

FUNDACIÓN
HOSPITAL SAN CARLOS
Trabajamos por el bienestar y por la vida.

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
NIT 860.007.373-4

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2021
BAJO NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACION FINANCIERA

Los suscritos Representante legal y Contadora Publica, declaráramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos para Normas Internacionales de Información Financiera NIIF: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados por función del gasto, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2021 comparativos a 31 de diciembre de 2020, de la FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS, con base en los principios de Información Financiera aceptados aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, asegurando que presentan razonablemente la posición financiera y además:

1. Las cifras incluídas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No se presentaron irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
3. Aseguramos la existencia de Activos, Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con acumulación y compensación contable de sus transacciones en el ejercicio del año 2021, valuados bajo métodos de reconocidos valores técnicos.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de sus estados financieros Básicos con sus respectivas notas incluyendo gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales o contingencias como también las garantías que hemo hemos dado a terceros.

En Bogotá a los 28 días de febrero del año 2022.

Alix Judith Torres Toloza
ALIX JUDITH TORRES TOLOZA
C.C. 60.397.789 de Cúcuta
Representante legal

Maria Teresa Martin Cardenas
MARIA TERESA MARTIN CARDENAS
TP.99891-T
Contadora Publica.

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
Carrera 12 D No. 32 - 44 Sur
Conmutador 7443333
Dirección Administrativa y Financiera



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
NIT. 860.007.373-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 (Expresado en pesos colombianos)



Al 31 de Diciembre 2021

	Notas	2021	%	2020	%	VARIACION
ACTIVO						
Activo corriente						
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	12.290.439.126	6%	13.030.925.199	6%	(740.486.073)
Deudores	3	30.232.469.102	14%	24.535.409.966	12%	5.697.059.136
Inventarios	4	2.188.369.466	1%	2.526.342.021	1%	(337.972.555)
Total activo corriente		44.711.277.694	21%	40.092.677.186	20%	4.618.600.508
Activo no corriente						
Inversiones	2	11.578.219.640	6%	11.619.500.099	6%	(41.280.459)
Propiedades, planta y equipo	5	152.833.667.096	73%	145.119.101.618	72%	7.714.565.478
Otros activos	5	323.727.909	0%	4.048.364.251	2%	(3.724.636.342)
Total activo no corriente		164.735.614.645	79%	160.786.965.968	80%	3.948.648.677
Total activo		209.446.892.339	100%	200.879.643.154	100%	8.567.249.185
PASIVO						
Pasivo corriente						
Obligaciones financieras	6	5.274.908.055	2,5%	4.628.262.410	2,3%	646.645.645
Proveedores	7	11.975.165.049	5,7%	14.440.646.934	7,2%	(2.465.481.885)
Cuentas por pagar	8	16.164.507.322	7,7%	16.514.279.289	8,2%	(349.771.947)
Impuestos, Gravámenes y tasas	10	10.629.558	0,0%	32.707.241	0,0%	(22.077.683)
Beneficios a empleados	11	1.532.353.625	0,7%	2.175.574.495	1,1%	(643.220.870)
Pasivos estimados	12	909.898.169	0,4%	-	0,0%	909.898.169
Otros pasivos no financieros	13	707.524.755	0,3%	403.696.192	0,2%	303.828.563
Total pasivo corriente		36.574.986.533	17,5%	38.195.166.541	19,0%	(1.620.180.008)
Pasivo no corriente						
Obligaciones financieras	6	11.493.380.430	5,5%	5.400.982.828	2,7%	6.092.397.602
Pasivos Beneficios a empleados	11	9.277.236.598	4,4%	8.903.309.915	4,4%	373.926.683
Pasivos estimados	12	12.233.796.517	5,8%	12.182.076.232	6,1%	51.720.285
Glosa por Conciliar	9	8.309.959.484	4,0%	6.187.970.197	3,1%	2.121.989.287
Total pasivo no corriente		41.314.373.029	19,7%	32.674.339.172	16,3%	8.640.033.857
Total pasivo		77.889.359.562	37,2%	70.869.505.713	35,3%	7.019.853.849
PATRIMONIO						
Capital Social	14	955.362.708	0,5%	955.362.708	0,5%	-
Superavit de Capital		42.134.920	0,0%	-	0,0%	42.134.920
Excedentes de ejercicios anteriores		14.305.176.741	6,8%	13.509.076.664	6,7%	796.100.077
Excedentes del ejercicio		1.505.260.417	0,7%	796.100.076	0,4%	709.160.341
Superávit por valorizaciones		24.869.618.221	11,9%	24.869.618.223	12,4%	(2)
Efectos adopción primera vez		89.879.979.770	42,9%	89.879.979.770	44,7%	-
Total del patrimonio		131.557.532.777	62,8%	130.010.137.441	64,7%	1.547.395.336
Total del pasivo y del patrimonio		209.446.892.339	100,0%	200.879.643.154	100,0%	8.567.249.185

[Firma]

Alix Judith Torres
Representante Legal Suplente

[Firma]

Maria Teresa Martín Cardenas
Contadora Pública
T.P. 99891-T
(Ver Certificación Adjunta)

[Firma]

Hernán Mora Martínez
Revisor Fiscal
T.P. 24697- T
Por Delegación de Kreston RM S.A.
Ver Dictamen Adjunto 0172-21

Las Notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido elaborados a partir de los libros de contabilidad de La Fundación Hospital San Carlos



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
NIT. 860.007.373-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresado en pesos colombianos)



		Al 31 de diciembre			
		2021		2020	
	Notas				
Ingresos ordinarios	15	91.699.159.777		77.595.139.374	
Costo de ventas	16	73.344.782.504	79,98%	64.982.703.748	83,75%
Gastos de administración	17	16.347.679.244	17,83%	14.930.608.264	19,24%
Excedentes (Deficit) Operacional		2.006.698.029	2,19%	(2.318.172.638)	-2,99%
Otros Ingresos no operacionales	18	1.434.161.147	1,56%	8.833.512.267	11,38%
Gastos financieros	19	1.738.211.641	1,90%	1.574.661.468	2,03%
Otros gastos	19	150.355.475	0,16%	4.117.683.390	5,31%
Excedentes (Deficit) No Operacional		(454.405.969)	-0,50%	3.141.167.409	4,05%
Utilidad antes de la provisión para impuesto sobre la renta		1.552.292.060	1,69%	822.994.771	1,06%
Provisión para impuesto sobre la renta	20	47.031.644	0,05%	26.894.695	0,03%
Excedentes (Deficit) neto del año		1.505.260.416	1,64%	796.100.076	1,03%

Alix Judith Torres
Representante Legal Suplente

Maria Teresa Martin Cardenas
Contadora Pública
T.P. 99891-T
(Ver Certificación Adjunta)

Hernán Mora Martínez
Revisor Fiscal
T.P. 24697-T
Por Delegación de Kreston RM S.A.
Ver Dictamen Adjunto 0172-21

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido elaborados a partir de los libros de contabilidad de La Fundación Hospital San Carlos

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
NIT. 860.007.373-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 (Expresado en pesos colombianos)

	Capital	Aplicación Niif Primera Vez	Excedentes del ejercicio	Excedentes de ejercicios anteriores	Superávit por Valorización	Superávit de Capital	Total Patrimonio
Saldo a 31 de Diciembre de 2019	<u>955.362.708</u>	<u>89.879.979.770</u>	<u>1.831.756.592</u>	<u>11.677.320.072</u>	<u>24.869.618.223</u>	-	<u>129.214.037.366</u>
Cambios en el patrimonio para 2020							
Fondo Social	-	-	-	-	-	-	-
Excedentes del ejercicio	-	-	796.100.076	-	-	-	796.100.076
Reclasificación a Excedentes acumulados	-	-	(1.831.756.592)	1.831.756.592	-	-	(0)
Superávit de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Superávit por valorizaciones	-	-	-	-	0	-	0
Saldo al 31 de diciembre de 2020	<u>955.362.708</u>	<u>89.879.979.770</u>	<u>796.100.076</u>	<u>13.509.076.664</u>	<u>24.869.618.223</u>	-	<u>130.010.137.441</u>
Cambios en el patrimonio para 2021							
Fondo Social	-	-	-	-	-	-	-
Excedentes del ejercicio	-	-	1.505.260.416	-	-	-	1.505.260.416
Reclasificación a Excedentes acumulados	-	-	(796.100.076)	796.100.076	-	-	-
Superávit de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Superávit por valorizaciones	-	-	-	-	0	42.134.920	42.134.920
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	<u>955.362.708</u>	<u>89.879.979.770</u>	<u>1.505.260.416</u>	<u>14.305.176.740</u>	<u>24.869.618.223</u>	<u>42.134.920</u>	<u>131.557.532.778</u>

Alix Judith Torres

Alix Judith Torres
 Representante Legal Suplente

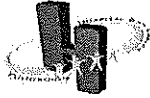
Maria Teresa Martin Cardenas

Maria Teresa Martin Cardenas
 Contadora Pública
 T.P. 99891-T
 (Ver Certificación Adjunta)

Heryán Mora Martínez

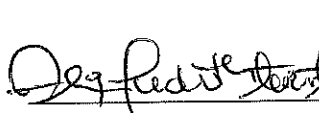
Heryán Mora Martínez
 Revisor Fiscal
 T.P. 24697-T
 Por Delegación de Kreston RM S.A
 Ver Dictamen Adjunto 0172-21


Las Notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.
 "ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

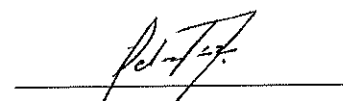


FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
NIT. 860.007.373-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 (Expresados en pesos colombianos)

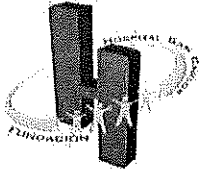
	2021	2020
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedentes (Deficit) del Ejercicio	1.505.260.416	796.100.076
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:	- 2.076.377.594	- 1.030.435.806
Ingresos de Ejercicios Anteriores	332.970	9.590.194
Reintegro de Otros Costos y Gastos	89.702.046	3.613.971.384
Ingreso Utilidad de Venta	-	308.309.083
Ingresos Diversos	6.555.860	436.973.982
Reintegro incapacidades	2.528.506	15.947.100
Descuentos comerciales condicionados	179.723.844	322.731
Reintegro Provisiones	47.763.448	-
Cuentas de Participación	260.771.819	237.056.534
Metodo de Participación	41.280.459	3.407.577.153
Provisión Impuesto Renta	- 47.031.644	- 26.894.695
Provisiones	- 1.555.196.729	- 6.429.355.147
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	- 1.161.366.887	- 2.484.054.982
Gasto descuentos comerciales condicionados	-	- 119.572.648
Gastos de Ejercicios Anteriores	58.558.915	-
Gastos Extraordinarios	-	306.496
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de la operación	- 571.117.178	- 234.335.730
Cambio en el Capital de trabajo	- 480.674.933	13.438.038.323
Disminución (Aumento) en Deudores	- 2.643.127.548	2.941.905.379
Disminución (Aumento) en Inventarios	337.972.555	- 1.054.692.680
Disminución (Aumento) Proveedores, cuentas por pagar	803.373.269	9.722.421.781
(Disminución) Aumento Otros pasivos	303.828.563	- 524.443.317
(Disminución) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	24.953.961	31.121.310
(Disminución) Aumento Pasivos Estimados y Provisiones	961.618.454	2.506.687.477
(Disminución) Aumento Beneficios a empleados	- 269.294.187	- 184.961.626
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de la operación	- 1.051.792.111	13.203.702.593
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisiciones Propiedad, Planta y Equipo	- 6.553.198.591	- 9.371.793.607
Adquisiciones Licencias	42.046.003	- 23.739.711
(+) Aumento Inversiones Largo Plazo	41.280.459	- 3.407.577.153
Flujo de efectivo de las actividades de Inversión	- 6.469.872.129	- 12.803.110.472
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
(-) Disminución en Obligaciones Financieras	6.739.043.247	- 4.130.150.289
(+) Superavit de Capital	42.134.920	-
Efectivo neto Generado por las actividades de Financiación	6.781.178.167	- 4.130.150.289
Incremento Neto del Efectivo y Equivalentes del Efectivo	- 740.486.073	- 3.729.558.168
Efectivo y Equivalentes del Efectivo al comienzo del año	13.030.925.199	16.760.483.367
Efectivo y Equivalentes del Efectivo al Final del año	12.290.439.126	13.030.925.199


 Alix Judith Torres
 Representante Legal Suplente


 Maria Teresa Martin Cardenas
 Contadora Pública
 T.P. 99891-T
 (Ver Certificación Adjunta)


 Hernán Mora Martínez
 Revisor Fiscal
 T.P. 24687-T
 Por Delegación de Kreston RM S.A.
 Ver Dictamen Adjunto 0172-21





FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. NATURALEZA JURÍDICA

Información de La Fundación Hospital San Carlos y Actividades Principales.

La Fundación Hospital San Carlos es una entidad privada sin ánimo de lucro y tuvo origen en la voluntad testamentaria del señor Gustavo Restrepo Mejía, mediante Escritura Pública N° 2761 del día 13 de agosto de 1941 de la notaría cuarta del círculo notarial de Bogotá, con la personería jurídica expedida por el Ministerio de Justicia mediante Resolución N°131 del 23 octubre de 1940, bajo la representación legal de Francisco de Paula Pérez. Al ser una institución prestadora de servicios de salud, La Fundación Hospital San Carlos se encuentra sometida a la inspección, vigilancia y control de la Superintendencia Nacional de Salud y de la Secretaría Distrital de Salud, tomando como domicilio la carrera 12D N° 32 – 44 Sur en la ciudad de Bogotá D.C de Colombia.

La Fundación Hospital San Carlos tiene como objeto social la prestación de servicios integrales de salud, en sus áreas de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación, de manera prioritaria a los ciudadanos que lo requieran. Además, continuará prestando por tiempo indefinido sus servicios en los términos previstos en el testamento del Fundador, también adelantará acciones en el área de la investigación y la docencia y sus negocios se registrarán por los estatutos y disposiciones legales que rijan sobre la materia.

De acuerdo con el artículo tercero numeral primero del Decreto No.0427 de marzo de 1996 del Ministerio de Justicia, La Fundación Hospital San Carlos, siendo entidad privada sin ánimo de lucro del sector salud, está exenta de registro en la Cámara de Comercio.

