

COMUNIDAD HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN "CLÍNICA EL ROSARIO"

NIT 890905843-6

MEDELLIN-ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018

En Pesos Colombianos

Publicados en Abril de 2020. Primera Versión. Primera Publicación

CODIGO FT001	ACTIVO	NOTAS	2019	2018
	ACTIVO CORRIENTE			
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	11,722,979,917	11,657,078,693
1101	Caja y Bancos		4,123,991,124	2,203,734,995
1101	Inversiones Disponibles a la Vista		7,598,988,793	9,453,343,699
	INVERSIONES ENCARGO FIDUCIARIO	9	441,067,473	0
1301	Derecho en lote de la 30 (Comfenalco EPS)		441,067,473	0
	DEUDORES	2	44,096,613,450	40,114,923,111
1301	Servicios Hospitalarios	2	42,296,864,408	39,282,804,062
1345	Servicios Pacientes Activos	2	1,033,326,740	2,043,874,363
1320	Deterioro Cartera	3	-1,000,000,000	-2,382,603,594
1316	Préstamos y Operaciones de Crédito	4	0	73,936,469
1314	Anticipos Avances y Depósitos		469,782,197	0
1314	Anticipo Impuestos y Contribuciones		7,498,130	0
1317	Cuentas por Cobrar Trabajadores	5	50,848,327	38,099,728
1301	Deudores Varios		1,238,293,648	1,058,812,083
	INVENTARIOS	6	5,682,570,896	6,507,940,140
1401	Medicamentos		6,858,832,657	6,714,842,135
1401	Materiales Médico Quirúrgicos		-1,424,257,977	-535,285,884
1401	Materiales Reactivos y de Laboratorio		0	0
1401	Materiales para Imagenología		28,724,692	28,724,692
1401	Viveres y Rancho		65,531,246	86,551,277
1401	Materiales Repuestos y Accesorios		153,740,277	213,107,919
	DIFERIDOS		476,750,506	207,669,467
1313	Seguros Pagados por Anticipado	7	476,750,506	166,545,081
1313	Gastos Pagados por Anticipado	8	0	41,124,386
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		62,419,982,242	58,487,611,411
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1203	INVERSIONES A LARGO PLAZO	9	2,609,435,116	2,483,115,034
	OTRAS INVERSIONES		0	857,783,726
1202	Inversiones en Acciones		0	61,661,351
1102	Derechos Fiduciarios Inmuebles		0	796,122,375
	DEUDORES LARGO PLAZO		9,919,365,009	9,258,958,824
1301	Servicios Hospitalarios	2	9,906,464,862	13,206,798,110
	Deudas de Difícil Cobro	2	10,743,310,708	7,117,251,969
1320	Deterioro Deudas de Difícil Cobro	2	-10,743,310,708	-11,079,291,402
1317	Cuentas por Cobrar Trabajadores	4	12,900,147	14,200,147
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	10	59,055,067,230	64,368,009,704
1501	Propiedad Planta y Equipo Depreciable		113,275,424,711	112,278,108,757
1501	Propiedad, Planta y Equipo en Montaje		0	122,069,958
1501	Propiedad Planta y Equipo en Tránsito		0	222,084,847
1506	Depreciación acumulada		-54,220,357,481	-48,254,253,858
1701	INTANGIBLES (Software)	8	240,084,093	207,554,510
	DIFERIDOS		2,154,737,979	3,243,487,376
1701	Cargos diferidos	11	2,154,737,979	3,243,487,376
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		73,978,689,427	80,418,909,175
	TOTAL ACTIVO		136,398,671,669	138,906,520,585

COMUNIDAD HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN "CLÍNICA EL ROSARIO"

NIT 890905843-6

MEDELLIN-ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018

En Pesos Colombianos

Publicados en Abril de 2020. Primera Versión. Primera Publicación

CÓDIGO FT001	PASIVO	NOTAS	2019	2018
	PASIVO A CORTO PLAZO			
	OBLIGACIONES FINANCIERAS		2,769,157,588	5,549,808,398
2101	Bancos Nacionales	12	129,133,318	2,450,590,479
2101	Compañías de Leasing	13	2,640,024,270	3,099,217,919
2106	PROVEEDORES NACIONALES	14	12,168,539,873	13,290,409,483
	CUENTAS POR PAGAR	15	8,466,146,453	7,100,663,464
2106	Cuentas Corrientes Comerciales		0	92,117,102
2120	Costos y Gastos por Pagar		6,160,511,363	4,944,434,769
2201	Retención en la Fuente e Imptos		492,024,041	435,382,873
2201	Retención en el ICA		8,631,035	10,081,130
2301	Retenciones y Aportes de nómina		1,796,602,658	1,618,647,590
2133	Acreedores Varios		8,377,356	0
2203	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS -IVA	15	62,494,055	57,897,179
	OBLIGACIONES LABORALES	16	4,760,281,630	4,582,922,549
2302	Cesantías Consolidadas		2,741,066,317	2,518,531,944
2302	Intereses sobre Cesantías		317,034,101	292,668,996
2302	Vacaciones Consolidadas		1,702,181,212	1,771,721,609
	OTROS PASIVOS		1,562,589,524	1,419,287,488
2401	Contingencias Civiles	17	1,069,592,175	1,296,000,000
2402	Proveedores con Remisión	14	350,133,431	71,393,525
2501	Anticipos y Avances Recibidos	15	142,863,918	51,893,963
	TOTAL PASIVO CORTO PLAZO		29,789,209,123	32,000,988,561
	PASIVO A LARGO PLAZO			
	Obligaciones Financieras		7,922,398,610	10,613,964,692
2301	Bancos Nacionales	12	0	133,612,735
2301	Compañías de Leasing	13	7,922,398,610	10,480,351,957
	Otros a Largo Plazo			
2301	Cuentas Corrientes Comerciales	14	5,733,951,900	6,286,423,572
2301	Beneficios a Empleados	16	120,124,094	120,124,094
	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		13,776,474,604	17,020,512,358
	TOTAL PASIVO		43,565,683,727	49,021,500,919
	ACTIVO NETO	18	2019	2018
3103	Aportes sociales		995,172,146	995,172,146
3501	Resultados de Ejercicio Anteriores		89,697,936,223	87,897,114,866
3501	Resultados del Ejercicio		2,510,736,275	1,800,821,357
3504	Transición a NIIF para Pymes		-370,856,702	-808,088,702
	TOTAL ACTIVO NETO		92,832,987,942	89,885,019,667
	TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO		136,398,671,669	138,906,520,586

Angela María Vélez Restrepo

ANGELA MARÍA VÉLEZ RESTREPO

Representante Legal
Cédula 43063978

Elizabeth Tamayo Loaiza

ELIZABETH TAMAYO LOAIZA

Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 126304-T

Liliana María Velásquez Ba

LILIANA MARIA VELASQUEZ BA

Contadora
Tarjeta Profesional 65556-T

COMUNIDAD HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN "CLÍNICA EL ROSARIO"

NIT 890905843-6

MEDELLIN-ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018

En Pesos Colombianos

Publicados en Abril de 2020. Primera Versión. Primera Publicación

CODIGO FT001	CONCEPTO	NOTAS	2019	2018
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS SERVICIOS DE SALUD	19	171,625,873,405	151,823,914,166
4101	Unidad Funcional de Urgencias		14,362,988,491	11,904,456,701
4101	Unidad Funcional de Consulta Externa		1,901,951,258	1,611,716,303
4101	Unidad Funcional de Hospitalización		68,037,909,787	62,259,239,510
4101	Unidad Funcional de Quirófanos		49,440,522,148	44,059,997,694
4101	Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico		26,171,929,294	23,742,398,286
4101	Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico		12,401,647,637	8,889,049,926
4101	Medicamentos y Material Médico Quirúrgico y otros		143,069,827	142,882,439
4102	Otras Actividades de la Salud: Administración Terceros		0	80,746,011
4211	Descuentos en Ventas		1,740,773,260	1,461,448,739
4211	Descuento Pronto Pago Empresas		-2,574,918,297	-2,328,021,443
	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		2,840,912,431	2,535,429,574
4201	Rendimientos Financieros		972,674,044	778,231,199
4204	Arrendamientos		1,827,071,103	1,702,133,610
4206	Comisiones		29,117,596	41,685,497
4208	Servicios		12,049,688	13,379,268
	COSTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	20	150,392,380,340	137,325,585,848
6101	Unidad Funcional de Urgencias		15,571,061,392	12,661,753,822
6101	Unidad Funcional de Consulta Externa		3,567,723,641	4,514,751,835
6101	Unidad Funcional de Hospitalización		51,929,188,078	58,875,393,405
6101	Unidad Funcional de Quirófanos		42,735,428,349	38,685,510,399
6101	Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico		18,124,674,029	17,516,384,949
6101	Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico		13,801,807,374	6,915,471,612
6101	Medicamentos y Material Médico Quirúrgico y otros		98,589,318	101,981,640
6101	Otras Actividades de la Salud: Investigación		6,457,113,031	70,146,886
6101	Devoluciones y Descuentos pronto pago en Compras		-1,893,204,873	-2,015,808,700
	EXCEDENTE BRUTO		24,074,405,497	17,033,757,892
	GASTOS ORDINARIOS	21	19,082,232,318	16,255,937,409
5101	Gastos de personal		9,590,101,989	9,605,137,809
5107	Impuestos tasas y gravámenes		2,304,539	1,406,224
5109	Arrendamientos		940,846,459	857,768,117
5111	Contribuciones y afiliaciones		23,216,115	20,434,240
5112	Seguros		61,905,821	52,968,298
5113	Servicios		1,639,692,428	980,419,989
5114	Gastos legales		123,090,292	23,069,334
5115	Mantenimiento y Reparaciones		1,568,210,359	726,787,257
5116	Adecuación e Instalaciones		53,779,253	719,468
5117	Gastos de viaje		31,239,953	21,447,804
5118	Depreciaciones		913,507,806	806,250,493
5130	Amortizaciones		373,419,020	257,378,005
5136	Diversos		1,130,517,902	981,748,872
5301	Financieros		1,858,861,854	1,375,786,515
	EXCEDENTE OPERACIONAL		4,992,173,179	777,820,483
	GANANCIAS	22	1,556,009,064	3,174,442,168
4211	Recuperaciones		1,540,399,900	2,200,510,178
4211	Utilidad en Venta de Propiedad Planta y Equipo		0	15,000,000
4212	Indemnizaciones		0	700,000,000
4214	Diversos		15,609,164	258,931,990
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	23	4,037,445,967	2,151,441,294
5132	Deterioro Cartera Clientes		2,127,373,620	2,043,874,363
5401	Pérdida valor razonable fideicomiso (Lote)		355,054,902	0
5401	Pérdida en retiro de bienes		837,388,439	17,897,364
5401	Otras pérdidas y provisiones		717,629,006	89,669,567
	EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		2,510,736,275	1,800,821,357

Angela María Vélez Restrepo

ANGELA MARÍA VÉLEZ RESTREPO

Representante Legal
Cédula 43063978

Elizabeth Tamayo Loiza

ELIZABETH TAMAYO LOAIZA

Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 126304-T

Liliana María Velásquez Baena

LILIANA MARIA VELÁSQUEZ BAENA

Contadora
Tarjeta Profesional 65556-T

COMUNIDAD DE HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN

CLÍNICA EL ROSARIO NIT. 890905843-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AI 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en pesos Colombianos)



Publicados en Abril de 2020. Primera Versión. Primera Publicación

CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO	FONDO SOCIAL	RESERVAS Y FONDOS	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	EXCEDENTES O PÉRDIDAS ACUMULADAS	TRANSICIÓN A NIIF	TOTAL
Saldo 2017	995,172,146	0	2,126,162,034	85,770,952,832	2,999,322,106	91,891,609,118
Reclasificación de utilidades	0	0	-2,126,162,034	2,126,162,034	0	0
Ajustes Transición a NIIF	0	0	0	0	-3,807,410,808	-3,807,410,808
Pasivo por impuesto diferido en activos	0	0	0	0	0	0
Utilidades del ejercicio	0	0	1,800,821,357	0	0	1,800,821,357
Saldo 2018	995,172,146	0	1,800,821,357	87,897,114,866	-808,088,702	89,885,019,667
Reclasificación de utilidades	0	0	-1,800,821,357	1,800,821,357	0	0
Ajustes Transición a NIIF	0	0	0	0	437,232,000	437,232,000
Pasivo por impuesto diferido en activos	0	0	0	0	0	0
Utilidades del ejercicio	0	0	2,510,736,275	0	0	2,510,736,275
SALDO 2019	995,172,146	0	2,510,736,275	89,697,936,223	-370,856,702	92,832,987,942

h. Angela Maria Velez Restrepo
ANGELA MARIA VÉLEZ
RESTREPO

Representante Legal

Elizabeth Tamayo Loaiza
ELIZABETH TAMAYO
LOAIZA

Revisora Fiscal

Liliana Maria Velásquez Baena
LILIANA MARIA VELÁSQUEZ
BAENA

VIGILADO Supersalud



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por los años terminados en Diciembre 31 de:

Publicados en Abril de 2020. Primera Versión. Primera Publicación

En Pesos Colombianos

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2019	2018
Excedente del Ejercicio	2,510,736,275	1,800,821,357
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL FLUJO DE EFECTIVO		
Depreciación	6,856,894,263	6,379,700,847
Amortización	2,446,518,483	2,400,658,035
Deterioro Cartera	2,127,373,620	2,043,874,363
Gastos Financieros	1,858,861,854	1,375,786,515
Reintegros y recuperaciones	-1,540,399,900	-8,387,785,918
Otras partidas	-291,917,548	-362,293,438
Efectivo Generado en la Operación	13,968,067,047	5,250,761,761
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Deudores	-4,172,314,327	1,101,905,102
Inventarios	825,369,244	1,237,241,141
Gastos pagados por anticipado	-269,081,039	1,705,051,331
Proveedores de Bienes y Servicios	-1,121,869,610	1,907,447,890
Cuentas por pagar	1,310,291,916	52,963,650
Beneficios a los empleados x P	177,359,081	415,732,474
Impuestos, gravámenes y Tasas	59,787,949	-25,315,463
Otros Pasivos	143,302,036	-73,397,069
Flujo de Efectivo por Actividades de Operación	10,920,912,297	11,572,390,817
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad, planta y equipo	-1,957,792,862	-18,263,648,328
Inversiones	0	-408,279,487
Intangibles	-1,390,298,669	106,974,824
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,348,091,531.0	-18,564,952,991.0
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Gastos Financieros	-1,858,861,854	-1,375,786,515
Obligaciones Financieras CP	-2,780,650,811	3,182,957,526
Obligaciones Financieras LP	-2,691,566,082	5,299,394,914
Otras Obligaciones	-552,471,672	1,143,470,590
Ajuste cuenta Transición NIIF	437,232,000	0
Flujo de Efectivo por Actividades de Financiación	-7,446,318,418	8,250,036,515
VARIACIÓN EN EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO	126,502,348	1,257,474,341
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	11,657,078,693	10,399,604,352
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	11,783,581,041	11,657,078,693

Angela María Vélez Restrepo
ANGELA MARIA VÉLEZ RESTREPO
 Representante Legal
 Cédula 43.063.978

Elizabeth Tamayo Loaiza
ELIZABETH TAMAYO LOAIZA
 Revisora Fiscal
 Tarietà Profesional 126304-T

Liliana María Vela Ásquivel Ráfena
LILIANA MARIA VELA ÁSQUIVEL RAFENA



1. REVELACIONES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, incluye los saldos del efectivo en caja y Bancos, así como equivalentes de efectivo en fiducias y los demás depósitos colocados a menos de 90 días.

