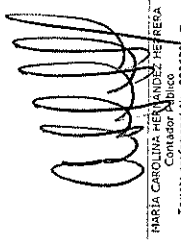
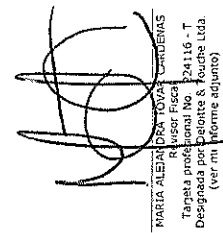


	2018	2017	2016	2017
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 4)				
Efectivo	\$ 6.526.846	\$ 5.173.217	\$ 1.253.741	\$ 1.250.004
Equivalentes al efectivo	1.873.708	1.756.651	1.253.741	1.250.004
	4.663.138	3.416.566	1.025.537	1.256.794
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)				
Deudores del sistema - precio de la transacción - valor nominal	12.101.496	9.257.752	2.264.984	1.823.015
Cuentas por cobrar a vinculados económicos al costo	25.427.747	21.268.728	1.220.674	839.239
Activos no financieros anticipos	41.843	9.074	996.672	932.086
Cuentas por cobrar a trabajadores beneficiarios a los empleados al costo	91.868	9.074	47.617	51.630
Deudores varios	13.597	1.386	38.256	-
Datemonero acumulado de cuentas por cobrar (cr)	146.384	127.869	38.256	-
	(13.615.643)	(12.149.304)	1.529.283	1.339.858
Inventarios (Nota 6)				
Inventarios para ser consumidos en la prestación de servicios	463.997	266.725	1.747.902	413.000
Deterioro de inventarios (cr)	466.542	320.363	1.747.902	413.000
	(3.545)	(53.578)	15.050	7.777
Total activos corrientes	19.102.339	14.697.694	7.874.753	6.092.448
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
Activos intangibles (Nota 8)				
Activos intangibles al costo	123.098	65.491	2.187.499	3.440.656
Amortización acumulada de activos intangibles al costo (cr)	316.394	319.765	2.187.499	3.440.656
	(193.796)	(254.274)	10.062.292	9.533.104
Propiedad y equipos (Nota 7)				
Propiedad, planta y equipo al método del costo	24.167.856	23.624.156	5.495.493	5.495.493
Propiedad, planta y equipo al método de la revaluación	2.527.711	4.354.213	4.476.766	5.166.817
Depreciación acumulada propiedad planta y equipo al método del costo (cr)	24.105.117	21.584.101	28.238.619	23.057.802
Depreciación acumulada propiedad planta y equipo al método de la revaluación (cr)	(1.122.949)	(989.077)	(4.879.835)	(4.879.835)
	(1.344.122)	(1.225.951)	33.331.043	28.854.277
Total activos no corrientes	24.290.956	23.689.687	43.393.295	38.387.381
Total activos	\$ 43.393.295	\$ 38.387.381	\$ 43.393.295	\$ 38.387.381
PASIVOS Y FONDO SOCIAL				
PASIVOS CORRIENTES:				
Obligaciones financieras (Nota 9)				
Obligaciones financieras al costo	2101	65.491	2.187.499	3.440.656
Proveedores (Nota 10)	2105	1.025.537	1.256.794	1.256.794
Cuentas por pagar - al costo	2109	2.264.984	1.823.015	1.823.015
Cuentas por pagar con vinculados - al costo	2120	1.220.674	839.239	839.239
Costos y gastos por pagar - al costo	2201	996.672	932.086	932.086
Retención en la fuente	2403	47.617	51.630	51.630
Impuesto a las ganancias (Nota 22)				
De renta y complementarios	2301	38.256	-	-
Beneficios a empleados (Nota 12)				
Beneficios a los empleados a corto plazo	2401	1.747.902	413.000	413.000
Provisiones (Nota 13)				
Litigios y demandas	2501	15.050	7.777	7.777
Otros pasivos - anticipos y avances				
Total pasivos corrientes	7.874.753	6.092.448	7.874.753	6.092.448
PASIVOS NO CORRIENTES:				
Obligaciones financieras (Nota 9)				
Obligaciones financieras al costo	2101	2.187.499	3.440.656	3.440.656
Total pasivos no corrientes	2.187.499	3.440.656	2.187.499	3.440.656
Total pasivos	10.062.292	9.533.104	10.062.292	9.533.104
FONDO SOCIAL:				
Fondo social	3105	5.495.493	5.495.493	5.495.493
Resultados del ejercicio	3501	4.476.766	5.166.817	5.166.817
Resultados acumulados	3502	28.238.619	23.057.802	23.057.802
Transición al nuevo marco normativo	3503	(4.879.835)	(4.879.835)	(4.879.835)
Total fondo social	33.331.043	28.854.277	33.331.043	28.854.277
Total pasivos y fondo social	\$ 43.393.295	\$ 38.387.381	\$ 43.393.295	\$ 38.387.381

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 OSCAR ALONSO CUENAS MARQUE
 Representante Legal


 MARIA CAROLINA HERNANDEZ HERRERA
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 220623 - T


 MARIA ALEJANDRA TORRES GONZALEZ
 Revisor Fisco
 Tarjeta profesional No. 324116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver ml. Informe adjunto)

CLINICA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ
Con sede en Bogotá (Cundinamarca)
Nit 860.015.905 - 6

ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(En miles de pesos colombianos)



ORDEN HOSPITALARIA DE SAN JUAN DE DIOS
**Clínica de Nuestra
Señora de la Paz**
BOGOTÁ - COLOMBIA