Con base en el acuerdo N°04 del 21 de agosto 1998 el objeto social de La Fundación Hospital San Carlos es la prestación de servicios integrales de salud, en sus áreas de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación, de manera prioritaria a la población más pobre que lo requiera.

Mediante Resolución No.0018 del 16 de enero de 2013 de la Secretaría Distrital de Salud se aprobó reforma estatutaria.

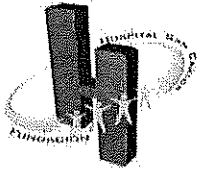
El Decreto 2483 de 2018 compiló y actualizó los marcos técnicos de las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, que habían sido incorporadas por los Decretos 2420 de 2015, 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017, incluyendo el reemplazo del párrafo 29.13 de las NIIF para las Pymes que había sido incluido en el Anexo técnico del Decreto 2420 de 2016 con un error de traducción que fue corregido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Este cambio fue analizado por la administración de La Fundación Hospital San Carlos sin identificar impactos por el cambio.

Al cierre del mes de diciembre de 2021, La Fundación Hospital San Carlos se encuentra bajo la Representación Legal del Dr. Rubén Darío Lozano.

La Fundación Hospital San Carlos ha cumplido con la presentación oportuna de sus obligaciones tributarias, declaraciones de retención en la fuente, así como los reportes a las entidades de control.

Por otro lado, existieron factores generados por la crisis Sanitaria que dio paso una coyuntura económica nacional, permitiendo que se tomaran medidas como la cancelación de procedimientos quirúrgicos,

A



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

lo cual conllevó a reprogramar y/o cancelar dichos procedimientos impactando en la baja de la afluencia de pacientes, pero la facturación no se vio afectada, se mantuvo el gasto para el personal por implementación de EPP (Elementos de protección personal), mínimos para mitigar el riesgo de contagio y propagación del COVID-19.

El Covid-19 ha significado todo un desafío en el servicio Hospitalario; por el riesgo que asume todo el personal de primera línea; dando lugar a rotación en los diversos cargos de la fundación, generando renuncias masivas por varios lapsos de tiempo; no obstante, la Fundación estableció protocolos estrictos correspondiendo a las orientaciones del Ministerio de Salud que incluyeron elementos de protección personal para todos los colaboradores, procesos de desinfección en todas áreas con protocolos específicos, implementación de código naranja para el traslado de pacientes. Se realizaron ajustes en los diversos procesos asistenciales como la implementación de medidas de bioseguridad en cada una de las áreas tanto asistenciales como administrativas.

A continuación, se describen los principales impactos observados en la situación financiera y operaciones de la Fundación:

La Fundación Hospital San Carlos dada la crisis sanitaria se acogió a los alivios financieros otorgados por las entidades financieras como Bancolombia, Bancóldex, Colpatría y Davivienda, realizando refinanciación de sus obligaciones financieras, generando así un mejor manejo en su flujo de caja.

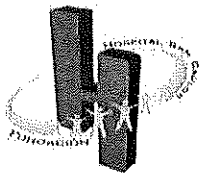
De acuerdo al estado de emergencia declarado en el país, fue expedido el Decreto 558 del 15 de abril de 2020, el cual tuvo como objeto adoptar medidas en el ámbito del Sistema General de Pensiones, para brindar mayor liquidez a los empleadores y trabajadores dependientes e independientes, y proteger a los pensionados bajo la modalidad de retiro programado que recibían un salario mínimo legal mensual vigente de una posible descapitalización de las cuentas de ahorro pensional que soportaban el pago de su pensión; por lo cual la Fundación Hospital San Carlos se acogió a dicho beneficio, realizando pago parcial del aporte al Sistema General de Pensiones (3%) como aporte de cotización. Dicho beneficio fue otorgado durante los meses de abril y mayo de 2020.

Posterior a los hechos mencionados, la corte constitucional el 23 de julio declaró inexecutable la norma, porque la disminución del porcentaje de cotización desmejoraba los derechos sociales de los trabajadores con una expectativa de pensión superior a un salario mínimo y ordenó el reintegro de los pagos que se dejaron de efectuar. Sobre la cual, al 31 marzo de 2021 la Fundación Hospital San Carlos generó la provisión del valor total pendiente por aportar y de acuerdo con el Decreto 376 de 2021, el pago podrá realizarse hasta 36 meses contados a partir del 01 de julio de 2021.

Impuestos Por Pagar

De acuerdo con el Concepto 026 de 2019, mediante el cual la Dirección de Impuestos y de Aduanas Nacionales – DIAN, aclaró las disposiciones contenidas en el artículo 580-1 del estatuto Tributario, el cual consagra la ineficacia de las declaraciones de retención en la fuente presentadas sin pago total. De esta manera, se precisó en la ampliación del término para el pago de la Declaración a los dos (2) meses siguientes contados a partir de la fecha de vencimiento del plazo para declarar.

En razón a lo anterior La Fundación Hospital San Carlos se acoge a dicho beneficio realizando el pago de las Declaraciones de Retención en la fuente dos meses después de realizar su respectiva presentación, reconociendo los intereses generados.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Hipótesis de Negocio en Marcha

Con base en la posición de liquidez de la Compañía a la fecha de autorización de estos estados financieros, y a la luz de la incertidumbre que rodea el desarrollo futuro del brote del COVID-19, la administración continúa teniendo una expectativa razonable de contar con los recursos adecuados para continuar en operación durante al menos los próximos 12 meses y que la base contable de empresa en funcionamiento sigue siendo adecuada.

Estos estados financieros han sido preparados sobre una base de negocio en marcha y no incluyen ningún ajuste a los valores en libros y clasificación de activos, pasivos y gastos reportados que de otra manera podrían ser requeridos si la base de negocio en marcha no fuera apropiada.

2. PRINCIPIOS BASICOS CONTABLES

2.1 Base de Preparación.

La Fundación Hospital San Carlos prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas de contabilidad y de Información Financiera Para Pymes, las cuales se aplican de acuerdo con el decreto reglamentario 3023 de 2013 compilado en el decreto 2420 de 2015, modificado por el decreto 2496 de 2015, que reglamenta la materia en Colombia, por esta disposición legal se presentan Estados Financieros bajo NIIF Para Pymes. Así como el Decreto 2483 de 2018 el cual compila y actualiza el marco técnico de Información Financiera y el Decreto 2270 de 2019.

Los presentes Estados Financieros se presentan en pesos colombianos, salvo cuando se indique lo contrario; dichos Estados Financieros incluyen información comparativa correspondiente al periodo anterior.

2.2 Normas Contables Profesionales aplicadas.

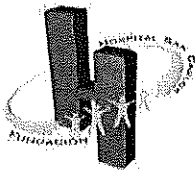
Las principales políticas contables adoptadas por La Fundación Hospital San Carlos en la contabilización de sus operaciones y en la preparación de su información financiera se describen a continuación y serán aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en estos Estados Financieros.

Los Estados Financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera que proporciona información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de La

Fundación Hospital San Carlos que sea útil para la toma de decisiones económicas de los usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

En estos Estados Financieros se utilizan los criterios de la Dirección Administrativa y Financiera para determinar la materialidad o importancia relativa de tal forma que suministren a terceros información fiable y oportuna.

Los presentes Estados Financieros anuales son presentados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pymes. En la preparación de esos Estados Financieros La Fundación Hospital San Carlos ha aplicado las políticas contables y los juicios, estimaciones y supuestos contables significativos descritos en los apartados 2.3 y 2.5 de la presente revelación.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia: dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

La base para construcción y elaboración de los Estados Financieros para norma internacional obedece al Decreto 2420 de 2015, Decreto 2496 de 2015, Decreto 2131 de 2016, Decreto 2170 de 2017 y las 35 sesiones que tiene como anexo la Norma Internacional de Información Financiera para pymes

2.2.1 Presentación Razonable.

La Fundación Hospital San Carlos presenta razonable y fielmente la situación financiera y el flujo de efectivo, revelando información adicional necesaria para la mejor razonabilidad de la información.

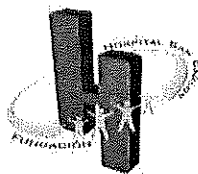
Una presentación razonable también requiere que La Fundación Hospital San Carlos realice lo siguiente:

- Seleccionar y aplicar las políticas contables, de acuerdo con una jerarquía de guía de autoridad que la administración debe considerar ante la ausencia de un estándar o una interpretación que específicamente se aplique a una partida.
- Presentar información, incluyendo las políticas contables, de manera que se revele la información fiable, comparable y comprensible.
 - Proporcionar revelaciones adicionales cuando el cumplimiento de los requerimientos específicos en NIIF para Pymes sea insuficiente para permitir a los usuarios comprender el impacto de las transacciones particulares, otros hechos y condiciones en la posición y desempeño financieros de la Empresa.

Los diferentes componentes del estado de situación financiera y estado integral de resultados se reconocerán cuando:

- a) Sea probable que haya un beneficio futuro o salgan recursos de la entidad para cancelación de obligaciones.
- b) Se sabe con certeza que el hecho es real y no presuntivo.
- c) Es posible medir con fiabilidad su costo o valor.
- d) Cumplan con la siguiente definición de cada partida según las NIIF para Pymes:

- **Activo:** Es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener a futuro beneficios económicos.
- **Pasivo:** Obligación presente de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- **Patrimonio:** Es la diferencia entre el activo menos el pasivo.
- **Ingresos:** Son incrementos en los beneficios económicos producidos en el período que se informa, incremento de activos o decremento en las obligaciones que originan un incremento en el patrimonio.
- **Gastos:** Son decrementos de beneficios económicos en disminución de activos o el aumento de pasivos, resultando en el decremento del patrimonio.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2.2.2 Conjunto Completo de Estados Financieros.

La Fundación Hospital San Carlos elaborará al finalizar cada año sus Estados Financieros comparativos con el ejercicio inmediatamente anterior, en concordancia a las secciones de la NIIF para Pymes respectivas y de acuerdo con lo establecido:

- El estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa
- Estado de Resultado Integral para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado y las partidas de otro resultado integral (ORI).
- EL estado de Cambios en el capital social del periodo sobre el que se informa.
- El estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que ser informa.
- Notas a los Estados Financieros que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

2.2.3 Características Cualitativas de la Información de los Estados Financieros

Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios de la Fundación Hospital San Carlos, toda vez que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender.

Relevancia

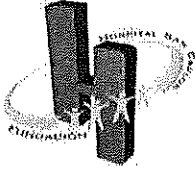
La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios de Fundación Hospital San Carlos. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Materialidad o importancia relativa

La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios de la Fundación Hospital San Carlos tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad.

Fiabilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo,



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

es decir, no son neutrales si, debido a la selección o presentación de la Información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

Integridad

Para ser fiable, la información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad

Los estados financieros de una entidad a lo largo del tiempo se deben comparar, para identificar las tendencias de su situación y su rendimiento financiero, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos.

PERIODO CONTABLE

El periodo contable establecido como corte de la Información para Norma Internacional será de un año a partir de 1 de enero hasta 31 de diciembre. Este año se presentan los comparativos 31 de diciembre de 2021 Vs diciembre 31 de 2020. Cabe resaltar que los estados financieros comparativos se autorizan en la Junta en el mes de marzo. De acuerdo con los estatutos de la institución.

PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS

Teniendo en cuenta la sección 9 de NIIF para pymes Presentación de estados financieros consolidados y separados. El Método de medición a utilizar por la Fundación Hospital San Carlos, en los estados financieros separados, es el costo menos deterioro para las inversiones asociadas y en los estados financieros consolidados es el método de participación.

En cuanto a las inversiones en subsidiarias, en los estados financieros separados, serán medidas al costo menos deterioro. En cuanto a consolidados le será aplicado el método de consolidación.

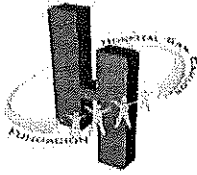
Entidad controlada de manera conjunta no existe diferencia en la medición tanto en los estados financieros consolidados y separados.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES Y ESTADO DE RESULTADOS ECONOMICOS POR FUNCION DEL GASTO

Teniendo en cuenta la sección 5 de Estado de Resultados Integrales y Estado de Resultados se hace claridad a las definiciones de cada rubro que comprende el Estado de Resultados.

Ingresos: Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio.

En la medición posterior el tratamiento contable para las bonificaciones de Proveedores y Descuentos comerciales estos se registrarán como un menor valor del costo.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Gastos y Costos: Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien de por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La Fundación Hospital San Carlos, mantiene su política de presentación del estado de flujo de efectivo con el método indirecto calculando los flujos de efectivo de las actividades de operación ajustando los resultados por los efectos de los ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo, por todo tipo de partidas de pago diferido y acumulaciones (o devengos) correspondientes a cobros y pagos de operaciones pasadas o futuras, y por las partidas de ingresos o gastos asociadas con flujos de efectivo de actividades de inversión o de financiación.

Aclaraciones. Las depreciaciones y amortizaciones se suman a la utilidad puesto que la utilidad está disminuida por el valor de las depreciaciones y amortizaciones, y como las depreciaciones no implican salida de efectivo, para efectos de llegar al efectivo neto generado, se deben sumar, esto debido a que se pretende llegar al saldo en efectivo partiendo de la utilidad.

En el caso de las recuperaciones, estas se contabilizan como un ingreso, pero en ningún momento ha ingresado dinero en efectivo, por lo cual se deben excluir.

Los incrementos de las cuentas por cobrar y demás partidas, se determinan mediante las variaciones presentadas de un año a otro.

2.3 2. POLÍTICAS CONTABLES

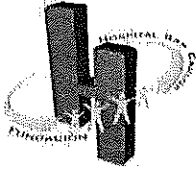
Son los principios, bases, acuerdos reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad en la elaboración y presentación de sus estados financieros. Cuando una NIIF sea específicamente aplicable a una transacción, otro evento o condición, la política aplicada a esa partida se determinará aplicando la NIIF en cuestión y considerando además cualquier Guía de Implementación relevante emitida por el IASB.

Para la preparación de los Estados Financieros se ha adoptado el Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada Incorporando cuentas por la adopción a NIIF, según Resolución 001474 de Octubre 23 de 2009, la cual ha sido modificada por la Resolución 1646 de 2009 y la resolución 1121 de julio de 2013 emitidas por la Superintendencia Nacional de Salud. De igual manera se adaptó la Taxonomía de Reporte bajo Norma Internacional de Información Financiera.

