

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DE LA EMPRESA
SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA**

CERTIFICA:

He preparado el Estado de Situación Financiera Individual de la Empresa Social del Estado Hospital Mental de Antioquia con corte a diciembre 31 de 2019 y el correspondiente Estado de Resultado integral individual, Estado de Cambio en el Patrimonio individual y el Estado de flujo de efectivo individual a la misma fecha.


Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración y mi asesoría y el acompañamiento del equipo de trabajo de la ESE.

Los estados financieros individuales de la Entidad, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2019 y comparativos con el año 2018, han sido preparados de conformidad con el Nuevo Marco Normativo emitidas por la Contaduría General de la Nación y adoptadas en Colombia mediante la resolución 414 de 2014 y sus modificaciones. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Entidad, las cifras presentadas fueron tomadas de los libros de contabilidad y muestran fielmente la situación financiera, social y ambiental de la ESE.

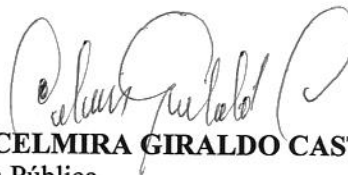
Certifico que la contabilidad durante el periodo analizado, se lleva conforme a las normas legales y a la técnica contable; que las operaciones registros son acordes con los comprobantes contables, los cuales conservan debidamente, que existen y son adecuadas las medidas de control interno de conservación y custodia de los documentos contables.

La presente certificación se expide para dar cumplimiento a normatividad

Dado en Bello, a los 19 días del mes de febrero de 2020



ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora Pública
T.P.52.989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA

BELLO-ANTIOQUIA-NIT 890905166

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/12/2019 y 31/12/2018

(Cifras en pesos Colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.019
EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	17.601.014.779
MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	37.413.885.990
Ingresos por operaciones sin flujo de efectivo	
Provisiones	699.606.277
Depreciaciones	65.486.575
Amortizaciones	0
Ingresos Extraordinarios	0
Gastos Extraordinarios	0
Otras Partidas que no involucran efectivo	36.648.793.138
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	55.014.900.769
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS	-15.181.320.825
Deudores	-15.996.436.072
Inventarios	59.385.881
Otros Activos	67.857.318
Cuentas por Pagar	-2.276.990.019
Obligaciones Laborales y de seguridad Social Integral	3.230.381.503
Provisiones	-162.881.391
Otros Pasivos	-102.638.045
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIO DE ACTIVOS Y PASIVOS	-15.181.320.825
FLUJO DE EFECTIVO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedad Planta y equipo	9.702.939.330
Venta de Propiedades, planta y equipo	
Otros Ingresos originados en Actividades de Inversión	
Otros Pagos Originados en actividades de inversión	
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9.702.939.330
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	1.996.063.396
Deuda por Operaciones de crédito público y financiamiento con Banca central	
Amortización de Operaciones de Crédito Público y financiamiento con Banca Central	1.996.063.396
Deuda por Operaciones de Financiamiento e instrumentos derivados	
Amortización de Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	
Otros Ingresos recibidos en Actividades de Financiamiento	
Otros Pagos Originados en Actividades de Financiamiento	
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	32.126.704.009
EFECTIVO U EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIAR EL PERIODO	3.856.706.038
EFECTIVO U EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL EL PERIODO	28.269.997.971

"Ver Certificado"



ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente



JUAN CAMILO ROLDAN ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 54,355-T



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA

BELLO-ANTIOQUIA-NIT 890905166

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodo Contable Terminado el 31/12/2019 y 31/12/2018

(Cifras en pesos Colombianos)