VIGILADO
Supersalud

	2018	2017
4101 Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud (Nota 15)	\$ 41.767.693	\$ 33.971.591
6101 Prestación de servicios de salud (Nota 16)	(25.749.291)	(22.558.755)
Excedente bruto	16.018.402	11.412.836
Otros ingresos (Nota 17)	603.517	1.169.453
4208 Servicios	176.734	1.001.948
4211 Recuperaciones	217.521	89.101
4212 Indemnizaciones	11.361	4.546
4214 Diversos	197.902	71.524
4215 Diferencia en cambio	-	2.334
Gastos de administración (Nota 18)	(10.708.522)	(7.083.452)
5101 Sueldos y salarios	(1.921.519)	(1.273.870)
5102 Contribuciones imputadas	(386.936)	(398.724)
5103 Contribuciones efectivas	(508.926)	(394.097)
5104 Aportes sobre la nómina	(98.003)	(64.574)
5105 Prestaciones sociales	(431.171)	(374.191)
5106 Gastos de personal diversos	(385.905)	(233.435)
5107 Gastos por honorarios	(297.303)	(190.096)
5108 Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	(564.890)	(504.150)
5109 Arrendamientos operativos	(1.314.542)	(66.518)
5111 Contribuciones y afiliaciones	(16.872)	(1.343.306)
5112 Seguros	(2.584)	(8.439)
5113 Servicios	(1.633.549)	(859.773)
5114 Gastos legales	(24.320)	(3.290)
5115 Gastos de reparación y mantenimiento	(328.260)	(308.298)
5117 Gastos de transporte	(24.253)	(6.179)
5118 Depreciación de propiedad planta y equipo	(485.390)	(271.626)
5121 Deterioro de cuentas por cobrar	(1.927.068)	(438.978)
5122 Deterioro de inventarios	-	(75.335)
5130 Amortización activos intangibles al costo	(47.890)	(81.313)
5132 Provisiones	-	-
5136 Otros gastos	(309.141)	(187.260)
Otros gastos (Nota 19)	(1.099.703)	(2.635)
5401 Otros gastos	(1.099.703)	(2.635)
Excedente de actividades de operación	4.813.694	5.496.202
Ingresos financieros	148.850	181.255
4201 Ganancias en inversiones e instrumentos financieros	148.850	181.255
Costos financieros (Nota 20)	(447.522)	(496.640)
5301 Gastos financieros	(447.522)	(496.640)
Excedentes antes de impuestos	4.515.022	5.180.817
Impuestos a las ganancias (Nota 21)	(38.256)	-
5501 Impuesto a las ganancias corriente	(38.256)	-
EXCEDENTE DEL AÑO	\$ 4.476.766	\$ 5.180.817

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

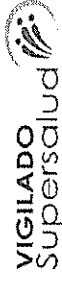
OSCAR ALONSO DUEÑAS ARAQUE
Representante Legal

MARIA CAROLINA HERNÁNDEZ HERRERA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 220622- T

MARIA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 224116 - T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(ver el informe adjunto)


CLINICA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ
 Con sede en Bogotá (Cundinamarca)
 Nit 860.015.905 - 6


ESTADOS DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos colombianos)




	Fondo social	Excedente (déficit) del año	Excedentes acumulados	Reserva adopción por primera vez NCIF	Total fondo social
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2017	\$ 5.495.493	\$ (3.581.320)	\$ 26.639.122	\$ (4.879.835)	\$ 23.673.460
Apropiaciones	-	3.581.320	(3.581.320)	-	-
Excedente del año	-	5.180.817	-	-	1.841.635
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	5.495.493	5.180.817	23.057.802	(4.879.835)	28.854.277
Apropiaciones	-	(5.180.817)	5.180.817	-	-
Excedente del año	-	4.476.766	-	-	4.476.766
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$ 5.495.493	\$ 4.476.766	\$ 28.238.619	\$ (4.879.835)	\$ 33.331.043

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


 OSCAR ALONSO DUERNAS ARAQUE
 Representante Legal


 MARÍA CAROLINA HERNÁNDEZ HERRERA
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 220622 - T


 MARÍA ALEJANDRA TOJAR CARDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver mi informe adjunto)

CLINICA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ

Con sede en Bogotá (Cundinamarca)

Nit 860.015.905 - 6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017****(En miles de pesos colombianos)**

ORDEN HOSPITALARIA DE SAN JUAN DE DIOS


Clínica de Nuestra Señora de la Paz

BOGOTÁ - COLOMBIA


VIGILADO Supersalud

	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del año	\$ 4.476.766	\$ 5.180.817
Ajustes para conciliar el excedente del año con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	543.960	569.059
Amortizaciones	193.796	254.274
Deterioro de deudores	1.927.068	438.978
Deterioro de inventarios	-	42.135
Recuperación del deterioro de inventarios	(51.033)	-
Provisiones	1.334.901	246.002
Impuestos de renta	38.256	-
Baja de equipos	<u>83.070</u>	<u>1.814.196</u>
	8.546.785	8.545.461
Cambios en los activos y pasivos de operación netos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(4.770.812)	(2.390.068)
Otros activos	(138.568)	(134.212)
Inventarios	(146.239)	478.802
Cuentas por pagar	208.712	(2.281.625)
Beneficios a empleados	189.425	(116.277)
Otros pasivos	<u>7.272</u>	<u>4.414</u>
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de la operación	<u>3.896.575</u>	<u>4.106.495</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de préstamos bancarios, neto	<u>(1.249.420)</u>	<u>(312.805)</u>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	<u>(1.249.420)</u>	<u>(312.805)</u>
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de equipo	(1.170.691)	(2.169.036)
Adquisición de licencias	<u>(112.835)</u>	<u>(8.735)</u>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(1.283.526)</u>	<u>(2.177.771)</u>
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.363.629	1.615.919
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL INICIO DEL AÑO	<u>5.173.217</u>	<u>3.557.298</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL AÑO	\$ <u>6.536.846</u>	\$ <u>5.173.217</u>

