




**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 agosto 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 agosto 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 agosto 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.

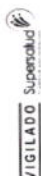
Que la Empresa Social del Estado Hospital Carisma, realiza su proceso de reconocimiento, medición y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental de forma *individual*, toda vez que a pesar de ser un establecimiento público del Orden Departamental, su composición patrimonial 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 treinta (30) días del mes de septiembre 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



*Am*

*Mambel*

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020

Expresado en pesos colombianos

Bajo nuevo marco normativo

Cód	ACTIVO	ago-2021	ago-2020	Variación \$	Mag %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.107.722.095</b>	<b>2.953.845.977</b>	<b>153.876.118</b>	<b>5%</b>
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>567.067.579</b>	<b>645.933.368</b>	<b>-78.865.789</b>	<b>-12%</b>
1105	Caja	2.543.232	2.979.874	-436.642	-15%
1110	Depósitos en instituciones financieras	564.524.347	642.953.494	-78.429.147	-12%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.393.126.479</b>	<b>2.254.858.081</b>	<b>138.268.398</b>	<b>6%</b>
1319	Prestación de servicios de salud	2.356.696.440	2.223.425.467	133.270.973	6%
1384	Otras cuentas por cobrar	36.430.039	31.432.614	4.997.425	16%
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>147.528.037</b>	<b>53.054.528</b>	<b>94.473.509</b>	<b>178%</b>
1514	Materiales y suministros	148.379.964	53.054.528	95.325.435	180%
1580	Deterioro de los inventarios	-851.927	0	-851.927	0%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>22.425.259.258</b>	<b>24.436.227.493</b>	<b>-2.010.968.235</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>614.254.185</b>	<b>1.804.027.662</b>	<b>-1.189.773.477</b>	<b>-66%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	1.720.218.015	1.969.286.865	-249.068.850	-13%
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>21.655.340.434</b>	<b>22.482.786.387</b>	<b>-827.445.953</b>	<b>-4%</b>
1605	Terrenos	16.033.826.644	16.033.826.644	0	0%
1635	Bienes muebles en bodega	37.192.800	4.759.800	32.433.000	681%
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)	-1.853.793.576	-2.459.125.553	605.331.977	-25%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>123.648.371</b>	<b>121.031.281</b>	<b>2.617.091</b>	<b>2%</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	96.625.092	83.802.710	12.822.383	15%
1906	Avances y anticipos entregados	4.500	0	4.500	0%
1970	Activos intangibles	45.986.645	102.615.770	-56.629.125	-55%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-18.967.866	-65.387.199	46.419.333	-71%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.532.981.353</b>	<b>27.390.073.470</b>	<b>-1.857.092.117</b>	<b>-7%</b>

WILLIAM ANDRÉS CHAVARRÍA BEDOYA

Gerente E.S.E.

C.C. 71.656.023

(Ver certificación adjunta)

JHONATAN FABIAN CARDONA MÚNERA

Contador Público

C.C. 1.020.437.299

TP 250533-T

(Ver certificación adjunta)



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020**  
**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

Cód	PASIVO	ago-2021	ago-2020	Variación \$	Mag %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.611.100.121</b>	<b>983.896.855</b>	<b>1.627.203.266</b>	<b>165%</b>
23	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>79.985.035</b>	<b>0</b>	<b>79.985.035</b>	<b>100%</b>
2313	Financiamiento interno de corto plazo	79.985.035	0	79.985.035	100%
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.367.600.017</b>	<b>331.374.267</b>	<b>1.036.225.750</b>	<b>313%</b>
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	446.085.469	109.539.036	336.546.433	307%
2407	Recursos a favor de terceros	31.538.535	25.508.070	6.030.465	24%
2424	Descuentos de nómina	34.870.851	30.392.569	4.478.282	15%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	9.015.831	7.776.980	1.238.851	16%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	15.407.903	0	15.407.903	100%
2490	Otras cuentas por pagar	830.681.428	158.157.611	672.523.817	425%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.163.515.069</b>	<b>649.509.286</b>	<b>514.005.783</b>	<b>79%</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	776.145.631	649.509.286	126.636.345	19%
2514	Beneficios pos empleo - bonos y cuotas partes de pensiones	387.369.438	0	387.369.438	100%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>3.013.302</b>	<b>-3.013.302</b>	<b>-100%</b>
2901	Avances y anticipos recibidos	0	3.013.302	-3.013.302	-100%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>197.814.358</b>	<b>261.512.856</b>	<b>-63.698.498</b>	<b>-24%</b>
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>197.814.358</b>	<b>261.512.856</b>	<b>-63.698.498</b>	<b>-24%</b>
2514	Beneficios pos empleo - pensiones a cargo de la E.S.E.	197.814.358	261.512.856	-63.698.498	-24%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.808.914.479</b>	<b>1.245.409.711</b>	<b>1.563.504.768</b>	<b>126%</b>