	Nota	2.019	2.018	Variación
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2018				180.161.585.270
Variación Patrimonial Durante el Año 2019				14.193.301.795
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2019				194.354.887.065
INCREMENTOS				
Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		174.788.193.729	57.738.451.310	117.049.742.419
Resultado del ejercicio		17.601.014.779	11.119.658.824	6.481.355.955
	18	192.389.208.508	68.858.110.134	123.531.098.374
SIN VARIACION				
Capital fiscal		1.965.678.557	1.965.678.557	0
		1.965.678.557	1.965.678.557	0
DISMINUYE				
Efectos del saneamiento contable		0	109.337.796.579	-109.337.796.579
		0	109.337.796.579	-109.337.796.579

"Ver Certificado" te integral de los estados financieros"



ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente



JUAN CAMILO ROLDAN ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 54.355-T



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA
BELLO-ANTIOQUIA-NIT 890905166
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodo Contable Terminado el 31/12/2019 y 31/12/2018
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/12/2019	31/12/2018	Variación \$	Variación %	Participación %
	INGRESOS OPERACIONALES		43.445.319.852	38.645.092.871	4.800.226.981	12,42%	100,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	19	42.091.043.982	38.645.092.871	3.445.951.111	8,92%	96,88%
4312	Servicios de salud		42.261.518.036	39.848.439.622	2.413.078.414	6,06%	97,28%
4395	Devoluciones, Rebajas y descuentos en venta		-170.474.054	-1.203.346.751	1.032.872.697	-85,83%	-0,39%
44	Transferencias y Subvenciones	23	1.354.275.870	0	1.354.275.870	100,00%	3,12%
4430	Subvenciones por asunción de deuda		1.354.275.870	0	1.354.275.870	100,00%	3,12%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	20	37.935.621.271	33.965.574.197	3.970.047.074	11,69%	87,32%
6310	costos de venta de servicio		37.935.621.271	33.965.574.197	3.970.047.074	11,69%	87,32%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		5.509.698.581	4.679.518.674	830.179.907	17,74%	12,68%
51	De Administración y Operación	21	9.303.307.628	10.561.876.554	-1.258.568.926	-11,92%	21,41%
5101	Sueldos y Salarios		2.154.004.987	2.045.641.130	108.363.857	5,30%	4,96%
5102	Contribuciones Imputadas		19.982.577	33.429.059	-13.446.482	0,00%	0,05%
5103	Contribuciones Efectivas		917.676.113	727.808.815	189.867.298	26,09%	2,11%
5104	Aportes Sobre la Nómina		121.736.100	132.540.500	-10.804.400	-8,15%	0,28%
5107	Prestaciones Sociales		747.244.464	926.449.339	-179.204.875	-19,34%	1,72%
5108	Gastos de Personal Diversos		126.483.523	103.872.045	22.611.478	21,77%	0,29%
5111	Generales		5.106.534.549	6.187.707.197	-1.081.172.648	-17,47%	11,75%
5120	Impuestos, Contribuciones y tasas		109.645.315	404.428.469	-294.783.154	-72,89%	0,25%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones	22	862.487.668	788.857.093	73.630.575	-1	1,99%
5347	Deterioro en cuentas por cobrar		99.978.370	0	99.978.370	0,00%	0,23%
5349	Deterioro en préstamos por cobrar		0	0	0	0,00%	0,00%
5351	Deterioro en Propiedad Planta y equipo				0	0,00%	1,38%
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo		599.627.907	590.194.288	9.433.619	0,00%	0,00%
5366	Amortización de Activos Intangibles		0	8.162.805	-8.162.805	-100,00%	0,00%
5368	Provisión Litigios y demandas		162.881.391	190.500.000	-27.618.609	-14,50%	0,37%
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA		-4.656.096.714	-6.671.214.973	2.015.118.259	-30,21%	-10,72%
44	Transferencias y Subvenciones	23	19.723.973.169	15.680.054.984	4.043.918.185	25,79%	45,40%
4430	Subvenciones		19.723.973.169	15.680.054.984	4.043.918.185	25,79%	45,40%
48	OTROS INGRESOS	24	3.743.253.713	2.734.405.647	1.008.848.066	36,89%	8,62%
4802	Financieros		1.846.138.223	1.251.670.211	594.468.012	47,49%	4,25%
4808	Ingresos Diversos		1.897.115.490	1.482.735.436	414.380.054	27,95%	4,37%
58	OTROS GASTOS	26	1.210.115.388	623.586.834	586.528.554	94,06%	2,79%
5802	Comisiones		897.999	23.795.323	-22.897.324	100,00%	0,00%
5804	Financieros		1.157.840.927	584.186.080	573.654.847	100,00%	2,67%
5890	Gastos diversos		38.954.723	15.605.431	23.349.292	100,00%	0,09%
5897	Costos y Gastos por distribuir		12.421.740	0	12.421.740	100,00%	0,03%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		17.601.014.779	11.119.658.824	6.481.355.955	100,00%	40,51%

