390.00	21.25	1,460,238,390.00
SALUDCOOP EPS	1,365,257,608.00	19.87	1,365,257,608.00
SEGUROS COLPATRIA	1.362,816.739.00	0.95	65,441,186.00
SEGUROS DEL ESTADO S.A.	979,293,249.00	0.97	66,414,351.00
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	845,486.333.00	5.73	393,620,834.00
SOLSALUD	2,206,079.00	0.03	2,169.929.00
HUMANAVIVIR	2,580,362.00	0.04	2,580.362.00



SELVASALUD	4,985,405.00	0.07	4.985.405
COMFACA	12,721.00	0.00	12,721.00
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	490,739,699.00	1.62	111,078.849.00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	67,324,664.00	0.29	19,701,652.00
EPS SALUD CONDOR	76,785,161.00	1.12	76,785,161.00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA (FOSYGA)	473,883,047.00	6.40	439,942,476.00
TOTAL	9,993,560,627.00	100.00	6,870,180,094.00

La E.S.E. evalúa continuamente la existencia de incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, el cual es el principal indicio de deterioro. Así mismo, se evalúa la calidad crediticia de las cuentas por cobrar mediante un modelo de clasificación de riesgo del deudor, el cual estima la pérdida para cada deudor a partir de la consideración de factores tales como antigüedad y comportamiento.

Para la determinación del monto que se espera recaudar y la fecha esperada de pago de las cuentas que tienen indicios de deterioro se consideran seis metodologías de cálculo dependiendo de la clasificación de tipo de deudor, a saber: EPS privada, EPS pública, compañías aseguradoras, entidades con régimen especial, entidades de gobierno y particulares. El deterioro se calcula como la diferencia entre el valor en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los pagos futuros. Para el cálculo del valor presente se usa como factor de descuento la tasa de mercado de instrumentos con plazos y montos similares (certificación del interés bancario corriente para la modalidad de crédito de consumo y ordinario expedido por la Superintendencia Financiera).

- **Otras cuentas por cobrar**

Presenta un saldo a 31 de octubre de 2019 de \$30.847.401, de los cuales \$30.324.503 corresponde a Marketing International Services S.A.S por embargo de cuenta, el cual se debe cruzar con las cuentas por pagar a este proveedor con el concepto del asesor jurídico, también hay un saldo de \$522.898 por denuncia por perdida de dinero de la caja general, la cual fue interpuesta en la sala de



denuncias ubic de Santa Fe de Antioquia con número de radicado 050426100082201900075, se está a la espera de la audiencia.

NOTA 4

Prestamos por cobrar

Corresponde a los préstamos efectuados a los empleados por concepto de préstamo rápido, de libre inversión, de los cuales el hospital obtiene un ingreso por rendimiento de interés que se ve reflejado en las cuentas de resultado. El saldo de la cuenta por cobrar de préstamos a empleados a 31 de octubre de 2019 es de \$ 28.036.269

CONCEPTO	SALDO
PRESTAMO LIBRE INVERSION	28.036.269
TOTAL PRÉSTAMOS EMPLEADOS	30.936.228

NOTA 5

Inventarios

El saldo existente en inventarios representa el valor de los bienes tangibles adquiridos por el Hospital, con la intención de que sean comercializados, transformados o consumidos en las actividades de prestación del servicio en desarrollo de su cometido estatal. La desagregación de los inventarios presentados en el estado de situación financiera a 31 de octubre de 2019 y 31 de octubre de 2018 es la siguiente:

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
Medicamentos	115.004.716	142.873.968
Materia Médico Quirúrgico	187.280.098	(15.304.647)
Material reactivo y laboratorio	64.420.570	61.258
Material Odontológico	9.051.839	11.098.726
Material para Imagenología	0	20.298
Viveres y Rancho	0	54.025
Repuestos	3.864.600	8.046.416
Elementos y materiales combustible	490.944	0
Elementos y accesorios de aseo	0	239.701
Otros materiales y suministros	0	447.184
TOTAL INVENTARIOS	380.112.767	147.536.929

También se reconoce como inventario el material de osteosíntesis recibido en consignación:

PROVEEDOR	31/10/2019
Heal Team	86.916.650
Meditecx S.A	77.459.520
Atlantic Medical	850.518.300
TOTAL INVENTARIOS	1.014.894.470

El método de valuación utilizado para valorar los inventarios es el promedio ponderado.

