

# INFORME ANUAL 2019

---

**Clínica de Marly S.A.**  
**Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria S.A.S.**



CLÍNICA DE MARLY



CLÍNICA DE MARLY  
JORGE CAVELIER GAVIRIA

*Marly, Cuida su Salud*

## CLINICA DE MARLY S.A. INFORME ANUAL 2019

### INDICE

|   |     |
|---|-----|
| JUNTA DIRECTIVA .....   | 4   |
| INFORME JUNTA DIRECTIVA.....  | 5   |
| INFORME DEL GERENTE.....  | 7   |
| INFORME DEL REVISOR FISCAL .....  | 113 |
| ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....                           | 117 |
| CERTIFICACIONES DE ESTADOS FINANCIEROS.....   | 155 |
| PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES.....   | 157 |
| INFORME DEL REVISOR FISCAL SOBRE ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS .....               | 159 |
| ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ..... | 163 |
| INFORME COMITÉ DE AUDITORIA .....   | 197 |
| INFORME CONTROL INTERNO .....   | 199 |
| INFORME OFICIAL DE CUMPLIMIENTO .....   | 203 |

## CLÍNICA DE MARLY S.A.

### MISIÓN

Prestar servicios de salud de alta calidad con eficiencia, honestidad y calidez mediante el concurso de un excelente equipo humano y el apoyo de nuestra organización empresarial.

### VISIÓN

Mantendremos la tradición de estar entre las mejores instituciones prestadoras de servicios de salud, que brinden atención integral a los pacientes encomendados a nuestro cuidado.

### VALORES Y PRINCIPIOS

- Mística por el paciente
- Excelencia Personal
- Honestidad
- Respeto
- Compromiso
- Bienestar Laboral

## **CLINICA DE MARLY S.A.**

JUNTA DIRECTIVA

**AÑO 2019 - 2020**

### PRINCIPALES

DR. LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO

DR. CARLOS MENDIVELSON JAIME

DR. GERMÁN GÓMEZ SEGURA

DR. FRANCISCO CUERVO MILLAN

DRA. MARÍA CRISTINA CAVELIER CASTRO

DR. MANUEL M. RUEDA SALAZAR

SR. CAMILO ALBÁN SALDARRIAGA

SR. PABLO ALBERTO SAAB HERNÁNDEZ

SR. JAIME CONCHA SAMPER

### SUPLENTES

DR. FRANCISCO CARREÑO SALDARRIAGA

DR. GERMÁN RAMÍREZ GAMBOA

DR. GILBERTO RUEDA PEREZ

DR. GUILLERMO CRISTO SALDIVIA

DR. JUAN CARLOS TÉLLEZ RODRIGUEZ

DRA. CARMEN TERESA MOJICA PRADILLA

DR. PABLO GÓMEZ CUSNIR

SR. RAFAEL ANTONIO PIEDRAHITA URIBE

SR. SERGIO OCAMPO CABAL

## INFORME JUNTA DIRECTIVA

Señores Accionistas:

Presento a consideración de los Señores Socios reunidos en Asamblea General, en mi calidad de Presidente de la Junta Directiva de la Clínica de Marly, el informe de las actividades de la sociedad durante el año 2019 en los siguientes aspectos:

- Informe del Gerente Doctor Luis Eduardo Cavelier Castro
- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Informe del Revisor Fiscal
- Información requerida por el Código de Comercio en su artículo 446 numeral 3
- Proyecto de Distribución de Utilidades
- Estados Financieros Consolidados
- Informe del Comité de Auditoría
- Informe Oficial de cumplimiento

Teniendo en cuenta los diversos aspectos de los estados financieros presentados y entre ellos las utilidades obtenidas en el año de 2019, la Junta se permite proponer a los Señores Accionistas distribuir un dividendo ordinario en efectivo de \$34 mensuales por acción, en los meses de abril a diciembre de 2020 y enero a marzo de 2021 sobre 10.743.671 acciones suscritas y pagadas, a quien tenga la calidad de accionista, los cuales se cancelaran mes vencido a partir del día 10 de los meses de mayo a diciembre de 2020 y enero a abril de 2021. Este dividendo asciende a CUATRO MIL TRECIENTOS OCHENTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS DIECISIETE MIL SETECIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS (\$4.383.417.768) M/CTE.

De igual manera se propone pagar un dividendo extraordinario en efectivo de \$81.00 anuales por acción que se pagará en tres cuotas de \$27.00 cada una los días 10 de mayo, 10 de agosto y 10 de noviembre de 2020, sobre 10.743.671 acciones suscritas y pagadas a quien tenga la calidad de accionista los días 30 de abril, 31 de julio y 31 de octubre de 2020. Este dividendo asciende a OCHOCIENTOS SETENTA MILLONES DOCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL TRECIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS (\$870.237.351) M/CTE.

De acuerdo a los informes presentados por el Señor Gerente Doctor Luis Eduardo Cavelier Castro, a través de las reuniones de Junta Directiva y al considerar su gestión realizada, la Junta Directiva decidió aprobar y respaldar los conceptos y hechos allí emitidos, los cuales reflejan bien la situación real de la empresa.

La Junta Directiva en la sesión del día 19 de febrero aprobó por unanimidad una moción de felicitación y aplauso para el Dr. Luis Eduardo Cavelier, el cuerpo administrativo y científico, por los excelentes resultados durante el año 2019.

Cordialmente,

Dr. MANUEL MARCELO RUEDA SALAZAR  
Presidente de la Junta Directiva  
Bogotá, febrero 19 de 2020



## INFORME DEL GERENTE

El año 2019 ha sido extraordinario.

Este periodo recoge grandes satisfacciones y excepcionales resultados. Durante el año trabajamos arduamente para mantener y continuar con el crecimiento que requiere la Clínica en Bogotá, y fue un año clave en la consolidación y puesta en marcha de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria en Chía, desde que inició sus actividades el 27 de julio de 2018.

Ha sido un año inimaginable para nuestra institución, los resultados económicos son excelentes y lo que es más importante y digno de resaltar es que gracias a la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, el nombre MARLY se ha posicionado cada vez más como una de las más reconocidas e importantes entidades de salud de Colombia.

Con sacrificio e intenso trabajo hemos logrado sortear las múltiples amenazas que el actual sector de la Salud genera a las Instituciones de Salud. Son preocupantes muchos aspectos, dentro de los que debo resaltar en primer lugar el complejo panorama del recaudo de cartera. Los retrasos o simplemente el no pago por parte de algunas de las EPS es verdaderamente preocupante. El gobierno nacional en cabeza del presidente Iván Duque Márquez y el Ministro de Salud Juan Pablo Uribe R., han puesto en marcha el Acuerdo de Punto Final que es una de las medidas más trascendentales que se hayan adoptado para aliviar estructuralmente los problemas del sector salud, hacerlo sostenible y fortalecerlo, para que los colombianos tengan, cada vez más, mayor acceso y calidad en los servicios. Esta iniciativa que busca saldar las deudas que se fueron acumulando durante años entre los actores del sistema de salud, marca un hito en lo que es la reforma del sistema de salud en Colombia. Se adopta con un compromiso de parte de la Nación de sincerar sus deudas, de lo cual esperamos cumplimiento.

En segundo lugar, debo mencionar que aparte de los actuales y múltiples factores que hacen difícil el manejo de una institución de salud como la nuestra, han aparecido innumerables factores que hacen la tarea aún más difícil. La constante avalancha y aparición permanente de normas, regulaciones y controles por parte de las entidades estatales, generan serias dificultades en nuestra operación.

En tercer lugar, es necesario resaltar una vez más el creciente y al parecer incontenible fenómeno de la Integración vertical. Este periodo ha sido particular en este sentido, ya que hemos visto durante este año y a lo largo de todo el territorio nacional que instituciones como la nuestra, han sido adquiridas por grandes grupos económicos que se dedican al aseguramiento y prestación de servicios de salud. Además, hemos sido testigos de la construcción de nuevas instituciones de salud, cuyos dueños son las mismas Aseguradoras o Entidades Prestadoras de Salud, y quienes, por supuesto trabajan decididamente para lograr el direccionamiento de sus afiliados a su propia red, lo cual se constituye como una amenaza mayor para nuestros propios intereses.

Lo anterior hace que debamos fortalecer aún más nuestras clínicas, haciendo énfasis en mejorar y mantener al día nuestra infraestructura, nuestro recurso humano, asegurar alta calidad y calidez en la prestación de los servicios, ser innovadores y mantener un moderno equipamiento médico.

Considero que las actuales circunstancias invitan y hacen oportuno pensar en nuevos proyectos y líneas de trabajo, que permitan diversificar nuestras actividades. Es mandatorio consolidar lo que tenemos, pero es fundamental crecer.

Con motivo de los 115 años de la fundación de Marly, desde la gerencia impulsé y lideré la idea de lograr una emisión postal de nuestra institución. Para lograr y llevar a cabo este proyecto, se trabajó incansablemente de la mano de los Ministerios de las Tecnologías de la Información de las Comunicaciones, el Ministerio de Salud y Protección Social y los Servicios Postales Nacionales 4-72. Bajo la Resolución No. 3536 de diciembre 27 de 2018 del Ministerio de Comunicaciones fue emitida la Hoja Filatélica con 1 estampilla de la Clínica de Marly, con un tiraje de 8491 hojas filatélicas con un valor facial de 20.000,00 COP. Nuestra estampilla ha circulado a nivel nacional y fue enviada a más de 192 países de la Unión Postal Universal.

Esta emisión resalta la vida de tres personajes que dedicaron y le regalaron buena parte de sus vidas a esta institución, los doctores Carlos Esguerra Gaitán, Jorge E. Cavelier Jiménez y Jorge Cavelier Gaviria. En ceremonia solemne esta histórica distinción nos fue otorgada por el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicaciones en cabeza de la señora ministra Sylvia Cristina Constaín Rengifo y por Servicios Postales Nacionales, 4-72. El evento contó con la presencia del señor ministro de salud, Doctor Juan Pablo Uribe Restrepo.

En lo económico registro cifras históricas. Gracias al funcionamiento de las dos Clínicas y a que hemos logrado mantener las actividades médicas con un excelente ritmo, hemos obtenido altos ingresos operativos. Para el 2019 estos ingresos ascienden a 191.261 millones de pesos representando un incremento del 9% frente a los registrados el año inmediatamente anterior. Respecto a la utilidad el resultado neto del ejercicio alcanzó la cifra histórica de 37.535 millones de pesos que representan un incremento del 64% respecto al 2018. El EBITDA para el periodo es de 61.677 millones de pesos.

Debo resaltar los impresionantes resultados de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, con Ingresos durante el año de 51.972 millones de pesos, lo que corresponde a una variación del 440% y una utilidad para el año de 6.555 millones de pesos, cifra lejana y considerablemente superior a nuestras propias proyecciones y expectativas.

Viene un año 2020 muy interesante, lleno de retos y de ilusiones. Sin duda nos queda la tarea de fortalecer lo que hemos construido y ojalá lograr resultados tan buenos como los que hoy presento.

Agradezco muy especialmente a la Junta Directiva por su entrega, participación y decidido apoyo a la gestión de la gerencia y a todo el grupo de colaboradores de la Clínica. Especiales agradecimientos a Graciela Nieto Venegas, Lucrecia Alarcón G., Alejandra Vargas Carrera, Juan Manuel Ospina Sanmiguel, Julián Sotomayor Hernández, Mónica Sossa Briceño, María Laura Maldonado, Eunice Ruiz, Sandra Sarmiento, y Carlos Mejía Mejía, directores y coordinadores de Áreas y Departamentos de la Clínica de Marly y de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria.

No puedo sino darle gracias Dios por tanta generosidad para conmigo y para con nuestra institución. A mi adorada Lilly, a mis queridos hijos y mi preciosa nieta Antonia, infinitas gracias por tantas cosas que me dan.



Luis Eduardo Cavelier Castro  
Gerente General

## DIRECCIÓN FINANCIERA

### Entorno económico.

El año 2019 fue sin duda otro año agitado en la economía internacional, las enormes tensiones geopolíticas originadas fundamentalmente en las diferencias comerciales entre los Estados Unidos y China, que tuvieron como consecuencia una caída del 13% en el comercio bilateral entre las dos naciones, hicieron que fuera muy difícil de mantener la estabilidad de los indicadores internacionales. No debemos olvidar que China continúa siendo la “fábrica” del mundo y que un decrecimiento en su producción afecta significativamente la demanda de commodities, que son sin lugar a dudas, un motor importante de la economía de América Latina, incluyendo la colombiana.

En lo que se refiere al crecimiento del 0.1% registrado en América Latina, podemos decir que sin duda, Colombia fue un afortunado, al lograr un 3.3% de crecimiento derivado en gran medida de la exportación de crudo que tuvo durante el año 2019 un importante repunte en su precio por barril. El precio del dólar, otro factor importante que define la dinámica de la economía nacional pasó en enero del 2019 de un precio de \$3.249 a cerrar en diciembre del mismo año en un precio y \$3.277. Lo anterior a primera vista nos diría que tuvimos algo de estabilidad en la tasa representativa de mercado, pero no debemos olvidar que para noviembre del año 2019 el dólar alcanzó precios históricamente altos de \$3.522.

De otro lado la tasa interbancaria definida por la Junta del Banco de la República, permaneció inalterada, a lo largo de todo el año en 4.25% lo que hizo de alguna manera estable el comportamiento del sector financiero, así como las tasas esperadas y ofrecidas por los diferentes emisores, para las inversiones temporales del portafolio de la institución.

De otro lado, el IPC general tuvo un incremento del 3.8% frente a un 3.18 del año inmediatamente anterior. El mismo indicador para el sector salud cerró en 2.82%. Antes de terminar el año 2019 se definió un incremento para el salario mínimo aplicable para el 2020 el 6% lo que sin duda se debe entender como una presión inflacionaria a la que el país tendrá que enfrentarse.

No debemos olvidar que es definitivo para el presente año 2020 la presentación de proyectos de ley estructurales de pensión y empleo que el gobierno ha definido como banderas de su plan. Esto junto con las presiones sociales originadas con las marchas y paros que se han previsto para el primer semestre generará niveles de inestabilidad que pueden presionar el precio

del dólar al alza y derivar en la inestabilidad de algunos de los indicadores. Aun así se debe entender que la disminución del índice de desempleo que alcanzó este año el 11% se convierte en uno de los principales objetivos para el gobierno del presidente Iván Duque.

En lo que se refiere al sector salud se siguen esperando las definiciones económicas señaladas por la ley de Punto Final y los efectos prácticos que sobre los flujos de caja del sector se obtengan.

Se registró de igual manera, continuidad en las medidas de regulación de medicamentos que se iniciaron en el gobierno de Juan Manuel Santos y que pretenden un control sobre los sobre su precio. A lo anterior se suma una nueva regulación que contempla una nueva figura de “Valor máximo de recobro” que no tiene intenciones sancionatorias sino que busca una regulación de mercado asociada a un precio máximo a pagar por parte de ADRES a las EPS.

En referencia a la gestión del área administrativa, debemos empezar por el área de admisiones en cabeza de Nubia Molina, que registró a través del servicio de urgencias un total de 45.198 pacientes. A través del servicio de oncología, que inicio actividades en el mes de julio, ingresaron 186 pacientes, siendo este un servicio en donde las necesidades de programación alistamiento de medicamentos demandan del personal administrativo especial cuidado y rigurosidad. Las hospitalizaciones sumaron 9.126. El registro de cerca de 7.050 cirugías ambulatorias, fue gestionado desde el área de pre-admisiones, que tiene como función principal la validación de la documentación administrativa antes del procedimiento quirúrgico, facilitando el tránsito del paciente anticipando los trámites y evitando dificultades posteriores asociadas a coberturas y entrega de documentación.

El departamento de Facturación a cargo de Alejandra Navarro, convivió a lo largo del año 2019 con la normatividad de facturación electrónica que obliga a un proceso de validación del documento que suma tiempos a la recepción efectiva del mismo, no solo por parte del proveedor, sino por el operador y la Dirección de Impuestos. Aun así, el equipo logro la facturación de 224.170 cuentas distribuidas entre ambulatorias (158.915), y hospitalarias (65.215). La disminución de 4,258 millones en los pendientes por facturar registrados frente al mismo indicador del año 2018, describe la intensidad del trabajo realizado durante el año.

Durante el año 2019 se realizaron en la Clínica de Marly, 4,581 prescripciones a través de la plataforma de Mipres, que contienen su vez 6,772 ordenamientos entre medicamentos, procedimientos, productos nutricionales o servicios complementarios. La cantidad de prescripciones realizadas durante el año 2019, mostró una disminución de 932 prescripciones (16,9%) de la cantidad total de las prescripciones realizadas para el año 2018.

En lo referente al manejo de la cartera, en cabeza de Yolanda Steevens, se logró un recaudo de \$ 202.527.572.000 con un incremento del 6% con respecto al año inmediatamente anterior que registró un recaudo de \$ 191.508.058.000. Se logró el recaudo total de la deuda de la compañía Café Salud EPS y una disminución significativa en la cartera asociada a las Empresas Prestadoras de Salud EPS.

Durante el año 2019 el departamento de auditoría de cuentas médicas liderado por la Doctora Natalia Vélez auditó cerca de 113 mil millones de pesos, es decir cerca del 46% del valor total de las facturas generadas durante el año. De ese valor, fueron glosados por los aseguradores, cerca de 1.400 millones de pesos que corresponden al 1.24% del valor total facturado. De ese valor total glosado el equipo liderado por la doctora Vélez logró un porcentaje de glosa efectiva del 0.56% logrando mantener este porcentaje dentro de los niveles conocidos y manejados por la Clínica de Marly.

En lo que se refiere a la gestión del departamento de compras, en cabeza de Myriam Franco podemos anotar que la cantidad de medicamentos comprados durante el transcurso del año 2019, fue 9.6% superior al del año 2018. A pesar de esto, el costo asociado a los mismos medicamentos, presentó un decrecimiento del 14.1% y se refiere exclusivamente a las compras realizadas a nuestro grupo de proveedores más importantes.

El valor del ahorro logrado sobre los costos de medicamentos frente a las compras del año inmediatamente anterior asciende a 1.293 millones

Lo anterior explica sin lugar a dudas la correlación existente para este año entre los ingresos y los costos que deja lugar a un margen bruto superior en 15% al registrado en el año 2018.

Cabe resaltar el trabajo realizado por el departamento de contabilidad liderado por Luz Marina Guzmán, quienes tuvieron a su cargo no sólo la validación, implementación y diseño del modelo con el que se gestionó la facturación electrónica sino con el diseño de nuestra relación con la Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria, que naturalmente conlleva la formalización de

una relación cruzada y profunda que debe adelantarse de manera ordenada y juiciosa. Los precios de transferencia y los reportes obligados de esta relación han sido desarrollados con el liderazgo del área de contabilidad.

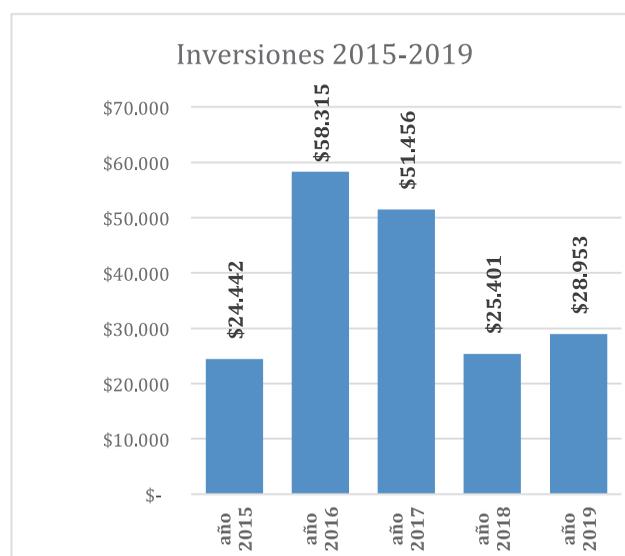
### Ingresos

Los ingresos del año 2019 tuvieron un incremento del 9% sobre los presentados en el 2018. Un incremento de 15.502 millones de pesos sobre los ingresos operativos se hace particularmente importante en la medida en que su correlación con los costos de la institución pasó del 61% al 60%.



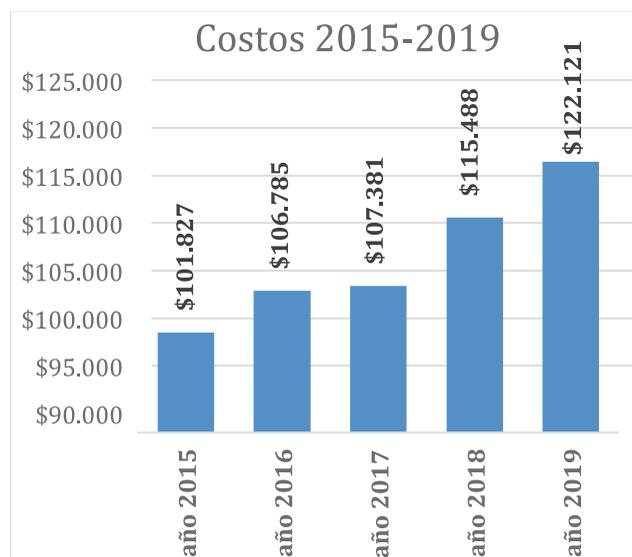
### Inversiones

Las inversiones corrientes pasaron de 25.401 a 28.953 millones de pesos con un incremento del 14% en la búsqueda de restituir aquellas inversiones que en el 2018 fueron utilizadas para el financiamiento del proyecto de la Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria.



## Costos

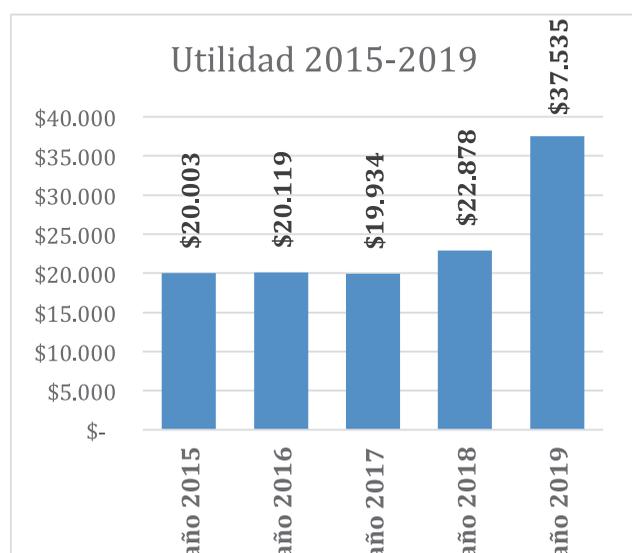
Los costos de la Clínica tuvieron un incremento del 6% al pasar de 115.488 millones a 122.121 millones. Existe, cómo se puede ver en la gráfica, una relación inversa entre el crecimiento de los ingresos y el incremento en el valor de los costos lo que se deriva de ahorros en abastecimiento.



## Utilidad

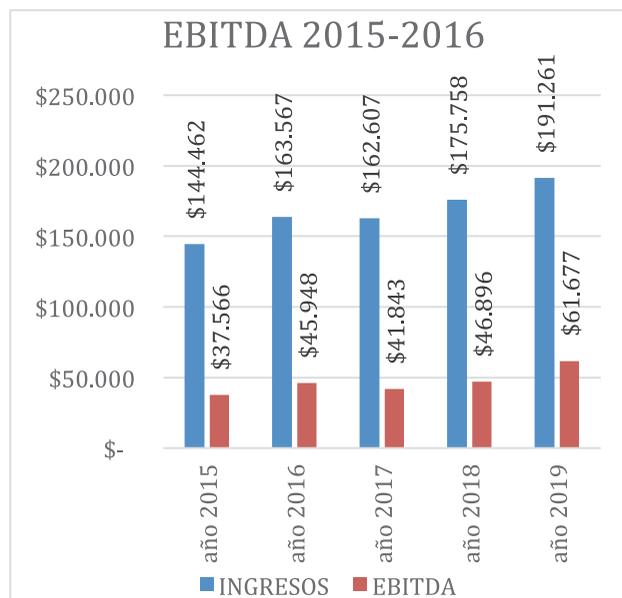
La utilidad neta registrada en el presente año alcanzó la cifra de 37.535 millones de pesos frente a un resultado del año inmediatamente anterior de 22.878 millones con un incremento del 64%.

Vale la pena subrayar que se presentó un incremento de 7.958 millones de pesos, 80% superior al registrado año pasado en el rubro de "otros ingresos" y se deriva de la operación de la subsidiaria Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria que presentó para este año un crecimiento importante.



## Ebitda

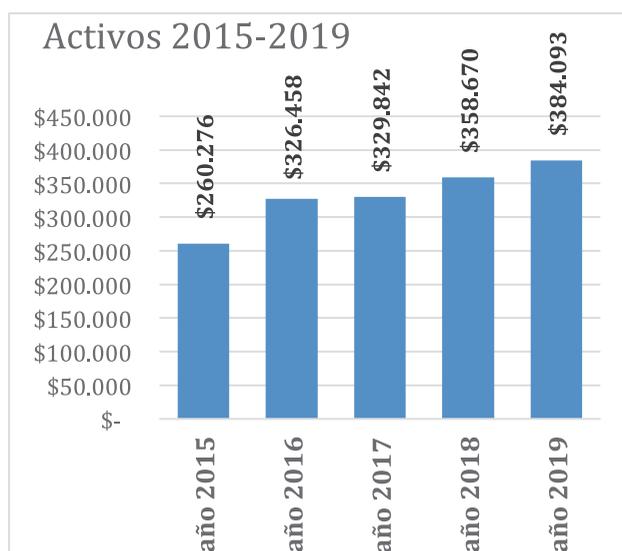
El Ebitda tuvo un incremento del 32% respecto al año inmediatamente anterior al pasar de 46 mil millones a 61.000 millones. Este incremento está directamente relacionado con el importante incremento que se tuvo sobre la variación de los ingresos no operacionales derivado de las compañías subsidiarias.



## Activos

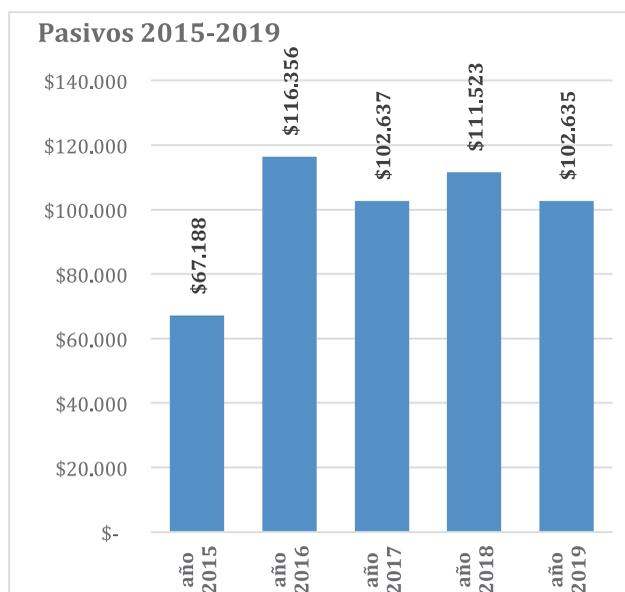
Los activos de la institución presentaron un crecimiento de 25.424 millones de pesos es decir un 7% gran parte de este crecimiento se derivó en los 28.652 millones de pesos en los que creció la inversión en subsidiarias en donde se refleja el proyecto de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria.

Se debe resaltar en el rubro de los activos un crecimiento importante en las cuentas por cobrar con una variación negativa de 13.477 millones de pesos



## Pasivos

El decrecimiento de los pasivos, que tiene un valor de 8.888 millones de pesos al pasar de 111.523 millones de pesos en el año 2018, a 102,635 millones de pesos en el año 2019 con un decrecimiento porcentual del 8%, se refiere principalmente a la amortización de la deuda que el año pasado se tenía por la adquisición del inmueble La Juanita en Chía y por las deudas de largo plazo que se adquirieron para la financiación del proyecto Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria.



## Resumen informativo

| CONCEPTO      | 2.019       | 2.018       | VARIACION   | VARIACION % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL ACTIVO  | 384.093.894 | 358.669.648 | 25.424.246  | 7%          |
| TOTAL PASIVO  | 102.635.240 | 111.523.534 | (8.888.294) | -8%         |
| UTILIDAD NETA | 37.535.644  | 22.878.518  | 14.657.126  | 64%         |

| BALANCE                  | 2.019       | 2.018       | VARIACION    | VARIACION % |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| DEUDORES                 | 64.331.224  | 77.808.840  | (13.477.616) | -17%        |
| INVENTARIOS              | 3.850.492   | 4.237.107   | (386.615)    | -9%         |
| ACTIVO CORRIENTE         | 102.923.219 | 110.333.456 | (7.410.237)  | -7%         |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 36.916.666  | 40.416.667  | (3.500.001)  | -9%         |
| PASIVO CORRIENTE         | 60.102.690  | 75.450.613  | (15.347.923) | -20%        |
| OBLIGACIONES LABORALES   | 3.011.784   | 3.008.667   | 3.117        | 0%          |
| PATRIMONIO               | 281.458.654 | 247.146.114 | 34.312.540   | 14%         |

| OPERACIONES          | 2.019       | 2.018       | VARIACION  | VARIACION % |
|----------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| INGRESOS OPERACIONES | 191.261.553 | 175.758.977 | 15.502.576 | 9%          |
| COSTOS DE PRESTACION | 122.121.010 | 115.488.864 | 6.632.146  | 6%          |

## Principales Indicadores

Los siguientes son los principales indicadores de la institución durante el año 2019

| Razones de Liquidez   | 2.019      | 2.018      |
|---|------------|------------|
| Capital de Trabajo (Activo Corriente – Pasivo Corriente)<br>Muestra el disponible para acometer proyectos y cumplir obligaciones de corto plazo.                                      | 42.820.529 | 34.882.843 |
| Razón Corriente (Activo Corriente/Pasivo Corriente)<br>Por cada peso de pasivo corriente contamos con \$1,71 de activos corrientes para respaldarlo.                                  | 1,71       | 1,46       |
| Prueba Acida (Activo Corriente-Inventarios/Pasivo Corriente) 1,65<br>Descontando los inventarios contamos con \$1,65 de activos corrientes para respaldar los pasivos de corto plazo. | 1,65       | 1,41       |
| <b>Razones de Endeudamiento y Cobertura</b>   |            |            |
| Solvencia (Activo Total/Pasivo Total)<br>Los activos totales tienen una relación de 3,74 a 1 con relación al pasivo total.  | 3,74       | 3,22       |
| Endeudamiento Corto Plazo (Pasivo Corriente/Pasivo Total)<br>Del total de pasivos el 59% se concentra en deuda de corto plazo.  | 59%        | 68%        |
| Endeudamiento Total (Pasivo/Activo)<br>El total de endeudamiento de la Clínica es del 26,72% con relación a su activo total.  | 26,72%     | 31,09%     |
| <b>Razones de Rentabilidad</b>  |            |            |
| Rentabilidad de las Ventas (Utilidad Neta/Ventas)<br>Sobre el total de las ventas la utilidad después de impuestos es del 19,63%  | 19,63%     | 13,02%     |
| Rentabilidad Bruta (Utilidad Bruta/Ventas)<br>La rentabilidad de las ventas antes de otros ingresos y egresos e impuestos es del 36,15%.  | 36,15%     | 34,29%     |

## Sistemas

Al 31 de diciembre de 2019 el software que ha adquirido la Clínica se encuentra con las respectivas licencias de uso.

## Anotaciones adicionales

La Clínica de Marly S.A esta al día con el pago de Parafiscales y Seguridad Social.

La Clínica de Marly S.A cumple con el total de normas de seguridad en el trabajo.

La Clínica de Marly S.A no tiene la intención de interrumpir su operación y continuará con las actividades asociadas a su objeto.

# INFORME DE LA DIRECCIÓN CIENTÍFICA

## ACTIVIDADES ASISTENCIALES

### INDICADORES DE GESTIÓN HOSPITALARIA

Los Indicadores de gestión hospitalaria han tenido un buen comportamiento a lo largo de estos años, y al compararlos con los de los años anteriores han persistido con muy buenos resultados en cuanto a las

mediciones de calidad de atención y a los referentes asistenciales.

A continuación se presentan los indicadores del año 2019, comparándolos con los del 2018.

TABLA 1

| GENERALES<br>ENERO - DICIEMBRE / 2018-2019   |          |                      |                      |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| INDICADORES  | ESTÁNDAR | PROMEDIO AÑO<br>2018 | PROMEDIO AÑO<br>2019 |
| <b>2.2. Giro Cama</b><br>N° Egresos mes / N° camas disponibles mes   | 7,5      | 6,4                  | 6,3                  |
| <b>3. % Mortalidad Hospitalaria</b><br>N° muertes en el mes / N° Egresos mes X 100   | 5,00     | 2,6                  | 2,4                  |
| <b>4. % Infección Nosocomial</b><br>N° infecciones nosocomiales mes / N° egresos mes X 100   | 3,00     | 1,0                  | 1,6                  |
| <b>5. % Cirugía Ambulatoria</b><br>N° Cirugías amb. mes / Total cirugías mes X 100   | 65,00    | 63,8                 | 62,5                 |
| <b>6. % Cesáreas</b><br>N° Cesáreas mes / Total Egresos maternas mes X 100   | 65,00    | 72,1                 | 70,5                 |
| <b>7. % Mortalidad Materna</b><br>N° Defunciones maternas mes / Total Egresos maternas mes X 100   | 0,05     | 0,0                  | 0,0                  |
| <b>8. % Mortalidad Perinatal</b><br>N° Defunciones R.N. mes / Total nacimientos mes X 100  | 1,00     | 0,5                  | 0,2                  |
| <b>9. % Hospitalizaciones por Urgencias</b><br>N° hosp. por Urg. Mes / N° cons. Urgs. mes X 100  | 20,00    | 7,2                  | 7,9                  |
| <b>10. % Hospitalizaciones por Urgencias General</b><br>N° hosp. por Urg. Mes / N° total de Hosp.. Mes X 100 (Ingresos)                    | 65,00    | 42,6                 | 44,5                 |
| <b>11. Oportunidad en la atención en consulta de Urgencias</b><br>N° min entre solicitud atención y atención pte / N° ptes atendidos cons. | 30,00    | 78,5                 | 77,4                 |

Estos resultados muestran que nuestro Giro Cama ha mejorado, que la mortalidad hospitalaria se encuentra dentro rango esperado al igual que las infecciones asociadas al cuidado de la salud. Nuestro porcentaje de cesáreas persiste alrededor del 70%, siendo muy similar a los años anteriores, debido a la complejidad de nuestras maternas. A pesar de tener un porcentaje importante de pacientes de alto riesgo, nuestra tasa de morbi-mortalidad neonatal, mortalidad materna, estancia

en UCI tanto materna como neonatal fueron nulas o bajas.

En cuanto a los pacientes que consultan al servicio de urgencias, hay una utilización alta del servicio y aunque hubo una pequeña disminución del número de pacientes atendidos las encuestas de calidad fueron muy favorables, con una tasa de baja de abandono del servicio y mejoras en los tiempos de Triage.

## ESTADÍSTICAS Y RESULTADOS POR DEPARTAMENTOS

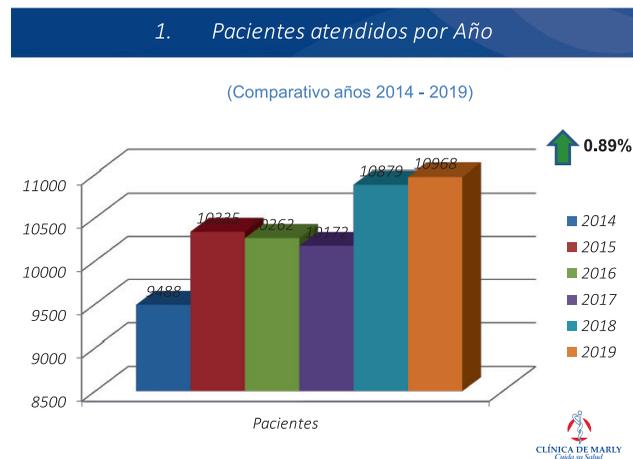
### DEPARTAMENTO QUIRÚRGICO

Durante el año 2019 se atendió un número importante de pacientes en el área quirúrgica a través de las diversas especialidades quirúrgicas con un gran volumen de procedimientos, con resultados ampliamente satisfactorios, con cifras de morbi-mortalidad bajas y una excelente oportunidad en la atención de nuestros pacientes.

#### Salas de Cirugía

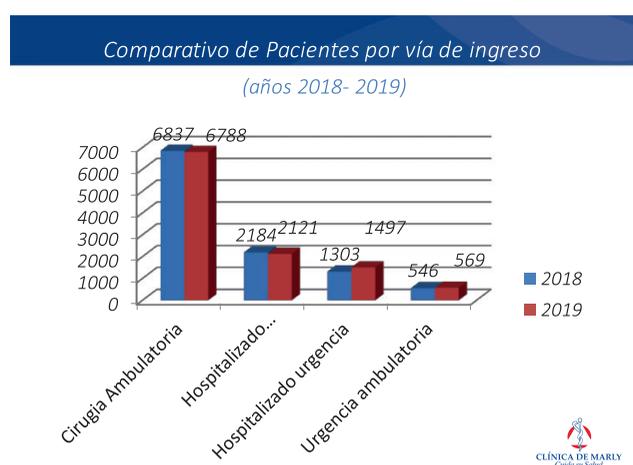
El número de pacientes atendidos en salas de cirugía en el año 2019, se ha comportado de manera estable, con un incremento en un 0.89 % respecto al año anterior, con 10.975 pacientes (año 2019), frente a los 10.879 (año 2018) y 10.172 pacientes (año 2017).

Gráfica 1.  
Pacientes atendidos por año en salas de cirugía



De estos pacientes, se mantiene el predominio de las cirugías ambulatorias como en los años previos, el 67 % de las atenciones corresponde a cirugías ambulatorias (7.357 pacientes), y el 33% (3.618) correspondieron a pacientes hospitalizados; de las ambulatorias, 6.788 (62%) fueron programadas y 569 (5%) de Urgencias; de las hospitalizadas, 2.121 (19%) fueron programadas y 1.497 (14%) fueron de Urgencias.

Gráfica 1.  
Pacientes atendidos por año en salas de cirugía



**Especialidades:** Según el tipo de especialidad, el servicio de urología es el que más pacientes atiende en las salas de cirugía, seguido de cirugía general, ortopedia, y ginecología.

A continuación se presenta el comparativo entre los años 2016 a 2019 del número de pacientes quirúrgicos atendidos por especialidad

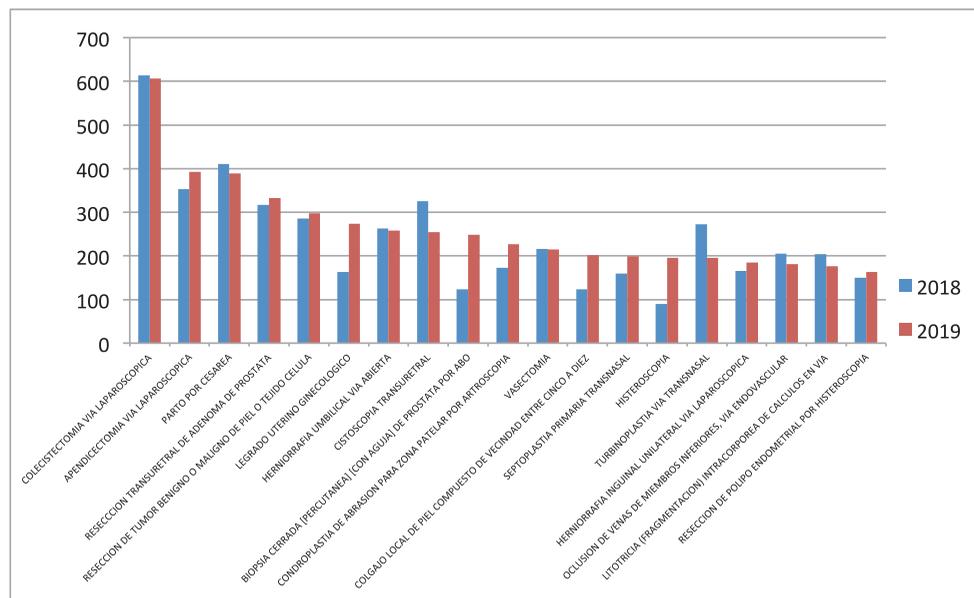
Las especialidades de Neurocirugía y Coloproctología mostraron un incremento en el número de pacientes atendidos, comparativamente con los años anteriores, esta última especialidad aumentando en un 22% con respecto al año inmediatamente anterior, al igual que Cirugía de Seno.