Este rubro está compuesto por las categorías: caja, bancos cuentas corrientes, bancos cuentas de ahorro, cuentas fiduciarias y certificados de depósito a término. La composición del efectivo y equivalentes es la siguiente:

EFECTIVO		2019	2018
GAJA GENERAL		131.206.937,94	88.038.258,47
BANCOS CUENTA CORRIENTE		12.127.671,00	470.116.866,77
BANCO DE BOGOTA		9.940.800,27	16.093.939,27
BANCOLOMBIA		760.425,99	452.153.616,36
BANCO DE OCCIDENTE		1.426.444,74	1.869.311,14
BANCOS CUENTAS DE AHORRO		3.980.656.515,39	1.645.579.869,48
BANCOLOMBIA		2.140.209.060,75	942.869.090,47
BANCOLOMBIA		307.251.200,70	169.356.468,64
BANCO DAVIVIENDA		71.705.502,17	89.849.916,27
BOGOTA		14.840.960,86	32.357.137,86
CREDENCIAL BANCO DE OCCIDENTE		288.479.129,52	332.499.380,13
BANCOLOMBIA SOLIDARIDAD		30.421.936,10	34.878.058,09
BANCOLOMBIA REGIMEN SUBSIDIADO		1.127.748.725,29	43.769.818,02
SUBTOTAL EFECTIVO		4.123.991.124,33	2.203.734.994,72
EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2019	2018
FIDUCIARIA BOGOTA	A la vista	5.432.297.733	6.398.206.560
FIDUCIARIA DE OCCIDENTE	A la vista	2.160.122.628	3.048.798.790
ADCAP COLOMBIA S.A.	A la vista	6.568.432	6.338.348
TOTAL EQUIVALENTES AL EFECTIVO		7.598.988.793	9.453.343.699
TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		11.722.979.917	11.657.078.693

En la fecha de balance ningún rubro de efectivo o sus equivalentes se clasifica como de uso restringido, ni existen pignoraciones o dinero en garantía de pasivos. El efectivo y sus equivalentes representan el 18,9% del activo corriente y el 8,59% del activo total al cierre de 2019, para el año 2018 esta relación fue del 19,93% respecto del activo corriente y 8,39% del activo total.



NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES

La prestación de servicios de salud es una actividad que depende del comportamiento del sector salud y como tal la Clínica es una IPS perteneciente al Subsector Privado del Sistema General de Seguridad Social Colombiano, por lo que sus deudores más relevantes son las Empresas promotoras de salud y en general la cartera del sector salud es considerada de alto riesgo por lo que se tienen valores representativos como deterioro para reconocer este nivel de riesgo.

LA COMUNIDAD maneja sus deudores comerciales al costo (valor nominal) o del importe en efectivo u otra contraprestación que se espera recibir. En ningún momento LA COMUNIDAD otorga plazos por fuera de lo normal a sus deudores, por lo que las transacciones no constituyen financiación. Normalmente los plazos para pago se acuerdan a 60 o máximo 90 días. En el sector salud existen tiempos muy diversos en la gestión de facturación y recaudo, ya que se depende del proceso interno de facturación y soporte luego del egreso del paciente, las fechas en que las aseguradoras reciben (radicación), el proceso de verificación, glosas devoluciones, las contestaciones, las conciliaciones, cobros jurídicos, entre otros, hasta lograr un recaudo.

LA COMUNIDAD clasifica en el Largo plazo CxC que tienen más de 360 días y las que se han subclasificado como de difícil recaudo y están en cobro jurídico. Esta clasificación se puede observar directamente en el Estado de Situación y en estas Notas se revela en detalle, la cartera en riesgo por su antigüedad, por las circunstancias del deudor y por están en proceso jurídico.

El valor de los deudores comprende los siguientes saldos de cartera de CxC por conceptos y principales deudores al 31 de diciembre de 2019 y 2018:

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC	2019	2018
DEUDORES SECTOR SALUD FACTURADO	62,946,639,978	59,606,854,141
CARGOS PENDIENTES POR FACTURAR	1,033,326,740	2,043,874,363
ANTICIPOS AVANCESY DEPOSITOS	469,782,197	0
PRESTAMOS A EMPLEADOS	63,748,474	52,299,875
CXC FONDO DE EMPLEADOS	0	73,936,469
OTROS DEUDORES	1,245,791,778	1,058,812,083
DETERIORO DE DEUDORES	(11,743,310,708)	(13,461,894,996)
TOTAL DEUDORES	54,015,978,459	49,373,881,935



DEUDORES POR TIPO DE ASEGURADORA O PARTICULARES A DICIEMBRE 31 DE 2019

CARTERA DE DEUDORES POR EMPRESA SECTOR SALUD		
TIPO DE EMPRESA	2019	2018
EPS CONTRIBUTIVO	30.280.430.518	29.099.148.732
EPS SUBSIDIADO	4.485.421.648	4.944.744.772
IPS	2.275.038.309	880.005.108
MED PREPAGADA	8.806.318.762	6.016.701.589
SOAT	2.924.554.940	3.374.545.621
PARTICULARES	414.911.505	13.798.106
PERSONA JURIDICA	770.238.579	507.029.849
FOSYGA	2.309.655.902	2.338.174.772
E SOCIALES DEL ESTADO	15.897.758	31.897
E DE PREVISIÓN SOCIAL	1.917.674.749	2.813.407.764
A RIESGOS LABORALES	755.101.125	751.232.228
VINCULADOS	0	517.245.715
ASEGURADORAS	7.914.043.614	8.358.733.398
ENTES TERRITORIALES	77.352.568	77.352.568
PAGOS POR APLICAR	0	-85.297.978
TOTAL CARTERA SALUD	62.946.639.978	59.606.854.141

CARTERA CON VENCIMIENTOS SUPERIORES A 360 DÍAS CON EL DETALLE DE LOS PRINCIPALES DEUDORES.

CARTERA VENCIDA A MÁS DE 360 DÍAS	2019	2018
Suramericana de Seguros de Vida	2.849.122.395	3.568.514.043
Cooameva EPS	2.676.239.222	3.512.248.840
Sanitas EPS	1.967.856.947	960.941.442
EPS Sura	1.865.242.911	4.672.811.610
Nueva EPS S.A.	1.779.423.175	957.289.695
Fidufosyga-Consorcio SAYP	1.619.950.496	1.526.584.256
Colsanitas MP	1.322.052.183	1.188.049.189
QBE Seguros S.A.	634.544.931	627.865.002
Dirección Seccional de Salud	614.003.309	1.645.395.458
Alianza Medellín Antioquia EPS	520.481.563	1.597.988.948
Cafesalud E.P.S.	474.028.052	474.150.931
MedPlus MP	449.199.156	369.328.944
Dirección Seccional de Salud	394.161.433	475.982.477
Seguros Compañía Mundial SA	341.440.753	329.225.317
Cruz Blanca EPS SA	269.628.381	153.478.789
Otros de menor cuantía	9.094.202.869	4.753.060.479
TOTAL	26.871.577.777	26.812.915.419

CARTERA EN PROCESO DE COBRO JURÍDICO



CARTERA EN COBRO JURÍDICO			
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	VR 2019	VR 2018	VARIACIÓN
CAFESALUD E.P.S- S.A	401.192.431	0	401.192.431
SERV OCCIDENTAL DE SALUD PAC	69.569.412	0	69.569.412
COOMEVA E.P.S.	3.191.699.901	3.191.699.901	0
NUEVA EPS S.A.	1.663.766.533	1.663.766.533	0
SALUDCOOP E.P.S.	555.966.588	598.930.856	-42.964.268
CRUZ BLANCA E.P.S. S.A.	319.999.974	295.501.751	24.498.223
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD E	223.920.434	251.441.534	-27.521.100
COOMEVA ATENCION PRIORITARIA	14.605.532	0	14.605.532
MEDIMAS EPS S.A.S	3.846.330.856	0	3.846.330.856
MEDIMAS EPS SAS CON MOVILIDAD	206.181.112	0	206.181.112
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	8.575.595	10.005.826	-1.430.231
MEDIMAS EPS S.A.S SUBSIDIADO	18.078.580	0	18.078.580
CRUZ BLANCA EPS REGIMEN SUBSID	9.151.200	0	9.151.200
ECOOPSOS A.R.S.	54.733.420	54.733.420	0
CAFESALUD A.R.S.	115.824.479	502.837.709	-387.013.230
ARS SALUD VIDA	43.714.661	32.549.918	11.164.743
PARTICULARES	0	136.851.590	-136.851.590
CAPRECOM REGIMEN SUBSIDIADO	0	378.932.931	-378.932.931
TOTAL	10.743.310.708	7.117.251.969	3.626.058.739

CARGOS PENDIENTES POR FACTURAR

Este concepto corresponde a los cargos por todo concepto que se han acumulado en la atención de pacientes activos (internados) o pacientes egresados en proceso de soporte para facturación y que se causan por el principio de devengo para lograr una adecuada asociación de los ingresos con los costos por prestación de servicios de salud. Esta política se comienza a aplicar desde el año 2018.

CARGOS PENDIENTES X FACTURAR	2019	2018
Sede Centro	419.285.872	945.772.943
Sede Tesoro	614.040.868	1.098.101.420
TOTAL CARGOS POR FACTURAR	\$ 1.033.326.740	\$ 2.043.874.363

OTROS DEUDORES

LA COMUNIDAD tiene saldos de cuentas por cobrar por otros conceptos como son arrendamiento de consultorios y espacios, incapacidades, eventos, patrocinios y demás actividades conexas al servicio de salud. Algunos de estos saldos se discriminan a continuación:



CLINICA EL ROSARIO



Amor que Acompaña y Servicio que Alivia

ARRENDAMIENTOS	2019	2018
VELASCO BEDOYA ANDRES FELIPE	105.119.143	38.140.736
LLANO URIBE JORGE ALBERTO	75.720.391	13.811.828
LABORATORIO MEDICO DE REFERENCIA SAS	47.119.298	42.107.216
DIAGNOSTICO Y ASISTENCIA MEDICA S.A IN	38.008.481	18.334.479
MEDICINA FETAL S.A.S	30.722.962	3.890.381
HOYOS BUILES PEDRO ALEJANDRO	19.619.556	9.756.872
SIERRA MEJIA JUAN ESTEBAN	11.695.785	6.485.044
CASTAÑO MEJIA ADRIANA	9.868.319	5.594.423
GOMEZ BOTERO OSCAR ANIBAL	8.339.117	27.979.287
HILLER CORREA GEORGE HEINZ	6.572.810	3.248.253
DE LOS RIOS OSORIO SOLEDAD	6.431.583	6.580.517
QUINTO SENTIDO SAS	5.307.594	14.701.394
CENTRO NEURO UROLOGICO S.A.S.	4.683.689	2.683.689
RAMIREZ VELASQUEZ LUIS FERNANDO	3.826.363	15.857.758
CORPORACION CORDON DE VIDA.CDV	3.812.211	3.694.719
SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE ANESTESIOLOGIA	3.343.447	127.325
TRADICIONES CULINARIAS S.A.S	3.237.304	0
JIMENEZ RADA CATALINA	2.709.640	5.416.635
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	2.448.000	2.448.000
Varios Menores de \$2 mlls (13)	2.600.891	94.718.654
TOTAL ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	\$ 391.186.584	\$ 315.577.210

INCAPACIDADES X COBRAR	2019	2018
COOMEVA E.P.S.	349.542.639	332.252.184
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	205.141.249	147.983.232
SALUDCOOP E.P.S.	38.636.505	38.636.505
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	37.675.397	49.403.357
CAFESALUD E.P.S. S.A.	23.221.942	23.221.942
CRUZ BLANCA E.P.S. S.A.	21.488.320	21.488.320
ALIANZASALUD E.P.S.	19.236.287	19.236.287
SALUD TOTAL E.P.S.	18.437.593	-8.240.436
NUEVA EPS S.A.	16.747.070	17.629.786
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	13.935.794	18.229.741
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SIS	5.746.150	1.308.293
COMFENALCO VALLE E.P.S.	3.822.748	3.822.748
MEDIMAS EPS SAS	1.036.866	-381.615
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD E.P.S.	920.962	920.962
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS SAS	677.236	-373.787
COOSALUD	154.686	182.290
TOTAL INCAPACIDADES POR COBRAR	\$ 756.421.444	\$ 665.319.809



OTROS DEUDORES	2019	2018
LABORATORIO MEDICO DE REFERENCIA SAS	34.546.825	0
RIVILLAS VALENCIA ANA MARIA	10.331.137	5.688.585
HOSPIRA LIMITADA	8.120.000	0
SERING ELECTROMEDICINA S.A.S.	7.000.000	13.000.000
PARQUE COMERCIAL EL TESORO	5.098.168	15.111.928
BOTERO GUTIERREZ LUIS FERNANDO	3.110.000	3.110.000
BRAIN & PINKY SA	2.349.000	2.349.000
JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA S.A.	2.313.500	231.000
RP MEDICAS S.A.	2.264.532	2.264.532
UNIVERSIDAD CATOLICA DE MANIZALES	1.768.200	1.768.200
AMAREY NOVA MÉDICAL S.A.	0	4.100.000
JARAMILLO LOPÉRA SANDRA MILENA	0	3.277.083
HIMED SOLUTIONS S.A.S.	0	3.774.582
JELMED S.A.S	1.666.000	0
WILLIS COLOMBIA CORREDORES DE SEGUROS	0	2.388.895
SIEMENS S.A.	1.250.000	0
TU CIRUJANO PLÁSTICO S.A.S.	0	11.356.250
MEDINA ALZATE ISABEL CRISTINA	1.224.310	1.224.310
Varios Menores de \$1 millón (18)	-222.198	8.270.699
TOTAL OTROS DEUDORES	\$ 80.819.474	\$ 77.915.064

Nota 3. DETERIORO DE DEUDORES COMERCIALES

De acuerdo con nuestras políticas contables y con fundamento en el marco técnico normativo, LA COMUNIDAD, realiza un análisis objetivo del deterioro obteniendo evidencia de los procesos de cobro y de acuerdo con la realidad de algunas aseguradoras del país que presentan síntomas de insolvencia, se encuentran intervenidas o están en procesos liquidatarios. Con la evidencia recopilada por la Entidad, la política sugiere que se deteriore el 100% de la cartera que se encuentra en procesos jurídicos y la cartera que se encuentra en discusión y procesos de recaudo complejos en espera de conciliaciones, acuerdos, etc. y que en su mayoría tienen vencimientos superiores a 720 días (2años). El movimiento y detalle del deterioro es el siguiente:

Año	2018	2019
Saldo Inicial	-13.325.022.041	-13.461.894.996
Más Provisión del año	-2.043.874.363	-2.127.373.620
Menos Castigo del año	1.907.001.408	3.845.957.908
Saldo Final	-13.461.894.996	-11.743.310.708

El valor del deterioro corresponde a facturas y saldos que en cantidad son miles, por ejemplo, para el año 2019 las facturas en mayor riesgo de deterioro suman más de 18.468 facturas y vencidas entre dos y cuatro años son 27.544 facturas, entre las cuales las más representativas en cuanto a deudor son Grupo Sura, Coomeva EPS, Salud Sanitas, Colpatria SOAT, Dirección Seccional de Salud de Antioquia,



Savia Salud, Seguros Mundial S.A., entre otras. El volumen de facturas y valores muestran que existe dificultad del sistema de salud en los procesos de radicación, revisión y pago, generando complejidad en la gestión por parte de la Clínica.

Los castigos de cartera por los años reportados equivalen para el 3% de la cartera para 2018 y al 6% de la cartera para 2019, con respecto al total facturado en el 2019 el castigo equivale a un 2,2%. Mientras que la cartera en riesgo, deteriorada, se estimó en un valor que equivale al 21,8% de la cartera total para 2018 y al 18,4% de la cartera total para el 2019.