Al 31 de octubre del año 2019 y 31 de octubre del año 2018, la empresa no tiene inventarios deteriorados ni inventarios en garantía para sustentar el cumplimiento de pasivos.

NOTA 6

Propiedad, Planta y Equipo

El saldo existente en la cuenta Propiedad, Planta y Equipo representa el valor de los bienes tangibles muebles e inmuebles de propiedad del Hospital que se utilizan para la prestación de servicios de salud y la administración de la entidad.

a) Desagregación de las propiedades, planta y equipo

La desagregación de las propiedades, planta y equipo presentada en el estado de situación financiera al 31 de octubre del año 2019 y octubre del año 2018 es la siguiente:

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 31/10/2019
TERRENOS	3.804.216.000	0	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.151.235.343	0	1.151.235.343
PPE EN TRANSITO	69.020	0	69.020
EDIFICACIONES	4.223.143.913	395.567.952	3.827.575.961
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	202.300.000	2.247.778	200.052.222
MAQUINARIA Y EQUIPO	946.949.093	558.882.255	388.066.838
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.816.788.800	1.585.227.757	231.561.043
MUEBLES Y ENSERES	487.554.913	287.154.296	200.400.617
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	457.967.857	270.339.805	187.628.052
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	393.582.493	295.065.982
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13.778.873.414	3.493.002.336	10.285.871.078

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 31/10/2018
TERRENOS	3.804.216.000	-	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	90.000.000	-	90.000.000
PPE EN TRANSITO	4.513.565		4.513.565
EDIFICACIONES	3.028.144.713	313.726.222	2.714.418.491
MAQUINARIA Y EQUIPO	941.449.093	409.605.673	531.843.420
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.578.032.581	1.389.645.153	188.387.428
MUEBLES Y ENSERES	464.655.613	224.682.890	239.972.723
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	434.074.561	223.319.798	210.754.763
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	271.599.610	417.048.865
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.033.734.601	2.832.579.346	8.201.155.255

b) Método de depreciación

El método de depreciación utilizado para todos los elementos de la propiedad planta y equipo es el método de línea recta.

NOTA 7

Otros Activos

Están representados por los recursos tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal del Hospital.

- **Seguros**

Corresponde a las pólizas de seguros adquiridos por la E.S.E. para la salvaguarda de sus activos, las cuales se amortizan de acuerdo a la vigencia de las mismas. El saldo a 31 de octubre es de \$ 191.723.974

- **Aportes Patronales**

Corresponde a los aportes otorgados por el Ministerio mediante contratación con el Municipio de Santafé de Antioquia por concepto de recursos del Situado fiscal y Sistema General de Participación para el pago de la seguridad social de la entidad con un saldo de \$ 34.398.857 y saldo por concepto de cesantías Ley 50 y Retroactivas de \$ 17.519.158

- **Anticipos para adquisición de bienes y servicios**

Corresponde a los anticipos entregados para la construcción del área de hospitalización y ginecología a los siguientes constructores: Asociación de municipios del oriente antioqueño por \$322'076.564; Líneas y diseños por \$44'194.999; Seilam por \$993.513; Atlantic Medical por \$43'968.864; Energía y desarrollo de proyectos por \$2'471.126

- **Intangibles**

El saldo de los Intangibles representa el costo de adquisición del Software y las Licencias que a 31 de octubre de 2019 es de \$2.492.587.726 con una amortización acumulada a la fecha de \$ 1.266.984.707 para un saldo neto de \$1.225.603.019.