Los estados contables han sido preparados a partir de los registros de contabilidad que se llevan en pesos colombianos y sus saldos son el reflejo de los libros oficiales de la Fundación Hospital San Carlos. Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes:

Efectivo y Equivalente de Efectivo.

Este rubro está compuesto por: Caja, Bancos, cuentas de Ahorro, Fondos de uso restringido.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Medición Inicial.

Son efectivo y equivalentes de efectivo los depósitos bancarios a la vista y las inversiones a corto plazo no superiores a tres (3) meses o menos, desde la fecha de adquisición que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Estos son utilizados para propósitos de cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Existen partidas denominadas de uso restringido por las condiciones establecidas a nivel contractual o por disposición del máximo órgano, como lo son algunos recursos entregados en fiducia o carteras colectivas, así como cuentas embargadas y los ingresos recibidos para terceros.

Medición Posterior.

La Fundación Hospital San Carlos revelara en sus Estados Financieros o sus notas los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante que tenga los depósitos a plazo.

Inversiones

Las inversiones fueron clasificadas de acuerdo con las secciones 11 de Instrumentos Financieros Básicos, sección 14 Inversiones en asociadas, sección 15 Inversión en Negocios conjuntos, Las inversiones en títulos participativos clasificadas como negociables se registran al costo de adquisición y cuando su valor en libros es superior al valor de mercado se constituye una provisión por la diferencia con cargo a resultados; en caso contrario, se registran en valorización. Sus ingresos son reconocidos sobre la base de dividendos causados en efectivo o en acciones.

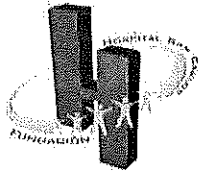
CLASIFICACION ACCION	FECHA	SOCIEDAD	MEDICION INICIAL Y POSTERIOR
Instrumentos Financieros Básicos	2/05/1998	COMPAÑÍA COLOMBIANA DE TEJIDOS SA	Costos menos deterioro
	18/08/2004	CORPORACION DE AHORRO Y VIVIENDA	Costos menos deterioro
	4/12/2012	BANCO CORPBANCA	Costos menos deterioro
	20/06/1973	COMPAÑÍA DEL HOTEL NUTIBARA SA	Costos menos deterioro
	20/05/1998	COMPAÑÍA DEL HOTEL NUTIBARA SA	Costos menos deterioro
	31/08/2001	COMPAÑÍA DEL HOTEL NUTIBARA SA	Costos menos deterioro
Inversiones en Subsidiaria	26/07/2017	CENTRO DE SERVICIO COMPRATIDOS GR	Costos menos deterioro

Medición Inicial.

En el reconocimiento inicial, La Fundación Hospital San Carlos mide un activo o pasivo financiero al precio de la transacción teniendo en cuenta los costos relacionados con la transacción siempre y cuando su medición inicial no sea al valor razonable con cambios en resultados.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, La Fundación Hospital San Carlos mide el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

2



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Medición Posterior.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, La Fundación Hospital San Carlos mide los instrumentos financieros de la siguiente forma, sin deducir los costos asociados a la transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición:

a) Los instrumentos de deuda que cumplan con la definición de instrumentos financieros básicos se miden al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectivo. Los instrumentos financieros activos y pasivos que clasifican como corrientes se miden al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación por pagar o recibir, siempre y cuando ésta no constituya una transacción de financiación; de ser así, el instrumento se mide al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

b) Los compromisos de recibir un préstamo que cumplan las condiciones de instrumentos financieros básicos se miden al costo (podrá ser cero) menos el deterioro del valor.

c) Las inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones ordinarias o preferentes sin opción de venta las cuales cumplan con la definición de instrumentos financieros básicos se miden de la siguiente manera:

i. Si las acciones se cotizan en bolsa o su valor razonable se puede medir de otra forma que sea fiable, la inversión se mide al valor razonable con cambios reconocidos en el resultado.

ii. Todas las demás inversiones se miden al costo menos su deterioro.

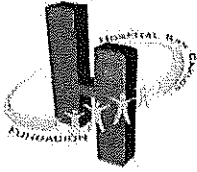
A los instrumentos financieros mencionados anteriormente se evalúa el deterioro del valor o la incobrabilidad.

Inversiones en subsidiarias

Una subsidiaria es una entidad controlada por La Fundación Hospital San Carlos. Cuando La Fundación Hospital San Carlos crea una entidad de cometido específico para cumplir con un objetivo concreto y perfectamente definido, La Fundación Hospital San Carlos consolida la ECE cuando la esencia de la relación indica que la ECE está controlada por La Fundación Hospital San Carlos.

Se presume que existe control cuando La Fundación Hospital San Carlos posee, directa o indirectamente a través de subsidiarias, más de la mitad del poder de voto de una entidad. También existe control cuando La Fundación Hospital San Carlos posee la mitad o menos del poder de voto de una entidad, pero tiene:

- a) Poder sobre más de la mitad de los derechos de voto, en virtud de un acuerdo con otros inversores
- b) Poder para dirigir las políticas financieras y de operación de la entidad, según una disposición legal o estatutaria o un acuerdo.
- c) Poder para nombrar o revocar a la mayoría de los miembros del consejo de administración u órgano de gobierno equivalente, y la entidad esté controlada por éste.
- d) Poder para emitir la mayoría de los votos en las reuniones del consejo de administración u órgano de gobierno equivalente y la entidad esté controlada por éste.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Deudores

En el marco del Sistema General de Seguridad social en Salud – SGSSS, las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud deben garantizar su subsistencia, para lo cual se requiere la facturación de la prestación de los servicios de salud, con independencia de la modalidad de contratación, realizando así la causación de estos derechos a favor de La Fundación Hospital San Carlos, en el momento en el cual se prestan.

Por lo menos al cierre de cada período contable debe evaluarse técnicamente su recuperabilidad, producto de la cual se reconocerán las contingencias de posibles pérdidas futuras, para lo cual se registrará la correspondiente provisión o deterioro, con cargo a los resultados del ejercicio.

Para los periodos intermedios junio y diciembre se adopta para el cálculo de la provisión de deudores los siguientes lineamientos:

La junta Directiva se reúne con la Directora Financiera y analizan toda la cartera y su respectivo comportamiento de rotación de la misma y su antigüedad y determinan que cartera entrar a provisión

Inventarios.

La Fundación Hospital San Carlos, registra sus inventarios para la prestación de servicios de salud por el sistema permanente de valuación de inventarios, por el método de promedio ponderado. El costo de los inventarios está constituido por el monto del valor de todas las erogaciones y cargos incurridos directa o indirectamente para estar en condiciones de utilización o venta.

Costos de los inventarios

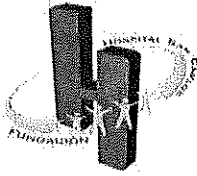
El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.

Costos de adquisición: El costo de adquisición de los inventarios comprende el precio de compra, los aranceles de importación, otros impuestos (no recuperables), transportes, almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías. Los descuentos, las rebajas y otras partidas similares se deducirán del costo de adquisición.

La Fundación Hospital San Carlos puede adquirir inventarios con pago aplazado. En algunos casos, el acuerdo contiene de hecho un elemento de financiación implícito, por ejemplo, una diferencia entre el precio de compra para condiciones normales de crédito y el importe de pago aplazado. En estos casos, la diferencia se reconoce como gasto por intereses a lo largo del periodo de financiación y no se añade al costo de los inventarios.

Propiedad, planta y equipo.

Las propiedades, planta y equipo incluyen el valor de los bienes tangibles de propiedad de La Fundación Hospital San Carlos que se utiliza para la prestación de servicios de salud. Las adiciones, mejoras y reparaciones que aumenten significativamente la cantidad y calidad de la vida útil de los activos, son capitalizadas e incrementan el valor histórico. Las ventas y retiros de tales activos se registran al costo neto y las diferencias entre el precio de venta y costo, se llevan a resultados. Los desembolsos por mantenimiento y reparaciones se contabilizan como costos y gastos de la vigencia.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

La depreciación se determina usando el método de línea recta.

La Fundación Hospital San Carlos reconoce una partida de propiedades, planta o equipo cuando:

- Es probable que La Fundación Hospital San Carlos obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento, y
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

Cuando los principales componentes de un elemento de propiedades, planta y equipo tienen patrones significativamente diferentes de consumo de beneficios económicos, La Fundación Hospital San Carlos distribuye el costo inicial del activo entre sus componentes principales y deprecia estos componentes por separado a lo largo de su vida útil. Los terrenos y los edificios son activos separables, y La Fundación Hospital San Carlos los contabiliza por separado, incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

La Fundación Hospital San Carlos capitaliza partidas y rubros, que además de cumplir con las definiciones anteriormente descritas, superan el equivalente a dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes.

Los activos que individualmente sean inferiores a dos (2) SMMLV se reconocerán directamente al gasto vía depreciación del período en el mismo de su adquisición.

Medición inicial.

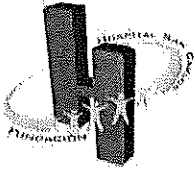
La Fundación Hospital San Carlos mide un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende todo lo siguiente:

- Precio de adquisición, incluyendo honorarios legales y de intermediación, así como los aranceles de importación (si aplica) y los impuestos no recuperables, después de deducir descuentos.
- Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma esperada. Dentro de estos costos se incluyen costos de emplazamiento, costos de entrega, manipulación inicial, montaje y de comprobación que el activo funciona adecuadamente.
- Estimación inicial de costos de desmantelamiento (retiro del elemento), incluyendo la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta, la obligación incurrida por La Fundación Hospital San Carlos como consecuencia de haber utilizado el activo en un período de tiempo determinado con propósitos distintos a la producción de servicios.

Adicionalmente, no se consideran como costos de un elemento de propiedades, planta y equipo los siguientes, y por tanto se reconocen directamente como gastos cuando se incurre en ellos:

- Costos de apertura de una nueva instalación productiva.
- Los costos de introducción de un nuevo producto o servicio (incluyendo los costos de publicidad y actividades promocionales).
- Los costos de apertura del negocio en una nueva localización, o los de redirigirlo a un nuevo tipo de clientela (incluyendo los costos de formación del personal).
- Los costos de administración y otros costos indirectos generales.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

- Los costos por préstamos.

Clases de elementos de propiedades, planta y equipo

De acuerdo con la definición de clases de elementos de propiedades, planta y equipo, las clases son las siguientes para La Fundación Hospital San Carlos:

- Terrenos
- Construcciones y edificaciones
- Acueductos, Plantas y Redes
- Maquinaria y equipo
- Equipo médico y científico
- Muebles y enseres
- Hotelaría y restaurante
- Equipo de oficina
- Equipos de computación y telecomunicación
- Flota y equipo de transporte

Medición Posterior.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se miden, tras su reconocimiento inicial, al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

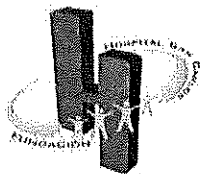
Todos los costos del mantenimiento diario de estos activos se reconocen en el resultado del ejercicio dentro del período en que se ejecutan.

Depreciación.

Si los principales componentes de un elemento de propiedades, planta y equipo tienen patrones significativamente diferentes de consumo de beneficios económicos, La Fundación Hospital San Carlos distribuye el costo inicial del activo entre sus componentes principales y deprecia cada uno de estos componentes por separado a lo largo de su vida útil. Los demás activos se deprecian a lo largo de sus vidas útiles como activos individuales. Los terrenos tienen una vida ilimitada y por tanto no se deprecian.

El cargo por depreciación para cada periodo se reconoce en el resultado, a menos que otra política contable requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo.

La depreciación de un activo comienza cuando está disponible para su uso, esto es, cuando se encuentra en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas. La depreciación no cesa cuando el activo está sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Métodos de depreciación.

La Fundación Hospital San Carlos selecciona el método de depreciación para cada componente de propiedad, planta y equipo teniendo en cuenta el patrón al cual espera consumir beneficios económicos futuros del activo.

El método seleccionado para las propiedades, planta y equipo diferentes de terrenos es el método lineal.

Para los activos de mayor cuantía se tendrá en cuenta la ficha técnica del mismo para determinar el tiempo de vida útil. Los activos se reconocerán a su valor de adquisición y posteriormente se evaluarán a valor presente. El método para realizar la depreciación es el de línea recta, de acuerdo con las siguientes vidas útiles:

ACTIVO FIJO	EN AÑOS
Edificios	20-80
Equipo de oficina	1-2
Maquinaria y equipo	1-3
Muebles y enseres	1-2
Plantas y redes	1-5
Vehículos	1-3
Equipos médicos	1-3
Hotelería	0-1
Equipo de cómputo	1-2

Baja Activos fijos

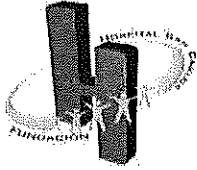
La Fundación Hospital San Carlos da de baja en cuentas a un elemento de propiedad, planta y equipo cuando se dispone de él, o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición.

En el momento en que se da baja en cuentas un elemento de propiedad, planta y equipo, se reconoce la ganancia o pérdida generada dentro del período contable respectivo. Estas ganancias no hacen parte de los ingresos ordinarios de La Fundación Hospital San Carlos.

La pérdida o ganancia derivada de la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo, se determina como la diferencia entre el importe neto que, en su caso, se obtenga por la disposición y el importe en libros del elemento.

Otros Activos no Financieros

Los anticipos y avances representan recursos entregados por la entidad a terceros, con la finalidad de obtener, en un futuro, la prestación de un servicio o la adquisición de una mercancía. Pese a no cumplir la definición y los criterios de reconocimiento para ser instrumentos financieros, en la mayoría de los casos los anticipos y avances sí cumplen la definición de activo, por lo cual se podrán reconocer en el Estado de Situación Financiera.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Son recursos controlados por la entidad: siempre que la entidad sea la única que tenga acceso a los beneficios futuros derivados del anticipo y tenga el derecho a solicitar su devolución si la contraparte no cumple con el contrato.