Cód	PATRIMONIO	ago-2021	ago-2020	Variación \$	Mag %
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>22.724.066.874</b>	<b>26.144.663.760</b>	<b>-3.420.596.886</b>	<b>-13%</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	-137.005.809	-375.884.173	238.878.364	-64%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>22.724.066.874</b>	<b>26.144.663.760</b>	<b>-3.420.596.886</b>	<b>-13%</b>
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>25.532.981.353</b>	<b>27.390.073.470</b>	<b>-1.857.092.117</b>	<b>-7%</b>

Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>738.989.791</b>	<b>630.694.298</b>	<b>108.295.493</b>	<b>17%</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	198.486.504	56.110.083	28%
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-738.989.791</b>	<b>-630.694.298</b>	<b>-108.295.493</b>	<b>17%</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	-222.214.328	-108.295.493	33%

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%

*Handwritten signature*

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020**

**Expresado en pesos colombianos**

Bajo nuevo marco normativo

<i>Cód</i>	<i>DETALLE</i>	<i>ago-2021</i>	<i>ago-2020</i>	<i>Variación \$</i>	<i>Margen %</i>
<b>43</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>5.328.486.212</b>	<b>4.458.568.355</b>	<b>869.917.857</b>	<b>19,51%</b>
4312	Servicios de salud	5.328.538.612	4.458.568.355	869.970.257	19,51%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	-52.400	0	-52.400	
<b>63</b>	<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>3.786.740.854</b>	<b>2.730.507.024</b>	<b>1.056.233.830</b>	<b>38,68%</b>
<b>6310</b>	<b>Servicios de salud</b>	<b>3.786.740.854</b>	<b>2.730.507.024</b>	<b>1.056.233.830</b>	<b>38,68%</b>
	Consulta Especializada	519.526.381	936.920.100	-417.393.719	-44,55%
	Otras Actividades Extramurales	751.542.807	206.875.140	544.667.667	263,28%
	Hospitalización Salud Mental	2.475.761.529	1.551.132.721	924.628.808	59,61%
	Farmacia e Insumos Hospitalarios	39.910.137	35.579.063	4.331.074	12,17%
	<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>1.541.745.358</b>	<b>1.728.061.331</b>	<b>-186.315.973</b>	<b>-10,78%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.070.390.792</b>	<b>2.141.756.612</b>	<b>-71.365.820</b>	<b>-3,33%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>2.025.165.228</b>	<b>2.006.022.400</b>	<b>19.142.828</b>	<b>0,95%</b>
5101	Sueldos y salarios	700.089.786	710.944.764	-10.854.978	-1,53%
5102	Contribuciones imputadas	118.746.770	28.825.095	89.921.675	311,96%
5103	Contribuciones efectivas	187.112.295	202.557.000	-15.444.705	-7,62%
5104	Aportes sobre la nómina	40.985.700	41.354.000	-368.300	-0,89%
5107	Prestaciones sociales	273.166.662	277.523.420	-4.356.758	-1,57%
5108	Gastos de personal diversos	10.751.748	51.030.200	-40.278.451	-78,93%
5111	Gastos generales	662.654.783	641.625.578	21.029.205	3,28%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	31.657.484	52.162.344	-20.504.860	-39,31%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>45.225.564</b>	<b>135.734.212</b>	<b>-90.508.648</b>	<b>-66,68%</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	37.430.985	126.461.484	-89.030.499	-70,40%
5366	Amortización de activos intangibles	7.794.579	9.272.728	-1.478.149	-15,94%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>-528.645.434</b>	<b>-413.695.281</b>	<b>-114.950.153</b>	<b>27,79%</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>435.917.485</b>	<b>81.821.341</b>	<b>354.096.145</b>	<b>432,77%</b>
4430	Subvenciones	435.917.485	81.821.341	354.096.145	432,77%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>72.920.791</b>	<b>81.449.933</b>	<b>-8.529.142</b>	<b>-10,47%</b>
4802	Financieros	2.210.644	12.393.010	-10.182.367	-82,16%
4808	Ingresos diversos	70.710.147	69.056.923	1.653.224	2,39%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>117.198.651</b>	<b>125.460.166</b>	<b>-8.261.514</b>	<b>-6,58%</b>
5804	Financieros	15.372.618	4.219.043	11.153.576	264,36%
5890	Gastos diversos	101.826.033	121.241.123	-19.415.090	-16,01%
<b>32</b>	<b>RESULTADO DFL EJERCICIO</b>	<b>-137.005.809</b>	<b>-375.884.173</b>	<b>238.878.364</b>	<b>-63,55%</b>

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

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

**RAÚL**  
Revisor Fiscal en representación de Auren  
C.C.  
TP  
*(Ver opinión adjunta)*

*fu*