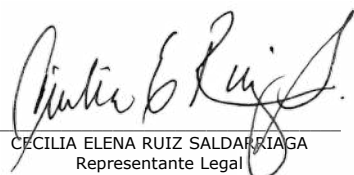


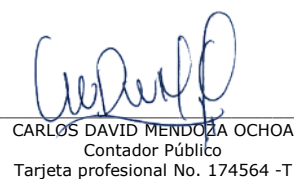
FUNDACION HOSPITAL INFANTIL SANTA ANA

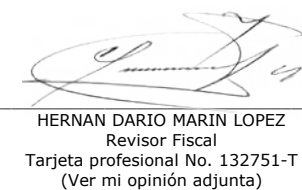
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En pesos colombianos)**

ACTIVOS	2021	2020	PASIVOS Y PATRIMONIO	2021	2020
ACTIVOS CORRIENTES:			PASIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 1)	\$ 964.059.615	\$ 318.215.484	Cuentas comerciales por pagar (Nota 8)	\$ 290.387.544	\$ 352.248.654
Deudores y otras cuentas por cobrar (Nota 3)	946.480.395	447.662.852	Pasivos por impuestos corrientes (Nota 9)	19.001.998	16.782.000
Inventarios (Nota 4)	<u>47.367.073</u>	<u>54.915.378</u>	Beneficio a empleados (Nota 10)	168.931.813	167.099.846
Total activos corrientes	<u>1.957.907.083</u>	<u>820.793.714</u>	Otras cuentas por pagar (Nota 11)	<u>76.497.022</u>	<u>83.604.097</u>
			Total pasivos	<u>554.818.377</u>	<u>619.734.597</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			PATRIMONIO:		
Deudores y otras cuentas por cobrar (Nota 3)	1.313.855.689	1.302.959.512	Superavit de capital (Nota 12)	14.116.693.880	14.116.693.880
Otros activos financieros (Nota 2)	1.988.308	1.463.350	Reservas Estatutarias (Nota 13)	276.794.086	276.794.086
Propiedad, planta y equipo (Nota 5)	29.315.277.000	27.969.926.180	Reservas Ocasionales (Nota 13)	4.700.000	4.700.000
Propiedades de inversión	-	1.429.787.736	Excedente (déficit) del ejercicio (Nota 14)	1.131.308.912	(840.165.384)
Otros Activos intangibles (Nota 7)	<u>2.295.104</u>	<u>-</u>	Excedente acumulado	1.316.276.372	2.156.441.756
Total activos no corrientes	<u>30.633.416.101</u>	<u>30.704.136.778</u>	Ajuste por Convergencia a NIIF (Nota 16)	<u>15.190.731.557</u>	<u>15.190.731.557</u>
Total Activos	<u>\$ 32.591.323.184</u>	<u>\$ 31.524.930.492</u>	Total patrimonio	<u>32.036.504.807</u>	<u>30.905.195.895</u>
			Total pasivo y patrimonio	<u>\$ 32.591.323.184</u>	<u>\$ 31.524.930.492</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CECILIA ELENA RUIZ SALDAÑAGA
Representante Legal


CARLOS DAVID MENDOZA OCHOA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 174564 -T


HERNAN DARIO MARIN LOPEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 132751-T
(Ver mi opinión adjunta)


FUNDACION HOSPITAL INFANTIL SANTA ANA


ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020 (En miles de pesos colombianos)

	2021	2020
Ingresos por prestación de servicios (Nota 17)	\$ 2.086.050.968	\$ 1.330.664.453
Costo por prestación de Servicios (Nota 18)	<u>(3.372.544.022)</u>	<u>(2.745.088.002)</u>
Excedente bruto	(1.286.493.054)	(1.414.423.549)
Gastos de Administración (Nota 19)	(1.978.098.852)	(2.186.295.581)
Otros Ingresos (Nota 21)	4.447.543.094	2.782.382.921
Otros gastos (Nota 20)	(12.677.462)	(3.115.446)
Ingresos Financieros (Nota 22)	13.712.230	22.097.196
Gastos Financieros (Nota 23)	<u>(52.677.044)</u>	<u>(40.810.925)</u>
Excedente/Déficit neto del año	<u>\$ 1.131.308.912</u>	<u>\$ (840.165.384)</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CECILIA ELENA RUIZ SALDAÑA
Representante Legal


