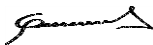


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 30/11/2019 y 30/11/2018
(Cifras en pesos colombianos)

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	Variación	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	20,155,626,368	19,307,197,456	848,428,912	
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,439,943,863	1,099,786,663	340,157,199	30.93%
Inversiones en Instrumentos derivados	80,980,003	77,573,791	3,406,212	4.39%
Cuentas por cobrar	17,279,166,001	17,619,911,605	-340,745,603	-1.93%
Prestamos por cobrar	26,720,293	58,998,238	-32,277,945	-54.71%
Inventarios	1,328,816,208	450,927,159	877,889,049	194.69%
NO CORRIENTE	19,039,322,477	16,934,189,564	2,105,132,913	
Cuentas por cobrar	13,576,060,165	13,118,640,313	457,419,852	3.49%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-6,962,494,679	-6,192,908,356	-769,586,323	-12.43%
Propiedades, planta y equipo	10,772,171,239	8,346,696,864	2,425,474,376	29.06%
Otros activos	1,653,585,752	1,661,760,743	-8,174,992	-0.49%
TOTAL ACTIVO	39,194,948,844	36,241,387,020	2,953,561,825	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	16,604,122,205	15,013,293,171	1,590,829,034	
Cuentas por pagar	14,982,337,484	13,691,888,664	1,290,448,820	-9.42%
Beneficios a los empleados	1,519,532,225	1,321,404,507	198,127,718	-14.99%
Otros pasivos	102,252,495	0	102,252,495	-100.00%
PASIVOS NO CORRIENTES	685,189,716	668,616,417	16,573,299	
Beneficios a los empleados	433,389,716	460,845,800	-27,456,084	6%
Provisiones	251,800,000	207,770,617	44,029,383	-21.19%
TOTAL PASIVOS	17,289,311,921	15,681,909,588	1,607,402,333	
PATRIMONIO	21,905,636,923	20,559,477,431	1,346,159,492	
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	3,057,438,170	5,835,111,443	190.85%
Resultado del ejercicio	1,764,279,472	529,699,022	1,234,580,450	233.07%
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	39,194,948,843	36,241,387,019	2,953,561,825	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	
Deudoras de control	717,754,193	1,933,681,908	-1,215,927,715	62.88%
Deudoras por contra (cr)	-717,754,193	-1,933,681,908	1,215,927,715	-62.88%
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

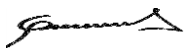
	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018	Variación	Variación %
Ingresos por prestación de servicios	32,390,017,559	28,826,548,631	3,563,468,928	12.36%
Margen en la contratación a favor	434,704,161	231,786,551	202,917,610	87.55%
Margen en la contratación en contra	-309,411,243	-293,385,644	-16,025,599	-5.46%
Costo por prestación de servicios	25,135,817,100	22,592,047,767	2,543,769,333	-11.26%
UTILIDAD BRUTA	7,379,493,377	6,172,901,771	1,206,591,606	
Gastos de administración y operación	5,428,416,530	5,148,250,542	280,165,988	-5.44%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1,819,526,391	1,253,834,386	565,692,004	-45.12%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	131,550,457	-229,183,158	360,733,614	
OTROS INGRESOS	2,596,599,618	1,095,960,806	1,500,638,812	
Subvenciones	2,035,602,510	809,442,824	1,226,159,686	151%
Ingresos financieros	109,157,188	15,108,115	94,049,073	622.51%
Ingresos diversos	451,839,920	271,409,867	180,430,053	66.48%
OTROS GASTOS	963,870,603	337,078,627	626,791,976	
Gastos financieros	28,943,473	337,074,834	-308,131,361	91.41%
Otros gastos no operacionales	934,927,130	3,793	934,923,337	99.96%
Servicios de salud	0	0	0	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,764,279,472	529,699,022	1,234,580,450	




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 30/11/2019 y 30/11/2018
(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 30/11/2018	10,868,618,129	380,235,308	3,057,438,170	529,699,022	5,723,532,402	-45,600	20,559,477,431
Apropiación del resultado del periodo 2018			529,699,022	529,699,022			
Valoración de inversiones de admon de liquidez							
Resultados del periodo 2019				1,764,279,472			
Saldo al 30/11/2019	10,868,618,129	380,235,308	8,892,549,614	1,764,279,472	0	-45,600	21,905,636,923