MES	VALOR	NOTA EXPLICATIVA
ENERO	1.500.485	Saldos menores
FEBRERO	2.851.363	Saldos menores
MARZO	1.208.226.457	Sura descuentos por \$1.068 mlls
ABRIL	207.623.963	Saldos en conciliaciones
MAYO	879.966.808	Negociación por \$3.864 millones, castigo por \$800 mlls, descuento \$5 mlls y recibido \$2.838 mlls
JUNIO	1.032.263.531	Castigo SOAT \$778 mill. y \$255 otras conciliaciones
JULIO	123.120	Saldos menores
SEPTIEMBRE	112.421.111	Conciliaciones Secretaría de Salud y Savia
OCTUBRE	277.260.030	Conciliación Savia Salud
NOVIEMBRE	56.165.448	NC Sumimedical SAS \$8 mlls, Allianz \$33 mlls y Secretaría de Salud \$15 mlls
	-21.725.266	ND Allianz \$22 mlls corrección NC masivas
DICIEMBRE	118.155.120	NC Allianz \$71 mlls, Direcc S \$38 mlls, Cía Mundial \$8 Mlls
	-28.874.262	ND DSSA corrección NC masivas
TOTAL	3.845.957.908	TOTAL CARTERA CASTIGADA

ESTIMACIÓN FINANCIERA DEL DETERIORO

ESTIMACIÓN DEL DETERIORO DE DEUDORES CON VENCIMIENTO SUPERIOR A 4 AÑOS		ESTIMACIÓN DEL DETERIORO DE DEUDORES CON VENCIMIENTO ENTRE 1 Y 4 AÑOS	
TOTAL CARTERA	63.979.966.717,79	TOTAL CARTERA	63.979.966.717,79
A. VENCIDA A MÁS DE 4 AÑOS.	11.029.559.493,00	A. VENCIDA ENTRE 1 Y 4 AÑOS.	17.175.229.919,00
Plazo Normal	90	Plazo Normal	90
Rotación de cartera	91,6	Rotación de cartera	91,59
Días promedio de vencimiento	2.286,2	Días promedio de vencimiento	935,4
Meses a financiar	75,16	Meses a financiar	30,75
Tasa Efectiva Anual	18,91%	Tasa Efectiva Anual	18,91%
Tasa Equivalente mensual	1,45%	Tasa Equivalente mensual	1,45%
B. VALOR PRESENTE FLUJO F.	3.727.565.244	B. VALOR PRESENTE FLUJO F.	11.018.811.092
DETERIORO ESTIMADO (DE) (A-B)	7.301.994.249	DETERIORO ESTIMADO (DE) (A-B)	6.156.418.827
DETERIORO REGISTRADO (DR)	7.112.591.969	DETERIORO REGISTRADO (DR)	2.503.345.119
% DE Sobre cartera vencida > 1500 d.	66,20%	% DE Sobre cartera vencida > 360 d.	35,84%
% DE Sobre el total de la cartera	11,41%	% DE Sobre el total de la cartera	9,62%
% DR Sobre cartera vencida > 1500 d.	64,49%	% DR Sobre cartera vencida > 360 d.	14,58%
% DR Sobre el total de la cartera	11,12%	% DR Sobre el total de la cartera	3,91%
% DE Sobre DR	102,66%	% DE Sobre DR	245,93%



El cálculo de la estimación financiera del deterioro, por vencimiento se presenta en las siguientes tablas, las cuales han sido elaboradas teniendo en cuenta la tasa de interés bancaria corriente para créditos de consumo certificada por la superintendencia financiera en el mes de diciembre de 2019. Se calcula una estimación para la cartera vencida a más de 4 años y la vencida entre 1 y 4 años.

La estimación financiera del deterioro de deudores por prestación de servicios de salud confirma que el deterioro causado para la cartera con vencimientos entre 1 y 4 años es adecuado e incluso luce inferior. Por política la cartera más antigua (vencimiento superior a 4 años) se encuentra deteriorada al 100%, aunque la estimación financiera arroja un valor inferior que equivale al 67,9% del valor registrado a diciembre de 2019, lo que supondría que para estas cuentas el deterioro está por encima del estimado, no obstante, el deterioro estimado total en estas dos tablas asciende a \$13.458.413.075 pesos, equivalente al 115% del deterioro registrado en la contabilidad cuyo valor es de \$11.743.310.708 pesos.

Los detalles de la cartera y el volumen de facturas por rangos de vencimientos que permiten hacer un análisis objetivo del deterioro son los siguientes:

CONCEPTO	VALOR	Q Fras
VENCIMIENTO MAYOR A 360 DÍAS	\$ 29,045,776,310	55,752
VENCIMIENTO ENTRE 361 Y 1440 DÍAS (1 Y 4 AÑOS)	\$ 17,175,230,641	37,284
VENCIMIENTO ENTRE 361 Y 720 DÍAS (1 Y 2 AÑOS)	8,396,000,740	9,740
VENCIMIENTO ENTRE 720 Y 1440 DÍAS (2 Y 4 AÑOS)	8,779,229,901	27,544
VENCIMIENTO MAYOR A 1440 DÍAS (4 AÑOS)	\$ 11,029,559,493	17,412
Valores mayores a \$3 millones	7,597,162,670	751
Valores entre \$1 y \$3 millones	1,982,975,280	1,158
Valores menores a \$1 millón	1,449,421,543	15,503
CARTERA CON MÁS DE 10 AÑOS	\$ 840,986,176	1,056
DETERIORO FINANCIERO ESTIMADO	\$ 13,458,413,076	
CARTERA LARGO PLAZO CUBIERTA CON EL DETERIORO		
CONCEPTO	VALOR	
TOTAL CARTERA EN COBRO JURIDICO Y PREJURIDICO	\$ 10,743,310,708.00	
El cambio en la cartera de difícil recaudo se explica principalmente por la inclusión de Medimas por un valor de \$4.052 millones.		



Otro dato que es utilizado en el análisis objetivo del deterioro es la rotación de cartera:

ROTACIÓN CARTERA CORRIENTE	
Ingresos	171.625.873.405,00
Cartera Corriente promedio 2019 (A)	43.066.508.300,49
Rotación (veces en el año)	3,99
Días esperados de recaudo	91,59
Meses (plazo de recaudo)	3,01
ROTACIÓN DE CARTERA TOTAL	
Ventas a crédito	171.625.873.405,00
Saldo Inicial 2019	61.650.728.503,90
Saldo Final 2019 (B)	63.979.966.717,79
Promedio de cartera	62.815.347.610,85
Veces en que rota la cartera	2,73
Días esperados de recaudo	133,59
Meses (plazo esperado de recaudo)	4,39
VALOR EN RIESGO POR BAJA ROTACIÓN	20.913.458.417,30
CARTERA CLASIFICADA EN EL L.P. (A-B)	20.649.775.570,00

La cartera que no se considera corriente es aquella que la Clínica, por sus condiciones específicas, no espera recuperar en los próximos 12 meses, el análisis de la rotación muestra que normalmente se cuenta con una cartera corriente de \$43 mil millones de pesos que rota cada tres meses y equivale al 67,2% del total de la cartera mantenida. Con esta rotación se garantiza un recaudo prácticamente equivalente al 100% de los valores facturados en el año 2019.

ANTICIPOS

Valores entregados a prestadores de servicios o para gastos que están pendientes de recibir al cierre de 2019. Algunos anticipos se entregan para Inventario o Propiedad, planta y Equipo y se clasifican en sus respectivos grupos.

ANTICIPOS	2.019
ANDAR S.A.	2.900.000
AUREO GROUP S.A.S.	2.062.852
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	250.000
VARIADORES SA	214.200
TOTAL ANTICIPOS	5.427.052,00



Nota 4. PRÉSTAMO A FONDO DE EMPLEADOS

Corresponde a una operación para suministrar recursos para el bienestar de los asociados como una alianza para favorecer a los empleados de LA COMUNIDAD y en su reconocimiento inicial se registró a su valor nominal por considerar que la cifra no es relevante para utilizar un criterio de medición diferente lo que supondría un esfuerzo y control de registro que no se justifica por el monto. El valor de los préstamos al Fondo de empleados que existía en el 2018 se entregó en donación durante el año 2019:

PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO	2019	2018
FONDO DE EMPLEADOS CLÍNICA EL ROSARIO	0	73.936.469

Nota 5. PRÉSTAMO A LOS EMPLEADOS

Corresponde a préstamos de menor cuantía que se destinan a atender una calamidad, situación de salud o necesidad apremiante del empleado y su familia. Los valores otorgados en préstamo se descuentan por nómina y no se consideran transacción de financiación, por lo que se manejan a su valor nómina y normalmente no se cobra intereses en el cobro de estos. El valor de los préstamos a empleados presentó los siguientes saldos en los últimos dos años:

SALDO PRÉSTAMOS A EMPLEADOS DICIEMBRE 2018		
CONCEPTO DE PRESTAMO Y BENEFICIARIO		SALDO
PRESTAMO PARA CALAMIDAD		34.354.800
11813174	MARULANDA RESTREPO JOSE ALCIDES	175.000
21424550	CORTES ORTIZ GLORIA JENNIFER	580.000
21470993	TOBON ROLDAN YULIANA ANDREA	760.000
30395312	ARANGO PEREZ JANET ALEXANDRA	685.000
32144657	CASTA-O PIEDRAHITA ZULMA LORENA	410.000
32180874	ORREGO ALVAREZ ESNEDY IRLENA	90.000
39213003	MONTOYA VELEZ MARCELA PATRICIA	695.000
39355489	CASTRILLON OSPINA ADRIANA PATRICIA	445.000
42758453	ARANGO RENDON BEATRIZ ELENA	180.000
43050425	SERNA GALLEGU SULLY AMPARO	825.000
43100897	QUINTERO QUINTERO CLAUDIA	895.000
43101031	LOPEZ GRANADA MARIA CRISTINA	425.000



SALDO PRÉSTAMOS A EMPLEADOS DICIEMBRE 2018		
CONCEPTO DE PRESTAMO Y BENEFICIARIO		SALDO
PRESTAMO PARA CALAMIDAD		
43107859	PINEDA AGUDELO SANDRA YANH	720.000
43119369	GIRALDO GOMEZ DIANA ALEJANDRA	1.000.000
43119792	GOMEZ ZULUAGA LILIANA MARIA	455.000
43151078	RIVERA CORTES YANNETH LILIANA	825.000
43162400	POSADA ORREGO BEATRIZ ELENA	400.000
43262881	SANCHEZ BLANDON PAOLA ANDREA	300.000
43503296	GALLEGO CIFUENTES MARIA EUGENIA	575.000
43621803	CASTRO OSPINA SIRLEY PATRICIA	23.800
43668984	ZAPATA DAZA MARIA CELMIRA	930.000
43680800	HERNANDEZ ECHAVARRIA GLORIA PATRICIA	5.922.000
43747365	GARCIA SEPULVEDA BERENICE	240.000
43747582	ACOSTA AGUILAR LUZ AMPARO	100.000
43820313	JARAMILLO CARVAJAL CLAUDIA ELENA	692.000
43916063	CARDONA DELGADO NATALIA	600.000
43921047	MONSALVE MAZO LILIANA YANETH	510.000
43990113	LOAIZA ZAPATA ANA MARIA	230.000
44004351	ESCALANTE ATEHORTUA MARIA TATIANA	550.000
91440210	BAUTISTA MANTILLA JUAN GUILLERMO	685.000
1013580903	CHAVARRIAGA MEDELLIN TATIANA ASENETH	715.000
1017155892	CARDONA MORALES DANIELA	40.000
1017160250	LARREA CARVAJAL ESTEFANY	825.000
1017186561	VARELA MADRID LYCET AMELY	820.000
1017216156	VELEZ GARCIA LAURA ISABEL	860.000
1020424174	AGUDELO JIMENEZ NATALIA ANDREA	835.000
1026145694	GARCIA VELEZISABEL CRISTINA	952.000
1033336607	ALZATE VELASQUEZ ELIANA M	790.000
1035222683	LONDOÑO VELASQUEZ LILIANA MARIA	965.000
1035227360	POSADA QUINTERO MAIKY JANETH	40.000
1036611602	GONZALEZ MUÑOZ KELLY YOANA	375.000
1037608584	SANCHEZSIERRADIANA	860.000
1039884641	ANGEL SALDARRIAGA ANDRES FELIPE	500.000
1039886204	BEDOYA CARO YULY ALEJANDRA	825.000
1040361522	CUESTA ORTIZ VIUNIS	965.000
1128396126	JIMENEZ CIFUENTEZ YUNEIBI YURANI	415.000
1128408087	PALACIO GOEZ VERONICA VIVIANA	800.000
1128457700	LORA ARBOLEDA KATERINE	720.000
1128459014	POSADA CANO DANIELA	520.000
1128474177	TABDORDA OQUENDO DANIELA	610.000
PARA SERV. MEDICOS ODONTOL. Y SIMILARES		17.945.075
15488181	ARAQUE GOMEZ YELMER	1.205.500
39491104	ORTIZ BOCANEGRA EVELYS DEL CARMEN	2.539.428
43452658	URIBE GOMEZ BEATRIZ ELENA	14.200.147
TOTAL GENERAL		52.299.875



SALDO PRÉSTAMOS A EMPLEADOS DICIEMBRE 2019	
CONCEPTO DE PRESTAMO Y BENEFICIARIO	SALDO
PRESTAMO PARA CALAMIDAD	48.990.730
11813174 MARULANDA RESTREPO JOSE ALCIDES	440.000,00
21424550 CORTES ORTIZ GLORIA JENNIFER	670.000,00
21438260 VELEZ TRUJILLO GLORIA PATRICIA	615.000,00
21467403 MEDINA LOPEZ DIANA CRISTIA	475.000,00
21470993 TOBON ROLDAN YULIANA ANDREA	40.000,00
21526787 MALDONADO CASTAÑEDA DIANA CRISTINA	930.000,00
21610898 DAVID DAVID LUZ ELENA	545.000,00
24810702 GARCIA GARCIA SULUAY	930.000,00
30395312 ARANGO PEREZ JANET ALEXANDRA	650.000,00
32180874 ORREGO ALVAREZ ESNEDY IRLANA	895.000,00
34944778 SAJONA ARRIETA OLGA EDITH	930.000,00
39282403 VILLEGAS LILIANA CRISTINA	685.000,00
39354225 VILLA ADRIANA MARIA	784.000,00
39355489 CASTRILLON OSPINA ADRIANA PATRICIA	790.000,00
39360303 PARDO ARROYAVE KATERINE	440.000,00
42827694 VALENCIA RODRIGUEZ ELIANA MARIA	685.000,00
43050425 SERNA GALLEGO SULY AMPARO	225.000,00
43100578 YARCE BURGOS PAOLA ANDREA	230.000,00
43100897 QUINTERO QUINTERO CLAUDIA	930.000,00
43107859 PINEDA AGUDELO SANDRA YANH	999.930,00
43119792 GOMEZ ZULUAGA LILIANA MARIA	550.000,00
43162400 POSADA ORREGO BEATRIZ ELENA	230.000,00
43262881 SANCHEZ BLANDON PAOLA ANDREA	930.000,00
43264739 MONSALVE DURANGO KATHERINE	895.000,00
43453275 COLORADO BENJUMEA GLORIA NUBIA	900.000,00
43503296 GALLEGO CIFUENTES MARIA EUGENIA	900.000,00
43559466 GALLEGO QUIROZ SANDRA MARIA	860.000,00
43573752 MOLINA GUZMAN CAROLINA	1.000.000,00
43604790 PINO HERNANDEZ CLAUDIA GIRLESA	415.000,00
43621803 CASTRO OSPINA SIRLEY PATRICIA	23.800,00
43668984 ZAPATA DAZA MARIA CELMIRA	880.000,00
43680800 HERNANDEZ ECHAVARRIA GLORIA PATRICIA	4.482.000,00
43815421 MONTOYA GUTIERREZ CLAUDIA JANENT	510.000,00
43820313 JARAMILLO CARVAJAL CLAUDIA ELENA	500.000,00
43910938 SILDARRIAGA RESTREPO LUZ V.	720.000,00
43916063 CARDONA DELGADO NATALIA	790.000,00
43921047 MONSALVE MAZO LILIANA YANETH	951.000,00
43986422 GUTIERREZ ORTIZ JEIMY ALEJANDRA	930.000,00
43989335 CASTAÑO MARTINEZ MARIAN JENIFFER	370.000,00
45691651 PEREZ CARDENAS RINA MARIA	930.000,00
71793661 DUQUE LOATZA JORGE ANDRES	230.000,00
91440210 BAUTISTA MANTILLA JUAN GUILLERMO	895.000,00
98626956 VALENCIA VERA CARLOS ANDRES	930.000,00
1007321379 VASQUEZ ECHAVARRIA DENIS ANDREA	335.000,00
1017155892 CARDONA MORALES DANIELA	335.000,00
1017158476 ROLDAN ZAPATA LEIDY JULIANA	465.000,00
1017186561 VARELA MADRID LYCET AMELY	850.000,00
1017206950 VASQUEZ ALVAREZ CATALINA	545.000,00
1017226298 VILLEGAS GAVIRIA MARIA ISABEL	930.000,00



SALDO PRÉSTAMOS A EMPLEADOS DICIEMBRE 2019		
CONCEPTO DE PRESTAMO Y BENEFICIARIO		SALDO
1020420565	GALINDO QUIRAMA DURLEY DAHIANA	895.000,00
1020424174	AGUDELO JIMENEZ NATALIA ANDREA	475.000,00
1020439738	VILLA LOPERA KEEYRLEN DANIELA	335.000,00
1026145694	GARCIA VELEZISABEL CRISTINA	790.000,00
1035421024	PULGARIN CERQUERA	860.000,00
1035853639	FLOREZ MUÑOZ MARIA YANED	650.000,00
1036641268	GOMEZ DEOSA XIOMARA	705.000,00
1036653190	CUENTAS LEDESMA LISETH CRISTINA	720.000,00
1036669739	QUIJANO QUINTERO DANIELA	755.000,00
1037577168	MONTOYA DURANGO ANA MARIA	650.000,00
1037581254	GUILLEN PINEDA YESENIA	430.000,00
1039884641	ANGEL SALDARRIAGA ANDRES FELIPE	600.000,00
1045418099	POSSO POSSO LISDEY ELIANA	455.000,00
1128281644	PUERTA PEREZ PAOLA ANDREA	860.000,00
1128394099	AGUDELO ESTRADA DINELLY	930.000,00
1128395932	FRANCO PARRA YENY EDILMA	130.000,00
1128408087	PALACIO GOEZ VERONICA VIVIANA	685.000,00
1128457700	LORA ARBOLEDA KATERINE	965.000,00
1214730007	MARTINEZ GRAJALES DANIELA	930.000,00
CONCEPTO DE PRESTAMO Y BENEFICIARIO		SALDO
PRESTAMO PARA PREST. URGENCIAS Y OTROS (SALUD)		14.757.744
15488181	ARAQUE GOMEZ YELMER	1.205.500,00
30236589	GOMEZ GOMEZ BIBIANA	401.930,00
39491104	ORTIZ BOCANEGRA EVELYS DEL CARMEN	139.428,00
43452658	URIBE GOMEZ BEATRIZ ELENA	12.900.147,00
71369821	BETANCOURT FRANCO JHON JAIVER	110.739,00
TOTAL CXC A EMPLEADOS		63.748.474

NOTA No 6. INVENTARIO

Está representado en medicamentos, material médico quirúrgico, material para imagenología, insumos para el consumo, ropa hospitalaria, repuestos y demás materiales necesarios para la adecuada prestación de los servicios de salud. El costo de los insumos, materiales y medicamentos se calcula y carga por el promedio ponderado, para un inventario permanente, se tienen controles para evitar riesgos de pérdida por vencimientos y/o daño físico. Al cierre del período se revisó que el precio al que se cargan los items facturables del inventario, este por encima de su costo, observando que ninguno debía medirse a valor neto de realización y por lo que no se evidenció deterioro para el periodo informado.