CARLOS DAVID MENDOZA OCHOA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 174564 -T


HERNAN DARIO MARIN LOPEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 132751-T
(Ver mi opinión adjunta)

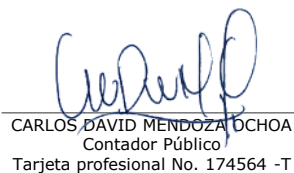
FUNDACION HOSPITAL INFANTIL SANTA ANA

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En miles de pesos colombianos)**

	2021	2020
Fondo Social		
Saldo al comienzo del periodo	14.116.693.880	14.116.693.880
Incremento y/o disminucion de capital	-	-
Saldo al final del periodo	14.116.693.880	14.116.693.880
 Reservas Estatutarias		
Saldo al comienzo del periodo	276.794.086	276.794.086
Incremento y/o disminucion de capital	-	-
Saldo al final del periodo	276.794.086	276.794.086
 Reservas Ocasionales		
Saldo al comienzo del periodo	4.700.000	4.700.000
Incremento y/o disminucion de capital	-	-
Saldo al final del periodo	4.700.000	4.700.000
 Resultados del Periodo		
Saldo al comienzo del periodo	-	-
Incremento y/o disminucion de capital	1.131.308.912	(840.165.384)
Saldo al final del periodo	1.131.308.912	(840.165.384)
 Resultados Acumulados		
Saldo al comienzo del periodo	2.156.441.756	2.344.966.124
Incremento y/o disminucion de capital	(840.165.384)	(188.524.368)
Saldo al final del periodo	1.316.276.372	2.156.441.756
 Ajuste por Convergencia a NIIF		
Saldo al comienzo del periodo	15.190.731.557	15.190.731.557
Incremento y/o disminucion de capital	-	-
Saldo al final del periodo	15.190.731.557	15.190.731.557
 TOTAL PATRIMONIO	32.036.504.807	30.905.195.895

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CÉCILIA ELENA RUIZ SALDARRIAGA
Representante Legal


CARLOS DAVID MENDOZA DCHOA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 174564 -T


HERNÁN DARÍO MARÍN LÓPEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 132751-T
(Ver mi opinión adjunta)

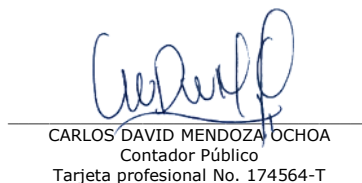
FUNDACION HOSPITAL INFANTIL SANTA ANA

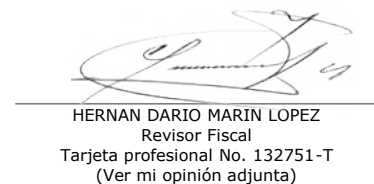
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En miles de pesos colombianos)**

	2021	2020
Flujos de Efectivo de Actividades de operación		
Resultado del periodo	1.131.308.912	(840.165.384)
Ajustes para conciliar la utilidad neta del año con el efectivo provisto por las actividades de operación		
Depreciación o amortización de propiedad, planta y equipo	399.911.178	384.226.760
Otras partidas que no afectan el Efectivo	-	(266.424)
Subtotal flujos de efectivo actividades de operación	1.531.220.090	(456.205.048)
Cambio en activos y pasivos operacionales		
Deudores	(509.713.720)	184.393.619
Inventarios	7.548.305	(16.037.917)
Cuentas por pagar	(61.861.110)	273.750.444
Impuestos, gravámenes y tasas	2.219.998	(2.934.812)
Obligaciones laborales	1.831.967	(26.311.813)
Otros Pasivos	(7.107.075)	-
Efectivo provisto por (usado en) actividades de operación	964.138.455	(43.345.527)
Flujos de efectivo de actividades de inversion		
Inversiones	(524.958)	587.040
Compras de Activos	(314.326.714)	-
Adquisición de Intangibles	(3.442.652)	-
Efectivo provisto por (usado en) actividades de inversion	(318.294.324)	587.040
Aumento (Disminucion) en el efectivo	645.844.131	(42.758.487)
Efectivo al principio del año	318.215.484	360.973.971
Efectivo al final del año	964.059.615	318.215.484