a) Desagregación

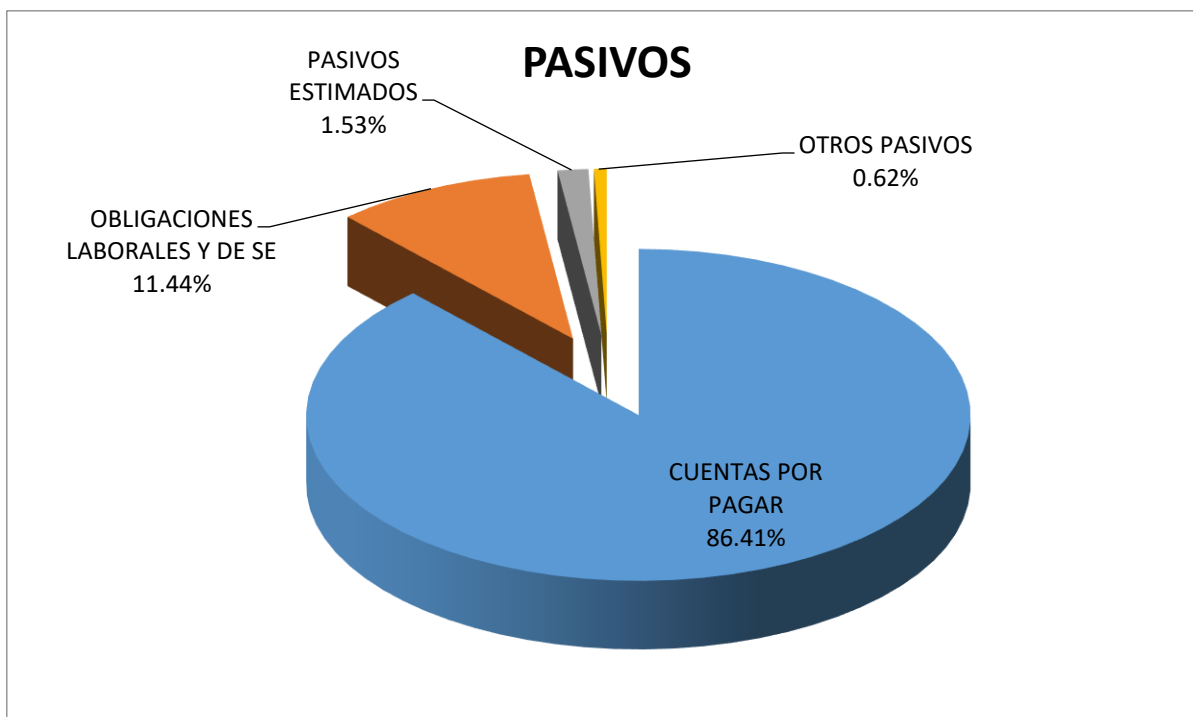
INTANGIBLE	COSTO HISTÓRICO	AMORTIZACIÓN	VALOR EN LIBROS
SERVINTE	1.409.677.671	630.361.630	779.316.041
LICENCIAS	592.910.055	554.956.417	37.953.638
DERECHOS CAPI	490.000.000	81.666.660	408.333.340
TOTAL INTANGIBLES	2.492.587.726	1.266.984.707	1.225.603.019

b) Vida útil y método de amortización

El método de amortización utilizado es el método de línea recta. La vida útil estimada para las licencias es de 2 años de acuerdo con el tiempo de licencia adquirido. El software tiene una vida útil de 5 años.

PASIVOS

A 31 de octubre de 2019 los pasivos de ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ascienden a **\$ 16.489.230.866.**



NOTA 8

Cuentas Por Pagar

Las cuentas por pagar están desagradadas de la siguiente manera:

- **Adquisición de bienes y servicios nacionales**

Representa las obligaciones contraídas por el Hospital por la compra de bienes y servicios con terceros para la prestación de los servicios de salud.

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
Proveedores	8.544.904.884	8.608.701.658



Material en consignación	1.014.894.470	1.268.199.113
TOTAL	9.559.799.354	9.876.900.771

▪ **Recaudos a favor de terceros**

Corresponde al valor de las estampillas descontado a proveedores y acreedores y consignada al municipio de Santafé de Antioquia, por valor de \$ 113.506.270.

También refleja el valor de los anticipos empresas y particulares pendientes de legalizar y consignaciones por identificar por \$ 3.892.528.823.

Además corresponde al valor del excedente del embargo interpuesto por la E.S.E realizado a la Nueva EPS por las deudas de cartera; el cual deberá reflejarse en una cuenta por pagar, hasta que el juzgado falle y decida a que entidad girar dichos recursos por valor de \$84.547.377.

▪ **Descuentos de nómina**

Representa el valor de las deducciones de nómina aplicadas a los empleados de la E.S.E. de acuerdo con la normatividad legal y las autorizaciones de descuento de los empleados por valor de \$ 155.236.092.