Al cierre de diciembre de 2019 y 2018, los saldos de inventario medidos al costo quedaron así:



INVENTARIOS	2019	2018
MEDICAMENTOS Y MATERIAL MQ	5,434,574,680	6,179,556,251
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	28,724,692	28,724,692
VIVERES Y RANCHO	65,531,246	86,551,277
ROPA HOSPITALARIA (INCLUYE ANTICIPO)	29,762,703	50,193,854
MAT.ES REPUESTOS Y ACCESORIOS	123,977,575	162,914,066
TOTAL INVENTARIOS	5,682,570,896	6,507,940,140

NOTAS 7 Y 8. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO E INTANGIBLES

Los gastos pagados por anticipado, se refiere a las pólizas de seguro contra responsabilidad civil y todo riesgo que generalmente se adquieren para periodos de 12 meses, tiempo en el cual se amortizan. Los Activos Intangibles son activos sin apariencia física, como por ejemplo las licencias de software, que en el caso de la Clínica se trata de la actualización de licencias con una duración estimada por el proveedor de 3 años, tiempo en el cual se amortizan. Estos activos amortizables son necesarios para el desarrollo de las actividades administrativas y operativas propias del desarrollo del objeto social de LA COMUNIDAD.

Los activos amortizables al 31 de diciembre de 2019 y 2018 por licencias de software y por pólizas de seguros renovadas en marzo de cada año, se detallan así:

ACTIVOS DIFERIDOS E INTANGIBLES		
SOFTWARE	2019	2018
LICENCIAS SOFTWARE	533.478.408	360.964.365
AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	(293.394.315)	(153.409.855)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES L.P.	240.084.093	207.554.510
POLIZAS	2019	2018
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	549.441.180	220.185.886
POLIZA TODO RIESGO	171.694.039	120.474.506
AMORTIZACIONES	2019	2018
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	(186.199.511)	(112.539.452)
POLIZA TODO RIESGO	(58.185.202)	(61.575.859)
TOTAL ACTIVOS X POLIZAS C.P	476.750.506	166.545.081

NOTA 9. INVERSIONES: Instrumentos financieros Mantenedos hasta el vencimiento (CDT) y mantenidos para la venta (Acciones), Encargo Fiduciario (Terreno)



La COMUNIDAD designa específicamente como instrumentos financieros mantenidos a largo plazo inversiones que no tienen prevista una fecha de negociación o liquidación en los próximos 12 meses como son, por ejemplo, las inversiones en acciones en el Salud sin Fronteras SAS, Algunos Títulos en CDT que no tiene la intención de liquidar en menos de 90 días y encargo fiduciario de un terreno recibido en pago el detalle de Inversiones se presenta a continuación:

INSTRUMENTOS FROS MANTENIDOS A L.P.	2019	2018
En Acciones: Salud Sin Fronteras SAS.	0	61.661.351
En Certificados de Depósito a Término -CDT-	1.877.619.564	1.800.320.034
BANCOLOMBIA P.Rico CDT 11340 USD\$483.647,35		
BANCOLOMBIA P.Rico CDT 121270 USD\$ 89.297,22		
COOPETRABAN LTDA.	731.815.552	682.795.000
ACCIÓN SOCIEDAD FIDUCIARIA S.A.	0	796.122.375
Nota 1: Las acciones de salud sin fronteras se deterioraron por considerarse irrecuperables		
Nota 2: El valor del encargo en Acción Sociedad Fiduciaria SA, para el 2018 representaba el derecho del 1.3166% sobre Lote de la 30 recibido como dación en pago parte de la Deuda Comfenalco EPS. En el 2019 este activo se deterioró en \$355.054.902,3 y se recibió información sobre su liquidación y pago, por lo que se clasifica como equivalente de efectivo por el importe recuperable de \$441.067.472,7.		
TOTAL INSTRUMENTOS A L.P.	2.609.435.115,60	3.340.898.760,10

En la fecha de balance no existen inversiones pignoradas en garantía de pasivos. Los instrumentos financieros mantenidos hasta el vencimiento y con intención de renovarlos (CDT) representan el 100% de las inversiones a Largo Plazo, las cuales a su vez representan el 3,5% del activo no corriente y el 1,9% del activo total al 31 de diciembre de 2019. Estas Inversiones en CDT se manejan a costo amortizado reconociendo la causación de los intereses al cierre de cada mes.

La inversión en salud sin fronteras se castigó por considerar que no cumple la definición de activo en tanto que no tiene valor en el mercado y no genera flujo de beneficios en la actualidad y es muy poco probable que los genere en el futuro.

En encargo fiduciario corresponde al derecho sobre un terreno, el cual según información posterior a la fecha de cierre perdió el 44,59% de su valor, siendo negociado en enero de 2020, por lo que se procede a reconocer la pérdida. La COMUNIDAD tiene una participación del 1,3% en el total del encargo fiduciario, cuyo valor actual es de \$441.067.472,7 recuperable en el corto plazo.

NOTA No 10. ACTIVOS FIJOS

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal.



La COMUNIDAD ha decidido medir la propiedad planta y equipo para el ESFA, mediante un avalúo técnico para tomar el valor revaluado como costo atribuido en relación con su maquinaria y equipo principalmente. En el 2020 se deben revisar las mediciones y realizar los ajustes que sean pertinentes tanto para inmuebles, como para vehículos y demás activos fijos.

La maquinaria y equipo son activos que no tienen valor residual por ser tecnología de uso para la salud humana. Hasta ahora no se han tenido indicios de deterioro de la propiedad, planta y equipo, en tanto que los bienes son productivos, se tienen programas de mantenimiento preventivo y correctivo, se hacen las adecuaciones necesarias y el sostenimiento para que permanentemente estén generando los beneficios esperados.

En caso de activos con un valor en libros muy reducido o depreciados totalmente que aún tengan una vida remanente y productiva se valoran por personal experto y se aplica el método de la revaluación en una segunda medición.

El costo de la propiedad, planta y equipo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos construidos por LA COMUNIDAD incluye lo siguiente:

El costo de los materiales y la mano de obra directa.

- Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer o construir un activo hasta que éste sea apto para su uso previsto.
- Los costos por préstamos capitalizables.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

El método de revaluación se aplicará, por política, como mínimo cada 3 años.

Edificios: 45 años (tasa 2,22%) y 100 años (tasa 1%) en función de su estado actual, antigüedad y conservación, en el ESFA se valoraron y se estimó como vida remanente promedio 75 años. Las construcciones nuevas de Bello y Envigado se depreciarán a 100 años. Tasas anuales del 1,33% y el 1%.

Maquinaria y equipo médico científico: 5, 10,15 y 20 años en función de características de cada activo y del uso en la prestación de los servicios. Los porcentajes anuales de depreciación van entre el 5% y el 20%.

La vida útil para cada activo se define con la opinión escrita de personal experto en este tipo de activos (ingeniero Biomédico)



Muebles y Enseres: 10 años, es decir un 10% anual de depreciación.

Equipo de cómputo: entre 3 y 5 años, es decir entre un 33% y un 20% anual de depreciación. Si corresponde a PC o Portátiles la Vida Útil es de 3 años, para servidores y elementos de redes 5 años.

Flota y equipo de transporte: entre 3 y 5 años, es decir entre un 33% y un 20% anual de depreciación. Si corresponde a PC o Portátiles la Vida Útil es de 3 años, para servidores y elementos de redes 5 años.

La Propiedad, planta y equipo hace parte de los activos tangibles, controlados por LA COMUNIDAD, producto compra, arrendamiento financiero, aportes u otros sucesos pasados, que se esperan utilizar por más de un período contable y de cuya explotación o uso se espera generar beneficios económicos futuros por el término de su vida útil.

Los Activos de Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2019 y 2018, son los siguientes:

Por clase de Activo:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2019	2018
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	122,069,958	122,069,958
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	30,901,816,425	30,901,816,425
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,704,150,020	1,518,999,742
EQUIPO DE OFICINA	1,179,720,831	1,204,909,071
EQUIPO DE COMP. Y COMUNICACION	7,766,816,375	7,657,432,465
MAQUINARIA MÉDICO CIENTÍFICO	64,912,348,583	64,383,809,412
EQUIPO DE HOTELER-A RESTAURANTE	6,276,548,872	6,199,187,995
EQUIPO DE TRANSPORTE	99,620,965	99,620,965
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	312,332,683	312,332,683
ACTIVOS FIJOS EN TRANSITO	0	222,084,847
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(54,220,357,481)	(48,254,253,858)
TOTAL ACTIVOS FIJOS	59,055,067,230	64,368,009,704

El saldo de la cuenta propiedad planta y equipo asciende a \$ 59.468,9 millones valor que comparado con el año 2018 presenta una disminución neta de \$4.839 millones por efectos de la depreciación cuyo incremento neto fue de \$5.966 millones de pesos y la adquisición de activos productivos por valor de \$1.127 millones de pesos.

La depreciación acumulada presentó los siguientes saldos durante los períodos reportados, por cada grupo de activos.



DEPRECIACIÓN ACUMULADA P,P y E.	2.019	2.018
CONSTRUCC Y EDIFICACIONES	-10.190.417.127	-9.498.762.531
MAQUINARIA Y EQUIPO	-731.171.331	-582.314.642
EQUIPO DE OFICINA	-744.690.855	-715.228.615
EQUIPO DE COMP.Y COMUNICACION	-3.308.651.736	-2.571.521.865
MAQUINARIA MÉDICO CIENTÍFICO	-32.190.975.479	-28.327.966.812
EQUIPO DE HOTELER-A RESTAURANTE	-6.564.734.558	-6.102.507.640
EQUIPO DE TRANSPORTE	-70.186.811	-60.577.719
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	-419.529.584	-395.374.034
TOTAL DEPRECIACIONES	-54.220.357.481	-48.254.253.858

En la siguiente tabla se observan las principales variaciones en propiedad, planta y equipo, durante los años 2018 y 2019:

MOVIMIENTO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 2019									
CLASE DE ACTIVO	SALDOS INICIALES 2019		COMPRAS/CONS T. 2019	RETIROS Y AJUSTES 2019		DEPRECIACIO N 2019	SALDOS FINALES 2019		SALDO LIBROS 2019
	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA		COSTO	DEPRECIACIÓ N		COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	30,901,816,425	-9,498,762,531	0	0	0	-691,654,596	30,901,816,425	10,190,417,127	41,092,233,552
MAQUINARIA Y EQUIPO, ACUEDUCTO PLANTAS Y REDES	1,953,402,382	-977,688,676	185,150,278	0	0	-173,012,239	2,138,552,660	1,150,700,915	3,289,253,575
EQUIPO DE OFICINA	1,204,909,071	-715,228,615	0	-25,188,240	25,188,240	-54,650,480	1,179,720,831	744,690,855	1,924,411,686
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	7,657,432,465	-2,571,521,865	121,665,982	-12,282,072	11,346,015	-748,475,886	7,766,816,375	3,308,651,736	11,075,468,111
MAQUINARIA Y EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	64,383,809,412	-28,327,966,812	1,602,215,786	-1,073,676,615	833,669,012	-4,696,677,679	64,912,348,583	32,190,975,479	97,103,324,062
MAQUINARIA Y EQUIPO DE HOTELERÍA	6,199,187,995	-6,102,507,640	118,355,297	-40,994,420	26,997,609	-489,224,527	6,276,548,872	6,564,734,558	12,841,283,430
EQUIPO DE TRANSPORTE	99,620,965	-60,577,719	0	0	0	-9,609,092	99,620,965	70,186,811	169,807,776
TOTALES	112,400,178,715	(48,254,253,858)	2,027,387,343	(1,152,141,347)	897,200,876	(6,863,304,499)	113,275,424,711	54,220,357,481	167,495,782,192

Al cierre de 2019 no se tenían activos pignorados no con gravamen alguno que impida su adecuada utilización o explotación por parte de LA COMUNIDAD.

LA COMUNIDAD adquirió los activos que se relacionan a continuación DURANTE EL AÑO 2019:



COMPRAS POR ACTIVO AÑO 2019

FECHA DE ADQUISICION	GRUPO	NOMBRE DEL ACTIVO	NIT DEL PROVEEDOR	NOMBRE PROVEEDOR	VALOR DE ADQUISICION INT.
24/01/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	MOTOBOMBA	800004326	TECNIBOMBAS LIMITADA	\$ 3,819,900.00
20/05/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	AIRE ACONDICIONADO	900013663	TRS PARTES S.A.	\$ 2,077,740.00
21/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	ANALIZADOR DEL DESFRIBILADOR	830065092	SET Y GAD S.A.S.	\$ 23,932,090.00
21/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	ANALIZADOR DE INCUBADORA	830065092	SET Y GAD S.A.S.	\$ 38,174,099.00
13/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	TANQUE	71723204	JARAMILLO SALAS CLAY ALBERTO	\$ 35,700,000.00
13/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	TANQUE	71723204	JARAMILLO SALAS CLAY ALBERTO	\$ 35,700,000.00
13/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	TANQUE	71723204	JARAMILLO SALAS CLAY ALBERTO	\$ 35,700,000.00
01/10/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	IMPRESORA 3D	900896027	PROTAB 3D SAS	\$ 6,875,099.00
03/12/2019	MAQUINARIA Y EQUIPO	MULTIMETRO	830065092	SET Y GAD S.A.S.	\$ 3,171,350.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/09	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	PORTATIL	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,085,942.00
2019/10/09	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,621,574.00
2019/10/09	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,621,573.00
2019/10/09	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,621,573.00
2019/10/09	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	SWITCH	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,735,301.00
2019/11/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	IMPRESORA	800150249	COMPUNET S.A.	\$ 6,683,249.00
2019/01/16	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	TERMINAL TCAM7000 TS	811043771	SIBO AVANCE S.A.S.	\$ 2,850,050.00
2019/05/22	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	MONITOR INDUSTRIAL	800036413	CALDERON CARDONA LTDA.	\$ 2,127,720.00
2019/05/22	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	MONITOR INDUSTRIAL	800036413	CALDERON CARDONA LTDA.	\$ 2,127,720.00
2019/05/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	PORTATIL	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,011,643.00
2019/05/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	PORTATIL	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,011,643.00
2019/05/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	PORTATIL	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,011,643.00
2019/05/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	PORTATIL	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,011,643.00
2019/07/02	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	VIDEO PROYECTOR	900427546	TECNOSOLUCIONES LI SAS	\$ 2,200,000.00
2019/09/12	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UPS	890937525	TECNICAS ELECTRICAS Y ELECTRON	\$ 2,051,473.00
2019/09/12	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UPS	890937525	TECNICAS ELECTRICAS Y ELECTRON	\$ 2,051,473.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/10/21	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,825,759.00
2019/12/11	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,814,578.00
2019/12/11	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,814,578.00
2019/12/11	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU	830035246	DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP	\$ 3,814,578.00
2019/02/13	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TRANSDUCTOR MC9-4	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 23,381,022.00
2019/02/13	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TRANSDUCTOR 9L4-G	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 24,949,357.00
2019/08/06	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA DE FOTOTERAPIA	900194910	DRAEGER COLOMBIA S.A.	\$ 10,591,000.00
2019/08/06	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA DE FOTOTERAPIA	900194910	DRAEGER COLOMBIA S.A.	\$ 10,591,000.00
2019/09/23	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TUBO OPTITOP	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 122,798,916.00
2019/11/13	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA CIELITICA	900194910	DRAEGER COLOMBIA S.A.	\$ 35,700,000.00
2019/11/13	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA CIELITICA	900194910	DRAEGER COLOMBIA S.A.	\$ 35,700,000.00
2019/04/23	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FIJADOR CRANEAL	860503565	LA INSTRUMENTADORA S.A.S	\$ 46,001,180.00
2019/12/02	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	CORTADORA DE YESO	900708536	BIOSUMINISTROS HOSPITALAR. SAS	\$ 4,403,000.00
2019/12/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	CALENTADOR DE PACIENTE	830025149	MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	\$ 4,522,000.00
2019/12/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	CALENTADOR DE PACIENTE	830025149	MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	\$ 4,522,000.00
2019/02/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TRANSDUCTOR 10V4 PEDIATRICO	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 189,357,327.00
2019/05/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOCARDIOGRAFO ACUSON SC2000	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 566,205,847.00
2019/05/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOGRAFO JUNIPER	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 175,499,726.00
2019/05/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TRANSDUCTOR TRANSVAGINAL S2000	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 38,826,632.00
2019/05/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TRANSDUCTOR LINEAL X300	900931305	SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	\$ 25,884,422.00
2019/06/01	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PLETISMOGRAFO PULMONAR-CABINA	890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 237,435,940.00
2019/08/09	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ELECTROCARDIOGRAFO	800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	\$ 7,348,250.00
2019/08/09	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ELECTROCARDIOGRAFO	800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	\$ 7,348,250.00
2019/05/08	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FIJADOR CRANEAL	860503565	LA INSTRUMENTADORA S.A.S	\$ 31,149,917.00