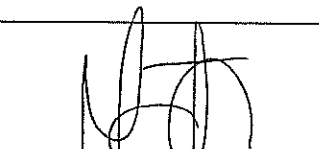
Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



OSCAR ALONSO DUEÑAS ARAQUE
Representante Legal



MARÍA CAROLINA FERNÁNDEZ HERRERA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 220622 - T



MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 224116 - T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(ver mi informe adjunto)

Clínica Nuestra Señora de la Paz

***Estados Financieros por los Años Terminados
el 31 de diciembre de 2018 y 2017 e Informe
del Revisor Fiscal***

CLINICA NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017 (En miles de pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

1. INFORMACIÓN GENERAL

Operaciones - La Clínica Nuestra Señora de la Paz (en adelante "La Clínica"), es una institución canónica sin ánimo de lucro, perteneciente a la Orden Hospitalaria de San Juan de Dios, fundada el 26 de agosto de 1956 y reconocida con personería jurídica mediante Resolución 1391 del 13 de noviembre de 1963 emitida por el Ministerio de Justicia. La Clínica tiene un término de duración indefinido. Su objeto social principal consiste en la prestación de servicios de salud, especializada en salud mental.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLE

2.1 Bases de presentación - La Clínica de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420, 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2015 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

2.2 Bases de preparación - La Clínica tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año al 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Clínica.

De acuerdo con la evaluación efectuada por la Clínica al 31 de diciembre de 2018, los estados financieros se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha.

2.3 Instrumentos financieros

Activos y pasivos financieros - Los activos financieros son reconocidos solo cuando se tiene el derecho contractual a recibir efectivo en el futuro. Los pasivos financieros son reconocidos solo cuando se tiene la obligación contractual de entregar efectivo en el futuro.

El reconocimiento inicial de los activos y pasivos financieros es a su precio de la transacción incluyendo los costos de transacción, excepto si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la entidad medirá 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 determinado en el reconocimiento inicial.

Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad medirá los instrumentos financieros básicos al costo amortizado utilizando la tasa de interés efectivo.

2.4 Deterioro de activos financieros – Al final de cada período sobre el que se informa, se evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- el acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

2.5 Efectivo y equivalentes de efectivo - El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición, que están sujetos a riesgo poco significativo de cambios en su valor razonable y son usados para la gestión de los compromisos a corto plazo.

2.6 Inventarios - El valor de los inventarios incluye los costos de compra y otros incurridos para darles su condición y ubicación actuales. Al cierre del período, los inventarios son registrados al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta. La medición del costo es realizada utilizando el método de promedio ponderado.

2.7 Activos intangibles - Los activos intangibles corresponden a programas y licencias informáticas adquiridos, que se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan por el método lineal a lo largo de las siguientes vidas útiles estimadas, así:

Tipo de activo	Años
Licencias	3 años

2.8 Propiedades, planta y equipo - Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. El costo de las propiedades, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual.

Las adiciones, mejoras y reparaciones que aumenten significativamente la cantidad o calidad de la producción o la vida útil del activo incrementan el costo.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Tipo de activo	Vida útil en años
Edificios	100 años
Maquinaria	10 años
Plantas y redes	5 años
Equipos de oficina	5 años
Equipos de computación	3 años
Equipo médico científico	5 a 10 años
Equipos de transporte	5 años

2.10 Deterioro en el valor de los activos - En cada fecha sobre la que se informa, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Para determinar el valor del deterioro en los inventarios a la fecha sobre la que se informa, el Hospital realizó la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupos de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida de inventario (o grupos de partidas similares) está deteriorado, el Hospital reduce el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, siendo reconocido inmediatamente en los resultados.

2.11 Beneficios a los empleados - Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que el Hospital proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto plazo - Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

2.12 Pasivos estimados y provisiones - Las provisiones se registran cuando existe una obligación legal o implícita como resultado de un suceso pasado que es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos económicos para liquidar la obligación y los recursos económicos pueden estimarse de forma fiable.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación al final del período sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres de las obligaciones correspondientes.

2.13 Ingresos de actividades ordinarias - Los ingresos por la prestación de servicios en salud se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las siguientes condiciones:

- El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con fiabilidad.
- Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, puede ser medido con fiabilidad.

- Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, pueden medirse con fiabilidad.

2.14 Intereses – Son registrados cuando es probable que la entidad obtenga beneficios económicos asociados con la transacción y el importe de los ingresos pueda ser medido de forma fiable. Los intereses son reconocidos utilizando el método de interés efectivo.

2.15 Reconocimiento de gastos - Se reconocen los costos y gastos, en la medida en que ocurren los hechos económicos, de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (acumulación o devengo), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

Se reconoce un gasto inmediatamente, cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple con los requisitos necesarios para su registro como activo.

