

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2020 y 31/01/2019
(Cifras en pesos colombianos)

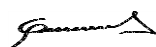
	ENERO 2020	ENERO 2019	Variación	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	18,615,103,735	19,466,692,834	-851,589,099	
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,676,975,981	864,383,662	812,592,319	94.01%
Inversiones en Instrumentos derivados	80,980,003	77,761,287	3,218,716	4.14%
Cuentas por cobrar	16,461,823,727	17,009,360,977	-547,537,250	-3.22%
Prestamos por cobrar	29,091,504	51,635,371	-22,543,867	-43.66%
Inventarios	366,232,520	1,463,551,537	-1,097,319,017	-74.98%
NO CORRIENTE	19,991,985,567	17,374,331,003	2,617,654,563	
Cuentas por cobrar	14,096,218,803	12,354,388,623	1,741,830,179	14.10%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-7,214,524,044	-6,356,185,052	-858,338,992	-13.50%
Propiedades, planta y equipo	11,740,313,628	9,823,860,433	1,916,453,195	19.51%
Otros activos	1,369,977,180	1,552,266,999	-182,289,819	-11.74%
TOTAL ACTIVO	38,607,089,302	36,841,023,838	1,766,065,464	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	16,326,449,076	15,857,132,493	469,316,583	
Cuentas por pagar	14,137,070,743	15,105,844,159	-968,773,416	6.41%
Beneficios a los empleados	2,085,118,903	633,884,341	1,451,234,562	-228.94%
Otros pasivos	104,259,430	117,403,993	-13,144,563	11.20%
PASIVOS NO CORRIENTES	1,163,724,427	550,845,800	612,878,627	
Beneficios a los empleados	804,112,007	460,845,800	343,266,207	-74%
Provisiones	359,612,420	90,000,000	269,612,420	-299.57%
TOTAL PASIVOS	17,490,173,503	16,407,978,293	1,082,195,210	
PATRIMONIO	21,116,915,797	20,433,045,544	683,870,253	
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	9,619,997,034	3,057,438,170	6,562,558,864	214.64%
Resultado del ejercicio	248,110,926	403,267,135	-155,156,209	-38.47%
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	38,607,089,301	36,841,023,837	1,766,065,463	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	
Deudoras de control	231,612,677	631,961,299	-400,348,622	63.35%
Deudoras por contra (cr)	-231,612,677	-631,961,299	400,348,622	-63.35%
Pasivos contingentes	-9,344,612,420	-8,858,812,420	-485,800,000	-5.48%
Acreedoras de control	524,894,470	1,127,171,295	-602,276,825	53.43%
Acreedoras por el contrario (db)	8,819,717,950	7,731,641,125	1,088,076,825	14.07%



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



ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/01/2020 y 31/01/2019
(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 31/01/2019	10,868,618,129	380,235,308	3,057,438,170	403,267,135	5,723,532,402	-45,600	20,433,045,544
Apropiación del resultado del periodo 2019			291,688,093	291,688,093			
Valoración de inversiones de admon de liquidez							
Resultados del periodo 2020				248,110,926			
Saldo al 31/01/2020	10,868,618,129	380,235,308	9,619,997,034	248,110,926	0	-45,600	21,116,915,797

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 RESULTADO INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/01/2020 y 31/01/2019
 (Cifras en pesos colombianos)



