



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 31 de julio de 2021
Cifras expresadas en pesos colombianos

VIGILADO

Supersalud





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 31 de julio 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 31 de julio 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.

Se expide en el municipio de Medellín - Antioquia, a los veinticuatro (24) días del mes de agosto 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



Manuel

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE		2.347.896.685	2.942.490.073	-594.593.389	-20%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	166.628.814	258.622.682	-91.993.868	-36%
1105	Caja	2.501.059	5.312.300	-2.811.241	-53%
1110	Depósitos en instituciones financieras	164.127.755	253.310.382	-89.182.627	-35%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.035.403.024	2.611.912.847	-576.509.823	-22%
1319	Prestación de servicios de salud	2.002.081.969	2.582.274.964	-580.192.995	-22%
1384	Otras cuentas por cobrar	33.321.055	29.637.883	3.683.172	12%
15	INVENTARIOS	145.864.846	71.954.544	73.910.302	103%
1514	Materiales y suministros	146.716.773	71.954.544	74.762.229	104%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	0	-851.927	0%
ACTIVO NO CORRIENTE		22.443.117.900	24.352.825.461	-1.909.707.561	-8%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	32.016.268	28.382.164	3.634.104	13%
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	32.016.268	28.382.164	3.634.104	13%
13	CUENTAS POR COBRAR	618.475.697	1.708.582.784	-1.090.107.087	-64%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.724.439.527	1.873.841.987	-149.402.460	-8%
1386	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (CR)	-1.105.963.830	-165.259.203	-940.704.627	569%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.663.955.059	22.493.120.558	-829.165.499	-4%
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)	-1.845.178.951	-2.444.031.582	598.852.631	-25%
19	OTROS ACTIVOS	128.670.876	122.739.955	5.930.921	5%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	102.341.103	88.412.794	13.928.309	16%
1970	Activos intangibles	44.420.860	98.470.200	-54.049.340	-55%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-18.091.087	-64.143.039	46.051.952	-72%
TOTAL ACTIVO		24.791.014.584	27.295.315.534	-2.504.300.950	-9%

WILLIAM ANDRÉS ECHAVARRÍA 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)

fu

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020
Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE		2.521.747.752	969.951.394	1.551.796.358	160%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	100.363.641	0	100.363.641	100%
2313	Financiamiento interno de corto plazo	100.363.641	0	100.363.641	100%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.191.616.225	371.659.079	819.957.146	221%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	400.173.100	110.085.120	290.087.980	264%
2407	Recursos a favor de terceros	28.553.116	53.452.007	-24.898.891	-47%
2424	Descuentos de nómina	35.845.406	32.661.332	3.184.074	10%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.524.167	9.946.361	-2.422.194	-24%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	15.407.903	14.959.130	448.773	3%
2490	Otras cuentas por pagar	704.112.533	150.555.129	553.557.404	368%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.229.767.886	595.209.634	634.558.252	107%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	733.068.320	595.209.634	137.858.686	23%
2514	Beneficios pos empleo - bonos y cuotas partes de pensiones	496.699.566	0	496.699.566	100%
29	OTROS PASIVOS	0	3.082.681	-3.082.681	-100%
2901	Avances y anticipos recibidos	0	3.082.681	-3.082.681	-100%
PASIVO NO CORRIENTE		211.044.882	268.023.300	-56.978.418	-21%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	211.044.882	268.023.300	-56.978.418	-21%
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo de la E.S.E.	211.044.882	268.023.300	-56.978.418	-21%
TOTAL PASIVO		2.732.792.634	1.237.974.694	1.494.817.940	121%

Cód	PATRIMONIO	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Mag %
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	22.058.221.950	26.057.340.840	-3.999.118.890	-15%
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	-802.850.733	-463.207.093	-339.643.640	73%
TOTAL PATRIMONIO		22.058.221.950	26.057.340.840	-3.999.118.890	-15%
PASIVO + PATRIMONIO		24.791.014.584	27.295.315.534	-2.504.300.950	-9%

Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	738.989.791	628.800.910	110.188.881	18%
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	196.593.116	58.003.471	30%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-738.989.791	-628.800.910	-110.188.881	18%
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	-220.320.940	-110.188.881	33%

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

de

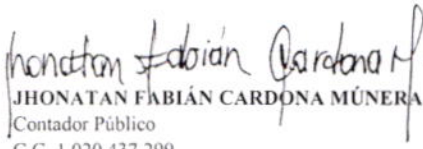
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/07/2021 y 31/07/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	DETALLE	jul-2021	jul-2020	Variación \$	Margen %
	INGRESOS OPERACIONALES	4.147.474.883	3.716.690.207	430.784.676	11,59%
43	VENTA DE SERVICIOS	4.147.474.883	3.716.690.207	430.784.676	11,59%
4312	Servicios de salud	4.147.527.283	3.716.690.207	430.837.076	11,59%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	-52.400	0	-52.400	
6	COSTO DE VENTAS	3.278.371.788	2.347.732.405	930.639.383	39,64%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.278.371.788	2.347.732.405	930.639.383	39,64%
6310	Servicios de salud	3.278.371.788	2.347.732.405	930.639.383	39,64%
	RESULTADO BRUTO	869.103.095	1.368.957.802	-499.854.707	-36,51%
	GASTOS OPERACIONALES	1.813.767.835	1.856.377.793	-42.609.958	-2,30%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.774.042.338	1.736.981.713	37.060.626	2,13%
5101	Sueldos y salarios	614.080.809	615.292.305	-1.211.496	-0,20%
5102	Contribuciones imputadas	109.843.003	25.593.561	84.249.442	329,18%
5103	Contribuciones efectivas	162.832.469	177.105.027	-14.272.558	-8,06%
5104	Aportes sobre la nómina	34.378.100	36.117.800	-1.739.700	-4,82%
5107	Prestaciones sociales	244.682.398	242.960.113	1.722.285	0,71%
5108	Gastos de personal diversos	10.751.748	48.240.200	-37.488.451	-77,71%
5111	Gastos generales	571.816.327	539.510.363	32.305.964	5,99%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	25.657.484	52.162.344	-26.504.860	-50,81%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	39.725.497	119.396.081	-79.670.584	-66,73%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	32.807.697	111.367.513	-78.559.816	-70,54%
5366	Amortización de activos intangibles	6.917.800	8.028.568	-1.110.768	-13,84%
	RESULTADO OPERACIONAL	-944.664.740	-487.419.992	-457.244.748	93,81%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	185.917.485	81.635.170	104.282.315	127,74%
4430	Subvenciones	185.917.485	81.635.170	104.282.315	127,74%
48	OTROS INGRESOS	64.380.269	67.171.342	-2.791.073	-4,16%
4802	Financieros	2.076.351	11.488.163	-9.411.812	-81,93%
4808	Ingresos diversos	62.303.917	55.683.179	6.620.739	11,89%
58	OTROS GASTOS	108.483.747	124.593.613	-16.109.866	-12,93%
5804	Financieros	13.816.114	3.762.550	10.053.564	267,20%
5890	Gastos diversos	94.667.633	120.831.063	-26.163.430	-21,65%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-802.850.733	-463.207.093	-339.643.640	73,32%


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


JHONATAN FABIÁN CARDONA MÚNERA
Contador Público
C.C. 1.020.437.299
TP 250533-T
(Ver certificación adjunta)