Número de pacientes atendidos en Salas de Cirugía por especialidad años 2016 a 2019.

| ESPECIALIDAD                | Año 2016 | Año 2017 | Año 2018 | Año 2019 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|
| UROLOGÍA                    | 1.917    | 2.103    | 2.502    | 2.398    |
| CIRUGÍA GENERAL             | 2.225    | 2.151    | 2.207    | 2.303    |
| ORTOPEDIA Y TRAUMATOLOGÍA   | 1.682    | 1.555    | 1.751    | 1.713    |
| GINECOLOGÍA                 | 1.381    | 1.382    | 1.540    | 1.637    |
| OTORRINOLARINGOLOGÍA        | 635      | 780      | 756      | 688      |
| VASCULAR Y ANGIOLOGÍA       | 396      | 421      | 378      | 389      |
| OFTALMOLOGÍA                | 386      | 315      | 308      | 330      |
| CIRUGÍA PLÁSTICA            | 227      | 204      | 183      | 205      |
| NEUROCIRUGÍA                | 262      | 139      | 179      | 174      |
| NEUMOLOGÍA                  | 132      | 166      | 175      | 153      |
| CIRUGÍA DE MAMA             | 133      | 162      | 171      | 204      |
| COLOPROCTOLOGÍA             | 110      | 112      | 157      | 192      |
| CIRUGÍA DE CABEZA Y CUELLO  | 79       | 83       | 117      | 109      |
| CIRUGÍA DEL TORAX           | 126      | 124      | 111      | 153      |
| DOLOR Y CUIDADOS PALIATIVOS | 109      | 124      | 104      | 59       |
| GASTROENTEROLOGÍA           | 84       | 79       | 102      | 113      |
| CIRUGÍA PEDIÁTRICA          | 97       | 92       | 70       | 93       |
| CIRUGÍA CARDIOVASCULAR      | 245      | 172      | 62       | 41       |
| CIRUGÍA ORAL Y MAXILOFACIAL | 40       | 47       | 49       | 25       |

**Procedimientos más frecuentes:** Al analizar los procedimientos más frecuentes realizados en los dos últimos años se mantienen la colecistectomía laparoscópica, la apendicectomía, la cesárea y la resección transuretral de próstata como las que más se realizan en la Clínica de Marly. En la Gráfica 4 y en la tabla 3, se pareció el comparativo de los veinte procedimientos más frecuentes realizados en los últimos 2 años.

Gráfica 5  
Procedimientos más frecuentes en la Clínica de Marly 2018 - 2019



Respecto a los pagadores que mayor número de pacientes cubrieron se encuentran:

| <b>Número de pacientes atendidos por pagador</b> |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| Prepagadas                                       | 5.535       | 6.662       | 6.851       |
| E.S.E.   | 1.493       | 1.442       | 1.462       |
| Aseguradoras                                     | 1.161       | 1.225       | 1.198       |
| Particulares                                     | 932         | 809         | 704         |
| E.P.S.   | 519         | 193         | 193         |

En esta tabla se aprecia el incremento que se ha presentado en 1.316 pacientes con respecto a 2017 y en 189 pacientes con respecto a 2018, en pacientes de Medicina Prepagada. Los otros grupos de pacientes se mantuvieron estables en sus números, los pacientes particulares que han mostrado leve descenso.

Respecto a las diversas compañías pagadoras, las más importantes son, Comedica, ColSanitas, Ecopetrol, Compensar PAC, Allianz, Suramericana y Famisanar PAC.

La compañía que tuvo mayor número de pacientes atendido es Colmédica y comparativamente con el 2018 no tuvo mayor crecimiento; la segunda compañía es ColSanitas que muestra un crecimiento progresivo, desde 2017. Las dos compañías de Planes Complementarios no crecieron en el último año, y por el contrario, Compensar disminuyó discretamente.

**Servicio de Anestesia**, además de sus funciones asistenciales, como en los años anteriores, las actividades académicas se continuaron realizando tres veces al mes. Se realizó el I Curso anestesia pediátrica de la Clínica de Marly, Curso ACLS – EP: reanimación cardiopulmonar en el paciente adulto para especialistas y Curso PALS: reanimación cardiopulmonar en el paciente pediátrico.

Los anestesiólogos del servicio asistieron a cursos y congresos nacionales e internacionales a lo largo del año, en la calidad de asistentes y conferencistas. Múltiples publicaciones y conferencias internacionales fueron realizadas por los anestesiólogos del servicio.

**Servicio de Urología** continúa siendo el primer servicio quirúrgico de la Clínica en el mayor número de pacientes llevados a cirugía, se atendieron un total de 2.398 pacientes.

Los procedimientos más frecuentes realizados corresponden a los procedimientos endoscópicos transuretrales. La cirugía robótica en la Prostectomía Radical se mantuvo con un número importante de pacientes atendidos a lo largo del año.

Se realizan mensualmente dos reuniones académicas, una reunión de urología general y una de urología oncológica multidisciplinaria con la presencia de radiología, patología y oncología. Se asistió al Foro

de residentes, al Congreso Nacional de Urología y se participó en el consenso nacional de Cáncer de Próstata. A lo largo de 2019 se consolidó el procedimiento de Biopsia de Próstata por Fusión de Imágenes, programa líder en el país con un número muy importante de pacientes beneficiados por este novedoso procedimiento diagnóstico, liderado por los doctores Luis Eduardo Cavelier y Ramón Reina N.



**Servicio de Cirugía General** continuó su trabajo intenso en la atención asistencial de los pacientes que ingresan tanto de forma programada como por Urgencias. Sus miembros se reúnen para revisar temas y para el análisis de los casos difíciles.

En el año 2019 se atendieron 2.303 pacientes, representa un incremento del 4 % respecto al 2018 (ver tabla 1 y Gráfica 6). Manteniendo unas bajas tasas de mortalidad y complicaciones. La cirugía que más se realizó en la Clínica de Marly fué la colecistectomía laparoscópica. Siguieron en su orden las apendicectomías y las herniorrafias (ver tabla 2). El abordaje laparoscópico de las hernias inguinales y de las eventraciones abdominales se ha constituido en una revolución notoria en la forma de corregir estos defectos, por la reducción del dolor y una mejor recuperación POP.

Algunos de sus miembros asistieron al Summit de Cirugía Bariátrica realizado en Bogotá, al Summit de Hernia realizado en Cartagena, al Congreso Nacional de Cirugía, todos sus miembros asistieron al curso de Hemostáticos realizado en Bogotá.

Se han incorporado tres cirujanos jóvenes al grupo institucional, con muy buen desempeño en sus actividades quirúrgicas. Al finalizar el año, el Dr. Fernando Alvarado se retiró del servicio por haber obtenido un cupo para hacer en el exterior un Fellow de Cirugía Torácica a partir de 2020

**Servicio de Ortopedia** en el año 2019 intervino en salas de cirugía 1.713 pacientes, número cercano a los 1.751 atendidos en el año 2018. El servicio continúa con sus reuniones mensuales y con la participación en diferentes congresos. El Departamento de ortopedia se caracteriza por contar con profesionales en cada una de las sub especialidades del área, resaltando el trabajo realizado en cirugía de cadera, rodilla y mano. El servicio de Urgencias cuenta además con presencia permanente de especialistas en Ortopedia, lo que facilita mejora considerablemente la atención de los pacientes.

Los diferentes miembros del servicio asistieron a congresos nacionales e internacionales, algunos de ellos en calidad de asistentes y otros de expositores.

**Servicio de Otorrinolaringología:** Marly se ha posicionado como un sitio de referencia en la especialidad a nivel nacional y la opinión de los pacientes es altamente favorable. Se ha podido cumplir con las obligaciones asistenciales y sigue siendo una de las pocas instituciones de salud en Bogotá con servicio de disponibilidad de urgencias en la especialidad. La atención de interconsultas hospitalarias ha sido eficiente teniendo en cuenta que su labor es predominantemente de apoyo a otros servicios.

La actividad quirúrgica de naturaleza mayoritariamente ambulatoria. El servicio se ha posicionado como la quinta especialidad quirúrgica por número de pacientes, atendiendo 688 pacientes en las Salas de Cirugía en 2019. La especialidad se enfrenta a retos múltiples con una competencia de cada vez mayor calibre, y un cuerpo médico diferente en sus expectativas por razones generacionales.

La prestación de los servicios previamente mencionados ha sido desarrollada predominantemente por el Centro de los Sentidos SAS, grupo de otorrinolaringólogo de alta fidelidad por la Clínica, liderado por el Martín Fernandez.

**Servicio de Cirugía Vascolar, Endovascular y Angiología:** Durante los años 2014 al 2018 todas las actividades incluyendo los turnos de urgencias fueron

cubiertas por el Dr Juan Fernando Muñoz y El Dr Luis Fernando García. A partir del año 2019 estuvieron a cargo por el Dr Luis Fernando García y se inició una transición para conformar el servicio de Cirugía Vascolar de la Clínica, iniciando en junio del 2019 con el ingreso de la doctora Nicole Moreno y los doctores Javier Del Castillo, Douglas Cáceres y Luis Fernando García, que continúa como jefe y coordinador del mismo. Se cuenta con el apoyo de una terapeuta física con entrenamiento en Argentina para terapia de drenaje linfático en el manejo de linfedemas. Se trabaja de forma multidisciplinaria con el Dr Mauricio Lozano, y con los doctores Germán Gómez e Irving Peña para el manejo de la terapia Endovascular de la Clínica.

**Servicio de Oftalmología:** en el año 2019, 330 pacientes fueron operados por el servicio, representando un incremento del 7 % respecto al año anterior.

**Servicio de Cirugía Plástica:** Se atendieron 205 pacientes durante el año 2019 vs. 183 pacientes en el 2018, con un incremento del 12%, y semejante al año 2017 (Ver Gráfica 10).

**Servicio de Neurocirugía:** en el año 2019, atendiendo pacientes en urgencias, hospitalizados y en consulta externa. Se atendieron 174 pacientes en salas de cirugía en el año 2019, estable respecto al año 2018 donde se atendieron 179 pacientes, y en mejoría respecto al año 2017.

**Servicio de Cirugía Cardiovascular:** Se intervinieron 41 pacientes adultos, a quienes se les realizaron 57 procedimientos, cifra que es estable en comparación con los procedimientos realizados el año anterior (62 procedimientos). El análisis demográfico de la población atendida en 2019 mostró que el 76% de los pacientes fueron hombres, mientras que el 24% fueron mujeres. La edad promedio del grupo fue 58 años.

Respecto a los convenios de los que provienen estos pacientes, se mantuvo la tendencia de años anteriores con aumento en el porcentaje de atención a pacientes de pólizas y medicina prepagada. Solo el 17% de los pacientes operados pertenecía a EPS (Famisanar y Sanitas). Se presentó un aumento discreto en el volumen de pacientes operados en el último trimestre del año gracias a la apertura del convenio Coomeva internacional.

Como novedad, el Doctor Álvaro Diego Peña G, quien se desempeñaba como jefe del servicio de Cirugía Cardiovascular, se retiró de la Clínica por motivo de traslado a otra ciudad en el mes de septiembre y en su reemplazo quedó la Doctora Aura María Rivera H, cirujana titular de la Clínica desde hace 4 años.

Desde el punto de vista académico, en el mes de noviembre se asistió al congreso anual STS – EACT versión Latinoamérica con una beca otorgada por la sociedad de cirujanos de tórax de Norteamérica. Además, participamos con conferencias médicas dirigidas al cuerpo médico de Ecopetrol, Allianz y el Sena. Hubo participación activa, cada semana en las juntas médico-quirúrgicas con cardiología, electrofisiología y hemodinamia y en club de revistas con el servicio de hemodinamia.

### Servicio de Hemodinamia

Durante este año fueron tratados 488 pacientes; se efectuaron 738 procedimientos, Arteriografía Coronaria 443, sometidos a Angioplastia coronaria 236 pacientes, tratándose 377 vasos, con 390 Esstents Medicados (1.03 Estent por vaso), Cierre de Defectos Interauriculares con Dispositivo Amplatzer a 7 pacientes, Remitidos por el servicio de Neurología en cabeza del Dr. Mario Muñoz.

A 6 pacientes con estenosis Aórtica Severa se les realizó Cambio valvular aórtico por vía Percutánea (TAVI) con muy buen resultado, y Reparó Endovascular de Aneurisma infrarrenal Abdominal a 7 pacientes siguiendo el protocolo en tratamiento en conjunto con Radiología Intervencionista, Cardiología Intervencionista y Cirugía Vascul. Fueron enviados a tratamiento por Cirugía Cardiovascular 36 pacientes.

Ingresaron por Urgencias el 21%, haciendo énfasis en que el servicio de Hemodinamia y Cardiología Intervencionista presta el servicio las 24 horas, 365 días, fortaleza que continúa siendo de resaltar en relación al resto de instituciones en Bogotá (de las aproximadamente 50 instituciones que cuentan con servicio de Hemodinamia solo 4 prestamos el servicio permanente). El 42% ingresó ambulatoriamente en forma programada, derivada de la consulta en consultorios particulares, preferentemente ubicados en la institución y en mínima proporción remitidos por Unimarily.

Colsanitas es el mayor remitente de pacientes para el servicio de Hemodinamia y con esta compañía se logró, desde noviembre de 2019, un acuerdo para obtener el incremento de remisiones tanto de la Clínica Jorge Cavalier Gaviria como de su propia red y es así como fruto de este convenio se incrementó el porcentaje en el mes de diciembre al 38%.

La oficina Internacional logró la remisión de 9 pacientes provenientes de las Islas del Caribe. Pacientes con múltiples patologías concomitantes con enfermedad cardiovascular y todos tratados exitosamente, recibiendo los mayores elogios a la institución tanto por los pacientes como sus familiares.

## DEPARTAMENTO MÉDICO

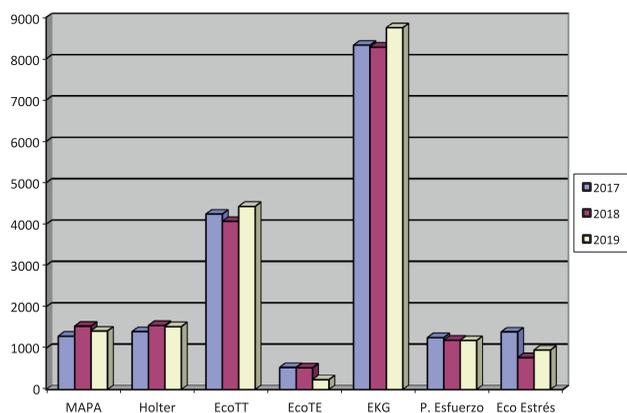
**Servicio de Medicina Interna**, las actividades y logros al interior del Servicio en el año 2019 fueron las siguientes: En lo académico, la Dra. Buitrago terminó el Máster en Anticoagulación con la Universidad de Valencia y la Dra. Barragán terminó el Máster en Cuidados Paliativos con la Universidad de Valladolid. El Dr. Boyacá obtuvo la recertificación por 5 años como internista por la Asociación Colombiana de Medicina Interna (ACMI).

En lo asistencial se cumplieron en octubre, cuatro años de Atención de urgencias, interconsultas, hospitalización y consulta externa con el grupo actual de internistas conformados por las doctoras Bibiana Barragán y Luisa Buitrago y el doctor Francisco Boyacá, quienes de forma continua e ininterrumpida han dado cobertura a las necesidades de la clínica en sus diferentes áreas.

**Servicio de Cardiología:** continuó con una gestión basada en las necesidades de los pacientes. Se realizaron 17.938 procedimientos (ver Grafica 18) donde se aprecia que los Electrocardiogramas (EKG) corresponden al 47 % de todos los procedimientos, seguido de los Eco Transtorácicos (EcoTT) con el 24 % y en tercer lugar los Holter y MAPAS con el 7 %, porcentaje similar al de años anteriores. En la gráfica se aprecia que la tendencia se mantiene en el número de exámenes tomados, con disminución de los Ecocardiogramas Transesofágicos en parte por la disminución del número de cirugías cardiovasculares. Hay un incremento del 8 % en el número de Ecos Transtorácicos efectuados, y del 5 % en los EKG

El 66 % de los procedimientos se realiza de manera ambulatoria, y el 34 % en pacientes hospitalizados.

EcoTranstorácico (EcoTT) Electrocardiograma (EKG)  
Eco Transesofágico (EcoTE)



La Unidad de Cardiología ha mantenido un trabajo constante, buscando mejorar la atención y la seguridad de los pacientes, la Integración de los procesos asistenciales y no asistenciales, las competencias y habilidades del recurso humano y trabajo en equipo, optimizando y cuidando los recursos físicos. Se mejoró el proceso de agendamiento de las citas para los pacientes, con mejora en los tiempos de entrega de los resultados. Se han fortalecido los procesos de educación a las enfermeras, para evitar los errores en algunos exámenes como el Monitoreo de la Presión Arterial y se han realizado Cursos de Reanimación Cardiovascular a las auxiliares de enfermería.

Se vinculó a la Dra. Ana María Barón como Cardióloga del Servicio. Se vincularon los Drs. Juan Pablo Rozo y Francisco José Bustillo como Cardiólogos Pediatras.

Se continúa con el fortalecimiento de la cultura de servicio en la unidad de Cardiología, la mejora en el tiempo de respuesta oportuna a las solicitudes de los pacientes, el aumento en el sentido de pertenencia a la institución del recurso humano y la mejoría en la oportunidad de estudios.

**Neumología:** Se presenta a continuación un comparativo con los 2 años anteriores y gráficas que permiten ver el comportamiento del servicio.

### Procedimientos comparativos 2017 a 2019

| Actividades          | 2017          | 2018          | 2019          | Diferencia 2018 - 2019 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| Terapia Respiratoria | 29.669        | 30.094        | 39.495        | 9.401                  |
| Oxígeno              | 10.004        | 10.223        | 12.054        | 1.831                  |
| Gases Arteriales     | 9.175         | 8.229         | 7.343         | - 886                  |
| Laboratorio pulmonar | 3.636         | 4.506         | 4.587         | 81                     |
| Ventilación mecánica | 1.714         | 2.263         | 3.197         | 934                    |
| Laboratorio de sueño | 2.158         | 1.978         | 1.835         | -143                   |
| Broncoscopia         | 163           | 176           | 154           | - 22                   |
| <b>Total</b>         | <b>56.519</b> | <b>57.469</b> | <b>68.662</b> | <b>11.196</b>          |

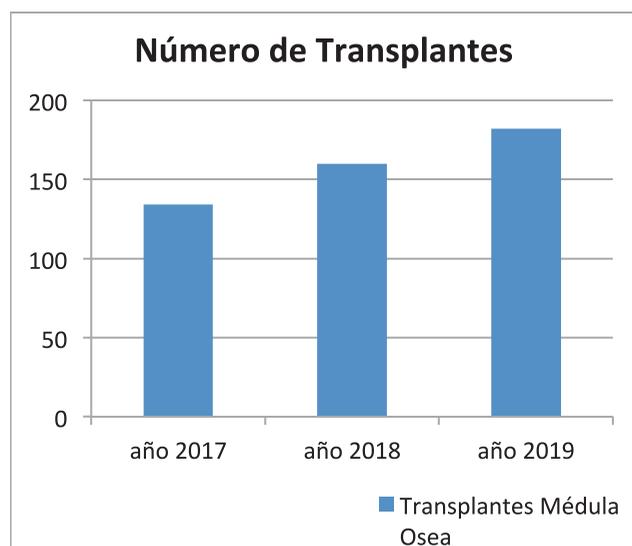
Las disminuciones en las actividades en el Laboratorio de sueño con relación al año 2018, se debe a no contar con las 3 camas para polisomnografía del tercer piso desde noviembre de debido a las obras de reforzamiento y remodelación del área. Las Broncoscopias tienen un comportamiento similar en los últimos 3 años, hay una pequeña diferencia de 9 procedimientos entre 2019 y 2017.

**Servicio de Hematología:** está conformado por el Banco de Sangre, la Unidad de Trasplante de Médula Ósea y la Hematología Clínica. Para el año 2019, se realizaron un total de 182 trasplantes. No sobra poner en conocimiento que el grado de complejidad actual es muy significativo siendo este nuestro mayor desafío.

### Número y tipo de trasplantes 2019

| Tipo de trasplante               | Frecuencia Absoluta | Porcentaje |
|----------------------------------|---------------------|------------|
| Autólogo                         | 107                 | 58.8       |
| Alogénico haploidéntico          | 28                  | 15.4       |
| Alogénico idéntico intrafamiliar | 26                  | 14.2       |
| Alogénico No relacionado         | 21                  | 11.6       |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>182</b>          |            |

Se incrementó en un 13.7% en comparación a 2018 (160 trasplantes) y en un 35,82% en comparación a 2017 (134 trasplantes).



En comparación a 2018 hubo incremento principalmente en el Trasplante Autólogo (17), en el Haploidéntico (6) y en el No relacionado (4). El Idéntico Intrafamiliar disminuyó (5).

El número total de pacientes trasplantados es fruto de haber logrado una clara unidad entre la dirección médica y administrativa y de un interés constante en atender adecuadamente las necesidades de cada asegurador y de cada paciente remitido para análisis, manteniendo la filosofía alrededor de servir a nuestros pacientes con humildad y calidad. Se atendieron el 100% de solicitudes en forma oportuna.

Los pacientes tuvieron unos resultados excelentes, con una morbi-mortalidad baja, similar a las reportadas en la literatura. El equipo de Hematología tiene un reconocimiento a nivel Nacional e Internacional, convirtiendo a la Clínica de Marly S.A., en centro de referencia y remisión de los aseguradores internacionales. La atención de la Consulta Externa se realiza en dos consultorios donde se realizaron 361 consultas de pacientes por primera vez y de éstos 157 fueron llevados a trasplante (efectividad del 43,5%); igualmente en éste consultorio se realizan la totalidad de los controles post-trasplante rigurosamente y se realiza la consulta de psicología previa al ingreso.

**Gastroenterología:** Durante el año 2019 la Unidad enfrentó el importante reto de ver su comportamiento en relación al año inmediatamente anterior, cuando se inauguró la nueva unidad con 1 sala adicional de procedimientos. Se incorporó 1 coloproctólogo más al grupo siendo vinculado el Dr. Luis Jorge Lombana quien entró al engranaje de nuestra unidad con excelente aceptación.

### Número de procedimientos realizados por el Servicio de Gastroenterología 2018 – 2019

| Procedimiento  | 2018         | 2019         |
|----------------|--------------|--------------|
| Endoscopia     | 3.110        | 3.529        |
| Colonoscopia   | 2.087        | 2.513        |
| Polipectomía   | 186          | 223          |
| Ultrasonido    | 170          | 183          |
| Sigmoidoscopia | 46           | 71           |
| Mucosectomía   | 11           | 45           |
| CPRE           | 26           | 37           |
| Ligadura       | 11           | 27           |
| Anoscopia      | 3            | 12           |
| Gastrostomía   | 4            | 6            |
| Enteroscopia   | 17           | 5            |
| Dilatación     | 10           | 5            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5.681</b> | <b>6.656</b> |

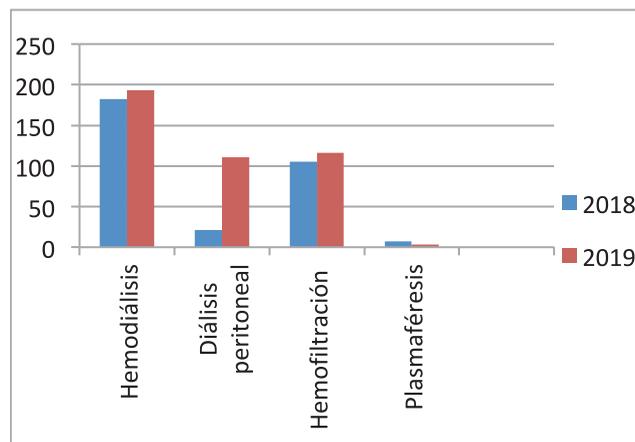
Comparando el número de procedimientos realizados entre 2018 y 2019 hubo un incremento en 975 procedimientos, con un crecimiento del 17%, siendo la endoscopia digestiva y la colonoscopia las de mayor crecimiento, sin embargo es de anotar que se incrementó, de la misma manera el ultrasonido endoscópico, el cual cada vez se percibe más posicionado en la ciudad.

Se está implementando la Unidad de Fisiología Digestiva para realizar estudios de monitoreo de pH e impedanciometría y manometría esofágicas y anorectal de alta resolución, manometría esofágica y anorectal de alta resolución y posteriormente implementar técnicas de reentrenamiento anorectal (Biofeedback). Con esta unidad se logrará tener una Unidad de Gastroenterología y Endoscopia tan completa que sin duda pasará a ser una de las mejor dotadas de nuestro país.

**Nefrología,** en las actividades se contó con la participación de RTS Baxter, personal administrativo, médico y de enfermería. Dentro del grupo de 3 nefrólogos se encuentran Óscar Rocha, Paula Violeta Rodríguez y Martha Patricia Rodríguez.

Las actividades del servicio fueron: Hemodiálisis (193 sesiones), de las cuales 120 (62%) fueron atendidas en la Unidad del piso y el resto en la UCI, Diálisis peritoneal (101 sesiones), Hemofiltración (50 pacientes atendidos con 116 sesiones), Plasmaféresis (3 pacientes con 19 sesiones)

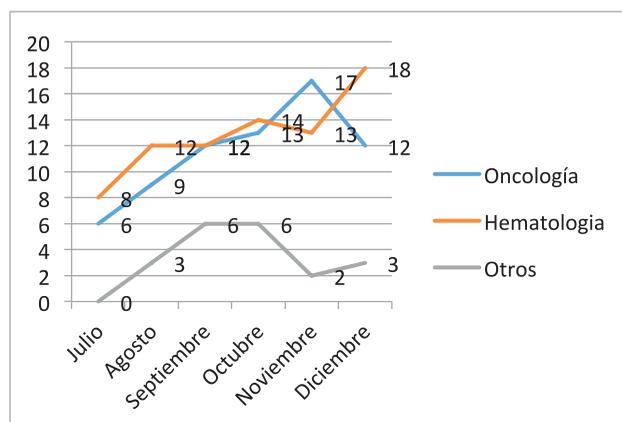
Procedimientos realizados por el Servicio de Nefrología 2018 – 2019



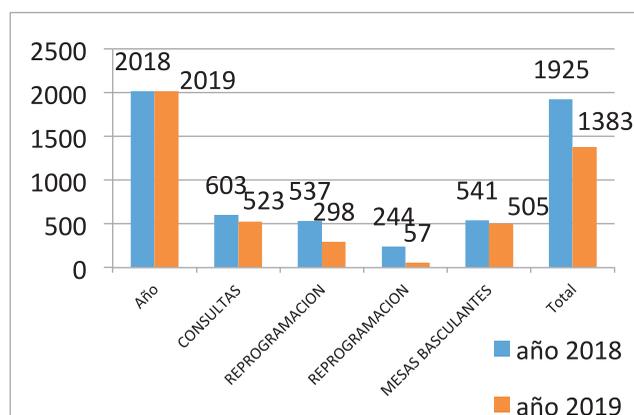
**Servicio de Oncología**, con la llegada de la Dra. Laura Bernal, se inicia el proceso de organización de los estándares de habilitación del servicio de quimioterapia ambulatoria, y planear su funcionamiento. Dado que se tenía una habilitación previa para la administración de quimioterapia y dado que se suspendió la administración de quimioterapia donde se realizaba previamente, la sala se puso en funcionamiento desde mitad de julio. Se recibió la visita del Ministerio de Salud el 15 de Agosto, y se recibió la notificación de habilitación del servicio de consulta de oncología clínica ambulatoria en Octubre.

Desde la apertura de la sala de quimioterapia, se incrementó el volumen de pacientes entre los meses de julio a septiembre y se ha mantenido estable en el último trimestre (siendo similar el número que terminan tratamiento y los pacientes nuevos).

Atención ambulatoria según especialidad



**Electrofisiología** en el año 2019 se atendieron en consulta externa 874 pacientes, y se realizaron 505 procedimientos de mesa basculante. A continuación el comparativo con el año previo en consultas y procedimientos no invasivos.



## DEPARTAMENTO DE IMÁGENES DIAGNÓSTICAS

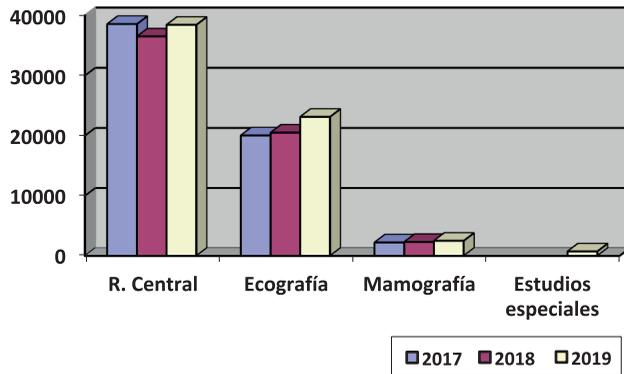
Durante el año 2019 se realizaron 92.355 estudios, comparados con 82.651 en 2018:

Exámenes realizados en Imágenes Diagnósticas 2018 – 2019

|                    | 2018          | 2019          | Variación    | Porcentaje |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| Radiología Central | 57.191        | 64.773        | 7.582        | 13%        |
| TAC                | 11.905        | 12.964        | 1.059        | 9%         |
| Resonancia (RNM)   | 8.340         | 9.145         | 805          | 10%        |
| Medicina Nuclear   | 3.487         | 3.493         | 6            | 0.2%       |
| Intervencionismo   | 1.728         | 1.980         | 252          | 15%        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>82.651</b> | <b>92.355</b> | <b>9.704</b> | <b>12%</b> |

El área que mayor crecimiento tuvo fué el de Radiología Central en un 13%, seguida de Resonancia Nuclear Magnética con un 10%.

Estudios realizados en Radiología Central



Las Ecografías mostraron un repunte en el año. En cuanto al TAC, se realizaron 12.964 estudios, de los cuales el 48.5% fueron ambulatorios y el 51.5% hospitalizados; el 60% de los TAC fueron simples y el restante con medio de contraste; el 48.6% fueron de Neuro y el 51.4% de cuerpo.

De las 9.145 Resonancias el 90% fueron ambulatorias y el 10% hospitalizadas, el 81% fueron Simples y 19% con Contraste. El 84.5% de los estudios son Neurológicos y Músculo-esqueléticos. Radiología intervencionista se presentó un incremento del 14% con respecto a 2019.

Dentro de las actividades académicas la mayoría de los radiólogos asistieron a las reuniones asistenciales de los diferentes servicios, con una participación activa ayudando a la toma de decisiones o aclarando el estado de los pacientes; han participado en congresos nacionales e internacionales como conferencistas invitados.

## DEPARTAMENTO DE ENFERMERÍA

El departamento de Enfermería cada vez tiene más retos para enfrentar y cada vez más complejos; durante este año se desarrollaron muchas tareas que eran indispensables para la correcta evaluación y corrección de procesos.

Se organizaron procesos educativos relacionados con la inducción, entrenamiento y seguimiento del personal tanto de auxiliares como jefes; se implementó la nueva guía de Código Rojo para maternidad, siguiendo las nuevas guías del Ministerio de Salud. Se implementó el procedimiento para manejo y preparación de fórmulas lácteas, obediendo al crecimiento de esta población de pacientes.

Se realizó la VIII Jornada de actualización en Enfermería: “Acciones Inmediatas de Enfermería en Situaciones Críticas”, tanto en UCI, Obstetricia, Pediatría y Hemodinamia. La asistencia fué de 166 personas entre personal institucional e invitados de diversas Clínicas y Universidades de Bogotá.

**Indicadores Administrativos:** Ausentismo Laboral: Las principales causas de Ausentismo, tanto para los jefes como para los auxiliares fueron la Incapacidad Médica y la Calamidad Doméstica que se han mantenido sin mayor variación en los dos últimos años. Hay un problema adicional con las Renuncias y es que usualmente se notifican el mismo día en que se van a retirar de la institución, generando las dificultades de cobertura esperadas.

## Indicadores de Calidad:

-Porcentaje de Adherencia a los 10 correctos en la Administración de Medicamentos: (Meta 90%) y su adherencia fue del 93 %.

-Incidencia de Caídas de pacientes. (Meta: 2). El resultado promedio de caídas de pacientes fue de 3 por mes para un total de 34 caídas durante el año, de las cuales 24 cumplían con criterios para clasificación de alto riesgo de caída.

-Incidencia de Úlceras por presión (UPP) presentadas (Meta: 2 %); el promedio de úlceras por presión al año corresponde al 1.16% encontrándonos con un cumplimiento de la meta, reflejando directamente la adherencia del 94% al protocolo.

-Incidencia de Flebitis Química (Meta: 1%), hubo un aumento de 0.43% a 10%, no alcanzando la meta; se presentaron en total 45 casos, los cuales recibieron el análisis respectivo. La Flebitis infecciosa (Meta: 0,5%), y se presentaron en total 4 casos, pasando del 0.1% al 1%.

-Porcentaje de Entregas de turno satisfactorias (Meta: 90%), resultando en promedio 94,9%, este indicador es vital para el desarrollo adecuado de las actividades de enfermería, se evalúa diariamente durante la entrega y recibo de turno de enfermería, por parte de las supervisoras del Departamento. En este indicador se evalúan 4 componentes: Cumplimiento de normas, Prevención de infecciones, Identificación correcta del paciente y comunicación efectiva.

-Porcentaje de Adherencia a la documentación del Plan de atención de enfermería. (Meta 85%), resultado promedio: 81.1%

-Programa de Educación Continua: A través del trabajo conjunto con el comité de educación del Departamento se organizaron las capacitaciones de educación continuada mes a mes durante el año, de acuerdo a las necesidades encontradas en el personal

de enfermería. Ha aumentado significativamente el porcentaje de asistencia del personal de enfermería a las capacitaciones respecto al año inmediatamente anterior, cuyo porcentaje de asistencia promedio fue del 62%.

## DEPARTAMENTO DE PEDIATRÍA Y NEONATOLOGÍA

En 2019 tuvimos 619 nacimientos vivos y en 2018 nacieron 591, con un incremento del 5%; de estos 215 (35%) ingresaron a la Unidad de Recién Nacidos, incremento que puede obedecer a la mayor complejidad de las maternas y sus neonatos. Los otros ingresos a la Unidad de Recién Nacidos provinieron de Urgencias (40) y remitidos de otras instituciones (47), para un total de 302 ingresos.

Total de nacimientos anuales 2015 a 20



De los 619 nacimientos 180 (29%) fueron por Parto Vaginal y 439 (71%) por Cesárea. El número de pacientes fallecidos fue de 2, comparado con el año 2018 que fue de 4. La mortalidad de este año se debió a que eran bebés prematuros de muy bajo peso al nacer, cuyas causas fueron de origen materno.

Los pacientes pediátricos hospitalizados también mostraron un incremento en el último año, llegando a 996 hospitalizaciones en pisos, incrementándose en un 34%. Este incremento está relacionado con la mayor cantidad de pacientes que han consultado en los períodos de pico respiratorio.



De las actividades académicas se puede resaltar la activa participación en foros y congresos a nivel nacional e internacional de sus miembros, así como en las labores de educación en puericultura, lactancia materna, charlas de capacitación al personal de enfermería y terapeutas de la Unidad en temas de interés general, se actualizó la guía de Retinopatía de la Prematuridad. En conjunto con la Unidad de Calidad se realizó la GUÍA PAMEC para Neonatología.

## Unidad de Cuidados Intermedios de pediatría

Teniendo en cuenta las necesidades propias y la constante solicitud externa de remisión de pacientes para unidad de Cuidados intensivos pediátricos, se tomó la decisión de montar 4 camas de este servicio, ubicándolas en la zona de la UCI-1. Con un montaje impecable en lo tecnológico e infraestructura, y con el mejor equipo humano, se solicitó la habilitación a la Secretaría de Salud de Bogotá, siendo negada nuestra solicitud, dado las absurdas exigencias locativas y de infraestructura de este ente estatal, lo que hizo que solo pudieramos habilitar y abrir una Unidad de Cuidados Intermedios. Se habilitó en el mes de marzo de 2019 con una ocupación inicial alta, pero en la medida que avanzaron los meses dicha ocupación fue descendiendo hasta llegar a tener un 25% de ocupación, lo que ha puesto en riesgo la viabilidad del proyecto, dado los altos costos de operación, en especial por el recurso humano de alto nivel.

## DEPARTAMENTO DE GINECO-OBSTETRICIA

Durante 2019 se realizaron múltiples actividades de capacitación y fortalecimiento de áreas como en el grupo de medicina materno fetal vinculándose 2 nuevos especialistas.

Se elaboró un protocolo para la atención integral de la paciente embarazada, como programa de atención para pacientes de Ecopetrol, que se puede aplicar a cualquier programa institucional para la atención de las maternas. Se atendieron 619 partos con predominancia de las cesáreas de las cuales el 32% de tenían como causa una cirugía previa uterina, lo que condicionó la cesárea.

Se ha incrementado la complejidad de los casos obstétricos debido al ingreso del programa de atención institucional de maternas provenientes de Sura PAC. Las pacientes provenientes de Sura PAC presentaron en un 70% algún factor de riesgo obstétrico. Se implementó una clasificación adicional de riesgo inminente sugerido por el asegurador.

En cuanto a la morbilidad materna extrema el 2,7% de las pacientes presentaron preeclampsia y el 0.95% presentó hemorragia postparto. La unidad obstétrica realizó 3.240 consultas de urgencia en el año incrementándose en 2,7% respecto al año anterior. El promedio anual de días de estancia de las pacientes de cesárea fue de 2.3 días, mientras que el promedio de estancia de las pacientes atendidas por parto vaginal fue de 1.6 días. Se incrementaron en promedio 100 ecografías en el mes con respecto al año anterior. En promedio, mensualmente se realizaron 555 ecografías para un total de 6.659 ecografías en el año.

Se realizaron 1.637 cirugías (excluyendo cesáreas) de las cuales el 40% fueron por vía laparoscópica, lo que nos sigue posicionando en los primeros lugares en el desarrollo de la cirugía laparoscópica pues el promedio nacional es del 27 %.

#### OFICINA DE CALIDAD

Durante 2019 se realizaron una gran cantidad de actividades de orden normativo, de evaluaciones y acompañamiento para diversos procesos en la Clínica.

Se realizó la cuarta autoevaluación 2019 - 2020 con base en la Resolución 2003 de 2014 de los 114 servicios inscritos. Las Sedes actuales y número de servicios:

|                        |    |
|------------------------|----|
| Clínica de Marly       | 61 |
| Unimarily              | 48 |
| Especialistas Marly 50 | 3  |
| Resonancia             | 1  |
| Rehabilitación         | 1  |

En el 2019 se realizó la apertura de 15 servicios (entre ellos el de Oncología Clínica y quimioterapia ambulatoria) y el cierre de 4 servicios de la Clínica de Marly S.A.- Centro de especialidades Marly 50 y cierre de la Sede Otorrinolaringología 122 (Sede 07).

Gestión del PAMEC (Programa de Auditoría para el Mejoramiento de la Calidad en la Atención en Salud) en un 86% y se dirigió a la Seguridad del Paciente. Se actualizó la inscripción de todos los profesionales que

hacen trasplantes en la institución en la plataforma RED DATA del INS; a la fecha se encuentran inscritos 200 profesionales.

Se recibieron en total 26 visitas de Auditoría por parte de los entes de control y compañías aseguradoras, se auditaron 10 Guías de Práctica Clínica (Guías de manejo) en nuestras historias clínicas, siendo del 85%. De nuestra parte se hizo auditoría a los terceros: Laboratorio Clínico Gamboa, Pregén, CEUS.A. – Urología, Servicios genéticos Emilio Yunis y al Laboratorio Ana María Vollert de Unimarily.

Respecto a Seguridad del Paciente se realizaron capacitaciones a todo el personal nuevo, inducción y reinducción al personal institucional en los servicios de Farmacia, Terapia Respiratoria, Urgencias, Blanco de Sangre y Unimarily. Se realizaron Rondas de seguridad con calificación satisfactoria 98% y reuniones interinstitucionales de referentes en el programa de seguridad del paciente.

Se analizaron el 96.4% de los eventos adversos de la Clínica y la cultura del reporte ha logrado llegar a cerca del 90%. Seguimiento a los 10 paquetes instruccionales de la Secretaría Distrital de Salud, se presentaron 12 comités de seguridad y 7 comités asistenciales en el año, se hizo el seguimiento a la gestión del riesgo de los siguientes servicios: enfermería, urgencias, Unimarily, cardiología, banco de sangre y salas de cirugía.