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)

nov-19 nov-18

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	19.74	19.03	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	5,428,416,530	5,148,250,542	
+ Gastos no Operacionales	963,870,603	337,078,627	
/ Ingresos Operacionales	32,390,017,559	28,826,548,631	

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	94.36	96.23	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	25,135,817,100	22,592,047,767	
+ Gastos Operacionales	5,428,416,530	5,148,250,542	
/ Ingresos Operacionales	32,390,017,559	28,826,548,631	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.21	1.29	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	20,155,626,368	19,307,197,456	
/ Pasivo Corriente	16,604,122,205	15,013,293,171	

2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.09	0.07	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	1,439,943,863	1,099,786,663	
/ Pasivo Corriente	16,604,122,205	15,013,293,171	

2. PRUEBA ACIDA	1.13	1.26	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	20,155,626,368	19,307,197,456	
- Inventarios	1,328,816,208	450,927,159	
/ Pasivo Corriente	16,604,122,205	15,013,293,171	

3. ROTACION DE CARTERA	1.87	1.64	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	32,390,017,559	28,826,548,631	
/ Deudores Cliente	17,279,166,001	17,619,911,605	

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	176.05	201.71	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	330	330	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobr.	1.87	1.64	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	17.45	6.59	Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,328,816,208	450,927,159	
/ Costo De Ventas	25,135,817,100	22,592,047,767	
* Dias Del Periodo	330	330	

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.05	0.02	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	1,328,816,208	450,927,159	
/ Costo De Ventas	25,135,817,100	22,592,047,767	

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.83	0.80	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	32,390,017,559	28,826,548,631	
/ ACTIVO TOTAL	39,194,948,844	36,241,387,020	

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1.61	1.49	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	32,390,017,559	28,826,548,631	
/ ACTIVO CORRIENTE	20,155,626,368	19,307,197,456	

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	3.01	3.45	Indica el número de veces que ha rotado el
+ INGRESOS OPERACIONALES	32,390,017,559	28,826,548,631	activo fijo.
/ ACTIVO FIJO NETO	10,772,171,239	8,346,696,864	
9. ROTACION DE PASIVOS	1.93	1.87	Indica las veces en que se ha pagado las
+ Gastos Y Costos Operacionales	33,347,630,623	29,331,211,323	cuentas por pagar en el periodo analizado
/ Pasivo	17,289,311,921	15,681,909,588	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	171.09	176.43	Indica los días para pagar
+ Numero de Días del Periodo	330	330	
/ Índice de Rotación	1.93	1.87	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	0.41%	-0.80%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional
+ Excedente O Déficit Operacional	131,550,457	-229,183,158	sobre los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	32,390,017,559	28,826,548,631	
2. MARGEN NETO	5.45%	1.84%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	1,764,279,472	529,699,022	los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	32,390,017,559	28,826,548,631	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	8.05%	2.58%	Indica el rendimiento del patrimonio de la
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	1,764,279,472	529,699,022	Empresa
/ Total Patrimonio	21,905,636,923	20,559,477,431	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	4.50%	1.46%	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	1,764,279,472	529,699,022	
/ Total Activo	39,194,948,844	36,241,387,020	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

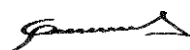
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	44.11%	43.27%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Pasivo Total	17,289,311,921	15,681,909,588	corresponde a terceras personas por el monto
/ Total Activo	39,194,948,844	36,241,387,020	de la deuda.
2. APALANCAMIENTO	78.93%	76.28%	Indica el porcentaje del pasivo con respecto al
+ Pasivo Total	17,289,311,921	15,681,909,588	patrimonio, es decir que el 72.25% del
/ Patrimonio	21,905,636,923	20,559,477,431	patrimonio esta representado en las deudas
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	4.98%	4.92%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Obligaciones Laborales	1,952,921,941	1,782,250,307	corresponde a los empleados por el monto de
/ Total Activo	39,194,948,844	36,241,387,020	sus deudas
4. CARGA LABORAL	8.92%	8.67%	Indica el porcentaje de las obligaciones
+ Obligaciones Laborales	1,952,921,941	1,782,250,307	laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	21,905,636,923	20,559,477,431	



