ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE 2022

ACTIVO	dic-22	dic-21	VARIACIÓN ABSOLUTA $	VARIACIÓN RELATIVA %
ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**298,660,482**	**617,263,535**	**(318,603,053)**	**-106.68%**
Caja	2,146,735	1,630,550		
Cuenta Bancos				
Bancolombia Cta Corriente	15,070,051	10,391,512		
Bancolombia Cta de Ahorro	281,443,696	605,241,473		
INVERSIONES	**1,236,464,874**	**945,661,708**	**290,803,167**	**23.52%**
Aportes COHAN	43,311,435	32,166,119		
Certificados CDT	1,193,153,439	913,495,589		
DEUDORES	**571,003,857**	**548,623,230**	**22,380,627**	**3.92%**
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	268,956,623	124,461,934		
Cuentas por Cobrar Salud Radicada	302,047,234	424,161,296		
INVENTARIO	**282,577,083**	**202,257,534**	**80,319,549**	**28.42%**
Medicamentos, Materiales Medico quirurgicos	282,577,083	202,257,534		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2,388,706,297**	**2,313,806,007**	**74,900,290**	**3.14%**
ACTIVO NO CORRIENTE				
INVERSIONES	**100,000**	**178,522**	**(78,522)**	**-78.52%**
Acciones en Aguas de Oriente	100,000	178,522		
DEUDORES	**217,167,437**	**188,060,807**	**29,106,630**	**13.40%**
Cuentas por Cobrar Salud por Radicar	371,547,372	308,060,807		
Deterioro de Cartera	(154,379,935)	(120,000,000)		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**2,033,557,254**	**1,893,511,256**	**140,045,998**	**6.89%**
Terrenos	305,602,106	305,602,106	-	
Construciones y Edificaciones	1,549,493,592	1,422,833,589	126,660,003	
Maquinaria y Equipo	90,069,092	90,069,092	-	
Equipo de Oficina	321,760,782	303,103,652	18,657,130	
Equipo de Computo y Comunicación	520,468,124	441,244,489	79,223,635	
Equipo Mèdico y Cientifico	837,168,153	830,560,038	6,608,115	
Equipo de Transporte	244,976,825	244,976,825	-	
Depreciación Acumulada	(1,835,981,420)	(1,744,878,535)	(91,102,885)	
Valorizaciones de Activos				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**2,250,824,691**	**2,081,750,585**	**169,074,106**	**7.51%**
TOTAL ACTIVO	**4,639,530,988**	**4,395,556,592**	**243,974,396**	**5.26%**

PASIVO	dic-22	dic-21	VARIACIÓN ABSOLUTA $	VARIACIÓN RELATIVA %
PASIVO CORRIENTE	**180,120,056**	**144,618,037**	**35,502,019**	**24.55%**
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-	-	
Obligaciones Financieras	-	-		
PROVEEDORES	-	-	-	
Nacionales	-	-		
CUENTAS POR PAGAR	**36,492,224**	**15,583,420**	**20,908,804**	**134.17%**
Costos y Gastos	131,924	12,857,217		
Retención en la Fuente	2,908,000	2,570,369		
Impuesto de Industria y Comercio Rete	132,000	155,834		
Aportes Seguridad Social	33,320,300	-		
BENEFICIO EMPLEADOS	**139,412,848**	**129,034,617**	**10,378,231**	**8.04%**
Cesantias	93,601,303	85,242,290		
Interes Cesantias	10,420,423	9,369,004		
Vacaciones	35,391,122	34,423,323		
PASIVOS CONTINGENTES Y OTROS PASIVOS	**4,214,984**	-	**4,214,984**	
TOTAL PASIVO	**180,120,056**	**144,618,037**	**35,502,019**	**24.55%**
PATRIMONIO				
Capital Social	2,895,000,476	2,895,000,476		
Subvenciones	16,102,000	16,102,000		
Resultado del Ejercicio	208,472,378	287,501,687		
Utilidades Acumuladas	1,339,836,079	1,052,334,392		
TOTAL PATRIMONIO	**4,459,410,933**	**4,250,938,555**	**208,472,378**	**4.90%**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**4,639,530,988**	**4,395,556,592**	**243,974,397**	**5.55%**

