




GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL CARISMA**  
**NIT 890.985.405-5**  
**Medellín - Antioquia**



**Código CGN: 123305000**  
**Código de habilitación: 0500102393**  
**Código clasificación Supersalud: C2**

**INFORME FINANCIERO ACUMULADO DE:**  
**01 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos**

**VIGILADO** Supersalud 

*Maribel*



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL CARISMA  
MEDELLÍN (Antioquia)  
NIT 890.985.405-5  
CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA y JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA, obrando en calidad de Gerente y Contador Público de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma del municipio de Medellín, respectivamente:

CERTIFICAMOS QUE:

Que los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, con corte a 30 de junio de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que reposan al interior de la entidad, en el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la E.S.E, aplicó el Régimen de Contabilidad Pública establecido por la Contaduría General de la Nación bajo Resolución 414 de 2014 y demás normas que la modifiquen, adicionen o sustituyan.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Empresa Social del Estado Hospital Carisma y la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos.

Que en concordancia con el inciso anterior, los Estados Contables Básicos bajo el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, con corte a 30 de junio de 2021, se revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden de acuerdo a la realidad financiera de la entidad.

Que la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma *individual*, toda vez que a pesar de ser un establecimiento público del Orden Departamental, su composición patrimonial no está constituida por acciones o cuotas partes de interés social, razón por la cual no se hace de obligatorio cumplimiento la aplicación del método de participación patrimonial por parte del Departamento de Antioquia.

Que la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, elabora su conjunto completo de Estados Financieros siguiendo las directrices de las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos (Versión 2014.04), la Guía de Aplicación Nro. 2 Presentación de Estados Financieros según el nuevo marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público y la Resolución 222 de 2020. Igualmente, realiza su publicación de acuerdo al procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales de la Contaduría General de la Nación.

Que la información financiera, económica, social y ambiental bajo Nuevo Marco Normativo para Entidades que no cotizan en bolsa ni administran o captan ahorro del público, la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, validó y transmitió de manera oportuna a través del Sistema Consolidador de Información Financiera CHIP de la Contaduría General de la Nación y al aplicativo SIHO del Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Decreto 2193 de 2004.

Se expide en el Municipio de Medellín - Antioquia, a los veintidos (22) días del mes de julio de año dos mil veintiuno (2021).

  
WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA BEDOYA  
Gerente E.S.E.  
C.C. 71.656.023

  
JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA  
Contador Público  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/06/2021 y 30/06/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mag. %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.319.959.330</b>	<b>2.589.110.881</b>	<b>-269.151.551</b>	<b>-10%</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>76.167.533</b>	<b>558.629.973</b>	<b>-482.462.440</b>	<b>-86%</b>
1105	Caja	2.423.964	5.223.122	-2.799.158	-54%
1110	Depósitos en instituciones financieras	73.743.569	553.406.851	-479.663.282	-87%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.097.199.122</b>	<b>1.987.358.586</b>	<b>109.840.536</b>	<b>6%</b>
1319	Prestación de servicios de salud	2.071.060.452	1.965.782.000	105.278.452	5%
1384	Otras cuentas por cobrar	26.138.670	21.576.586	4.562.084	21%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>146.592.675</b>	<b>43.122.322</b>	<b>103.470.353</b>	<b>240%</b>
1514	Materiales y suministros	147.444.602	43.122.322	104.322.280	242%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	0	-851.927	0%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>22.430.858.181</b>	<b>24.351.029.101</b>	<b>-1.920.170.920</b>	<b>-8%</b>
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>32.016.268</b>	<b>28.382.164</b>	<b>3.634.104</b>	<b>13%</b>
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	32.016.268	28.382.164	3.634.104	13%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>594.769.231</b>	<b>1.685.423.010</b>	<b>-1.090.653.779</b>	<b>-65%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.700.733.061	1.850.682.213	-149.949.152	-8%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.105.963.830	-165.259.203	-940.704.627	569%
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>21.672.569.684</b>	<b>22.508.422.726</b>	<b>-835.853.042</b>	<b>-4%</b>
1605	Terrenos	16.033.826.644	16.033.826.644	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	37.192.800	0	37.192.800	0%
1640	Edificaciones	5.973.148.220	5.973.148.220	0	0%
1645	Plantas, ductos y túneles	0	36.686.339	-36.686.339	-100%
1650	Redes, líneas y cables	0	13.602.883	-13.602.883	-100%
1655	Maquinaria y equipo	104.484.987	166.316.755	-61.831.768	-37%
1660	Equipo médico y científico	122.521.385	150.021.884	-27.500.499	-18%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	556.697.780	1.088.274.450	-531.576.670	-49%
1670	Equipos de comunicación y computación	554.134.138	1.282.940.906	-728.806.768	-57%
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	107.917.244	126.130.680	-18.213.436	-14%
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	19.070.712	40.082.738	-21.012.026	-52%
1681	Bienes de arte y cultura	140.100	26.120.641	-25.980.541	-99%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-1.836.564.326	-2.428.729.414	592.165.088	-24%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>131.502.998</b>	<b>128.801.201</b>	<b>2.701.797</b>	<b>2%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	104.161.660	93.305.563	10.856.097	12%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	0%
1970	Activos intangibles	44.420.860	98.470.200	-54.049.340	-55%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-17.079.522	-62.974.562	45.895.040	-73%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>24.750.817.511</b>	<b>26.940.139.982</b>	<b>-2.189.322.471</b>	<b>-8%</b>