	ENERO 2020	ENERO 2019	Variación	Variación %
Ingresos por prestación de servicios	2,929,890,862	2,731,107,276	198,783,586	7.28%
Margen en la contratación a favor	19,330,816	9,677,700	9,653,116	99.75%
Margen en la contratación en contra	-21,190,439	-41,989,732	20,799,293	49.53%
Costo por prestación de servicios	2,127,525,333	1,945,952,234	181,573,099	-9.33%
UTILIDAD BRUTA	800,505,906	752,843,010	47,662,896	
Gastos de administración y operación	467,131,662	393,443,502	73,688,160	-18.73%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	71,369,532	117,984,020	-46,614,488	39.51%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	262,004,711	241,415,488	20,589,223	
OTROS INGRESOS	27,613,488	62,682,202	-35,068,713	
Subvenciones	0	45,216,433	-45,216,433	-100%
Ingresos financieros	945,894	603,784	342,111	56.66%
Ingresos diversos	26,667,594	16,861,985	9,805,609	58.15%
OTROS GASTOS	41,507,274	12,409,597	29,097,677	
Gastos financieros	2,448,493	0	2,448,493	-100.00%
Otros gastos no operacionales	39,058,781	12,343,185	26,715,596	-216.44%
Servicios de salud	0	66,412	-66,412	100%
RESULTADO DEL EJERCICIO	248,110,926	291,688,093	-43,577,167	

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 pesos)

ene-20 ene-19

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	17.36	14.86	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones, a enero de 2020 los gastos totales representan un 17.36% de los ingresos operacionales
+ Gastos Operacionales	467,131,662	393,443,502	
+ Gastos no Operacionales	41,507,274	12,409,597	
/ Ingresos Operacionales	2,929,890,862	2,731,107,276	
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	88.56	85.66	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos impuestos, contribuciones y tasas, a enero de 2020 los costos y gastos operacionales representan un 88.56% de los ingresos operacionales
+ Costo de Ventas	2,127,525,333	1,945,952,234	
+ Gastos Operacionales	467,131,662	393,443,502	
/ Ingresos Operacionales	2,929,890,862	2,731,107,276	

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1.14	1.23	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 1.14 pesos para responder
+ Activo Corriente	18,615,103,735	19,466,692,834	
/ Pasivo Corriente	16,326,449,076	15,857,132,493	
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0.10	0.05	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	1,676,975,981	864,383,662	
/ Pasivo Corriente	16,326,449,076	15,857,132,493	
2. PRUEBA ACIDA	1.12	1.14	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 1.12 pesos para
+ Activo Corriente	18,615,103,735	19,466,692,834	
- Inventarios	366,232,520	1,463,551,537	
/ Pasivo Corriente	16,326,449,076	15,857,132,493	
3. ROTACION DE CARTERA	0.18	0.16	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.
+ Ingresos Operacionales	2,929,890,862	2,731,107,276	
/ Deudores Cliente	16,461,823,727	17,009,360,977	
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	168.56	186.84	Indica el número de días de la cartera
+ Numero de Dias del Periodo	30	30	
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobr.	0.18	0.16	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	5.16	22.56	Indica los dias que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	366,232,520	1,463,551,537	
/ Costo De Ventas	2,127,525,333	1,945,952,234	
* Dias Del Periodo	30	30	
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	0.17	0.75	Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.
+ Inventario	366,232,520	1,463,551,537	
/ Costo De Ventas	2,127,525,333	1,945,952,234	
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0.08	0.07	Indica el número de veces que ha rotado el activo total.
+ INGRESOS OPERACIONALES	2,929,890,862	2,731,107,276	
/ ACTIVO TOTAL	38,607,089,302	36,841,023,838	
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0.16	0.14	Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.
+ INGRESOS OPERACIONALES	2,929,890,862	2,731,107,276	
/ ACTIVO CORRIENTE	18,615,103,735	19,466,692,834	

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0.25	0.28	Indica el número de veces que ha rotado el
+ INGRESOS OPERACIONALES	2,929,890,862	2,731,107,276	activo fijo.
/ ACTIVO FIJO NETO	11,740,313,628	9,823,860,433	
9. ROTACION DE PASIVOS	0.15	0.15	Indica las veces en que se ha pagado las
+ Gastos Y Costos Operacionales	2,707,533,801	2,469,789,353	cuentas por pagar en el periodo analizado
/ Pasivo	17,490,173,503	16,407,978,293	
10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	193.79	199.30	Indica los días para pagar
+ Numero de Días del Periodo	30	30	
/ Índice de Rotación	0.15	0.15	