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
30 DE NOVIEMBRE DE
2019
EN PESOS COLOMBIANOS**

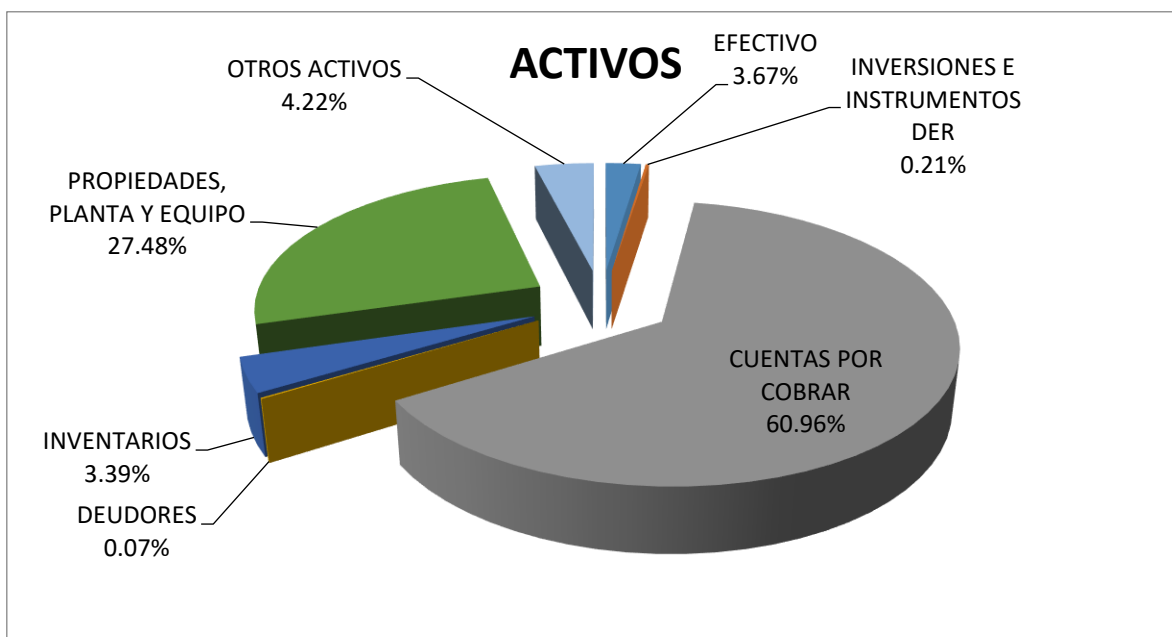
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

BALANCE GENERAL

En pesos colombianos

ACTIVOS

A 30 de noviembre de 2019, ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS cuenta con un total de activos de \$ **39.194.948.844** compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

Disponible

Corresponde al efectivo en caja y en bancos a 30 de noviembre de 2019 el cual asciende a \$ 1'439.943.862.

La desagregación del efectivo presentado en el estado de situación financiera al 30 de noviembre de 2019 y 30 de noviembre de 2018 es la siguiente:

	30/11/2019	30/11/2018
Caja Principal	6.835.160	7.432.648
Depósitos en instituciones financieras- cuentas corrientes	17.835.001	51.541.392



Depósitos en instituciones financieras- cuentas de ahorros	411.869.165	947.729.618
Depósitos judiciales	84.547.377	0
Efectivo de uso restringido	918.857.159	93.083.004
Total Efectivo y Equivalentes a Efectivo	1.439.943.862	1.099.786.662

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 30 de noviembre 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 30 de noviembre 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 30 de noviembre de 2019 es de \$ 30.824.378.764, de los cuales \$ 17.248.318.600 representan la cartera con vencimiento inferior a un (1) año y \$ 13.576.060.164 representa la cartera con vencimientos superior a un (1) año.

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
CONTRIBUTIVO	11.020.059.074	35.75
SUBSIDIADO	11.957.537.315	38.79
ESPECIAL	604.458.149	1.96
VINCULADO	621.638.732	2.02
PARTICULARES	314.231.460	1.02
SOAT	4.283.152.529	13.90
ARL	184.675.020	0.60
MEDICINA PREPAGADA	4.309.556	0.01
IPS PÚBLICAS	342.006.711	1.11
CIAS ASEGURADORAS	69.492.496	0.23
OTROS DEUDORES	230.687.373	0.75
FOSYGA ECAT	1.045.462.322	3.39
IPS PRIVADAS	146.668.027	0.47
TOTAL CARTERA	30.824.378.764	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 30 de noviembre de 2019 es de \$ 6.962.494.679.