Obligaciones Financieras

La Fundación Hospital San Carlos revela los pasivos financieros representados en obligaciones financieras a la fecha sobre la que se informa, así como los plazos, condiciones del instrumento de deuda como tasa de interés, vencimiento de plazos de reembolso

Para el caso de los demás pasivos diferentes a obligaciones financieras, La Fundación Hospital San Carlos mide un pasivo financiero al precio de la transacción teniendo en cuenta los costos relacionados con la transacción.

Las deudas se clasifican como pasivos corrientes a menos que La Fundación Hospital San Carlos tenga una obligación incondicional de diferir la liquidación del pasivo a por lo menos 12 meses después de la fecha de reporte.

Proveedores

Es el valor de las obligaciones a cargo de Sociedad de Cirugía de Bogotá Hospital de San José, por concepto de la adquisición de bienes y servicios para la prestación de los servicios de salud y conexos. Según lo contemplado en la sección 22 de Liabilities And Equality.

Cuentas por pagar

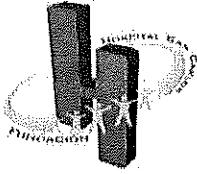
El registro contable de las cuentas por pagar se lleva a cabo observando el principio de causación de las obligaciones con proveedores, servicios públicos y obligaciones laborales, para lo cual se tienen en cuenta deducciones por conceptos tales como retención en la fuente de a título de renta, impuesto de industria y comercio y retención por impuesto a las ventas, de acuerdo a lo señalado por la normatividad tributaria vigente para el año fiscal 2017 y la sección 22 de liabilities and equality.

Impuestos, tasas y gravámenes

Debido a su naturaleza y objeto social, la Fundación Hospital San Carlos, cumple con el artículo 19; Contribuyentes del régimen tributario especial, al ser una entidad sin ánimo de lucro con actividad meritoria y la asignación de excedentes operacionales que son recursos que están destinados a actividad de salud y son reinvertidos en la operación del Hospital.

Se presentan y pagan las declaraciones de retenciones en la fuente, impuesto de industria y comercio practicado a terceros en forma mensual y bimestral respectivamente.

Anualmente se prepara y presenta la declaración de renta en el formulario 110 de Declaración de Renta con el 100% de excepción por pertenecer al Régimen Tributario especial según lo contemplado en el Decreto 2170 de 2016. Por la vigencia 2020 se declaró y se presentó la Declaración de renta con el 100% de exención por actividad meritoria, se presentó el 27 de abril de 2021 con el formulario No. 1116600592869.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Para la Permanencia en el Régimen Tributario especial de acuerdo con el decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017 se presentaron ante la DIAN los formatos F2530 Fundadores, F2531 Cuerpo Directivo, F2532 Información Donaciones, F2533 Información Asignaciones Permanentes, F5245 Solicitud de permanencia.

De igual manera se realizaron las publicaciones pertinentes en la página web del hospital. <https://fhsc.org.co/2020-2/>. Cumpliendo así con lo acordado en el decreto mencionado.

Obligaciones Laborales

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la Fundación Hospital San Carlos y a favor de los trabajadores, originados en virtud de normas legales, convenciones de trabajo o pactos colectivos, tales como Nómina por Pagar, Cesantías Consolidadas, Intereses sobre Cesantías, Prima de Servicios, Vacaciones Consolidadas, Prestaciones Extralegales y Pensiones por Pagar, entre otras.

Control de Pasivos Estimados reconocidos como pasivos reales

Comprende los valores estimados por Fundación Hospital San Carlos por concepto de obligaciones tales como para costos y gastos, Contingencias y Diversas.

Una contingencia es una condición, situación o conjunto de circunstancias existentes, que implican duda respecto a una posible ganancia o pérdida por parte de un ente económico, duda que se resolverá en último término cuando uno o más eventos futuros ocurran o dejen de ocurrir. Las contingencias pueden ser probables, eventuales o remotas, para los procesos civiles.

Son contingencias probables aquellas respecto de las cuales la información disponible, considerada en su conjunto, indica que es posible que ocurran los eventos futuros.

Son contingencias eventuales aquellas respecto de las cuales la información disponible, considerada en su conjunto, no permite predecir si los eventos futuros ocurrirán o dejarán de ocurrir.

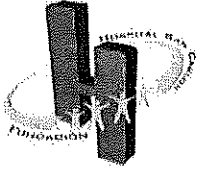
Son contingencias remotas aquellas respecto de las cuales la información disponible, considerada en su conjunto, indica que es poco posible que ocurran los eventos futuros.

La calificación y cuantificación de las contingencias se debe ajustar al menos al cierre de cada período, cuando sea el caso con fundamento en el concepto de expertos. Es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para liquidar la obligación.

Al 31 de diciembre de cada año, la Fundación actualiza el valor de pasivos por contingencias con base en la calificación y montos estimados por el área jurídica, los cuales pueden diferir del concepto de abogados externos; principalmente por el estadió procesal de cada caso.

La Fundación Hospital San Carlos considera una salida de recursos probable como aquella que se encuentra en un rango de probabilidad entre 50% y 100%; como posible aquella con un rango de probabilidad entre 20% y 50%; y como remota aquella con un rango de probabilidad entre 0% y 20%.

g



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Beneficios a Empleados.

La Fundación Hospital San Carlos reconoce el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa:

Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, se reconoce ese exceso como un gasto pagado por anticipado en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

Beneficios a empleados a corto plazo.

Los beneficios a los empleados a corto plazo incluyen elementos tales como los siguientes, solo si se esperan liquidar totalmente antes de doce meses después del final del periodo anual sobre el que se informa:

- Sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social.
- Derechos por permisos y ausencia retribuidos por enfermedad, cuando se espere que tengan lugar dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios relacionados.

Reconocimiento de ganancias y pérdidas actuariales.

La Fundación Hospital San Carlos aplica la política contable elegida de forma uniforme a todos los planes de beneficios definidos y a todas las ganancias y pérdidas actuariales.

El cambio neto en el pasivo por beneficios definidos que se reconoce como el costo de un plan de beneficios definidos incluye:

El cambio en el pasivo por beneficios definidos que surge de los servicios prestados del empleado durante el periodo sobre el que se informa.

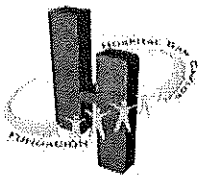
El interés de la obligación por beneficios definidos durante el periodo sobre el que se informa.
Las ganancias y pérdidas actuariales surgidas en el periodo sobre el que se informa.

El incremento o la disminución en el pasivo por beneficios definidos procedente de la introducción de un nuevo plan o del cambio de uno existente en el periodo sobre el que se informa.

Las disminuciones en el pasivo por beneficios definidos procedentes de efectuar una reducción o una liquidación de un plan existente en el periodo sobre el que se informa.

Pasivos Estimados

La Gerencia de La Fundación Hospital San Carlos hace estimaciones y supuestos que afectan el monto reportado de los activos y pasivos en años futuros. Dichas estimaciones y supuestos son continuamente evaluados basados en experiencias pasadas y otros factores, incluyendo expectativas de futuros eventos que se esperan bajo circunstancias actuales.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

La Fundación Hospital San Carlos realiza estimaciones de los importes a liquidar en el futuro, incluyendo las correspondientes obligaciones contractuales, litigios pendientes u otros pasivos. Dichas estimaciones están sujetas a interpretaciones de los hechos y circunstancias actuales, proyecciones de acontecimientos futuros y estimaciones de los efectos financieros de dichos acontecimientos.

Ingresos

Representa el valor de la venta de servicios de salud a los diferentes pagadores en el régimen de Seguridad Social en Salud. se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta el importe otorgado por descuentos comerciales y por pronto pago. El reconocimiento de los ingresos asociados con la transacción se realiza con referencia al grado de terminación de la misma al final del período informado, cuando éste puede ser medido con fiabilidad. El grado de terminación de la transacción se determina usando el método de la terminación de una proporción física de la transacción del servicio o del contrato de trabajo.

Se reconocen como ingresos de actividades ordinarias por prestación de servicios, las transacciones que cumplen con los siguientes criterios:

- El importe de los ingresos asociados con la transacción puede medirse con fiabilidad.
- Es probable que La Fundación Hospital San Carlos obtenga los beneficios económicos asociados a la transacción.
- El grado de terminación de la transacción, al final del período informado, puede ser medido con fiabilidad.
- Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan ser medidos con fiabilidad.

Ingresos financieros.

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes del uso, por parte de terceros, de activos de la entidad que produzcan intereses y dividendos, serán medidos al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta el importe otorgado por descuentos comerciales y por pronto pago.

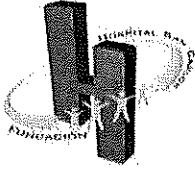
Están compuestos por ingresos de intereses generados en cuentas de ahorro, cuentas corrientes, fiduciarias y cualquier instrumento financiero medidos a costo amortizado o al valor razonable con cambios en resultados.

Reconocimiento de Costos y Gastos

Se contabilizan por el método de causación. Los gastos de personal mensualmente con los informes del área de gestión del talento humano en el que se incluyen todos los aspectos. Las facturas de los proveedores; Una parte se registra en el módulo de suministros previa elaboración de órdenes de compra, aprobadas en comité de compras. La otra parte se registra en el módulo de cuentas por pagar con las autorizaciones respectivas. Los gastos financieros se causan de acuerdo con los documentos que legalizan la obligación, se hace mensualmente al gasto respectivo.

Cuentas de Orden

Cuentas de orden deudoras. Agrupa las cuentas que reflejan hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos afectando la estructura financiera de la Fundación Hospital San Carlos.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos del control interno de activos, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos y las declaraciones tributarias.

Cuentas de Orden Acreedoras

Agrupar las cuentas que registran los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por tanto puedan llegar a afectar la estructura financiera de la Fundación Hospital San Carlos. Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos de control interno de pasivos y patrimonio, información gerencial o control de futuras situaciones financieras, así como para conciliar las diferencias entre los registros contables de los pasivos y patrimonio y las declaraciones tributarias.

Estado de Flujo de efectivo

Según lo consagrado en sección 07 Estado de Flujo de efectivo debe presentar un detalle del efectivo recibido o pagado a lo largo del periodo, clasificado por actividades de:

Operación, aquellas que afectan el estado de resultados.
Inversión de recursos, esto es, los cambios de los activos diferentes de los Operacionales.
Financiación de recursos, es decir, los cambios en los pasivos y en el patrimonio diferente de las partidas operacionales.

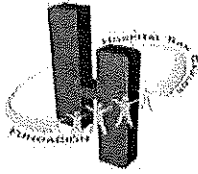
TRANSACCIONES CON SUBSIDIARIAS

Que el artículo 9 de la Resolución 001474 de 2009, establece el método de participación patrimonial, que para tal efecto la entidad deberá remitirse a lo establecido por las instrucciones impartidas por las Superintendencia. Según circular conjunta Superintendencia de sociedades número 9 de 1996 Superintendencia de valores Número 13 de 1996. "Método de participación patrimonial para contabilización de inversiones". La intención del método de participación es actualizar el valor de las acciones o cuotas poseídas en la Sociedad controlada.

3. Norma internacional de información financiera NIIF Grupo 2 Para PYMES.

Declaración de cumplimiento con las NIIF

El diciembre 31 de 2016 la Fundación Hospital San Carlos, preparó los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normativa vigente. A partir de enero 1 de 2016 y para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 1314 de 2009, Decreto 3022/13 y Decreto 2129/14. Vigentes para el periodo terminado en diciembre 31 de 2021, con sus respectivas revelaciones, notas y la certificación a los Estados Financieros firmada por representante legal y contadora de la Institución.



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

4. NOTAS ESPECÍFICAS

ACTIVO

Corresponde a los bienes y derechos, tangibles e intangibles, de la Fundación Hospital San Carlos obtenidos como consecuencia de hechos pasados, y de los cuales se espera que fluyan a la entidad un potencial de servicios o beneficios económicos futuros como resultante de la prestación de servicios de salud.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Este rubro está compuesto por caja, bancos, depósitos a la vista termino fijo y fondos, dado que son recursos que dispone la Empresa para ser utilizados, para atender sus obligaciones de pago en el corto plazo.

La entidad reconocerá como efectivo y equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor. Su convertibilidad en estricto efectivo está sujeta a un plazo no mayor a los tres meses o menos desde la fecha de emisión.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre 2021 el valor del disponible es de \$12.290.439.126 y para 2020 fue de \$13.030.925.199 que representa el 6% del total del activo y se encuentra compuesto de la siguiente manera:

	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
Caja	11.017.719	12.316.144
Bancos nacionales	90.420	38.436
Cuenta de Ahorro (1)	1.999.785.212	322.655.809
Fondos de uso restringido (2)	10.279.545.775	12.695.914.810
Total Efectivo y equivalente de Efectivo	12.290.439.126	13.030.925.199

El saldo al 31 de diciembre comprende los valores recaudados por la venta de servicios de salud de los días 30 y 31 de diciembre de 2021.

La caja general se maneja para la recepción de copagos y venta de reciclaje, dineros que periódicamente se consignan en las cuentas bancarias de la Fundación Hospital San Carlos

Existe solamente un fondo de Caja Menor del Hospital, la cual se reparte en diferentes usos, y de las cuales se les asigna custodios para su manejo en este caso Tesorería, el valor total del fondo de la caja es de \$4.000 .000 Cuatro millones de pesos.

Este monto abarca todas las necesidades de gastos menores que tiene el hospital, por esta razón se le entrega al área que requiere dinero.

Cabe resaltar que los reembolsos de caja deben ser radicados a contabilidad debidamente foliados, enumerados con sus respectivos soportes, con los Rut de cada sitio donde se compren los productos o servicios, adicional se debe radicar el reembolso para causación cuando se lleve el 50% de la base



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

de la caja, para dar tiempo de que se revise y se cause dicho reembolso, para luego dar trámite a tesorería para pago.

A continuación, detallaremos cada uno de los rubros del saldo del Total efectivo y equivalente del efectivo se inicia por el rubro de Bancos Nacionales los cuales encuentran detallados de la siguiente manera:

Bancos Nacionales	2021	2020
Davienda	90.416	38.433
Bancolombia	3	3
Total Bancos Nacionales	90.419	38.436

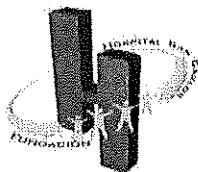
(1) Las Cuentas de Ahorros se encuentran detalladas a continuación, donde el saldo es por los movimientos propios de los servicios de salud.