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	8.94%	8.84%	Indica el porcentaje de la utilidad operacional
+ Excedente O Déficit Operacional	262,004,711	241,415,488	sobre los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	2,929,890,862	2,731,107,276	
2. MARGEN NETO	8.47%	10.68%	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	248,110,926	291,688,093	los ingresos operacionales
/ Ingresos Operacionales	2,929,890,862	2,731,107,276	
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	1.17%	1.43%	Indica el rendimiento del patrimonio de la
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	248,110,926	291,688,093	Empresa
/ Total Patrimonio	21,116,915,797	20,433,045,544	
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	0.64%	0.79%	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	248,110,926	291,688,093	
/ Total Activo	38,607,089,302	36,841,023,838	

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

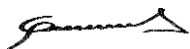
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	45.30%	44.54%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Pasivo Total	17,490,173,503	16,407,978,293	corresponde a terceras personas por el monto
/ Total Activo	38,607,089,302	36,841,023,838	de la deuda.
2. APALANCAMIENTO	82.83%	80.30%	Indica el porcentaje del pasivo con respecto al
+ Pasivo Total	17,490,173,503	16,407,978,293	patrimonio, es decir que el 72.25% del
/ Patrimonio	21,116,915,797	20,433,045,544	patrimonio esta representado en las deudas
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	7.48%	2.97%	Indica la proporción de la Empresa que
+ Obligaciones Laborales	2,889,230,910	1,094,730,141	corresponde a los empleados por el monto de
/ Total Activo	38,607,089,302	36,841,023,838	sus deudas
4. CARGA LABORAL	13.68%	5.36%	Indica el porcentaje de las obligaciones
+ Obligaciones Laborales	2,889,230,910	1,094,730,141	laborales con respecto al patrimonio.
/ Patrimonio	21,116,915,797	20,433,045,544	



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 ENERO DE 2020
EN PESOS COLOMBIANOS

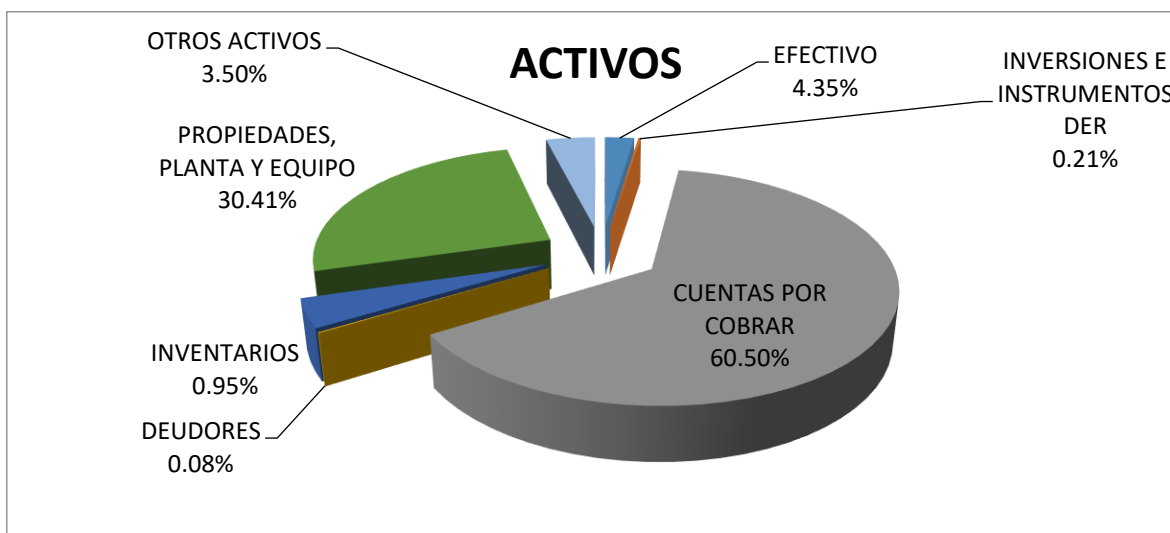
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

BALANCE GENERAL

En pesos colombianos

ACTIVOS

A 31 de enero de 2020, ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS cuenta con un total de activos de **\$ 38.585.794.751** compuestos de la siguiente manera:



NOTA 1

Disponible

Corresponde al efectivo en caja y en bancos a 31 de enero de 2020 el cual asciende a \$ 1'676.975.981.