"Ver Certificado"

"Las notas hacen parte integral de los estados financieros"

ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente

JUAN CAMILO ROLADAN ARANGO
Revisor Fiscal
T.P 54,355-T

MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA
BELLO-ANTIOQUIA-NIT 890905166
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA REEXPRESADOS
Periodo Contable Terminado el 31/12/2019 y 31/12/2018
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/12/2019	31/12/2018	Variación \$	Variación %	Participación %
PASIVOS							
	PASIVOS CORRIENTES		10.166.601.738	3.163.797.037	7.002.804.701	9,73%	4,10%
23	Prestamos por pagar	12	1.996.063.396	0	1.996.063.396	2,77%	0,81%
2313	Financiamiento Interno de Largo Plazo		1.996.063.396	0	1.996.063.396	2,77%	0,81%
24	Cuentas por pagar	13	6.161.733.038	1.608.370.590	4.553.362.448	6,33%	2,49%
2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales		4.824.585.024	1.235.108.485	3.589.476.539	4,99%	1,95%
2407	Recursos a favor de Terceros		439.422.776	209.334.583	230.088.193	0,32%	0,18%
2424	Descuentos de Nomina		346.973.688	6.203.844	340.769.844	0,47%	0,14%
2436	Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre		205.051.874	110.026.584	95.025.290	0,13%	0,08%
2440	Impuestos, Contribucion y tasas		31.011.912	0	31.011.912	0,04%	0,01%
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA		3.725.526	172.480	3.553.046	0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas por Pagar		310.962.237	47.524.614	263.437.623	0,37%	0,13%
25	Beneficios a los Empleados	14	1.690.605.155	1.339.864.343	350.740.812	0,49%	0,68%
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo		1.690.605.155	1.339.864.343	350.740.812	0,49%	0,68%
29	Otros Pasivos		318.200.149	215.562.104	102.638.045	0,14%	0,13%
2901	Avances y Anticipos Recibidos		33.852.008	215.562.104	-181.710.096	-0,25%	0,01%
2902	Recursos recibidos en Administracion		7.104.207	0	7.104.207	0,01%	0,00%
2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		277.243.934	0	277.243.934	0,39%	0,11%
	PASIVOS NO CORRIENTES		43.181.018.877	46.599.259.801	-4.523.587.349	-6,29%	17,43%
25	Beneficios a los Empleados	14	42.464.987.486	46.046.109.801	-4.686.468.740	-6,51%	17,14%
2512	Beneficios a los Empleados a largo plazo		2.083.039.588	977.693.163	1.105.346.425	0,00%	0,84%
2514	Beneficios posempleo- Pensiones		40.381.947.898	45.068.416.638	-4.686.468.740	-6,51%	16,30%
27	Provisiones		716.031.391	553.150.000	162.881.391	0,23%	0,29%
2701	Litigios y demandas		716.031.391	553.150.000	162.881.391	0,23%	0,29%
	TOTAL PASIVO		53.347.620.615	49.763.056.838	3.584.563.777	4,98%	21,54%
PATRIMONIO							
32	Patrimonio institucional	16	194.354.887.065	180.161.585.270	14.193.301.795	19,73%	78,46%
3208	Capital fiscal		1.965.678.557	1.965.678.557	0	0,00%	0,79%
3225	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores		174.788.193.729	57.738.451.310	117.049.742.419	162,70%	70,56%
3230	Resultado del ejercicio		17.601.014.779	11.119.658.824	6.481.355.955	9,01%	7,11%
3268	Impacto por la transicion al nuevo marco de regulacion		0	109.337.796.579	-109.337.796.579	-151,98%	%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		247.702.507.680	229.924.642.108	17.777.865.572	24,71%	100,00%
			0	0	0	0	0,00%
	Cuentas de Orden Acreedoras (CR)	18	0	0	0	0,00%	0,00%
91	Pasivos contingentes		8.509.369.960	187.865.960	8.321.504.000	11,57%	3,44%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		834.265.960	187.865.960	646.400.000	0,90%	0,34%
9146	Pasivo Pensional Conmutado no cte		7.675.104.000	0	7.675.104.000	10,67%	3,10%
93	Acreedoras de control		0	0	0	0,00%	0,00%
9306	Bienes entregados en custodia		0	0	0	0,00%	0,00%
99	Acreedoras de control DB		-8.509.369.960	-187.865.960	-8.321.504.000	-11,57%	-3,44%
9905	Responsabilidades contingentes (CR)		-8.509.369.960	-187.865.960	-8.321.504.000	-11,57%	-3,44%
9915	Bienes Recibidos en custodia		0	0	0	0,00%	0,00%