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CÉCILIA ELENA RUIZ SALDAÑARIAGA
Representante Legal


CARLOS DAVID MENDOZA OCHOA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 174564-T


HERNAN DARIO MARIN LOPEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 132751-T
(Ver mi opinión adjunta)

***Fundación Hospital Infantil
Santa Ana***

***Estados Financieros por los años terminados el
31 de Diciembre de 2021 y 2020 e informe del
Revisor Fiscal***

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Fundación Hospital Infantil Santa Ana es una entidad privada, sin ánimo de lucro, fundada en 1943 por legado testamentario de Ana Josefa Misas de Echavarría, con el fin inicial de proporcionar atención médica y odontológica a los niños de escasos recursos del sector de El Poblado y atención prenatal a sus madres.

Posteriormente se extendieron los servicios a la población de escasos recursos del Departamento y otras regiones del país. En 1982 se inició la consulta de asma y enfermedades respiratorias.

Con el establecimiento de la ley 100, se comenzó a brindar los servicios a pacientes particulares y afiliados del régimen Subsidiado y Contributivo, con personería jurídica reconocida por el poder Ejecutivo Nacional, mediante resolución N. 32 del 31 de Enero de 1946, originaria del Ministerio de Gobierno, sección Justicia. NIT 890901684-3.

BASES DE PRESENTACIÓN

Para los registros contables y para la preparación de sus estados financieros Fundación Hospital Infantil Santa Ana observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA anteriores), que son prescritos por los decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas expedidas por la Superintendencia.

a) Marco Técnico Normativo Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NIIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NIIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NIIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria, la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios

de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 diciembre del 2014 y las NIIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000).

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen con base en los resultados por la Entidad durante el año contable. Los ingresos, costos y gastos afectan las cuentas de resultado por el sistema de causación.

DETERIORO CUENTAS POR COBRAR

Al final de cada período sobre el que se informa se analizan las cuentas de difícil cobro, se revisa y actualiza con base en el análisis de recuperación de cartera efectuada por la administración.

Reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados. Esto quiere decir que cada vez que se presente estados financieros, debe evaluar circunstancias externas que ayuden a determinar si esos Instrumentos se encuentran deteriorados.

INVENTARIOS

Los inventarios están valuados al menor valor entre el mercado y el costo. El método de valuación de los inventarios es promedio ponderado y todos son utilizados para la prestación del servicio de salud en la Fundación Hospital Infantil Santa Ana.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición y se aplica la exención permitida en el módulo 35 de las NIIF para PYMES, de tomar como costo atribuido, el valor razonable para los elementos de Propiedad Planta y Equipo.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a los resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Las ventas y retiros de tales bienes se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los Activos.

Las ventas o retiros se registran al costo neto ajustado respectivo, llevando a resultados la diferencia entre precio de venta y costo neto ajustado.

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor de las obligaciones de carácter general a favor del Estado y a cargo de la Fundación, por concepto de liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones se ajustan al final de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes, todos los que actualmente tiene la entidad son a corto plazo.

CONTINGENCIAS

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir situaciones que generen pérdidas para la Entidad, pero que solo se conocerán si se presentan determinadas circunstancias en el futuro. Dichas situaciones son evaluadas por la administración en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de ocurrencia y valores e importes involucrados, para ajustar los montos provisionados y/o revelados.