CLINICA EL ROSARIO



Amor que Acompaña y Servicio que Alivia

01/02/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	CONGELADOR VERTICAL	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 8,976,947.00
01/02/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	PELADORA DE PAPAS	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 18,402,362.00
01/02/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	REFRIGERADOR MIXTO	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 12,232,672.00
01/02/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	ULTRACONGELADOR	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 35,839,807.00
03/04/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	ESTUFA DE GAS	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 4,500,818.00
03/04/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	MOLINO	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 7,563,841.00
03/04/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	LICUADORA INDUSTRIAL	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 9,735,390.00
17/04/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	BAÑO MARIA	800027374	C I TALSAL TECNOLOGIA ALIMENTAR	\$ 11,583,460.00
16/09/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	CARRO PORTA ELECTROCARDIOGRAFO	901071278	ESTRUMAS JAM S.A.S.	\$ 2,380,000.00
16/09/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	CARRO PORTA ELECTROCARDIOGRAFO	901071278	ESTRUMAS JAM S.A.S.	\$ 2,380,000.00
16/09/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	CARRO PORTA ELECTROCARDIOGRAFO	901071278	ESTRUMAS JAM S.A.S.	\$ 2,380,000.00
19/10/2019	EQUIPO DE HOTELERÍA RESTAURANTE Y CAFETERÍA	CARRO DE ACERO INOXIDABLE	901071278	ESTRUMAS JAM S.A.S.	\$ 2,380,000.00
					\$ 2,027,387,343.00

LA COMUNIDAD realizó retiros de activos que se relacionan a continuación DURANTE EL AÑO 2019:

FECHA DE RETIRO	GRUPO	NOMBRE DEL ACTIVO	CAUSA DE RETIRO	VALOR ADQUISICIÓN	SALDO DEPRECIACIÓN
2019/01/09	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	100,000	0
2019/01/22	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	70,760	0
2019/01/22	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	582,445	0
2019/01/22	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	650,528	0
2019/01/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA CIELITICA	POR MALO - OBSOLETO	11,948,000	11,948,000
2019/01/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	LAMPARA CIELITICA	POR MALO - OBSOLETO	26,780,449	26,780,449
2019/02/04	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	BASCULA	POR MALO - OBSOLETO	4,060,000	0
2019/02/05	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	348,000	0
2019/02/05	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	100,000	0
2019/02/05	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	100,000	0
2019/02/27	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CLASS CONCHA AZUL	POR MALO - OBSOLETO	291,856	0
2019/02/27	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CLASS CONCHA AZUL	POR MALO - OBSOLETO	291,856	0
2019/02/27	EQUIPO DE OFICINA	SILLA SECRETARIAL PRANA NEGRA	POR MALO - OBSOLETO	297,500	0
2019/02/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ASPIRADOR DE PARED O REGULADOR	POR MALO - OBSOLETO	827,022	0
2019/02/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	615,246	0
2019/02/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	615,246	0
2019/02/28	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOTONE	POR MALO - OBSOLETO	447,760	0
2019/02/28	EQUIPO DE OFICINA	SOPORTE PARA PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	37,120	0
2019/02/28	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	86,980	0
2019/02/28	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	86,980	0
2019/03/15	EQUIPO DE OFICINA	ARCHIVADOR	POR MALO - OBSOLETO	226,200	0
2019/03/15	EQUIPO DE OFICINA	ARCHIVADOR	MAL INGRESO AL SISTEM	226,200	0
2019/04/08	EQUIPO DE OFICINA	VENTILADOR DE MESA	POR MALO - OBSOLETO	144,900	0
2019/04/08	EQUIPO DE OFICINA	VENTILADOR DE MESA	POR MALO - OBSOLETO	144,900	0
2019/04/08	EQUIPO DE OFICINA	VENTILADOR	POR MALO - OBSOLETO	45,000	0
2019/04/08	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL CON BRAZALE	POR MALO - OBSOLETO	68,000	0
2019/04/08	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	507,617	0
2019/04/08	EQUIPO DE HOTELERÍA Y RESTAURANTE	CAJON MONEDERO PARALELO NEGRO	POR MALO - OBSOLETO	150,000	0
2019/04/08	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CLASS CONCHA AZUL	POR MALO - OBSOLETO	291,856	0
2019/04/08	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CLASS CONCHA AZUL	POR MALO - OBSOLETO	291,856	0
2019/04/17	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	1,343,689	1,343,689
2019/04/17	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	MONITOR DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	1,031,583	0
2019/04/17	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	MONITOR DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	1,031,583	0
2019/04/22	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOTONE FETAL O DOPPLER	POR MALO - OBSOLETO	1,682,000	713,028
2019/04/26	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	47,600	0
2019/04/30	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEVISOR	POR MALO - OBSOLETO	299,000	0
2019/04/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MICROFLUJOMETRO NEONATAL	POR MALO - OBSOLETO	432,952	0



CLINICA EL ROSARIO



Amor que Acompaña y Servicio que Alivia

2019/05/03	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	47,600	0
2019/05/06	EQUIPO DE OFICINA	SILLA MARIPOSA TAPIZADA FIJA	POR MALO - OBSOLETO	92,800	0
2019/05/06	EQUIPO DE OFICINA	SILLA MARIPOSA TAPIZADA FIJA	POR MALO - OBSOLETO	92,800	0
2019/05/07	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PULSOXIMETRO	POR MALO - OBSOLETO	1,044,000	0
2019/05/07	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PULSOXIMETRO	POR MALO - OBSOLETO	1,044,000	0
2019/05/27	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	1,277,427	1,277,427
2019/05/28	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	932,794	0
2019/05/28	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	932,794	932,794
2019/05/28	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	1,343,689	977,232
2019/06/10	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO (CPU)	POR MALO - OBSOLETO	1,841,479	1,217,748
2019/06/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	BALANZA PISO CROMADA DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	87,000	0
2019/06/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	BALANZA PISO CROMADA DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	87,000	0
2019/06/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	63,452	0
2019/06/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	63,452	0
2019/06/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MICROFLUJOMETRO	POR MALO - OBSOLETO	451,240	0
2019/06/26	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO	POR MALO - OBSOLETO	119,000	0
2019/06/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PLETISMOGRAFO PULMONAR-CABINA	POR DAÑO DEL ACTIVO	237,435,940	13,850,431
2019/07/05	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	VIDEO BEAM (PROYECTOR MULTIMED	POR MALO - OBSOLETO	6,960,000	0
2019/07/08	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	47,600	0
2019/07/08	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR DAÑO DEL ACTIVO	47,600	0
2019/07/08	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	47,600	0
2019/07/08	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TECLADO DE COMPUTADOR	POR MALO - OBSOLETO	47,600	0
2019/07/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	PC PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	932,794	0
2019/07/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA	POR MALO - OBSOLETO	582,910	0
2019/07/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA	POR MALO - OBSOLETO	582,910	0
2019/07/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	CENTRAL DE MONITOREO 16 PACIEN	POR MALO - OBSOLETO	11,706,413	11,706,413
2019/07/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO PEDIATRICO	POR MALO - OBSOLETO	220,000	0
2019/07/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO	POR MALO - OBSOLETO	206,480	0
2019/08/05	MAQUINARIA Y EQUIPO	BALANZA DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	706,527	0
2019/08/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	REGULADOR DE VACIO	POR MALO - OBSOLETO	458,200	0
2019/08/05	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CALENTADOR DE TETEROS	POR MALO - OBSOLETO	199,900	0
2019/08/08	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CHS ESPALDAR MEDIO	POR MALO - OBSOLETO	330,948	0
2019/08/14	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD DE CINTA EXTERNA	POR MALO - OBSOLETO	671,566	671,566
2019/08/14	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	951,743	951,743
2019/08/14	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESAMIENT	POR MALO - OBSOLETO	1,211,166	1,211,166
2019/08/14	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA	POR MALO - OBSOLETO	1,315,127	0
2019/08/14	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA	POR MALO - OBSOLETO	1,315,127	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MONITOR NIHON KOHDEN	POR MALO - OBSOLETO	6,040,000	6,040,000
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FLUJOMETRO O DOSIFICADOR DE OX	POR MALO - OBSOLETO	150,000	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOTONE FETAL	POR MALO - OBSOLETO	447,760	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOTONE FETAL	POR MALO - OBSOLETO	447,760	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	24,000	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	24,000	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PULSOXIMETRO ONIX	POR MALO - OBSOLETO	843,637	0
2019/08/14	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FLUJOMETRO O DOSIFICADOR OXIGE	POR MALO - OBSOLETO	150,000	0
2019/08/15	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	932,794	932,794
2019/08/15	EQUIPO DE OFICINA	ARMARIO GRANDE CLASICO AZUL-GR	POR MALO - OBSOLETO	1,100,000	0
2019/08/15	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO DE ORGANOS DE LOS SENTI	POR MALO - OBSOLETO	350,000	0
2019/08/15	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO DE ORGANOS DE LOS SENTI	POR MALO - OBSOLETO	350,000	0
2019/08/20	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOTONE FETAL O DOPPLER	POR DAÑO DEL ACTIVO	1,682,000	786,158
2019/08/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	208,800	0
2019/08/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	100,920	0
2019/08/27	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	75,000	0
2019/08/27	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	348,000	0
2019/08/27	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/27	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO DE UROLOGIA	POR MALO - OBSOLETO	18,437,973	18,437,973
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	PESA MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	45,000	0
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA ADULTO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	802,256	0
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA ADULTO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	802,256	0
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA ADULTO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	802,256	0
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA DE PISO	POR MALO - OBSOLETO	78,000	0
2019/08/28	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA DE PISO	POR MALO - OBSOLETO	78,000	0
2019/08/28	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	HORNO MICROONDAS	POR MALO - OBSOLETO	198,900	0
2019/08/28	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	HORNO MICROONDAS	POR MALO - OBSOLETO	214,900	0
2019/08/28	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	HORNO MICROONDAS	POR MALO - OBSOLETO	214,900	0



CLINICA EL ROSARIO



Amor que Acompaña y Servicio que Alivia

2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MONITOR SIGNOS VITALES Y PRESI	POR MALO - OBSOLETO	1,534,900	1,534,900
2019/08/29	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	90,596	0
2019/08/29	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CINQUI MINI SIN BRAZOS	POR MALO - OBSOLETO	369,460	0
2019/08/29	EQUIPO DE OFICINA	SILLA CINQUI MINI SIN BRAZOS	POR MALO - OBSOLETO	369,460	0
2019/08/29	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/29	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/29	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/29	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/29	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PANTALLA DEL INTENSIFICADOR MX	POR MALO - OBSOLETO	170,921,883	170,921,883
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	VENTILADOR O RESPIRADOR NEONAT	POR MALO - OBSOLETO	14,816,375	14,816,375
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	VENTILADOR O RESPIRADOR NEONAT	POR MALO - OBSOLETO	14,816,375	14,816,375
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MAQUINA DE ANESTESIA	POR MALO - OBSOLETO	33,866,000	33,866,000
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	VENTILADOR O RESPIRADOR NEONAT	POR MALO - OBSOLETO	14,816,375	14,816,375
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOCARDIOGRAFO PHILLIPS	POR MALO - OBSOLETO	216,416,594	86,971,155
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	DIGITALIZADOR CR	POR MALO - OBSOLETO	291,720,483	209,066,344
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PRUEBA DE ESFUERZO	POR MALO - OBSOLETO	682,687	0
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PRUEBA DE ESFUERZO	POR MALO - OBSOLETO	682,687	0
2019/08/29	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ECOCARDIOGRAFO	POR MALO - OBSOLETO	259,289,985	157,034,783
2019/08/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	TELEFONO	POR MALO - OBSOLETO	294,840	0
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TORRE DE VIDEO GASTROSCOPIO	POR MALO - OBSOLETO	5,716,685	5,716,685
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PROCESADOR DE VIDEO GASTROSCOP	POR MALO - OBSOLETO	106,019,843	106,019,843
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FUENTE DE LUZ DE VIDEO GASTROS	POR MALO - OBSOLETO	6,349,629	5,935,523
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MAQUINA DE ANESTESIA	POR MALO - OBSOLETO	33,866,000	33,866,000
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO PARA LIPOSUCCION	POR MALO - OBSOLETO	2,302,350	2,302,350
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO PARA LIPOSUCCION	POR MALO - OBSOLETO	2,302,350	2,302,350
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MONITOR DE VIDEOGASTROSCOPIO	POR MALO - OBSOLETO	2,289,556	2,289,556
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO PARA LIPOSUCCION	POR MALO - OBSOLETO	2,302,350	2,302,350
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ELECTROBISTURI CON ACCESORIOS	POR MALO - OBSOLETO	10,604,600	10,604,600
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MONITOR DE SIGNOS VITALES (DIN	POR MALO - OBSOLETO	2,263,085	2,263,085
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO PARA LIPOSUCCION	POR MALO - OBSOLETO	3,475,500	2,988,930
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	PROBADOR DE FUGAS	POR MALO - OBSOLETO	1,565,821	1,565,821
2019/08/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO PARA LIPOSUCCION	POR MALO - OBSOLETO	2,302,350	2,302,350
2019/09/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	88,392	0
2019/09/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	125,000	0
2019/09/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	100,000	0
2019/09/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	100,000	0
2019/09/05	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	70,760	0
2019/09/06	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FLUJOMETRO O DOSIFICADOR OXIGE	POR MALO - OBSOLETO	169,012	0
2019/09/06	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FLUJOMETRO O DOSIFICADOR OXIGE	POR MALO - OBSOLETO	169,012	0
2019/09/06	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	55,100	0
2019/09/10	EQUIPO DE OFICINA	MESA DE CIRUGIA	POR MALO - OBSOLETO	25,188,240	25,188,240
2019/09/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO PEDIATRICO	POR MALO - OBSOLETO	200,000	0
2019/09/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO PEDIATRICO	POR MALO - OBSOLETO	200,000	0
2019/09/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	24,000	0
2019/09/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	24,000	0
2019/09/12	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO PEDIATRICO	POR MALO - OBSOLETO	60,000	0
2019/09/18	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	ESCALESILLA AZUL	POR MALO - OBSOLETO	37,452	0
2019/09/19	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ELECTROCARDIOGRAFO	POR MALO - OBSOLETO	3,809,925	3,809,925
2019/09/23	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	2,654,639	0
2019/09/23	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	2,654,639	0
2019/09/24	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO	POR MALO - OBSOLETO	60,000	0
2019/09/25	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA	POR MALO - OBSOLETO	7,373,639	0
2019/09/25	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	RADIO COMUNUCACIONES PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	565,848	0
2019/09/25	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	RADIO COMUNUCACIONES PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	565,848	0
2019/09/27	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA	POR MALO - OBSOLETO	90,480	0
2019/09/27	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA	POR MALO - OBSOLETO	92,800	0
2019/09/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	81,200	0
2019/09/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	81,200	0
2019/09/30	EQUIPO DE OFICINA	SILLA SECRETARIAL PAÑO NEGRO	POR MALO - OBSOLETO	281,880	0
2019/09/30	EQUIPO DE OFICINA	SILLA SECRETARIAL PAÑO NEGRO	POR MALO - OBSOLETO	281,880	0
2019/09/30	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	90,596	0
2019/09/30	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	90,596	0