En cuanto a la Gestión de requerimientos legales, quejas y análisis de casos, en total se respondieron 360, de las cuales fueron 174 tutelas, 80 derechos de petición, 60 solicitudes de la Secretaría de salud, 12 de la SuperS alud y 11 de la Fiscalía entre otras, y se analizaron 220 casos solicitados por las compañías aseguradoras.

Se ha mejorado de forma notoria nuestro sistema de información a través de 371 documentos gestionados en la gestión documental de 2019.

#### SERVICIO DE URGENCIAS

El Servicio de Urgencias mantuvo una actividad muy importante a lo largo de 2019. La mayor cantidad de pacientes atendidos correspondió al grupo etéreo de los adultos, 66.129 (84%), pediatría 9.114 (12%) y gineco-obstetricia 3.518 (4%).

Se instauró la consulta prioritaria, incrementando la atención de pacientes clasificados como Triage 4 y 5, atendiendo 16.577 pacientes, que corresponden al 21% del total de los pacientes atendidos.

Se implementó una plataforma para organizar a los pacientes de acuerdo a su clasificación de triage y de su orden de llegada, mejorando los tiempos muertos y disminuyendo el número de pacientes no atendidos, disminuyendo en el año desde el 7 al 2%, siendo notoria la disminución en los pacientes del grupo 6.

Se organizó la priorización de los pacientes (Adultos mayores, mujeres embarazadas, niños y discapacitados) disminuyendo el tiempo de llamado para su atención.

Los pacientes de Triage 2 se mantuvieron dentro de la meta de los tiempos de atención establecidos por la norma.

El porcentaje de satisfacción de los pacientes, obtenido por las encuestas se mantuvo alrededor del 92% a lo largo del año.

Uno de los puntos que persiste con impacto negativo en el servicio, es el largo tiempo de espera de los pacientes para poder ser remitidos a otras instituciones, ya sea por la llegada demorada de las ambulancias de sus EPS o por la lenta respuesta para la remisión, lo que reduce el Giro Cama en el servicio.

Quiero agradecerle a la Junta Directiva y al doctor Luis Eduardo Cavelier C. por su apoyo permanente, y a ese trabajo mancomunado que nos ha permitido obtener los logros hasta ahora destacados y seguir luchando por mejorar todas las debilidades que hemos detectado y que debemos corregir.

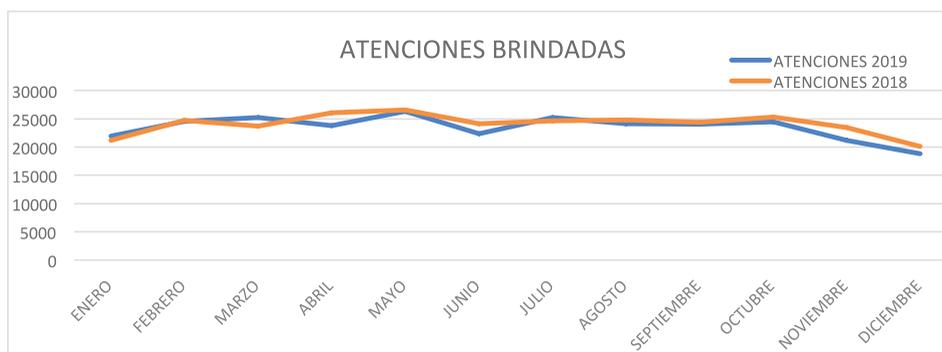
JULIÁN SOTOMAYOR HERNÁNDEZ  
Director Científico

## DIRECCIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO

El 2019 fue un año donde vimos materializado el importante esfuerzo comercial realizado en los últimos años, permitiéndonos a pesar de enfrentar múltiples factores que afectan el mercado de los servicios de salud y obstaculizan el logro de los objetivos trazados desde nuestro departamento, ver crecer las atenciones brindadas a los pacientes que a diario eligen a Clínica de Marly S.A y Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria SAS para recibir servicios de salud.

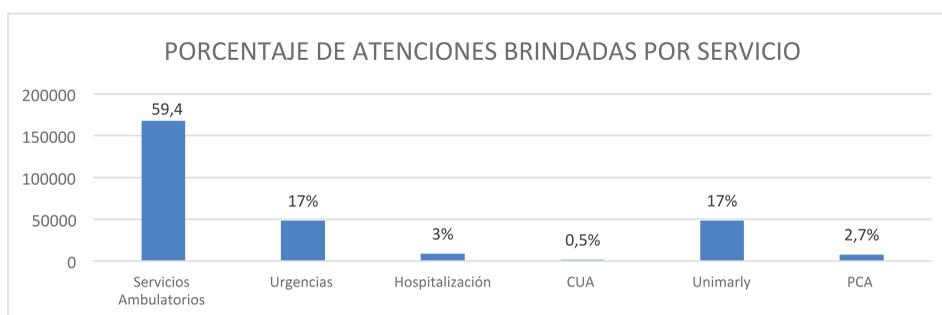
Resalto la labor de nuestro equipo de la Dirección comercial, la cual estuvo impecablemente dirigida por Sandra Cabrera desde septiembre del 2007 hasta el 31 de octubre del 2019 y quien imprimió en cada persona a su cargo los valores y características que han sido insignias de la institución, elementos indispensables que nos permiten siempre realizar un trabajo honesto y en equipo, pensando siempre en el bienestar de los pacientes y la institución.

En Clínica de Marly S.A se brindaron 282.063 atenciones, siendo un año de similar comportamiento en relación con el año inmediatamente anterior.



Comparativo atenciones brindadas por mes años 2018 vs 2019

Las atenciones ambulatorias brindadas en la clínica por los diferentes servicios de Consulta externa representaron el 59,4% del total de las atenciones brindadas, Unimarily el 17,2%, urgencias un 17%, hospitalización 3%, cirugías programadas un 2,7% y cirugías de urgencia un 0,5%.



Atenciones por servicio año 2019.

De las atenciones brindadas el 41% fueron para hombres y el 59% para mujeres, encontrándose el 5,6% entre los 0-10 años, el 5.1% de los 11 a los 20 años, el 25.5% entre los 21 y los 40 años, el 45,7% entre los 41 y 70 años y el 18% a pacientes mayores de 71 años. El 97.4% de nuestros pacientes eran de nacionalidad colombiana ubicados el 88% en Bogotá y el 12% en ciudades y municipios de Cundinamarca y otras ciudades del país. CONVENIOS:



Descripción de participación de atenciones por Grupo etareo y Género.

A pesar de no haber presentado un crecimiento en el número de atenciones totales en el año 2019, se presentó un comportamiento positivo en los convenios de Medicina Prepagada aumentando un 3.6% en los servicios brindados en comparación al año 2018. Las atenciones de pacientes con pólizas de aseguramiento representaron un 14,4% del total de atenciones disminuyendo su participación en un 2% frente al año anterior. Las atenciones a pacientes de regímenes especiales contaron con una participación del 17,5% aumentando en un 1% frente al año 2018. El 17,3% de las atenciones fueron para pacientes de PAC'S (Famisanar y Compensar) disminuyendo estas de una forma importante por las políticas de direccionamiento instauradas en el segundo semestre por Compensar y el comportamiento de la cartera Famisanar que nos obligó a ser mucho más exigentes y restrictivos en las atenciones a los pacientes de este grupo específico.

Sin embargo y a pesar de esta problemática, el número de atenciones brindadas presentó un comportamiento positivo en muchos de nuestros convenios, siendo los crecimientos más representativos en comparación con el año 2018 para Colsanitas y Medisanitas (4.5%), Ecopetrol (9%), Sena (12.2%), Seguros Bolívar (9.7%) Coomeva (5%) y Suramericana (1,2%).

En total las atenciones del grupo compuesto por Medicina Prepagada, Aseguradores, pacientes particulares y planes complementarios representaron el 61% de las atenciones totales brindadas, esto gracias a la puesta en marcha de diferentes estrategias que nos han permitido ante las amenazas del direccionamiento e integración vertical de algunos de nuestros convenios la exploración de nuevos programas que permitieron aumentar nuestra presencia en un mercado tan altamente competitivo actualmente como es el sector de la salud.

Este año se culminó el análisis, parametrización y homologación de los códigos CUPS a la norma 5851, trabajo arduo que fue liderado por la jefatura de convenios.

En Abril se inauguró la Unidad de cuidados intermedios pediátricos, servicio que ha permitido la atención a esta importante población en nuestra institución y en junio inauguramos el servicio de Oncología Clínica liderado por la Dra. Laura Bernal, el cual nos ha permitido ofertar una atención integral dirigida al paciente oncológico.

La oficina de cotizaciones realizó 1.594 cotizaciones en el año 2019, siendo efectivas el 30.6% de estas, destacándose los servicios de Trasplante de médula ósea y Cirugía ambulatoria en las especialidades de Ortopedia, Ginecología y Cirugía General como los de mayor efectividad, contribuyendo así de manera importante a la facturación general de la institución.

## OFICINA INTERNACIONAL

El 2019 fue un año que consolidó la presencia de la oficina Internacional frente a nuestros convenios y usuarios, con un incremento significativo en el número de pacientes que solicitaron atención a través de la oficina y por ende el número de atenciones y facturación.

Se atendieron 1.774 pacientes extranjeros de los cuales 49.4% contaban con cubrimiento por algún asegurador en convenio, el grupo restante recibió nuestros servicios asumiendo el costo como particular.



Comparativo pacientes extranjeros atendidos año 2018 vs 2019.

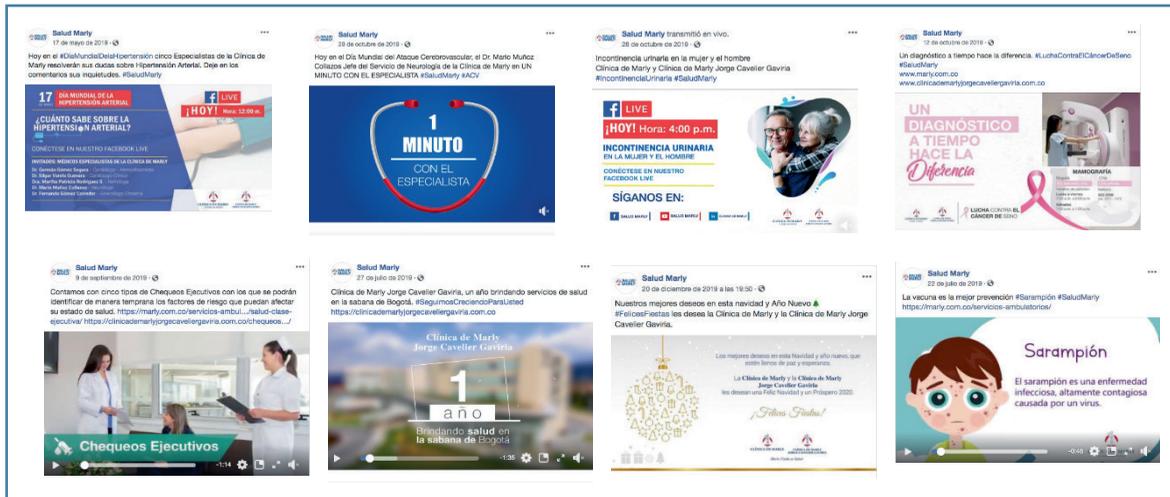
En total se realizaron 1.818 atenciones a pacientes extranjeros que contaban con respaldo de una empresa en convenio, aumentando estas en un 26.9% en comparación con el 2018. Los servicios más comúnmente solicitados fueron Urgencias, Cirugía ambulatoria, Hospitalización y Consulta externa de: Ortopedia, Hematología, Urología y Medicina interna entre otras.

## MERCADEO

Esta importante área en el 2019 continuó con el constante trabajo de elaborar y difundir las diferentes comunicaciones internas y externas que permiten dar a conocer nuestra institución y las novedades que se presentan día a día en los diferentes servicios que la conforman; Las comunicaciones externas se enfocaron principalmente en los canales digitales, buscando generar más visibilidad de la marca en redes sociales (Facebook, LinkedIn, YouTube) y en Google, generando contenido permanente sobre los diferentes servicios de las dos instituciones bajo la marca Clínica de Marly.

Se realizaron 14 publicaciones en Google de diferentes servicios, con las que se obtuvieron 52.000 visualizaciones de los usuarios que buscan la Clínica de Marly y Google Maps.

En cuanto a las redes sociales, La Clínica de Marly mantiene la cuenta en Facebook bajo el nombre de “Salud Marly”, en el 2019 se realizaron 36 publicaciones con diferente tipo de contenido, se llevaron a cabo dos Facebook Live (Hipertensión arterial e incontinencia); como resultado aumentamos el número de seguidores en un 45% terminando el año con 1.609 seguidores en Facebook, con un alcance total de 96.691 visualizaciones; En LinkedIn cerramos el año con 758 seguidores y 5.228 visualizaciones de las diferentes publicaciones.



Algunas de las publicaciones compartidas a través de redes sociales de la institución.

Con el apoyo de la Gerencia, hemos iniciado el uso de pantallas informativas en los servicios con mayor número de usuarios en sala de espera, siendo estas urgencias, imágenes diagnósticas y Unimarly esto nos ha permitido difundir información publicitaria y de interés para cada uno de los usuarios que a diario visitan nuestra institución.

Continuamos con la constante renovación de nuestra página web [www.marly.com.co](http://www.marly.com.co), permitiéndonos mantener actualizada la información a nuestros pacientes y visitantes sobre la oferta de servicios de salud.



Comparativo visitas registradas en página Web [www.marly.com.co](http://www.marly.com.co) años 2018 vs 2019.

En el 2019, nuestra página web recibió en promedio 1.700 visitas diarias, lo que nos permite concluir la importancia de esta herramienta para dar a conocer nuestros servicios y la oportunidad que tenemos para que a través de ella podamos mantener informados a nuestros usuarios, médicos y convenios sobre la constante evolución de nuestra institución traducida en nuevos servicios y tecnologías que ponemos a diario al alcance de nuestros pacientes y profesionales adscritos.

Las secciones con mayor tráfico en nuestra página web son:

| SECCIÓN                                  | NÚMERO DE VISITAS |
|--|-------------------|
| Directorio Telefónico                    | 49.569            |
| Trabaje con nosotros                     | 44.825            |
| Crema Marly                              | 32.595            |
| Servicios y especialidades               | 31.608            |
| Clinica de Marly Jorge Cavellier Gaviria | 28.660            |
| Directorio Médico                        | 24.435            |
| Contacto                                 | 19.864            |
| Convenios                                | 14.088            |
| Imágenes Diagnósticas-Resonancia         | 13.102            |
| Servicios ambulatorios                   | 8.698             |

El número de visitas en las diferentes secciones fueron: Directorio Telefónico con 49.569, Trabaje con Nosotros 44.825, Crema Marly 32.595, Servicios Especializados 31.608, Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria 28.660, Directorio Médico 24.435, Convenios 14.088, Imágenes Diagnósticas 13.102 y Servicios Ambulatorios 8.698.

En cuanto a la pauta y contenido editorial en el 2019 se realizaron importantes comunicaciones en medios masivos, contando con presencia de marca de las dos clínicas en publicaciones de El Espectador, Revista Semana, Revista AXXIS, en el Bingo de Colmélica y permanente difusión a través de La emisora 106.9.



Contenido Editorial Revista AXXIS (junio 10, 2019)



Pauta en Individual Bingo Colmedica (diciembre 2019)

Se realizaron comunicaciones internas y externas solicitadas por los diferentes áreas y servicios cumpliendo con las necesidades de las dos instituciones realizándose en promedio 7 piezas mensuales.



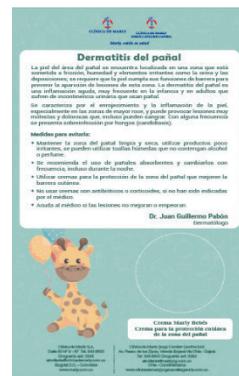
Preparación y recomendaciones de exámenes de los servicios



Periódico, El Espectador- Sección Bienestar (julio 28, 2019)



Pauta revista SEMANA (noviembre 24, 2019)



Tarjeta para muestras De Crema Marly Bebés



Cartilla de Lactancia



Información para publicación en ascensores

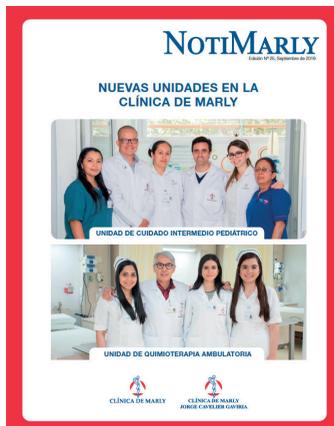


Folletos para servicios



Directorio de especialistas

**Publicaciones tradicionales:**



Publicación NotiMarly 1 semestre



Afiches convocatoria Torneos de Bolos



Entrega de anchetas



Que hay de nuevo Marly

Como es ya tradición desde el área de Mercadeo se realizó la organización del Torneo de Bolos, este año en su versión número doce, el cual se llevó a cabo el domingo 7 de abril en las instalaciones de La Bolera de Unicentro, contó con la participación de 72 equipos de cuatro integrantes cada uno, con la participación de personal de las dos instituciones. La premiación se realizó el jueves 9 de mayo en el auditorio principal de la Clínica de Marly, con trasmisión remota hacia Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria.

De otra parte, se llevó a cabo el segundo Torneo de Bolos Padres e Hijos, evento que congregó a buena parte de la familia Marly realizado el 20 de octubre de 2019, con 268 participantes.

Para cerrar el año 2019 desde esta Jefatura se coordinó la entrega de una ancheta como agradecimiento a todos nuestros colaboradores de Clínica de Marly S.A y Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, arduo trabajo realizado en este año.

## RELACIONES PÚBLICAS Y ATENCIÓN AL CLIENTE

El 2019 fue un año de grandes retos para las oficinas de atención al cliente, donde el objetivo principal fue lograr escuchar y solucionar los requerimientos de nuestros usuarios de una forma oportuna, dando solución inmediata en los casos que así nos lo permitieran e impactando así en los indicadores de gestión en cada uno de los servicios, esta estrategia nos ha permitido obtener una satisfacción General en promedio mensual por encima del 91%.



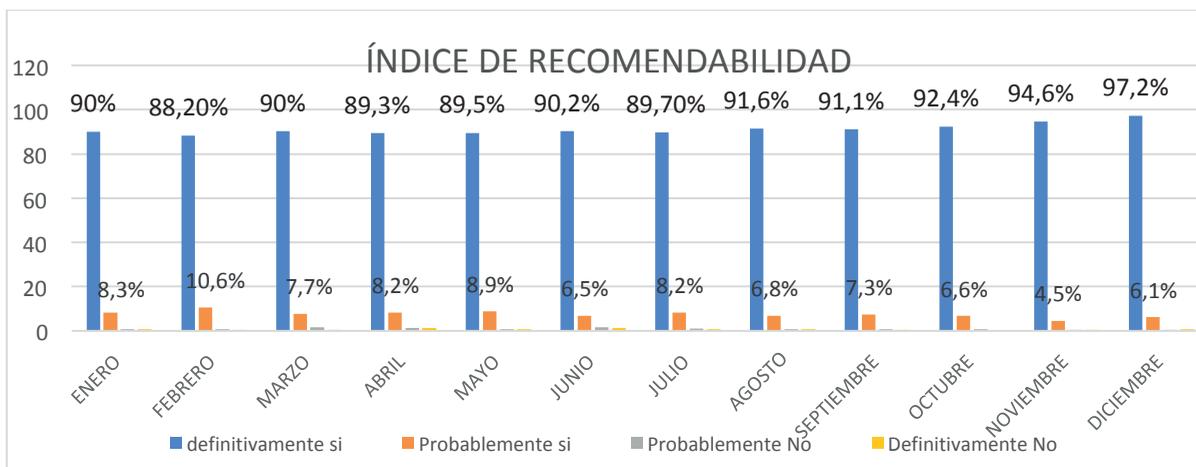
Satisfacción General por mes año 2019.

Uno de los indicadores más importantes para una institución de salud es el de recomendabilidad, indicador que nos permite conocer la intención de recompra y fidelidad



de nuestros usuarios como resultado de los servicios recibidos, esta pregunta fue incluida en las encuestas de satisfacción que se encuentran en todos los servicios de la institución y se complementa con las llamadas realizadas post atención en los servicios

de urgencias y hospitalización. Como producto de este ejercicio encontramos que a lo largo del 2019 el índice de recomendabilidad definitiva estuvo en promedio en el 91%.



### Índice de Recomendabilidad por meses, año 2019.

Esta importante información unida a la ya contenida en la encuesta nos permite tomar decisiones e implementar planes de mejoramiento en las rutas de atención de nuestros pacientes, que impacten en aquellos puntos susceptibles de mejorar en cada uno de los servicios de nuestra institución.

Trabajamos arduamente en la divulgación de los derechos y deberes de nuestros pacientes como tarea de los comités de PAMEC (plan de acción para el mejoramiento de la calidad), utilizando para tal fin las pantallas ubicadas en las salas de espera de los servicios de urgencias, radiología y Unimarly, se diseñó e implementó en conjunto con la oficina de atención al cliente de la Clínica Jorge Cavellier Gaviria la cartilla de actividades para menores hospitalizados y los individuales de hospitalización que contienen actividades que permiten reforzar el conocimiento de derechos y deberes, de otra parte se mantuvo la divulgación del derecho y deber del mes en habladores y protectores de pantalla.



Imagen Cartilla de actividades para menores hospitalizados .

Desde esta área se realiza la importante labor de recepción, análisis y respuesta de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y agradecimientos instaurados por nuestros pacientes y aseguradores. En el año 2019 las quejas recibidas por la atención prestada en los diferentes servicios (hospitalización, urgencias y servicios ambulatorios) no superaron el 1% del total de atenciones. De otra parte, los agradecimientos recibidos por nuestros pacientes aumentaron un 15% en relación con el año 2018, esto

nos llena de orgullo como institución y nos incita a seguir trabajando en la búsqueda del bienestar de cada uno de nuestros pacientes.

Como parte del plan de fidelización instaurado para nuestros pacientes entregamos 4.215 cartas de bienvenida con un saludo especial, se realizaron 4.392 llamadas posteriores a la estancia en hospitalización y urgencias, siendo calificado nuestro servicio como excelente por el 61% de los pacientes encuestados, bueno por el 23.8%, regular el 11,2% y malo por el 4%.

Por su parte la oficina de apoyo ambulatorio presentó un comportamiento positivo a lo largo del 2019 convirtiéndose en una ayuda para nuestros pacientes y un soporte para los diferentes servicios ambulatorios de la institución, desde ahí se agendaron 4.648 citas siendo efectivas el 86% de estas, con un promedio mensual de 333 citas efectivas.

Los convenios que utilizan más la oficina son Colsanitas, Ecopetrol, Colmédica y los pacientes particulares; Los servicios donde más se asignan citas son Consulta externa, Imágenes diagnósticas, Cardiología y endoscopia.

Continuando con nuestra labor dirigida hacia el personal médico, en el 2019 se realizaron 5 desayunos para darle la bienvenida a los nuevos profesionales adscritos, con una asistencia efectiva de profesionales del 60%, esta reunión que es ya tradicional en nuestra institución permite al médico adscrito acceder a información importante para su ejercicio médico en la Clínica.

El viernes 30 de agosto se llevó a cabo el XXV Torneo de Golf Clínica de Marly y Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, en el Country Club de Bogotá, contando con la participación de más de 105 golfistas entre los que se encontraban nuestros médicos adscritos y vinculados de las dos Clínicas, miembros de junta directiva, accionistas y amigos cercanos de la institución; un evento ya tradicional que cuenta con una alta reputación entre los golfistas pertenecientes al sector de la salud.



Afiche XXV Torneo de golf Clínica de Marly.

El doctor Luis Eduardo Cavelier, gerente general, impulsó y lideró la idea de lograr una emisión postal de la Clínica de Marly, con motivo de los 115 años de su fundación. Para lograr y llevar a cabo este proyecto, el doctor Cavelier trabajó incansablemente por más de un año en coordinación con los Ministerios de las Tecnologías de la Información de las Comunicaciones (MINTIC), el Ministerio de Salud y Protección Social y los Servicios Postales Nacionales 4-72. Bajo la Resolución No. 3536 de diciembre 27 de 2018 del Ministerio de Comunicaciones se presentó la Hoja Filatélica con 1 estampilla, de 40x30 mm, un tiraje de 8491 hojas filatélicas con un valor facial de \$20.000,00 COP.

En la hoja filatélica, se resaltan los tres personajes mas emblematicos e importantes de nuestra historia, los docotres Carlos Esguerra Gaitan, Jorge Enrique Cavelier Jimenez y Jorge Cavelier Gaviria.

Desde el departamento comercial y de Mercadeo se llevó a cabo la organización del evento de lanzamiento de la estampilla 115 años de la Clínica de Marly. Evento realizado el 28 de agosto del 2019, que contó con la asistencia de más de 200 invitados, entre ellos la Ministra de Comunicaciones, Dra. Sylvia Cristina Constain Renjifo, el Ministro de Salud, Dr. Juan Pablo Uribe Restrepo y el presidente de 4-72, Dr. Luis Humberto Jiménez, entre otras personalidades.

Contamos con la presencia de medios impresos como El Tiempo, quién publicó información acerca del evento el 31 de agosto de 2019 en la sección de sociales. El Ministerio de Tecnologías de la información y Comunicaciones y 4-72 hicieron despliegue del evento en sus redes sociales.



Para

*finalizar quiero resaltar y agradecer la labor que realizan cada uno de los integrantes de la Dirección Comercial y de Mercadeo de las dos instituciones, los diferentes logros descritos en estas páginas no serían posibles sin su esfuerzo, dedicación, amor por la institución y por nuestros pacientes; el año 2020 supone para esta Dirección grandes objetivos y retos por alcanzar, afortunadamente contamos con un gran equipo de seres humanos por el que siento especial orgullo y admiración.*

**MARIA LUCRECIA ALARCÓN GONZALEZ**

**Directora Comercial y de Mercadeo**

## **DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

Teniendo en cuenta que desde el área administrativa de la Clínica se apoyan los procesos misionales para la prestación de servicios de salud de alta calidad, durante el año 2019 los esfuerzos se encaminaron a mejorar los procesos de soporte de todas las áreas a cargo, alineados a las políticas institucionales establecidas por la Gerencia General, en la que la calidad del trabajo se ve reflejado en el engranaje de las necesidades de las áreas que se soportan con la ocasión de brindar un apoyo adecuado, oportuno y eficaz.

### **ALMACEN GENERAL**

#### **Recepción Técnico-Administrativa**

Uno de los principales compromisos que tiene el Almacén General es realizar de forma eficiente, rápida y oportuna la recepción técnica y administrativa de los medicamentos y dispositivos médicos que son entregados en esta área, guiados por el propósito de garantizar altos estándares de calidad en la prestación de los servicios, lo que exige un control adecuado y el cumplimiento de la normatividad vigente a este respecto.

Para el año 2019 el Almacén General hizo la recepción técnica y administrativa de 12.225 ítems, de los cuales 10.968 corresponden a medicamentos y 1.257 a dispositivos médicos. Los lineamientos que se tienen para realizar esta recepción técnico-administrativa están determinados de la siguiente manera, para medicamentos de alto costo, vitales no disponibles y medicamentos oncológicos se hace la inspección del total de artículos recibidos y los medicamentos y dispositivos médicos restantes son inspeccionados conforme a los muestreos aleatorios que se encuentran establecidos en la norma Militar Estándar 105D.

Igualmente en el año 2019 y gracias a un trabajo conjunto entre los departamentos de compras, almacén, sistemas y los servicios farmacéuticos de Clínica de Marly S.A. y Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria S.A.S., se realizó una mejora al proceso de recepción técnica, mediante la implementación de una orden de compra detallada que incluye el código único de medicamento (CUM) o el identificador único de medicamento (IUM) y el registro sanitario asociado al mismo.

#### **Inventarios y Abastecimiento**

El manejo de inventarios y la política de abastecimiento de la Clínica se mantuvo durante el año 2019, con pequeños ajustes que buscaron asegurar niveles adecuados de existencias en todo momento y afianzar los procedimientos para proteger el inventario contra el vencimiento, pérdidas y averías. A este respecto es importante resaltar que el Almacén General es el encargado de administrar y controlar 3 de las 38 bodegas activas en la Clínica, la bodega B001, que representa el 86% del inventario administrado por esta área y en la cual se manejan medicamentos y dispositivos médico-quirúrgicos, la bodega B002, en la que se maneja elementos de papelería y aseo y representa el 10% del inventario y la bodega B003, en la que son manejados elementos en consignación que en su mayoría son suturas médicas y el cual corresponde al 4% del inventario.

Como se mencionó anteriormente, la política de manejo de inventarios se mantuvo tal como se evidencia en el costo promedio total de los inventarios manejados por el Almacén General, no obstante en la bodega de medicamentos y elementos médico-quirúrgicos se evidencia un aumento promedio del 4%.

|  | TOTAL INVENTARIOS BODEGA B001 |              | TOTAL INVENTARIOS BODEGA B002 |            | TOTAL INVENTARIOS BODEGA B003 |           | TOTAL INVENTARIO |              |
|--|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|-----------|------------------|--------------|
|  | 2018                          | 2019         | 2018                          | 2019       | 2018                          | 2019      | 2018             | 2019         |
| VALOR INVENTARIO PROMEDIO                | \$ 1.843.873                  | \$ 1.917.886 | \$ 207.984                    | \$ 202.343 | \$ 91.611                     | \$ 85.737 | \$ 2.143.468     | \$ 2.140.960 |
| CAMBIOS PORCENTUALES INVENTARIO PROMEDIO |                               | 4,01%        |                               | -2,71%     |                               | -6,41%    |                  | -0,12%       |

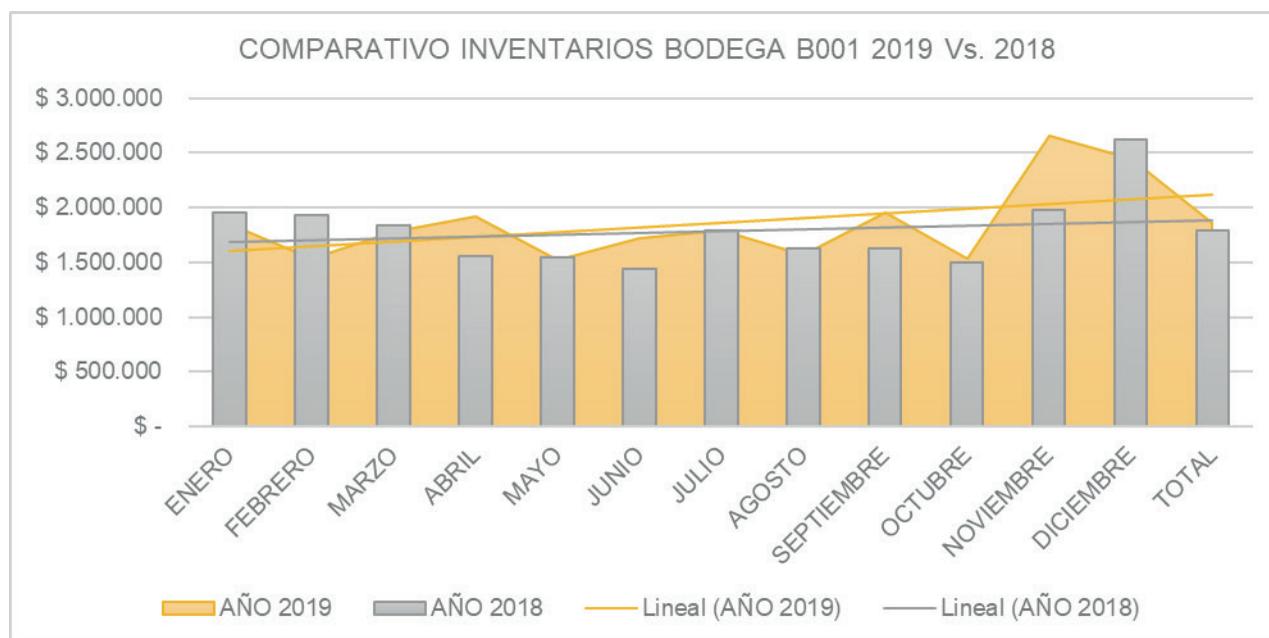
Cifras en miles de pesos

Fuente Servinte (Norma Local)

Inventario promedio anual = (suma de inventarios iniciales de enero a diciembre + inventario a 31 de diciembre)/13 (METODO INVENTARIO CONTINUO)

Igualmente para este año, en el mes de mayo, se consideró desde el Comité de Abastecimiento integrado por las áreas de Compras, Almacén General y el Servicio Farmacéutico, necesario realizar un ajuste en días de la cantidad mínima de inventario que logísticamente garantiza el abastecimiento de forma oportuna, es por ello que se hizo un ajuste a la herramienta de cálculo y se pasó de 12 a 15 días como criterio de inventario mínimo, esto con el aval de la Dirección Financiera una vez medidos los impactos económicos de esta decisión; igualmente, el Departamento de Sistemas elaboró un informe que le permite al Almacén General identificar de forma oportuna los faltantes que tienen un gran impacto.

Finalmente, el mantenimiento de una política moderada en el manejo de los inventarios ha permitido de igual manera proteger el inventario de los vencimientos, las pérdidas y averías. De forma que para el año 2019 el porcentaje de bajas por vencimientos, perdidas y averías es de 0,69%.



## HOTELERIA Y CONSERVACIÓN

### Servicio de Alimentación

En el año 2019 se dió inicio y culminación a las obras de remodelación y modernización, aprobadas en el 2018, en las áreas de producción, que incluyo el cambio de los cuartos fríos y de los equipos de

producción a tecnología Evolution, la remodelación de Café Marly, Cafetería Inglesa y el cambio de la línea de servicio del Comedor Precolombino.

### Centro de Producción



Antes



Antes



Después



### Café Marly



Antes



Después



### Cafetería Inglesa



Antes



Después

### Línea de Servicio Comedor Precolombino



Antes



Después

Dentro de los beneficios obtenidos con estos cambios, además de conseguir mayor bienestar y confort para pacientes y acompañantes, se tienen entre otros, la disminución de consumos de agua, energía gas y vapor, igualmente al ser equipos multifuncionales los servicios pueden ser prestados con mayor eficiencia ante cualquier contingencia y por último, al estar implementando equipos de tecnología BIO estamos trabajando en línea con el direccionamiento de la Gerencia General de trabajar buscando mejores practicas que vayan de la mano con la preservación del medio ambiente.

### Tratamiento Trampa de Grasas

Dando continuidad a la directriz que ha dado la Gerencia General de incorporar en la Clínica procesos cada vez más amigables con el medio ambiente, el departamento de arquitectura realizó la remodelación de la trampa de grasas final de la Clínica en mayo de 2019. Para optimizar su funcionamiento y de la mano de Sodexo y del área ambiental de la Clínica, se han implementado acciones que buscan optimizar el proceso de tratamiento de grasas. El indicador arrojado en el mes de Noviembre muestra cumplimiento del porcentaje de concentración exigido por la norma que se encuentra en un máximo de 15 mg/l.

## **Servicio de Limpieza y Desinfección**

Se realizan seguimientos rigurosos a los procesos de limpieza y desinfección de todas las áreas de la clínica, a través de encuestas a pacientes y acompañantes, obteniendo indicadores de satisfacción del 90.5 %, mediciones ATP para comprobar la eficiencia en las desinfecciones que arrojan siempre resultados satisfactorios, mediciones de brillo y refracción de pisos e indicadores de tiempos en desinfecciones, En el año 2019 se realizaron en promedio mensual 750 desinfecciones terminales con un tiempo promedio por desinfección de 1 hora 10 minutos.

## **INGENIERIA Y MANTENIMIENTO**

El Departamento de Ingeniería y Mantenimiento ha trabajado en pro de mantener en óptimas condiciones tanto los equipos biomédicos, como aquellos que hacen parte de la infraestructura de sus instalaciones, garantizando tanto el funcionamiento como la disponibilidad de los mismos. Para ello ha realizado actividades de ejecución y control al mantenimiento de tecnología biomédica y de infraestructura, ejecución de ordenes de mantenimiento general, seguimiento e implementación de estándares de seguridad establecidos por las entidades del Distrito, haciendo referencia a cifras como las que se muestran a continuación:

### **Mantenimiento de tecnología biomédica**

Para el año 2019 se programaron 2092 mantenimientos preventivos, de los cuales 1369 corresponden a mantenimientos que son ejecutados por personal de la Clínica, con formación especializada en manejo de equipo biomédico, las características del equipo biomédico cuyo mantenimiento preventivo se realiza en la clínica tienen como principio que son equipos propios, con clasificación de riesgo I y IIa, que han cumplido su período de garantía y para los cuales no se requieran ajustes, según las indicaciones de los fabricantes.

El número restante de mantenimientos preventivos programados (723 en total), corresponden a 544 mantenimientos de equipos en calidad de comodato cuyo mantenimiento preventivo está a cargo del comodante y 179 mantenimientos a equipos propios, cuya ejecución se realiza por el representante de la marca y/o el tercero autorizado por el, porque son equipos que pueden estar en período de garantía y/o son equipos clasificados con nivel de riesgo IIb, caso en el cual la solicitud del fabricante es realizar los

### **Producción Aire Medicinal:**

Como es sabido, la responsabilidad en la producción de aire medicinal está en cabeza del Departamento de Ingeniería y Mantenimiento, que para el año 2019 produjo 30.560 metros cúbicos de aire medicinal (equivalentes a más de 4.700 cilindros), garantizando el cumplimiento de las actividades de buenas prácticas de manufactura de gases medicinales BPM, logrando con ello mantener la certificación del INVIMA.

### **Participación en Proyectos:**

En el año 2019 el Departamento de Ingeniería y Mantenimiento participó activamente en la planeación e implementación de varios proyectos que fueron liderados por la Gerencia General y que culminaron de manera exitosa en este mismo año. Entre los proyectos más destacados se encuentra el proceso de diseño, construcción y certificación en buenas prácticas de elaboración de la central de mezclas, proyecto que se llevó a cabo con el soporte del Servicio Farmacéutico y del Departamento de Arquitectura; el objetivo principal de este proyecto es optimizar costos de elaboración de monodosis y

gracias a los cambios realizados en infraestructura y tipo de certificación se garantiza la cobertura de las necesidades de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria.

De otro lado y en cumplimiento de la Resolución 092 de 2014 y Resolución 221 de 2014, las cuales tienen como objeto garantizar los mecanismos de seguridad de los sistemas de transporte vertical y puertas eléctricas, el Departamento de Ingeniería y Mantenimiento fue el encargado de llevar a cabo el proceso de certificación de 8 ascensores y 52 puertas automáticas, así como de recibir la visita de verificación del Instituto Distrital para la Gestión del Riesgo y Cambio Climático (IDIGER), quien avalo las buenas condiciones de funcionamiento y seguridad de todos los equipos.

Finalmente, el Departamento de Ingeniería y Mantenimiento participó activamente mediante la dotación de equipo de tecnología biomédica y de equipos de apoyo en la apertura de los servicios de Unidad de Cuidados Intermedios Pediátrica y el Servicio de Quimioterapia Ambulatoria, igualmente apoyando a la Gerencia General en proyectos de renovación y adquisición de tecnología biomédica de última generación. En este aspecto se llevaron a cabo exitosamente los procesos de dotación en:

| Servicio                                  | Equipo  |
|---|---|
| Unidad de Cuidados Intermedios Pediátrica | Torres de Alto Flujo y Humidificadores                        |
| Imágenes Diagnosticas                     | Tomógrafo, Digitalizador de Imágenes Diagnósticas y Ecógrafo  |
| Quimioterapia Ambulatoria                 | Monitor de signos vitales, Desfibrilador y bombas de infusión |
| Salas de Cirugía                          | Microscopio quirúrgico, Equipo Laser                          |
| Cardiología                               | Banda y prueba de esfuerzo                                    |
| Unimarly                                  | Ecógrafo  |

## SISTEMAS E INFORMÁTICA

Durante el año 2019 el Departamento de Sistemas abordó un conjunto de proyectos que impactan transversalmente a la institución a saber:

### Facturación Electrónica con Validación Posterior

En el primer trimestre de 2019 se debió trabajar intensamente en el proceso de estabilización del sistema de facturación electrónica con validación posterior, sistema que fue puesto en marcha el 19 de diciembre de 2018 (después de más de 6 meses de pruebas y ajustes al sistema financiero de la Institución) y que termina de estabilizarse en marzo de 2019.