Las provisiones se hacen sobre hechos de los cuales se tiene seguridad de ocurrencia, en tanto que las contingencias son sólo probabilidades, y por tanto, no se registran contablemente, pero deben revelarse.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos. El efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa como se muestra en el estado consolidado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado consolidado de situación financiera de la siguiente manera:

	2021	2020
Caja	652.000	751.038
Bancos corriente	3.558.360	2.208.969
Cuentas de Ahorros	103.699.115	62.509.812
Depósitos a la vista (1)	31.076.106	221.034.707
Encargos fiduciarios (2)	<u>825.074.034</u>	<u>31.710.958</u>
Total	964.059.615	318.215.484

(1) Corresponden a las carteras colectivas

(2) Incluye dos fondos de inversión, renta liquidez y renta variable. En el 2021 las fiducias generaron rendimiento por \$ 1.539.236

El saldo de efectivo y equivalentes está compuesto por caja, bancos, cuentas de ahorro, fondos e inversiones a valor razonable con cambios en resultados que comprende los dineros mantenidos en cuentas bancarias respectivamente. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo.

2. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Las Inversiones a largo plazo, se tiene inversión en cooperativas,

Inversión en cooperativas

APORTES	2021	2020
Financiera Coomeva	1.988.308	1.463.350

3. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Deudores Clientes se analizan los terceros de las cuentas por cobrar en sus diferentes modalidades

	2021	2020
Clientes		
<i>Sura EPS</i>	487.624.568	156.701.640
<i>Coosalud</i>	160.007.909	55.422.193
<i>Alianza Medellín Antioquia</i>	114.648.374	84.098.431
<i>Dirección seccional de salud de Antioquia</i>	47.942.348	22.688.477
<i>Coomeva EPS</i>	29.785.033	36.567.470
<i>Salud Total</i>	27.109.981	19.483.759
<i>Fundación Clínica Noel</i>	13.257.689	38.622.972
<i>Medplus</i>	2.853.217	-
<i>Coomeva medicina prepagada</i>	1.336.708	1.357.709
<i>Gobernación Del Choco</i>	-	13.473.736
<i>Ecoopsos</i>	-	7.767.140
<i>Seguros de Vida Suramericana</i>	-	1.847.618
<i>Otras empresas deudoras</i>	214.836	2.255.428
Subtotal cartera empresas	884.780.663	440.286.573
Deudores varios		
<i>Fundacion -clínica noel</i>	1.315.010.681	1.277.375.738
<i>DIAN</i>	4.164.810	1.073.691
<i>Novaventa SAS</i>	1.889.755	-
<i>Comfenalco</i>	15.360.000	-
<i>Hospital Pablo Tobon Uribe</i>	4.310.535	-
<i>Parqueaderos Ricame sas</i>	11.783.313	7.860.256
<i>Garden alimentos SAS</i>	33.430	-
Subtotal deudores varios	1.352.552.524	1.286.309.685
Préstamos a trabajadores	846.218	710.000
Anticipo de imptos. y contribuciones (1)	4.151.194	7.164.446
Reclamaciones incapacidades	2.754.457	-
Deudas de difícil cobro (2)	16.351.355	15.939.827
Menos: Anticipos y avances clientes	(1.100.327)	211.833
Total deudores y otras cuentas por cobrar	2.260.336.084	1.750.622.364
Porción corriente	946.480.395	447.662.852
Porción no corriente	1.313.855.689	1.302.959.512