La desagregación del efectivo presentado en el estado de situación financiera al 31 de enero de 2020 y 31 de enero de 2019 es la siguiente:

	31/01/2020	31/01/2019
Caja Principal	5.305.588	5.785.767
Depósitos en instituciones financieras- cuentas corrientes	17.842.317	55.377.572
Depósitos en instituciones financieras- cuentas de ahorros	597.817.296	547.446.949
Depósitos judiciales	84.547.377	0
Efectivo de uso restringido	971.463.403	255.773.374
Total Efectivo y Equivalentes a Efectivo	1.676.975.981	864.383.662

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 enero de 2020 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 enero de 2020 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 enero de 2020 es de \$ 30.525.438.108, de los cuales \$ 16.429.219.305 representan la cartera con vencimiento inferior a un (1) año y \$ 14.096.218.803 representa la cartera con vencimientos superior a un (1) año.

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
CONTRIBUTIVO	11.251.129.656	36.86
SUBSIDIADO	11.313.009.019	37.06
ESPECIAL	594.247.537	1.95
VINCULADO	689.622.935	2.26
PARTICULARES	305.847.588	1.00
SOAT	4.478.906.484	14.67
ARL	181.437.771	0.59
MEDICINA PREPAGADA	8.315.186	0.03

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
IPS PÚBLICAS	294.663.460	0.97
CIAS ASEGURADORAS	60.303.291	0.20
OTROS DEUDORES	139.012.146	0.46
FOSYGA ECAT	1.051.833.796	3.45
IPS PRIVADAS	157.109.239	0.50
TOTAL CARTERA	30.525.438.108	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 enero de 2020 es de \$ 7.214.524.044.

ENTIDAD	TOTAL CARTERA	PART	DETERIORO
CAFESALUD	2,861,922,069.00	39.66	2,861,922,069.00
CAPRECOM	1,452,931,930.00	20.13	1,452,931,930.00
SALUDCOOP EPS	1,365,228,018.00	18.92	1,365,228,018.00
SEGUROS COLPATRIA	1.440,042.173.00	0.90	65,441,186.00
SEGUROS DEL ESTADO S.A.	1.092,203,025.00	0.92	66,414,351.00
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	789,896.151.00	5.45	393,620,834.00
SOLSALUD	2,206,079.00	0.03	2,169.929.00
HUMANAVIVIR	2,580,362.00	0.03	2,580.362.00
SELVASALUD	4,985,405.00	0.06	4.985.405
COMFACA	12,721.00	0.00	12,721.00
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	490,739,699.00	5.94	428,847.379.00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	62,397,995.00	0.27	19,701,652.00



EPS SALUD CONDOR	76,785,161.00	1.06	76,785,161.00
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTIA (FOSYGA)	473,883,047.00	6.63	473,883,047.00
TOTAL	10.115,813,835.00	100.00	7,214,524,044.00

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 enero de 2020 de \$32.604.422, 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, \$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.

Además hay un saldo de \$297.849 de Maria Marcelena Presiga Urrego por pago erróneo de intereses cesantías ley 50 y la empleada es del régimen retroactivo, dicho valor se causó como una cuenta por cobrar, la cual será descontada del próximo pago de nómina y \$1.459.172 de Angela Cano de un seguro.