2.16 Impuesto a las ganancias - El gasto por impuesto a las ganancias comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido

Impuesto corriente – De acuerdo con lo establecido en la Ley 1819 del 29 de diciembre de 2016 y el Decreto Reglamentario 2150 del 20 de diciembre de 2017, la Clínica fue clasificada como contribuyente del Régimen Tributario Especial, siendo contribuyente del impuesto de renta a la tarifa del veinte por ciento (20%) sobre los gastos no procedentes, y anualmente deberá realizar un proceso para la permanencia en este régimen.

Impuesto diferido – El Hospital no calculó impuesto diferido, teniendo en cuenta la determinación del impuesto sobre la renta, mencionado en el párrafo precedente, no se generan diferencias temporarias entre los activos y pasivos.

2.17 Operaciones con la comunidad

La Clínica Nuestra Señora de La Paz tiene relación con las siguientes entidades:

- Clínica Psiquiátrica San Juan de Dios
- Clínica San Juan de Dios
- Hospital San Rafael de Pasto
- Orden Hospitalaria San Juan de Dios

Se consideran operaciones con la comunidad debido a la presencia de los Hermanos de la Orden Hospitalaria San Juan de Dios en cada una de las Clínicas, prestando servicios de pastoral de salud y atención a los enfermos de escasos recursos.

El Hospital determina el personal clave de acuerdo con la Sección 33 de la NIIF para las Pymes, personal clave son aquellas personas que tienen autoridad y responsabilidad para planificar, dirigir y controlar las actividades de la entidad, directa o indirectamente, incluyendo cualquier administrador u órgano de gobierno equivalente de esa entidad.

2.18 Reclasificaciones – Algunas cuentas de los estados financieros de 2017 han sido reclasificadas para efectos comparativos con el periodo de 2018, manteniéndose el valor total inicialmente informado.

Pasivos

Reclasificación entre cuentas por pagar, beneficios a empleados, provisiones y otros pasivos (Nota 11, 12, 13 y 14):

	Valor reportado anteriormente 2017	Reclasificación	Valor reclasificado 2017
Cuentas por pagar	\$ <u>1.652.350</u>	\$ <u>170.665</u>	\$ <u>1.823.015</u>
Beneficios a empleados	\$ <u>1.290.343</u>	\$ <u>49.515</u>	\$ <u>1.339.858</u>
Provisiones	\$ <u>583.665</u>	\$ <u>(170.665)</u>	\$ <u>413.000</u>
Otros pasivos	\$ <u>57.292</u>	\$ <u>(49.515)</u>	\$ <u>7.777</u>

Se realizó el análisis de la naturaleza de cada una de las cuentas del pasivo, para hacer la clasificación correspondiente.

Estado de resultados

Reclasificación entre otros gastos y gastos financieros (Nota 19 y 20):

	Valor reportado anteriormente 2017	Reclasificación	Valor reclasificado 2017
Otros gastos	\$ <u>42.914</u>	\$ <u>(40.279)</u>	\$ <u>2.635</u>
Gastos financieros	\$ <u>456.361</u>	\$ <u>40.279</u>	\$ <u>496.640</u>

Se realizó la reclasificación de la totalidad de los gastos relacionados con las transacciones financieras (comisiones y otros gastos bancarios), de la cuenta de otros gastos a gastos financieros.

2.19 Administración de riesgos financieros

2.19.1 Categoría de instrumentos financieros - Los valores en libros reportados en el estado de situación financiera para las distintas categorías de instrumentos financieros, se aproximan a sus valores razonables debido a los vencimientos a corto plazo de dichos instrumentos financieros.

	2018	2017
<i>a) Activos medidos a costo amortizado</i>		
· Cuentas comerciales por cobrar (Nota 5)	12.101.496	9.257.752
<i>b) Activos medidos a valor razonable</i>		
Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 4)	6.536.846	5.173.217
<i>c) Pasivos medidos a costo amortizado</i>		
Obligaciones financieras (Nota 10)	3.441.240	4.690.660

	2018	2017
Proveedores (Nota 10)	1.025.537	1.258.794
Cuentas por pagar (Nota 11)	2.264.984	1.823.015

2.19.2 Administración de riesgos financieros - La Clínica administra los riesgos financieros relacionados con las operaciones de la Clínica a través de reuniones internas, en las cuales analizan las exposiciones y la magnitud de los riesgos. Estos riesgos incluyen: riesgo de liquidez, riesgo de mercado y riesgo de crédito.

Riesgo de liquidez - La Junta Directiva de la Clínica tiene la responsabilidad principal de la administración del riesgo de liquidez, y ha establecido políticas y procedimientos en cuanto al endeudamiento a corto, mediano y largo plazo. La Clínica, administra el riesgo de liquidez mediante el monitoreo de resultados financieros y los vencimientos de sus activos y pasivos financieros.

Riesgo de mercado - La Clínica está expuesta a la variación de tasas de interés y de precios. La prestación de los servicios de la Clínica está dirigida hacia el mercado local, por lo que la variación en la tasa de inflación puede tener incidencia en los márgenes operativos.

Riesgo de crédito - Los instrumentos financieros que someten parcialmente a la Clínica a concentraciones de riesgo de crédito, consisten principalmente en efectivo y equivalentes de efectivo y cuentas por cobrar comerciales.

Con objeto de mitigar la exposición al riesgo de crédito en el efectivo y equivalentes de efectivo, la Clínica ha adoptado la política de efectuar sus operaciones con entidades de reconocida solvencia en el mercado nacional. Adicionalmente, las concentraciones de riesgo de crédito con respecto a cuentas por cobrar comerciales se encuentran en constante seguimiento teniendo en cuenta la problemática de recuperabilidad del sector salud en Colombia.

3. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables descritas en la Nota 2, la Administración de la Clínica debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el período de la revisión si afecta un solo período, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

3.1 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas - La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Clínica. Para la elaboración de los mismos, se han utilizado ciertas estimaciones realizadas para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos, con base en la experiencia y otros factores relevantes. Los resultados finales podrían variar de dichas estimaciones.

Las estimaciones y sus fuentes de incertidumbre consideradas más importantes para la elaboración de los estados financieros de la Clínica se refieren a:

Depreciación de equipos - La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde a costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La determinación de la vida útil económica y los valores residuales de los equipos está sujeta a la estimación de la administración de la Clínica respecto del nivel de utilización de los activos, así como de la evolución tecnológica esperada. La Clínica revisa regularmente la totalidad de sus tasas de depreciación y los valores residuales para tener en cuenta cualquier cambio respecto del nivel de

utilización, marco tecnológico y su desarrollo futuro, que son eventos difíciles de prever, y cualquier cambio podría afectar los futuros cargos de depreciación y los montos en libros de los activos.

Estimación de pérdidas por deterioro de activos financieros y no financieros - Se reconoce una pérdida por deterioro por el valor en que el importe en libros del activo excede su importe recuperable. El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable de un activo menos los costos de venta, y el valor en uso.

La Clínica hizo pruebas de pérdidas por deterioro de cuentas de cartera de dudoso recaudo, propiedad planta y equipo de acuerdo con la política establecida en la Nota 2.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2018	2017
Caja general	\$ 9.365	\$ 7.249
Cajas menores	2.712	2.812
Bancos (1)	1.861.631	1.746.590
Derechos fiduciarios (1)	<u>4.663.138</u>	<u>3.416.566</u>
	<u>\$ 6.536.846</u>	<u>\$ 5.173.217</u>

(1) El saldo de los bancos y derechos fiduciarios aumentó respecto al año anterior, debido a que el recaudo de cartera tuvo un incremento del 10%, por medio de la cuenta corriente, para posteriormente trasladar los recursos a la Fiducuenta para generar rendimientos financieros adicionales.

Los importes de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo mantenidos por la entidad están disponibles para ser utilizados. Para los años 2018 y 2017 no existen restricciones en su uso.

5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar prestación de servicios de salud (1)	\$ 25.427.747	\$ 21.268.728
Deudores varios	140.384	127.866
Anticipos y avances	93.568	9.074
Operaciones con la comunidad (Nota 22)	41.843	-
Cuentas por cobrar a trabajadores	<u>13.597</u>	<u>1.388</u>
	25.717.139	21.407.056
Menos deterioro de las cuentas con deudores (2)	<u>(13.615.643)</u>	<u>(12.149.304)</u>
	<u>\$ 12.101.496</u>	<u>\$ 9.257.752</u>

(1) Las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponden principalmente a las siguientes entidades: i) Nueva EPS por \$8.034.077 y \$6.268.197, ii) EPS Famisanar por \$2.377.292 y \$ 1.974.598, iii) Fondo Financiero Distrital de Salud \$1.248.285 y \$1.670.037; y iv) Compensar EPS por \$513.605 y \$598.936, respectivamente.

(2) El deterioro de las cuentas con deudores tuvo el siguiente movimiento:

	2018	2017
Saldo al inicio del año	\$ 12.149.304	\$ 11.744.976
Incremento del deterioro (a)	1.927.068	438.978
Castigo de Cartera	<u>(460.729)</u>	<u>(34.650)</u>
Saldo al final del año	<u>\$ 13.615.643</u>	<u>\$ 12.149.304</u>

(a) Considerando la situación actual que se presenta el sector salud en Colombia, el aumento del deterioro se concentra principalmente en los clientes: Medimas EPS y Cruz Blanca EPS, que se encuentran deteriorados en su totalidad debido a la posibilidad de impago.

La clasificación de la cartera deteriorada y no por edades por el período terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es la siguiente:

Vigentes		
1 a 30 días	\$ -	\$ -
31 a 90 días	4.341.147	3.908.583
Más de 90 días	<u>17.237.500</u>	<u>12.758.306</u>
Subtotal cartera deteriorada	21.578.647	16.666.889
Vigentes		
1 a 30 días	4.115.702	4.680.786
31 a 90 días	1.128	3.888
Más de 90 días	<u>21.662</u>	<u>55.493</u>
Total cartera no deteriorada	4.138.492	4.740.167
Total cartera	<u>\$ 25.717.139</u>	<u>\$ 21.407.056</u>

6. INVENTARIOS

Medicamentos (1)	\$ 357.571	\$ 205.227
Otros materiales	71.599	84.289
Material médico quirúrgico	21.021	17.232
Elementos de aseo y lavandería	10.298	12.276
Viveres y rancho	963	1.279
Menos - Deterioro de los inventarios (2)	<u>(2.545)</u>	<u>(53.578)</u>
	<u>\$ 463.997</u>	<u>\$ 266.725</u>

(1) Se evidencia un aumento en el inventario de medicamentos al cierre del año 2018, debido al aumento en compras realizado en el mes de diciembre, teniendo en cuenta el periodo vacacional de los proveedores.