### Imágenes Diagnosticas fase II RIS

Desde Junio de 2018 se trabajó en el desarrollo de las interfaces y definición de procesos del Sistema de Información para Radiología (RIS), que en unión con el PACS permite administrar la información de exámenes diagnósticos uniendo la visión administrativa del servicio como la asistencial. El sistema RIS se activa en producción el 8 de abril de 2019, después de haber desarrollado un set de pruebas de funcionamiento e interrelación con el sistema de historia clínica electrónica SCSE (Servinte Clinical Suite Enterprise) para garantizar que gestiona toda la información administrativa y asistencial de servicio de imagenología sin afectar la operación.

### Facturación Electrónica con Validación Previa

Desde Julio de 2019 se inicia un trabajo conjunto con la Dirección Financiera, coordinación con Carvajal Tecnología y Servicios, para iniciar la implementación del nuevo modelo de facturación electrónica con

validación previa establecida por la DIAN. Este modelo se pone en funcionamiento el 26 de noviembre de 2019 y desde esa fecha se trabaja arduamente para lograr la estabilización del mismo, proceso que espera terminarse en enero de 2020.

### **Historia Clínica Electrónica En Consultorios (Atención Médica UNIMARLY)**

Durante el segundo semestre de 2019, bajo el direccionamiento de la Gerencia General se da inicio al proyecto que busca permitir que los consultorios de los médicos adscritos, que atienden pacientes de UNIMARLY fuera de sus instalaciones y se encuentren ubicados en el Edificio de Consultorios de la Clínica, accedan al sistema SCSE (Historia Clínica Electrónica), de forma que puedan consultar la historia clínica del paciente y concurrentemente registrar las evoluciones que desde su consulta externa realicen a los mismos. Para este proyecto se evalúan varias alternativas y después de las diferentes pruebas realizadas, se adquiere un servidor de última tecnología (Hiperconvergencia) que después de ser configurado permite comenzar el proceso de conexión de los consultorios en el mes de noviembre, proceso que espera terminarse (conectar 83 consultorios) el primer trimestre de 2020, al cierre de 2019 se contaba con 17 consultorios conectados y probados funcionalmente.

### **Adquisición del Firewall**

Para garantizar la seguridad del acceso de los consultorios a la red institucional y la seguridad de todos los servicios que a hoy y a futuro presta la institución, se realiza la adquisición de un servidor de seguridad perimetral FORTINET. Su implementación se realiza en dos fases, las cuales concluyen a finales de enero de 2020, con esta implementación se logra mejorar la seguridad de acceso de la Clínica de Marly S.A desde y hacia internet, buscando minimizar el riesgo a ciberataques.

### **Gestión de Urgencias**

En mayo de 2019, después de más de 3 meses de trabajo con la Dirección y Subdirección del Servicio de Urgencias se pone en funcionamiento una herramienta de control y priorización de pacientes, tomando como base las normas vigentes. Esta herramienta permite dar prioridad en la atención de pacientes según triage y grupo etario. El uso del aplicativo ha contribuido a lograr mejoras significativas en la atención de los pacientes de urgencias.

### **Soporte y Mantenimiento**

Durante el año 2019 se desarrollaron actividades de soporte del sistema Historia Clínica Electrónica y ERP, que permitió parametrizar nuevas mezclas ginecológicas, dar acompañamiento en la gestión de medicamentos a enfermería, gestionar el tablero de pacientes, actualizar tarifarios, gestionar órdenes de neurodiagnóstico, diálisis (órdenes que desarrollan terceros en la institución), gestionar inconsistencias detectadas en el software tanto en el ambiente financiero, administrativo como asistencial. Dentro de este proceso de gestión y soporte se realizó el acompañamiento en la construcción de procesos para el servicio de quimioterapia ambulatoria, proceso que concluyó con la habilitación por parte del Ministerio de Salud.

Dentro de los indicadores más relevantes del área en este tema se tienen, el número de casos reportados y registrados Vs. el número de casos solucionados, que para el año 2019 registra un porcentaje de casos solucionados del 99,02%, valor que corresponde a las cifras tomadas de la mesa de ayuda (Marly TI),

En cuanto a los mantenimientos preventivos de equipos hardware, se tiene como criterios realizar limpieza y ajuste a los equipos de la clínica buscando alargar la vida útil de los mismos y un excelente desempeño operativo, para ello el Departamento de Sistemas gestiona la administración y control del contrato de mantenimiento preventivo con la empresa COMPASYS, verificando que para los computadores se realice dos mantenimientos al año y para las impresoras se realice un mantenimiento

| MANTENIMIENTOS EJECUTADOS |                   |                  |                  |                |                            |                             |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|-----------------------------|
|                           | Número de Equipos | Mto. Programados | Realizados Total | % Cumplimiento | REALIZADOS PRIMER SEMESTRE | REALIZADOS SEGUNDO SEMESTRE |
| COMPUTADORES              | 493               | 986              | 986              | 100%           | 493                        | 493                         |
| IMPRESORAS                | 146               | 146              | 146              | 100%           | 146                        | 0                           |
| ESCÁNER                   | 14                | 14               | 14               | 100%           | 14                         | 0                           |
| VIDEO BEAM                | 7                 | 7                | 7                | 100%           | 7                          | 0                           |

anual:

En cuanto a los mantenimientos preventivos de equipos software es el Departamento de Sistemas el encargado de realizar este proceso el cual consiste en hacer verificación de parches de seguridad de los equipos, borrado de información, afinamiento del almacenamiento de información tanto en los equipos de escritorio como en los servidores. Para el año 2019 se realizaron 667 mantenimiento de software de equipos, incluidos el total de computadores activos (493 en total).

## CLUB Y CENTRO DE EVENTOS MARLY

Durante el año 2019, el Club y Centro de Eventos Marly realizó 1946 eventos académicos, empresariales, sociales e internos. Se destacan eventos académicos importantes como la cuarta jornada de sexología clínica para médicos generales, especialistas y psicólogos: Innovando en Sexualidad que fue dirigida por el Doctor Fernando Rosero Mera y el evento de Esclerosis Múltiple en cabeza del Doctor Juan Raúl García Bonitto.

Se realizaron 298 eventos a empresas externas como Colmedica, Médicos para Apoyos en Salud, el Fondo de empleados del grupo Previsora, Litomédica, Laboratorio Clínico de Marly Daniel Gamboa & Cía, Venolaser, Instituto IP, Jardín infantil San Gabriel, Fuller, Dynamic, Sodexo, Asociación Colombiana de Coloproctología, entre otros.

Se realizaron 1.872 reuniones internas, las cuales fueron patrocinadas por diferentes laboratorios del sector de la salud, para servicios de la Clínica como Urología, Ginecología, Cardiología, Neurología, Cirugía, Gastroenterología, Hemodinamia, Enfermería, Hematología, Ortopedia, Infectología. Se realizaron 654 eventos de orden administrativo y científico, así como de celebración como son el día de las secretarías, instrumentadoras y enfermeras; se dio apoyo al torneo de bolos, a la Gira del Golf Marly en el Club Payandé, Club Hato Grande y en Briceño 18 Campo de Golf de la mano de la Subdirección comercial, eventos que tienen como único objetivo dar bienestar a los colaboradores de la Clínica y de forma especial al cuerpo médico.

## DEPARTAMENTO DE ARQUITECTURA

Durante el año 2019 se desarrollaron las siguientes Obras y Mantenimiento de Infraestructura Preventiva y correctiva en nuestras dos instituciones:

### 1.- HABITACION 512

La Sala V.I.P del piso 5 hospitalización se transformó en habitación, la cual fue concebida cumpliendo la norma para pacientes aislados, con antecámara y sistema de renovación de aire.



### 2.- CIRUGIA – SALA 4

Se realizó el reforzamiento para recibir la nueva lámpara cielítica y columna de Laparoscopia, dejando la sala con la última tecnología en equipamiento.



### 3.- TRAMPA DE GRASAS

Se construye nuevos pozos para las trampas de grasas Prefabricadas, se instalan dos de estas en serie para garantizar la retención de grasa deseada. Se recomienda implementar de forma complementaria un sistema de adición de bacterias para mejorar la eficiencia del sistema y cumplir con los parámetros normativos de vertimientos. Las trampas son removibles y de fácil mantenimiento.



#### 4.- REFORZAMIENTO CUARTOS FRIOS COCINA

Reforzamiento viga cimentación, arranque y encamisada de columna



Encamisada columna



Construcción Viga de amarre



Acabados en tableta ceramica y carcamo con rejilla en acero inoxidable.



## 5.- ADECUACION UCI 2.

Durante el mes de enero, se hace el cambio de las puertas plegables por batientes ya que las primeras presentaban problemas de funcionamiento. Se construye un baño adicional y se realiza mantenimiento general de la Unidad.



## 6.- CONSULTORIO ONCOLOGIA AMBULATORIA (UNIMARLY)

Se adecuan consultorio de Unimarly para prestar el Servicio de consulta de Oncología ambulatoria la cual se localiza en el Hospital de día.



## 7.- IMPERMEABILIZACION TANQUE EDIF. ESPECIALIDADES

Antes

Despues



## 8.- TAC AMBULATORIO ( CAMBIO DE EQUIPO )

Se realiza reforzamiento del Plomo en la Sala del Equipo de acuerdo a los requerimientos suministrado por Siemens.



## 9.- TANQUES DE DECAIMIENTO YODO Y TECNECIO (MEDICINA NUCLEAR)

Dando cumplimiento con la norma, la Gerencia aprueba la construcción de dichos tanque para el manejo de dichos elementos y posterior vertimiento a la red de alcantarillado. Sistema ubicado en el Sótano del Edificio Consultorio Cra. 13.



## 10.- RECUPERACION FACHADA DROGUERIA CRA. 13

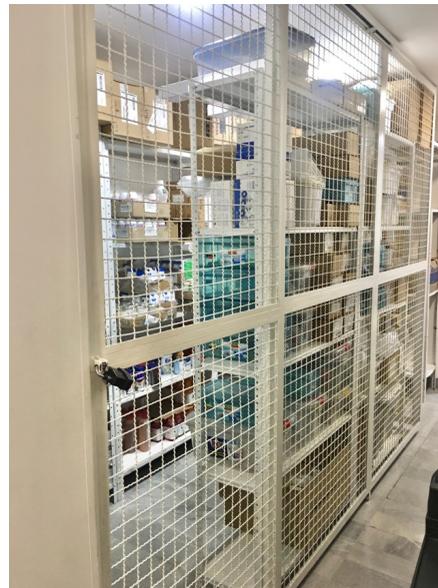
Producto del vandalismo, la fachada en vidrio de la Droguería se ve afectada teniendo mala presentación, por lo tanto se hace recuperación de los mismos mediante pulimento e instalación de películas cuya propiedad es proporcionar fácil limpieza ante estas eventualidades.

**ANTES y DESPUÉS**



## 11.- ADECUACION FARMACIA

De acuerdo a las necesidades del área, se reubican puestos de trabajo, área de almacenamiento y bodega de insumos.



## 12.- REMODELACION CONSULTORIO 611

Para realizar este trabajo se reubicaron las siguientes oficinas: Oficina Internacional quedando localizada en el consultorio 219, Oficina de Mercadeo y Analista de Cotizaciones, en 4 piso Edificio Financiero Y Oficina de Investigaciones en Dirección Científica.



## 13.- TRASLADO Y NUEVAS OFICINAS (EDIFICIO FINANCIERO)

**Mercadeo y Analista de Cotizaciones**



**Oficina Nuevos Negocios**



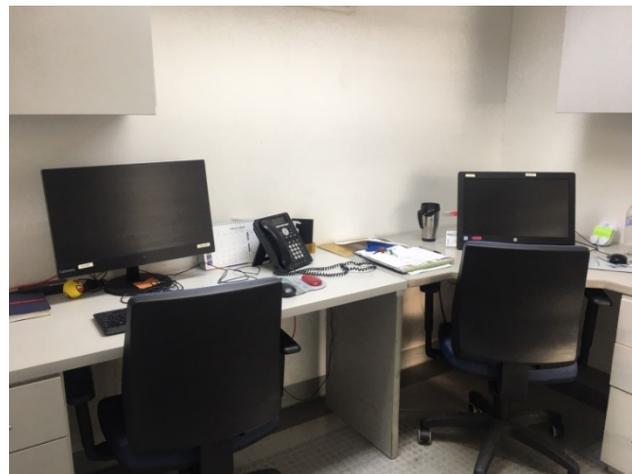
**Oficina Contratos Médicos**



**Oficina Atención al Medico**



**Oficina Mipres**



#### 14.- REMODELACION PISO 5 – EDIFICIO FINANCIERO ( FACTURACION )

Se realiza remodelacion en el ultimo piso, quedando todo el edificio terminado. Alli se ubicara el area de Facturacion , incluyendo los localizados en la Clinica en Urgencias pediatricas antigua. Total son 28 puestos de trabajo y la Jefe del area.



### 15.- AMOBLAMIENTO COMEDOR DE EMPLEADOS EDIF. FINANCIERO

Pensando en el bienestar de nuestros empleados, se adecua el espacio con nuevo mobiliario. En el Jardín se instalan mesas al aire libre.



### 16.- MANTENIMIENTO FACHADAS EDIF. FINANCIERO



### **17.- REMODELACION DIRECCION CIENTIFICA**

Se remodela para ampliar area de archivo y se incluye la Oficina de investigaciones la cual se encontraba localizada en el consultorio 611.



### **18.- REFORZAMIENTO Y REMODELACION HOSPITALIZACION PISO 2 Y TERAPIA RESPIRATORIA.**

Despues de 6 años de intenso trabajo para conseguir la Licencia de construccion para el Reforzamiento estructural, el día 12 de Septiembre de 2019, recibimos tan anhelado documento , el cual cuenta con una vigencia de 2 años y 1 año mas de prorroga.

El día 16 de Agosto se dio inicio al desmonte de las 3 primeras habitaciones en Hospitalizacion 2 piso. El 20 de diciembre se realizo el cierre total incluyendo Tterapia Respiratoria, para realizar la intervencion de reforzamiento y remodelacion en el area mas antigua de la Clinica.

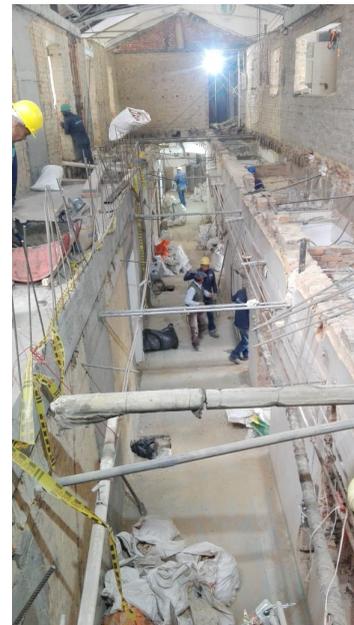
**Construcción cubierta provisional**



**Equipo de Trabajo**



**Desmonte cubierta en teja de barro con estructura en madera y demolición de piso en madera**



**Estado estructura de madera de la cubierta placa**



**Nueva Estructura de soporte placa entrepiso**



**Instalacion lamina Steel Deck**



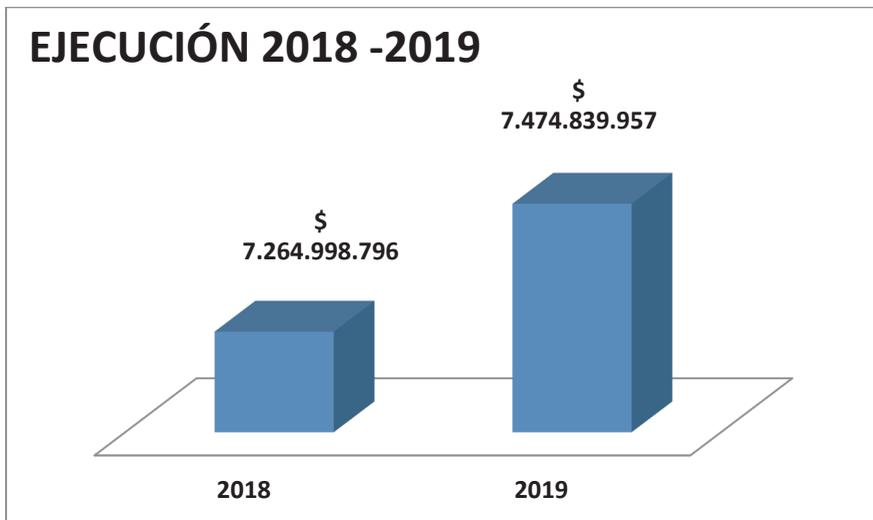
**Armado vigas de cimentacion y arranque de pantallas****INVERSION OBRAS 2019**

| ITEM                   | DESCRIPCION   | INVERSION                 |
|------------------------|---|---------------------------|
| 1                      | Proyecto Reforzamiento y Remodelación Hospitalización 2B y Terapia Respiratoria           | \$1.886.525.316=          |
| 2                      | Proyecto Calle 51   | \$ 111.793.835=           |
| 3                      | Proyecto UCI 1 Y 2  | \$ 342.725.005=           |
| 4                      | Proyecto Reforzamiento Estructural( Diseños, Tramites y Licencia )                        | \$137.531.753=            |
| 5                      | Locativas Generales ( Mantenimiento Preventivo Infraestructura y Reparaciones Locativas ) | \$2.148.228.775=          |
| 6                      | Proyecto Clínica de Marly JCG – Liquidación Contratos                                     | \$9.663.014.340=          |
| <b>Inversión Total</b> |   | <b>\$ 14.289.819.024=</b> |

## UNIMARLY

### EJECUCIÓN O VENTA DE SERVICIOS

Desde el punto de vista de ejecución o venta consolidada de servicios, durante el año 2019, se realizaron actividades para un valor total de \$7.474 millones, Comparada con la del año 2018, hay un aumento del 2%.



Por TIPO DE SERVICIO, la Consulta Externa sigue siendo el principal servicio de Unimarly, realizando 51.992 consultas por un valor de \$3.075 millones con un crecimiento del 0.46%, seguida de las Ayudas Diagnósticas especializadas con \$1.760 millones, para un crecimiento del 17%; en tercer lugar Laboratorio Clínico con \$ 985 millones para un crecimiento del 5.46% e Imagenología con \$893 millones.



### FORTALECIMIENTO DE MÉDICOS Y ESPECIALIDADES

Durante el año 2019 se continuó fortaleciendo las Especialidades, el número de médicos, de Profesionales de la salud y de servicios que atienden pacientes de Unimarly, contando con un total de **75 Especialidades** (34 internas y 41 externas) y con **170 Médicos y Profesionales**, de los cuales 67 atienden dentro de las instalaciones de Unimarly y 117 atienden en sus consultorios del Complejo Marly.

|  | INTERNOS  | EXTERNOS   | TOTAL      |
|--|-----------|------------|------------|
| <b>NÚMERO DE MÉDICOS Y PROFESIONALES</b> | <b>67</b> | <b>117</b> | <b>179</b> |
| <b>NÚMERO DE ESPECIALIDADES</b>          | <b>34</b> | <b>41</b>  | <b>75</b>  |

### REMISIONES DE CONSULTA A MÉDICOS EXTERNOS DE UNIMARLY

Durante el año 2019, se remitieron a Médicos y Profesionales Externos de Unimarly, que es el grupo de profesionales que atienden los pacientes en sus consultorios localizados en el Edificio de Consultorios Marly y en los edificios Consultorios 50 y Marly 50, 23.537 consultas por un valor de \$1.516 millones, cifras bien representativas y las remisiones a los médicos que atienden dentro de las instalaciones de Unimarly fueron 18.397 consultas por un valor de \$1.211 millones.

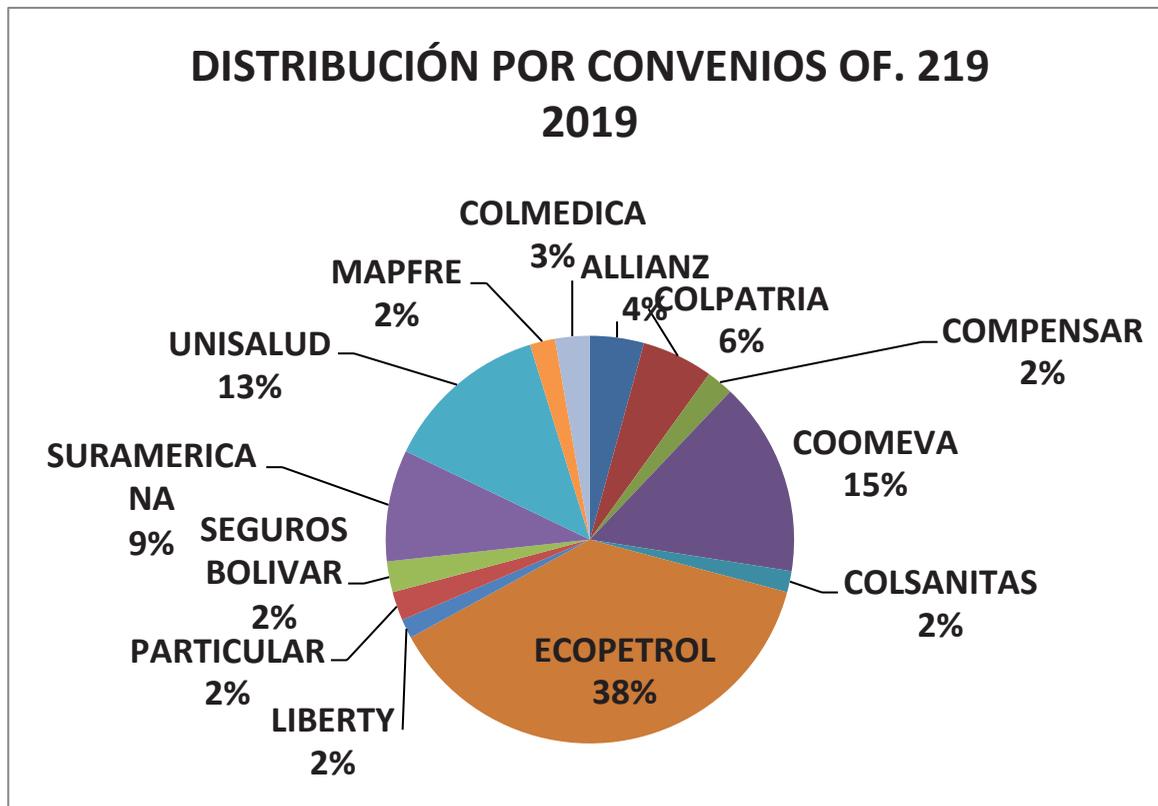
Con esto se cumple otro objetivo de Unimarly que es, generar ingresos adicionales importantes (en muchos casos), a los Médicos y Profesionales que estén vinculados con la Clínica de Marly.

| TIPO DE CONSULTA                   | CANTIDAD | VALOR            |
|------------------------------------|----------|------------------|
| CONSULTA MD ESPECIALIZADA EXTERNOS | 23537    | \$ 1,516,042,305 |
| CONSULTA MD ESPECIALIZADA INTERNOS | 18397    | \$ 1,211,599,350 |
| TOTAL                              | 41934    | \$ 2,727,641,655 |

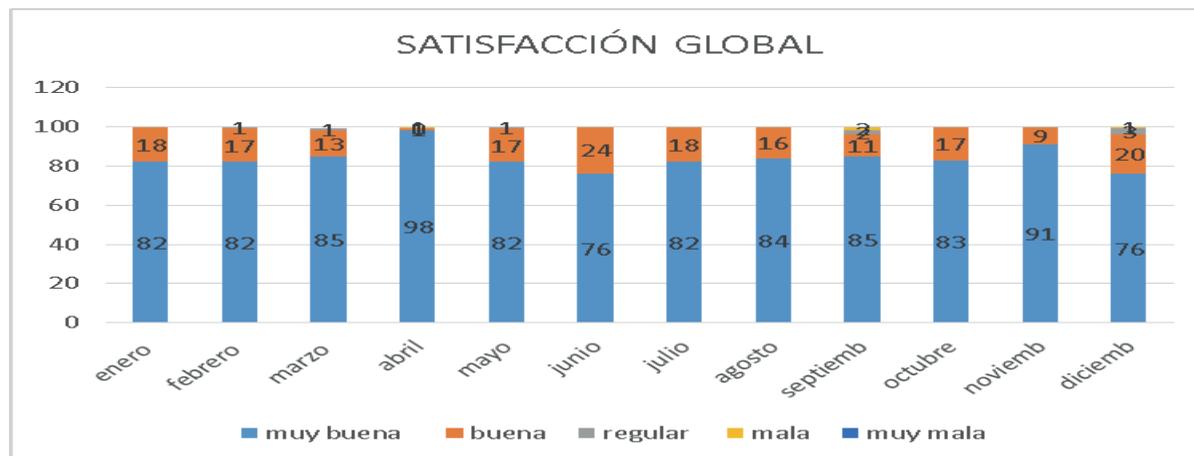


#### ESTADÍSTICA OFICINA 219 EDIFICIO CONSULTORIOS MARLY

Se ha fortalecido la atención en la oficina de Unimarly, en el edificio de Consultorios de la Clínica de Marly, **oficina 219**, para atender los usuarios de los convenios preferenciales, tales como Ecopetrol, Pólizas de Salud y Medicinas Prepagadas, logrando, a lo largo del año, un total de 8.984 atenciones (promedio de 749 por mes), siendo la principal empresa, Ecopetrol, seguida de Coomeva, Unisalud y Suramericana.



## SATISFACCIÓN GLOGAL

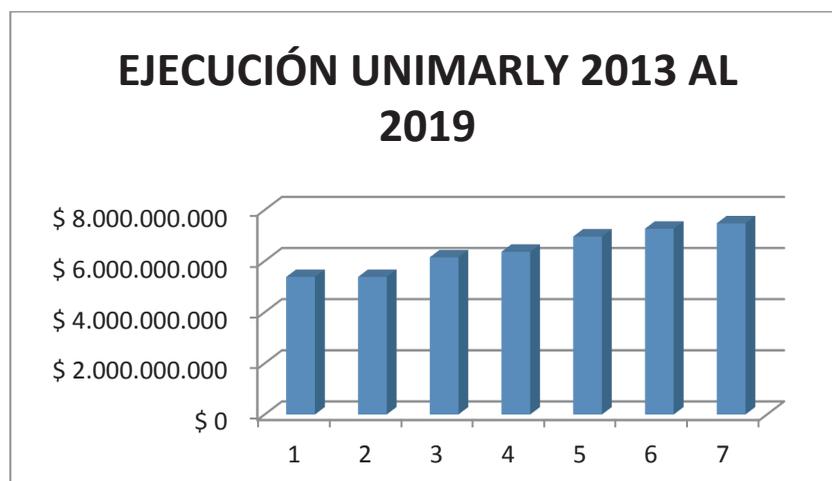


Durante el año 2019, se presentó una satisfacción global (entre buena y muy buena) consolidada del 99%. Las pocas insatisfacciones que se presentaron no fueron determinantes, ya que el indicador consolidado del año es del 1% lo que hizo mantener el indicador de Satisfacción Global, con respecto al año pasado.

## EJECUCIÓN UNIMARLY ÚLTIMOS 6 AÑOS

Desde el año 2003 hasta el 2019, Unimarly ha tenido un crecimiento permanente y constante, el cual se ha destacado aún más, en los últimos 5 años, pasando de ejecutar \$5.378 millones en el 2013, a ejecutar

\$ 7.474 millones en el 2019, es decir un crecimiento de casi \$2.100 millones en los últimos 5 años, ratificando la importancia para la Clínica y el posicionamiento que hoy en día se tiene, en la mayoría de Empresas de Medicina Prepagada, Pólizas de salud y Empresas en general.



## **LITOMÉDICA S.A.**

El 2019 fue un año en el cual se generaron cambios interesantes en el sector salud:

Buscando una sostenibilidad del sistema, se implementaron políticas que habían sido propuestas al inicio del presente gobierno como fue el acuerdo de Punto Final que permitió el desembolso de recursos a las diferentes EPS del sistema de salud y la regulación de los precios de los medicamentos; hasta el momento se han cancelado deudas antiguas por valor de 1.2 billones y se espera terminar con el pago de 5 billones para el régimen contributivo. El gasto de salud de los colombianos fue alrededor de 42.5 billones durante el 2019. Sin duda estas políticas nos han beneficiado con algunas EPS.

Se aprobó la Resolución 3100 de 2019 en el mes de noviembre la cual incluye requisitos que nos interesan especialmente en la implementación e inscripción de nuestros servicios en relación a la habilitación, infraestructura, talento humano, y reforma en el consentimiento informado.

Durante el año 2019 se atendieron en nuestras unidades de servicios un total de 28.056 pacientes, los cuales relacionamos a continuación:

En el servicio de urología se realizaron 2.478 eventos, de los cuales 345 corresponden a endourología, 73 tratamientos de litotricia y 2060 consultas externas de urología, esto evidencia que la tendencia con respecto al año anterior se mantuvo estable.

La unidad de densitometría ósea realizó 8.355 estudios durante el año 2019, Esta unidad de negocio presentó un incremento del 23.48 % comparado con el año anterior, con una diferencia a favor de 1589. En la sede de la Clínica de Marly se realizaron 4353 densitometrías, en el Centro Médico Almirante Colon 3528 y en la Clínica Jorge Cavelier Gaviria 474 estudios.

En Resonancia nuclear magnética crecimos en un 17 % para el año 2019 ya que las frecuencias de uso aumentaron en 2343 eventos más que el año inmediatamente anterior, esto como resultado de la actualización del equipo realizada en el mes de mayo de 2019 y al incremento de los horarios de atención con jornadas 7x24.

Durante el año 2019 aumentamos en un 50.24 % la frecuencia de los servicios de tomografía en LitoméDica. En cuanto a tomografía, se adquirió en el mes de febrero el nuevo Somaton Go Now que permite disminuir los tiempos de exposición y las cantidades de dosis absorbidas por los pacientes de radiación ionizante y además minimizan ostensiblemente la luminosidad de los metales que en algunos pacientes ha sido una problemática importante para que sus médicos tratantes puedan lograr diagnósticos exitosos a la vez que se incrementó el horario de atención.

Para el año 2019 LITOMEDICA SA presenta una cartera total de \$2.454.505 millones de pesos los cuales están conformados por un 33% de Entidad promotora Sanitas seguido de un 27% de Compensar, un 16% de Eps Famisanar y un 9% de Eps y Medicina Prepagada Suramericana, siendo estas las entidades con mayor participación en el total de la cartera.

En el año 2019 trabajamos con estas entidades en conciliaciones de saldos y cartera glosada, logrando así una rotación de cartera activa, generando un flujo de caja más amplio a la compañía y recuperando provisiones afectadas en el resultado del año 2018 por valor de \$21.210 millones.

Esta disminución de la cartera con respecto al año 2018 se debió a un trabajo arduo de conciliaciones, obteniendo el pago de facturas vencidas con las diferentes entidades.

Los ingresos operacionales se incrementaron en un 18% con relación al año 2018 pasando de \$6.350.191.000.000, en el año 2018 a \$7.475.339.000.000 en el año 2019.

Los ingresos no operacionales tuvieron una disminución del 19% con respecto al año 2018 pasando de \$1.686.658.000.000 en el año 2018 a \$1.358.755.000.000 en el año 2019. La disminución se debió a la diferencia en cambio, pues al cierre del año la tasa de cambio terminó por debajo del comportamiento que mantuvo durante el año 2019.

## **CIRUROBOTICA**

Cirurobotica continuo durante el 2019 prestando sus servicios básicamente en la especialidad de Urología, los resultados obtenidos en nuestros pacientes fueron excelentes traducidos en no complicaciones post quirúrgicas lo que demuestra la gran experiencia de nuestro grupo quirúrgico adquirida durante estos 10 años de historia de historia de cirugía, hoy dirigida por el Dr. Camilo Giedelman.

La cirugía robótica en la Clínica De Marly se inició hace 10 años continuando con la tradición y postulados de nuestros fundadores de ofrecer a nuestra comunidad de pacientes y nuestro cuerpo médico la mayor seguridad y menor riesgo utilizando las últimas tecnologías científicas en el tratamiento quirúrgico de sus enfermedades , especialmente las malignas ; con la asociación de Litomedica y 70 médicos adquirimos el robot DaVinci S de la casa Intuitive obteniendo sin duda los mejores resultados médicos.

Este ha sido un programa que ha tenido que sortear grandes dificultades económicas , pues el costo de la tecnología , su mantenimiento, los insumos y las condiciones económicas de devaluación en nuestro país la hacen de muy difícil desarrollo y sostenibilidad financiera, aun teniendo los mínimos costos de administración y operativos como los hemos mantenido actualmente.

En nuestra pasada asamblea presentamos un proyecto de fusión con sociedades afines a nuestro grupo el cual no encontró viabilidad de acuerdo a las recomendaciones de nuestros asesores fiscales y económicos, el apalancamiento con otras unidades tampoco era factible en el momento actual por el capital que tendríamos que invertir y su costo financiero.

Ante esta situación hemos considerado que si llegamos a un acuerdo con la firma Intuitive que para reemplazar el actual DaVinci S necesitaremos una recapitalización de nuestra sociedad para continuar prestando los servicios de cirugía.

Nuestra sociedad ha continuado generando recursos que nos ha permitido sufragar nuestros compromisos laborales, fiscales y operativos.

Durante el año 2019 se realizaron 28 cirugías, para un total de 306 cirugías durante los diez años del programa, es decir, se disminuyó en un 17.65 %.



# CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA

## *INFORME DEL GERENTE*



Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria, 2019

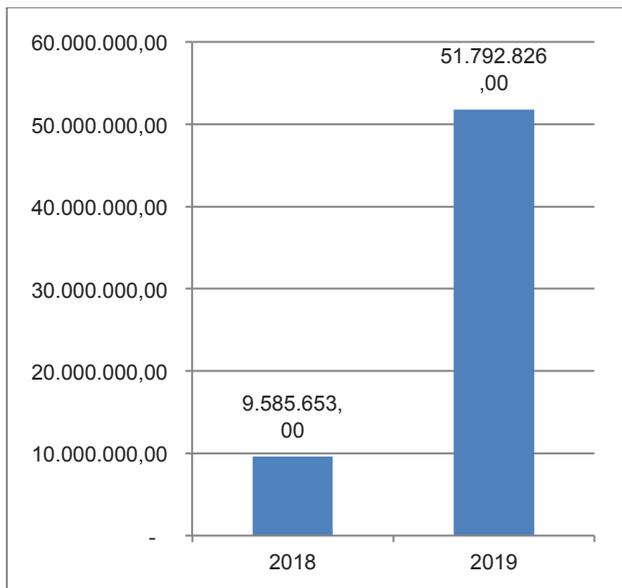
## COORDINACIÓN FINANCIERA

Mientras el 2018 fue el año de estructuración y adaptación de procesos para el inicio de operación de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, el 2019 significó la estabilización y evaluación de dichos procesos con el fin de lograr un ritmo de trabajo que permitiese una operatividad sostenible. En el caso de la Dirección Financiera, el incremento de usuarios a lo largo del año supuso un crecimiento en planta de personal de 60 a 81 personas con el fin de proveer un servicio oportuno y de calidad en lo que refiere al curso administrativo de la atención de pacientes.

A continuación, presentamos los principales indicadores de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria

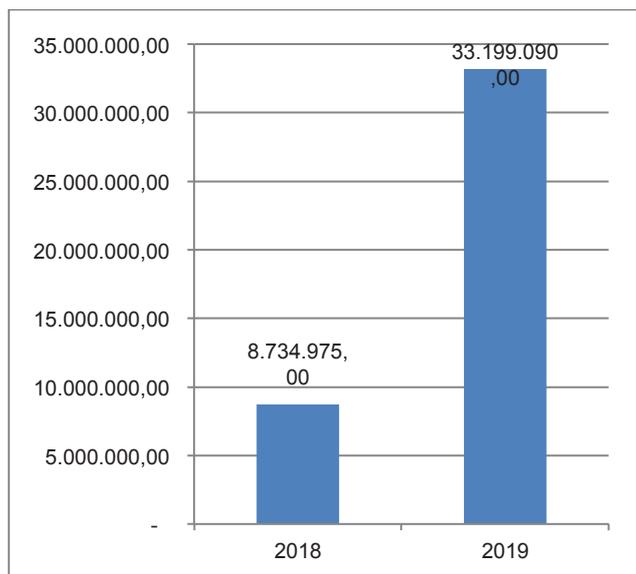
### Ingresos

Los ingresos tuvieron un crecimiento de cerca de 42.000 millones, lo que porcentualmente significa un 440%. Este incremento en el valor de los ingresos, supone sin duda, un resultado con un crecimiento con una velocidad por encima de la proyectada y un volumen de operación demandante sobre las actividades administrativas asociadas a la facturación, admisiones, cartera y auditoría de cuentas medicas



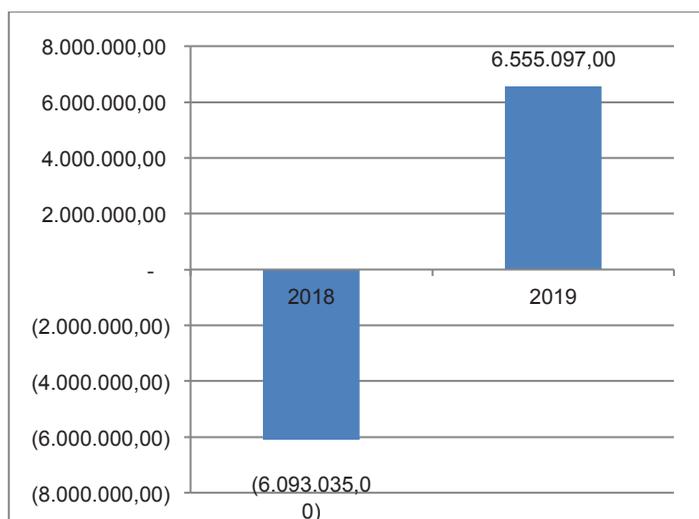
## Costos

Los costos de la prestación del servicio tuvieron un incremento de 24,464 millones, es decir, un 280%, con una correlación frente al ingreso de 64% . Este porcentaje corresponde sin duda a la relación conocida en Marly calle 50 y se deriva de una gestión conjunta y exitosa en la línea de abastecimiento.



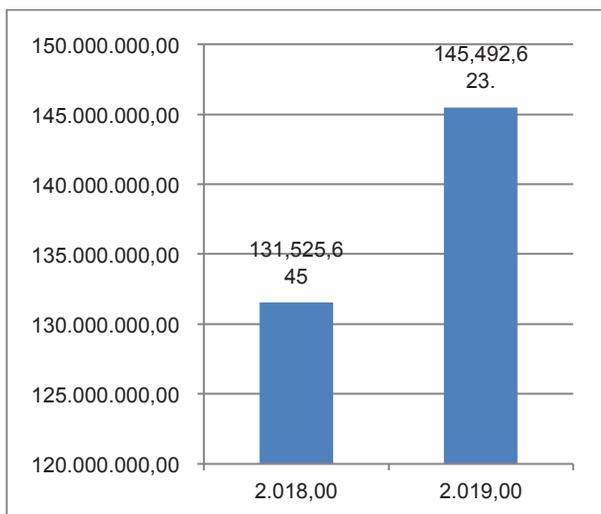
## Utilidad del ejercicio

La utilidad del ejercicio fue de 6.555.097 millones, frente a una pérdida registrada el año anterior de 6.093.035 millones propia del inicio de la operación. Este resultado neto resulta extremadamente positivo y es el resultado de una gestión eficiente tanto en la operación como en los procesos administrativos.



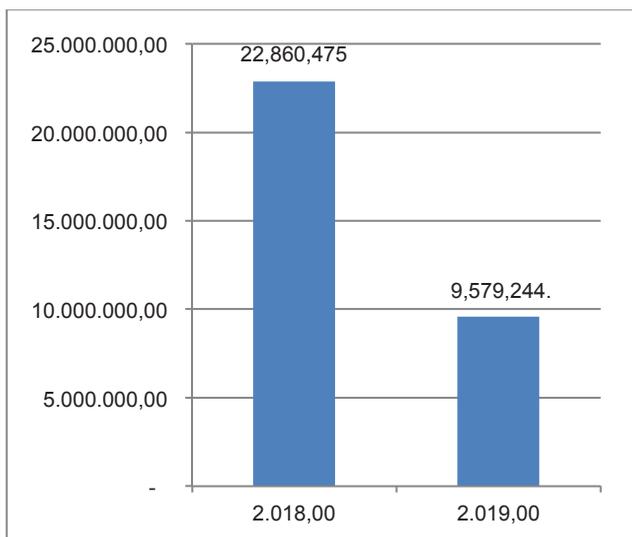
### Activos

Los activos tuvieron una variación de cerca de 13.966 millones de pesos entre el año 2018 y el año 2019. Gran parte de esta cifra se desprende de las inversiones realizadas por valor de 7.801 millones y un crecimiento de las cuentas por cobrar de 3.625 millones. Adicionalmente el activo no corriente tuvo un crecimiento de cerca de 2.395 millones originado en el incremento en las propiedad des de inversión.