"Ver Certificado"

"Las notas hacen parte integral de los estados financieros"

ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente

JUAN CAMILO ROLDAN ARANGO
Revisor Fiscal
T.P 54,355-T

MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52989-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA
BELLO-ANTIOQUIA-NIT 890905166
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA REEXPRESADOS
Periodo Contable Terminado el 31/12/2019 y 31/12/2018
"VIGILADO SUPERSALUD"
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Descripción	Notas	31/12/2019	31/12/2018	Variación \$	Variación %	Participación %
ACTIVOS							
	ACTIVOS CORRIENTES		80.415.838.059	71.941.429.245	8.474.408.814	11,78%	32,46%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5	28.269.997.972	3.856.706.038	24.413.291.934	33,93%	11,41%
1105	Caja		5.695.400	7.906.640	-2.211.240	0,00%	0,00%
1110	Bancos y corporaciones		2.868.483.713	628.653.765	2.239.829.948	3,11%	1,16%
1132	Efectivo de Uso Restingido		25.395.818.859	3.220.145.633	22.175.673.226	30,82%	10,25%
13	Cuentas por Cobrar	7	14.565.572.985	30.562.009.057	-15.996.436.072	-22,24%	5,88%
1319	Prestacion de servicios de salud		12.843.519.819	13.806.593.888	-963.074.069	-1,34%	5,19%
1324	Subvenciones por Cobrar		20.319.915	15.020.319.915	-15.000.000.000	-20,85%	0,01%
1384	Otras cuentas por cobrar		1.701.733.250	1.735.095.254	-33.362.004	-0,05%	0,69%
1380	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
14	Prestamos por Cobrar	8	16.386.156	87.080.766	-70.694.610	-0,10%	0,01%
1415	Creditos a Empleados		22.527.180	93.221.790	-70.694.610	-0,10%	0,01%
1480	Deterioro acumulado de prestamos por cobrar (CR)		-6.141.024	-6.141.024	0	0,00%	0,00%
15	Inventarios	9	863.404.283	804.018.402	59.385.881	0,08%	0,35%
1514	Materiales y suministros		863.404.283	804.018.402	59.385.881	0,08%	0,35%
1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
19	Otros activos	1	36.700.476.664	36.631.614.982	68.861.682	0,10%	14,82%
1902	Plan de activos beneficio a los empleados		36.648.798.138	36.559.231.505	89.566.633	0,12%	14,80%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		51.678.526	36.329.621	15.348.905	0,02%	0,02%
1909	Depositos Juiciales		0	36.053.856	-36.053.856	-0,05%	0,00%
	ACTIVOS NO CORRIENTES		167.286.669.621	157.983.212.863	9.303.456.758	0	67,54%
12	Inversiones e Instrumentos derivados	6	159.687.316	156.374.852	3.312.464	0,00%	0,06%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		159.687.316	156.374.852	3.312.464	0,00%	0,06%
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)		0	0	0	0,00%	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	7	2.236.383.811	2.219.328.494	17.055.317	0	0,90%