ENTIDAD	TOTAL CARTERA	PART	DETERIORO
CAFESALUD	2,861,951,170.00	41.11	2,861,951,170.00
CAPRECOM	1,460,238,390.00	20.97	1,460,238,390.00
SALUDCOOP EPS	1,365,257,608.00	19.61	1,365,257,608.00
SEGUROS COLPATRIA	1.405,284.245.00	0.94	65,441,186.00
SEGUROS DEL ESTADO S.A.	1.015,382,012.00	0.95	66,414,351.00
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	776,947.942.00	5.65	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	2.92	203,393.434.00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	69,125,242.00	0.28	19,701,652.00
EPS SALUD CONDOR	76,785,161.00	1.10	76,785,161.00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA (FOSYGA)	473,883,047.00	6.33	439,942,476.00
TOTAL	10.005,379,083.00	100.00	6,962,494,679.00

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 30 de noviembre 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 pérdida 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 30 de noviembre de 2019 es de \$ 26.720.293

CONCEPTO	SALDO
PRESTAMO LIBRE INVERSION	26.720.293
TOTAL PRÉSTAMOS EMPLEADOS	26.720.293

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 30 de noviembre de 2019 y 30 de noviembre de 2018 es la siguiente:

CONCEPTO	30/11/2019	30/11/2018
Medicamentos	121.892.752	179.234.303
Materia Médico Quirúrgico	169.165.022	173.657.468
Material reactivo y laboratorio	0	82.467.319
Material Odontológico	14.467.778	11.736.368
Material para Imagenología	0	0
Viveres y Rancho	0	0
Repuestos	4.232.374	3.831.700
Elementos y materiales combustible	2	0
Elementos y accesorios de aseo	0	0
Ropa Hospitalaria	4.163.810	0
Otros materiales y suministros	0	0
TOTAL INVENTARIOS	313.921.738	450.927.158

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

PROVEEDOR	30/11/2019
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 30 de noviembre del año 2019 y 30 de noviembre 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 30 de noviembre del año 2019 y noviembre del año 2018 es la siguiente:

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 30/11/2019
TERRENOS	3.804.216.000	0	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.600.577.392	0	1.600.577.392
PPE EN TRANSITO	88.674.405	0	88.674.405
EDIFICACIONES	4.223.143.913	402.388.096	3.820.755.817
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	202.300.000	2.809.722	199.490.278
MAQUINARIA Y EQUIPO	946.949.093	573.993.246	372.955.847
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.826.784.800	1.603.937.432	222.847.368
MUEBLES Y ENSERES	487.554.913	292.728.108	194.826.805
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	457.967.857	275.041.271	182.926.586
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	403.747.733	284.900.742
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.326.816.848	3.554.645.608	10.772.171.240

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 30/11/2018
TERRENOS	3.804.216.000	0	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	281.587.729	0	281.587.729
EDIFICACIONES	3.028.144.713	320.546.366	2.707.598.347
MAQUINARIA Y EQUIPO	941.449.093	409.605.673	531.843.420
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.578.032.581	1.405.347.233	172.685.348
MUEBLES Y ENSERES	464.655.613	229.730.686	234.924.927
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	434.074.561	227.117.093	206.957.468
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	281.764.850	406.883.625
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.220.808.765	2.874.111.901	8.346.696.864

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 30 de noviembre es de \$ 172.551.577

- **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 \$ (30.795.398) y saldo por concepto de cesantías Ley 50 y Retroactivas de \$ 124.528.046

- **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 \$198'082.211.