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 enero de 2020 es de \$ 29.091.504

CONCEPTO	SALDO
PRESTAMO LIBRE INVERSION	29.091.504
TOTAL PRÉSTAMOS EMPLEADOS	29.091.504

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 enero de 2020 y 31 de enero de 2019 es la siguiente:

CONCEPTO	31/01/2020	31/01/2019
Medicamentos	147.708.051	136.706.614
Materia Médico Quirúrgico	196.250.689	149.024.564
Material reactivo y laboratorio	2.035.031	39.655.393
Material Odontológico	7.978.373	7.039.678
Material para Imagenología	0	0
Viveres y Rancho	0	0
Repuestos	12.260.376	3.953.993
Elementos y materiales combustible	0	0
Elementos y accesorios de aseo	0	0
TOTAL INVENTARIOS	366.232.520	336.380.242

También se reconoce el material de osteosíntesis recibido en consignación, el cual fue llevado a cuentas de orden para su control:

PROVEEDOR	31/01/2020
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 enero del año 2020 y 31 de enero del año 2019, 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 enero del año 2020 y enero del año 2019 es la siguiente:

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 31/01/2020
TERRENOS	3.804.216.000	0	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.776.551.865	0	2.776.551.865
PPE EN TRANSITO	229.020	0	229.020
EDIFICACIONES	4.223.143.913	416.028.384	3.807.115.529
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	202.300.000	3.933.611	198.366.389
MAQUINARIA Y EQUIPO	946.949.093	604.215.229	342.733.864
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.826.784.800	1.641.356.782	185.428.018
MUEBLES Y ENSERES	487.852.051	303.875.732	183.976.319
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	461.782.491	284.656.128	177.126.363
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	424.078.214	264.570.261
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.418.457.708	3.678.144.080	11.740.313.628

CONCEPTO	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO AL 31/01/2019
TERRENOS	3.804.216.000	0	3.804.216.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.829.215.756	0	1.829.215.756

PPE EN TRANSITO	669.700	0	669.700
EDIFICACIONES	3.028.144.713	334.186.655	2.693.958.058
MAQUINARIA Y EQUIPO	941.449.093	424.487.498	516.961.595
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.604.870.175	1.436.776.210	168.093.965
MUEBLES Y ENSERES	464.655.613	239.826.276	224.829.337
EQUIPO DE COMUNI Y COMPUTO	434.074.561	234.711.683	199.362.878
EQUIPO DE TRANSPORTE	688.648.475	302.095.331	386.553.144
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.795.944.086	2.972.083.653	9.823.860.433

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 enero es de \$ 134.206.782

- **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 \$ (32.861.648) y saldo por concepto de cesantías Ley 50 y Retroactivas de \$ 109.288.721

- **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 \$21'596.866.

▪ **Intangibles**

El saldo de los Intangibles representa el costo de adquisición del Software y las Licencias que a 31 de enero de 2020 es de \$2.523.827.423 con una amortización acumulada a la fecha de \$ 1.386.080.964 para un saldo neto de \$1.137.746.459.