- (1) Los saldos se encuentran analizados, por ser una entidad del régimen tributario especial, según ley 1819 de diciembre de 2016 que nos incluyó en este régimen al cual no pertenecíamos, en los años anteriores a esta vigencia 2019 éramos considerados no contribuyente del impuesto de renta y complementarios, con respecto a Industria y Comercio continuamos según resolución 1899 de junio 4 de 2004 de prohibido gravamen, solo se presenta retenciones que nos practicaron durante la vigencia 2021 4.151.194 (2020 por valor de \$ 7.164.446) y son los correctos para el año gravable.
- (2) Deudas Difícil cobro, en esta cuenta contable se detalla el concepto de Glosas, es una no conformidad que afecta en forma parcial o total el valor de la factura por prestación de servicios de salud, encontrada por la entidad responsable del pago durante la revisión integral, que requiere ser resuelta por parte del prestador de servicios de salud

4. INVENTARIO

El valor de los Inventarios comprende medicamentos para la prestación del Servicio de salud, insumos médicos, víveres y elementos de aseo para el servicio de hospitalización y en general.

En este sentido se procede a establecer cada uno de los componentes del costo de los productos, además se evalúa constantemente si existe pérdida de valor para este inventario, quedando los Inventarios así:

	2021	2020
Medicamentos	17.250.760	14.375.423
Materiales medico quirúrgicos	21.780.776	27.841.029
Viveres y rancho	1.525.935	2.705.234
Elementos de aseo y lavandería	6.809.602	9.993.692
Total inventario	47.367.073	54.915.378

El costo de los inventarios reconocido en resultados durante el periodo 2021 con respecto a las operaciones que continúan fue de \$ 399.959.213

A diciembre 31 de 2021 y 2020 no se tienen restricciones ni gravámenes sobre el valor de los inventarios

No se presenta inventario en tránsito ni deterioro del Inventario.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de la propiedad planta y equipo son los siguientes:

	2021	2020
Terrenos	13.380.812.641	13.380.626.462
Construcciones y edificación	17.882.492.967	16.452.891.410
Equipo de oficina	245.077.106	245.077.106
Equipo de cómputo y comunicaciones.	157.193.255	147.960.321
Equipo médico científico	426.964.148	121.870.371
Equipo habitaciones	205.937.117	205.937.117
Depreciación acumulada	(2.983.200.234)	(2.584.436.607)
Total Propiedad, planta y equipo	29.315.277.000	27.969.926.180

5.1 Pérdidas por deterioro reconocidas durante el año - Durante el 2021, se realizó prueba de deterioro dado se presentaron algunos indicios de que los activos se encontraban deteriorados. Basado en la evaluación de deterioro no se presentó una asignación de deterioro a la Unidad Generadora de efectivo.

Dentro de la Propiedad, Planta y Equipo se tiene como partida significativa las construcciones y edificaciones ocupa un 98% del total de los Activos de la Entidad, siendo el fuerte del total de los Activos las Edificaciones y los terrenos, tras acogernos a la aplicación de la exención permitida por la norma del avalúo técnico como costo atribuido para las NIIF

6. PROPIEDADES DE INVERSION

El saldo de esta cuenta contable por \$1.429.787.736 que corresponde al alquiler de diferentes espacios de la Edificación, generan una plusvalía que no tiene que ver con el desarrollo del objeto social de la Fundación Hospital Infantil Santa Ana, la cual presta sus servicios únicamente en el sector salud.

Estos son los diferentes conceptos por los cuales la edificación genera plusvalía:

AREA DE CAFETERIA	45.00 m
AYUDAS DIAGNOSTICA	421.70 m
AREA DE CONSULTA EXTERNA	89.24 m
AREA DE TAC	115.00 m
TOTAL METROS CUADRADOS	670.94 m

Dentro de la edificación 670.94 metros cuadrados corresponden a propiedades de inversión el cual multiplicado por el valor comercial del metro cuadrado \$ 2,131,021.75 Para un total de propiedad de inversión de \$1.429.787.736