- **Intangibles**

El saldo de los Intangibles representa el costo de adquisición del Software y las Licencias que a 30 de noviembre de 2019 es de \$2.492.587.726 con una amortización acumulada a la fecha de \$ 1.303.368.410 para un saldo neto de \$1.189.219.316.

a) Desagregación

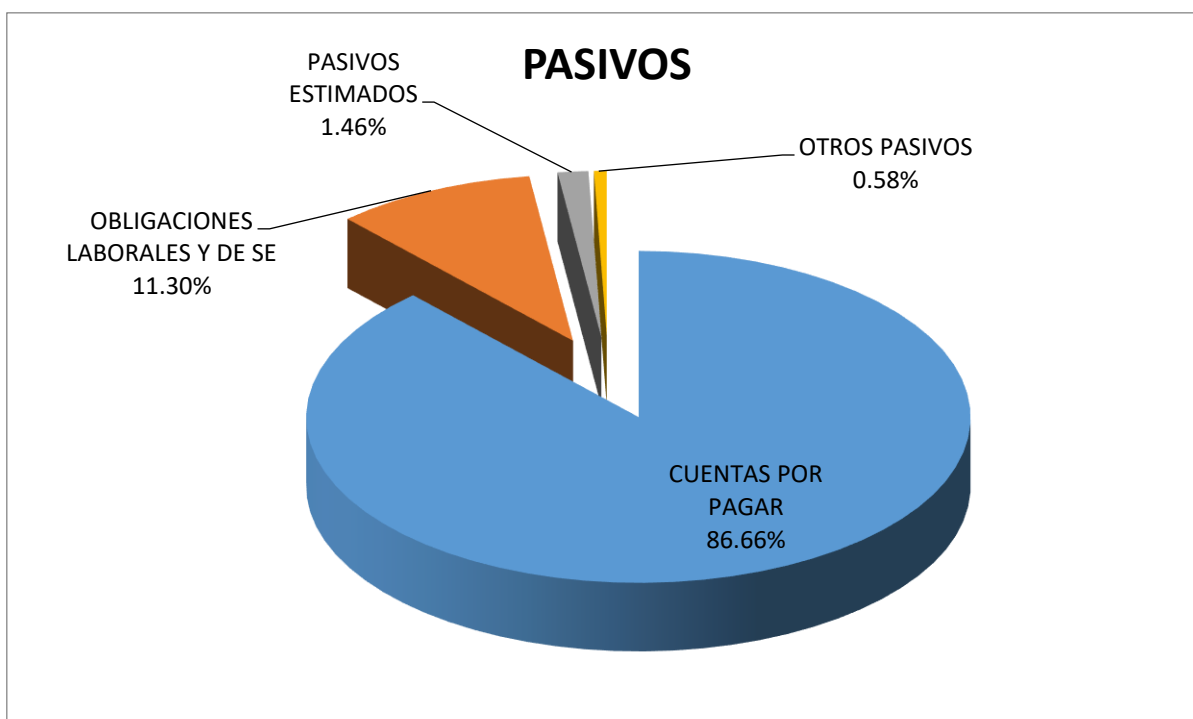
INTANGIBLE	COSTO HISTÓRICO	AMORTIZACIÓN	VALOR EN LIBROS
SERVINTE	1.409.677.671	642.108.944	767.568.727
LICENCIAS	592.910.055	571.426.140	21.483.915
DERECHOS CAPI	490.000.000	89.833.326	400.166.674
TOTAL INTANGIBLES	2.492.587.726	1.303.368.410	1.189.219.316

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 10 años.

PASIVOS

A 30 de noviembre de 2019 los pasivos de ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ascienden a **\$ 17.289.311.921.**



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	30/11/2019	30/11/2018
Proveedores	9.334.026.513	8.682.764.337
Material en consignación	1.014.894.470	0
TOTAL	10.348.920.983	8.682.764.337



- **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 \$ 116.888.372.

También refleja el valor de los anticipos empresas y particulares pendientes de legalizar y consignaciones por identificar por \$ 3.866.457.904.

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 \$ 124.161.175.

- **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 \$ 44.722.895.

- **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 \$ 23.947.900.

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 \$ 1.519.532.225 y las cuotas partes pensiones por 433.389.716.

CONCEPTO	VALOR
Nomina por pagar	1.548.208
Cesantías Ley 50	348.500.138
Cesantías retroactivas	217.032.425
Intereses a las cesantías	56.517.729
Vacaciones	130.824.102
Prima de vacaciones	200.738.222
Prima de servicios	77.228.571
Prima de navidad	435.100.421
Bonificación	20.962.485
Otras Primas	4.396.624
Aportes a riesgos laborales	7.531.300
Aportes caja de compensación	19.152.000
TOTAL	1.519.532.225

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 \$102.252.495.