a) Desagregación

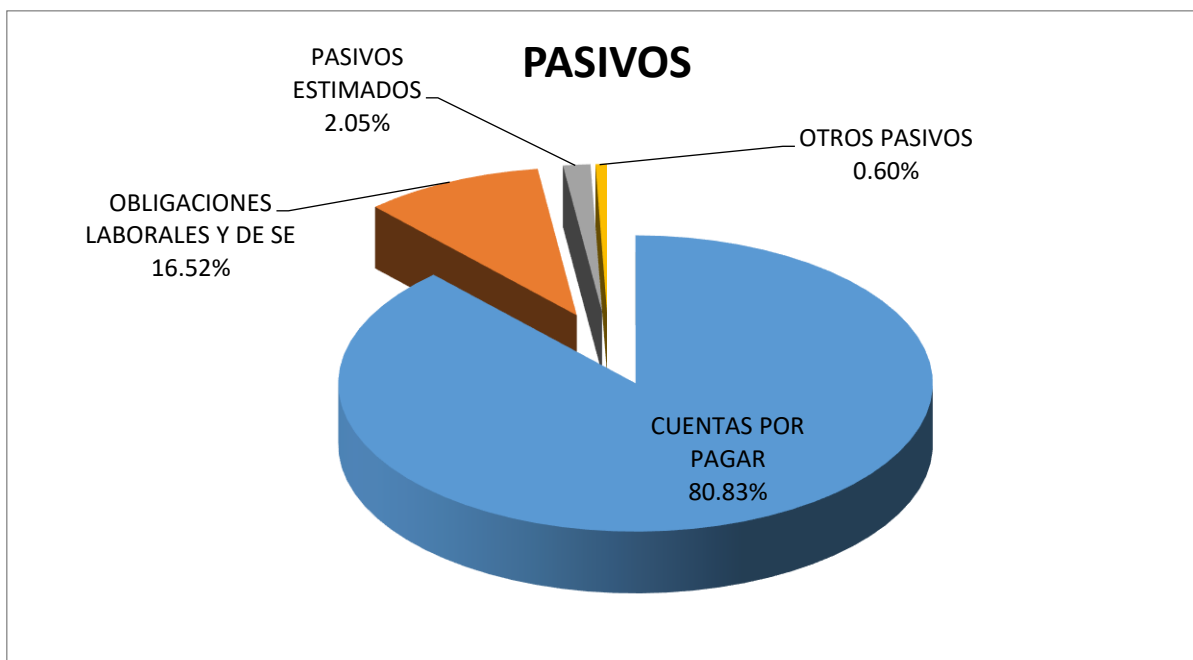
INTANGIBLE	COSTO HISTÓRICO	AMORTIZACIÓN	VALOR EN LIBROS
SERVINTE	1.409.677.671	665.603.572	744.074.099
LICENCIAS	624.149.752	614.310.734	9.839.018
DERECHOS CAPI	490.000.000	106.166.658	383.833.342
TOTAL INTANGIBLES	2.523.827.423	1.386.080.964	1.137.746.459

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 31 de enero de 2020 los pasivos de ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ascienden a **\$ 17.490.173.503**.



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	31/01/2020	31/01/2019
Proveedores	9.654.399.274	12.116.760.632
Material en consignación	0	1.127.171.295
TOTAL	9.654.399.274	13.243.931.927



- **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 \$ 63.161.687.

También refleja el valor de los anticipos empresas y particulares pendientes de legalizar y consignaciones por identificar por \$ 4.027.451.186.

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 \$ 167.409.867.

- **Impuestos**

Corresponde al valor de la retención en la fuente, estampillas y el impuesto a las ventas por pagar a la Dirección de impuestos y aduanas nacionales por valor de \$ 99.543.714.

- **Créditos judiciales**

Corresponde al reconocimiento de sentencias por pagar por \$16.230.338

- **Otras cuentas por pagar**

Comprende el saldo por pagar de aportes parafiscales al Sena y al Icbf por \$ 24.327.300.

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 \$ 2.085.118.903 y las cuotas partes pensiones con Colpensiones por 804.112.007.

CONCEPTO	VALOR
Nomina por pagar	1.548.208
Cesantías Ley 50	547.127.662
Cesantías retroactivas	295.096.654
Intereses a las cesantías	5.536.830
Vacaciones	303.343.680
Prima de vacaciones	433.951.743
Prima de servicios	213.082.189
Prima de navidad	46.919.651
Bonificación	187.564.170
Otras Primas	23.850.116
Aportes a riesgos laborales	7.642.600
Aportes caja de compensación	19.455.400
TOTAL	2.085.118.903

NOTA 10

Pasivos Estimados

Corresponden a los litigios o demandas con probabilidad alta de perdida por valor de \$ 359.612.420.

La Ese se encuentra adelantando procesos judiciales por valor de \$ 9.344.612.420, de los cuales cuentan con una probabilidad alta en contra de \$ 359.612.420, probabilidad media por 7.765.000.000 y baja \$ 1.220.000.000.

NOTA 11

Otros pasivos

Corresponde a ingresos recibidos por anticipado de la facturación de la cápita de savia salud por valor de \$104.259.430.