(2) El deterioro de los inventarios tuvo el siguiente movimiento:

Saldo al inicio del año	\$ 53.578	\$ 11.443
(Disminución) incremento del deterioro	<u>(51.033)</u>	<u>42.135</u>
Saldo al final del año	<u>\$ 2.545</u>	<u>\$ 53.578</u>

7. PROPIEDAD Y EQUIPO, NETO

	Construcciones en curso	Edificio	Equipos	Total
Costo				
1 de enero de 2018	\$ 2.227.229	\$ 21.584.101	\$ 2.126.984	\$ 25.938.314
Adiciones	177.502	293.787	699.402	1.170.691
Traslados	(2.227.229)	2.227.229	-	-
Bajas	-	-	(476.177)	(476.177)
31 de diciembre de 2018	<u>177.502</u>	<u>24.105.117</u>	<u>2.350.209</u>	<u>26.632.828</u>
Depreciación acumulada				
1 de enero de 2018	-	(989.027)	(1.325.091)	(2.314.120)
Disposiciones	-	-	393.108	393.108
Depreciación anual	-	(353.095)	(190.865)	(543.960)
31 de diciembre de 2018	<u>-</u>	<u>(1.342.122)</u>	<u>(1.122.848)</u>	<u>(2.464.970)</u>
Saldo al final del año 31 de diciembre de 2018	<u>\$ 177.502</u>	<u>\$ 22.762.995</u>	<u>\$ 1.227.361</u>	<u>\$ 24.167.858</u>
Costo				
1 de enero de 2017	\$ 3.124.681	\$ 20.745.925	\$ 1.979.199	\$ 25.849.805
Adiciones	914.115	1.104.501	150.420	2.169.036
Bajas	(1.811.567)	(266.325)	(2.635)	(2.080.527)
31 de diciembre de 2017	<u>2.227.229</u>	<u>21.584.101</u>	<u>2.126.984</u>	<u>25.938.314</u>
Depreciación acumulada				
1 de enero de 2017	-	(925.791)	(1.085.593)	(2.011.384)
Bajas	-	266.325	-	266.325
Depreciación anual	-	(329.561)	(239.498)	(569.059)
31 de diciembre de 2017	<u>-</u>	<u>(989.027)</u>	<u>(1.325.091)</u>	<u>(2.314.120)</u>
Saldo al final del año 31 de diciembre de 2017	<u>\$ 2.227.229</u>	<u>\$ 20.595.074</u>	<u>\$ 801.893</u>	<u>\$ 23.624.196</u>

8. OTROS ACTIVOS

	Seguros (1)	Licencias (2)	Total
Saldo a 1 de enero de 2018	\$ 36.518	\$ 28.973	\$ 65.491
Adiciones	138.568	112.835	251.403
Amortización acumulada	<u>(133.223)</u>	<u>(60.573)</u>	<u>(193.796)</u>
Importe en libros al 31 de diciembre de 2018	<u>\$ 41.863</u>	<u>\$ 81.235</u>	<u>\$ 123.098</u>
Saldo a 1 de enero de 2017	\$ 10.039	\$ 166.780	\$ 176.819
Adiciones	134.212	8.735	142.947
Amortización acumulada	<u>(107.733)</u>	<u>(146.541)</u>	<u>(254.274)</u>
Importe en libros al 31 de diciembre de 2017	<u>\$ 36.518</u>	<u>\$ 28.973</u>	<u>\$ 65.491</u>

- (1) En el año 2018, se adquirieron seguros por valor de \$138.568 (responsabilidad civil extracontractual, automóviles, responsabilidad civil médica, póliza todo riesgo daño material), las cuales se terminan de amortizar en el primer trimestre del año 2019.
- (2) En el mes de abril de 2018, se hizo la adquisición de licencias de Office al proveedor Davinci Technologies por \$107.782.

Los otros activos se encuentran clasificados así:

	2018	2017
Corriente	\$ 41.863	\$ 36.518
No corriente	<u>81.235</u>	<u>28.973</u>
	<u>\$ 123.098</u>	<u>\$ 65.491</u>

9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

	Tasa de interés Efectivo anual		
Banco de Bogotá - Crédito No. 355060915 (1)	11,99%	\$ 3.437.500	\$ 4.687.500
Tarjeta de crédito		<u>3.740</u>	<u>3.160</u>
Total obligaciones financieras		<u>\$ 3.441.240</u>	<u>\$ 4.690.660</u>
Corriente		\$ 1.253.741	\$ 1.250.004
No corriente		<u>2.187.499</u>	<u>3.440.656</u>
Total obligaciones financieras		<u>\$ 3.441.240</u>	<u>\$ 4.690.660</u>

- (1) La obligación contraída con el Banco de Bogotá, esta respaldada con el pagare No. 355060915. El plazo otorgado es de 60 meses con un periodo de gracia de 12 meses. La fecha de vencimiento final es el 29 de agosto de 2021.