**WILLIAM ANDRÉS ZHAVARRÍA BEDOYA**  
Gerente E.S.E.  
C.C. 71.656.023  
(Ver certificación adjunta)

**JHONATAN FABIAN CARDONA MUNERA**  
Contador Público  
C.C. 1.020.437.299  
TP 250533-T  
(Ver certificación adjunta)



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodos contables terminados el 30/06/2021 y 30/06/2020  
Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mag %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.359.753.081</b>	<b>898.797.367</b>	<b>1.460.955.714</b>	<b>163%</b>
23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>120.793.973</b>	<b>0</b>	<b>120.793.973</b>	
2313	Financiamiento interno de corto plazo	120.793.973	0	120.793.973	
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.058.287.605</b>	<b>277.009.409</b>	<b>781.278.196</b>	<b>282%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	306.192.354	61.372.484	244.819.870	399%
2407	Recursos a favor de terceros	28.587.741	53.281.353	-24.693.612	-46%
2424	Descuentos de nómina	37.744.936	34.565.315	3.179.621	9%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	8.811.179	7.916.525	894.654	11%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	15.407.903	0	15.407.903	
2490	Otras cuentas por pagar	661.543.492	119.873.732	541.669.760	452%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.180.671.503</b>	<b>618.705.277</b>	<b>561.966.226</b>	<b>91%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	686.214.785	618.705.277	67.509.508	11%
2514	Beneficios pos empleo - bonos y cuotas partes de pensiones	494.456.718	0	494.456.718	
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>3.082.681</b>	<b>-3.082.681</b>	<b>-100%</b>
2901	Avances y anticipos recibidos	0	3.082.681	-3.082.681	-100%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>217.660.144</b>	<b>281.044.188</b>	<b>-63.384.044</b>	<b>-23%</b>
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>217.660.144</b>	<b>281.044.188</b>	<b>-63.384.044</b>	<b>-23%</b>
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo de la E.S.E.	217.660.144	281.044.188	-63.384.044	-23%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.577.413.225</b>	<b>1.179.841.555</b>	<b>1.397.571.670</b>	<b>118%</b>

Cód	PATRIMONIO	jun-2021	jun-2020	Variación \$	Mag %
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>22.173.404.285</b>	<b>25.760.298.427</b>	<b>-3.586.894.141</b>	<b>-14%</b>
3208	Capital fiscal	15.180.189.441	15.180.189.441	0	0%
3225	Resultados de ejercicios anteriores	7.680.883.242	11.340.358.492	-3.659.475.249	-32%
3230	Resultado ejercicio	-687.668.398	-760.249.506	72.581.108	-10%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>22.173.404.285</b>	<b>25.760.298.427</b>	<b>-3.586.894.141</b>	<b>-14%</b>
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>24.750.817.511</b>	<b>26.940.139.982</b>	<b>-2.189.322.471</b>	<b>-8%</b>

Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>738.989.791</b>	<b>580.894.445</b>	<b>158.095.346</b>	<b>27%</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	408.479.970	408.479.970	0	0%
8315	Bienes y derechos retirados	75.913.234	23.727.824	52.185.410	220%
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	254.596.587	148.686.651	105.909.936	71%
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-738.989.791</b>	<b>-580.894.445</b>	<b>-158.095.346</b>	<b>27%</b>
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	-408.479.970	-408.479.970	0	0%
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-330.509.821	-172.414.475	-158.095.346	48%

Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-2.569.494.667</b>	<b>-1.819.054.393</b>	<b>-750.440.274</b>	<b>41%</b>
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.569.494.667	-1.819.054.393	-750.440.274	41%
99	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>2.569.494.667</b>	<b>1.819.054.393</b>	<b>750.440.274</b>	<b>41%</b>
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	2.569.494.667	1.819.054.393	750.440.274	41%