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	30/11/2019	30/11/2018
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	3.057.438.170
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	5.723.532.402
GANANCIA O PERDIDA EN INVERSIÓN	-45.600	-45.600
TOTAL PATRIMONIO	20.141.357.451	20.029.778.409

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 30 de noviembre de 2019 ascienden a **\$ 32.515.310.477**. La desagregación de los ingresos operacionales corresponde a:

CONCEPTO	30/11/2019	30/11/2018
URGENCIAS	5.935.463.628	4.920.375.086
URGENCIAS OBSERVACION	118.407.311	110.107.362
SERVICIOS AMBULATORIOS	8.966.982.099	6.964.129.719
HOSPITALIZACION	4.041.427.077	3.752.795.525
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	7.544.838.070	5.982.309.817
APOYO DIAGNOSTICO	4.023.859.974	3.412.164.017
IMAGENOLÓGÍA	2.537.347.934	2.934.694.874
APOYO TEREPEUTICO	272.559.796	329.563.023
CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	448.215.296	577.161.723
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD	1.388.663.642	1.374.507.697
OTROS PROGRAMAS	516.342.060	234.083.210
MARGEN EN LA CONTRATACION A FAVOR	434.704.161	231.786.551
MARGNE EN LA CONTRATACION EN CONTRA	-309.411.243	-293.385.644
DEVOLUCIONES	-3.404.089.328	-1.765.343.422
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	32.515.310.477	28.764.949.538

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 30 de noviembre de 2019 y 30 de noviembre de 2018 ascienden a \$ 25.135.817.100.

Para el periodo en estudio se tuvo en cuenta algunas facturas que no llegaron oportunamente en el periodo anterior y que se vieron reflejadas en este, 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.

CONCEPTO	30/11/2019	30/11/2018
MANO DE OBRA	13.466.784.551	13.015.640.794
MATERIALES	4.587.173.624	3.999.637.164
COSTOS GENERALES	6.097.624.934	4.745.618.082
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	152.028.921	22.579.221
TOTAL COSTOS	24.303.612.030	21.783.475.261

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 30 de noviembre de 2019 y 30 de noviembre de 2018 son de \$ 5.428.416.530.

CONCEPTO	30/11/2019	30/11/2018
SUELDOS Y SALARIOS	1.822.655.405	1.827.505.561
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	127.602.597	570.200.392
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	661.613.076	501.730.090
APORTES SOBRE LA NOMINA	113.870.800	102.636.400
PRESTACIONES SOCIALES	851.876.661	644.890.621
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	31.096.612	92.318.008
GENERALES	1.764.189.884	1.363.236.754
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	55.511.495	45.732.715
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN	5.428.416.530	5.148.250.541

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 30 de noviembre ascienden a \$ 1.819.526.391, discriminados así:

CONCEPTO	30/11/2019	30/11/2018
DETERIORO DE VALOR	641.110.853	554.775.253
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	602.269.544	450.336.194
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	303.286.058	248.722.939
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	272.859.936	0
DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ	1.819.526.391	1.253.834.386

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 30 de noviembre de 2019 son \$ 2.596.599.618.

Subvenciones (Donación)	202.300.000
Subvenciones (Estampillas)	364.335.703
Subvenciones (convenio interadministrativo)	750.050.000
Otras subvenciones	718.916.807
Arrendamientos	15.200.592
Venta de carnet crecimiento y desarrollo, fotocopias, cita incumplida	24.534.420
Descuentos proveedores	359.723.854
Recuperación de incapacidades	52.381.054
Otros ingresos	109.157.188
TOTAL	2.596.599.618

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 30 de noviembre de 2019 ascienden a \$ 976.182.883

Glosas	917.987.226
Gastos financieros	28.943.473
Otros gastos diversos	326.351.147
TOTAL	1.273.281.846

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 30 de noviembre de 2019 es una utilidad neta de **\$ 1.764.279.472**, de la cual \$131.550.457 corresponde a la operación y \$1.632.729.015 es no operacional siendo las subvenciones recibidas el monto más significativo.

JEAN CARLO DAVID
Representante Legal

GONZALO DUQUE GIL
Asesor Contable