### Pasivos

Los pasivos tuvieron una variación a la baja de 13.281 millones que pueden ser atribuidas casi en su totalidad (13.967.608 millones) a las cuentas por pagar comerciales. El detalle de estas cuentas arroja una disminución de 5.148 millones en la deuda que la Clínica Jorge Cavelier Gaviria tiene con la Clínica de Marly S.A en razón de su metodología de inversión y capitalización. Adicionalmente la cuenta por servicios cayo den casi 8.360 millones debido en gran medida a los cierres de obra que se dieron durante el año.



## Sistemas y Anotaciones adicionales

Al 31 de diciembre de 2019 el software que ha adquirido la Clínica se encuentra con las respectivas licencias de uso. La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria esta al día con el pago de Parafiscales y Seguridad Social.

La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria cumple con el total de normas de seguridad en el trabajo.

La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria no tiene la intención de interrumpir su operación y continuará con las actividades asociadas a su objeto

## Resumen cifras de los estados financieros:

| CONCEPTO      | 2.019            | 2.018            | VARIACION        | VARIACION % |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| TOTAL ACTIVO  | \$145,492,623.00 | \$131,525,645.00 | \$13,966,978.00  | 11%         |
| TOTAL PASIVO  | \$ 9,579,244.00  | \$ 22,860,475.00 | -\$13,281,231.00 | -58%        |
| UTILIDAD NETA | \$ 6,555,097.00  | -\$ 6,093,035.00 | \$12,648,132.00  | -208%       |

| BALANCE                | 2.019            | 2.018            | VARIACION        | VARIACION % |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| DEUDORES               | \$ 12,171,936.00 | \$ 8,546,258.00  | \$ 3,625,678.00  | 42%         |
| INVENTARIOS            | \$ 1,056,585.00  | \$ 1,192,624.00  | -\$ 136,039.00   | -11%        |
| ACTIVO CORRIENTE       | \$ 22,037,669.00 | \$ 10,466,314.00 | \$11,571,355.00  | 111%        |
| PASIVO CORRIENTE       | \$ 8,181,414.00  | \$ 22,860,475.00 | -\$14,679,061.00 | -64%        |
| OBLIGACIONES LABORALES | \$ 423,296.00    | \$ 131,369.00    | \$ 291,927.00    | 222%        |
| PATRIMONIO             | \$135,913,379.00 | \$108,665,170.00 | \$27,248,209.00  | 25%         |

| OPERACIONES          | 2.019            | 2.018           | VARIACION       | VARIACION % |
|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| INGRESOS OPERACIONES | \$ 51,792,826.00 | \$ 9,585,653.00 | \$42,207,173.00 | 440%        |
| COSTOS DE PRESTACION | \$ 33,199,090.00 | \$ 8,734,975.00 | \$24,464,115.00 | 280%        |

## ADMISIONES

Durante el 2019 la Coordinación de Admisiones, en cabeza de Patricia Avellaneda, participó en la apertura de servicios como terapia física y chequeos ejecutivos, la implementación del sistema RIS en Imágenes Diagnósticas y actividades enfocadas al servicio al cliente como charlas de humanización y talleres de protocolo y etiqueta. Así mismo, de la mano de la Coordinación de Convenios asistieron a capacitaciones con diferentes aseguradores para el manejo de las plataformas de autorización.

Admisiones de Atención Prioritaria realizó el registro de 39.401 pacientes, con este equipo se ha trabajado especialmente en el cumplimiento de los requerimientos de norma y de cada asegurador para la óptima y oportuna atención en un servicio que demanda una dinámica de rapidez y agilidad. Mientras tanto, Admisiones Hospitalarias gestionó 3.905 hospitalizaciones en el año y junto con Referencia y Contra Referencia se ha hecho acompañamiento continuo para los horarios en el que este equipo soporta los procesos de remisión.

En Servicios Ambulatorios, el personal del laboratorio clínico ingresó 10.271 pacientes en el 2019; por otro lado, el servicio de imágenes diagnósticas ingresó 21.626 pacientes ambulatorios. Fue tal el aumento de visitas en el transcurso del año que esto llevó a que el equipo de admisiones creciera en este servicio puesto que además de hacer los ingresos a los pacientes, es aquí donde se agendan directamente los procedimientos y se hace la entrega de resultados a los pacientes.

Algo similar se vivió en el servicio de UNIMARLY, donde se tienen centralizado el agendamiento y admisión del resto de servicios ambulatorios: consulta médica especializada, gastroenterología, cardiología, terapia física y respiratoria, densitometría ósea, entre otros. En el 2019 el equipo de esta área gestionó la admisión de 46.002 pacientes, de los cuales la mitad pertenece a consulta médica especializada.

La Coordinación de Admisiones también tiene a cargo el personal administrativo de la Unidad de Cuidado Intensivo, Unidad de Cuidado Neonatal y Salas de Cirugía. Este último se encargó de la apertura y liquidación de 2.484 actos quirúrgicos en el año.

## FACTURACIÓN Y CAJA

La Coordinación de Facturación a cargo de Genaro Báez, tuvo como principal reto incrementar el volumen de facturación mensual y gestionar el pendiente por facturar de manera que no se tengan pendientes de más de tres meses a fin de mes. En compañía de Control Interno, se hicieron capacitaciones al personal de caja sobre el manejo del efectivo y SARLAFT.

Además, el proyecto más importante que se llevó a cabo en esta área (junto con el departamento de Sistemas) fue la implementación de la facturación electrónica en mayo y nuevamente la actualización del

proceso en noviembre en conjetura con los requisitos de las resoluciones 1122 del 15 de febrero de 2019 y 0020 del 26 de marzo de 2019 respectivamente.

El 2019 finalizó con un valor de ingresos de \$51.792 millones de pesos; aunque el monto mensual fluctúa mes a mes, se logró mantener la facturación por encima de los \$4.300 millones mensuales en todo el año. Por otro lado, a lo largo del 2019 se mantuvo la tendencia de la facturación por asegurador la cual fue liderada por Colsanitas y Colmedica, seguida por pacientes particulares y Suramericana.

El pendiente por facturar a corte de 31 de diciembre de 2019 fue de \$2.107 millones de pesos; el 81% de este valor corresponde a atenciones de diciembre y el 19% restante de septiembre, octubre y noviembre.

## **AUDITORÍA DE CUENTAS MÉDICAS**

El equipo de auditoría interna creció en comparación al año pasado con la inclusión de una médica auditora de concurrencia y una enfermera jefe de auditoría además de la médica auditora con la que ya se contaba. El crecimiento en los servicios de hospitalización y atención prioritaria, así como la apertura del convenio con Compensar PAC fueron las principales razones para la integración de este personal.

En Julio de 2019 se decidió de manera conjunta con la Dirección Científica instaurar el Comité de Auditoría con participación de la Jefatura de Calidad y Auditoría de Cuentas Médicas con el objetivo de mantener la meta de glosa por causas asistenciales y realizar acciones de mejora cuando se encuentra desviada, identificar personal asistencial con conductas repetitiva que son causal de glosa basado en la glosa aceptada por auditoría de cuentas médicas y hallazgos en auditoría concurrente y corregir procesos asistenciales que puedan interferir en los procesos de facturación.

El trabajo en conjunto del comité, auditoría de concurrencia y auditoría de cuentas médicas se ve reflejado en el 2.94% que representa la glosa aceptada sobre el valor auditado durante el año; el monto auditado fue el 23% de la facturación total. Cabe resaltar que las empresas aseguradoras con auditores externos son Colsanitas, Colmedica, Medplus, Coomeva y Liberty Seguros; dicha auditoría se centra en los servicios de Hospitalización y en algunos casos de Atención Prioritaria.

La enfermera jefe auditora de cuentas médicas además de contestar la glosa de medicamentos e insumos, hizo el seguimiento y gestión en la plataforma de prescripciones a 468 MIPRES y CTC que se realizaron en el año, todos correspondientes a atenciones de pacientes de Compensar PAC y UNISALUD.

## **CARTERA**

La Coordinación de Cartera a cargo de Natalia Carrillo, continuó de manera exitosa el riguroso proceso de radicación de facturas a los diferentes aseguradores consiguiendo mantener un flujo constante de efectivo mes a mes. En el 2019 se recaudaron \$47.899 millones de pesos, equivalentes al 93% del valor radicado.

Desde esta área se iniciaron labores de respuesta a glosas administrativas y a partir de noviembre conciliación de glosas; lo que ha permitido que a partir de los hallazgos en el desarrollo de esta actividad se puedan evaluar y corregir los procesos administrativos causales de objeción.

Por otro lado, se empezó a hacer radicación digital con Compensar PAC y Liberty Seguros lo cual ha requerido que la comunicación entre las coordinaciones de Facturación y Cartera sea transparente para que el proceso sea efectivo. Como objetivo para el nuevo año esta la migración a radicación digital con todos los convenios que lo permitan.

## REFERENCIA Y CONTRA REFERENCIA

En el curso del primer semestre del año, la referencia y contra referencia se estaba manejando de manera remota con el apoyo del equipo de Patricia Triana en Clínica de Marly S.A.

No obstante, al tener un incremento en los procesos de remisión, desde junio se empezaron a llevar estos desde Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria en horario hábil por Laura Ximena Gordillo. Posteriormente en agosto, se adoptaron por completo con la capacitación e inclusión del personal de admisiones en las noches y los fines de semana.

Una vez la referencia y contra referencia se manejó de manera local, se gestionaron 292 remisiones de salida de las cuales 109 fueron pacientes con diagnósticos cardiovasculares que requirieron servicios de cardiología intervencionista, hemodinamia y/o unidad de cuidados intensivos coronarios. A lo largo del año, se trabajó con la Dirección Comercial y la Gerencia para que los aseguradores nos permitieran enviar estos pacientes a Clínica de Marly S.A., garantizando el menor tiempo de espera posible para el paciente lo que mejora el pronóstico en este tipo de patologías.

El 42% de las solicitudes para remisión de entrada fueron efectivas, lo cual indica que hay una oportunidad de mejora en esta área para lograr captar más pacientes. Los trámites de hospitalización y oxígeno domiciliario tuvieron un 70% y 93% de efectividad respectivamente.

## CONTABILIDAD

La Coordinación de Contabilidad liderada por Marlen Hernández realizó la recepción y causación de facturas como registros contables que se terminan traduciendo en la operación de la clínica, que mes a mes da como resultado los estados financieros. De igual manera, se reportó esta información que por ley es obligación a entes de control como La Superintendencia Nacional de Salud, el Ministerio de Industria y Comercio, la Secretaría de Hacienda de Chía, entre otros.

Marlen y su equipo también hicieron parte integral de la implementación de la facturación electrónica y en el día a día son responsables de mantener datos actualizados para la eficacia del proceso.

## HONORARIOS

A 31 de diciembre de 2019, la Coordinación Financiera es responsable de la custodia de 157 contratos de prestación de servicios con médicos adscritos.

## Sistemas

Al 31 de diciembre de 2019 el software que ha adquirido la Clínica se encuentra con las respectivas licencias de uso.

## Anotaciones adicionales

La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria esta al día con el pago de Parafiscales y Seguridad Social. La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria cumple con el total de normas de seguridad en el trabajo. La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria no tiene la intención de interrumpir su operación y continuará con las actividades asociadas a su objeto

## MARÍA LAURA MALDONADO TORRADO

Coordinadora Financiera

## **DIRECCION CIENTIFICA**

Durante el año 2019 la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria continua su atención integral a pacientes del área de influencia en servicios ambulatorios como consulta externa, laboratorio clínico, imágenes diagnósticas, cardiología no intervencionista, gastroenterología y las demás especialidades y subespecialidades de la medicina, así como en el área de atención prioritaria, hospitalización y salas de cirugía llegando a un número cercano a las 75200 atenciones.

Después de la habilitación general de los 38 servicios en el año 2018, se habilitaron para su oferta y atención adicionalmente los servicios de geriatría, neuropsicología, fisiatría, electromiografía, videotelemedicina y medicina alternativa.

Desde la apertura la clínica se ha mantenido con un porcentaje de ocupación promedio del 85% en áreas de hospitalización general y unidades de cuidado intensivo y neonatal. Demográficamente la población adulta joven y adulta mayor es quien asiste predominantemente en busca de los servicios ( 60%), seguidos por la población pediátrica que abarca cerca del 30% de los pacientes atendidos, siendo el 60% del género femenino.

En el último año se han atendido en las tres salas habilitadas, 2232 cirugías durante las 24 horas del día, las cuales están dotadas con equipos de última tecnología en todas las especialidades; a diferencia de lo acontecido el año anterior el 55 % son derivadas del área ambulatoria, convirtiéndolas en cirugías programadas ambulatorias, cifra que nos demuestra la confianza que los médicos quirúrgicos en las diferentes especialidades y los aseguradores, ya depositan en la institución.

Desde el servicio de atención prioritaria se siguen atendiendo pacientes en cuatro líneas de entrada especializada: cirugía general, medicina interna, pediatría y ginecoobstetricia y se brinda a través de interconsultas valoración con especialistas en Urología, Ortopedia, Oftalmología, Cardiología, Gastroenterología, Neumología, Neurología y demás especialidades y sub especialidades tanto de adultos como pediátricas de manera rápida y eficiente en el día y la noche.

El año pasado y desde la apertura, se ha atendido de manera eficiente a la población objetivo, dando un manejo oportuno a las patologías de mayor impacto y que requieren del concurso e intervención médica como lo son entre otras, los infartos agudos de miocardio, accidentes cerebrovasculares, partos expulsivos, infecciones severa y traumas agudos, que de otra manera no hubiesen alcanzado a ser atendidos en sus primeras horas de manejo en la ciudad de Bogotá, impactando así positivamente y como a diario lo dejan saber los pacientes, en su calidad de vida y bienestar así como en las de sus familias.

A la fecha el servicio de gineco- obstetricia y en lo recorrido del año 2019 apoyado por la unidad de medicina materno fetal atendió 120 partos sin complicaciones, juntos respaldados y apoyados por un grupo de neonatologos altamente calificados que participan en el proceso y que han brindado soporte al 15% de los pacientes recién nacidos en el servicio de atención neonatal. Estas nuevas madres y sus familias adicionalmente reciben el apoyo del grupo de lactancia materna con un equipo sólido y altamente calificado en esta área, brindando así una atención humanizada en este momento tan importante para la vida de las familias.

El crecimiento más importante para la clínica se dio en la prestación de servicios ambulatorios Unimarily (total atenciones 35000). especialmente en la población adulta, que busca la atención de médicos internistas, cirujanos, ginecólogos y urólogos en este orden, entre otras especialidades, quienes a su vez se apoyan en las ayudas diagnósticas y otros servicios que se ofertan también desde esta área de

atención y que en su mayoría se encuentran concentradas en imágenes diagnósticas, cardiología, gastroenterología, laboratorio clínico, laboratorio de función pulmonar, terapia física, polisomnografía, clínica de heridas y sala de procedimientos menores entre otros. Se amplió la oferta de convenios a 25 aseguradores con los que se sigue trabajando de manera integrada velando por la seguridad, atención oportuna y humanizada de la población común.

A la fecha el grupo de médicos adscritos es de 250 quienes siguen confiando en la clínica, como centro de atención de sus pacientes tanto privados como institucionales, y respaldados por personal asistencial en las diferentes áreas (terapia física, terapia respiratoria, fonoaudiología, psicología, trabajo social, enfermería, bacteriología, nutrición y odontología) y un grupo administrativo muy sólido, que día a día trabajan corresponsablemente para hacer de la Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria la mejor institución de la sabana norte y del país en general.

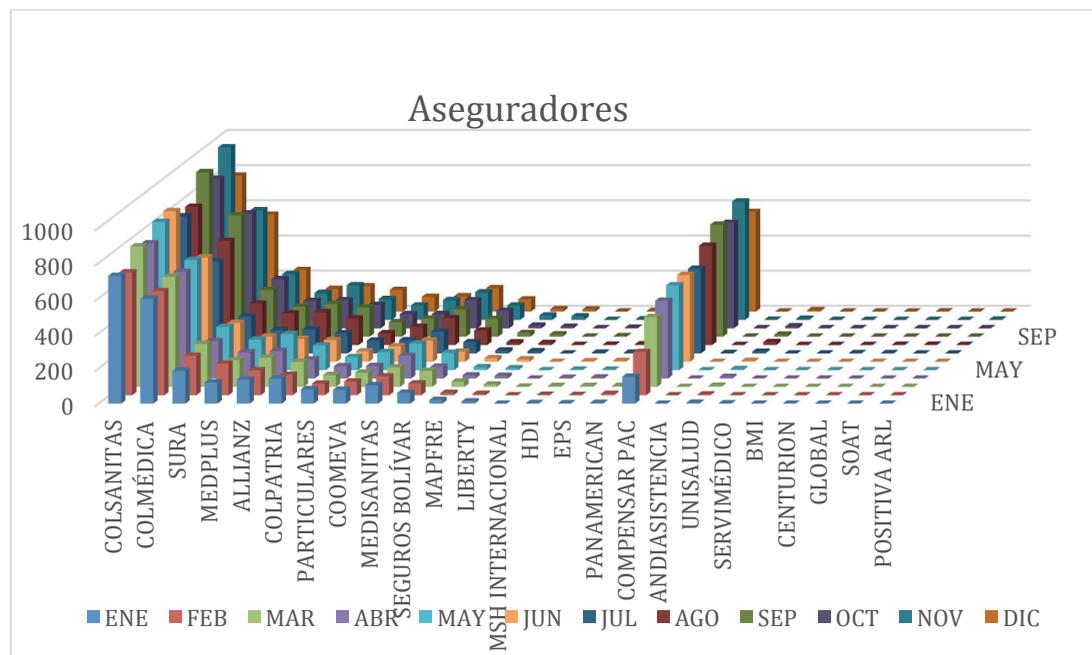
Finalmente unas palabras para comentar que la actividad académica fue abundante y de alta calidad, en todas las áreas, siendo los de mayor impacto cuatro simposios y dos cursos de urología con la participación de invitados nacionales e internacionales con los que se impactaron cerca de 650 personas: Primer Simposio de Cirugía General, Primer Simposio de Medicina Interna, Primer Simposio de Neumología Pediátrica y Primer Simposio de Instrumentación Quirúrgica. Adicionalmente se lanzó e inicio la iniciativa de Escuela para pacientes con una gran acogida por parte de los mismos y con la que se pretende educar a la población en los temas más relevantes de salud. Adicionalmente se mantuvieron las reuniones de servicio y juntas médicas, y reuniones no académicas para celebrar diferentes eventos como la Pascua, el día de la enfermera, el día del Médico, Navidad entre otras, con el ánimo de mantener dentro del ámbito del colegaje y la camaradería el nivel científico y académico que tradicionalmente ha caracterizado a la Clínica de Marly.

Muchos retos para cumplir en el 2020, el primero y más importante es el de mantener el nivel de satisfacción cálida y humana que a la fecha se ha conseguido y que sienten los pacientes que asisten a la institución; aumentar el número de médicos adscritos que asisten a la institución, mantener la actividad académica ya establecida y generar nuevos espacios en otras especialidades así como en enfermería, abrir oferta de otros servicios que se necesitan en la zona de influencia: vacunación, monitoreos ambulatorios de glucosa, clínica e heridas e institucionalizar clínicas especializadas, como la de falla cardiaca, diabetes mellitus, obesidad y cáncer y continuar brindando educación en diferentes áreas impactando en promoción de la salud y prevención de la enfermedad en el marco de la clínica de pacientes.

### **Servicio de Atención Prioritaria**

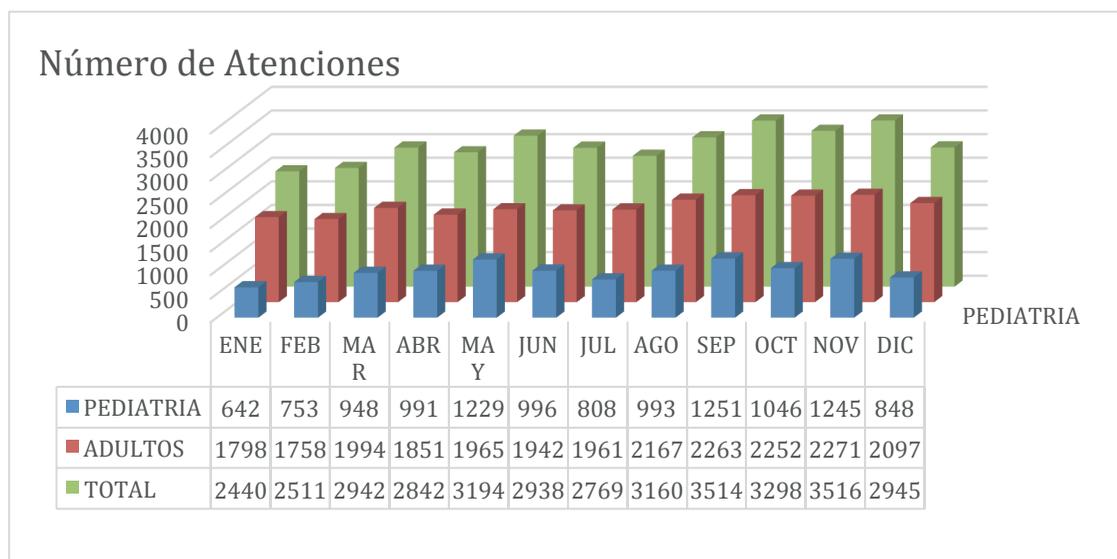
El servicio de atención prioritaria, se convirtió desde su apertura en un servicio innovador que atiende dentro del marco de ética calidad y humanismo las necesidades de la población a la que el asisten. Desde el inicio de las actividades el 17 de septiembre de 2018, las atenciones se han triplicado y sigue siendo este la puerta de entrada mas importante a la institución.

Tabla 1. Número de atenciones por asegurador.



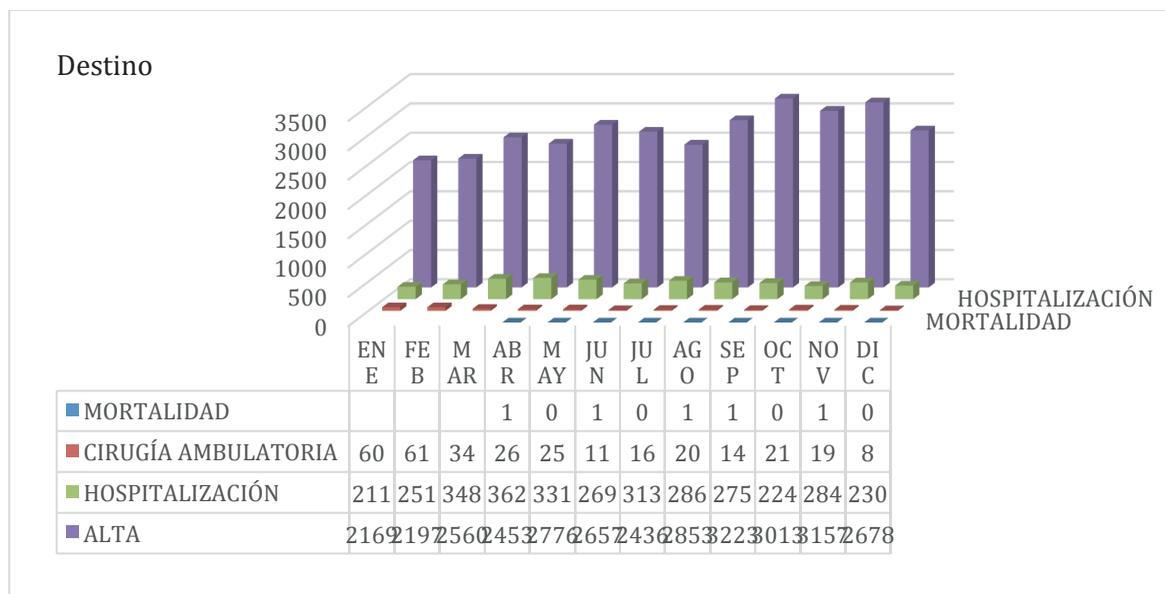
Los principales aseguradores en orden de importancia atendidos son Colsanitas, Colmédica y Compensar PAC, medicina particular, seguidos por los demás aseguradores.

Tabla 2. Número de atenciones por mes.



La distribución de pacientes desde el servicio de atención prioritaria es como se presenta a continuación.

Tabla 3. Destino de pacientes desde atención prioritaria.



El servicio inició con un equipo médico conformado por un cirujano, un internista, un ginecólogo y un pediatra por turno. A medida que la demanda del servicio fue aumentando, se fueron incorporando al equipo nuevos pediatras y médicos generales, actualmente tenemos la siguiente conformación.

Tabla 4. Distribución personal servicio atención prioritaria.

|                        | DÍA 12 HORAS        | NOCHE 12 HORAS     |
|------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>PERSONAL MÉDICO</b> | 2 Cirujano General  | 1 Cirujano General |
|                        | 2 Internista        | 1 Internista       |
|                        | 2 Gineco Obstetra   | 1 Gineco Obstetra  |
|                        | 4 pediatras         | 2 pediatras        |
|                        | 5 Médicos Generales | 2 Médico Generales |

Así mismo, el equipo de enfermería se fortaleció e implementó el servicio de pre atención que permite una valoración inicial segura y clasificatoria para el paciente.

En los servicios de apoyo se ha aumentado el personal con refuerzos en Farmacia, Laboratorio Clínico, técnico de Radiología para TAC y Resonancia y terapia respiratoria

El servicio de atención prioritaria fue modelo para la construcción de indicadores confiables trabajando de la mano con el área de sistemas.

Se consolidó el apoyo de servicio al cliente en el área el cual se brinda las 24 horas del día con el fin de mejorar la comunicación con los pacientes y los niveles de satisfacción que a la fecha se encuentran por arriba del 93%.

### Servicios Ambulatorios – Unimarly

Desde la apertura en el mes de agosto de 2018, los servicios ambulatorios de Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria han presentado un crecimiento progresivo, en número de atenciones y apertura de servicios siendo los más importantes consulta externa, cardiología y gastroenterología.

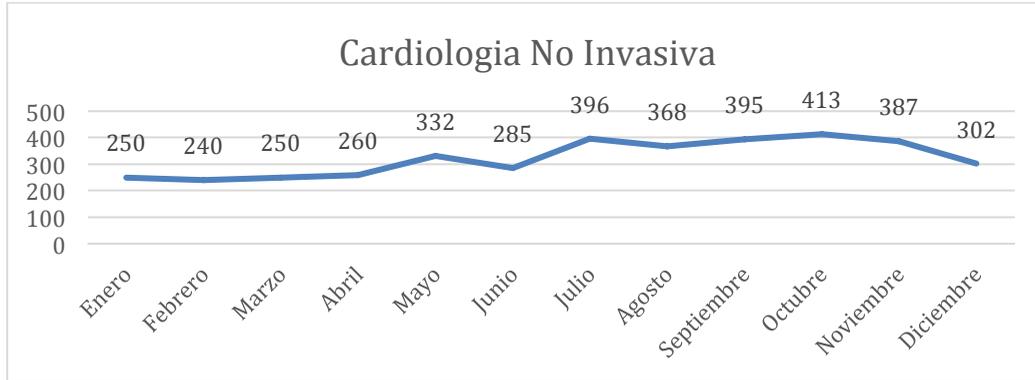
Tabla 5. Atenciones ambulatorias año 2019 consulta externa general



De 40 especialidades pasamos a la oferta de 70 servicios en el año 2019 ofreciendo mensualmente en promedio 3500 atenciones.

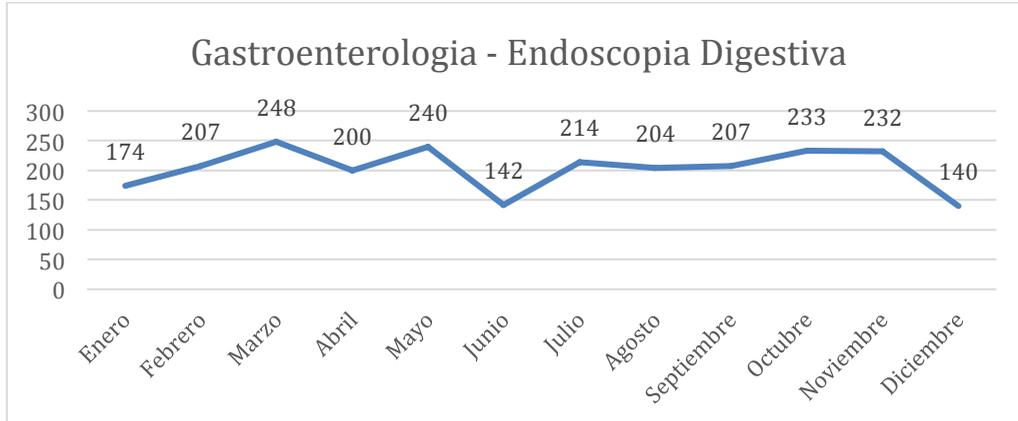
Se consolidó el grupo de cardiología que presta la mayor oferta de servicios del área siendo al día de hoy un grupo conformado por 5 cardiólogos quienes imprimen dinámica a la especialidad y quienes ya se encuentran trabajando en la ruta integral de atención cardiovascular y la clínica de falla cardíaca. En cardiología no invasiva contamos con capacidad para realizar procedimientos (ecocardiograma, mesa basculante, prueba de esfuerzo, electrocardiograma, MAPA y holter) todos los días de la semana para paciente adulto y tres días a la semana para paciente pediátrica.

Tabla 6. Atenciones ambulatorias cardiología



La unidad de Gastroenterología cuenta a la fecha con 6 especialistas que realizan procedimientos en las dos jornadas de domingo a domingo asistiendo además el paciente hospitalizado que requiere de su concurso, en promedio en la unidad se realizan 250 procedimientos mensuales, se hizo oferta de nuevos servicios dentro de la unidad como cápsula endoscopia y cirugía laparoscópica de obesidad.

Tabla 7. Atenciones ambulatorias gastroenterología.



La unidad de medicina materno fetal realiza procedimientos diagnósticos y terapéuticos (Ecografía obstétrica y ginecológica, amniocentesis, tamizaje genético, histerosonografía) llegando hoy a los 300 procedimientos ambulatorios.

Tabla 8. Atenciones ambulatorias Unidad Medicina Materno Fetal.

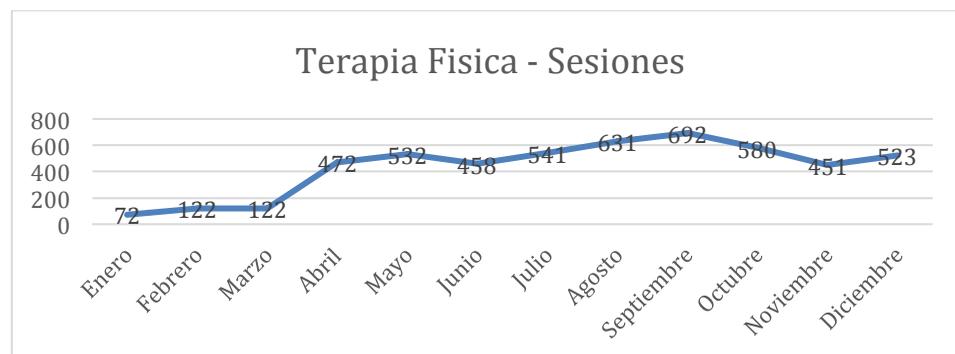
En el área de terapia respiratoria con 9 terapeutas a la fecha, ofrece pruebas de función pulmonar, gases arteriales y venosos ambulatorios, terapia respiratoria ambulatoria tanto para adultos como para pediatría y dispone de 4 camas de polisomnografía para adultos y niños con una oportunidad para realización de este examen de 15 días.

Servicio de rehabilitación integral y modelos de estilo de vida saludable ha dado soporte a pacientes hospitalizados y ambulatorios siendo el enfoque de medicina deportiva un gran logro institucional. Adicionalmente se fortaleció con el apoyo de fisiatría y el área ambulatoria brindando atención integral al paciente en todas las áreas y fortaleciendo clínicas como la de obesidad. se refuerza con consulta especializada de medicina del deporte y fisiatra los 6 días a la semana, a la fecha 4 terapeutas físicos soportan la atención de la población.

Seguimos caracterizándonos por brindar un servicio personalizado e innovador haciendo uso de diferentes recursos con el ánimo de brindar terapia funcional ampliamente aceptada por nuestros pacientes.

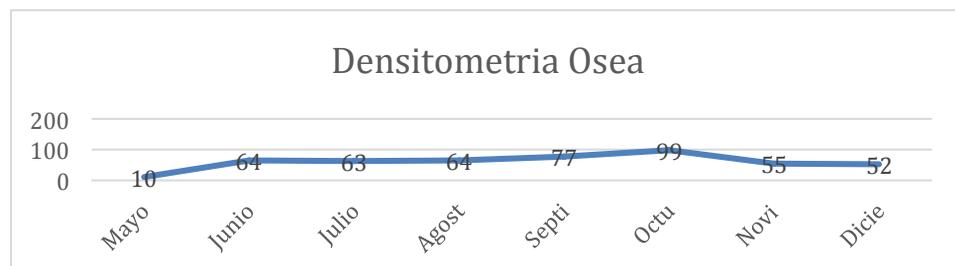
Para el presente año el plan de expansión sigue e incluye: rehabilitación indoor, Programa GO TO ROOM, presencia del servicio de rehabilitación para abordaje temprano del paciente hospitalizado, Programa Marly saludable dirigido al cuerpo asistencial e integración con el servicio de ortopedia general y preventiva para el rápido retorno a la actividad física y de pediatría acompañando al programa de obesidad infantil ya instaurado.

Tabla 9. Atenciones ambulatorias terapia física



Unimarly cuenta ya con densitometría ósea, clínica de heridas, programa de lactancia materna, electroencefalografía, videotelemedicina, chequeos ejecutivos de alto nivel y sala de procedimientos menores que cumple una ocupación promedio mes del 80% y que respalda la actividad de los médicos que tienen su consultorio en nuestra institución.

Tabla 10. Atenciones ambulatorias densitometría



Adicionalmente se vienen desarrollando programas de diabetes, falla cardiaca, obesidad, curso psicoprofiláctico y vacunación que esperamos ofertar en el primer semestre del presente año.

En los gráficos a continuación se muestran las atenciones de otros servicios ofertados en el área de servicios ambulatorios que desde su inicio imprimen otra dinámica al área.

Tabla 11. Atenciones ambulatorias de sala de procedimientos menores.

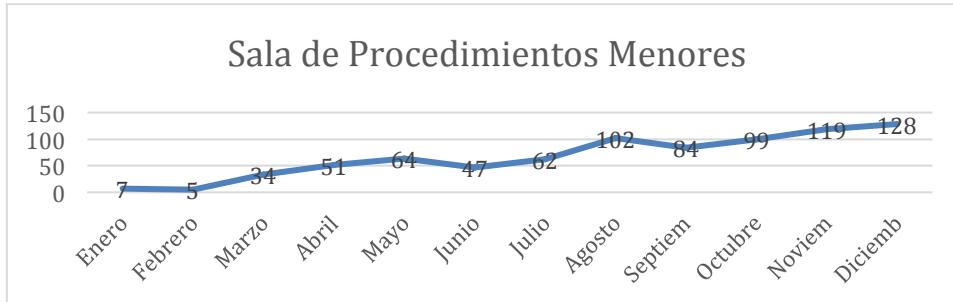


Tabla 12. Atenciones ambulatorias polisomnografía.

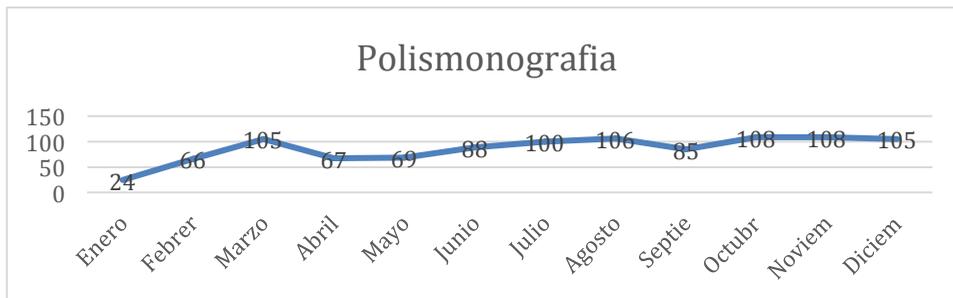
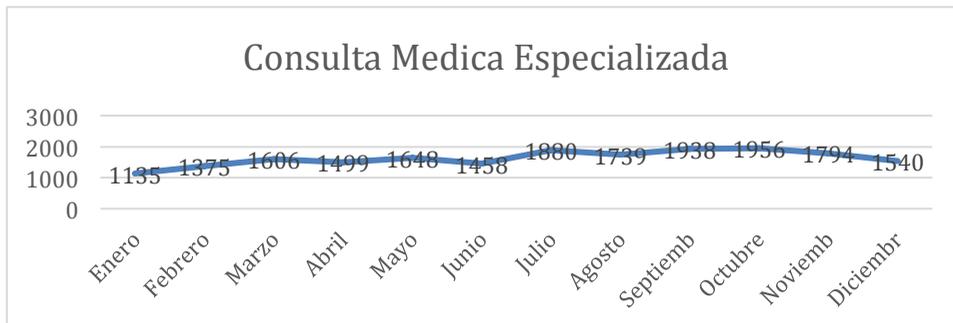


Tabla 13. Atenciones ambulatorias consulta médica especializada

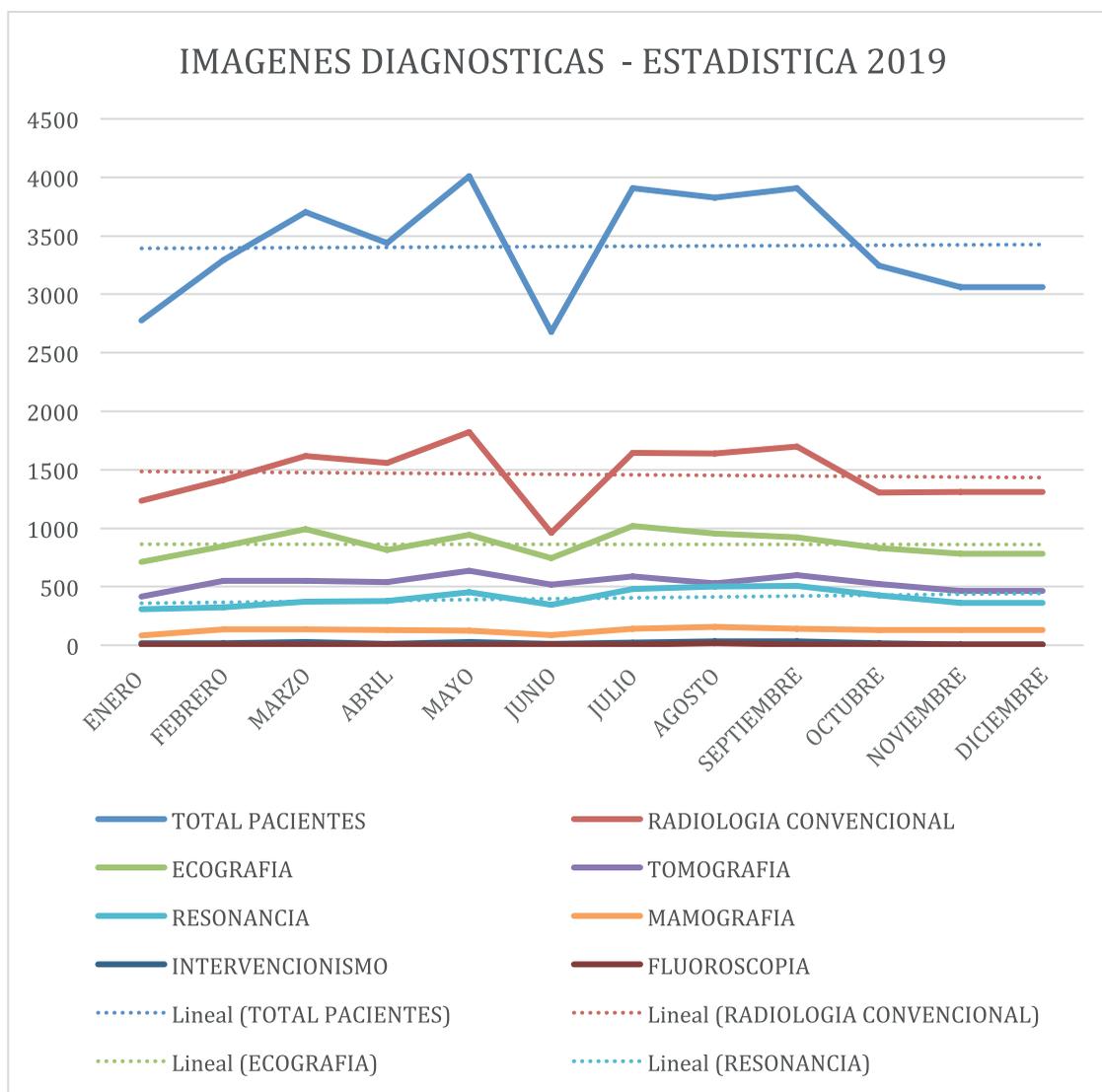


A futuro, nuestro objetivo principal es fortalecer los servicios que iniciaron atención en el año por medio de una atención con calidez, actividades académicas de promoción y prevención en el marco de la escuela de pacientes, que contribuyan a la formación de médicos y pacientes, además de mantener la cohesión grupal entre las diferentes áreas (administrativa y asistencial), para lograr cumplir con nuestra misión y visión institucional.