▪ **Impuestos**

Corresponde al valor de la retención en la fuente y el impuesto a las ventas por pagar a la Dirección de impuestos y aduanas nacionales por valor de \$ 46.181.921.

▪ **Créditos judiciales**

Corresponde al reconocimiento de pasivos reales con el SGP por reclamaciones de seguridad social del Situado Fiscal por los años 2002 a 2008 por valor de \$ 364.666.458 y \$ 8.024.420 de sentencias por pagar.

▪ **Otras cuentas por pagar**

Comprende el saldo por pagar de aportes parafiscales al Sena y al Icbf por \$ 23.448.700.

NOTA 9

Beneficios a los empleados

El valor de las obligaciones por pagar a los empleados como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales, de conformidad con las disposiciones legales, asciende a la suma de \$ 1.453.115.484 y las cuotas partes pensiones por 433.027.247.

CONCEPTO	VALOR
Nomina por pagar	1.548.208
Cesantías Ley 50	307.693.635
Cesantías retroactivas	248.157.628
Intereses a las cesantías	51.616.817
Vacaciones	141.250.709
Prima de vacaciones	203.073.272
Prima de servicios	58.366.386
Prima de navidad	398.055.698
Bonificación	14.816.904
Otras Primas	2.049.327
Aportes a riesgos laborales	7.733.800
Aportes caja de compensación	18.753.100
TOTAL	1.453.115.484

NOTA 10

Pasivos Estimados

Corresponden a los litigios o demandas con probabilidad alta de perdida por valor de \$ 251.800.000.

La ESE se encuentra adelantando procesos judiciales por valor de \$ 5.616.800.000, de los cuales cuentan con una probabilidad alta en contra de \$ 251.800.000, probabilidad media por 2.645.000.000 y baja \$ 2.720.000.000.

NOTA 11

Otros pasivos

Corresponde a ingresos recibidos por anticipado de la facturación de la cápita de savia salud por valor de \$103.348.720.

PATRIMONIO

NOTA 12

Patrimonio

Representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la ESE, así como los excedentes generados y los impactos por transición generados al momento de adopción del Nuevo Marco Normativo.

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
CAPITAL FISCAL	10.868.618.129	10.868.618.129
RESERVAS	380.235.308	380.235.308
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8.892.549.614	2.762.455.332
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	5.723.532.402
GANANCIA O PERDIDA EN INVERSION	-45.600	-45.600
TOTAL PATRIMONIO	20.141.357.451	19.734.795.571

Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual es aplicado por la empresa desde el 1 de enero de 2016 y para el 2019 se reclasifico a resultado de ejercicios anteriores.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL

NOTA 13

Ingresos Operacionales

Los ingresos operacionales son los ingresos provenientes de la prestación de servicios de salud. A 31 de octubre de 2019 ascienden a **\$ 29.574.037.645**. La desagregación de los ingresos operacionales corresponde a:

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
URGENCIAS	5.371.436.535	4.312.652.967
URGENCIAS OBSERVACION	107.164.468	99.932.374
SERVICIOS AMBULATORIOS	8.243.675.228	6.170.237.329
HOSPITALIZACION	3.690.555.578	3.369.028.198
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	6.845.826.943	5.432.642.839
APOYO DIAGNOSTICO	3.647.893.954	3.103.105.705
IMAGENOLÓGÍA	2.292.365.971	2.737.425.512
APOYO TEREPEUTICO	261.010.084	300.400.409
CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	376.099.873	548.477.680
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD	1.253.152.119	1.237.700.529
OTROS PROGRAMAS	516.342.060	417.235.840
MARGEN EN LA CONTRATACION A FAVOR	363.776.202	210.592.387
MARGNE EN LA CONTRATACION EN CONTRA	-295.452.955	-281.661.635
DEVOLUCIONES	-3.099.808.415	-1.501.916.192
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	29.574.037.645	26.155.853.942

El margen de contratación se origina en los contratos de capitación en los cuales *"... por una suma fija predeterminada que paga la entidad contratante, la IPS se obliga a prestar el servicio de salud, con independencia de su frecuencia o demanda. Estos contratos pueden pactarse con pago vencido o anticipado. La causación del ingreso debe efectuarse con base en el contrato o convenio, los soportes de la prestación del servicio y el manual de tarifas"*

NOTA 14

Costos de ventas de Servicios

Los costos de operación presentados en el estado de resultados para los períodos contables terminados el 31 de octubre de 2019 y 31 de octubre de 2018 ascienden a \$ 21.263.620.187.