Cuentas De Ahorro (1)	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
Davienda	1.722.212.465	4.729.304
Helm Bank	-	-
Pichincha	200.737.964	308.863.578
Banco de occidente	76.834.783	9.062.927
Total Cuentas de Ahorro	1.999.785.212	322.655.809

(2) Los Fondos de Uso Restringido están representados en la constitución de un patrimonio autónomo de garantía con la entidad Colpatría, donde figura como único beneficiario La Fundación Hospital San Carlos, para respaldar las operaciones de crédito con el Banco Colpatría, dichos flujos de dinero están representados en los depósitos realizados por Famisanar y Nueva EPS por la prestación de servicios a sus afiliados. Detallados así:

Fondos de uso restringido (2)	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
Pa Fc FHSC Colpatría	2.201.938	2.200.838
Fiduciaria Popular	249.775	249.750
FIC Abierta Rentar-Popular	7.939.325	7.078.894
Fiduciaria Colpatría-Patrimonio Au	10.117.991.248	9.880.455.445
Fideicomiso Alianza	623.045	623.045
Patrimonio Autonomo Colpatría	147.414.634	2.805.274.162
Davienda	-	1
Banco Colpatría	1.998	1.998
Banco Colpatría	724	724
Banco Colpatría	28.846	28.762
Banco Colpatría	1.195	1.192
Total Cuentas de Uso Restringido	10.279.545.775	12.695.914.810

(a) Este rubro presenta disminución dados los pagos recibidos durante el año gravable 2021.



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

NOTA 2. INVERSIONES

El saldo de esta cuenta a 31 diciembre de 2021 desciende en \$ 547 mil debido a que en el año 2020 estaba en \$11.619.500.099 representando el 6% del total de los activos, y para 2021 está en \$11.578.219.640 por deterioro de la inversión del hotel Nutibara de \$7.132 y Coltejer \$540.764, incluyendo el valor por Método de Participación por Utilidad.

A continuación, se detalla el saldo a diciembre 31 de 2021:

Entidad	Fecha	No. Acciones	Vr Acción	Valor	Valor
Banco Corpbanca Colombia SA	4/12/2012	2910	525	-	2.060.619
Coltejer	2/05/1997	181	10.000	540.764	1.472.616
Hotel Nutibara	20/05/1998	794	25	7.132	12.718
Banco AV Villas	18/08/2004	1	100	-	100
Otras Acciones	31/12/2017	713639	10.000	-	7.136.390.000
Método de Participación por utilidad	31/12/2019	0	-	-	1.071.986.893
Método de Participación por utilidad	31/12/2020	0	-	-	3.407.577.153
Método de Participación por utilidad	31/12/2021	0	-	-	41.280.459
Totales				547.896	11.578.219.640

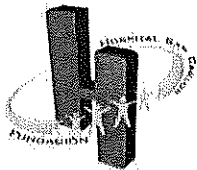
El siguiente es el comparativo de las acciones frente al año anterior donde se puede evidenciar que la variación esta discriminada en el método de participación por utilidades efectuadas en el 2021 por valor de -\$41.280.459

	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
Acciones	11.578.219.640	11.619.500.099
	11.578.219.640	11.619.500.099

Desc. Cuenta	2021	2020
CENTRO DE SERVICIOS COMPARTIDOS	11.574.673.587	11.615.954.046
BANCO CORPBANCA COLOMBIA S.A.	1.528.070	1.528.070
COMPAÑIA COLOMBIANA DE TEJIDOS S.A	1.472.616	1.472.616
COMPAÑIA DEL HOTEL NUTIBARA S.A.	539.552	539.552
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	5.815	5.815
Total general	11.578.219.640	11.619.500.099

La Fundación Hospital san Carlos, registra las inversiones en acciones ordinarias, o partes de interés social, cuentas en participación, cualquier otro tipo de documento negociable y provisiones, que se consideren necesarias para absorber la pérdidas de valor de las inversiones adquiridas por la Institución prestadora de servicios de salud con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, para establecer relaciones económicas con otras Instituciones o para cumplir con disposiciones legales o reglamentarias.

9



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

La Fundación Hospital San Carlos presenta sus estados financieros separados. Ahora bien, respecto a sus inversiones en entidades no controladas se reconocen por el método del costo. Con relación a las inversiones en entidades controladas, La Fundación Hospital San Carlos reconoce sus inversiones en subsidiarias bajo el modelo del método de participación.

La composición de las Inversiones de La Fundación Hospital san Carlos es la siguiente:

CLASIFICACION ACCION	FECHA	SOCIEDAD	No. TITULO	ACCIONISTA No.	NUMERO ACCIONES	VALOR NOMINAL	MEDICION INICIAL Y POSTERIOR
Instrumentos Financieros Básicos	2/05/1998	COMPANIA COLOMBIANA DE TEJIDOS SA	0001274	298157 1	84193	1,00	costo menos deterioro
	18/08/2004	CORPORACION DE AHORRO Y VIVIENDA AV VILLAS	2833		1	100,00	costo menos deterioro
	4/12/2012	BANCO CORBANCA	0272988		2910	525,11	costo menos deterioro
	20/06/1973	COMPANIA DEL HOTEL NUTIBARA SA	3191		84	1,00	costo menos deterioro
	20/05/1998	COMPANIA DEL HOTEL NUTIBARA SA	0000903		324	25,00	costo menos deterioro
	31/08/2007	COMPANIA DEL HOTEL NUTIBARA SA	001348		386	25,00	costo menos deterioro
Inversiones en Subsidiaria	26/07/2017	CENTRO DE SERVICIOS COMPARTIDOS GR		100%			Método Participación Patrimonial

NOTA 3. DEUDORES

El grupo de deudores asciende a \$30.232.469.102 a diciembre 31 de 2021 y representa el 14% del total del activo y para 2020 a \$24.535.409.966. Las cuentas que conforman este grupo presentan los saldos que a continuación se relacionan dónde la que presento un mayor incremento fue la cuenta de clientes:

Concepto	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
Clientes (1)	24.999.504.096	21.565.161.057
Deudores Varios (2)	4.838.854.149	2.575.707.389
Otros documentos por cobrar	388.521.140	388.520.140
Antic imptos y contrib o sados favor	5.590.718	6.021.381
Total deudores	30.232.470.102	24.535.409.967



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

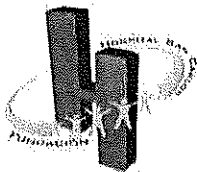
Cientes (1): A Continuación, se detallan los Cientes de La Fundación Hospital San Carlos.

CLIENTES MAS REPRESENTATIVOS	CARTERA	30 de diciembre 2021				30 de diciembre 2020			
		PATR.AUTONOMO	VALOR	%	CARTERA	PATR.AUTONOMO	VALOR	%	
NUEVA EPS SA									
SALUD TOTAL SA EPS DEL RCY DEL RS	14.955.926.451	7.517.163.671	7.438.762.780	30%	8.023.278.423	4.790.972.532	3.232.305.891	15%	
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR SAS	4.607.355.859	-	4.607.355.859	18%	2.143.259.642	-	2.143.259.642	10%	
ADM.DE RECURSOS DEL SIST.GNRAL DE SEGURIDAD SEG.EN CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	6.816.241.072	6.600.827.578	215.413.494	1%	5.400.960.190	5.089.482.913	311.477.277	1%	
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEI	1.678.288.608	-	1.678.288.608	7%	1.533.688.151	-	1.533.688.151	7%	
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD S.A.	1.685.778.857	-	1.685.778.857	7%	414.620.221	-	414.620.221	2%	
EPS SANITAS SA	6.424.321.402	4.521.276.054	1.903.046.348	8%	4.713.180.226	-	4.713.180.226	22%	
COMPANIA SURAMERICANA DE SERVICIOS DE SALUD SA UNION TEMPORAL. SERVISALUD SAN JOSE	835.046.183	-	835.046.183	3%	1.421.714.811	-	1.421.714.811	7%	
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	981.703.915	-	981.703.915	4%	454.624.102	-	454.624.102	2%	
MEDIMAS EPS	930.402.138	-	930.402.138	4%	72.747.229	-	72.747.229	0%	
ALIANSA LUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	765.071.814	-	765.071.814	3%	1.337.388.600	-	1.337.388.600	6%	
SERVICIOS MEDICOSINTEGRALES DE SALUD SAS	632.786.987	-	632.786.987	3%	871.035.207	-	871.035.207	4%	
SEGUROS DEL ESTADO SA	578.374.142	-	578.374.142	2%	411.638.770	-	411.638.770	2%	
CLIENTES VARIOS	456.572.665	-	456.572.665	2%	379.288.222	-	379.288.222	2%	
TOTAL CLIENTES MAS REPRESENTATIVOS	468.823.135	-	468.823.135	2%	624.178.354	-	624.178.354	3%	
	1.423.671.795	-	1.423.671.795	6%	3.175.191.219	-	3.175.191.219	15%	
TOTAL CLIENTES MAS REPRESENTATIVOS	43.638.771.398	18.639.267.303	24.999.504.095	100%	31.445.616.502	9.830.465.445	21.565.161.057	100%	

La Fundación Hospital San Carlos no tiene acuerdos que constituyan una transacción de financiación. Por lo tanto, no le es aplicable establecer el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

Deudores Varios (2)

Detalle	2021	2020
ALIA NSA LUD ENTIDAD PROMOTORA DESALUD S.A.	11.461.816	5.803.314
SALUD TOTAL S A EPS DEL RCY DEL RS	11.462.714	5.525.173
MERCALAB LTDA	13.318.205	13.318.205
UNIVERS IDAD DECIENCIA S APLICADA S Y AMBIENTA LES UDCA	14.880.990	14.880.990
CORPORACION UNIVERSITARIA IBEROAMERICANA	23.750.797	21.013.157
ENTIDAD PROMOTORA DESALUD FAMILIAR SAS	25.655.522	13.384.358
CAJA DECOMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	30.015.601	15.423.488
EPS SANITAS SA	54.988.354	35.005.925
FUNDACION UNIVERSITARIA MONSERRATE	100.000.000	100.000.000
DAVITA S.A.S.	133.576.160	2.179.455
CENTRO DE SERVICIOS COMPARTIDOS GUSTAVO RESTREPO SAS	1.622.402.703	664.908.564
FUNDACION PROTECCION DE LA JOVEN AMPARO DENIÑAS	2.810.518.556	1.609.516.634
OTROS DEUDORES	13.177.270	74.748.125
Total Otros Deudores	4.838.854.149	2.575.707.389



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

NOTA 4. INVENTARIOS

Esta cuenta representa los bienes tangibles adquiridos por el Hospital, con la intención de que sean transformados o consumidos en la prestación de servicios de salud, o para suministrar a los usuarios en concordancia con los contratos suscritos con los diferentes pagadores de servicios de salud. Estos insumos se controlan desde la bodega principal y se distribuye a bodegas secundarias, a la fecha de corte presenta los siguientes saldos:

El método para fijar el costo de los inventarios es el de promedio ponderado, según el cual se asigna el valor a las mercancías en existencia. Se realizan semestralmente inventarios físicos, permitiendo ajustar las unidades faltantes y/o por concepto de obsolescencia.

El saldo de los inventarios por concepto de medicamentos y materiales medico quirúrgicos y demás elementos de papelería y útiles se detalla a continuación:

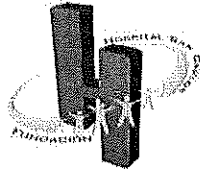
Inventarios	31 de diciembre 2021	31 de diciembre 2020
MEDICAMENTOS	506.370.969	781.820.647
MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	665.929.727	1.136.932.606
MATERIALES REACTIVOS Y LABORATORIO	25.912.958	21.552.883
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	6.333.600	6.333.600
INSUMOS AMBIENTALES	159.549	132.949
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	983.662.663	579.569.336
Totales Inventarios	2.188.369.466	2.526.342.021

A continuación, se refleja el consumo de inventarios el cual representa un importe reconocido como costo durante el año 2021, así:

La Fundación Hospital San Carlos adquiere inventarios con pago aplazado, pero no pacta una financiación, en razón a que las condiciones normales de crédito y el importe del pago aplazado no genera un interés implícito.

Desc. Cuenta	Consumo diciembre 2021	Consumo diciembre 2020
MEDICAMENTOS	753.494.345	812.830.573
MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	1.060.567.034	1.085.784.945
MATERIALES REACTIVOS Y LABORATORIO	170.746.037	202.846.263
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	-	-
INSUMOS AMBIENTALES	-	-
ELEMENTOS PAPELERIA Y UTILES OFICINA	9.733.971	10.989.998
DOTACION PARA TRABAJADORES	25.832	1.183.508
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	-	40.250.193
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	19.666.900	27.136.822
REPUESTOS Y ELEMENTOS MANTENIMIENTO	128.288.480	80.936.054
MATERIALES DE CONSTRUCCION	22.342.726	14.453.859
REPUESTOS MAQ Y EQUIPO MEDICO CIENT	455.112	307.581.666
Total Consumo Inventario	2.165.320.438	2.583.993.881

A



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del periodo noviembre de 2021, el valor de Propiedad, Planta y Equipo de La Fundación Hospital San Carlos asciende a \$ 152.833.667.096 representando el 71% del total de los Activos.

Concepto	Diciembre de 2021	Diciembre de 2020
Costo	175.531.614.726	165.708.315.420
Depreciación Acumulada	- 22.697.947.630	- 20.589.213.802
Totales	152.833.667.096	145.119.101.618

A continuación, se reflejan los movimientos durante el año 2021 de Propiedad, Planta y Equipo reflejando el saldo en cada uno de los rubros de activos fijos. Se realiza la depreciación de método lineal para todos los activos fijos de acuerdo con su vida útil.