2019/09/30	EQUIPO DE OFICINA	MESA DE CIRUGIA	POR MALO - OBSOLETO	35,790,719	35,790,719
2019/09/30	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA LASER HP	POR MALO - OBSOLETO	1,036,514	0
2019/09/30	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	IMPRESORA LASER HP	POR MALO - OBSOLETO	1,036,514	0
2019/09/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO DE RAYOS X PORTATIL	POR MALO - OBSOLETO	33,142,691	20,539,132
2019/09/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	CARRO DE PARO	POR MALO - OBSOLETO	3,792,828	2,877,319
2019/09/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	MICROFLUJOMETRO DE O2	POR MALO - OBSOLETO	432,952	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CAMILLA	POR MALO - OBSOLETO	1,389,956	1,389,956
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	MESA DE CIRUGIA	POR MALO - OBSOLETO	25,895,654	20,716,520
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	MOBBILE LX	POR MALO - OBSOLETO	8,325,877	3,158,100
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CAMILLA	POR MALO - OBSOLETO	1,276,413	684,904
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CARRO DE PARO	POR MALO - OBSOLETO	7,899,347	4,187,612
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	DISPENSADOR DE AGUA	POR MALO - OBSOLETO	481,000	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	DISPENSADOR DE AGUA	POR MALO - OBSOLETO	481,000	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	ATRIL EN ACERO INOXIDABLE	POR MALO - OBSOLETO	260,733	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	ATRIL EN ACERO INOXIDABLE	POR MALO - OBSOLETO	260,733	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CALENTADOR DE TETEROS	POR MALO - OBSOLETO	469,900	0
2019/09/30	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	ATRIL DE ACERO INOXIDABLE	POR MALO - OBSOLETO	210,000	0
2019/10/08	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	81,200	0
2019/10/08	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOMETRO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	81,200	0
2019/10/09	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	55,100	0
2019/10/17	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	794,546	794,546
2019/10/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	ELECTROBISTURI	POR MALO - OBSOLETO	6,329,803	6,329,803
2019/10/17	EQUIPO DE HOTERÍA Y RESTAURANTE	CARRO MEDICAMENTO ROD 40 CASE	POR MALO - OBSOLETO	3,792,827	3,792,827
2019/10/24	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	64,000	0
2019/10/30	EQUIPO DE OFICINA	SILLA JOIN ME CON RODACHINAS	POR MALO - OBSOLETO	506,340	0
2019/10/30	EQUIPO DE OFICINA	SILLA JOIN ME CON RODACHINAS	POR MALO - OBSOLETO	506,340	0
2019/10/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	981,179	981,179
2019/10/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO DOBLE ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	47,676	0
2019/10/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO DOBLE ADULTO	POR MALO - OBSOLETO	47,676	0
2019/10/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	EQUIPO DE ORGANOS DE LOS SENTI	POR MALO - OBSOLETO	686,720	0
2019/10/31	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	348,000	0
2019/11/08	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	65,000	0
2019/11/18	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO MANUAL	POR MALO - OBSOLETO	63,000	0
2019/11/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FONENDOSCOPIO ADULTO/PEDIATRIC	POR MALO - OBSOLETO	92,800	0
2019/11/30	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TENSIOMETRO KIT DE AISLAMIENTO	POR MALO - OBSOLETO	63,000	0
2019/12/17	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOMETRO	POR MALO - OBSOLETO	806,820	0
2019/12/19	MAQUINARIA Y EQUIPO	TERMOHIGROMETRO	POR MALO - OBSOLETO	426,300	0
2019/12/19	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	FLUJOMETRO DOBLE	POR MALO - OBSOLETO	161,000	0
2019/12/20	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	TERMOMETRO	POR MALO - OBSOLETO	806,820	0
2019/12/24	MAQUINARIA Y EQUIPO	BASCULA ADULTO DIGITAL	POR MALO - OBSOLETO	874,412	0
2019/12/31	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	POR MALO - OBSOLETO	932,794	932,794
					1,115,255,820

NOTA 11. CARGOS DIFERIDOS

Corresponden a Inversiones que cumplen con la definición de activo fijo y que se amortizan en proporción a los beneficios que se espera recibir de estos activos en el tiempo estimado de su vida productiva. Las mejoras locativas en la sede del Tesoro son remodelaciones en los edificios que generan beneficios por varios períodos y en este caso se estimó en 15 años, el valor de las mejoras, para otras mejoras menores como el caso del piso 8º la vida se estimó en 3 años.



MEJORAS Y ADECUACIONES	2019	2018
REPARACIONES LOCATIVAS		
SEDE EL TESORO (COSTO)	17.976.907.926	17.976.907.926
AMORTIZACIÓN (15 AÑOS)	-15.948.895.798	-13.532.473.600
ADECUACION PISO 8 GESTION HUMANA	170.228.755	0
AMORTIZACION PISO 8 GESTION HUMANA	-43.502.904	0
TOTAL CARGO DIFERIDO	2.154.737.979	4.444.434.326

PASIVO

Los pasivos representan obligaciones contractuales con bancos, proveedores, asociados y otros acreedores, que para cancelarlos requieren el desprendimiento de activos financieros en el momento de la liquidación.

Las obligaciones por créditos bancarios, pagaré con terceros u otro acuerdo contractual por préstamos, generan obligaciones a corto y largo plazo para la Entidad. Para el cierre 2019 y 2018 se tenía saldos de pasivos a entidades bancarias.

Para los acreedores comerciales se tiene pactado un plazo de pago de 90 días.

Pasivos no financieros: Corresponden a obligaciones que surgen de la aplicación de una norma y no de un acuerdo contractual, como son las retenciones en la fuente y los aportes a la seguridad social.

NOTAS 12 Y 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y LEASING

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2019	2018
PAGARÉS	129.133.318	2.450.590.480
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	10.562.422.880	13.579.569.876
TOTAL OBLIGACIONES FRAS	10.691.556.198	16.030.160.355

Los pasivos en su conjunto, por valor de \$43.565 millones de pesos, apalancan el valor de los activos de LA COMUNIDAD en un 31,94%, como índice total de endeudamiento, el índice de endeudamiento con el sector financiero es del 7,83% sobre los activos totales con un monto total de \$10.691 millones de pesos y con proveedores de bienes y servicios un valor de \$18.329 millones de pesos, que equivalen al 13.43% del activo total, siendo estas las cifras más relevantes del endeudamiento.



En la fecha del balance se tienen las siguientes obligaciones bancarias, las cuales se registran al costo amortizado, de conformidad con las tablas y cuentas de cobro emitidas por las entidades Bancarias:

Créditos Bancarios

Obligación No.	Entidad	Monto	Fecha	Plazo Meses	Tasa	Fecha Final	Saldo
55896	Bancolombia	2.584.183.900	30/03/2015	60	8,15%	30/03/2020	129.133.318

Obligaciones por Arrendamiento Financiero

Contrato	Entidad	Monto	Fecha	Plazo Meses	Tasa	Fecha Final	Saldo
176023	Bancolombia	4.765.662.453	01/04/2015	60	DTF + 3,4%	01/03/2020	387.813.923
189047	Bancolombia	1.208.112.319	01/08/2016	60	10,22%	01/07/2021	324843198
212409	Bancolombia	8.788.269.000	27/12/2018	72	8,30%	01/01/2025	1151163210
125563	B.Occidente	2.648.218.384	11/07/2018	60	IBRT +3,75%	17/07/2023	606106145
127024	B.Occidente	504.994.350	04/10/2018	36	7,08%	23/10/2021	170097794
TOTAL ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS CP							2.640.024.270
Contrato	Entidad	Monto	Fecha	Plazo Meses	Tasa	Fecha Final	Saldo
189047	Bancolombia	1.208.112.319	01/08/2016	60	10,22%	01/07/2021	187.789.352
212409	Bancolombia	8.788.269.000	27/12/2018	72	8,30%	01/01/2025	5.779.813.945
125563	B.Occidente	2.648.218.384	11/07/2018	60	IBRT +3,75%	17/07/2023	1.803.191.767
127024	B.Occidente	504.994.350	04/10/2018	36	7,08%	23/10/2021	151.603.546
TOTAL ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS LP							7.922.398.610
TOTAL ARRENDAMIENTO FINANCIERO							10.562.422.880

NOTAS 14. ACREEDORES COMERCIALES (PROVEEDORES)

Los Acreedores comerciales se registran al valor nominal o costo de la operación de compra de bienes o servicios, con base en el valor facturado por el proveedor. Durante 2019 y 2018 no se realizaron transacciones de financiación con nuestros proveedores. El detalle de C x P a proveedores por tercero es el siguiente:



CLINICA EL ROSARIO



Amor que Acompaña y Servicio que Alivia

PROVEEDORES	2019	2018
DISTRIMEDICAL S.A.S.	1.113.110.901	1.935.560.622
JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA S.A.	1.061.510.502	1.103.408.497
DROGUERIA TODODROGAS LTDA.	979.374.023	13.126.773
REPRESENTACIONES OPTICAS COLOMBIANAS	666.876.428	659.422.195
SIEMENS HEALTHCARE S.A.S	597.390.187	881.609.350
BOSTON SCIENTIFIC COLOMBIA LIMITADA.	521.216.350	342.257.920
MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	484.080.460	521.959.288
PFIZER S.A.	413.450.446	566.284.410
ST.JUDE MEDICAL COLOMBIA LTDA.	408.845.559	540.609.401
AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	402.380.525	607.411.229
RONELLY S.A.	372.058.315	250.967.955
ABA CIENTIFICA SAS	348.095.981	192.403.693
DISWIFARMA SAS	323.319.590	512.391.734
GRUPO AFIN FARMACEUTICA S.A.	303.538.956	416.666.262
SANOFI - AVENTIS DE COLOMBIA S.A.	266.368.506	331.672.329
SURGIPLAST LTDA	221.363.254	58.627.985
SMITH & NEPHEW COLOMBIA SAS	165.247.940	98.074.334
FUNDACION BANCO DE TEJIDOS HUMANOS TI	158.590.000	150.676.000
POWER MEDICAL LTDA	158.021.391	115.986.453
HOSPIRA LIMITADA	149.032.300	152.797.965
BIOTRONITECH COLOMBIA S.A.	128.515.381	117.577.560
COMEDICA S.A.S	119.630.914	522.614.480
SUPLEMEDICOS S.A.	115.913.990	100.347.342
OTEX SAS	115.633.490	52.189.830
REDIHOS SAS	105.956.426	237.987.479
RX S.A.	105.496.151	135.820.642
RP MEDICAS S.A.	103.236.230	69.343.730
BAYER S.A.	78.761.888	56.344.540
COMPAÑIA DE PLASTICOS ULTRAPLAST SAS	76.102.763	70.687.347
JARAMILLO SALAS CLAY ALBERTO	74.670.000	0
EQUITRONIC SA	74.665.396	22.647.482
DELL COMPUTER DE COLOMBIA CORP.	67.667.976	0
WERFEN COLOMBIA SAS	65.973.071	54.376.359
FARMACERES S.A.	65.383.550	54.826.262
PROVIGASA MEDICAL S.A.S.	61.875.502	71.089.325
BIOSPIFAR S.A.	60.610.875	8.396.700
FARMINISTROS SAS	60.205.642	13.546.650
TERUMO COLOMBIA ANDINA S.A.S.	59.746.150	58.089.625
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO DE ANTIOQUIA	52.614.340	37.952.773
DRAEGER COLOMBIA S.A.	52.425.000	166.924.239
ARROW MEDICAL DE OCCIDENTE S.A.	52.218.740	60.875.202
DROPOPULAR S.A.	49.777.531	105.837.633
INDUSTRIAS CARDIOMED S.A.S	47.678.946	42.157.243
V.J. CARDIO SISTEMAS LTDA.	46.971.125	47.670.545
ALLERS SA CALI	43.270.799	0
MERCK COLOMBIA S A	43.176.840	30.840.600
EMCO S.A.	42.807.591	58.017.446
ROPSOHN THERAPEUTICS LTDA	41.743.300	46.318.908
FRESENIUS KABI COLOMBIA SAS	41.520.550	25.160.130
FABIO RAMIREZ M. S.A.S	40.362.824	97.397.884
G4S SECURE SOLUTIO COLOMBIA SA	39.477.790	0
INTER.MEDICAL PRODUCTS S.A.	38.630.000	11.257.610
MINERVA MEDICAL SAS	37.686.595	37.016.911
ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S.A.	33.705.000	40.688.000
LABORATORIOS DELTA LTDA.	31.931.250	0
DISORTHO SA	31.561.338	29.286.927
Varios Menores a \$30 millones (120)	747.063.305	1.355.207.684
TOTAL PROVEEDORES	12.168.539.873	13.290.409.483



NOTA 15. ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR (SERVICIOS MÉDICOS)

Son pasivos con terceros por conceptos de diversos gastos por servicios, honorarios (médicos y administrativos), distribuciones por pagar entre obras (en Administración Provincial), arrendamientos o alquileres, anticipos por copagos entre otros. Para LA COMUNIDAD estas cuentas se adeudan a plazos normales, por lo que no se han recibido plazos extraordinarios y no se constituyen transacciones de financiación. Todas las cuentas por pagar contenidas en el siguiente detalle están al costo o valor nominal.