7. ACTIVOS INTANGIBLES

	2021
Programas para computador	3.442.652
Subtotal	3.442.655
Amortización acumulada neta	(1.147.551)
Total	2.295.104

Para el año 2020 no se tenía ningún activo intangible

8. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

	2021	2020
Proveedores (1)	33.385.025	66.214.020
Costos y gastos por pagar(2)	<u>258.602.901</u>	<u>286.034.634</u>
	291.987.925	352.248.654
Anticipos	<u>(1.600.381)</u>	-
Total	290.387.544	352.248.654

(1) Los proveedores Nacionales se encuentran conciliados a Diciembre 31 de 2021, son cuentas por pagar corrientes y no generan ningún tipo de interés las cuales se encuentran representados en los siguientes

	2021	2020
Nestle de Colombia	10.195.849	12.806.294
Abarrotes el 27 SAS	8.837.864	14.238.232
Tecnomedica md SAS	3.621.662	11.151.789
Redihos s.a.s	2.568.420	6.307.672

Inversiones Todo Drogas s.a.s	2.090.385	-
Farmaceres sa	1.543.192	2.711.500
DISTRIMEDICAL S.A.S.	1.349.052	-
DIMEX SA	1.022.385	-
Ronelly s.a	-	8.810.062
Distribuidora Jorge Mario Uribe SA	-	1.632.165
Mas Finca Producción SAS	-	1.531.440
Distrimedical SAS	-	1.349.070
Listo el pollo colombia SAS	-	1.111.110
Industrias Cory	-	1.065.632
Otros proveedores	2.156.216	3.499.054
Total	33.385.025	66.214.020

(2) Los costos y gastos por pagar se encuentran representados en los siguientes conceptos.

	2021	2020
Honorarios	120.294	2.331.671
Servicios	252.062.757	257.602.690
Otros	6.419.850	26.100.273
Total	258.602.901	286.034.634

9. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

	2021	2020
Impuesto sobre las ventas	13.609.000	12.141.000
Retención en la fuente	5.392.998	4.641.000
Total	19.001.998	16.782.000

El impuesto corriente coincidirá con las retenciones que se practican sobre la fuente a título de renta a todas las compras que superen las bases de retención publicadas por el gobierno nacional, y el cual está representado por las retenciones practicadas en el mes de diciembre para ser canceladas en enero del

siguiente año, más los impuestos recaudados por el valor agregado (IVA), del bimestre noviembre-diciembre del año gravable.

10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los únicos beneficios que posee la Fundación, son aquellos ordenados por la ley laboral tales como: cesantías, intereses, vacaciones, prima de servicio, el saldo determinado para los pasivos laborales sobre la base de los salarios mensuales y se encuentran representados en su totalidad así:

	2021	2020
Cesantías Consolidadas	109.852.232	110.252.904
Intereses sobre Cesantías	16.068.004	14.560.241
Prima de Servicio	-	754.641
Vacaciones Consolidadas	43.011.566	41.532.060
Total	168.931.802	167.099.846

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2021	2020
Retenciones y aportes de nomina	76.497.022	82.503.769
Fondo de terceros	-	1.100.328
Total	76.497.022	83.604.097

12. FONDO SOCIAL - DONACIONES:

La conformación del Patrimonio, la participación en él de recursos y bienes recibidos por subvenciones o donaciones, la presencia de otros recursos sobre los cuales no hay obligación de desembolso, como entidad sin ánimo de lucro el Hospital Infantil Santa Ana contabiliza en la cuenta de fondo social las donaciones recibidas para el inicio de actividades en su creación y aquellas que se capitalicen por formar parte del patrimonio y en esta partida se tiene un saldo por \$14.116.693.880.

DONACIONES	
En Dinero	13.978.068.263
En Valores Mobiliarios	119.621.451
Bienes Muebles	19.004.166
TOTAL DONACIONES	14.116.693.880

13. RESERVAS

Está representado por reservas estatutarias por valor de \$ 276.794.086 y reservas ocasionales por valor de \$ 4.700.000, Son las apropiaciones realizadas de las utilidades o excedentes del ente económico, que se realizan por una designación en los estatutos y por expresa disposición de la asamblea general o junta directiva o su equivalente, con una destinación específica y por un periodo de tiempo determinado.

14. EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO

En año 2021 la Fundación Hospital Santa Ana logro generar excedente en su operación debido principalmente a las donaciones recibidas durante este año. En el 2020 se evidencia que los ingresos obtenidos en el periodo no logran cubrir los costos y gastos sufragados para la eficiencia en la prestación del servicio, y se genera un déficit el cual representa

15. EXCEDENTES ACUMULADOS

Representan los excedentes y déficits acumulados de las operaciones de la Fundación Hospital Infantil Santa Ana a lo largo de los años

	2021	2020
<i>Excedentes acumulados</i>		
Saldo inicial	2.156.441.756	2.344.966.124
Traslado de déficit del ejercicio	(840.165.384)	(188.524.368)
Saldo final	1.316.276.372	2.156.441.756

16. AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF

El ajuste por convergencia a NIIF actualmente tiene un impacto en \$15.190.731.557 aumentando el patrimonio positivamente de acuerdo a los ajustes realizados. Siendo el mayor impacto la Propiedad, planta y equipo con el avalúo técnico como costo atribuido.

Valorización de terreno y propiedad planta y equipo	14.608.977.088
Ajustes por inflación patrimonio	581.754.469
TOTAL AJUSTES POR CONVERGENCIA A NIIF	15.190.731.557

17. INGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION

Los ingresos por las actividades de operación se originan en la prestación del servicio de salud en hospitalización y consulta externa y se detallan a continuación.

	2021	2020
UNIDAD CONSULTA EXTERNA	705.264.977	389.187.391
Pediatría	511.074.254	265.624.093
Exámenes de Laboratorio	-	53.063.830
Nutrición	43.893.950	18.659.154
Endocrinología	27.787.257	15.555.776
Dermatología	36.215.556	14.878.382
Médico General	-	13.965.065
Psicología	10.537.414	7.235.701
Cardiología	-	199.700
Fisioterapia	-	5.690
Promocion y prevencion	57.040.000	-
Otorrinolaringologo	3.356.546	-
Familias saludables	15.360.000	-
UNIDAD FUNC. HOSPITALIZACION	1.392.506.591	987.902.594
Sura EPS	933.188.536	445.558.071
Alianza Medellín Antioquia	169.305.580	208.820.684
Fundación Clínica Noel	100.968.876	161.344.425
Salud Total	43.648.443	62.089.609
Coosalud	81.758.765	41.432.167
Particulares	10.047.395	37.758.170
Seccional de salud de Antioquia	32.722.361	25.189.637
Seguros de Vida Suramericana	8.003.951	4.720.016
Nueva EPS	-	762.195
Otras	12.862.684	227.620
DEVOLUCIONES (GLOSAS)	11.720.600	46.425.532
Eps Sura	8.993.415	27.248.520
Alianza Medellín Antioquia	-	6.026.055
COOSALUD	-	5.944.802
SALUD TOTAL EPS	-	3.777.721
Descuentos Autorizados	979.456	2.197.795
Fundacion NOEL	-	1.204.085
Secretaria Seccional de Salud Antioquia	-	26.554
EPS SANITAS	1.567.932	-
SALUD TOTAL	179.797	-
INGRESOS OPERACIONALES	2.086.050.968	1.330.664.453

18. COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO

Los costos en prestación del servicio son todos aquellos relacionados directa e indirectamente con la prestación del servicio de salud en hospitalización como consulta externa y se detallan a continuación.