	Terrenos y edificios	Construcciones en curso	Construcciones y edificaciones	Equipo de Oficina	Equipo de computo	Maquinaria	Equipo Hotelería	Maq. y equipo científico	Equipo de transporte	Acueductos y plantas	Total
Saldo comienzo año 2021	63.857.088.599	36.520.845.193	34.610.095.691	340.039.451	1.723.472.037	595.636.452	350.517.978	15.735.979.106	17.835.288	788.531.200	154.540.040.895
Adiciones	-	20.812.043.213	57.332.888.406	21.571.204	39.360.821	10.043.934	29.666.101	96.814.570	-	-	78.342.988.249
Retiros y traslados	-	-57.332.888.406	-	-	-	-	-	-	-	-	-57.332.888.406
Saldo al final del año 2021	63.857.088.599	0	91.942.993.997	361.610.655	1.762.832.858	605.680.386	380.184.079	15.832.793.676	17.835.288	788.531.200	175.549.540.738
Depreciación Ac.Inicio 2021	-	-	-5.916.615.349	-335.961.451	-1.424.877.686	-580.454.506	-331.462.949	-11.216.873.705	-17.835.281	-765.132.874	-20.589.213.801
Cargo de depreciación	-	-	-1.016.131.548	-21.571.205	-219.432.670	-5.379.560	-45.025.361	-731.000.922	-	-6.050.156	-2.044.591.422
Retiros y traslados	-	-	-	-	-12.185.345	-476.606	-2.258.704	-67.138.760	-6	-	-82.086.421
Saldo al final del año 2021	-	-	6.932.746.897	-357.532.656	-1.656.505.701	-586.309.672	-378.747.014	-12.015.013.387	-17.835.287	-771.183.030	-22.715.873.644
Costo	63.857.088.599	-	91.942.993.997	361.610.655	1.762.832.858	605.680.386	380.184.079	15.832.793.676	17.835.288	788.531.200	175.549.540.738
Depreciación Acumulada	-	-	6.932.746.897	-357.532.656	-1.656.505.701	-586.309.672	-378.747.014	-12.015.013.387	-17.835.287	-771.183.030	-22.715.873.644
Costo neto	63.857.088.599	0	85.010.237.100	4.077.999	106.327.157	19.370.714	1.437.065	3.817.780.289	1	17.348.170	152.833.667.094

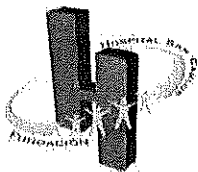
Se activaron todas las construcciones en curso en diciembre de 2021, al cerrar todas las actas de contrato de las diferentes obras, con un valor de \$57.332.888.406.

La Fundación Hospital San Carlos mide un elemento de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial. El método seleccionado para las propiedades, planta y equipo diferentes de terrenos es el método lineal; aplicando la Política de Deterioro del Valor de los Activos al cierre del ejercicio contable de diciembre 2021, no ha mostrado elementos o grupo de elementos de activos que hayan presentado deterioro de su valor.

5. OTROS ACTIVOS

Al cierre de 31 de diciembre de 2021, el valor de los otros activos desciende a \$323.727.910 y para 2020 a \$4.048.364.250 los cuales corresponden a las licencias y su respectiva amortización, anticipo de impuestos, y anticipos de proveedores así:

Detalle	Diciembre 2021.	Diciembre 2020.
ANTICIPOS A PROVEEDORES	224.602.364	4.024.624.539
ANTICI IMPTOS Y CONTRIB O SDOS A FAVOR	5.590.718	-
LICENCIAS DE SOFTWARE	337.903.032	112.495.908
AMORTIZACION LINCENCIAS SOFTWARE	-	88.756.197
Total otros Activos	323.727.910	4.048.364.250



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

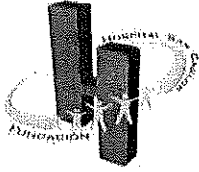
**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Otros activos no financieros este rubro asciende a \$224.602.364 y para 2020 a \$4.024.624.539 registra los siguientes conceptos:

Detalle	Diciembre 2021	Diciembre 2020
ANTICIPOS A PROVEEDORES	224.602.364	4.024.624.539

De los otros activos no financieros (anticipos) a proveedores, el más representativo que se legalizó a diciembre 2021, con todas las actas de cierre de contrato del proveedor EMV Constructora SAS, por concepto de obras de remodelación y reforzamiento estructural, por habilitación y mejoras a la infraestructura de diferentes zonas en la Fundación Hospital San Carlos, entre otras obras:

TERCERO	Diciembre 2021	%	Diciembre 2020	%
HERVAG Y CIA S EN C	149.562.419	67%		0%
INVERSIONES Y SUMINISTROS INTEGRALES LTDA	27.103.948	12%	-	0%
FUNDACION HEMATOLOGICA DE COLOMBIA	13.362.325	6%	10.714.341	0%
INSTITUTO DISTRITAL DE CIENCIA BIOTECNOLOGIA E INNOVACION EN	9.427.129	4%	-	0%
TELMEX COLOMBIA S.A.	8.485.977	4%	8.485.977	0%
AMAREY NOVA MEDICAL SA	3.164.000	1%	-	0%
CONSULTORES EN DESARROLLO TERRITORIAL SAS	2.752.995	1%	-	0%
INTELNET MEDICA SAS	1.824.544	1%	-	0%
LENTES QUIRURGICOS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	1.824.544	1%	-	0%
DISPETROCOM LTDA	1.546.370	1%	-	0%
ST JUDE MEDICAL COLOMBIA LTDA	1.150.500	1%	-	0%
ANALQUIM LTOA	1.030.600	0%	-	0%
SANDRA PATRICIA MORA	900.000	0%	-	0%
ALIX JUDITH TORRES TOLOZA	600.000	0%	-	0%
CARTERA COLECTIVA ABIERTA - FIDUCIARIA CENTRAL	500.000	0%	-	0%
SIIGO S.A.S .	500.000	0%	-	0%
THOMAS GREG SEGURIDAD INTEGRAL LTDA	393.700	0%	-	0%
SOLUCIONES INTEGRALES DE MOVILIDAD,ACCESO Y TRAFICO SAS	249.900	0%	-	0%
YULY FERNANDA GONZALEZ GIRALDO	173.413	0%	-	0%
DISCOLMEDICA SAS	50.000	0%	-	0%
EMV CONSTRUCTORA SAS	-	0%	3.983.333.638	99%
MERCER (COLOMBIA) LTDA	-	0%	5.402.300	0%
INST. DIST. DE CIENCIA BIOTECNOLOGIA E I.	-	0%	7.132.893	0%
OTROS	-	0%	9.555.390	0%
TOTAL ANTICIPOS	224.602.364	100%	4.024.624.539	100%



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

PASIVOS

Corresponde a los bienes y derechos, tangibles e intangibles, de la Fundación Hospital San Carlos obtenidos como consecuencia de hechos pasados, y de los cuales se espera que fluyan a la entidad un potencial de servicios o beneficios económicos futuros como resultante de la prestación de servicios de salud. Según la sección 22

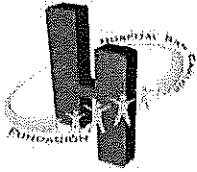
PASIVOS CORRIENTE + NO CORRIENTE	2021	2020
OBLIGACIONES FINANCIERAS	16.768.288.485	10.029.245.238
PROVEEDORES	11.975.165.049	14.440.646.934
CUENTAS POR PAGAR	24.474.466.806	22.702.249.466
IMPUESTOS POR PAGAR	10.629.558	32.707.241
BENEFICIOS A EMPLEADOS	10.809.590.223	11.078.884.410
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	13.143.694.686	12.182.076.232
OTROS PASIVOS	707.524.755	403.696.191
Total Pasivos	77.889.359.562	70.869.505.713

NOTA 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

A diciembre de 2021, el valor de las obligaciones financieras corrientes asciende a \$16.768.288.485 representando el 12% del total del pasivo y para el 2020 de \$10.029.245.237 Dichas obligaciones corresponden a créditos con entidades bancarias así:

Pasivo corriente	Diciembre 2021.	Diciembre 2020.
Obligaciones financieras corto Plazo	5.274.908.055	4.628.262.410
Pasivo no corriente		
Obligaciones financieras Largo Plazo	11.493.380.430	5.400.982.828
Total otros Obligaciones Financieras	16.768.288.485	10.029.245.238

BANCO	SALDO A DICIEMBRE 2021	SALDO A DICIEMBRE 2020
TOTAL FIDUCOLDEX	1.841.157.105	2.470.274.281
TOTAL COLPATRIA	1.282.051.288	3.366.551.923
TOTAL BANCOLOMBIA	2.545.331.022	4.000.000.000
TOTAL DAVIVIENDA	11.099.749.070	192.419.034
TOTAL	16.768.288.485	10.029.245.238



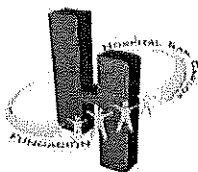
**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

BANCO	TASA	INICIO	TERMINACION	PLAZO	VALOR INICIAL	SALDO DICIEMBRE 2021	CUOTA CAPITAL	INTERESES	OTROS	INT. MORA	TOTAL CUOTA
FIDUCOLDEX	DTF +7,5	29-sep-16	1-ago-21	5 años	480.000.000	10.635.087	-	-	-	-	-
LEASING BANCODEx	DTF +7,5	1-mar-18	2-mar-25	7 años	2.843.232.535	1.830.522.018	53.722.524	16.540.006	441.995	925.785	71.630.310
TOTAL FIDUCOLDEX					3.323.232.535	1.841.157.105	53.722.524	16.540.006	441.995	925.785	71.630.310
COLPATRIA	DTF+7,2	3-may-16	1-may-23	7 años	5.000.000.000	1.282.051.288	64.102.564	10.729.968		48.826	74.881.358
TOTAL COLPATRIA					5.000.000.000	1.282.051.288	64.102.564	10.729.968	-	48.826	74.881.358
BANCOLOMBIA	6,80%	23-dic-20	23-dic-23	36 meses	4.000.000.000	2.545.331.022	121.212.121	16.465.929			137.678.050
TOTAL BANCOLOMBIA					4.000.000.000	2.545.331.022	121.212.121	16.465.929	-	-	137.678.050
DAVIVIENDA	5,38%	12-feb-21	12-feb-22	12 meses	1.399.000.000	349.749.070					
DAVIVIENDA	5,68%	1-sep-21	1-sep-22	12 meses	1.000.000.000	750.000.000	250.000.000	13.857.819		1.270.246	265.128.065
DAVIVIENDA	5,68%	29-sep-21	29-dic-21	3 meses	5.000.000.000	5.000.000.000		75.751.025			75.751.025
DAVIVIENDA		1-dic-21	1-mar-22	3 meses	5.000.000.000	5.000.000.000					
TOTAL DAVIVIENDA					12.399.000.000	11.099.749.070	250.000.000	89.608.844	-	1.270.246	340.879.090
TOTAL					24.722.232.535	16.768.288.484	489.037.209	133.344.747	441.995	2.244.857	625.068.808
						Créditos terminados de pagar año 2021	5.010.635.088				
						Créditos Terminados de pagar años posteriores	11.757.653.397				
						TOTAL CREDITOS	16.768.288.485				

La Fundación Hospital San Carlos revela los pasivos financieros representados en obligaciones financieras a la fecha sobre la que se informa, así como los plazos, condiciones del instrumento de deuda como tasa de interés, vencimiento de plazos de reembolso.

A



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

NOTA 7. PROVEEDORES

La cuenta de proveedores representa el valor de las obligaciones de La Fundación Hospital San Carlos por concepto de adquisición de medicamentos, elementos medico quirúrgicos, activos fijos, materiales y elementos en general para el normal desarrollo del objeto social de la entidad, detallados a continuación:

Proveedores	2021	2020
Proveedores Medicamentos (1)	5.156.293.581	5.877.183.426,86
Proveedores Medico quirúrgicos	5.768.900.601	6.819.877.214,00
Proveedores Generales	1.022.865.880	1.694.500.709,00
Ingreso Productos Por Remisión	27.104.987	49.085.584,00
Total Proveedores	11.975.165.049	14.440.646.934

Los pasivos financieros representados en proveedores no tienen establecida una tasa de interés pactada por lo que se clasifican como pasivos corrientes. Los proveedores se manejan con plazos de 30 a 120 días de acuerdo con las negociaciones previas.

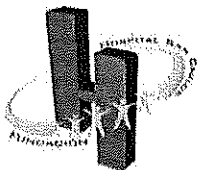
Proveedores Medicamentos (1): Dentro de los Proveedores de Medicamentos, los más representativos para el año 2021 son:

DETALLE	VA LOR	%
RAFAELA NTONIO SALA MANCA	2.410.972.918	47%
IERUMO COLOMBIA A NDINA SAS	582.798.700	11%
DIAIEST SAS	502.927.216	10%
EDESMA LTDA	295.905.200	6%
A LLERS SA	166.547.450	3%
BAYER SA	162.182.876	3%
PISA FA RMACEUTICA DE COLOMBIA SA	140.086.632	3%
QUIBIS A EN REESTRUCTURAOÓN	127.742.699	2%
NORSTRAY NUART SAS	123.834.250	2%
RIDDHIPHARMA SAS	122.610.763	2%
MESSER COLOMBIA S.A .	118.265.604	2%
VELEZ LABY CIA SAS	114.133.823	2%
SALUD MEDYCAL SAS	53.061.478	1%
TLCMEDICASL SAS	30.451.297	1%
COMPANÍA DE SERVICIOS FARMACEUTICOS SERVIFARMA	30.288.709	1%
REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS	28.097.000	1%
LASCARE DE COLOMBIA LTOA	26.025.205	1%
SUMINISTROS CUNICOS ISLA LTOA	25.875.235	1%
COMERCIALIZADORA DE MEDICAMENTOS BACATA SAS	23.676.256	0%
BIOENIIFICA LTOA	22.278.813	0%
MALCA INVERSIONES SAS	16.961.855	0%
INDUSTRIA NACIONAL DE MICROBIOLOGIA SAS	11.431.876	0%
OTROS PROVEEDORES	20.137.725	0%
Total Proveedores	5.156.293.580	100%

Dentro de los Proveedores Medico quirúrgicos los más representativos son:

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
Carrera 12 D No. 32 - 44 Sur
Conmutador 7443333
Dirección Administrativa y Financiera