## Servicio de imágenes diagnósticas

El servicio de Imágenes Diagnosticas el año 2019, ofreció servicios en un horario continuo para consulta externa de 7 am a 7 pm de lunes a viernes y el fin de semana hasta la 1 pm para la atención ambulatoria y 24 horas para la atención hospitalaria.

Tabla 14. Atenciones ofrecidas servicio imágenes diagnósticas



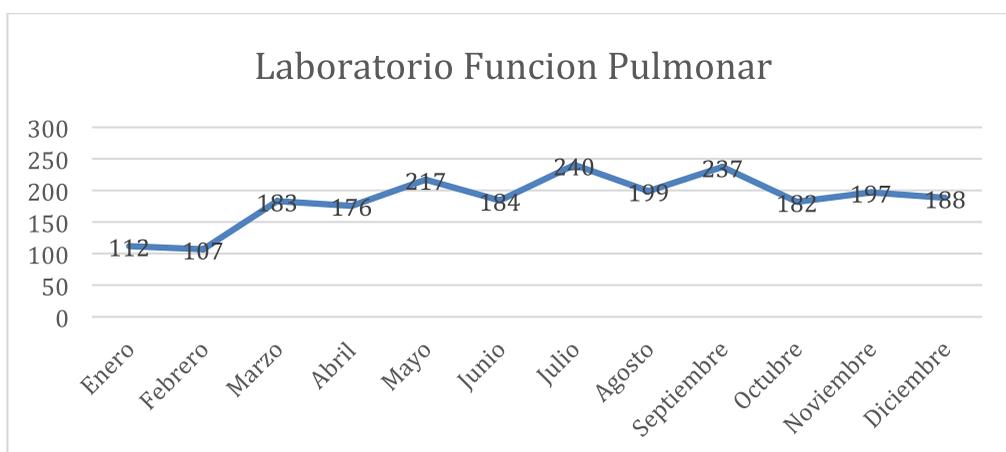
Cuenta con diferentes modalidades diagnósticas, Radiología Digital, Ecografía, Mamografía Digital, Tomografía Multicorte y Resonancia Magnética nuclear de gran acogida y necesidad en el área, razón por la que se oferta ahora los días domingos 12 horas.

Adicionalmente contamos con dos especialistas en radiología intervencionista que trabajan en pacientes ambulatorios y sus necesidades y soportan las necesidades de los pacientes hospitalizados que cada vez son más frecuentes.

## Servicio de neumología y laboratorio pulmonar adultos y pediatría

El servicio de Neumología de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria está conformado a la fecha por dos Neumólogos de adultos y dos neumólogos pediatras y nueve terapeutas respiratorias, que prestan servicios tanto a nivel intrahospitalario como en consulta externa.

Tabla 15. Atenciones realizadas laboratorio de función pulmonar



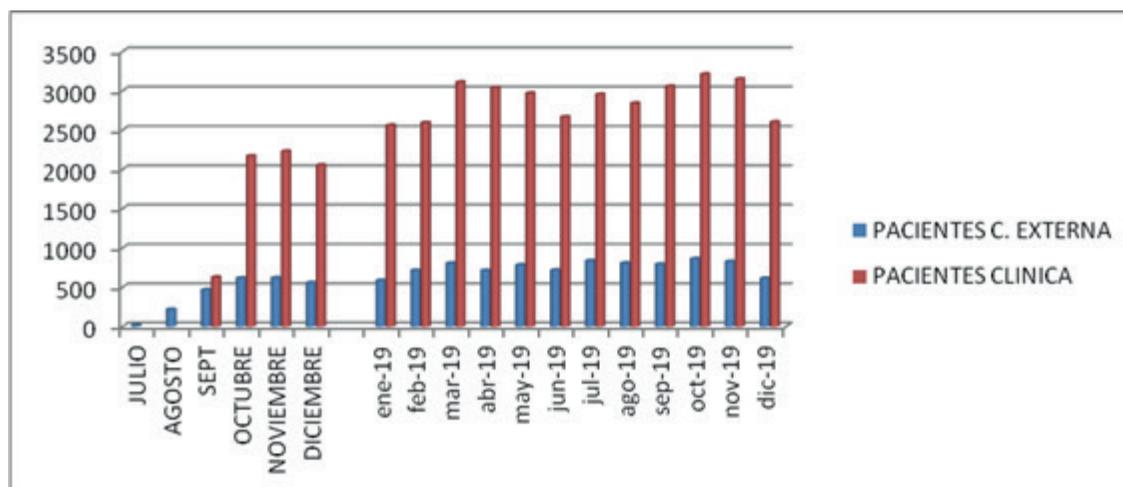
A Nivel Intrahospitalario se realizan hospitalizaciones de Pacientes de Neumología, Resolución de Interconsultas, Administración de Medicamentos micronebulizados y terapia Respiratoria Integral. Y se atienden los pacientes de medicina del sueño. Adicionalmente el soporte al paciente en la unidad de cuidado neonatal y unidad de cuidado intensivo de adultos cada vez en mayor. Desde su conformación se realizan en promedio cerca de 1100 procedimientos mensuales.

Desde el laboratorio de función pulmonar se realizan las siguientes pruebas: Espirometría Pre y Post Broncodilatador, Gases Arteriales en Reposo , Difusión de Monóxido de Carbono, Volúmenes Pulmonares Pre y Post Broncodilatador, Resistencias Pulmonares Pre y Post, Test de Caminata de 6 Minutos, Presión Inspiratoria Máxima y Presión Inspiratoria Máxima , Capacidad Vital Lenta, Espirometría Simple y Broncoscopia diagnóstica y terapéutica.

### Laboratorio Clínico

El laboratorio clínico ha acompañado el funcionamiento de la clínica desde el primer día de apertura atendiendo las necesidades de los pacientes y los médicos de manera ambulatoria y hospitalaria creciendo de manera exponencial ofertando un amplio portafolio de servicios y con ajuste perfecto con la dinámica propia de la clínica.

Tabla 16. Atenciones laboratorio clínico años 2019



El volumen de atenciones tanto de consulta externa como de hospitalización se mantiene estable para el año 2019 y en aumento en relación al año inmediatamente anterior.

### Servicio de Medicina Interna

El grupo de medicina interna se mantiene funcionando con 13 médicos especialistas que brindan atención en los tres principales servicios de la clínica: consulta de atención prioritaria, consulta externa y hospitalización, convirtiéndose en el principal servicio interconsultado de la institución, y el que mayor número de atenciones por consulta externa ofrece. Adicionalmente apoya la prestación de servicios en chequeos ejecutivos y los programas especiales antes mencionados.

Actualmente el grupo se consolida como una de las especialidad de referencia a nivel de la zona norte de Cundinamarca al brindar confiabilidad y soporte basado en evidencia que permita a los usuarios y a las empresas de medicina prepagada tener la más altos estándares de calidad, eficiencia y completa satisfacción por la atención brindada, todo trabajando continuamente en temas académicos, elaboración de guías de práctica clínica y actualización constante siendo uno de los servicios que el año anterior desarrollo simposio en áreas propias de la especialidad.

### Unidad de Cuidado Intensivo

La ocupación de la unidad sigue manteniéndose cercana al 70% promedio mes. Día a día se trabaja por la oferta de servicios para atender la población vulnerable que adolece de camas de este tipo en la Sabana de Bogotá y sus alrededores. La patología respiratoria y cardiovascular sigue siendo la primera causa de atención seguida por patología compleja intraabdominal.

Tabla 17. Ocupación Unidad de cuidados intensivos

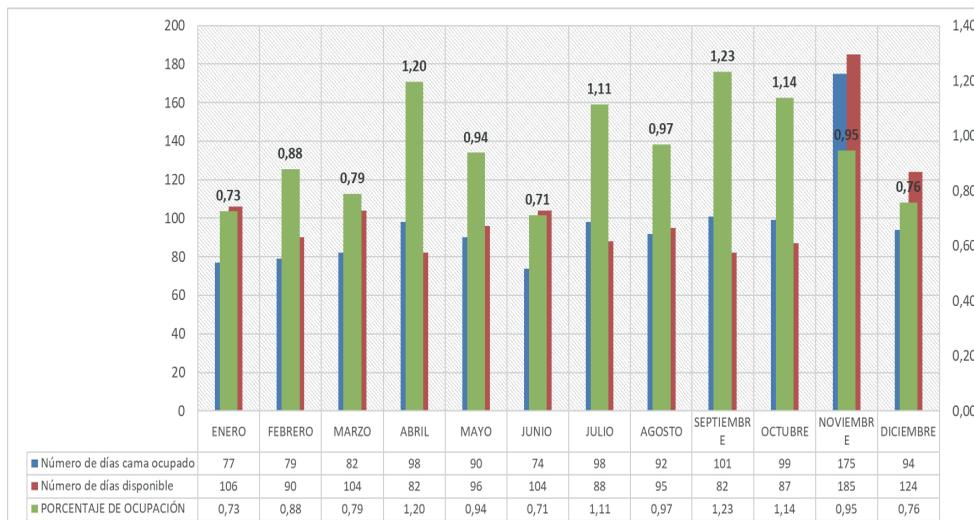
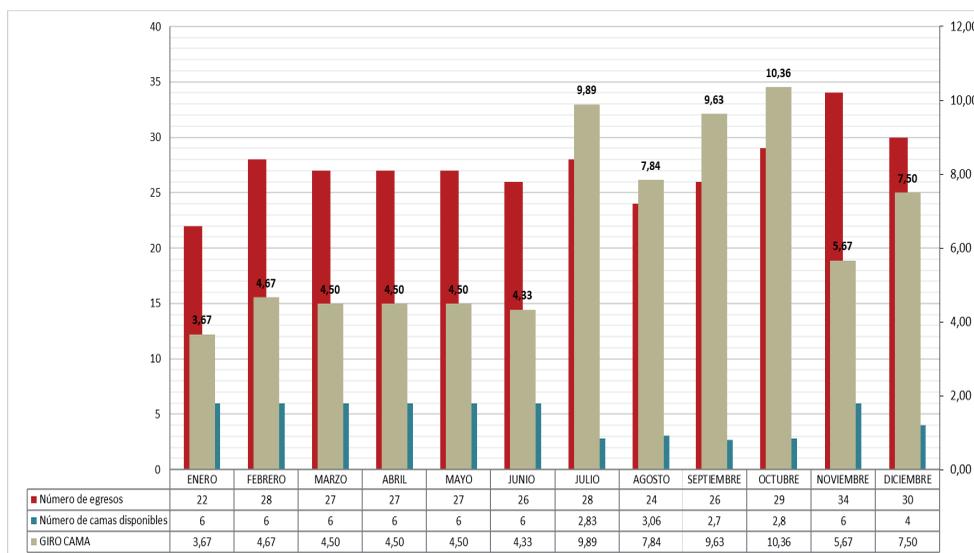


Tabla 18. Giro cama unidad cuidas intensivos



La unidad soporta el trabajo de las demás especialidades con una tasa de éxito muy alta, siendo el soporte y motor de médicos especialmente que traen a la clínica pacientes de patología de alta complejidad. También como los demás servicios mantiene las actividades académicas multidisciplinarias y las juntas médicas en aras de brindar soporte y vías de atención conjuntas. Adicionalmente desde la unidad de cuidado intensivo se brinda liderazgo y soporte al programa de Trasplante y donación de órganos en trabajo conjunto con las secretarías de salud con el ánimo de convertir a la Clínica de Marly en una institución dadora de vida.

## Unidad de apoyo psicosocial

La Unidad de Apoyo Psicosocial cuenta a la fecha con 10 psiquiatras y 2 psicólogos clínicos, una trabajadora social un terapeuta ocupacional y una psicóloga entrenada en pruebas de función mental. Apoya todas las áreas de la clínica y adicionalmente soporta con charlas de apoyo diagnóstico y seguimiento a empleados asistenciales, administrativos y/o médicos que requieran de su atención y soporta el plan de humanización estipulado como meta institucional.

## Servicio de pediatría

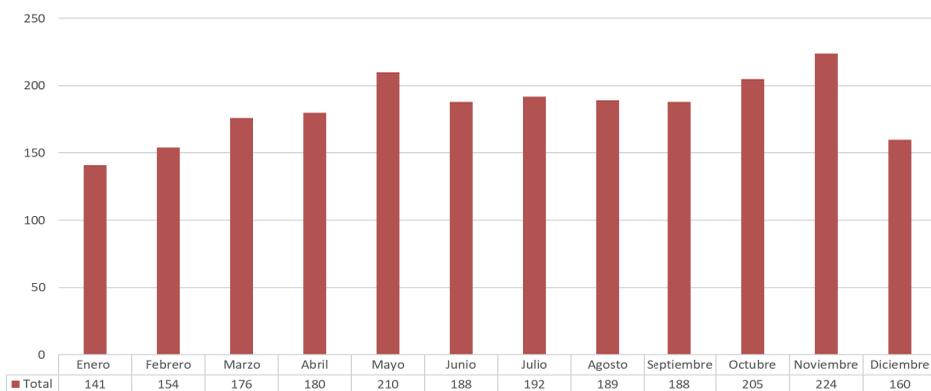
La población pediátrica representa el 30% de los pacientes que por cualquier vía de entrada, asisten buscando servicios de la clínica. Por las características de la zona es un servicio con un potencial de desarrollo importante razón por la que y en busca de una mejor prestación de servicios, se encuentra nutrido ya, por un grupo importante de pediatras y neonatólogos que cubren la atención 24 horas del día 7 días a la semana, soportados por personal de enfermería ampliamente entrenado para este fin. Dada la característica de la zona en donde se encuentra ubicada la clínica, la población pediátrica es importante y se ve beneficiada también por la atención médica subespecializada que anteriormente era carente. El servicio cuenta con el apoyo de neumología pediátrica, dermatología, gastroenterología, endocrinología, cardiología, reumatología, nefrología, psicología, psiquiatría, ortopedia y un servicio de terapia física especializado en la atención de esta población.

La actividad académica sigue siendo muy importante y fortalecida y a la fecha se trabaja en el desarrollo de guías de manejo adicionales a las preparadas en el año inmediatamente anterior.

## Salas de Cirugía y servicio de anestesiología.

Desde nuestra apertura contamos con la dotación completa de dos salas de cirugía que funcionan 24 horas al día siete días de la semana en donde se realizaron 2207 cirugías en el año 2019 procedentes del área ambulatoria programada. (55%).

Tabla 19. Cirugías realizadas por mes



Adicionalmente se encuentra en aumento la actividad de la sala de partos razón por la que contamos con anestesiólogos distribuidos por turnos las 24 horas del día. La actividad de las salas se concentra en las siguientes especialidades: Cirugía general, ortopedia, ginecología, urología, neurocirugía y

otorrinolaringología. Se trabaja con listas de chequeo en el cumplimiento de los requisitos y condiciones necesarias para garantizar cirugías seguras.

Académicamente el servicio de dedica actualmente a adopción de nuevas guías clínicas, soporte a programas especiales como clínica de obesidad con la cirugía de obesidad laparoscópica y junta de cáncer.

De esta manera y entendiendo el comportamiento en crecimiento de todas las áreas, nos enfrentamos a un 2020 lleno de retos, con el ánimo de consolidar los servicios y realizar la apertura de muchos nuevos que nos permitirán mantener la línea de crecimiento anteriormente vista para todos los servicios de la institución.

**MONICA SOSSA BRICEÑO**

Directora Científica

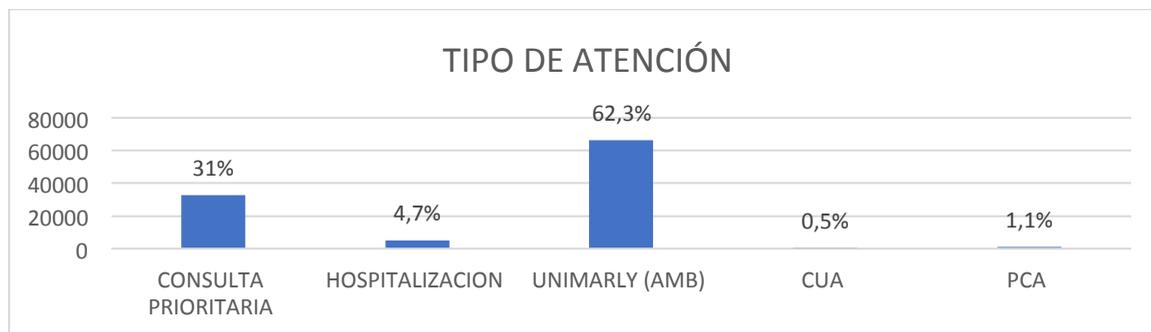
## DIRECCIÓN COMERCIAL

Para **Clínica de Marly Jorge Cavalier Gaviria** el comportamiento comercial del año 2019 representó la materialización de todas las estrategias implementadas en el año anterior, logrando entre los convenios y pacientes de la región una posición privilegiada, que ha permitido un comportamiento altamente positivo en el número de atenciones brindadas en los diferentes servicios ofertados.



Comportamiento atenciones brindadas, año 2019.

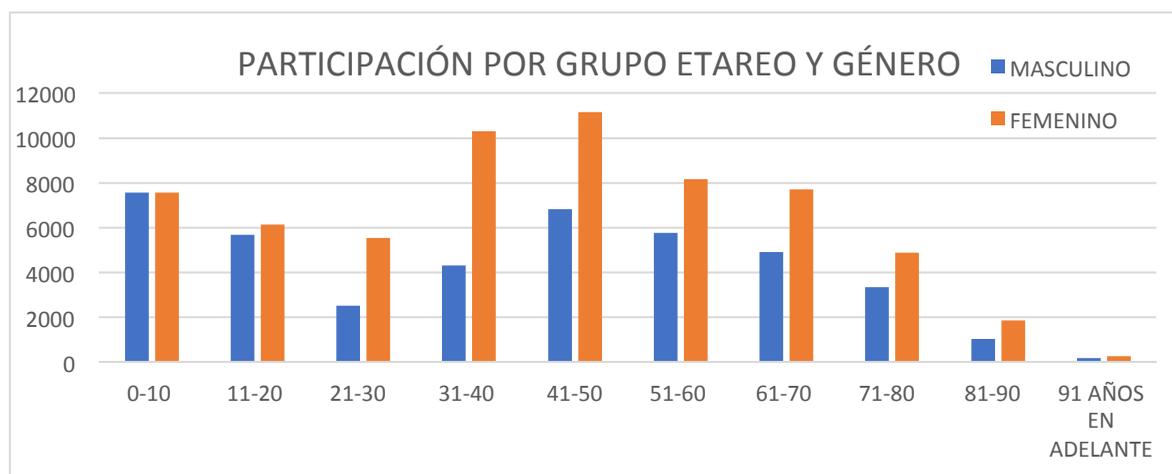
Como resultado se han brindado en total 105.645 atenciones con un promedio mensual de 8.803 atenciones; el 62.3% a través de nuestro centro de consulta externa Unimarly donde se concentran los servicios ambulatorios de la institución, el 31% fueron atenciones de consulta prioritaria, el 4.7% hospitalización, 1.1% cirugías ambulatorias programadas y el 0.5% cirugías urgentes ambulatorias.



Tipo de atención brindada, año 2019.

De las atenciones brindadas el 40% fueron para hombres y el 60% para mujeres, encontrándose el 14.3% entre los 0-10 años, el 11.2% de los 11 a los 20 años, el 21.4% entre los 21 y los 40 años, el 42.1% entre los 41 y 70 años y el 10.9% a pacientes mayores de 71 años. El 96.6% de nuestros pacientes eran de nacionalidad colombiana, ubicados en la Sabana de Bogotá el 87% y el 13% restante ubicados en inmediaciones de Bogotá, municipios de Cundinamarca y otras ciudades del país.

Esta información nos muestra la importante presencia que para esta institución tiene la población pediátrica entre los 0 a 10 años, que nos plantea la necesidad de establecer estrategias dirigidas hacia este grupo etario y la población femenina entre los 41 y 70 años que representan 25% de las atenciones totales brindadas en este año 2019.



Atenciones Brindadas por Grupo etáreo y Género.

## CONVENIOS

En clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria contamos hoy con 28 convenios vigentes para atención de pacientes.

El 94% de las atenciones fueron brindadas a pacientes que pertenecían al grupo objetivo de la Clínica (Medicinas prepagadas, Aseguradores y Particulares), esto demuestra el resultado positivo de la implementación de la estrategia de la Gerencia al proteger este grupo importante de pacientes, implementando ideas innovadoras como lo fue la consulta de Atención Prioritaria y posicionando este concepto entre pacientes y aseguradores.

Los convenios de Medicina Prepagada presentaron un comportamiento positivo a lo largo del año con una participación del 61.7% del total de atenciones brindadas, Los aseguradores participaron en un 25.7% de las atenciones totales y los particulares en un 6.7%.

En cuanto a la oferta de servicios de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria, el 2019 fue un año de constante renovación ya que permanentemente fueron incluidos servicios y programas que enriquecieron el portafolio ofertado inicialmente, haciendo necesaria la negociación constante con cada uno de los convenios y llegando a acuerdos comerciales que permitieron el crecimiento constante mostrado a lo largo del año.

En febrero se iniciaron las labores de comercialización del Programa de Chequeo ejecutivo, realizado a través de Unimarly, el cual ha mostrado ser una alternativa importante para pacientes nacionales y extranjeros que buscan un análisis periódico con una atención preferencial para determinar su estado de salud.

Desde la oficina de Apoyo ambulatorio y cotizaciones se realizaron 435 cotizaciones con una efectividad del 27.3%, de otra parte, se agendaron 979 citas en los diferentes servicios ambulatorios de la clínica con una efectividad del 70.8%.

Continuamos con la labor de acompañamiento en la vinculación de nuestros profesionales adscritos a los directorios de las diferentes prepagadas y aseguradores, a diciembre del 2019 un importante número de nuestros médicos cuentan con una adscripción tramitada a través de la institución, este es un proceso



Desde el área de mercadeo se apoyó la difusión de los diferentes simposios y congresos realizados desde la Dirección Científica. Al igual que en Clínica de Marly S.A. realizamos una importante labor de difusión de la Marca por canales digitales a través de publicaciones bajo el concepto “Salud Marly” siempre resaltando la presencia de las dos instituciones.



Vídeo celebración primer año  
Clínica de Marly Jorge Cavellier  
Gaviria



Promoción de estudio de  
densitometría ósea



Publicación “*Minuto con el  
especialista*”

Hemos desarrollado diferentes piezas para comunicación de información dirigida a pacientes en todos los servicios, destacándose Cardiología, Endoscopia, Imágenes diagnósticas y algunas comunicaciones especiales solicitadas por el departamento de enfermería y la jefatura de calidad las cuales han sido implementadas a nivel institucional.

En el mes de noviembre finalizamos la actualización del video institucional titulado “El ayer el hoy y el mañana de Clínica de Marly”, siendo presentado en el coctel de celebración por el primer año de la clínica.



Imagen Video institucional

Para finalizar quiero resaltar y agradecer la labor que realizan cada uno de los integrantes de la Dirección Comercial y de Mercadeo de las dos instituciones, los diferentes logros descritos en estas páginas no serían posibles sin su esfuerzo, dedicación, amor por la institución y por nuestros pacientes; el año 2020 supone para esta Dirección grandes objetivos y retos por alcanzar, afortunadamente contamos con un gran equipo de seres humanos por el que siento especial orgullo y admiración.

**MARIA LUCRECIA ALARCÓN GONZALEZ**  
Directora Comercial y de Mercadeo

## **DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

¡Que buen año!

El 2019 fue un año de grandes logros en general para la Clínica y para esta Dirección y durante este año nos enfocamos en estabilizar la muy joven operación en todos sus frentes, estableciendo parámetros de medición para cada proceso crítico, haciendo seguimiento y control de indicadores con análisis documentado de sus desviaciones, identificando oportunidades, incentivando el trabajo en equipo motivando la propuesta de iniciativas por área y trabajando decididamente en llevar a feliz término la implementación de estas iniciativas.

Merece especial mención que desde comienzos del año recibimos formalmente por parte de la Constructora CUSEGO más de 50 sistemas, redes y cuartos técnicos que forman parte de nuestra estructura y sirven de base para la operación de cada proceso dentro de la Clínica que se vienen administrando al 100% con recursos de los departamentos de Ingeniería y Sistemas.

Por otra parte atendimos y apoyamos la visita de diferentes entes de vigilancia y control como la DIAN, Klever y Asociados, Secretaria Técnica de Zona Franca Bogotá para evaluar nuestros procesos como Zona Franca Permanente Especial, a la Secretaría de Industria y Comercio para revisar el manejo y confidencialidad de la información Habeas Data y a las Secretarías de Salud Municipal y Departamental para procesos de Tecnovigilancia, Evaluación Técnico Sanitaria y de Habilitación entre otros, visitas que sorteamos de manera positiva y con conceptos favorables para la operación.

A continuación, me permito hacer un pequeño recuento por áreas de las actividades más representativas:

### **Ingeniería**

Implementamos y velamos por el cumplimiento del cronograma de mantenimiento preventivo, calibraciones, validaciones y calificaciones de más de 1.050 equipos biomédicos y de más de 171 equipos de apoyo, a la vez que establecimos rondas semanales de verificación de equipos críticos en áreas como Salas de Cirugía y Unidad de Cuidado Intensivo que nos permiten controlar su correcto funcionamiento e identificar de manera temprana signos de alerta sobre los mismos. Estas rutinas se vienen aplicando diariamente para equipos críticos de apoyo como plantas eléctricas, bombas de vacío, central de gases medicinales y otros, a través de las cuales pudimos detectar fallas a tiempo que resolvimos de manera oportuna. Estamos convencidos de la importancia de estas actividades y comprometidos en su riguroso cumplimiento.

Desde el Departamento se lideró el proceso que nos llevó a obtener la renovación por un período de 4 años de las licencias de nuestros equipos generadores de radiación ionizante del área de imágenes diagnósticas, cumpliendo con la nueva y exigente resolución 482 del 2018.

Una vez cumplidos los períodos de garantía firmamos contratos de mantenimiento para los equipos del área de imágenes diagnósticas, plantas eléctricas, ascensores, calderas y tramitamos contratos de comodato para contar con bombas de PCA, equipos de presión negativa, incubadora de indicadores biológicos para formaldehído, entre otros.

Otro capítulo importante fue el trabajo adelantado en gestión de servicios públicos, el cual generó beneficios directos en recuperaciones y menores valores pagados por concepto de energía, acueducto, alcantarillado y recolección de residuos que ascienden a más de \$220 Millones en un año.

## **Sistemas**

Desde el departamento no solo se soportan los sistemas y comunicaciones de la Clínica, sino que a su vez apoya en términos de procesos y herramientas el desarrollo de proyectos provenientes de diferentes áreas de la Clínica.

A comienzos del año, con el apoyo de hotelería, se desarrolló un sistema para el control de desinfecciones que permite hacer seguimiento a los estados de las habitaciones desde la salida del paciente, el proceso de aseo y desinfección, hasta su nueva asignación y uso. Por otra parte, se implementaron mejoras en la impresión de órdenes de compra para mejorar los procesos de recepción técnica, se realizó el desarrollo y se implementaron encuestas a través de dispositivos móviles (tabletas), las cuales son realizadas por las áreas de relaciones públicas y hotelería y permiten medir los niveles de satisfacción de pacientes y visitantes.

En cuanto a proyectos informáticos del año, los más relevantes fueron la implementación de la facturación electrónica, cumpliendo con las disposiciones de la DIAN en la materia; la adaptación de procesos, herramientas e interfaces para implementar el RIS de Carestream (hoy Philips) facilitando las labores del área de imágenes diagnósticas; la actualización del sistema Servinte para activar las nuevas funcionalidades de facturación electrónica versión 2.0 y finalizando el año se implementó el sistema digiturno en UNIMARLY para garantizar la admisión priorizada y organizada de pacientes.

Entre otras actividades realizadas, se desarrolló junto con el departamento de calidad un reporte consolidado de información de ingresos, atenciones y egresos de pacientes que sirven de base para atender las necesidades de información estadística de servicios como atención prioritaria y hospitalización y se apoyó al comité interinstitucional de regulación de precios con información base para evaluar las ventas y compras de medicamentos y el reporte al Ministerio de Salud y Protección Social de las transacciones realizadas.

Otro proyecto que se trabajó de la mano con el Almacén General fue la intervención de los procesos de archivo de historias clínicas, en el cual se realizó un estudio de tiempos y movimientos por actividad, se reorganizaron minuto a minuto las tareas para maximizar el tiempo de escaneo y optimizar las asignaciones del área. Paralelamente se apoyó la digitalización de casi 17.000 historias en el segundo semestre del año. De igual forma se está ayudando a depurar el archivo físico, de acuerdo a lo definido en el comité de historias clínicas lo cual permitirá liberar el 50% del espacio ocupado.

## **Suministros**

Conscientes de la inestabilidad en la demanda de medicamentos, insumos y dispositivos médicos por la joven operación de la Clínica y velando por mantener todo lo necesario para garantizar la seguridad de nuestros pacientes, realizamos un monitoreo permanente de los cargos y consumos que nos permitieron, durante el 2019, implementar estrategias tendientes a manejar niveles ideales de inventario. Con las estrategias implementadas logramos disminuir en promedio un 13% los inventarios en el último trimestre del año, aun cuando la actividad de la Clínica (medida en términos de salidas a pacientes) aumentó en más de un 47% durante el mismo período. Por otra parte, los saldos de inventario se mantuvieron estables a tal punto que en siete meses del año la variación de estos de un mes a otro fue inferior al 2%.

Desde comienzos del año identificamos y monitoreamos los productos de baja o nula rotación y establecimos acciones que nos permitieron, con el apoyo permanente del Servicio Farmacéutico y las jefaturas de los servicios, disminuir los productos de nula rotación en más de un 80% en su cantidad y valor con respecto al cierre del año anterior.

De igual manera hicimos parte del grupo interdisciplinario establecido entre Marly SA y Mary JCG para evaluar, implementar y acompañar todas las acciones tendientes a cumplir con la normatividad de Regulación de Precios de Medicamentos y Dispositivos Médicos y asegurar su cumplimiento y reporte a través del SISMED.

En otros frentes de trabajo, apoyamos la nacionalización y traslado de una lámpara ciéltica que se encuentra hoy en uso en Marly S.A., realizamos el inventario de fin de año de las bodegas pulmón con cero diferencias en cantidades y valores, implementamos el uso del papel producido a base de caña de azúcar para todos los documentos impresos y trabajamos en la evaluación y adopción de productos alternativos que generaron a la Clínica importantes beneficios económicos.

### **Hotelería**

Durante el año acompañamos la hospitalización y egreso de más de 6.000 pacientes con una ocupación promedio en habitaciones del 69%, mantuvimos en perfecto estado de aseo y mantenimiento los 19.000 m2 de construcción, atendimos las dietas solicitadas para cada paciente en internación y velamos de los servicios de cafetería y restaurante para la población Marly.

En conjunto con el Departamento de Sistemas, se desarrolló la herramienta para el seguimiento y control de desinfecciones que nos ha permitido a través de su tablero de control, contar con alertas en tiempo real de la salida de pacientes que favorece el inicio oportuno y monitoreo por responsable de los procesos de desinfección realizados en cada habitación. Con la información recopilada a la fecha y la estandarización y acompañamiento del proceso, hemos logrado disminuir en un 28% los tiempos de desinfección.

En el servicio de lavandería continuamos bajo el modelo de renting de ropa y desde comienzos del año logramos afinar la operación que nos permite en dos recorridos por día transportar y lavar casi 500 kilos de ropa, controlando periódica y detalladamente los inventarios y dotando de ropa nueva la Clínica según la necesidad de cada servicio, con cargo al contrato y sin costo adicional a la tarifa de lavado preestablecida por kilo.

Por otra parte, se evaluó y rediseño el nuevo maletín de Amenities con mayor contenido y una imagen renovada y se incluyó un nuevo kit para pacientes pediátricos marcado con la imagen de la Jirafa Marly.

### **Consultorios y Eventos**

El Edificio de Consultorios tiene 44 unidades de las cuales 41 se encuentran asignadas y en funcionamiento y a la fecha contamos con 87 médicos de diferentes especialidades. Durante el año con el grupo de secretarías realizamos la asignación y confirmación de cerca de 40.000 citas y de estas el 58% correspondieron a pacientes directos del grupo de médicos y el 42% restante fueron pacientes institucionales de UNIMARLY, atendidos por los médicos en sus consultorios particulares.

Las especialidades más solicitadas en su orden fueron Pediatría (Neumología / Cirugía / Cardiología) con un 30% del total de pacientes, Ortopedia y Traumatología con un 19%, Medicina Interna 8%,

Ginecología y Obstetricia 7%, entre otras. Entre los convenios más representativos se encuentran Colsanitas, Suramericana, Colmédica, Particulares, Allianz, Axa Colpatria, Famisanar PAC, entre otros.

En este mismo periodo se llevaron a cabo un total de 310 actividades en el auditorio y el club médico de las cuales se destacan por su impacto y volumen de asistencia la celebración del primer año de la Clínica, los Simposios de Actualización en Cirugía General, Cardiología, Medicina Interna, Ortopedia, el curso de Urología, la novena de navidad, entre otros.

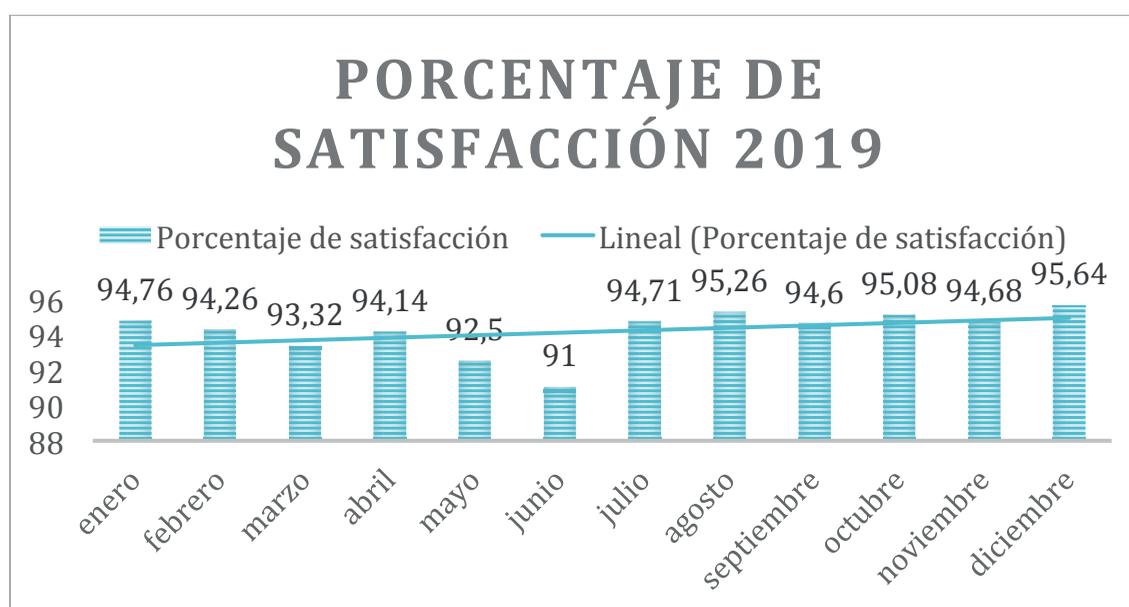
### **Algunos números de la Dirección.**

Con el concurso dedicado y el compromiso del equipo de la Dirección que conforman 42 personas, velamos durante el año por la adecuada administración de un presupuesto de \$10.900 Millones, realizamos aprovechamientos, ahorros y recuperaciones con beneficio económico directo por más de \$500 Millones para la Clínica, cuidamos de nuestras instalaciones con el tránsito de más de 120.000 pacientes y sus acompañantes, atendimos más de 15.000 noches de cama paciente en el área de hospitalización sirviendo cerca de 62.000 dietas, compramos y recibimos en el almacén productos por un valor que supera los \$5.000 Millones con más de 4.800 despachos internos, realizamos y supervisamos más de 4.900 mantenimientos de equipos e infraestructura, limpiamos más de 2.000 veces nuestras salas de cirugía, asignamos casi 40.000 citas en el edificio de consultorios, realizamos más de 500 capacitaciones a nuestros colaboradores tanto asistenciales como administrativos y lavamos más de 155 toneladas de ropa.

**CARLOS MEJÍA M.**  
Director Administrativo

## RELACIONES PÚBLICAS Y ATENCIÓN AL CLIENTE

Recibimos 16.506 encuestas de satisfacción y 638 PQRS (Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias) y dimos respuesta a 630 de ellas, 70 Agradecimientos. Entregamos 1003 Tarjetas Salud Marly y nos comunicamos con 2454 pacientes luego de su hospitalización. Alrededor de 89.867 llamadas recibidas en el conmutador



Se brindó un acompañamiento personal a la mayor cantidad de pacientes que se encontraban en los diferentes servicios (Atención Prioritaria, Hospitalización, UCI, otros), velando en todo momento porque recibieran una buena atención (habitación, alimentación, exámenes diagnósticos, asistencia médica oportuna, etc). Logramos acercarnos a muchos de nuestros pacientes, entendiendo su humanidad...

### OFICINA DE RELACIONES PÚBLICAS Y ATENCIÓN AL CLIENTE

- ü Desde la Oficina de Relaciones Públicas y Atención al Cliente se recibieron pacientes que requirieron algún tipo de ayuda, resolver algún inconveniente, solicitar acompañamiento, resolver inquietudes o radicar una queja o solicitud formal.
- ü Se realizaron recorridos y visitas casi a diario, de los diferentes servicios (Atención Prioritaria, Hospitalización y Consulta Externa especialmente) a fin de identificar integralmente el funcionamiento de cada uno ofreciendo el acompañamiento a los pacientes, a los funcionarios en las diferentes áreas, resolución de conflictos y

seguimiento a planes de mejora (infraestructura, alimentación, limpieza, procesos, procedimientos, maquinas vending, publicidad, carteleras, etc.)



ü La Oficina de Relaciones Públicas ha logrado un importante acercamiento con el cuerpo médico de la institución y en muchas oportunidades realizan sugerencias constructivas para el mejoramiento de los servicios, buscan resolver inquietudes que son direccionadas a las diferentes áreas o requieren del apoyo institucional para determinado proyecto o idea.

ü La oficina de Relaciones Públicas asistió a las diferentes reuniones organizadas por algunas de las especialidades como invitados a participar en algunos temas referentes a la atención en la Clínica.

La oficina de Atención al cliente para el año 2019 contó con 10 personas que hicieron parte de los siguientes servicios:



#### **INFORMACIÓN:**

Entregando información oportuna a todos los pacientes y visitantes las 24 horas, 365 días del año, a través de una informadora y 4 secretarias de conmutador que en algunos horarios cumplen las dos funciones (información y conmutador). Manejo de correspondencia, entrega de invitaciones, anuncios telefónicos en las habitaciones, acompañamiento de pacientes que requieren sillas de rueda, manejo de conmutador interno, socialización de información interna, acompañamiento en eventos, actualización del censo para llamadas post- hospitalización.