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal
C.C. 15.422.640

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
DICIEMBRE 31 DE 2022

	dic-22	dic-21	VARIACIONES ABSOLUTA $	VARIACIONES RELATIVA %
INGRESOS OPERACIONALES	**3,695,884,399**	**3,503,475,345**	**192,409,054**	**5.49%**
Ingresos Prestación de Servicios Sal	1,589,264,929	1,817,091,161		
Comercialización de Medicamentos	572,441,049	504,893,044		
Margen de Contratación	1,534,178,421	1,181,491,140		
COSTOS DE VENTA	**2,989,337,560**	**2,808,628,713**	**180,708,847**	**6.43%**
Costo de Venta	2,989,337,560	2,808,628,713	180,708,847	
GASTOS OPERACIONALES	**683,545,047**	**542,273,240**	**141,271,807**	**26.05%**
De Personal	215,171,257	208,629,834	6,541,423	
Honorarios	251,834,000	235,248,000	16,586,000	
Generales Licencias	110,063,116	2,873,850	107,189,266	
Impuestos	45,360,902	39,381,431	5,979,471	
Seguros	2,081,633	2,405,588	-323,955	
Servicios	22,804,204	19,970,885	2,833,319	
Diversos	1,850,000	5,789,470	-3,939,470	
Provisiones	34,379,935	27,974,182	0	
GASTOS DE VENTA Y PRESTACIO	**37,418,245**	**38,867,762**	**-1,449,517**	**-3.9**
Servicios	5,896,093	8,276,904		
Depreciación	25,143,452	23,994,175		
Amortización	6,378,700	6,596,683		
Ganancias por Actividades de Ope	**-14,416,453**	**113,705,630**	**-128,122,083**	**888.7**
INGRESOS NO OPERACIONALES	**253,278,728**	**202,242,655**	**51,036,073**	**20.2**
Rendimientos Financieros	92,880,178	41,478,105		
Descuentos por Pronto Pago	87,986,654	57,555,594		
Recuperaciones	19,147,185	13,605,030		
Aprovechamientos	42,565,947	5,305,665		
Diversos	10,698,764	14,190,261		
Subsidios UGPP		70,108,000		
GASTOS NO OPERACIONALES	**30,389,897**	**28,446,598**	**1,943,299**	**6.4**
Financieros	30,389,897	28,446,598	1,943,299	
EXCEDENTE (PERDIDA) ANTES DE	**208,472,378**	**287,501,687**	**-79,029,310**	**-37.9**
Provisión Para Impuestos				
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJ	**208,472,378**	**287,501,687**	**-79,029,310**	**-37.9**
GANANCIAS ACUMULADAS AL INIC	**1,339,836,079**	**1,052,334,392**	**287,501,687**	

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora
Tarjeta Profesional 175538-T

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

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO DICIEMBRE-2022

COMPONENTE	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	APORTES	SUBVENCIONES	UTILIDAD DE ACUMULADA	RESULTADO EJERCICIO	INCORPORACION PATRIMONIO	REVALOR PAT PATRIMONIO	TOTAL
Saldo a diciembre 31/2021	2,895,000,476		16,102,000	1,052,334,392	287,501,687	-	-	4,250,938,555
Apropiaciones de la Asamblea								
Distribución Utlidades								
Capitalización Accionistas								
Disminución O Aumentos 2022	0				208,472,378	0		208,472,378
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022				1,052,334,392	495,974,065	0	0	4,459,410,933
CIFRA DEL BALANCE GENERAL								**4,459,410,933**

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal

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

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE EL RETIRO
NIT 890.982.124-7
PERIODO 2022

	VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
- UTILIDAD NETA O PERDIDA	208,472,378
PARTIDAS APLICADAS A RESULTADO QUE NO REQUIEREN EFECTIVO	
- DEPRECIACION Y AMORTIZACION DE ACTIVOS FIJOS Y PROVISION CARTERA	125,482,820
EFECTIVO EN OPERACIÓN ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRAB	**333,955,198**
VARIACION EN PARTIDAS CORRIENTES RELACIONADAS CON LA OPERACIÓN	
-INCREMENTO EN INVERSIONES (-)	290,724,645
-INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR (-)	85,867,192
- INCREMENTO EN INVENTARIOS (-)	80,319,549
- AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR (+)	20,908,804
- AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (+)	10,378,231
- AUMENTO EN OTROS PASIVOS (+)	4,214,984
TOTAL VARIACION	**(421,409,367)**
EFECTIVO EN OPERACIÓN CON VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	**(87,454,170)**
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	
EDIFICACIONES	126,660,003
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	6,608,115
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	18,657,130
- EQUIPO DE COMPUTO	79,223,635
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	**231,148,883**
AUMENTO DE EFECTIVO	**(318,603,053)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2021	**617,263,535**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A DICIEMBRE 31 DE 2022	**298,660,482**