10. PROVEEDORES

Medicamentos	\$ 661.970	\$ 829.943
Viveres y rancho	290.541	279.996
Materiales, dotación, repuestos varios	19.081	72.970
Elementos de aseo y lavandería	16.466	29.206
Repuestos y elementos de mantenimiento	13.975	24.014
Menaje y utensilios de cocina	12.423	10.777
Elementos de papelería y útiles de oficina	<u>11.081</u>	<u>11.888</u>
	<u>\$ 1.025.537</u>	<u>\$ 1.258.794</u>

11. CUENTAS POR PAGAR

	2018	2017
Cuentas por pagar a la comunidad (Nota 22)	\$ 1.220.674	\$ 839.299
Mantenimiento y adecuaciones (1)	855.709	564.017
Retencion en la fuente	47.637	51.630
Honorarios	42.388	245.172
Compra de eventos	35.410	31.098
Arrendamientos	31.076	17.492
Parqueadero	12.515	10.247
Costos y gastos por pagar	10.628	17.341
Obras civiles	8.947	46.719
	<u>\$ 2.264.984</u>	<u>\$ 1.823.015</u>

(1) El aumento en el año 2018, corresponde a las adecuaciones en las instalaciones de la Clínica para la prestación del contrato con la población privada de la libertad (PPL).

12. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cesantías	\$ 408.970	\$ 372.508
Vacaciones	367.070	339.344
Bonificaciones extralegales (1)	356.098	203.508
Aportes a seguridad social y parafiscales	337.300	308.560
Intereses sobre cesantías	47.467	41.120
Aportes AFC	6.700	16.925
Nómina	4.836	25.303
Descuentos de nomina para terceros (2)	842	32.590
	<u>\$ 1.529.283</u>	<u>\$ 1.339.858</u>

(1) En 2018 se presenta variación en este rubro debido a que se estableció el pago de bonificaciones por cumplimiento de resultados, aprobado en el Definitorio de la Orden Hospitalaria.

(2) Los descuentos de nomina para terceros a 31 de diciembre 2018 y 2017, corresponde a:

Libranzas	\$ -	\$ 30.500
Plan Premium	-	124
Seguros de vida	258	248
Embargos Judiciales	405	-
Parqueaderos	-	750
Fondo de empleados	179	968
	<u>\$ 842</u>	<u>\$ 32.590</u>

13. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Procesos civiles (1)	\$ 1.189.330	\$ 413.000
Procesos penales	100.000	-
Proceso tribunal de arbitraje (2)	458.572	-
	<u>\$ 1.747.902</u>	<u>\$ 413.000</u>

- (1) El saldo a 2018, corresponde a un proceso civil en etapa probatoria, informado por el área jurídica correspondiente a la demanda interpuesta en el despacho 45 civil del circuito de Bogotá, por familiares de paciente fallecida en la Clínica, cuyas pretensiones ascienden a \$1.189.330.
- (2) Proceso jurídico llevado a cabo en tribunal de arbitraje de la Cámara de Comercio de Bogotá, por incumplimiento de contrato con Construcciones Kyoto, cuyas pretensiones incluyen el pago de utilidad esperada, mayor permanencia de personal y gastos tributarios, que incurrió por la no devolución de parte de la Clínica.

14. OTROS PASIVOS

	2018	2017
Anticipos y avances recibidos	\$ <u>15.050</u>	\$ <u>7.777</u>

15. INGRESOS

Unidad funcional de hospitalización (1)	\$ 30.522.310	\$ 21.850.656
Unidad funcional de consulta externa	10.648.870	11.959.660
Unidad funcional de urgencias (1)	928.187	429.458
Otras actividades relacionadas con la salud	<u>240.956</u>	<u>215.359</u>
	42.340.323	34.455.133
Glosas y devoluciones	<u>(572.630)</u>	<u>(483.542)</u>
	<u>\$ 41.767.693</u>	<u>\$ 33.971.591</u>

- (1) El incremento en el año 2018 en las unidades de urgencias y hospitalización, corresponde principalmente a la ejecución del contrato con la población privada de la libertad de las cárceles a nivel nacional (PPL).

16. COSTOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS

Unidad funcional de urgencias	\$ 1.006.865	\$ 960.576
Unidad funcional de consulta externa	11.462.311	8.019.497
Unidad funcional de hospitalización	13.080.477	13.349.610
Unidad funcional de apoyo terapéutico	8.062	56.235
Otras actividades relacionadas con la salud	<u>191.576</u>	<u>172.837</u>
	<u>\$ 25.749.291</u>	<u>\$ 22.558.755</u>

17. OTROS INGRESOS

Recuperaciones	\$ 217.521	\$ 89.101
Aprovechamientos	176.762	56.755
Servicios (1)	176.734	1.001.948
Donaciones	16.076	11.958
Indemnizaciones	11.361	4.546
Diversos	5.063	2.811
Diferencia en cambio	<u>-</u>	<u>2.334</u>
	<u>\$ 603.517</u>	<u>\$ 1.169.453</u>

- (1) En el año 2017, se reconoció como ingreso un recobro a la Orden Hospitalaria San Juan de Dios por valor de \$849.000, correspondiente al encerramiento de la Clínica.

18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	2018	2017
Gastos de personal	\$ 3.732.460	\$ 2.738.891
Deterioro de deudores (1)	1.927.068	438.978
Servicios (2)	1.633.549	859.773
Arrendamientos (3)	1.314.542	66.518
Impuestos	564.890	504.150
Diversos	309.141	187.260
Depreciación de propiedades planta y equipo	485.390	271.626
Honorarios	297.303	190.096
Reparación y mantenimiento	205.312	147.464
Adecuaciones e instalaciones	122.948	160.834
Amortización activos intangibles	47.890	81.313
Gastos legales	24.320	3.290
Gastos de transporte	24.253	6.179
Contribuciones y afiliaciones (2)	16.872	1.343.305
Seguros	2.584	8.439
Provisiones	-	75.336
	<u>\$ 10.708.522</u>	<u>\$ 7.083.452</u>