#### **CONMUTADOR:**

Recepción de todas las llamadas entrantes de la Clínica, direccionamiento de las mismas a las diferentes extensiones las 24 horas, 365 días del año. Realiza llamadas a teléfonos celulares o llamadas internacionales según solicitud. Asesoría básica sobre todos los servicios que ofrece la institución, conoce y realiza labores como informadora o auxiliar de la Oficina de Atención al Cliente. Realiza informe de llamadas entrantes y salientes para Relaciones Públicas y realiza las llamadas post hospitalización. Para el conmutador de noche, realiza la tabulación de encuestas físicas en el sistema.

#### **ATENCIÓN PRIORITARIA:**

Se encarga de orientar a los pacientes y sus acompañantes sobre cualquier inquietud del servicio. Realiza las encuestas de satisfacción a través del ipad. Entrega clave wifi, tapabocas, publicidad e información sobre derechos y deberes de los pacientes. Debe facilitar los procesos dentro del servicio y facilitar la comunicación entre el paciente, sus familiares o acompañantes y el área asistencial o administrativa. Hace seguimiento a las llamadas de los médicos por disponibilidad y los pacientes que esperan atención por interconsulta. Supervisa en general la limpieza de todo el servicio, el proceso y suministro de alimentos. Presta asistencia al médico para hacer llamados a pacientes en salas de espera. Desplaza pacientes a imágenes diagnósticas u otros por solicitud médica. Asiste a pacientes que requieren sillas de ruedas, camillas u otro servicio. Hace llamados a las enfermeras cuando los pacientes lo solicitan. Brinda a acompañamiento a pacientes que se encuentran en observación para hacer agradable su estadía. Acompañamiento a familiares de paciente fallecido o en estado crítico, realiza informes de gestión.

### OFICINA DE ATENCIÓN AL CLIENTE:

**Coordinación:** Esta oficina se encarga de hacer las visitas de hospitalización a todos los pacientes que ingresan por primera vez, donde se les da la bienvenida a través de la carta de la Gerencia; se habla sobre algunas recomendaciones y se menciona la importancia de conocer sus derechos y deberes. Además, recibe cualquier solicitud, queja o reclamo y le hace seguimiento. Adicionalmente realiza todas las labores de publicidad y mercadeo de información interna de la Clínica. Apoya los diferentes eventos, participa en reuniones estratégicas. Recibe pacientes, acompañantes o familiares en la oficina de atención al cliente para dar un acompañamiento, solución o recibir PQRSA. Realiza ventas de tarjeta salud Marly. Acompañamiento a familiares de paciente fallecido, organización de documentos y contacto con funeraria. Realiza las bienvenidas de pacientes recién nacido, acompañamiento de pacientes internacionales, expedición de certificados de hospitalización, manejo del DRIVE de PQRSA, reportes de encuestas de satisfacción.

**Auxiliar Oficina de Atención al Cliente:** Realiza la recolección de encuestas de satisfacción y PQRSA en los buzones, organiza, clasifica, asigna códigos y skanea cada una de ellas en las carpetas correspondientes. Sirve de canal de comunicación para resolución de inquietudes de pacientes o familiares que acuden a la oficina de Atención al cliente, ofreciendo un acompañamiento permanente, así mismo para pacientes que llaman a la Oficina o que envían un correo o escriben por la página web. Realiza la labor de ofrecer, vender y reportes de Tarjeta Salud Marly. Elabora las cartas de paciente hospitalizado. Manejo el archivo de la oficina de Relaciones Públicas y Atención al Cliente. Manejo los objetos perdidos y olvidados dentro de la institución y vela por el cumplimiento de entrega de los mismos. Maneja los insumos de papelería y publicidad que coordina la Oficina de Atención al Cliente, así como las publicaciones de las carteleras dentro de la institución.



### Relaciones públicas:

Desde Relaciones Públicas se brindó un acompañamiento en los diferentes eventos realizados en la institución, a través de (organización logística, alimentación, decoración, bienvenida, recorridos, seguimiento técnico, invitaciones, fotografías, etc). Estos eventos fueron los simposios, conferencias, charlas, celebraciones, talleres y misas entre otros.

Para destacar se realizaron alrededor de 20 eventos:

Simposio de Cirugía General, Simposio de Neumología Pediátrica, Simposio de Medicina Interna, Simposio Instrumentación Quirúrgica, Celebración año de la clínica – Concierto Barroco, Celebración año de la Clínica – Conferencia Darío Carvajal, Misa Inauguración Oratorio, Celebración Día del médico – Coctel y charla de humanización, Charla de Humanización – Procesos Inteligentes, Procesos Humanizados, Charla - ¿Qué sabes sobre la donación de órganos?, Bienvenida Nuevos médicos (3), entre otros.

Para la celebración del primer año, se coordinó el diseño de material gráfico (invitaciones, programa, etc.) y compra de pines, regalos, pañoletas, yoyos, esferos, para todos los empleados de la Clínica. Se organizó una cena fuera de la Clínica con Direcciones, Jefaturas y Coordinaciones.

Desde Relaciones Públicas se organizó todo el montaje y compra de los elementos para el Oratorio de la Clínica, así como la coordinación para realizar la misa de inauguración, el concierto de música barroca y el coctel.

Se coordinaron todas las actividades Eucarísticas de la Clínica: Misa de paciente fallecida (Paciente Dioselina Acosta), doctor Carlos Cárdenas, Día de la ceniza, Día de la madre, Inauguración de Dentall Pro, Inauguración del oratorio, entre otros.

Desde la Oficina de Relaciones Públicas, se recibieron visitas de personas importantes para la institución, en estas visitas se ofreció un refrigerio, desayuno o almuerzo y se realizaron recorridos por la institución: La Universidad El Rosario, Universidad Nacional, Secretaria de Salud de Cundinamarca, Testigos de Jehová y Aesabana.

Se realizaron algunas visitas comerciales fuera de la Clínica en: Club El Rincón, Club Guaymaral, Club de la Sabana, Hotel Clarión, Centro Cultural de Cajicá, Inauguración Hospital de Zipaquirá.



Se realizó la primera convención de la Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria en Villa de Leyva, que contó con la participación de las Direcciones, Coordinaciones y Jefaturas. Se realizó el seguimiento a todos los planes de mejora acordados en dicha convención, los cuales se han implementado en un 95%.

Como Jefe de Relaciones Públicas asistió al curso de liderazgo en gestión en salud, liderado por el Laboratorio AMGEN, en donde se tuvo la oportunidad de conocer diferentes personas del sector salud y adquirir herramientas de liderazgo estratégico dentro de las entidades de salud.



La Oficina de Relaciones Públicas hace parte del comité de Ética Hospitalaria y comité de PAMEC.

A través de la Coordinación de Atención al Cliente se diseñaron más de 30 anuncios internos, invitaciones a los diferentes eventos, diseño de imagen de simposios, talleres, seminarios y conferencias.

En conjunto con la Coordinación de Atención al Cliente se crearon diferentes campañas al interior de la institución dentro las que estuvieron, la campaña de

SONRIA, las campañas para incentivar al cumplimiento de las metas de encuestas, las felicitaciones para personal reconocido por los pacientes en las encuestas de satisfacción, chequeos ejecutivos etc.

Se desarrollaron diferentes estrategias para la divulgación de Derechos y Deberes dentro de la institución, entre las que se encuentra:

Propuesta de diseño para la cartilla entregada por Sodexo (crucigramas, sopa de letras etc).

Cartelera en los ascensores las cuales se rotan mensualmente con un Derecho y un Deber.

Se realizaron algunas visitas a la Clínica de Marly S.A., donde se sostuvieron reuniones con Unimarly para conocer detalles del digiturno que ayudaron a la implementación de Chía, Reunión de acreditación, entre otras. De igual forma participamos en las reuniones de la aseguradora Colsanitas para revisar el estado de PQRSA de Clínica de Marly Jorge Cavalier Gaviria.

Se diseñaron dos capacitaciones dentro de Atención al Cliente: 1 capacitación para la inducción general que incluye temas como: protocolo y etiqueta, derechos y deberes de pacientes, humanización, lenguaje verbal y no verbal, protocolos de bienvenida, uso adecuado del uniforme, cohesión grupal, resolución de conflictos, guiones etc. Se dictaron 13 capacitaciones en la Inducción General de la Clínica.



La segunda capacitación se diseñó para grupos pequeños de trabajo, donde se afianzan los conceptos fundamentales de atención teniendo en cuenta las situaciones que se presentan en el día a día de la institución. De igual forma se construyen aportes grupales para fortalecer vínculos dentro del equipo de trabajo. 8 capacitaciones.

Se realizó una capacitación para los médicos de Atención Prioritaria sobre la importancia de brindar una atención cálida y humana a todos los pacientes, entender la importancia de la CALIDEZ en la atención como pilar fundamental de la institución.

Se realizaron turnos en la noche (3) para dar acompañamiento a las personas de admisiones, facturación, atención al cliente, personal de enfermería desde atención al cliente.

Se realizó un acompañamiento al personal de asignación de citas de Unimarly e Imágenes diagnósticas en cuanto al guion telefónico y la importancia de la calidez en la atención.

Desde Atención al Cliente hemos participado en la construcción de nuevos procesos en la Clínica, dentro de los que se encuentra: La atención de

pacientes en Atención Prioritaria desde consultorios de Unimarly, Cajillas de seguridad, seguridad paciente pediátrico, actitud personal de admisiones, llamadas pos cirugía entre otros.

Con relación al manejo de las PQRSA y Encuestas de Satisfacción, se manejan todos los indicadores de gestión de las mismas, dentro de las que se incluyen tareas de (recolección, asignación de códigos, digitalización, envío a los servicios, elaboración de respuestas, envío y seguimiento entre otras. A través de estas estadísticas mensuales se reporta al Departamento de Calidad los indicadores de Gestión y se realizan las REUNIONES BIMENSUALES CON LOS JEFES DE LOS DIFERENTES SERVICIOS. Estas reuniones buscan identificar mejoras alrededor de los servicios, las cuales son identificadas y a vez sean acordadas desde Atención al Cliente se realiza un seguimiento a las mismas.



De igual forma, se realizó una reunión trimestral con la Gerencia General a fin de mostrar los indicadores de gestión de la Clínica para para las encuestas de satisfacción y PQRSA.

Se implementó el sistema de I pads, el cual se trabajó durante varios meses en coordinación con el Departamento de Sistemas de la institución, para finalmente funcionar desde el mes de mayo de 2019 y a hoy el 30 % de las encuestas de satisfacción se realizan a través de este medio.

Trimestralmente se hace la recopilación de todo el recuento fotográfico, fechas y datos importantes para enviar al Departamento de Mercadeo de Marly S.A. a fin de que sea publicado en el Notimarly.

**LINA MARÍA SAAVEDRA POUCHARD**

Jefe Relaciones Públicas, Marly JCG

## ARQUITECTURA

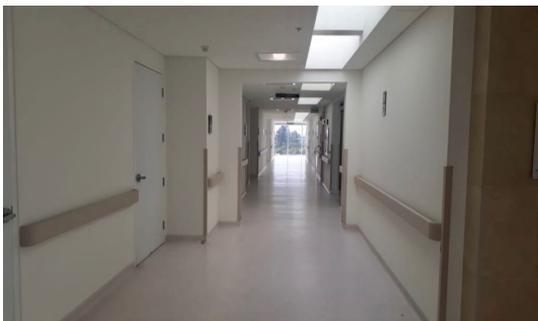
### 1.- HOSPITALIZACIÓN PISO 5

En el año 2019 se termina la etapa de acabados del Piso 5 de Hospitalización y se deja amoblado en su totalidad. Actualmente funcionan 4 habitaciones para laboratorio del sueño.

#### Estación de Enfermería



#### Corredores



## ARQUITECTURA

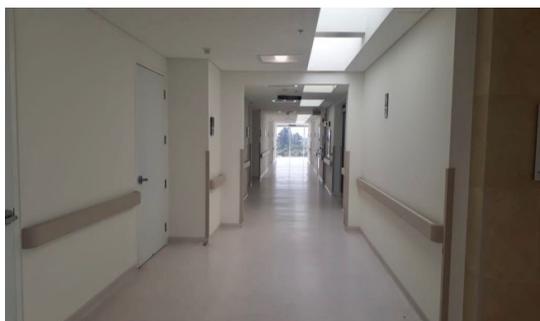
### 1.- HOSPITALIZACIÓN PISO 5

En el año 2019 se termina la etapa de acabados del Piso 5 de Hospitalización y se deja amoblado en su totalidad. Actualmente funcionan 4 habitaciones para laboratorio del sueño.

#### Estación de Enfermería



#### Corredores





#### 4.- CONSULTORIOS PEDIATRIA ATENCION PRIORITARIA

Ambientación de consultorios de Pediatría en vinilo. Hechos en material liso y de fácil limpieza.



## 5.- PARQUEADERO DE MOTOS

Debido al alto flujo de motociclistas, se decide generar un área para su respectiva ubicación. Capacidad 80 motos.



## 6.- RED DE IMPULSION AGUAS LLUVIAS

Debido a la falta de alcantarillado pluvial en el sector, la institución debe resolver la evacuación de los excedentes de aguas lluvias, por lo tanto, la Gerencia aprueba el proyecto de instalación de la Red de aguas lluvias de 14" hacia el rio Bogotá, aproximadamente mil metros líneales de recorrido y se construye un tanque de amortiguación de 90M3.



Atraque y relleno protección tubería



Instalación unión Dresser en acero al carbón



**Montaje de válvulas tanque de bombeo**



**Instalación Yees y Niples**

**INVERSION OBRAS 2019**

Valor cancelado en el año 2019, proceso de liquidación contratos: \$ 9.663.014.340.



## AGRADECIMIENTO

### CLÍNICA DE MARLY S.A.



Srta. Graciela Nieto Venegas  
Directora de Recursos Humanos



Sr. Juan Manuel Ospina Sanmiguel  
Director Financiero



Sra. Lucrecia Alarcón González  
Directora Comercial



Sra. Alejandra Vargas Carrero  
Directora Administrativa



Dr. Julián Sotomayor Hernández  
Director Científico

### CLÍNICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S.



Dra. Mónica Sossa Briceño  
Directora Científica



Sr. Carlos Mejía Mejía  
Director Administrativo



Sra. María Laura Maldonado Torrado  
Coordinadora Financiera



Sra. Eunice Ruiz García  
Coordinadora de Convenios



Sra. Sandra Sarmiento Moreno  
Coordinadora de Gestión Humana

**LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO**



INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DEL REVISOR FISCAL  
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Bogotá, 04 de marzo de 2020

A los señores accionistas de CLINICA DE MARLY S.A.

I. Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la sociedad CLINICA DE MARLY S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas, así como otras notas explicativas.

En mi opinión, los estados financieros separados adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de CLINICA DE MARLY S.A., por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas en el DUR 2420 de 2015 y sus decretos modificatorios.

Los Estados financieros correspondientes al ejercicio del 2018 fueron auditados por mí y sobre los mismos expresé una opinión favorable.

2. Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIAS– vigentes en Colombia.

En relación a la auditoría, me declaro en independencia de CLINICA DE MARLY S.A., de conformidad con los requerimientos de ética vigentes para Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la

evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### 3. Cuestiones clave de auditoría

En el Período comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, los aspectos claves que han sido de relevancia en los estados financieros de CLINICA DE MARLY S.A. se describen a continuación, sobre los mismos no expreso una opinión por separado del presente informe y manifiesto que han sido tratados en el contexto de la auditoría realizada:

3.1. Los Resultados de la Clínica de Marly S.A. para los años 2019 y 2018, fueron utilidad por valor \$37.535 y \$22.878 (Cifras en millones de COP) respectivamente

### 4. Responsabilidad de la Dirección y de los responsables de gobierno en relación con los estados financieros.

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros separados adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno que la administración considere necesario para permitir la aplicación de políticas contables que garanticen la presentación de Estados financieros libres de incorrección material.

### 5. Responsabilidad del revisor fiscal en relación con la auditoria de los estados financieros.

El objetivo del Revisor fiscal es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, con base en las Normas de Aseguramiento de la Información, dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales.

Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de éste.

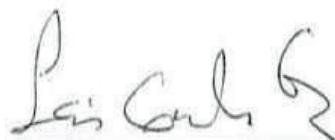
También hace parte de la responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, se debe comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

6. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

El Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Manifiesto que apliqué los principios contenidos en las Normas Internacionales de Encargos de Aseguramiento (ISAE) 3000 para realizar mi evaluación.

En mi opinión, conceptúo que durante el año 2019 la contabilidad de CLINICA DE MARLY S.A., se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de Actas de Asamblea se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Sociedad y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; se han implementado los mecanismos para la prevención y control de lavado de activos de acuerdo con lo establecido en la Circular Externa No. 000009 del 21 de abril de 2016 de la Superintendencia de Salud y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los Estados Financieros adjuntos.



Isis Liceth Granados Rodríguez  
T.P. 162916 - T  
Designado por ECOVIS COLOMBIA SAS  
Avenida Carrera 7 No. 127-48 OF 604  
Bogotá, 04 de marzo de 2020



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

| ACTIVO  | NOTAS | 2019               | 2018               | VARIACION           | %           |
|---|-------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| <b>Activo corriente</b>                                   |       |                    |                    |                     |             |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                       | 4     | 5,461,093          | 2,886,486          | 2,574,607           | 89%         |
| Inversiones   | 5.1   | 28,953,497         | 25,401,023         | 3,552,474           | 14%         |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 5.2   | 64,331,224         | 77,808,840         | (13,477,616)        | -17%        |
| Inventarios   | 7     | 3,850,492          | 4,237,107          | (386,615)           | -9%         |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                  | 12    | 326,913            | -                  | 326,913             | 100%        |
|   |       | <b>102,923,219</b> | <b>110,333,456</b> | <b>(7,410,237)</b>  | <b>-7%</b>  |
| <b>Activo no corriente</b>                                |       |                    |                    |                     |             |
| Inversión en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos | 6     | 148,772,993        | 120,120,383        | 28,652,610          | 24%         |
| Otros Activos Financieros                                 | 5.4   | 263,944            | 935,503            | (671,559)           | -72%        |
| Propiedades, planta y equipo                              | 8     | 95,968,115         | 95,128,284         | 839,831             | 1%          |
| Propiedades de inversión                                  | 8     | 29,773,442         | 30,404,548         | (631,106)           | -2%         |
| Activos intangibles distintos del Crédito mercantil       | 9     | 124,546            | 137,921            | (13,375)            | -10%        |
| Otros activos no financieros no corrientes                |       | 111,490            | 111,490            | -                   | 0%          |
| Activos por impuesto diferido                             | 11    | 4,227,457          | 1,498,063          | 2,729,394           | 182%        |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                  | 12    | 1,928,688          | -                  | 1,928,688           | 100%        |
|   |       | <b>281,170,675</b> | <b>248,336,192</b> | <b>32,834,483</b>   | <b>13%</b>  |
| <b>Total del activo</b>                                   |       | <b>384,093,894</b> | <b>358,669,648</b> | <b>25,424,246</b>   | <b>7%</b>   |
| <b>PASIVO</b>   |       |                    |                    |                     |             |
| <b>Pasivo corriente</b>                                   |       |                    |                    |                     |             |
| Bancos Nacionales - Pagares                               | 5.5   | 10,749,996         | 18,499,996         | (7,750,000)         | -42%        |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar   | 5.3   | 19,875,023         | 26,919,703         | (7,044,680)         | -26%        |
| Pasivo por uso de arrendamiento                           | 12    | 288,988            | -                  | 288,988             | 100%        |
| Pasivos por beneficios a empleados                        | 10    | 2,173,253          | 2,071,157          | 102,096             | 5%          |
| Impuestos, Gravámenes y Tasas                             | 11    | 5,670,613          | 6,998,459          | (1,327,846)         | -19%        |
| Provisiones   | 13    | 614,184            | 614,184            | -                   | 0%          |
| Ingresos diferidos  | 14    | 20,730,633         | 20,347,114         | 383,519             | 2%          |
|   |       | <b>60,102,690</b>  | <b>75,450,613</b>  | <b>(15,347,923)</b> | <b>-20%</b> |
| <b>Pasivo no corriente</b>                                |       |                    |                    |                     |             |
| Bancos Nacionales - Pagares                               | 5.5   | 26,166,670         | 21,916,671         | 4,249,999           | 19%         |
| Pasivo por uso de arrendamiento                           | 12    | 2,080,941          | -                  | 2,080,941           | 100%        |
| Pasivos por beneficios a empleados                        | 10    | 838,531            | 937,510            | (98,979)            | -11%        |
| Pasivo por impuesto diferido                              | 11    | 13,446,408         | 13,218,740         | 227,668             | 2%          |
|   |       | <b>42,532,550</b>  | <b>36,072,921</b>  | <b>6,459,629</b>    | <b>18%</b>  |
| <b>Total del pasivo</b>                                   |       | <b>102,635,240</b> | <b>111,523,534</b> | <b>(8,888,294)</b>  | <b>-8%</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>   |       |                    |                    |                     |             |
| <b>Capital y reservas atribuibles a los accionistas</b>   |       |                    |                    |                     |             |
| Acciones ordinarias                                       |       | 108,093            | 108,093            | -                   | 0%          |
| Prima en colocación de acciones                           |       | 8,061,319          | 8,061,319          | -                   | 0%          |
| Otras reservas  | 15    | 170,895,886        | 151,240,472        | 19,655,414          | 13%         |
| Resultados Ejercicio                                      |       | 37,535,644         | 22,878,518         | 14,657,126          | 64%         |
| UTILIDADES ACUMULADAS                                     | 15    | 64,857,712         | 64,857,712         | -                   | 0%          |
| <b>Total del patrimonio</b>                               |       | <b>281,458,654</b> | <b>247,146,114</b> | <b>34,312,540</b>   | <b>14%</b>  |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>                  |       | <b>384,093,894</b> | <b>358,669,648</b> | <b>25,424,246</b>   | <b>7%</b>   |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCIÓN SEPARADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

|  | NOTAS | 2019              | 2018              | VARIACION         | %          |
|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| (+) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS                 | 16    | 191,261,553       | 175,758,977       | 15,502,576        | 9%         |
| (-) COSTOS DE VENTAS                                   | 17    | 122,121,010       | 115,488,864       | 6,632,146         | 6%         |
| <b>(=) GANANCIA BRUTA</b>                              |       | <b>69,140,543</b> | <b>60,270,113</b> | <b>8,870,430</b>  | <b>15%</b> |
| (-) GASTOS OPERACIONALES ADMON Y VENTAS                | 18    | 27,537,627        | 20,849,881        | 6,687,746         | 32%        |
| <b>(=) RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>      |       | <b>41,602,916</b> | <b>39,420,232</b> | <b>2,182,684</b>  | <b>6%</b>  |
| (+) INGRESOS FINANCIEROS                               | 19    | 1,639,902         | 2,821,523         | (1,181,621)       | -42%       |
| (-) COSTOS FINANCIEROS                                 | 20    | 5,138,947         | 4,417,661         | 721,286           | 16%        |
| (+) OTROS INGRESOS                                     | 21    | 17,921,993        | 9,963,890         | 7,958,103         | 80%        |
| (-) GASTOS NO OPERACIONALES                            | 22    | 1,227,419         | 7,055,737         | (5,828,318)       | -83%       |
| <b>GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS</b>                    |       | <b>54,798,445</b> | <b>40,732,247</b> | <b>14,066,198</b> | <b>35%</b> |
| (-) IMPUESTO DE RENTA                                  | 11    | 17,262,801        | 17,853,729        | (590,928)         | -3%        |
| <b>(=) RESULTADO DEL PERIODO</b>                       |       | <b>37,535,644</b> | <b>22,878,518</b> | <b>14,657,126</b> | <b>64%</b> |
| UTILIDAD POR ACCION (Acciones en circulación 10743671) |       | 3,494             | 2,129             | 1,364             | 64%        |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 -T</b>                       |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO SEPARADO**

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

NOTA 26

| CONCEPTOS  | 2019             | 2018             | VARIACION        | %          |
|--|------------------|------------------|------------------|------------|
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>             |                  |                  |                  |            |
| (+) Cobros de Clientes   | 202,527,572      | 191,508,058      | 11,019,514       | 6%         |
| (-) Pagos a Proveedores  | 155,197,043      | 157,777,441      | -2,580,398       | -2%        |
| (-) Pagos a Empleados  | 15,622,736       | 13,501,706       | 2,121,030        | 16%        |
| (=) Efectivo generado de actividades de operación                  | 31,707,793       | 20,228,911       | 11,478,882       | 57%        |
| (-) Impuesto de Renta Pagado                                       | 11,379,479       | 9,903,734        | 1,475,745        | 15%        |
| (=) flujos netos de actividades de operación                       | 20,328,314       | 10,325,177       | 10,003,137       | 97%        |
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>             |                  |                  |                  |            |
| (-) Pago por compras de Propiedad Planta y Equipo                  | 16,351,367       | 1,869,805        | 14,481,562       | 774%       |
| (+) Ingresos por dividendos  | 439,867          | 512,285          | -72,418          | -14%       |
| (+) Intereses Recibidos  | 1,438,551        | 1,937,608        | -499,057         | -26%       |
| (=) flujos netos de actividades de inversión                       | -14,472,949      | 580,088          | -15,053,037      | -2595%     |
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>          |                  |                  |                  |            |
| (+) Préstamos tomados a largo plazo                                | 34,000,000       | 0                | 34,000,000       | 100%       |
| (-) Pago de cuotas de Leasing Financiero- prestamos                | 32,360,123       | 6,417,129        | 25,942,994       | 404%       |
| (-) Dividendos Pagados en el ejercicio                             | 2,773,269        | 2,157,584        | 615,685          | 29%        |
| (-) Intereses Pagados  | 2,147,366        | 1,854,495        | 292,871          | 16%        |
| (=) flujos netos de actividades de financiación                    | -3,280,758       | -10,429,208      | 7,148,450        | -69%       |
| (=) Incremento neto en flujos de efectivo y equivalentes           | 2,574,607        | 476,057          | 2,098,550        | 441%       |
| (+) Flujo de efectivo y equivalentes al comienzo del ejercicio     | 2,886,486        | 2,410,429        | 476,057          | 20%        |
| <b>(=) flujo de efectivo y equivalentes al final del ejercicio</b> | <b>5,461,093</b> | <b>2,886,486</b> | <b>2,574,607</b> | <b>89%</b> |





|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

### NOTA 27

|   | Capital Suscrito<br>y Pagado | Reservas<br>Obligatorias | Reserva<br>Estatutarias | Superávit<br>Prima en Coloc<br>Acciones | Resultados<br>del<br>ejercicio | TOTAL              |
|---|------------------------------|--------------------------|-------------------------|---|--------------------------------|--------------------|
| <b>Notas</b>                            |                              |                          |                         |   |                                |                    |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2017</b> | <b>108,093</b>               | <b>997,601</b>           | <b>133,209,333</b>      | <b>8,061,320</b>                        | <b>84,792,041</b>              | <b>227,168,388</b> |
| Pago de Dividendos                      |                              |                          |                         |   | -2,900,792                     | -2,900,792         |
| Reservas Estatutarias                   |                              |                          | 17,033,538              |   | -17,033,538                    | -                  |
| Resultados del Periodo                  |                              |                          |                         |   | 22,878,518                     | 22,878,518         |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b> | <b>108,093</b>               | <b>997,601</b>           | <b>150,242,871</b>      | <b>8,061,320</b>                        | <b>87,736,229</b>              | <b>247,146,114</b> |
| Pago de Dividendos                      |                              |                          |                         |   | -3,223,104                     | -3,223,104         |
| Reservas Estatutarias                   |                              |                          | 19,655,414              |   | -19,655,414                    | -                  |
| Utilidades Acumuladas                   |                              |                          |                         |   | 37,535,644                     | 37,535,644         |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b> | <b>108,093</b>               | <b>997,601</b>           | <b>169,898,285</b>      | <b>8,061,320</b>                        | <b>102,393,355</b>             | <b>281,458,654</b> |





|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 -T</b>                       |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

### 1. Información General

Clínica de Marly S.A. fue constituida por escritura pública No 4420 a través de la notaria 2 de Bogotá, el 31 de diciembre de 1928, la cual fue inscrita el 23 de enero de 1929, bajo el No. 20 del libro X del juzgado 3 civil del circuito.

La Clínica de Marly S.A. es una Sociedad Anónima abierta a partir de marzo de 1986 según resolución No. 179 del 21 de marzo de 1986 expedida por la Comisión Nacional de Valores.

Para efectos tributarios la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales determinó la calidad de Grandes Contribuyentes según resolución #012635 del 14 de Diciembre de 2018 y la Tesorería Distrital de Bogotá emitió la resolución de Grandes Contribuyentes #DDI-042065 del 13 de Octubre de 2017.

La sociedad tiene como objeto principal la prestación de servicios hospitalarios, médicos, quirúrgicos, radiológicos y farmacéuticos y todos aquellos que son propios de una institución de salud y la celebración de contratos que para el efecto se requieren. La celebración de contratos que produzcan renta para la sociedad además de la construcción de edificios por pisos o por departamentos para médicos o profesionales afines para la medicina y a las ciencias de la salud, bien sea para vender o para renta de la misma sociedad. La ejecución y la promoción de la investigación en las ciencias de la salud y afines en todos sus aspectos o en cualquiera de ellos para lo cual podrá constituir y formar de sociedades civiles o comerciales o asociaciones que busquen el mismo fin en todo o en parte. La fabricación de toda clase de componentes, instrumentales y/o maquinaria que tengan aplicación directa en las ciencias de la salud y en la comercialización, importación o exportación de los mismos.

### 2. Resumen de las principales políticas contables

#### 2.1. Base contable

Clinica de Marly S.A. y sus subsidiarias han preparado sus Estados Financieros bajo los principios de normas Internacionales de información Financiera, emitidos por el Consejo de Normas Internaciones (IASB)

Clinica de Marly S.A. y sus subsidiarias hace una declaración, explícita y sin reservas, del cumplimiento de las NIIF.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a su costo amortizado o a valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas por Clínica de Marly S.A. en la preparación de sus estados financieros consolidados anuales aplicará las Normas Internacionales de Informes Financieros –NIIF (Internacional Financiar Reporting Standards – IFRS”).

Cuando las NIIF no traten un problema en particular Clínica de Marly S.A debe considerar las directrices y requerimientos incluidos en las normas e interpretaciones que contengan situaciones similares y el marco conceptual; también se podrían considerar pronunciamientos de otros organismos emisores de normas FABS (Financial Accounting Standards Board y la práctica aceptada en el sector de la salud, en la medida en que tales referencias no entren en conflicto con las normas, interpretaciones y el marco conceptual de las Normas Internacionales.

#### 2.2 Bases de Consolidación:

Los Estados Financieros consolidados dentro de Clínica de Marly S.A, contienen la información financiera de las entidades donde Clínica de Marly S.A ejerza control y poder de gobernar las políticas operativas y financieras para obtener beneficios de sus actividades relevantes. Las subsidiarias de Clínica de Marly S.A son: Litoméctica S.A. y Cirurobótica Marly Litoméctica S.A. y Clinica de Marly Jorge Cavelier Gaviria S.A.S

Clínica de Marly S.A presume que existe control sobre una inversión, cuando posee, directa o indirectamente a través de otras dependientes, más de la mitad del poder de voto, a menos que, en circunstancias excepcionales, pueda ser claramente demostrado que tal posesión no constituye control. También existe control cuando posea la mitad o menos del poder de voto de otra entidad.

Los resultados de las subsidiarias adquiridas o dispuestas durante el año son incluidos en el estado de resultados integral consolidado desde la fecha de la adquisición efectiva del control hasta la fecha de su disposición, según aplique.

Cuando es necesario, se realizan ajustes a los estados financieros de la subsidiaria para alinear sus políticas contables con aquellas utilizadas por Clínica de Marly S.A y hace parte de la consolidación la eliminación de todas las transacciones, saldos, ingresos y egresos entre Empresas.

El propósito de los Estados financieros Consolidados es presentar los resultados de las operaciones y la posición financiera de Clínica de Marly S.A y sus subsidiarias como si el grupo fuera una entidad económica individual.

Se aplica el modelo del costo de acuerdo a la NIC 27 para la consolidación de los estados Financieros.

Adicionalmente de acuerdo con la NIC 27, párrafos 41-43, en los estados financieros consolidados se revelará la siguiente información:

La naturaleza de la relación entre una controladora y una subsidiaria cuando la primera no posea, directa o indirectamente a través de subsidiarias, más de la mitad del poder de voto;

Las razones por las que la propiedad, directa o indirectamente a través de subsidiarias, de más de la mitad del poder de voto actual o potencial de una inversión, no constituye control;

La naturaleza y el alcance de cualquier restricción significativa, relativa a la capacidad de las subsidiarias para transferir fondos a la controladora, ya sea en forma de dividendos en efectivo o de reembolsos de préstamos o anticipos;

Un cuadro que muestre los efectos de todos los cambios en la participación de propiedad de una controladora en una subsidiaria que no dé lugar a pérdida de control sobre el patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora;

Cuando se pierda el control de una subsidiaria, la controladora revelará la ganancia o pérdida, si la hubiese, reconocida según el párrafo 34.

La parte de esa ganancia o pérdida atribuible al reconocimiento cuando se pierda el control de una subsidiaria, la controladora revelará la ganancia o pérdida, si la hubiese, reconocida según el párrafo 34, La parte de esa ganancia o pérdida atribuible al reconocimiento de cualquier inversión retenida en la anterior subsidiaria por su valor razonable en la fecha en la que pierda el control; y La parte de esa ganancia o pérdida atribuible al reconocimiento de cualquier inversión retenida en la anterior subsidiaria por su valor razonable en la fecha en la que pierda el control;

| CLASIFICACION             | CONCEPTO  | REF. TECNICA    | BANCO DE APERTURA | MEDICION INICIAL     | MEDICION POSTERIOR            | DETERIORO                      | BAJAS                         | PERIODICIDAD                      |
|---------------------------|---|-----------------|-------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| INVERSION EN SUBSIDIARIAS | IPS CON PARTICIPACION SUPERIOR AL 50% Y CONTROL | NIC 27 - NIF 10 | Costo Atribuido   | Costo de adquisicion | Método de participación -2017 | Método de participación - 2017 | Liquidacion de las sociedades | Informes Intermedios Trimestrales |

## 2.3 Información Financiera

El término información financiera comprende tanto información interna como externa, incluyendo:

- Juego completo de Estados Financieros anuales o intermedios
- Juego completo de Estados Financieros consolidados
- Comunicaciones financieras incluidas en los reportes de la gerencia y boletines de prensa.
- Datos enviados por las Empresas subsidiarias para la preparación de estados financieros consolidados.
- La información utilizada por la gerencia para el monitoreo habitual de las operaciones.

La información externa está diseñada principalmente para accionistas, administradores (tales como autoridades tributarias y entes de control), comunidad financiera, socios económicos (clientes, proveedores, etc.), el sector de la prestación de servicios médicos, hospitalarios y de todo lo relacionado al sector salud.

La información interna está diseñada para la gerencia y otras partes interesadas involucradas en la administración de las operaciones, presupuestos, control interno, impuestos, etc.

## 2.4 Políticas Generales

La sociedad ha adoptado las Normas internacionales de Información a partir del 1 de enero de 2014, con la conversión de los Estados Financieros de 2014 ajustados a NIIF, continuando con la emisión del primer juego de Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2014.

### 2.4.1 Cambios en políticas contables

Sólo se modificará una política contable si es requerido por una IFRS o interpretación, o producirá una presentación más confiable, fiable y relevante de los hechos o transacciones en los estados financieros de la Sociedad.

Se considera que un cambio en los criterios de medición utilizados será un cambio contable.

En general, los cambios en políticas contables deben ser registrados retroactivamente, a menos que una norma IFRS específica indique lo contrario

### 2.4.2 Cambios en estimaciones

Las estimaciones contables se reflejarán con cambios y modificaciones en el momento de considerar el cambio de un criterio de medición inicial o medición posterior de un elemento de los Estados financieros. Las estimaciones contables están relacionadas con el cálculo del deterioro de cuentas por cobrar de dudosa recuperación, valor razonable de los instrumentos financieros, vida útil de la propiedad planta y equipo o su método de depreciación, valor de usos de una unidad generadora de efectivo.

Los cambios en las estimaciones contables se imputan en el estado de resultados en que se produce el cambio y también en los períodos futuros a los que afecte. Vale decir, se reconoce de manera prospectiva, estos cambios en las estimaciones contables se revelarán de forma adecuada.

### 2.4.3 Corrección de errores

La corrección de errores materiales (dado que para Clínica de Marly S.A, la materialidad en la corrección de errores es del 3% sobre el total del concepto, de acuerdo a la clasificación de presentación de los estados financieros bajo NIIF, en el que se encuentre enmarcado el error); se aplicará de forma retroactiva, reformulándose los periodos anteriores que se hayan presentado y los saldos de apertura de los activos, pasivos y patrimonio del primer período que se presente en los estados financieros. Es decir, se modificará toda la información comparativa.

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros.

La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante

### 2.4.4 Moneda Funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros de Clínica de Marly S.A. y sus filiales se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad, los estados financieros consolidados son presentados en pesos Colombianos, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

Las transacciones en monedas diferentes al peso Colombiano son registradas a las tasas de cambio prevalecientes en las fechas de las transacciones. A cada fecha de corte del balance, los activos y pasivos monetarios que están denominados en moneda extranjera son convertidos a las tasas prevalecientes en la fecha del balance.

## 2.5 Políticas Específicas.

### 2.5.1 Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes comprenden efectivo en caja y depósitos en bancos, además del dinero en monedas o billetes, también incluye los depósitos exigibles a la vista con bancos y otras entidades financieras.

El efectivo y equivalentes también comprenden otra clase de cuentas con bancos y otras instituciones que tienen las características generales de depósitos a la vista, en los cuales se puede hacer depósitos y retirar fondos en cualquier momento sin previo aviso o penalidad.

Además para la Clínica de Marly S.A. las inversiones a corto plazo de alta liquidez (entendido con vencimientos menores o iguales a 90 días) ya que estos tienen menor riesgo de cambiar su valor a través del tiempo.

Partidas de efectivo en moneda Extranjera

Estas son convertidas a moneda local a la última tasa de cambio. Cualquier diferencia en cambio es registrada en el estado de resultados bajo el rubro de otros ingresos y egresos.

| CATEGORIA TECNICA             | CLASIFICACION           | CONCEPTO                           | REF. TECNICA | BANCO DE APERTURA | MEDICION INICIAL | MEDICION POSTERIOR |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------------|
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES       | EFECTIVO Y EQUIVALENTES | CAJA GENERAL                       | NIC 1 NIC 7  | Valor Razonable   | Valor Razonable  | Valor Razonable    |
|                               |                         | CAJA MENOR                         |              |                   |                  |                    |
|                               |                         | MONEDA NACIONAL                    |              |                   |                  |                    |
|                               |                         | MONEDA EXTRANJERA                  |              |                   |                  |                    |
|                               |                         | BANCOS                             |              |                   |                  |                    |
|                               |                         | CORPORACIONES DE AHORRO Y VIVIENDA |              |                   |                  |                    |
| INVERSIONES MENORES A 90 DIAS |                         |                                    |              |                   |                  |                    |

## 2.5.2 Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros son entendidos como:

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o instrumento de capital de otra entidad, entendido como Activo Financiero cualquier activo que sea a) Efectivo b) un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad (por ejemplo cuentas por cobrar) y un derecho contractual para intercambiar instrumentos financieros de otra entidad en condiciones potencialmente favorables para la entidad c) un instrumento de patrimonio de otra entidad, d) un contrato que sea o pueda ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios, y es un instrumento no derivado de que la entidad esté o pueda estar obligada a recibir una cantidad variable de instrumentos de patrimonio propios, o un derivado que sea o pueda ser liquidado a través del intercambio de una cantidad fija de efectivo u otro activo financiero por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propios.

Entre los activos financieros se puede tener el efectivo, las cuentas por cobrar, La inversión en una cartera de valores de liquidez a corto plazo, Los derivados financieros

Los Pasivos Financieros son un pasivo que se deriva de: a) Una obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad (por ejemplo cuentas por pagar) b) para intercambiar instrumentos financieros con otra entidad bajo condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad c) un contrato que será o podrá ser liquidado en las propias entidades de instrumentos de patrimonio. Un instrumento no derivado de que la entidad esté o pueda estar obligada a entregar un número variable de instrumentos de patrimonios propios, o un derivado que sea o pueda ser liquidado a través del intercambio de una cantidad fija de efectivo u otro activo financiero por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propios. Para este propósito los instrumentos propios de la entidad de capital no incluyen los instrumentos que ellos mismos son contratos para la futura recepción o entrega de instrumentos de patrimonio propios.