	2021	2020
Personal	619.410.328	293.069.899
Honorarios	33.904.916	-
Servicios	39.431.108	8.292.701
Depreciación	39.489.722	36.224.269
Otros	<u>46.441.083</u>	<u>-</u>
COSTO DE CONSULTA EXTERNA	778.677.158	337.586.869
Personal	1.195.426.203	1.197.041.343
Honorarios	45.351.873	25.198.296
Arriendo	56.257.469	69.739.017
Servicios	620.067.388	536.512.647
Mantenimiento	74.870.458	63.302.229
Depreciaciones	288.542.580	286.120.436
Medicamentos y Material Quirúrgico	227.975.555	161.563.915
Diversos	<u>85.375.339</u>	<u>68.023.249</u>
COSTO DE HOSPITALIZACION	2.593.866.864	2.407.501.133
COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO	3.372.544.022	2.745.088.002

19. GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo de los gastos de función de administración se detalla a continuación:

	2021	2020
Gastos de Personal	1.206.847.232	1.345.823.555
Honorarios	118.001.246	98.850.349
Impuestos, Tasas y gravámenes	61.278.110	16.971.229
Arrendamiento	15.591.556	6.525.872
Seguros	42.280.615	53.796.930
Servicios	264.575.434	320.796.208
Legales	957.766	1.240.629
Mantenimiento, Reparaciones, Adecuaciones	54.064.570	82.300.395
Depreciaciones	73.359.855	62.789.713
Medicamentos, Droga, Farmacia	249.450	2.525.241
Diversos	<u>140.893.018</u>	<u>194.675.460</u>
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	1.978.098.852	2.186.295.581

20. OTROS GASTOS

El saldo de otros gastos por función se detalla a continuación:

	2021	2020
Administración todo con Propiedad	12.670.018	3.145.541
Ajuste al peso	7.444	(30.095)
TOTAL OTROS GASTOS POR FUNCION	12.677.462	3.115.446

21. OTROS INGRESOS

El saldo de otros ingresos por función se relaciona a continuación:

	2021	2020
Arrendamiento	380.917.211	348.690.998
Recuperaciones	171.113.846	124.488.307
Indemnizaciones	4.072.716	21.996.009
Cuentas en Participación	1.367.525.236	785.835.574
Diversos (1)	2.523.914.085	1.501.372.033
TOTAL OTROS INGRESOS POR FUNCION	4.447.543.094	2.782.382.921

En el 2021 se recibieron donaciones por valor \$ 2.516.714.005 en dinero \$ 2.480.036.402, en especie \$ 16.407.603 y en el ropero \$ 20.270.000, en el 2020 se recibieron donaciones por \$ 1.500.754.908 en dinero \$ 1.231.688.980, en especie \$ 12.434.766 y en proyectos \$ 256.631.162

22. INGRESOS FINANCIEROS

El Saldo de los ingresos financieros se detalla a continuación:

	2021	2020
Rendimientos Financieros	8.970.715	15.497.196
Dividendos y Participaciones	-	6.600.000
Descuentos	4.741.515	-
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	13.712.230	22.097.196

23. GASTOS FINANCIEROS

El saldo de los gastos financieros se detalla a continuación:

	2021	2020
Entidades Financiera	52.677.044	40.810.925
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	52.677.044	40.810.925

24. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2020 y la fecha de aprobación de los presentes estados financieros, no han ocurrido eventos significativos que pudieran afectar la situación financiera del Hospital.

25. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por la Junta Directiva el 16 de marzo de 2022



Cecilia E. Ruiz Saldarriaga

Representante Legal

(Ver certificación adjunta)



Carlo David Mendoza

Contador TP 174564-T

(Ver certificación adjunta)



Hernán Darío Marín L.

Revisor Fiscal TP 132751-T

(Ver opinión adjunta)

FUNDACIÓN HOSPITAL INFANTIL SANTA ANA
Certificación a los Estados Financieros


Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de Fundación hospital infantil santa Ana finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 2020, los cuales se han tomado fielmente de libros. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de la Fundación existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Asimismo, los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y/o Junta directiva el 16 de marzo de 2022.



CÉCILIA ELENA RUIZ SALDARRIAGA
Representante legal



CARLOS DAVID MENDOZA OCHOA
Contador
TP 174564 -T