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

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

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO
INDICES FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2022

INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	$ 2,388,706,297 $ 180,120,056	$ 2,208,586,241
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	$ 2,388,706,297 $ 180,120,056	$ 13.26
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	$ 4,639,530,988 $ 180,120,056	$ 25.76
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO / PASIVO CORRIENTE	$ 2,125,727,006 $ 180,120,056	$ 11.80
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 / ACTIVO TOTAL	$ 18,012,005,575 $ 4,639,530,988	3.88%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO	$ 180,120,056 $ 4,459,410,933	$ 0.0004
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT)EJER. / ACTIVO TOTAL	$ 208,472,378 $ 4,639,530,988	0.04%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENT(DEFICIT) OPER. / INGRESOS OPERACIONALES	-$ 14,416,453 $ 3,695,884,399	-0.39%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. / INGRESOS OPERACIONALES	$ 208,472,378 $ 3,695,884,399	5.64%
EBITDA	ING OPERAC-COSTOS Y GTOS OPERAC-DEPRECIACIONES	$ 17,105,699	0.46%

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Representante Legal
C.C. 15.422.640

YUDY GIRALDO VILLA
Contadora T.P 175538-T

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

El Retiro, 27 de Marzo de 2023

Señores
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN)
Medellín

Asunto: CERTIFICADO Numeral 13 del parágrafo 2 del Articulo 364 E.T.

Los suscritos Representante Legal y Revisor Fiscal de la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, dando cumplimiento a los establecido en el numeral 13 del parágrafo 2 del artículo 364-5 del Estatuto tributario

CERTIFICAN:

1. Que la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7 ha cumplido con las disposiciones establecidas en el Estatuto tributario y sus decretos reglamentarios, para permanecer en el Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta y complementarios.
2. Que, de acuerdo con la declaración de Renta, la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, cumplió con la obligación de presentarla por el año gravable 2020, dentro de los plazos establecidos por el Gobierno Nacional
3. Que la presente certificación se fundamenta en el contenido de los libros de contabilidad y los registros de la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7

Este certificado se expide con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES, en cumplimiento de los requisitos de la Fundación para obtener la ACTUALIZACION RTE – ESAL.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
CC 15.422.640
REPRESENTANTE LEGAL

ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO
C.C. 39.185.821 TP 82050-T
REVISORA FISCAL

El Retiro, 27 de Marzo de 2023

Señores
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN)
Medellín

Asunto: CERTIFICADO Numeral 3 del Articulo 364-3 E.T. y numeral 5 del articulo 1.2.1.5.1.8 del Decreto Reglamentario 2150 de 2017- Dcto 1625 de 2016

El suscrito Representante Legal de la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, dando cumplimiento a lo establecido en el numeral 3 del artículo 364-3 del Estatuto tributario y numeral 5 del articulo 1.2.1.5.1.8 del Decreto Reglamentario 2150 de 2017 – Decreto 1625 de 2016

CERTIFICAN:

Que el suscrito **GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA**, el representante legal suplente, ni los miembros de los órganos de dirección, ni sus fundadores en ejercicio de sus funciones y actividades ordinarias han sido declarados responsables penalmente por ningún delito contra la administración pública, el orden económico social ni contra el patrimonio económico, haciendo uso del nombre de la entidad para la comisión de delitos, según consta en los certificados de antecedentes judiciales que se pueden consultar en la página https://antecedentes.policia.gov.co:7005/WebJudicial/.

Así mismo certifico que el suscrito, el representante legal suplente, ni los miembros de los órganos de dirección, ni sus fundadores han sido sancionados con la declaratoria de caducidad por contratos celebrados con entidades públicas, haciendo uso del nombre de la entidad.

Dada en la ciudad de El Retiro, Antioquia, a los 27 días del mes de marzo de 2023 con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN, en cumplimiento de los requisitos de la Fundación para obtener la ACTUALIZACION RTE – ESAL.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
CC 15.422.640
REPRESENTANTE LEGAL

El Retiro, 27 de Marzo de 2023

Señores
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN)
Medellín

Asunto: CERTIFICADO Numeral 3 del Articulo 364 E.T.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA, identificada con cedula de ciudadanía No. 15.422.640 en calidad de Representante Legal, de la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, CERTIFICO:

Que no se tiene conocimiento de antecedentes judiciales o de caducidad de contratos estatales de los miembros de Junta Directiva, fundadores, Representantes Legales o miembros de órganos de dirección y control.