4

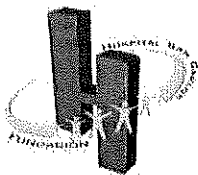


**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

DETALLE	Año 2021	%
MEDTRONIC COLOMBIA S.A	687.662.104	12%
EDESMA LTDA	447.711.647	8%
LABORATORIOS GOTHA PLAST LTDA	423.529.555	7%
GRUPO V ITAL SAS	398.858.045	7%
BECKMAN COULTER COLOMBIA SAS	286.349.453	5%
LOGISTICA PA RA DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	266.835.855	5%
LM INSTRUMENTS SA	216.332.679	4%
SENA RMA SAS	199.818.216	3%
1SURGIPLAST LTDA	198.842.286	3%
LH SAS	196.801.494	3%
SUP LESA LUD SAS	195.760.693	3%
TORRES BENA VIDES A LBA LUCERO	153.185.317	3%
MEDINISTROS SAS	148.325.468	3%
A LFA TRA DING SAS	148.203.849	3%
INDUSTR IAS MEDICAS SA MPEDRO SA	142.734.934	2%
COBO MEDICA LSAS	120.732.273	2%
BOSTON SCIENTIFIC COLOMBIA LTDA	117.518.400	2%
W ER FEN COLOMBIA SAS	109.489.233	2%
LA INSTR UMENTADORA SAS	109.408.609	2%
M&C SALUD SAS	108.985.785	2%
MEDICOX LTDA	99.442.073	2%
MEDIIMPLA NTES S A	86.921.370	2%
IMPLA NTECH LTDA	84.043.851	1%
TELEFLEX MEDICA LCOLOMBIA SAS	65.676.946	1%
WORLD MEDICA L LIDA	59.603.667	1%
ASEPS IS PRODUCTS DE COLOMBIA SAS. PROASEPS IS SAS	56.139.918	1%
SURGICON SA	48.321.400	1%
TECNOLOG IAS MEDICAS COLOMBIA SAS	43.311.524	1%
BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA	41.624.185	1%
1BIOTRO NITECH COLOMBIA SA	39.636.985	1%
SHERLEG LABORATORIES SAS	38.575.980	1%
DISORTHO SA	33.091.496	1%
L A C REPRESENTACIONES SAS	31.813.362	1%
PRO MED QUIRURGICOS EU	26.856.223	0%
MEDICA L CARE WELL LTDA	23.580.327	0%
COMEROAUZADORA DE MEDICAMENTOS BACATA SAS	23.006.368	0%
HOSPITECN ICA SAS	21.709.214	0%
ANNAR DIAGNOSTICA 1MPORT SAS	20.966.698	0%
G.BARCO SA	19.925.512	0%
SUMECAR D.C. SAS	19.885.165	0%
ZF INTERCARGO LOGISTICS SERV ICES S.A .S.	19.294.623	0%
RX SA	17.994.963	0%
INTERCAMBIO Y MERCADEO LIDA.	17.136.300	0%
IMPLANTES Y SISTEMAS ORTOPEDICOS SA	16.159.890	0%
SMITH & NEPHEW COLOMBIA SAS	13.975.197	0%
TWINS AND MARTIN	13.906.218	0%
FIXMEDICAL SAS	13.391.451	0%
BRASMEDICA CO LOMBIA S.A .	12.738.947	0%
1PHARMACEUTICA L SUPPLY CHAIN	11.343.424	0%
SUPLEMEDICOS SA	11.289.270	0%
GERMAR GMC SAS	60.452.159	1%
TOTAL PROVEEDORES MEDICOQUIRURGICOS	5.768.900.601	100%

Dentro de los proveedores Generales más representativos están:



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

DETALLE	2.021	%
PHILIPS SAS	334.339.837	33%
CENTRO MEO OFTALMOLOGICO Y LAB CLINICO A NDRADE NARVAE2 LTDA	288.134.352	28%
INVERS IONES GERARDO GARC IA SAS	127.578.129	13%
KOPANCOBA DELIVERY SAS	87.293.801	9%
HOSPITAL UNIVERS ITAR IO CLINICA SAN RAFAEL	60.806.700	6%
DISTRIBUCIONES E INVERS IONES ESPECIAL ES S.A.S	32.387.000	3%
MB TECH DE COLOMBIA SAS	18.206.009	2%
TECNOLOGIA PLUS	16.464.341	2%
SITECH DE COLOMBIA S.A.S.	10.847.999	1%
OFICOMCO S.A.	10.743.326	1%
SERINTECH LTDA.	10.349.103	1%
OTROS PROVEEDORES GENERALES	25.715.283	3%
Total Proveedores Generales	1.022.865.880	100%

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Para el cierre del ejercicio 2021 se presentan las siguientes cifras en el rubro de cuentas por pagar:

Cuentas por pagar	2.021	2.020
Cuentas por pagar	16.164.507.322	16.514.279.269
Total Cuentas por pagar	16.164.507.322	16.514.279.269

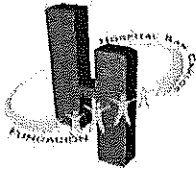
Las cuentas por pagar más representativas a cierre del 2021 -2020 son las siguientes:

ACREEDORES	AÑO 2021	%	AÑO 2020	%
ADECCO COLOMBIA SA	4.251.305.910	26%	4.522.537.412	27%
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	525.826.663	3%	445.303.701	3%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.778.309	0%	158.503.009	1%
COMPASS GROUP SERVICES COLOMBIA SA	1.294.422.619	8%	1.404.995.088	9%
DAVITA S.A.S.	518.432.574	3%	986.102.662	6%
JDR ASISTENCIAMOS EU	779.598.785	5%	1.295.192.567	8%
LAVANSER SAS	0	0%	266.574.154	2%
PHILIPS SAS	219.560.497	1%	340.829.201	2%
THOMAS GREG SEGURIDAD INTEGRAL LTDA	746.532.619	5%	683.513.151	4%
UNIDOSIS S.A.S.	0	0%	225.082.162	1%
HONORARIOS	4.221.149.949	26%	2.227.831.494	13%
U.A.E. DIAN	0	0%	596.208.062	4%
SECRETARIA DE HACIENDA	0	0%	53.716.229	0%
SERLOP & SONS SAS	400.000.000	2%	2.150.000.000	13%
EMGESA	0	0%	14.564.161	0%
RICOH COLOMBIA SA	90.917.780	1%	136.234.562	1%
GRUPO FACTORING DE OCCIDENTE S.A.S.	1.878.636.677	12%	0	0%
OTROS ACREEDORES	1.230.344.940	8%	1.007.091.654	6%
TOTAL ACREEDORES	16.164.507.322	100%	16.514.279.269	100%

NOTA 9. GLOSA POR CONCILIAR

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
Carrera 12 D No. 32 - 44 Sur
Conmutador 7443333
Dirección Administrativa y Financiera

9



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

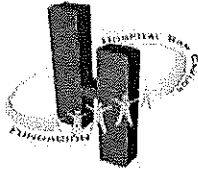
El pasivo por concepto de glosa se origina por la diferencia en la prestación de servicios de salud facturados a cada una de las entidades promotoras de salud, las cuales son objeto de conciliación periódicamente, este rubro presenta un gasto para la entidad, los cuales son reconocidos al cierre del ejercicio. Dicho pasivo asciende a la suma que se refleja a continuación:

EMPRESA	2.021	%	2.020	%
NUEVA EPS SA	5.155.881.982	62%	2.484.274.052	40%
SALUD TOTAL S A EPS DEL RC Y DEL RS	1.295.181.073	16%	421.608.088	7%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	427.552.406	5%	74.100.087	1%
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	344.636.446	4%	-	0%
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA	315.704.575	4%	-	0%
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	195.311.744	2%	-	0%
ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	148.502.843	2%	-	0%
EPS SANITAS SA	113.726.435	1%	46.166.810	1%
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD S.A.	95.140.362	1%	104.564.282	2%
SEGUROS DE VIDA COLPATRIA S.A.	55.713.400	1%	-	0%
MEDIMAS EPS	37.126.762	0%	-	0%
UNION TEMPORAL SERVISALUD SAN JOSE	30.359.427	0%	390.336.033	6%
SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD DE TOLIMA	22.543.569	0%	-	0%
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EPS SUB COMPARTA EPS-S	21.877.280	0%	-	0%
SEGUROS DEL ESTADO SA	19.178.063	0%	44.970.406	1%
SURAMERICANA DE SEGUROS S.A.	17.318.691	0%	-	0%
LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	8.543.179	0%	-	0%
DIR.GRL.DE SANIDAD MILITAR EJERCITO NACIONAL	2.421.318	0%	-	0%
COOMEVA EPS SA	2.327.482	0%	-	0%
SEGUROS DE VIDA COLPATRIA S.A.	448.590	0%	-	0%
CAPRESOCA EPS	241.442	0%	-	0%
EPS SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. EPS	222.415	0%	-	0%
ALIANSALUD	-		57.714.346	1%
ADM. DE RECURSOS DEL SIST. GNRAL DE SEGURIDAD SEG. EN SALUD	-		52.379.030	1%
CAPITAL SALUD	-		1.712.571.227	28%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	-		597.421.695	10%
OTRAS CLIENTES	-		201.864.141	3%
total Glosa por Conciliar	8.309.959.484		6.187.970.197	

NOTA 10. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS.

Las disposiciones fiscales aplicables a La Fundación Hospital San Carlos establecen que el impuesto de renta de ésta debe ser liquidado a una tarifa general del 20% para el año 2021, sobre los costos y gastos no deducibles en el impuesto de renta de conformidad con las reglamentaciones legales vigentes.

De acuerdo con lo señalado en el párrafo transitorio segundo del Artículo 19 del Estatuto Tributario, La Fundación Hospital San Carlos, es contribuyente del régimen tributario especial en el impuesto sobre la renta y complementarios. La tarifa del impuesto es del 20% sobre el beneficio neto



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

o excedente resultante en la no procedencia de los egresos y por consiguiente no tiene el carácter de beneficio exento en el respectivo período gravable.

El beneficio neto o excedente, tiene el carácter de exento cuando se destina directa o indirectamente, el año siguiente a aquél en el cual se obtiene, a programas que desarrollan el objeto social. La Fundación Hospital San Carlos viene cumpliendo con las inversiones que desarrollan su objeto social y en consecuencia, obtiene el beneficio de la renta exenta.

A las entidades pertenecientes al régimen tributario especial no es aplicable el sistema de renta presuntiva, ni están obligadas al cálculo del anticipo del impuesto sobre la renta. Las demás disposiciones legales y reglamentarias le son aplicables en relación con el impuesto sobre la renta y complementarios.

A partir de la entrada en vigencia de la Ley 1819 de 2016, para efectos de la determinación del impuesto sobre la renta, el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos deberá ser determinado de acuerdo con los sistemas de reconocimientos y medición, de conformidad con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia – NCIF.

	31 de Diciembre 2021	31 de Diciembre 2020
De Renta Y Complementarios	9.110.000	23.597.641
Impuesto sobre Ventas Por pagar	1.519.558	9.109.600
Total Impto. Gravámenes y tasa	10.629.558	32.707.241

Se deja registrada la provisión de renta, con corte a diciembre 31 de 2021.

NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Los pasivos por beneficios a empleados a diciembre 31 comprenden:

	Año 2021	Año 2020
Pasivo corriente		
Beneficios a empleados	1.532.353.625	2.175.574.495
Pasivo no corriente		
Pasivos Beneficios a empleados	9.277.236.598	8.903.309.915
Totales	10.809.590.223	11.078.884.410

BENEFICIO A EMPLEADOS	2021	2020
Nomina Por Pagar	77.810.082	19.345.711,00
Cesantías Consolidadas	903.851.842	848.409.446,00
Intereses Sobre Cesantías	95.425.890	95.857.679,00
Vacaciones Consolidadas	450.711.486	401.120.807,00
Prestaciones Extralegales	3.399.427	3.419.953,00
Pensiones Por Pagar	1.154.898	1.154.898,00
Calculo Actuarial	9.277.236.598	9.709.575.916,00
Total Obligaciones laborales	10.809.590.223	11.078.884.410

NOTA 12. PASIVOS ESTIMADOS

FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
Carrera 12 D No. 32 - 44 Sur
Conmutador 7443333
Dirección Administrativa y Financiera

g



FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Los pasivos estimados a 31 diciembre 2021 comprenden procesos jurídicos en contra, administrativos y laborales, para los cuales se ha determinado provisiones de acuerdo con los estudios realizados por el área jurídica. No se espera que al cierre del ejercicio estos litigios superen pérdidas significativas a los importes provisionados al 31 diciembre 2021, cuyo detalle es el siguiente:

	2.021	2.020
Pasivos estimados	909.898.169	-
Pasivos estimados	12.233.796.517	12.182.076.232

A continuación, se detalla informe de reconocimiento de procesos administrativos:

Detalle	Pasivos estimados 2021
Honorarios	31.612.363
Servicios	680.345.189
Servicios Públicos	197.940.617
Saldo 31 Diciembre de 2021	909.898.169

	Laboral	Administrativos	Comerciales	Reclamos	Intereses	TOTAL
31 de diciembre de 2020	800.000.000	7.122.102.972	4.159.973.260	100.000.000	-	12.182.076.232
Aumentos (a)	-	-	-	40.000.000	11.720.285	51.720.285
Saldo 31 Diciembre de 2021	800.000.000	7.122.102.972	4.159.973.260	140.000.000	11.720.285	12.233.796.517

Se considera que la probabilidad de pérdida en este proceso es eventual, teniendo en cuenta, la contestación que se brindó, excepcionando el mandamiento de pago dentro del proceso coactivo en mención, de acuerdo con el artículo 831 del Estatuto Tributario Nacional, por tanto la Oficina de cobro Coactivo Especializado de la Secretaría Distrital de Hacienda debe generar la nueva corrección para modificar las obligaciones atribuidas e insolutas que la Fundación Hospital San Carlos presuntamente adeuda.

Cabe resaltar que la calificación de la contingencia se determina con base en el estado del proceso, sin perjuicio de los soportes probatorios y estrategia de defensa que también pueden incidir en la calificación.

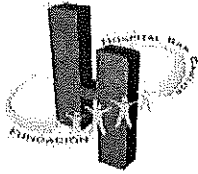
REMOTA: Proceso que se estén tramitando en primera instancia, hasta el momento de cierre de la etapa probatoria y presentación de los alegatos de conclusión.

PROBABLE: Procesos en que se ya se ha obtenido fallado en primera instancia, al respecto, debe tenerse en cuenta dos circunstancias esenciales.

1) Si el fallo fue adverso al HSJ, las pretensiones se ajustan a lo ordenado por el Despacho, por cuanto, el pronunciamiento de segunda instancia no puede hacer más gravosa la situación del vencido.