1385	Cuentas por Cobrar de difícil Recaudo		3.082.180.468	3.030.650.471	51.529.997	0,07%	1,24%
1386	Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar (CR)		-845.796.657	-811.321.977	-34.474.680	-0,05%	-0,34%
16	Propiedades, planta y equipo	10	164.282.877.058	155.069.478.327	9.213.398.731	12,81%	66,32%
1605	Terrenos		112.541.106.020	112.691.399.560	-150.293.540	-0,21%	45,43%
1615	Contrucciones en Curso		43.467.485.395	33.665.834.598	9.801.650.797	13,62%	17,55%
1625	Propiedad Panta y Equipo en Transito		18.452.259	0	18.452.259	0,03%	0,01%
1635	Bienes muebles en bodega		0	0	0	0,00%	0,00%
1640	Edificaciones		7.305.328.197	7.305.328.197	0	0,00%	2,95%
1645	Plantas, ductos y tuneles		0	0	0	0,00%	0,00%
1655	Maquinaria y equipo		63.988.668	61.646.911	2.341.757	0,00%	0,03%
1660	Equipo médico y científico		267.217.821	284.858.289	-17.640.468	-0,02%	0,11%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		1.165.040.277	1.128.685.811	36.354.466	0,05%	0,47%
1670	Equipos de comunicación y computación		1.140.875.594	1.127.648.146	13.227.448	0,02%	0,46%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevacion		78.990.000	78.990.000	0	0,00%	0,03%
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteleria		24.954.223	26.107.611	-1.153.388	0,00%	0,01%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (CR)		-1.790.561.395	-1.301.020.796	-489.540.599	-0,68%	-0,72%
19	Otros activos	11	607.721.436	538.031.190	69.690.246	0,10%	0,25%
1906	Avances y Anticipos entregados		234.204.157	221.149.231	13.054.926	0,02%	0,09%
1951	propiedad de inversion		305.705.800	305.705.800	0	0,00%	0,12%
1970	Intangibles		495.690.385	439.055.065	56.635.320	0,08%	0,20%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles		-427.878.906	-427.878.906	0	0,00%	-0,17%
	TOTAL ACTIVO		247.702.507.680	229.924.642.108	17.777.865.572	24,71%	100,00%
8	Cuentas de Orden Deudora	17	0	0	0	0,00%	0,00%
83	Deudoras de control		2.054.030.925	1.853.058.985	200.971.940		
8310	Bonos, Titulos y Especies no Colocados		2.027.270.157	1.394.881.464	632.388.693	0,88%	0,82%
8315	Bienes y derechos Retirados		26.755.268	26.755.268	0	0,00%	0,01%
8333	Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		5.500	431.422.253	-431.416.753	-0,60%	0,00%
89	Deudoras por contra (cr)		2.054.030.925	-1.853.058.985	3.907.089.910	5,43%	0,83%
8905	Activos Contingentes por el contra (CR)		2.027.270.157	-1.394.881.464	3.422.151.621	4,76%	0,82%
8915	Deudoras de Contro por Conta (CR)		26.760.768	-458.177.521	484.938.289	0,67%	0,01%

ELKIN DE JESUS CARDONA ORTIZ
Gerente

JUAN CAMILO ROLDAN ARANGO
Revisor Fiscal
T.P 54,355-T

MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52989-T