Este certificado se expide con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES, en cumplimiento de los requisitos de la Fundación para obtener la ACTUALIZACION RTE – ESAL.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
CC 15.422.640
REPRESENTANTE LEGAL

Fundación HOSPITAL San Juan de Dios El Retiro - Antioquia

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

VIGILADO Supersalud

El Retiro, 27 de Marzo de 2023

Señores
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN)
Medellín

Asunto: CERTIFICADO CARGOS DIRECTIVOS Y GERENCIALES

El suscrito Representante Legal de la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, dando cumplimiento a lo establecido en el numeral 5 y 6 de parágrafo 2 del artículo 364-5 del Estatuto tributario

CERTIFICA:

1. Que la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7, durante el año gravable 2022 obtuvo ingresos brutos superiores a 3.500 UVT (cop 127.078.000 Ciento veintisiete millones setenta y ocho mil pesos)
2. Que las personas relacionadas a continuación ostentan los siguientes cargos directivos y gerenciales en la FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO, con NIT 890.982.124-7
   GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA - GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL
   ASTRID YOLANDA VILLEGAS HENAO - REVISORA FISCAL
3. Que las personas indicadas en el numeral anterior se les pagaba una remuneración mensual en el año 2022, por concepto de Honorarios, por valor de $12.927.000 y $2.040.000

La presente certificación se expide en la ciudad de El Retiro, Antioquia, a los 27 días del mes de marzo de 2023 con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN, en cumplimiento de los requisitos de la Fundación para obtener la ACTUALIZACION RTE – ESAL.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
CC 15.422.640
REPRESENTANTE LEGAL

Fundación HOSPITAL San Juan de Dios El Retiro - Antioquia

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

VIGILADO Supersalud

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO

NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA

La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro: de naturaleza privada, que obtuvo su personería jurídica en 1914, registrado en la Seccional de Salud de la Gobernación de Antioquia, con Personería Jurídica, Resolución 202, del 26 de octubre de 1964.

La Empresa tiene por Objeto Social Principal: La Prestación de servicios de salud con calidad, entendidos como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social en Salud de primero y algunos casos de segundo nivel a la población de dicho municipio y a sus áreas de influencia. En consecuencia, en desarrollo de este objeto, adelanta acciones y servicios de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud, los cuales deberá dirigir prioritariamente a la población pobre y vulnerable independientemente de si está afiliado o no al régimen subsidiado de la Seguridad Social.

MISIÓN: La Fundación Hospital San Juan de Dios de El Retiro presta servicios de salud de baja y algunas de mediana complejidad de atención a la comunidad y sus visitantes, con servidores amables y competentes, mediante la gestión por procesos y tecnología adecuada; mejorando la calidad de vida y aportando al desarrollo de la región y comprometidos con el medio ambiente

VISIÓN: La Fundación Hospital San Juan de Dios de El Retiro, será una institución habilitada; reconocida por la comunidad como un hospital auto-sostenible administrativa y financieramente, que posee un talento humano comprometido y con vocación de servicio y con alto posicionamiento en la región.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera NIIF Decreto 3022 de 2013, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros con 31 de diciembre de 2022 atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera.

2.1 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO para las cuentas del balance y las cuentas de estado de resultados es el peso colombiano.

Las transacciones se registran sobre el principio de causación y los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El Costo Histórico, es la cantidad de efectivo o equivalente de efectivo pagado por un activo en el momento de su adquisición o construcción.

Un hecho económico es material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodean, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Se han revelado en los estados financieros todos los hechos económicos importantes ocurridos durante el año 2022.

Un activo se clasifica como activo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea realizado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa.