- (1) El deterioro de cuentas por cobrar aumenta representativamente, es debido a la aplicación de las políticas de deterioro de cartera considerando la situación actual que se presenta el sector salud en Colombia.
- (2) A partir del año 2018, se reconocen en la cuenta de servicio pastoral de salud el valor correspondiente a las cuotas de sostenimiento de la comunidad y aporte a la Casa Hogar Quinta, las cuales en años anteriores se reconocían dentro de la cuenta de contribuciones y afiliaciones. Adicionalmente, se elimina el cobro correspondiente al aporte canónico por parte de la Orden Hospitalaria San Juan de Dios.
- (3) En el año 2018, que se suscribe contrato de arrendamiento con la Orden Hospitalaria San Juan de Dios, correspondiente al lote en la cual funciona la Clínica Nuestra Señora de La Paz.

19. OTROS GASTOS

Costas y procesos judiciales (1)	\$ 903.616	\$ -
Retiro de equipos	110.199	2.635
Multas, sanciones y litigios	62.459	-
Donaciones	21.722	-
Ajuste al peso	1.706	-
	<u>\$ 1.099.703</u>	<u>\$ 2.635</u>

- (1) En el año 2018, se llevo el valor de las provisiones por contingencias según el informe de abogados (ver nota 13).

20. GASTOS FINANCIEROS

	2018	2017
Intereses	\$ 350.131	\$ 456.056
Comisiones	65.039	31.610
Gastos bancarios	29.768	8.668
Diferencia en cambio	<u>2.583</u>	<u>305</u>
	<u>\$ 447.522</u>	<u>\$ 496.640</u>

21. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

De acuerdo con lo establecido en la Ley 1819 del 29 de diciembre de 2016 y el Decreto Reglamentario 2150 del 20 de diciembre de 2017, la Clínica fue clasificada como contribuyente del Régimen Tributario Especial, obligada a declarar impuesto de renta y complementario a partir del año 2018.

Las disposiciones fiscales aplicables a las entidades que sean calificadas en el registro único tributario como pertenecientes al régimen tributario especial, están sometidas al impuesto de renta y complementario y deben ser liquidados los egresos no procedentes de la actividad meritoria a una tarifa única del 20% para el año 2018.

	2018
Egresos no procedentes	
Retiro de propiedad, planta y equipo	\$ 100.219
Multas, sanciones y litigios	62.459
Costas y procesos judiciales	20.126
Intereses moratorios	6.768
Ajuste al peso	<u>1.706</u>
Total egresos no procedentes	<u>\$ 191.278</u>
Tarifa regimen tributario especial	<u>20%</u>
Total provision renta 2018	<u>\$ 38.256</u>

22. OPERACIONES CON LA COMUNIDAD

Durante el año, la Clínica realizó las siguientes transacciones comerciales con la comunidad:

	Compra de servicios		Venta de servicios	
	2018	2017	2018	2017
Orden Hospitalaria San Juan de Dios (1)	\$ 1.774.750	\$ 1.388.199	\$ 119.052	\$ 942.579
Hospital San Rafael de Pasto (2)	436.000	216.716	-	-
Clínica San Juan de Dios (2)	800.516	301.056	-	1.610
Clínica Psiquiátrica San Juan de Dios (2)	<u>671.475</u>	<u>334.140</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 3.682.741</u>	<u>\$ 2.240.111</u>	<u>\$ 119.052</u>	<u>\$ 944.189</u>

Los siguientes saldos se encontraban pendientes al final del periodo sobre el que se informa:

	Cuentas por pagar		Cuentas por cobrar	
	2018	2017	2018	2017
Orden Hospitalaria San Juan de Dios (1)	\$ 734.155	\$ 371.062	\$ 41.843	\$ -
Hospital San Rafael de Pasto (2)	436.000	216.716	-	-
Clínica San Juan de Dios (2)	48.146	201.400	-	-
Clinica Psiquiatrica San Juan de Dios (2)	-	47.748	-	-
Clínica San Jose de Cali	<u>2.373</u>	<u>2.373</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1.220.674</u>	<u>\$ 839.299</u>	<u>\$ 41.843</u>	<u>\$ -</u>

- (1) La Clínica presenta transacciones con la Orden Hospitalaria San Juan de Dios por los siguientes conceptos: i) Contrato de arrendamiento, ii) Servicios de pastoral de salud, iii) Adquisición de medicamentos por medio de la central de compras.
- (2) La relación comercial con las Clínicas de la Orden Hospitalaria corresponde al contrato de colaboración para la prestación de servicios en los centros penitenciarios de la región.

23. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO QUE SE INFORMA

Entre el 1 de enero de 2019 y la fecha de emisión de este informe 29 de marzo de 2019, no se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Clínica reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2018.

24. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y/o Junta Directiva el 15 de marzo de 2019, fecha de certificación de estos Estados Financieros. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.

CLINICA DE NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ
Certificación a los Estados Financieros

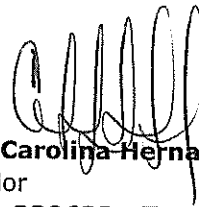
Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la "Clínica" finalizados al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los cuales se han tomado fielmente de libros de contabilidad. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de 2018 existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados,

Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social el próximo 15 de marzo de 2019, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.



Oscar Alonso Dueñas Araque
Representante Legal



Maria Carolina Hernandez Herrera
Contador
TP. No 220622 - T