Para el periodo en estudio no se tuvo en cuenta algunas facturas que no llegaron oportunamente como fueron: Famy salud por \$600.648.237, Colombia Avanza por \$29.520.696, Asesorías soluciones exitosas por \$7.200.000, Asistir Abogados por \$7.500.000, Endogastro por \$12'771.970, Instituto Neurológico por 78.306.237, Impulsando mi país por \$26.046.666 entre otras, lo que impactó de forma significativa el resultado del periodo, pero que a su vez se verá reflejado negativamente en el periodo siguiente.

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
MANO DE OBRA	11.515.389.787	11.819.993.444
MATERIALES	4.131.682.513	3.697.138.212
COSTOS GENERALES	5.478.522.588	4.009.025.574
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	138.025.299	22.579.221
TOTAL COSTOS	21.263.620.187	19.548.736.451

NOTA 15

Gastos Operacionales

Los gastos asociados con las actividades de dirección, planeación y apoyo logístico del Hospital presentados en el estado de resultados para los períodos contables terminados el 31 de octubre de 2019 y 31 de octubre de 2018 son de \$ 4.883.411.749.

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
SUELDOS Y SALARIOS	1.640.025.928	1.633.050.122
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	117.357.915	126.367.141
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	567.555.501	459.994.228
APORTES SOBRE LA NOMINA	102.677.600	94.875.500
PRESTACIONES SOCIALES	769.245.438	605.322.101
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	31.096.612	89.215.163
GENERALES	1.599.941.260	1.206.454.832
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	55.511.495	43.053.882
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN	4.883.411.749	4.258.332.969

NOTA 16

Deterioro, Depreciaciones y Amortizaciones

Corresponde a los gastos por el reconocimiento del desgaste de los activos de propiedad, planta y equipo e intangibles, y la probabilidad de pérdida por deterioro de las cuentas por cobrar, a 31 de octubre ascienden a \$ 1.642.431.398, discriminados así:

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
DETERIORO DE VALOR	549.883.716	221.910.101
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y	544.618.726	412.477.320

CONCEPTO	31/10/2019	31/10/2018
EQUIPO		
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	275.069.020	226.111.763
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	272.859.936	0
DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ	1.642.431.398	860.499.184

NOTA 17

Ingresos No Operacionales

Corresponde a los ingresos obtenidos por el hospital por conceptos diferentes a la venta de los servicios de salud como ingresos financieros (intereses por préstamos a Empleados, rendimientos de cuentas bancarias y rendimientos en fondos de cesantías), ingresos ordinarios (Ingreso por Arrendamiento, fotocopias, recuperación de incapacidades, entre otros) e ingresos extraordinarios. Los ingresos no operacionales al 31 de octubre de 2019 son \$ 2.340.555.112.

Subvenciones (Donación)	202.300.000
Subvenciones (Estampillas)	227.303.593
Subvenciones (convenio interadministrativo)	750.050.000
Otras subvenciones	718.916.807
Arrendamientos	13.503.064
Venta de carnet crecimiento y desarrollo, fotocopias, cita incumplida	23.297.398
Descuentos proveedores	346.881.352
Recuperación de incapacidades	52.381.054
Otros ingresos	5.921.844
TOTAL	2.340.555.112

NOTA 18

Gastos No Operacionales

Corresponde a las erogaciones incurridas por el Hospital en gastos financieros, extraordinarios y gastos ordinarios como son los gastos financieros y las glosas



generadas en la facturación. Los gastos no operacionales al 31 de octubre de 2019 ascienden a \$ 976.182.883

Glosas	637.693.082
Gastos financieros	26.096.942
Otros gastos diversos	312.392.859
TOTAL	976.182.883

NOTA 19

Excedente o Pérdida Neta

El resultado obtenido por la ESE como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de octubre de 2019 es una utilidad neta de **\$ 2.680.940.603**, de la cual \$1.021.115.420 corresponde a la operación y \$1.659.825.183 es no operacional siendo las subvenciones recibidas el monto más significativo.

JEAN CARLO DAVID
Representante Legal

GONZALO DUQUE GIL
Asesor Contable