Los demás activos se clasifican como activos no corrientes. Un pasivo se clasifica como pasivo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea liquidado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa. Los demás pasivos se clasifican como pasivos no corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

Se conforma con los saldos en caja y las cuentas corrientes y de ahorro Bancarias:

Efectivo en Caja.....	$ 2.146.735
Bancolombia Cuenta Corriente.....	$ 15.070.051
Bancolombia Cuenta de Ahorros...	$281.443.696

Inversiones por valor total de $1.236.464.874, correspondiente a:

Aportes Cohan	$ 43.311.435
Coobelen	$200.000.000
Coopetraban	$943.117.850
Bancolombia	$ 50.035.589

NOTA 4 DEUDORES

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Los derechos deben ser reconocidos en el mes en que fueron transferidos los bienes o se prestó el servicio (sus riesgos y beneficios), mediante estimación realizada sobre los ingresos relacionados, independientemente de la fecha en que se elaboren las facturas. El monto a reconocer será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero

Incluye los saldos de clientes persona jurídica y particulares menores a 360 días

Clientes.....$571.003.857

DEUDOR	VALOR
NUEVA EPS S.A	313,295,641
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	83,960,012
FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES	34,982,267
E.P.S. SURA	31,484,876
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	25,528,329
SUMIMEDICAL S.A.S	15,704,012
MEDIMAS EPS	11,668,112
SURAMERICANA DE SEGUROS DE VIDA	9,694,751
PARTICULARES	7,389,680
SAPHIO	5,195,071
COLMENA A.R.L	4,763,465
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	3,089,537
ARL COLPATRIA	2,615,092
SEGUROS COLPATRIA	2,360,308
SALUD TOTAL E.P.S	2,163,350
ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	1,820,378
MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	1,790,659
SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	1,478,466
SANITAS EPS	1,355,578
POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	1,110,690
COOSALUD	1,047,816
COHAN COOPERATIVA DE HOSPITALES ANT.	1,034,432

ASEGURADORA SOLIDARIA	965,972
SEGUROS DEL ESTADO	921,952
MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	792,166
SEGUROS BOLIVAR ARP	528,351
SEGUROS BOLIVAR S.A	525,835
EMSSANAR S.A.S	358,727
AMBUQ EPS-ESS	353,770
SEGUROS LA PREVISORA	260,972
ASOCIACION MUTUAL SER	251,700
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	247,913
LIBERTY SEGUROS S.A.	232,482
SEGUROS LA EQUIDAD	215,201
MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.	181,727
LIBERTY ARP	172,598
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	167,723
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	164,314
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	146,420
SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	144,248
C.C.F COMPENSAR	138,707
EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD DE NARIÑO	122,919
AIC EPSI - ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	116,219
UNIVERSIDAD NACIONAL DE MEDELLIN	99,887
COMFAMILIAR HUILA	98,455
CAPITAL SALUD EPS-S	73,948
COOMEVA E.P.S.	56,200
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COMFAORIENTE	35,100
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELIN E.S.P.	29,400
CRUZ BLANCA	19,600
EMPRESA MUTUAL PARA EL D	16,400
PIJAOS SALUD EPS INDIGENA	15,429
BATALLON JUAN DEL CORRAL	12,300
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	4,700

NOTA 5: INVENTARIOS

Los inventarios se contabilizan por sistema permanente y por costeo directo de producción.

Valor de Inventarios: son los costos de adquisición de los inventarios de materia prima, materiales consumibles, repuestos y accesorios, comprenden el precio de compra más todos los desembolsos incurridos y que sean necesarios para dejar el inventario en la ubicación y condición necesaria para su consumo o para su venta. En el hospital hacen parte del costo los siguientes conceptos:

- El precio de compra pactado con el proveedor menos descuentos comerciales.

- Si es probable que la Fundación obtenga descuentos por volumen y su importe puede determinarse en forma fiable, el descuento debe reconocerse como menor valor del inventario.
- Más el impuesto a las ventas – IVA.
- Fletes y seguros necesarios para dejarlo en las bodegas del hospital.

Medicamentos y Material Médico Quirúrgico..... $282.577.083

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para la vigencia 2023 no quedaron valores por amortizar.