2) Si el fallo es adverso demandante, continua el mismo valor de las pretensiones, toda vez que, el fallo de segunda instancia, podría revocar el pronunciamiento inicial y conceder las exigencias demandadas.

EVENTUAL: Procesos en los que se ha dictado fallo de primera instancia y, que según la revisión jurídica podría variar en caso de apelarse el fallo, lo que genera una situación de alta incertidumbre. De igual forma, se calificó como eventual los procesos que se encuentran al Despacho para decidir



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

la sentencia de primera instancia o, que ya se han entregado los alegatos de conclusión, es decir, que en el transcurso del primer semestre muy seguramente se dicte fallo de primera instancia.

NOTA 13. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

Los otros pasivos presentan un saldo de \$707.524.755 los cuales incluyen:

Detalle	Diciembre 2021	Diciembre 2020
POR PRESTACION DE SERVICIOS SALUD	317.739.574	61.186.580
COPAGOS	70.360.438	35.739.744
CONSIGNACIONES PENDIENTES POR IDENTI	70.439.660	57.480.315
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	248.985.083	249.289.553
Total Otros Pasivos	707.524.755	403.696.192

NOTA 14. PATRIMONIO

Mediante resolución No. 131 de 23 de Octubre de 1940 emanada del Ministerio de Justicia, se reconoció personería Jurídica a la Entidad denominada Fundación Hospital San Carlos, como entidad privada sin ánimo de lucro perteneciente al sistema General de Seguridad Social en Salud.

A continuación, se detallan las cuentas del patrimonio a Diciembre 31 de 2021:

Concepto	30 de Diciembre 2021		30 de Diciembre 2020	
	Valor	%	Valor	%
Excedentes año 2021	1.505.260.417			
Excedentes año 2020	796.100.077	5%	796.100.077	6%
Excedentes año 2019	1.831.756.592	12%	1.831.756.592	13%
Excedentes año 2018	2.070.552.552	13%	2.070.552.552	14%
Excedentes año 2017	673.867.464	4%	673.867.464	5%
Excedente (déficit) años anteriores	8.932.900.056	57%	8.932.900.056	62%
Total Excedentes Ejercicios Anteriores	15.810.437.158	100%	14.305.176.741	100%

Para la transición a normas internacionales, se creó una cuenta especial denominada "AJUSTES POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF PYMES, la cual contiene todos los ajustes producto de la conversión del balance bajo PCGA a NIIF PARA PYMES por valor de \$89.879.979.770.

NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES

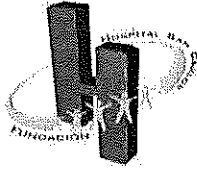
Agrupar las cuentas que representan los ingresos o beneficios operacionales y no operacionales de la Fundación Hospital San Carlos, en el giro normal de la prestación de servicios de salud.

Los ingresos de actividades ordinarias de contratos con clientes para el 2021 – 2020 son las siguientes:

Detalle	Diciembre 2021	Diciembre 2.020
OPERACIONALES	91.699.159.777	77.595.139.374
Total Ingresos Operacionales	91.699.159.777	77.595.139.374

Detalle	2.021	2.020
---------	-------	-------

f



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	7.109.787.190	4.750.721.842
UNID FUNC DE CONSULTA EXTERNA	1.126.724.908	949.130.582
UNID FUNC DE HOSPITAL E INTERNACION	26.518.734.015	24.415.308.259
UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS	4.027.155.370	3.805.385.018
UNIDAD DE CUIDADOS INTERMEDIOS	9.295.773.258	8.600.342.584
UNIDAD RENAL	1.291.081.326	1.237.107.513
SALAS DE CIRUGIA	18.000.520.058	13.937.595.529
UNID FUNC DE APOYO DIAGNOSTICO	24.277.872.741	19.895.544.488
UNID FUNC DE APOYO TERAPEUTICO	1.382.038.359	839.997.784
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-	835.994.225
Total Ingresos	91.699.159.777	77.595.139.374

NOTA 16. COSTO DE VENTAS.

COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS

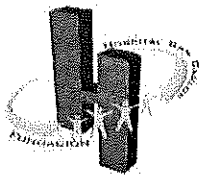
Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios de salud y conexos a los mismos y ventas en un período determinado.

Para el reconocimiento de los costos en la prestación de servicios de salud y en la venta, se definen los siguientes grupos, organizados por unidades funcionales a saber: Urgencias, Consulta Externa, Quirófanos y salas de parto, Hospitalización e internación, Apoyo diagnóstico, Apoyo terapéutico y Mercadeo

El total del costo por prestación de servicios asciende a \$73.344.782.504 para el año 2021 y \$64.982.703.748 para 2020 a 31 de diciembre, los cuales comprenden:

Detalle	2021	2020
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	6.762.884.515	6.599.134.525
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.602.910.865	1.253.855.929
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZACION	24.484.889.903	21.686.117.464
UNIDAD FUNCIONAL UCI INTENSIVA	4.545.391.606	2.598.323.743
UNIDAD FUNCIONAL UCI INTERMEDIA	6.172.969.972	6.608.659.917
UNIDAD FUNCIONAL UNIDAD RENAL	891.802.263	1.099.721.897
UNIDAD FUNCIONAL SALAS DE CIRUGIA	10.103.151.342	10.292.411.480
UNIDAD DE APOYO DIGNOSTICO	16.611.861.863	12.794.118.940
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	2.168.920.175	2.050.359.853
Costo de Venta	73.344.782.504	64.982.703.748

NOTA 17. GASTOS DE ADMINISTRACION



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Agrupar las cuentas que representan los cargos operativos o de administración y los gastos financieros en que incurrió La Fundación Hospital San Carlos en el desarrollo del giro normal de la prestación de servicios de salud

Detalle	2021	2.020
GASTOS DE ADMINISTRACION	16.347.679.244	14.930.608.264
Total Gastos Administrativos	16.347.679.244	14.930.608.264

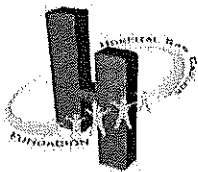
Los gastos administrativos por los años terminados al 31 diciembre comprenden:

Detalle	2.021	2.020
GASTOS DE PERSONAL	7.762.653.422	7.658.089.795
HONORARIOS	1.019.293.801	653.722.339
IMPUESTOS	272.264.099	279.503.769
ARRENDAMIENTOS	92.082.937	92.588.770
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	19.512.000	18.960.000
SEGUROS	619.940.602	474.181.299
SERVICIOS	1.170.550.175	1.004.967.890
LEGALES	1.680.476.572	99.115.608
MANTENIMTO REPAR ADECUACION E INST	263.962.745	272.325.247
ADECUACION E INSTALACION	-	90.000
DEPRECIACIONES	1.157.050.489	1.459.968.605
DIVERSOS	461.284.566	1.052.089.888
PROVISIONES	1.555.196.729	1.163.927.000
GLOSA ACEPTADA AÑO VIGENTE ADM	273.411.108	701.088.054
Total Gastos Administrativos	16.347.679.244	14.930.608.264

Detalle Glosa Aceptada año vigente Administrativa

Detalle	Diciembre 2021
GLOSA DEFINITIVA FACTURACION	58.893.779
GLOSA DEFINITIVA TARIFAS	65.991.922
GLOSA DEFINITIVA SOPORTES	48.430.284
GLOSA DEFINITIVA POR AUTORIZACIONES	87.919.987
GLOSA DEFINITIVA POR COBERTURA	12.175.136
Glosa Administrativa	273.411.108

J



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

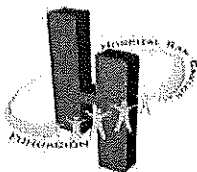
Detalle	Diciembre 2021
SALUD TOTAL S A EPS DEL RC Y DEL RS	1.113.115
EPS SANITAS SA	1.500.566
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	245.621
SEGUROS DEL ESTADO SA	1.974.272
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	1.999
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	391.146
NUEVA EPS SA	31.231.010
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	22.436.050
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	8.678.734
SEGUROS DEL ESTADO SA	753.406
NUEVA EPS SA	40.760.818
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	15.798.964
SALUD TOTAL S A EPS DEL RC Y DEL RS	1.821.011
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	1.401.568
SEGUROS DEL ESTADO SA	18.200
NUEVA EPS SA	15.792.757
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	29.396.748
NUEVA EPS SA	79.857.559
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	8.062.428
NUEVA EPS SA	7.317.799
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDI	4.857.337
Glosa Aceptada Administrativa	273.411.108

NOTA. 18. INGRESOS NO OPERACIONALES.

Los otros ingresos a año 2021 - 2020 fueron los siguientes:

INGRESOS NO OPERACIONALES	2.021	2.020
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	24.193.788	29.893.211
CUENTAS DE PARTICIPACION	260.771.819	237.056.534
ARRENDAMIENTOS	288.410.436	288.410.436
SERVICIOS	6.068.830	19.898.647
RECUPERACIONES	323.744.997	3.613.971.384
INDEMNIZACIONES	2.528.506	15.947.100
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	332.970	9.590.194
DIVERSOS	528.109.801	1.211.167.607
METODO DE PARTICIPACION	-	3.407.577.153
Total Ingresos NO operacionales	1.434.161.147	8.833.512.267

Corresponde a los arrendamientos por espacio a Davita – Servicio unidad Renal, se reflejan las cuentas en participación.



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

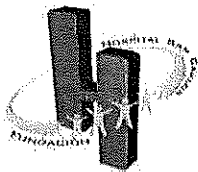
Las recuperaciones están compuestas por:

RECUPERACIONES	2.021
DESCUENTOS CONCEDIDOS	179.723.844
REINTEGRO PROVISIONES	47.763.447
REINTREGO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	89.702.046
AJUSTES DE INVENTARIO	4.419.585
SOBRANTES DE INVENTARIO	2.136.075
Total recuperaciones	323.744.997

NOTA 19. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS:

Los gastos financieros y otros gastos en años 2021 – 2020 fueron los siguientes:

Detalle	Diciembre 2021	Diciembre 2020
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	91.496.536	56.251.234
GASTOS BANCARIOS 4X1000	162.709.933	190.774.145
INTERESES CORRIENTES	1.162.876.766	909.297.568
INTERESES CORRIENTES NEGOCIO INMOBILIARIO	8.315.002	30.537.644
INTERESES MORATORIOS (1)	153.711.487	89.541.760
DESCOTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	0	162.411.170
COMISION FIDUCIARIAS	159.101.916	135.847.947
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0	0
COSTAS Y PROCESOS JUDICIALES	1.156.000	0
IMPUESTOS ASUMIDOS	20.547	306.496
MULTAS Y SANCIONES	15.677.315	15.795.221
FALTANTE DE INVENTARIOS	19.457	0
GTO RECUPERACION INGRESO	28.680.978	0
PERDIDA METODO PARTICIPACION PATRIMONIAL (2)	41.280.459	0
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	58.558.915	0
AJUSTE AL PESO	9.026	80.526
DONACIONES	4.550.000	0
OTROS COSTOS Y GASTOS	402.778	0
PROVISION JURIDICOS	0	4.101.501.147
Total Otros Gastos	1.888.567.115	5.692.344.858



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

INTERESES MORATORIOS (1): Se Detallan a continuación los intereses moratorios

INTERESES MORATORIOS	2.021
RX SA	1.991.997
FIDUCIARIA CENTRAL S.A.	120.606
FIDUCOLDEX	2.038.064
U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	88.469.000
LEASING BANCOLEX S. A. COMPAÑIA DE FINANCIAMIENTO	12.566.736
BANCO DAVIVIENDA S.A.	1.684.962
BANCO COLPATRIA RED MULTIBANCA COLPATRIA S.A.	3.882.552
BANCOLOMBIA S.A. O BANCO DE COLOMBIA S.A.	5.344.089
COMPASS GROUP SERVICES COLOMBIA SA	36.694.681
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	918.800
INTERESES MORATORIOS	153.711.487

PERDIDA METODO PARTICIPACION PATRIMONIAL (2) Adicional se registra la pérdida de participación patrimonial donde se reconoce el 100% de participación con Centro de Servicios compartidos, donde su déficit contable es de \$ 41.280.459

NOTA 20. PROVISIÓN PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

La Fundación Hospital San Carlos para el periodo de Diciembre realizará la presentación correspondiente al año gravable 2021, donde a diciembre se provisión de renta.

Detalle	Año 2021	Año 2020
IMPTO RENTA Y COMPLEM VIGENCIA CTE	47.031.644	26.894.695

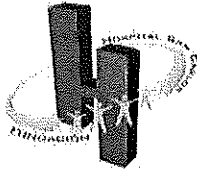
HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE.

A la emisión de los Estados Financieros, no se tienen hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los presentes Estados Financieros.

MARGEN DE UTILIDAD AÑOS 2020 Y 2021

El comportamiento de los ingresos y costos por unidad funcional de la Fundación San Carlos por Unidad funcional de los años 2021, 2020 se muestran a continuación:

Descripción	Ingreso	Costo	Utilidad
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIA	7.107.270.937	6.762.884.515	344.386.422
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.126.724.908	1.602.910.865	-476.185.957
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	38.513.651.448	35.203.251.481	3.310.399.967
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	18.000.520.058	10.103.151.342	7.897.368.716
UNIDAD DE APOYO DIAGNOSTICO	25.568.954.067	17.503.664.126	8.065.289.942
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	1.382.038.359	2.168.920.175	-786.881.816
Total	91.699.159.777	73.344.782.504	18.354.377.273
Margen de Utilidad 2021		20%	



**FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Años terminados al 31 de diciembre de 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Descripción	Ingreso	Costo	Utilidad
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIA	4.645.715.123	6.599.134.525	- 1.953.419.402
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	949.130.582	1.253.855.929	-304.725.347
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	36.090.048.355	30.893.101.124	5.196.947.231
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	13.937.595.529	10.292.411.480	3.645.184.049
UNIDAD DE APOYO DIAGNOSTICO	21.132.652.001	13.893.840.837	7.238.811.164
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	839.997.784	2.050.359.853	-1.210.362.069
Total	77.595.139.374	64.982.703.748	12.612.435.626
	Margen de Utilidad 2020	16%	

Nota 21. Hechos posteriores o subsecuentes

La compañía no presentó hechos y eventos subsecuentes ocurridos después del periodo sobre el que se está informado.