ACREEDORES (COSTOS Y GASTOS X PAGAR)	2019	2018
LABORATORIO MEDICO DE REFERENCIA SAS	3.411.595.681	2.611.046.630
SINDICATO ANTIOQUE-O DE ANESTESIOLOGIA	418.172.238	304.153.649
SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE ANESTESIOLOGIA	291.684.137	297.922.531
DI MURO SERVICES SAS	159.570.241	100.606.658
INTERVENCIONES CARDIOVASCULARES SAS	159.123.131	99.546.673
GRUPO ESPECIALISTAS EN IMAGENES DIAGNO	156.022.521	131.407.618
ASTUDILLO RAMIREZ BORIS VLADIMIR	145.316.389	112.502.967
PATOLOGIA INTEGRAL	95.477.189	75.369.882
CVP S.A.S	78.539.168	56.779.489
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	59.769.636	0
SISTEMAS DE GESTION SANITARIA SA SIGES	57.739.333	0
SERVINTE S.A.	53.550.000	0
UROLOGOS UNIDOS S.A.S	52.813.604	245.878.761
DIAGNOSTICO Y ASISTENCIA MEDICA S.A IN	48.081.493	0
VASCULAR HILLER SAS	47.330.373	0
EXPERTOS SEGURIDAD LTDA	35.247.484	0
INSTRUMENTADORES QUIRURGICOS DE PROCED	33.669.128	22.604.644
MANOSALVA CORTES EDGAR FABIAN	28.859.001	18.679.221
ANGIOTEAM S.A.S	26.131.158	35.984.848
ZULUAGA CARDONA HUGO ANDRES	23.740.264	16.797.746
FUNDACION LOS GUAYACANES COLOMBIA	22.462.187	22.500.000
ECHEVERRI ISAZA SANTIAGO	22.173.885	29.571.212
CORA GROUP SAS	19.800.362	5.792.327
LOPERA RAMIREZ CARLOS ALBERTO	18.406.117	7.498.454
GALVIS GOMEZ LUISA FERNANDA	17.916.256	0
MONTOYA ORTIZ BEATRIZ EUGENIA	17.866.940	12.738.597
GUZMAN BENEDEK DIEGO LEANDRO	16.457.793	13.156.008
GOMEZ HERNANDEZ JOSE FERNANDO	16.222.529	0
ASISPRO DE COLOMBIA SAS	16.104.785	0
ASESORIAS INTEGRALES DE SALUD SAS	15.795.164	17.523.629
SALDARRIAGA HENAO CARLOS HUMBERTO	14.569.391	6.094.085
UROSERVICE SAS	14.121.110	1.318.429
FRESENIUS MEDICAL CARE COLOMBIA S.A.	13.945.459	13.704.702
RADIO DIAGNOSTICO S.A.S	13.688.601	0
BOLIVAR MENDOZA LUIS NAPOLEON	12.463.290	5.938.085
TOMAS FERIA S.A.S	12.395.927	0
L&E LINEA LITOGRAFICA SAS	12.328.507	13.784.987
GUTIERREZ TRUJILLO CARLOS GUILLERMO	11.199.483	14.954.225



ACREEDORES (COSTOS Y GASTOS X PAGAR)	2019	2018
RESTREPO NORIEGA VICTORIA EUGENIA	10.709.510	9.605.978
ORTIZ SIERRA MARIA CLARA	10.569.670	8.706.348
FERRER MONTOYA JULIO EDUARDO	10.331.117	0
RAVE MARTINEZ ANA LUCIA	10.073.022	1.668.420
BERNAL GIRALDO MANUELA	9.929.032	0
ASOCIACION COLOMB. DE HOSPITALES Y CL.	9.133.250	0
LATORRE MORA LUIS FERNANDO	9.107.285	0
DIAZ SUAZMAN BRIAN DAVID	9.085.994	0
VERGUAUD CORDOBA JEAN PIERRE	8.993.668	7.819.916
QUIRUSOLUCIONES SAS	8.536.236	0
GONZALEZ RENZA ALEJANDRO	8.498.461	4.468.243
GRUPO SALUD SIN FRONTERAS SAS	8.299.800	8.299.800
AIDA	7.936.180	76.725.778
GARCIA URIBE MAURICIO ALBERTO	7.913.621	6.316.984
NEURO CLINICA S.A.S	7.713.264	7.115.847
UROGINE SA	7.708.107	31.763.680
ROCA DIAZ MILENA PAOLA	7.556.554	11.399.118
ROLDAN DIAZ LUIS ALBERTO	7.475.001	8.375.245
COMMEDICS SAS	7.231.200	0
PALACIO DIAZ JUAN FERNANDO	7.120.769	6.329.092
SALINAS PARRA CAROLINA	6.969.235	0
RIOS GONZALEZ MARCELA BEATRIZ	6.959.813	1.418.917
GENTE VISUAL PLUCITARIA S.A.S	6.867.748	0
VILLEGAS GONZALEZ MAURICIO	6.798.036	4.473.373
GARCIA RICAURTE JULIO CESAR	6.671.066	231.778
PACHECO MARADEY JOSE MARIA	6.437.166	5.170.850
CORREA POSADA JUAN RAFAEL	6.115.205	13.841.079
DOSMAN LOSADA KEVIN JAVIER	5.783.244	0
NATALIA MARIA TASCÓN ACEVEVO	5.731.893	5.968.877
VALENCIA ANDRARES IVETTE ANGELICA	5.714.679	0
ZAPATA ACOSTA AGUSTIN	5.470.030	6.405.895
BELTRAN ARROYAVE CLAUDIA PATRICIA	5.358.831	0
OCHOA HOYOS ANDRES	5.329.075	6.866.723
TARAZONA BAUTISTA CAMILO ANDRES	5.327.657	6.572.147
MORENO ROJAS ALEJANDRO	5.091.471	4.565.125
ZAPATA CUARTAS OMAIRA	5.000.000	5.000.000
OTROS VALORES MENORES (5 millones)	220.614.518	401.469.499
TOTAL ACREEDORES	6.160.513.382	4.944.436.787

Se ha registrado una provisión para reconocer CxP a proveedores que entregaron la mercancía y que en la fecha de corte no habían facturado por valor de \$350,1 millones de pesos.



CUENTAS CORRIENTES (CLINICA Y ADMINISTRACIÓN PROVINCIAL)

El valor por pagar de \$5.734 millones en 2019 y \$6.378 millones en 2018, corresponde a recursos que se deben transferir de la Clínica el Rosario a la Administración Provincial. Este valor normalmente se elimina al consolidar la información de la Administración Provincial con la de la Clínica.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a acreencias adquiridas en virtud de una norma, como por ejemplo la seguridad social y la retención en la fuente u otras acreencias que se puedan generar en virtud del cumplimiento de una norma legal (laboral o tributaria). El Detalle por concepto es el siguiente:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2019	2018
Retención en la Fuente	492.024.041	435.382.873
Retención Industria y Comercio	8.631.035	10.081.130
Retenciones y Aportes Nómina	1.796.602.658	1.618.647.590
Acreedores Varios	8.377.356	0
IVA x Pagar	62.494.055	57.897.179
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.368.129.145	2.122.008.772

NOTA 16. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponden a acreencias adquiridas en virtud de la norma laboral aplicable (Código Sustantivo de Trabajo). LA COMUNIDAD realiza la consolidación de Cesantías, Intereses y vacaciones al cierre de cada período. Así mismo LA COMUNIDAD calcula el pasivo a LP para beneficios por permanencia con derecho a pago quinquenal a los empleados que van cumpliendo el tiempo en la empresa.

Desde el año 2017 se reconoció una provisión por concepto de beneficios a empleados de largo plazo, de acuerdo con el cálculo del valor actuarial presente (VAP) realizado por la empresa Math Decisión a las bonificaciones quinquenales pactadas entre la Institución y sus empleados, siguiendo los lineamientos de las Normas Internacionales de Información Financiera en particular la Sección 21 y Sección 28 de las NIIF para Pymes. Este valor al 31 de diciembre de 2019 asciende a la suma de \$120.124.094

De acuerdo con el plan definido con los empleados este compromiso genera gastos que representan menos del 0,01% con respecto al total de los gastos.



Para el cálculo actuarial se incluyeron todos los empleados de la Clínica El Rosario tanto los que están afiliados al pacto colectivo como los que no lo están, aplicando las siguientes suposiciones actuariales:

- ✓ **Supervivencia Laboral:** Se construyó un modelo de supervivencia laboral que permite establecer la probabilidad de permanencia de cada empleado en la empresa y, por lo tanto, la probabilidad de recibir la bonificación quinquenal.
- ✓ **Tasa de incremento del beneficio:** Para efectos de la estimación de la inflación se tomó el promedio de los años 2009-2014. Los datos fueron tomados del histórico de la variación del Índice de Precios al Consumidor (IPC) suministrados por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE.
- ✓ **Tasa de descuento:** De acuerdo con los lineamientos contenidos en la NIC 19, para efectos de descuento se debe tomar la tasa de bonos corporativos de alta calidad cuyo vencimiento esté acorde a los beneficios establecidos. Sin embargo, como el mercado colombiano no presenta liquidez de este tipo de bonos, se toma como referencia los bonos libres de riesgo emitidos por el Banco de la República.
- ✓ **Supervivencia física:** Para el cálculo de las primas de antigüedad se consideró la tabla de mortalidad publicada por el DANE para el departamento de Antioquia 2005-2020.
- ✓ **Edad de jubilación:** Se asume como edad de jubilación de 57 años para mujeres y 62 años para hombres.

Al cierre de los periodos reportados, los pasivos por beneficios a los empleados son los siguientes:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2019	2018
Cesantías Consolidadas	2.741.066.317	2.489.803.649
Intereses a las Cesantías	317.034.101	292.668.996
Vacaciones consolidadas	1.702.181.212	1.771.721.609
Beneficio por permanencia	120.124.094	120.124.094
Cesantías Ley anterior	0	28.728.295
TOTAL BENEFICIOS X PAGAR	4.880.405.724	4.703.046.643



NOTA 17. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Anualmente y con base en los parámetros establecidos en la sección 21 de la NIIF para Pymes, las áreas de gestión humana y dirección jurídica evalúan el estado de los procesos judiciales de orden laboral y civil que existan para el cálculo de las provisiones correspondientes con base en la probabilidad de condena o fallo en contra según el monto de las pretensiones de los demandantes y el avance en las distintas instancias judiciales.

Son pasivos contingentes probables, de la Clínica el Rosario, y cuyo valor se puede medir con fiabilidad.

La naturaleza de las provisiones está dada principalmente por las contingencias probables en contra de la Institución por demandas de responsabilidad civil y demandas laborales, cuyas pretensiones y riesgos se analizan detalladamente para estimar fiablemente los montos.

Los conceptos que componen este elemento son los siguientes:

PASIVOS ESTIMADOS	2019	2018
Demandas Civiles Servicio Salud	869.592.175	1.296.000.000
Seguridad Social y Parafiscales	200.000.000	-
TOTAL BENEFICIOS X PAGAR	1.069.592.175	1.296.000.000

El detalle de las demandas que generan contingencias probables para La COMUNIDAD es el siguiente:

Contingencias por demandas 2019		\$ 1.233.442.175
Pago Demandas durante el año 2019:		-393.850.000
MOJICA GARCIA NORELLA	200.000.000	
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	87.500.000	
JARAMILLO PEREZ RODRIGO	45.000.000	
GOMEZ MONTAÑO CLARA EUGENIA	20.000.000	
MEJIA CARDONA OSCAR JAIME	19.600.000	
ARENAS BONILLA LINA MARIA	17.500.000	
VANESSA OCHOA GIRALDO	4.250.000	
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA -Administrativa-		30.000.000
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES POR DEMANDAS		\$ 869.592.175



Con respecto a las demandas de responsabilidad Civil y administrativas, que son procesos normalmente largos, en la medida en que avancen, se podrá revelar un calendario probable de pagos. Al cierre del año 2019 esta estimación de tiempos no fue posible realizarla.

Al cierre del 2019 no existen contingencias que se deban provisionar o revelar, por demandas laborales.

NOTA 18. PATRIMONIO

El patrimonio de LA COMUNIDAD representa el valor residual de los activos, una vez deducidos todos los pasivos (Activo Neto). El patrimonio corresponde al fondo social y excedentes acumulados, excedentes del ejercicio y efectos de la transición a NIIF por primera vez ajustado. Durante el 2019 el activo neto se incrementó en un 3,27%.

La comunidad en su condición jurídica de Entidad Sin Ánimo de Lucro destina la totalidad de los excedentes al desarrollo de su objeto social en las actividades meritorias a que se dedica y especialmente a la prestación del servicio de salud de alta complejidad. Por lo tanto, en el patrimonio se puede revelar que durante la vida de LA COMUNIDAD se han ido acumulando los excedentes y se han utilizado para financiar las operaciones mediante compra de activos y mantenimiento del capital operativo existente al mismo tiempo que se mantiene el fondo social.

El detalle del patrimonio es el siguiente:

PATRIMONIO (ACTIVO NETO)	2019	2018
Fondo Social	995.172.146	995.172.146
Excedenytas Acumulados	89.697.936.223	87.897.114.866
Excedentes del Ejercicio	2.510.736.275	1.800.821.357
Transición a NIIF para Pymes	-370.856.702	-808.088.702
TOTAL ACTIVOS NETOS	92.832.987.942	89.885.019.667

Durante el periodo 2019 se hicieron ajustes a la cuenta de transición NIIF por errores de concepción y criterio en la aplicación por primera vez, así:

AJUSTES TRANSICIÓN A NIIF PARA PYMES 2019						
Periodo	Nit		ValorDebito	ValorCredito	AJUSTE	Explicación
201901	900194910	DRAEGER COLOMBIA SA	0	437,232,000	437,232,000	Ingreso de equipo médico científico no incluidos en saldos iniciales a norma internacional



ESTADO DE RESULTADOS

NOTA No 19 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos son incrementos en los beneficios económicos de LA INSTITUCIÓN, generados principalmente por la prestación de servicios de salud.

LA INSTITUCIÓN reconoce un ingreso siempre que sea probable la entrada de recursos y se haya prestado efectivamente el servicio adquiriendo el derecho a recibir el pago, cuyo valor se pueda medir fiablemente.

LA INSTITUCIÓN aplica criterios de reconocimiento a los componentes identificables por separado de una única transacción o factura, en tanto que los ingresos se imputan a cada Unidad Generadora de Efectivo (Sede y unidades Funcionales) tal y como se puede observar en el estado de resultados y en estas revelaciones.

Los ingresos de actividades ordinarias, por unidades generadoras de efectivo, al cierre de 2019 y 2018, es el siguiente:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2019		2018	
	\$ 171.625.873.405	100%	\$ 151.823.914.166	100%
Unidad Funcional de Urgencias	14.362.988.491	8,4%	11.904.456.701	7,8%
Unidad Funcional de Consulta Externa	1.901.951.258	1,1%	1.611.716.303	1,1%
Unidad Funcional de Hospitalización	68.037.909.787	39,6%	62.259.239.510	41,0%
Unidad Funcional de Quirófanos	49.440.522.148	28,8%	44.059.997.694	29,0%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	26.171.929.294	15,2%	23.742.398.286	15,6%
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	12.401.647.637	7,2%	8.889.049.926	5,9%
Farmacia	143.069.827	0,1%	142.882.439	0,1%
Otras Actividades de la Salud	0	0,0%	80.746.011	0,1%
Variación Programa PAI	1.763.232.574	1,0%	1.487.885.231	1,0%
Descuento y Variación Paquetes	0	0,0%	-26.436.492	0,0%
Descuento Pronto Pago Empresas	-2.597.377.611	-1,5%	-2.328.021.443	-1,5%

Se observa un incremento del 13,04% en los ingresos de actividades Ordinarias por prestación de servicios de salud durante el 2019 respecto del año anterior.

LA INSTITUCIÓN cuenta con dos sedes para la prestación de sus servicios de salud en la ciudad de Medellín, sede Centro (barrio Villa hermosa) y Sede Tesoro (Barrio el Poblado). Los ingresos de actividades ordinarias principales por sede se discriminan así:



INGRESOS SERVICIOS DE SALUD		
SEDE	2019	2018
TESORO	116.609.017.282	103.390.997.970
CENTRO	55.016.856.123	48.432.916.196
TOTAL	171.625.873.405	151.823.914.166

En los ingresos ordinarios por servicios de salud. el Grupo Sura es el cliente más importante de la Entidad, generando el 64% de los ingresos y los 4 clientes que le siguen Coomeva MP, Colsanitas, Alianza Medellín Antioquia y Sumimedical, generan otro 21% para una concentración del 85% del ingreso en 5 clientes. Los ingresos por los principales clientes se discriminan así:

INGRESOS POR TERCERO 2019	VALOR	%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	66.567.458.808,00	64,1%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	41.989.493.639,00	
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	1.197.695.497,00	
A.R.L. SURA	332.021.366,00	
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.	11.910.366.849,00	6,9%
COLSANITAS	10.589.039.914,00	6,2%
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS SAS	10.143.708.446,00	5,9%
SUMIMEDICAL SAS	3.356.460.820,00	2,0%
MEDIMAS EPS SAS	2.764.641.615,00	1,6%
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A.	2.763.505.187,00	1,6%
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA	1.757.119.662,00	1,0%
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	1.643.836.081,00	1,0%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	1.613.452.744,00	0,9%
SEGUROS BOLIVAR	1.226.778.556,00	0,7%
COOMEVA E.P.S.	1.121.757.577,00	0,7%
COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A.	994.675.685,00	0,6%
SEGUROS DEL ESTADO	970.150.390,00	0,6%
ASEGURADORA COLPATRIA (SOAT)	784.325.506,00	0,5%
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA S.A.	780.998.527,00	0,5%
SEGUROS COMPA-IA MUNDIAL S.A.	582.939.987,00	0,3%
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SSSS	551.263.928,00	0,3%
SALUD TOTAL E.P.S.	444.295.974,00	0,3%
LIBERTY SEGUROS S.A.	335.193.690,00	0,2%
LA PREVISORA S.A. COMPA--A DE SEGUROS	298.421.971,00	0,2%
PROMOTORA MEDICA Y ODONTOLOGICA DE ANTIOQUIA	286.139.686,00	0,2%
MEDISANITAS	273.722.425,00	0,2%
NUEVA EPS S.A.	255.809.343,00	0,1%
POSITIVA COMPA-IA DE SEGUROS S.A.	165.310.073,00	0,1%
MARFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A	130.307.000,00	0,1%
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA	115.849.396,00	0,1%
POLICIA NACIONAL RECAUDOS SALUD SECCIONAL ANTIOQUIA	114.862.100,00	0,1%
MAPFRE COLOMBIA SEGUROS SA	112.397.239,00	0,1%
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO	107.746.000,00	0,1%
PAN AMERICAN LIFE DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	91.251.912,00	0,1%
LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES ORGANISMO COOPERATIVO	70.482.380,00	0,0%
POLICIA METROPOLITANA DE SANTA MARTA	55.618.073,00	0,0%
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A.	53.764.711,00	0,0%
CRUZ BLANCA E.P.S. S.A.	46.890.589,00	0,0%
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	45.849.150,00	0,0%
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	39.798.045,00	0,0%
GRAN COLOMBIA GOLD SEGOVIA SUCURSAL COLOMBIA	37.341.679,00	0,0%
ORGANIZACION PANAMERICANA DE LA SALUD	33.901.908,00	0,0%
ASEGURADORAS DEL EXTERIOR	486.823.059,00	0,3%
PARTICULARES Y ASEGURADORAS DE MENOR CUANTÍA	4.382.406.218,00	2,6%
TOTAL INGRESOS POR TERCERO	171.625.873.405,00	100,0%



El año 2018 se resalta los primeros 6 clientes que representan el 85% de los ingresos. Los Clientes más importantes fueron:

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	2018	%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	57.512.169.845	60,8%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	33.775.753.616	
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	1.040.104.287	
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.	9.823.515.204	6,5%
MEDIMAS EPS SAS	7.446.546.916	4,9%
COLSANITAS	7.215.736.273	4,8%
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS SAS	5.826.721.868	3,8%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	5.540.213.597	3,6%
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A.	1.941.748.416	1,3%
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA	1.597.323.477	1,1%
COOMEVA E.P.S.	1.308.978.126	0,9%
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	1.048.847.727	0,7%
SEGUROS BOLIVAR	1.045.971.527	0,7%
OTRAS ASEGURADORAS MENORES	7.497.618.877	4,9%
PERSONAS JURÍDICAS	1.196.835.338	0,8%
PERSONAS NATURALES	8.005.829.072	5,3%
TOTAL INGRESOS	151.823.914.166	100,0%

Los descuentos se generan en la Clínica el Rosario, por concepto de descuentos a clientes, que bajo las normas vigentes constituyen un menor valor de los ingresos.

OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Se obtienen principalmente por rendimientos financieros y por el arrendamiento de consultorios y espacios al interior de la Clínica, durante el 2019 estos ingresos se incrementaron en un 12% respecto del año anterior. Se obtienen algunos ingresos poco relevantes por conceptos como participación en acuerdos con aliados u otras recuperaciones por servicios de dispensadores, eventos académicos entre otros.

Los otros ingresos ordinarios más relevantes se detallan así:

OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2019	2018	% VAR
Rendimientos Financieros	972.674.044	778.231.199	25,0%
Arrendamientos y Otros Servicios	1.868.238.387	1.757.198.375	6,3%
TOTAL OTROS INGRESOS	2.840.912.431	2.535.429.574	12,0%



NOTA No 20. COSTOS OPERATIVOS

Los costos de operación son los decrementos en los beneficios por concepto de nómina, honorarios, servicios, material quirúrgico, material para imagenología, insumos médicos, medicamentos, víveres, insumos y materiales para la enseñanza y demás partidas necesarias para la prestación de servicios salud.

Los costos que tienen relación directa con la generación de ingresos ordinarios se presentan por unidades funcionales en la siguiente tabla:

COSTOS DIRECTOS SERVICIOS DE SALUD	2019		2018	
	150.392.380.340	100%	137.325.585.848	100%
Unidad Funcional de Urgencias	16.128.402.282	10,7%	12.661.753.822	9,2%
Unidad Funcional de Consulta Externa	3.702.180.622	2,5%	4.514.751.835	3,3%
Unidad Funcional de Hospitalización	55.555.493.276	36,9%	58.875.393.405	42,9%
Unidad Funcional de Quirófanos	44.003.369.593	29,3%	38.685.510.399	28,2%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	18.603.063.283	12,4%	17.516.384.949	12,8%
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	14.189.636.475	9,4%	6.915.471.612	5,0%
Medicamentos y Material Médico	103.439.681	0,1%	101.981.640	0,1%
Otras Actividades de la Salud: Investigación	-	0,0%	70.146.886	0,1%
Devoluciones y Descuentos Pronto Pago en Comp	(1.893.204.873)	-1,3%	(2.015.808.700)	-1,5%

Los costos presentaron un incremento del 9,5% en el año 2019 respecto del año anterior, este dato unido al incremento del 13,04% en los ingresos, explica el incremento en el margen bruto del 41%.

NOTA No 21. GASTOS ADMINISTRATIVOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación son los decrementos en los beneficios por concepto de nómina, honorarios administrativos, servicios, reparaciones locativas, depreciaciones y amortizaciones, mantenimiento de activos, gastos financieros y otros gastos necesarios para la prestación de servicios salud. Durante el 2019 los gastos administrativos se incrementaron en un 17,3%, siendo los de mayor variación los siguientes gastos con sus incrementos: Gastos por honorarios (41%), Gastos por Servicios (67%), Reparaciones y adecuaciones (122%) y Gastos Financieros (35%). El detalle es el siguiente:



GASTOS ADMINISTRATIVOS DE OPERACIÓN	2019		2018	
	19.082.232.318	100%	16.255.937.409	100%
Personal	8.789.655.461	46,1%	9.225.022.883	56,7%
Gastos de Personal Hermanas	800.446.528	4,2%	380.114.926	2,3%
Honorarios	771.538.527	4,0%	544.614.985	3,4%
Impuestos	2.304.539	0,0%	1.406.224	0,0%
Arrendamientos Leasing y otros	147.349.737	0,8%	91.450.616	0,6%
Contribuciones y Afiliaciones	23.216.115	0,1%	20.434.240	0,1%
Seguros	61.905.821	0,3%	52.968.298	0,3%
Servicios	1.639.692.428	8,6%	980.419.989	6,0%
Legales	123.090.292	0,6%	23.069.334	0,1%
Reparaciones y Adecuaciones	1.621.989.612	8,5%	727.506.725	4,5%
Gastos de Viaje	31.239.953	0,2%	21.447.804	0,1%
Depreciación	913.507.806	4,8%	806.250.493	5,0%
Amortización	373.419.020	2,0%	257.378.005	1,6%
Diversos	1.130.517.902	5,9%	981.748.872	6,0%
Transferencia utilización planta física	793.496.722	4,2%	766.317.501	4,7%
Financieros	1.858.861.854	9,7%	1.375.786.515	8,5%

GASTOS ADMINISTRATIVOS DE OPERACIÓN POR SEDE Y EXCEDENTE OPERATIVO

GASTOS POPERACIONALES		
SEDE	2019	2018
TESORO	12.421.173.977	10.934.588.717
CENTRO	8.788.431.961	7.365.223.055
TOTAL	21.209.605.938	18.299.811.772
EXCEDENTE OPERATIVO		
SEDE	2019	2018
TESORO	7.454.283.722	5.297.710.278
CENTRO	(4.589.484.163)	(6.563.764.158)
TOTAL	2.864.799.559	(1.266.053.880)

EXCEDENTE NETO POR SEDE



GANACIAS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
SEDE	2019	2018
TESORO	(122.679.240)	1.894.459.419
CENTRO	(231.384.044)	1.172.415.818
TOTAL	(354.063.284)	3.066.875.237
EXCEDENTE NETO DEL AÑO		
SEDE	2019	2018
TESORO	7.331.604.482	7.192.169.697
CENTRO	(4.820.868.207)	(5.391.348.340)
TOTAL	2.510.736.275	1.800.821.357

LAS DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES se calculan por el método de línea recta y el costo de los bienes se distribuye en la vida útil remanente de los activos revaluados (Maquinaria) o en la vida útil de conformidad con las características de cada activo y las políticas contables. Las depreciaciones y amortizaciones son las mayores fuentes de generación interna de fondos que contribuye al mantenimiento de capital. Las depreciaciones y amortizaciones al cierre de 2019 y 2018, se discriminan por unidades funcionales así:

COSTOS Y GASTOS POR DEPRECIACIONES		
UNIDAD FUNCIONAL	2019	2018
Unidad Funcional ADMINISTRATIVA	913.507.806	806.250.493
Unidad Funcional Urgencias	134.786.018	160.070.212
Unidad Funcional Consulta Externa	46.954.221	56.260.027
Unidad Funcional Hospitalización	1.098.839.599	1.342.120.069
Unidad Funcional Quirófanos	1.158.168.099	1.264.813.169
Unidad Funcional Apoyo Diagnóstico	1.769.136.509	2.062.925.834
Unidad Funcional Apoyo Terapéutico	1.450.466.871	673.779.809
Unidad Funcional Otras Act de la Salud	285.035.140	13.481.234
TOTALES	6.856.894.263	6.379.700.847

CLASE DE ACTIVO	2019	2018
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDE	24.155.550	0
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	691.654.596	684.513.352
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUN	757.898.198	587.748.961
EQUIPO DE HOTELES Y RESTA	489.224.527	579.821.888
EQUIPO DE OFICINA	55.309.571	69.809.196
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	4.716.497.152	4.352.297.020
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	14.354.101	13.009.092
MAQUINARIA Y EQUIPO	107.800.568	92.501.338
TOTAL DEPRECIACIÓN 2019	6.856.894.263	6.379.700.847



COSTOS Y GASTOS POR AMORTIZACIONES		
UNIDAD FUNCIONAL	2019	2018
Unidad Funcional Administrativa	435.324.841	310.346.303
Unidad Funcional Urgencias	155.218.423	129.309.029
Unidad Funcional Consulta Externa	17.900	0
Unidad Funcional Hospitalización	1.156.600.677	1.211.111.097
Unidad Funcional Quirófanos	342.208.507	452.154.219
Unidad Funcional Apoyo Diagnóstico	294.105.553	278.046.000
Unidad Funcional Apoyo Terapéutico	31.772.394	19.691.387
Unidad Funcional Otras Act de la Salud	31.270.188	0
TOTALES	2.446.518.483	2.400.658.035

NOTA 22. GANANCIAS

Son ingresos generados en operaciones o circunstancias que no son del giro ordinario de LA INSTITUCIÓN en desarrollo de su objeto y que generan incrementos inesperados en el patrimonio. Los conceptos de ingreso que se agrupan como extraordinarios incluyen recuperaciones, indemnizaciones, utilidad en venta de activos y diversos. El detalle es el siguiente:

GANANCIAS	2019	2018
Utilidad en Venta de Activos	0	15.000.000,00
Recuperaciones	1.540.399.899,97	2.200.510.178,00
Ingresos de Ejercicios Anteriores	10.086.590,00	700.000.000,00
Donaciones y otros	5.522.573,66	258.931.980,00
TOTALES	1.556.009.064	3.174.442.158

Las recuperaciones para el año 2019 tienen que ver principalmente con reintegro de otros costos y gastos, recuperación por garantías en propiedad, planta y equipo.

NOTA No 23. PÉRDIDAS

Son gastos generados en operaciones o circunstancias que no son del giro ordinario de LA INSTITUCIÓN en desarrollo de su objeto social como prestador de servicios de salud y que generan decrementos inesperados en el patrimonio. Los conceptos que se agrupan pérdidas o gastos extraordinarios, por obras, son los siguiente:

PÉRDIDAS	2019	2018
Pérdida por deterioro de Cartera	2.127.373.620	2.043.874.363
Pérdida de valor encargo fiduciario	355.054.902	0
Pérdida en venta y retiro de activos	837.388.439	29.305.348
Pago de Indemnización x demanda	208.667.041	0
Otras pérdidas y gastos extraordinarios	508.961.965	78.261.583
TOTALES	4.037.445.967	2.151.441.294



NOTA No 24. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.

En el mes de enero de 2020 se conoció sobre la venta del lote de la 30 recibido por varias IPS como dación en pago por las acreencias de COMFENALCO EPS, en la operación se perdió un valor equivalente al 44,5% del precio reconocido inicialmente. La variación fue la siguiente:

ENCARGO FIDUCIARIO LOTE	2019	2018	PÉRDIDA	%
ACCION SOCIEDAD FIDUCIARIA S.A. Lote de la 30 Comfenalco	441.067.473	796.122.375	-355.054.902	-44,6%

Al ser este un hecho posterior al cierre, con un grado de relevancia para la entidad, se reconoce la perdida en los Estados Financieros del 2019. Este dinero producto de la venta del inmueble, se espera sea recaudado en su totalidad en el corto plazo.

Las Notas a los Estados Financieros hacen parte de un juego completo de Estados Financieros de LA INSTITUCIÓN.

ANGELA MARIA VÉLEZ RESTREPO
Representante Legal
Cédula 43.063.978

ELIZABETH TAMAYO LOAIZA
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 126304-T

LILIANA MARIA VELÁSQUEZ BAENA
Contadora
Tarjeta Profesional 65556-T

DICTAMEN DE REVISOR FISCAL

Hermanas,
Miembros de la Junta Directiva
CLINICA EL ROSARIO

Informe sobre los Estados Financieros:

En calidad de revisor fiscal, he examinado los cinco estados financieros de la **CLINICA EL ROSARIO** con corte a diciembre 31 de 2019 comparativos con el año 2018, que comprenden estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujo de efectivo con las respectivas notas que contienen el resumen de las principales políticas contables aplicadas y otras notas explicativas que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros:

La administración es responsable por la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia para pequeñas y medianas empresas. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para que los Estados Financieros estén libres de errores de importancia relativa debido a fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables que sean razonables.

Responsabilidad del revisor fiscal:

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas internacionales de auditoría aceptadas en Colombia. Estas normas requieren que cumpla con los requisitos éticos, planee y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable de si los estados financieros están libres de errores de importancia relativa.

Una auditoría de estados financieros comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los valores y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de errores de importancia relativa en los estados financieros debido a fraude o error. En la evaluación de esos

riesgos, el revisor fiscal considera el control interno relevante de la compañía para la preparación y razonable presentación de los Estados Financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como evaluar la presentación de los estados financieros en conjunto.

Asuntos claves de la Auditoría:

Para la ejecución del trabajo, se obtuvo durante todo el año la información de varios procesos para conocer la situación económica al cierre de cada mes, se participó en reuniones mensuales donde se trataron temas claves, se hizo seguimiento a cifras e indicadores y se pudo obtener un conocimiento de las cifras finales presentadas en los estados financieros en su conjunto al 31 de diciembre del 2019. La revisión fue hecha de acuerdo con las normas, técnicas y procedimientos de auditoría generalmente aceptados y establecidos por la profesión contable para tal efecto.

Durante la ejecución del trabajo me cercioré de que las cifras y los estados financieros reflejen razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la empresa y los resultados de sus operaciones al cierre del período 2019 . La auditoría incluyó, entre otros procedimientos, el examen sobre una base selectiva de la evidencia que respaldan las cifras y las revelaciones contenidas en los estados financieros, se revisaron procesos de tesorería, conciliaciones bancarias, procedimiento de retención en la fuente para empleados, flujos de efectivo, análisis de saldos contables de diferentes cuentas, pagos de seguridad social, pago de Impuestos, entre otras actividades de control.

Considero que la evidencia obtenida proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación:

Opinión:

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí, tomados fielmente de los libros contables, presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de La Clínica el Rosario al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, aplicadas de forma uniforme.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

La administración de la entidad también es responsable por el cumplimiento de ciertos aspectos regulatorios en Colombia, relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión y el pago oportuno y adecuado de los aportes a la seguridad social, mi responsabilidad como revisor fiscal en estos temas es de efectuar procedimientos de revisión para emitir un concepto sobre el adecuado cumplimiento.

Con base en el resultado de mis revisiones puedo indicar que la entidad cumple con la contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable establecida, conserva y lleva debidamente la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas de juntas directivas, presentó y pago de forma oportuna las obligaciones fiscales como declaraciones de retención en la fuente, IVA, retenciones de Industria y comercio. A la fecha la entidad no presenta mora en ninguna de las obligaciones fiscales.

Sarlaft: Se realizó seguimiento a la implementación y desarrollo del sistema SARLAFT de acuerdo a la Circular Externa 009 de 2016 de la Súper Intendencia Nacional de Salud, se evidencio que se ha venido cumpliendo con los reportes establecidos por los entes de vigilancia y control.

Cordialmente,



Elizabeth Tamayo Loaiza

Revisor Fiscal

TP 126304T

Marzo 10 de 2020
Medellín, Colombia