ACTIVO NO CORRIENTE:

NOTA 7: INVERSIONES: La Fundación tiene 1 acción en la Empresa Aguas del Oriente ESP, por valor de $100,000, correspondiente a una participación del 0.0028082% de la empresa

NOTA 8: DEUDORES

Dentro de este grupo se tienen cuentas por cobrar por concepto de servicios de salud mayores a 360 días por un total de $371.547.372

DEUDOR	SALDO
COOMEVA E.P.S.	168,439,051
CAFESALUD E.P.S.	47,955,190
PARTICULARES	33,350,912
ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA-ECOOPSOS	22,162,729
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA E.P.S SAVIA	19,938,369
MEDIMAS EPS	19,416,688
SURAMERICANA DE SEGUROS DE VIDA	15,903,895
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	14,801,357
NUEVA EPS S.A	8,708,146
SUMIMEDICAL S.A.S	7,127,519
POSITIVA S.A CIA. SEGUROS (LA PREVISORA)	1,783,689
ARL COLPATRIA	1,224,536
SALUDVIDA	1,110,210
SURAMERICANA DE SEGUROS S.A	889,292
SEGUROS COLPATRIA	848,250
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	792,674
LIBERTY ARP	730,216
COOSALUD	648,500
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	613,731
ASOCIACION MUTUAL SER	560,772
MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	531,980
ASEGURADORA SOLIDARIA	430,907
E.P.S. SURA	407,109

SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	271,408
COLMENA A.R.L	238,773
EMPRESA MUTUAL PARA EL D	232,676
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A	200,526
SEGUROS BOLIVAR ARP	176,729
AMBUQ EPS-ESS	170,830
BNP PARIBAS CARDIF COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A	170,672
ASMETSALUD	168,060
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELIN E.S.P.	159,670
SEGUROS LA EQUIDAD	156,977
CAPITAL SALUD EPS-S	150,706
MUNDIAL DE SEGUROS (SOAT)	138,348
HOSPITAL DEL SUR GABRIEL JARAMILLO PIEDRAHITA	123,700
SANIDAD MILITAR	122,000
COLASISTENCIA	112,994
E.S.E. HOSPITAL VENACIO DIAZ DIAZ	104,063
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COMFAORIENTE	101,520
SANIDAD SECCIONAL ANTIOQUIA	94,148
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	71,644
FERSALUD INTEGRAL UT	66,800
MUNICIPIO DE BELLO	64,023
BATALLON JUAN DEL CORRAL	53,849
PIJAOS SALUD EPS INDIGENA	20,870
UNIVERSIDAD NACIONAL DE MEDELLIN	664

Se tiene disponible para realizar el deterioro de las cuentas de difícil cobro $154.379.935

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

NOTA 9: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la fundación se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian por el sistema de línea recta.

Los saldos discriminados por grupo es la siguiente:

VALOR DE ACTIVOS FIJOS			
DESCRIPCION	VL ADQUICISION	DEPRECIACION	VALOR LIBROS
TERRENOS	305,602,106.00		305,602,106.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,549,493,592.20	339,397,211.20	1,210,096,381.00

MAQUINARIA Y EQUIPO	90,069,091.50	55,893,913.50	34,175,178.00
EQUIPO DE OFICINA	321,760,782.02	222,781,630.60	98,979,151.42
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	520,468,124.43	378,075,104.43	142,393,020.00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	837,168,153.27	594,856,735.27	242,311,418.00
TOTALES	3,624,561,849.42	1,591,004,595.00	2.033.557.254.42

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES Y ACREEDORES Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

Según su destinación o su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores, LA FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO reconoce como pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

Se reconoce una cuenta por pagar en el Estado de la Situación Financiera, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

a) Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción,

b) Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad y,

Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

Pasivos en corrientes o no corrientes:

Para tal efecto se entiende como pasivos corrientes (corto plazo) aquellas sumas que serán exigibles en un término no mayor a un año.

En las cuentas por pagar ACREEDORES se tienen los siguientes valores por pagar:

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO			
RELACION DE CXP - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			
NIT 890.982.124-7			
EDAD	NIT	ACREEDOR	SALDO
1	890980758	E.S.E HOSPITAL DE LA CEJA	131,924
TOTAL			131,924

Retención en la Fuente por Pagar	$ 2.908.000
Retelca Retenido	$ 132.000
Beneficios a Empleados: Seguridad Social	$33.320.300
Beneficios a Empleados: Cesantías	$93.601.303
Beneficios a Empleados: Int Cesantías	$10.420.423
Beneficios a Empleados: Vacaciones	$35.391.122
Consignaciones por identificar	$ 4.214.984
Para un total de Pasivo Corriente de	$180.120.056

Los beneficios a empleados como las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se incluyen dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la empresa espera pagar. La empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros. Actualmente la Fundación no posee Obligaciones Financieras

NOTA 11: PATRIMONIO

El capital patrimonial por $4.459.410.933 de la Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro al 31 de Diciembre de 2022 consiste en:

PATRIMONIO	
Capital Social	2,895,000,476
Subvenciones	16,102,000
Resultado del Ejercicio	208,472.378
Utilidades Acumuladas	1,339,836,079

El capital Social ($2.895.000.476) Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones a disposición de la Fundación, mediante

cuotas o valores aportados. Las subvenciones correspondientes a las donaciones recibidas en ejercicios anteriores. Las Ganancias – Pérdidas por adopción NIIF expresan los saldos finales por ajustes débitos y créditos con motivo del proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

El resultado del ejercicio presenta un valor favorable para el hospital en la vigencia de 2022 por un valor de $208.472.378. Las ganancias acumuladas ($1.339.836.079) Comprende el valor acumulado de los resultados obtenidos en los periodos anteriores por la Entidad.

NOTA 12 INDICADORES FINANCIEROS

Se presentan los siguientes índices financieros

FUNDACION HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EL RETIRO
INDICES FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2022

INDICE	FORMULA	VALORES	RESULTADO
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE – PASIVO CORRIENTE	$ 2,388,706,297 $ 180,120,056	$ 2,208,586,241
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	$ 2,388,706,297 $ 180,120,056	$ 13.26
SOLIDEZ	ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL	$ 4,639,530,988 $ 180,120,056	$ 25.76
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CTE-INVENTARIO / PASIVO CORRIENTE	$ 2,125,727,006 $ 180,120,056	$ 11.80
ENDEUDAMIENTO TOTAL	PASIVO TOTAL * 100 / ACTIVO TOTAL	$ 18,012,005,575 $ 4,639,530,988	3.88%
LAVERAGE A CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE / PATRIMONIO	$ 180,120,056 $ 4,459,410,933	$ 0.0004
TASA DE RETORNO DE ACTIVO TOTAL	EXCEDENTE (DEFICIT)EJER. / ACTIVO TOTAL	$ 208,472,378 $ 4,639,530,988	0.04%
MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA	EXCEDENT(DEFICIT) OPER. / INGRESOS OPERACIONALES	-$ 14,416,453 $ 3,695,884,399	-0.39%
MARGEN NETO DE UTILIDAD	EXCEDENTE (DEFICIT) EJERC. / INGRESOS OPERACIONALES	$ 208,472,378 $ 3,695,884,399	5.64%
EBITDA	ING OPERAC-COSTOS Y GTOS OPERAC-DEPRECIACIONES	$ 17,105,699	0.46%

CAPITAL DE TRABAJO: El Hospital dispone de $2.208.586.241 pesos de capital de trabajo, significa que está en la capacidad de pagar su pasivo corriente o compromisos a corto plazo con sus activos corrientes, y le queda para trabajar este monto.

RAZON CORRIENTE: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro dispone de $13.26 pesos para respaldar cada peso de las obligaciones que tiene a corto plazo el punto de equilibrio es 1.

SOLIDEZ: El Hospital cuenta con $25.76 pesos para cubrir cada peso de obligación contraída con los acreedores de su activo total.

PRUEBA ACIDA: Indica la capacidad de la Fundación para cubrir los pasivos a corto plazo con sus activos corrientes sin tener que recurrir a la venta de sus inventarios. Se cuenta con $11.80 pesos por cada peso que se debe el punto de equilibrio es 1.

ENDEUDAMIENTO TOTAL: El total del pasivo con terceros corresponde al 3.88% del activo total.

LAVERAGE A CORTO PLAZO: Cada peso que debe el Hospital compromete el 0.0004% de su patrimonio total.

TASA DE RETORNO DEL ACTIVO TOTAL: Por cada peso invertido en activos retorna en excedentes el 0.04%.

MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA: La Fundación Hospital San Juan de Dios El Retiro cuenta con el -0.39% de los ingresos operacionales para cumplir y generar el excedente neto.

MARGEN NETO DE UTILIDAD: Por cada peso vendido descontando los impuestos y gastos financieros, la fundación genera un excedente de 5.64%.

EBITDA: Es un indicador financiero que hace referencia a los excedentes de la Fundación antes de intereses, impuestos, depreciaciones y amortizaciones. Se puede entender, pues, que el **EBITDA** es el beneficio bruto de explotación calculado antes de la deducibilidad de los gastos financieros, para el cierre de la vigencia de 2022, este indicador quedó en 0.46%.

GILBERTO ANTONIO GARCES ZULUAGA
Gerente
Representante Legal
Cc 15.422.640

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