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	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAL FISCAL	10.868.618.129	10.868.618.129
RESERVAS	380.235.308	380.235.308
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9.619.997.034	3.057.438.170
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	111.579.041
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	20.868.804.871	20.141.357.450

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 enero de 2020 ascienden a **\$ 2.928.031.239**. La desagregación de los ingresos operacionales corresponde a:

CONCEPTO	31/01/2020	31/01/2019
URGENCIAS	552.399.523	624.676.176
URGENCIAS OBSERVACION	10.705.882	12.588.412
SERVICIOS AMBULATORIOS	778.588.986	608.084.089
HOSPITALIZACION	367.754.094	333.859.876
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	706.460.535	674.723.210
APOYO DIAGNOSTICO	412.947.666	356.580.768
IMAGENOLOGÍA	216.742.883	220.016.018
APOYO TEREPEUTICO	28.211.153	19.464.030
CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	35.252.120	34.843.298
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD	179.303.802	134.928.903
MARGEN EN LA CONTRATACION A FAVOR	19.330.816	9.677.700
MARGNE EN LA CONTRATACION EN CONTRA	-21.190.439	-41.989.732
DEVOLUCIONES	-358.475.782	-288.657.504
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.928.031.239	2.698.795.244

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 enero de 2020 y 31 de enero de 2019 ascienden a \$ 2.045.839.128.

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: Asesoría Soluciones Exitosas por por \$7.200.000, Asistir Abogados por \$7.500.000, Corazón por \$5.060.000, Instituto Neurológico por 62.404.793; entre otras, lo que impactó de forma significativa el resultado del periodo.

CONCEPTO	31/01/2020	31/01/2019
MANO DE OBRA	1.346.900.196	898.104.041
MATERIALES	418.071.887	368.940.273
COSTOS GENERALES	268.268.023	599.486.567
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	12.599.022	11.572.122
TOTAL COSTOS	2.045.839.128	1.878.103.003

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 enero de 2020 y 31 de enero de 2019 son de \$ 467.131.662.

CONCEPTO	31/01/2020	31/01/2019
SUELDOS Y SALARIOS	197.191.587	166.560.275
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10.378.101	17.722.979
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	66.684.521	44.005.021
APORTES SOBRE LA NOMINA	10.928.500	8.261.100
PRESTACIONES SOCIALES	90.550.811	67.875.253
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13.116.717	109.620
GENERALES	58.632.760	65.686.912
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	19.648.665	23.222.341
TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN	467.131.662	393.443.501

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 enero ascienden a \$ 71.369.532, discriminados así:

CONCEPTO	31/01/2020	31/01/2019
DETERIORO DE VALOR	0	37.026.283
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	57.756.779	52.740.699
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	13.612.753	28.217.038
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0
DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ	71.369.532	117.984.020

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 enero de 2020 son \$ 27.613.488.

Rendimientos financieros	945.894
Arrendamientos	523.361
Venta de carnet crecimiento y desarrollo, fotocopias, cita incumplida	2.084.567
Descuentos proveedores	24.059.666
TOTAL	27.613.488

NOTA 18

Gastos No Operacionales

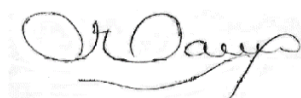
Corresponde a las erogaciones incurridas por el Hospital en gastos financieros, extraordinarios y gastos ordinarios como son los gastos financieros y las glosas generadas en la facturación. Los gastos no operacionales al 31 de enero de 2020 ascienden a \$ 41.507.274

Glosas	34.162.206
Gastos financieros	2.448.493
Otros gastos diversos	4.896.575
TOTAL	41.507.274

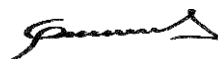
NOTA 19

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 enero de 2020 es una utilidad neta de **\$ 248.110.926**



JEAN CARLO DAVID
Representante Legal



GONZALO DUQUE GIL
Asesor Contable