Para la Clínica de Marly S.A., Los activos y pasivos financieros que sean corrientes para la medición inicial se llevarán a valor razonable, de acuerdo a la NIIF 9 y para la medición posterior de los activos y pasivos financieros corrientes se llevará por el método de costo amortizado ya que se espera el rendimiento del activo hasta la fecha límite y es poseído hasta el vencimiento.

Para la valoración posterior de los activos y pasivos financieros que se consideran fácilmente negociables se reconocerá su valor, a valor razonable.

Para los activos y pasivos financieros no corrientes el reconocimiento inicial y posterior dependerá de los flujos contractuales del instrumento financiero y del modelo del negocio.

## CLASIFICACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

| CATEGORIA TECNICA                | CLASIFICACION            | CONCEPTO  | REF. TECNICA                     | MEDICION PARA BANCA DE APERTURA                               | MEDICION INICIAL     | MEDICION POSTERIOR   | DETERIORO   | BAJAS  | PERIODICIDAD  |
|----------------------------------|--------------------------|---|----------------------------------|---|----------------------|--|---|--|---|
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS | INVERSIONES              | INVERSIONES NEGOCIABLES   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Valor Razonable   | Valor Razonable      | Valor Razonable  | De acuerdo a los que establezca en cada periodo           | De acuerdo a las condiciones del mercado   | De acuerdo a la periodicidad del instrumento, o se realizara comprobacion anual |
|                                  |                          | INVERSIONES HASTA EL VENCIMIENTO  |                                  | Costo Amortizado  | Costo de adquisicion | Costo Amortizado   |   |  |   |
|                                  |                          | TITULOS DE DEUDA  |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | INVERSIONES PATRIMONIALES - Sin Control                                   |                                  | Valor Razonable   | Costo                | Costo  |   |  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS | CARTERA                  | PRESTACION DE SERVICIOS HOSPITALARIOS Y ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo Histórico < 365 días<br>Costo Amortizado > 365 días     | Valor Razonable      | Valor Razonable<br>Costo Amortizado (Existencia de Acuerdo de Negociación) | De acuerdo a comportamiento o del Cliente                 | Dependiendo de litigio judicial o concepto jurídico  | Mensual con comprobacion anual  |
|                                  |                          |   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS | DEMÁS CUENTAS POR CONTAR | RESPONSABILIDADES   |                                  |   |                      | Valor Razonable  |   |  |   |
|                                  |                          | SERVICIOS MEDICOS, ODONTOLÓGICOS O SIMILARES                              | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo Histórico < 365 días                                    | Valor Razonable      |  | De acuerdo a comportamiento o del Deudor                  | Dependiendo de litigio judicial o concepto jurídico  | Mensual con comprobacion anual  |
|                                  |                          | PAGARES   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | CHEQUES DEVUELTOS   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | PRESTAMOS DE MERCADERIAS  |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | DOCUMENTOS POR COBRAR   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO   |                                  |   |                      | Costo Amortizado (Existencia de Acuerdo de Negociación)                    |   |  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS | OBLIGACIONES FINANCIERAS | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                     | NIC 17- NIC 36                   | Valor Razonable VS Tabla de Amortizacion de Flujos pendientes | Valor Razonable      | Amortizacion de los flujos Pasivos   | Evaluacion vida Utili Tecnica                             | Reconocimiento y reversion de las partidas afectadas cuando no se ejerza la opción de compra | Cada vez que se presente o se realice comprobacion anual                        |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS | PROVEEDORES              | NACIONALES Y DEL EXTERIOR   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo Histórico < 365 días<br>Costo Amortizado > 365 días     | Costo de Adquisicion | Costo Histórico < 365 días<br>Costo Amortizado > 365 días                  | De acuerdo a las condiciones pactadas con los proveedores | De acuerdo al incumplimiento de las condiciones pactadas con los proveedores                 | Cada vez que se presente con comprobacion anual                                 |
|                                  |                          |   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS | CUENTAS POR PAGAR        | GASTOS FINANCIEROS  | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo Histórico < 365 días                                    | Costo de Adquisicion | Costo Histórico < 365 días   | De acuerdo a las condiciones pactadas con los             | De acuerdo al incumplimiento de las condiciones pactadas con los proveedores                 | Cada vez que se presente con comprobacion anual                                 |
|                                  |                          | GASTOS LEGALES  |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS   |                                  |   |                      |  |   |  |   |
|                                  |                          | FINANCIARIOS, SERVICIOS Y DEMAS   |                                  |   |                      |  |   |  |   |

## 2.5.3 Inversiones Negociables

Las inversiones negociables son adquiridas con el fin de obtener ganancias de corto plazo y por lo tanto, deben cumplir los siguientes criterios: No se tiene la intención de mantenerlas por un largo período de tiempo y debe existir un mercado activo en el que tales inversiones puedan ser comercializadas.

Las inversiones negociables pueden incluir, los certificados de depósito a término (CDT), los papeles comerciales relacionados con transacciones financieras, Bonos, Títulos de tesorería, Acciones entre otros instrumentos de corto plazo que correspondan a la definición de activos.

El costo de adquisición de inversiones negociables comprende su valor nominal y componentes de valor de mercado, tales como primas o intereses acumulados.

Sin embargo, los gastos por intereses originados en pagos diferidos por su adquisición, y cualquier gasto relacionado con la compra, no se incluyen en los costos de adquisición y se registran en el estado de resultados.

Se tendrá para medición inicial para su clasificación las inversiones negociables menores a 90 días como efectivo y equivalentes

## 2.5.4 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Se hace referencia a las ventas de bienes o servicios relacionados con el ciclo de operación, independientemente de su forma.

Las cuentas por cobrar a clientes son los montos debidos por lo clientes en retorno por los servicios prestados o productos vendidos en el curso normal de los negocios de la Empresa, después de la deducción de los descuentos y rebajas.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen las cuentas por cobrar a los clientes ordinarios de la institución, no incluyen gastos pagados por anticipado y otras cuentas por cobrar

## Valuación de las cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar a clientes son presentadas en el balance al costo con vencimientos menores a 365 días.

Las cuentas por cobrar incluyen impuesto al valor agregado – IVA y otros impuestos similares.

Se hará medición de costo amortizado a las cuentas corrientes comerciales utilizando el método de interés efectivo para reconocer los intereses cuando existan acuerdos de financiación. Las cuentas por cobrar que generan intereses de mora se registran al ingreso y se incrementa la cartera.

Las cuentas por cobrar en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio de la fecha de la operación. Éstas

son valoradas al cierre de cada mes usando tasa representativa del mercado del último día del mes, la diferencia en cambio resultante es incluida en el estado de resultados.

Cuanto existan carteras con vigencia superior a 365 días, y este reconociendo el costo amortizado, se tendrá la siguiente condición:

- El costo amortizado de la cartera se determina sobre el valor neto de la factura (-) deterioro por vencimiento de cartera (-) abonos realizados por el cliente que no pueden ser identificados a la factura específica

#### Deterioro de las cuentas corrientes comerciales

El deterioro debe ser igual a la pérdida esperada y depende de las razones para su existencia: Atraso en pagos, Se han enviado recordatorios, sin recibir respuesta satisfactoria, se han presentado problemas relacionados con los pagos, existe una disputa con el cliente o se conoce la insolvencia del deudor.

1. Dentro de los criterios para definir el comportamiento del deterioro de la cartera están los siguientes:
  1. Morosidad, esto es la partida por cobrar se encuentra vencida en el pago del principal e intereses.
  2. Dificultades financieras del deudor.
  3. Quiebra del deudor.
  4. Reestructuración o refinanciamiento, se le otorga al cliente más plazo para que cancele su obligación como consecuencia de dificultades financieras y falta de liquidez.
  5. Cualquier asunto observable que pueda llevarnos a la conclusión de una pérdida de flujo de caja en la partida por cobrar, tales como comportamiento del mercado, tecnología, asuntos legales y económicos.

Para el reconocimiento del deterioro, se tiene una clasificación interna de acuerdo al comportamiento de pago y los tipos de deudores:

| Calificación | Comportamiento   |
|--------------|--|
| A            | Cartera fuerte y Segura  |
| B            | Cartera segura pero vulnerable a cambios económicos  |
| C            | Cartera poco segura que depende demasiado de circunstancias económicas   |
| D            | Cartera con cese de pagos  |
| Calificación | Tipo de Deudores   |
| A            | Medicina Prepagada/ Aseguradoras/  |
| B            | EPS con cumplimiento de pago/ Personas Jurídicas / Entidades Públicas  |
| C            | Entes Territoriales/EPS con dificultad de pago   |
| D            | Personas naturales Tipo 1 y personas Jurídicas en cobro Jurídico y FOSYGA, Entidades en liquidación o vigilancia ante la Supersalud. |

\*Personas Naturales tipo 1: Hace referencia a los pacientes particulares

Después de la clasificación interna se establece un reconocimiento de deterioro del 100% para la clasificación D.

CATEGORIA A

| ESTADO     | % PROVISION |
|------------|-------------|
| Anticipos  | 0%          |
| CORRIENTE  | 0%          |
| 1 A 30     | 0%          |
| 31 A 60    | 0%          |
| 61 A 90    | 0%          |
| 91 A 180   | 5%          |
| 181 A 360  | 5%          |
| MAS DE 360 | 10%         |
|            |             |

CATEGORIA C

| ESTADO     | % PROVISION |
|------------|-------------|
| ANTICIPOS  | 0%          |
| CORRIENTE  | 0%          |
| 1 A 30     | 0%          |
| 31 A 60    | 0%          |
| 61 A 90    | 10%         |
| 91 A 180   | 15%         |
| 181 A 360  | 20%         |
| MAS DE 360 | 25%         |
|            |             |

CATEGORIA B

| ESTADO     | % PROVISION |
|------------|-------------|
| ANTICIPOS  | 0           |
| CORRIENTE  | 0%          |
| 1 A 30     | 0%          |
| 31 A 60    | 0%          |
| 61 A 90    | 0%          |
| 91 A 180   | 5%          |
| 181 A 360  | 10%         |
| MAS DE 360 | 15%         |
| TOTAL      |             |

CATEGORIA D

| ESTADO     | % PROVISION |
|------------|-------------|
| ANTICIPOS  | 100%        |
| CORRIENTE  | 100%        |
| 1 A 30     | 100%        |
| 31 A 60    | 100%        |
| 61 A 90    | 100%        |
| 91 A 180   | 100%        |
| 181 A 360  | 100%        |
| MAS DE 360 | 100%        |
| TOTAL      |             |

### 2.5.5 Obligaciones Financieras y cuentas comerciales por pagar

Las obligaciones financieras consisten en fondos recibidos de terceros por una Empresa, en términos de contratos que obligan a la Empresa a transferir recursos a los terceros, en los períodos establecidos contractualmente. Estos son en esencia de naturaleza financiera y comprenden principalmente:

- Créditos de entidades financieras.
- Deudas representadas en títulos de contenido crediticio.
- Compromisos relacionados con arrendamiento financiero.
- Anticipos acuerdos y convenios
- Recaudo a favor de terceros
- Ingresos recibidos por anticipado, los cuales se registran como ingreso diferido.
- Deudas con proveedores de bienes o servicios.

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, los sobregiros bancarios se incluyen en efectivo y equivalentes de efectivo. Las obligaciones corrientes son presentadas en forma separada de las obligaciones de largo plazo en el balance general.

Las cuentas comerciales por pagar incluyen las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios usados en las operaciones normales, incluyendo compras de activos, después de deducción de cualquier descuento o rebaja obtenida. Incluyen principalmente deudas a proveedores (incluyendo proveedores de activos y facturas pendientes por recibir y por compras recibidas, pero aún no facturadas).

Una deuda financiera debe clasificarse como corriente cuando debe ser cancelada dentro de los doce meses siguientes a la fecha de corte del balance. Los demás pasivos financieros deben ser clasificados como pasivos no corrientes.

Las deudas con maduración inicial de más de un año son consideradas como de largo plazo. Sin embargo, la porción corriente, determinada con base en la fecha de maduración, es considerada como de corto plazo, incluyendo los intereses estimados relacionados con créditos corrientes y de largo plazo.

La medición inicial se llevara a cabo al valor razonable de la acreencia y su respectiva medición posterior al costo amortizado.

#### 2.5.6 Inversiones en Subsidiarias, asociadas y Negocios Conjuntos

Una subsidiaria se entiende así cuando existe control y participación mayoritaria

Se presume que existe el control cuando la Empresa matriz posee, directa o indirectamente a través de otras dependientes, más de la mitad del poder de voto de otra entidad, a menos que, en circunstancias excepcionales, pueda ser claramente demostrado que tal posesión no constituye control.

De acuerdo la NIC 28, literal 10, El método de participación no se aplicara en los Estados Financieros separados ni en los estados financieros de una entidad que no cuente con dependientes, asociadas o participaciones en negocios conjuntos.

Se aplica el método de participación en las Empresas sobre las cuales Clínica de Marly S.A. ejerce influencia significativa

| CATEGORIA TECNICA                           | CLASIFICACION     | CONCEPTO  | REF. TECNICA     | MEDICION PARA BANCE DE APERTURA | MEDICION INICIAL     | MEDICION POSTERIOR                            | DETERIORO                                     | BAJAS                         | PERIODICIDAD                      |
|---|-------------------|---|------------------|---------------------------------|----------------------|---|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS, NEG. CONJUNTOS | INV. SUBSIDIARIAS | IPS CON PARTICIPACION SUPERIOR AL 50% Y CONTROL | NIC 27 - NIIF 10 | Costo Atribuido                 | Costo de adquisicion | Método de Participación a partir del año 2017 | Método de Participación a partir del año 2017 | Liquidacion de las sociedades | Informes Intermedios Trimestrales |

#### 2.5.7 Inventarios

Los inventarios son activos que son poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con miras a la venta o están en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de los servicios.

Respecto a los inventarios Clínica de Marly S.A., se tendrá una medición inicial al costo, que se comprende de la sumatoria 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, los costos de adquisición serán entendidos el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), los transportes, el almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Los costos de transformación comprenden aquellos costos directamente relacionados con las unidades producidas, tales como la mano de obra directa. También comprenderán una parte, calculada de forma sistemática, de los costos indirectos, variables o fijos, en los que se haya incurrido para transformar las materias primas en productos terminados.

Para la medición posterior se tomara el menor valor entre el modelo de costo y el modelo del valor de realización.

El valor neto de realización entendido como el precio de venta en el curso del tiempo de los negocios menos los costos estimados en la terminación y los costos estimados necesarios para realizar la venta y/o prestación de servicio.

| CATEGORIA TECNICA | CLASIFICACION | CONCEPTO    | REF. TECNICA | MEDICION PARA BANCE DE APERTURA | MEDICION INICIAL | MEDICION POSTERIOR                 | DETERIORO  | BAJAS   | PERIODICIDAD |
|-------------------|---------------|-------------|--------------|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--|---|--------------|
| INVENTARIOS       | INVENTARIOS   | INVENTARIOS | NIC2 - NIC 1 | Costo                           | Costo            | COSTO VS Valor Neto de Realizacion | Daño con recuperacion por Obsolescencia tecnica, tecnologica y por moda- Calculo del Valor Recuperable | Obsolescencia tecnica, tecnologica y por moda | Mensual      |

### 2.5.8 Propiedad Planta y equipo

La propiedad planta y equipo son activos tangibles que posee la Clínica de Marly S.A. para su uso en la producción, suministro de bienes y/o servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y se esperan usar durante más de un periodo.

La vida útil (periodo por el cual se espera utilizar por la entidad) establecida por la gerencia administrativa, financiera y el avalúo técnico realizado, dio como resultado:

| Grupo                                | Vida Útil - Años |
|--------------------------------------|------------------|
| Construcciones y edificaciones       | 50               |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 10               |
| Maquinaria y Equipo                  | 10               |
| Equipo Médico Científico             | 10               |
| Equipo de comunicación y computación | 5                |
| Flota y equipo de transporte         | 5                |

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si, es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados del mismo y el costo del elemento pueda medirse con fiabilidad.

La Clínica de Marly S.A. reconocerá como activos de menor cuantía, los activos cuyo valor de adquisición sea menor o igual a 50 UVT (Unidad de Valor Tributario definida por la Administración de impuesto y Aduanas Nacionales cada año), estos activos deben registrarse en el módulo de activos fijos y depreciarse en el mismo mes en el que se adquieren. Las adiciones de construcciones y edificaciones de menor cuantía, cuyo valor de adquisición sea menor o igual a 50 UVT, se registrarán como un costo de mantenimiento.

Las Partidas excluidas del rubro de propiedad, planta y equipo

Costos de reparación y mantenimiento incurridos para propósitos básicos de cuidado de los ítems para que estén en buenas condiciones de trabajo las cuales son reconocidas como gasto cuando incurren.

Gastos bajo un monto certero, en condiciones específicas, en orden para facilitar procedimientos.

Costos pre-operativos y de arranque llevados en conexión con el inicio del uso de ciertos activos: éstos son registrados como gastos.

Las Mejoras y adiciones

Contempladas para la propiedad, planta y equipo son ciertos gastos son capitalizados en el momento que son pagados, si ellos se encuentran en los siguientes criterios:

Estos incrementan la productividad técnica del activo.

Estos incrementan la calidad de producción.

Estos expanden la vida de los activos estimada inicialmente.

Las mejoras pueden resultar desde la sustitución de uno nuevo o renovar un ítem por su uso, o el arreglo de un ítem para mejorar el desempeño.

Normalmente las adiciones se conducen como un incremento en el valor del activo

#### Medición de propiedad, planta y equipo

La medición inicial de la propiedad planta y equipo, se realiza al costo de adquisición del bien material y se reconoce en su medición posterior basándose en el modelo del costo, descontando las partidas de depreciación y deterioro.

Para la Clínica de Marly S.A el deterioro es entendido que si un elemento de propiedad, planta y equipo ha visto deteriorado su valor, la entidad aplicará la NIC 36 Deterioro del Valor de los Activos, siendo la base el análisis cualitativo de los responsables de los activos a través de un anexo técnico.

De acuerdo a la NIC 36 se establece que se debe hacer un análisis cuantitativo por las unidades generadoras de efectivo, identificando activo por activo y realizarle el cálculo de de importe recuperable, situación que para la institución, Clínica de Marly S.A., no es viable técnica ni económicamente; motivo por el cual se establece su evaluación a través de los responsables de cada activo quienes son idóneos permitiendo un conocimiento fiable de la situación particular de cada activo identificando cuándo debe proceder a reconocer, o en su caso, revertir, las pérdidas por deterioro del valor.

La Baja en cuentas se dará cuando el importe en libros de un activo de propiedad, planta y equipo en el momento que sea enajenado o disposición por otra vía; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso, enajenación o disposición por otra vía.

En los estados financieros se revelará:

- (a) La existencia y los importes correspondientes a las restricciones de titularidad, así como las propiedades, planta y equipo que están afectos como garantía al cumplimiento de obligaciones;
- (b) El importe de los desembolsos reconocidos en el importe en libros, en los casos de elementos de propiedades, planta y equipo en curso de construcción;
- (c) El importe de los compromisos de adquisición de propiedades, planta y equipo; y
- (d) Si no se ha revelado de forma separada en el estado del resultado integral, el importe de compensaciones de terceros que se incluyen en el resultado del periodo por elementos de propiedades, planta y equipo cuyo valor se hubiera deteriorado, perdido o entregado.

#### Propiedades de inversión

Las propiedades de inversión son entendidas como las inversiones en activos inmobiliarios que pueden ser terrenos o edificios, considerados en su totalidad o en parte, para obtener rentas de capital, ya que no serán utilizados en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos.

El reconocimiento de las propiedades de inversión cuando haya alta probabilidad de ocurrencia de beneficios económicos futuros para la entidad, y el costo de la propiedad de inversión es medido de manera fiable

Para la medición del Balance de Apertura se toma excepción del párrafo 31 y artículo D15 de la NIIF1, tomando costo atribuido.

Para la medición Inicial las propiedades de inversión son medidas al costo en los cuales se comprende el precio de compra y cualquier desembolso directamente atribuible, estos incluyen, por ejemplo, honorarios profesionales por servicios legales, impuestos por traspaso de las propiedades y otros costos asociados a la transacción.

Para la medición posterior de las propiedades de inversión, ya que según el criterio de la NIC 40 en su párrafo 33, se reconocerá a valor razonable los activos inmobiliarios que estén para usufructo o para obtener rentas sobre los activos inmobiliarios.

De acuerdo a la excepción de la NIIF 1, párrafo 31 la medición posterior de la propiedad de inversión será de acuerdo al modelo del costo.

No se harán parte del rubro de propiedades de inversión en la medición posterior los costos derivados del mantenimiento de la propiedad y serán llevados como un gasto, además tampoco hará parte de la inversión los costos de puesta en marcha, los desperdicios de más gastos que no tengan mayor relevancia y materialidad dentro del valor de la propiedad inmobiliaria

### Leasing Arrendamiento financiero

Un arrendamiento financiero o de capital es un arrendamiento que sustancialmente transfiere todos los riesgos y recompensas de la propiedad de un activo al arrendatario. Entre los indicadores de que dicha transferencia ha sido realizada, ya sea individualmente o en una combinación se incluyen:

El arrendamiento transfiere la propiedad del activo al arrendatario al final del término del arrendamiento.

El arrendador tiene la opción de comprar el activo, que debido al precio de la opción, es, al inicio del arrendamiento, razonablemente cierta de ser ejercida.

El término del arrendamiento (normalmente el período principal, que no puede ser cancelado, más los períodos bajo opciones que son razonablemente ciertas de ser ejercidas) es por la mayor parte de la vida económica del activo.

Al inicio del arrendamiento, el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento es sustancialmente todo el valor justo del activo arrendado.

Si el arrendatario puede cancelar el arrendamiento, cualquier pérdida por cancelación es asumida por el arrendatario.

Las ganancias o pérdidas de la fluctuación del valor del residual son asumidas por el arrendatario.

El arrendatario tiene la habilidad de continuar el arrendamiento para un período secundario a un alquiler que sea sustancialmente menor al alquiler del mercado.

Los activos arrendados son de una naturaleza especializada de forma tal que solamente el arrendatario puede usarlos sin modificaciones mayores.

Los activos tenidos bajo arrendamiento financiero son reconocidos como activos de Clínica de Marly S.A. de acuerdo a la tabla de amortización la cual referencia el valor presente de los pagos mínimos determinado al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador es incluido en el balance como un pasivo financiero.

Los pagos del arrendamiento son divididos entre gasto financiero y el abono a la obligación, de tal forma que se alcance una tasa de interés constante sobre el saldo pendiente de la obligación. Los cargos financieros son registrados directamente en el estado de resultado.

Los arrendamientos financieros se reconocerán a su medición posterior de acuerdo al modelo del costo.

Tabla anexa para medición de propiedad planta y equipo - Leasing

| CATEGORIA TECNICA            | CLASIFICACION             | CONCEPTO                                | REF. TECNICA     | MECION PARA BANCE DE APERTURA | MECION INICIAL                                      | MECION POSTERIOR                    | DETERIORO  | BAJAS  | PERIODICIDAD  |
|------------------------------|---------------------------|---|------------------|-------------------------------|---|-------------------------------------|--|--|---|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO    | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | TERRENOS CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | NIC 16           | Costo Atribuido               | Costo   | costo (-) depreciación (-)deterioro | Avaluo Tecnico   | Análisis cualitativo de los responsables de los activos a través de un anexo tecnico | Se hace el avaluo, dependiendo si hay indicios de deterioro, este se puede determina cuando hay factores externos que indiquen que la construcción ha perdido valor, por ejemplo políticas gubernamentales. |
|                              |                           | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA    | NIC 36           |                               |   |                                     |  |  |   |
|                              |                           | MAQUINARIA Y EQUIPO                     |                  |                               |   |                                     |  |  |   |
|                              |                           | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO                |                  |                               |   |                                     |  |  |   |
|                              |                           | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION    |                  |                               |   |                                     |  |  |   |
| FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE |                           |   |                  |                               |   |                                     |  |  |   |
| PROPIEDAD DE INVERSION       | PROPIEDAD DE INVERSION    | TERRENOS CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | NIC 16<br>NIC 36 | Costo Atribuido               | Costo   | costo (-) depreciación (-)deterioro | Avaluo Tecnico   | Análisis cualitativo de los responsables de los activos a través de un anexo tecnico | Se hace el avaluo, dependiendo si hay indicios de deterioro, este se puede determina cuando hay factores externos que indiquen que la construcción ha perdido valor, por ejemplo políticas gubernamentales. |
| LEASING FINANCIERO           | LEASING FINANCIERO        | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION    | NIC 17           | Tabla Amortizacion            | Tabla amortizacion flujos pendientes para el pasivo | costo (-) amortizacion (-)deterioro | Análisis cualitativo de los responsables de los activos a través de un anexo tecnico | Análisis cualitativo de los responsables de los activos a través de un anexo tecnico | de acuerdo al analisis de los responsables de activos fijos de la institucion   |

### 2.5.9 Arrendamientos

Arrendamiento: Un contrato, o parte de un contrato, que transmite el derecho a usar un activo (el activo subyacente) por un periodo de tiempo a cambio de una contraprestación.

La NIIF 16 implica que todos los contratos de arrendamiento, se reconozcan como arrendamientos financieros (se reconoce un activo por el derecho de uso del mismo, y su correspondiente pasivo por lo obligación a valor presente de entregar efectivo u otro activo financiero al arrendador), permitiendo dos excepciones a lo anterior:

- en el caso de arrendamientos de corto plazo (contratos de arrendamiento que en su fecha inicial tuvieran un plazo inferior a 12 meses y no tuvieran opción de compra), y
- en el caso en que el activo subyacente sea de bajo valor que para la institución equivale a US\$10.000 en un año del valor presente, los cuales se registrarán como un gasto

| CATEGORIA TECNICA | CLASIFICACION            | CONCEPTO                   | REF. TECNICA | MEDICION PARA BANCE DE APERTURA | MEDICION INICIAL   | MEDICION POSTERIOR   | BAJAS  | PERIODICIDAD         |
|-------------------|--------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------------|--|--|--|----------------------|
| ARRENDAMIENTOS    | ARRENDAMIENTO FINANCIERO | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO | NIC 16       |                                 | Medicion de activo por derecho de uso y del pasivo por arrendamiento | Medicion de activo por derecho de uso y del pasivo por arrendamiento | Cuando se cancela el contrato de arrendamiento | Periodicidad de pago |

### 2.5.10 Intangibles

Un activo intangible es un activo no monetario identificable que carece de apariencia física, tenido para el uso en la producción o abastecimiento de bienes o servicios, para el arrendamiento a otros, o para propósitos administrativos.

Un activo es un recurso que es controlado por la empresa como resultado de eventos pasados (por ejemplo la compra o auto creación) y del cual se esperan beneficios económicos futuros (entradas de efectivo u otros activos).

Se define como No Monetario dado que los activos monetarios se refieren tanto al dinero en efectivo como a otros activos por los que se va a recibir unas cantidades fijas o determinables de dinero.

Los activos intangibles comprenden los siguientes conceptos:

- Licencias, marcas, patentes, derechos de autor, franquicias y derechos similares adquiridos.
- El software comprado y el software desarrollado internamente, sujeto a ciertas restricciones.
- El crédito comprado y el originado en una combinación de negocios.

Los siguientes conceptos no son incluidos en activos intangibles:

- Gastos de investigación y desarrollo.
- Costos de conformación de la Empresa (los cuales son registrados como gasto a medida en que se incurren), costos de puesta en marcha y gastos pre operativos.
- Patentes registradas y marcas creadas internamente.
- La mayor parte del software desarrollado internamente.
- El crédito mercantil no proveniente de una adquisición.
- Gastos de emisión de bonos o capital

El reconocimiento de una partida como activo intangible exige para la Compañía, demostrar que el elemento en cuestión cumple con los requisitos de identificabilidad, control y existencia de beneficios económicos futuros

La Valorización inicial del Activo intangible adquirido a terceros se medirá inicialmente por su costo.

El costo de un activo intangible adquirido de forma independiente comprende:

- El precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas; y
- Cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

El monto que se paga para adquirir un activo intangible a terceros, reflejará las expectativas acerca de la probabilidad de que los beneficios económicos futuros incorporados al activo fluyan a hacia la Compañía, es decir, se espera que haya una entrada de beneficios económicos, incluso si existe incertidumbre acerca de la fecha o el monto de éstos.

Son costos directamente atribuibles, los costos de remuneraciones a los empleados, honorarios profesionales y los costos de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

Los desembolsos que no forman parte del costo de un activo intangible son:

- Los costos de introducción de un nuevo producto o servicio (incluyen los costos de actividades publicitarias o promocionales),
- Los costos de apertura del negocio en una nueva localización o dirigirlo a un nuevo segmento de clientes, y
- Los costos de administración y otros costos indirectos generales.

Para la medición inicial de los activos intangibles generados interna, se medirá inicialmente por su costo.

El costo de un activo intangible generado internamente comprenderá todos los costos directamente atribuibles necesarios para crear, producir y preparar el activo para que pueda operar de la forma prevista por la Compañía. Los costos que se considerará como directamente atribuibles son:

- Los costos de materiales y servicios utilizados o consumidos en la generación del activo intangible;
- Los costos de las remuneraciones a los empleados (según se definen en la NIC 19) derivadas de la generación del activo intangible;
- Los honorarios para registrar los derechos legales; y
- La amortización de patentes y licencias que se utilizan para generar activos intangibles.

El costo de un activo intangible generado internamente, corresponderá a la suma de los desembolsos incurridos desde el momento en que el elemento cumple las condiciones para su reconocimiento.

Los siguientes conceptos no son componentes del costo de activos intangibles generados internamente:

- Los gastos administrativos, de venta u otros gastos indirectos de carácter general, salvo que su desembolso pueda ser directamente atribuido a la preparación del activo para su uso,
- Las ineficiencias identificadas y las pérdidas operativas iniciales en las que se haya incurrido antes de que el activo alcance el rendimiento normal planificado, y
- Los desembolsos de formación del personal que ha de trabajar con el activo.

La medición posterior de un activo intangible se llevara a cabo utilizando el modelo del costo, esto es, el costo menos la amortización acumulada y el monto acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

Las vidas útiles asignadas a cada activo intangible son establecidas por el departamento de sistemas para el caso de software y Licencias en base a la utilización esperada del activo.

| CATEGORIA TECNICA | CONCEPTO            | REF. TECNICA     | MEDICION BALANCE DE APERTURA | MEDICION INICIAL     | MEDICION POSTERIOR                   | DETERIORO                               | PERIODICIDAD |
|-------------------|---------------------|------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---|--------------|
| Intangibles       | Activos Intangibles | NIC 38<br>NIC 36 | Costo Atribuido              | Costo de Adquisicion | Costo (-) depreciación (-) deterioro | Perdida de Valor VS importe Recuperable | Anualmente   |

## 2.5.11 Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados comprenden los planes u otro tipo de acuerdos formales celebrados entre una empresa y sus empleados, ya sea individualmente, con grupos particulares de empleados o con sus representantes.

La Clínica de Marly S.A. tiene como beneficios a empleados los siguientes:

- Prima legal: El empleador debe pagar a sus empleados un sueldo al año el cual será pagado 50% en junio y 50% diciembre, proporcional al tiempo laborado en el año.
- Cesantías: Es una prestación social que se encuentra a cargo del empleador, que consiste en el pago al trabajador, de un mes de salario por cada año de servicios prestados y proporcionalmente por fracción de año.
- Intereses sobre cesantías: El empleador debe pagar a sus empleados intereses sobre las cesantías que tenga acumuladas a 31 de diciembre, a una tasa del 12% anual.
- Vacaciones: Es el derecho que tiene todo trabajador a que el empleador le otorgue un descanso remunerado por el hecho de haberle trabajado un determinado tiempo y corresponden a 15 días hábiles de descanso remunerado por cada año de trabajo.
- Auxilio de transporte: El auxilio de transporte es una figura creada por la ley 15 de 1959, y reglamentado por el Decreto 1258 de 1959, con el objetivo de subsidiar el costo de movilización de los empleados que devenguen menos de 2 SMMLV desde su casa al lugar de trabajo.
- Prima Extralegal Navidad/Prima de Antigüedad/Prima de Vacaciones: Se entrega a los empleados que se encuentran amparados por convención y/o sindicalizados, se liquida anualmente por escala de tiempo de labor
- Beneficios a los empleados: Comprende todos los tipos de retribuciones que proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.
- Beneficios por terminación: Son las remuneraciones a pagar a los empleados como consecuencia de: Decisión de la entidad de resolver el contrato del empleado antes de la edad normal de retiro, o bien la decisión del empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de tales beneficios.

De acuerdo a la NIC 19, Para la medición de balance de Apertura se reconocieron los pasivos a empleados de corto plazo al costo.

Las primas extralegales, pensión de Jubilación y plan de cesantías con retroactividad se realizó evaluación actuarial en referencia a la NIC 26.

La valuación de los beneficios a empleados se lleva a cabo en medición inicial por el método del costo.

Para la medición posterior se efectúan por medio de cálculos actuariales o a unidad de crédito proyectada.

| CATEGORIA TECNICA                | CLASIFICACION                        | CONCEPTO                         | REF. TECNICA     | MEDICION PARA BANCE DE APERTURA | MEDICION INICIAL | MEDICION POSTERIOR | DETERIORO            | BAJAS                | PERIODICIDAD         |
|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| BENEFICIOS A EMPLEADOS           | BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO   | SALARIOS POR PAGAR               | NIC 19           | Costo                           | Costo            | Costo              | Cada que se presente | Cada que se presente | Cada que se presente |
|                                  |                                      | CESANTIAS                        |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | INTERESES SOBRE CESANTIAS        |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | PRIMA DE SERVICIOS               |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | VACACIONES CONSOLIDADAS          |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES              |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
| PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50 |                                      |                                  |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS           | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | CESANTIAS                        | NIC 19<br>NIC 26 | Calculo Actuarial               | Costo            | Calculo Actuarial  | Cada que se presente | Cada que se presente | Cada que se presente |
|                                  |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES              |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50 |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS           | BENEFICIOS POST EMPLEO               | CESANTIAS                        | NIC 19<br>NIC 26 | Calculo Actuarial               | Costo            | Calculo Actuarial  | Cada que se presente | Cada que se presente | Cada que se presente |
|                                  |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES              |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |
|                                  |                                      | PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50 |                  |                                 |                  |                    |                      |                      |                      |

## 2.5.12 Impuestos, Gravámenes y Tasas

### Impuestos Corrientes

El impuesto corriente hace referencia a los pasivos que se tienen con la administración tributaria en materia de impuestos de renta y otros impuestos imponible a la actividad económica que ejerce la Clínica de Marly S.A.

El reconocimiento inicial y posterior se realiza sobre el valor actual en libros y no habrá reconocimiento de intereses si no hay incumplimiento en el vencimiento de los impuestos

### Impuesto Diferido

El impuesto diferido activo es el monto de impuesto sobre la renta recuperable en los períodos futuros, relacionado con:

- Diferencias temporales deducibles.
- Pérdidas fiscales por utilizar.
- Exceso de renta presuntiva sobre renta ordinaria por utilizar.

El impuesto diferido pasivo es el monto de impuesto sobre la renta pagadera en períodos futuros, relacionada con diferencias temporales imponibles, las cuales son las divergencias que existen entre el importe en libros de un activo o un pasivo y su valor fiscal. Las diferencias temporales pueden ser:

- Diferencias temporales imponibles: Son aquellas diferencias temporales que dan lugar a montos que son gravados al determinar la ganancia (pérdida) fiscal correspondiente a ejercicios futuros, cuando el importe en libros del activo sea recuperado o el del pasivo sea liquidado; o
- Diferencias temporales deducibles: Son aquellas diferencias temporales que dan lugar a montos que son deducidos al determinar la ganancia (pérdida) fiscal correspondiente a ejercicios futuros, cuando el importe en libros del activo sea recuperado o el del pasivo sea liquidado.

Una diferencia permanente puede ser definida como cualquier otra diferencia que no esté cubierta por la definición de diferencia temporal. En otras palabras, una diferencia permanente nunca tendrá impacto en el impuesto futuro.

Un impuesto diferido activo es reconocido por pérdidas fiscales, siempre que se puedan compensar con ganancias fiscales de ejercicios posteriores o con pérdidas o ganancias fiscales no utilizadas hasta el momento, pero sólo en la medida en que sea probable la disponibilidad de ganancias fiscales futuras, contra los cuales se carguen esas pérdidas o ganancias fiscales no utilizadas.

El valor en libros de un impuesto diferido activo debe ser revisado a cada fecha de corte del balance. La Empresa debe reducir el valor en libros de un impuesto diferido activo cuando no continúe siendo probable que haya suficiente utilidad gravable futura para permitir su utilización.

En la medida en que no sea probable que en el futuro haya utilidad gravable contra la cual puedan utilizarse las pérdidas fiscales, el impuesto diferido activo no es reconocido.

Los impuestos diferidos son calculados usando un enfoque del balance general: El impuesto diferido es calculado a cada fecha de corte del balance general y el gasto (o ingreso) por impuesto diferido, es la variación en la posición del impuesto diferido desde un balance general a uno siguiente.

Los impuestos diferidos son calculados en todas las diferencias temporales encontradas. Esto resulta en el reconocimiento de los efectos de impuestos de un período a otro.

Los impuestos diferidos activos y pasivos pueden ser medidos por la tasa del impuesto que se espera que sea aplicada cuando los activos sean realizados o los pasivos liquidados, basándose en la tasa de impuesto que está decretada o sustancialmente decretada a la fecha de corte del balance general.

Los impuestos diferidos no son descontados a su valor presente.

No se reconoce impuesto diferido sobre las siguientes partidas:

- Crédito mercantil derivado de combinaciones de negocios.

- Diferencias relacionadas con la conversión de los estados financieros de una Empresa, de la moneda local a la moneda de reporte.
- Impuesto en distribución de dividendos y reservas, cuando tal distribución es poco probable.

### 2.5.13 Pasivos, Provisiones y pasivos Contingentes

#### Pasivos Contingentes

Un pasivo contingente es una obligación posible, surgida a raíz de hechos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad, o bien una obligación presente, surgida a raíz de hechos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

- No es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que impliquen beneficios económicos, o bien
- El monto de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.

Un activo contingente es un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de hechos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de Clínica de Marly S.A.

No se reconocerán en los estados financieros, pero sí deberán ser expuestos en notas a dichos estados.

#### Provisiones

Las provisiones pueden distinguirse de otros pasivos, tales como las cuentas por pagar y otras obligaciones devengadas, por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o del monto de los desembolsos futuros necesarios para su liquidación.

Provisiones: que ya han sido objeto de reconocimiento como pasivos (suponiendo que su monto haya podido ser estimado de forma fiable) porque representan obligaciones presentes y es probable que, para liquidarlas, la entidad tenga que desprenderse de recursos que impliquen beneficios económicos.

Se reconocerá una provisión cuando se den las siguientes condiciones:

Clínica de Marly S.A. tiene la obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un hecho pasado; Es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos, que impliquen beneficios económicos para liquidar tal obligación, y puede hacerse una estimación fiable del monto de la obligación.

De no cumplirse las tres condiciones indicadas, Clínica de Marly S.A. no debe reconocer la provisión.

Cada provisión deberá ser utilizada sólo para afrontar los desembolsos para los cuales fue originalmente reconocida.

Sólo se aplicará la provisión para cubrir los desembolsos relacionados originalmente con su creación. La realización de desembolsos en contra de una provisión que fue, en su origen, creada para propósitos diferentes, producirá el efecto de encubrir el impacto de los hechos diferentes.

| CATEGORIA TECNICA | CONCEPTO | REF. TECNICA | MEDICION BALANCE APERTURA | MEDICION INICIAL  | MEDICION POSTERIOR | BAJA              | PERIODICIDAD         |
|-------------------|----------|--------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| PROVISIONES       | LITIGIOS | NIC 37       | Costo Historico           | Estimacion fiable | Estimacion fiable  | Fallo del Litigio | Cada que se presente |

### 2.5.14 Tratamiento del patrimonio

El patrimonio es el interés residual de los activos de una empresa después de deducir todos sus pasivos.

#### **Clasificación**

El patrimonio contiene los siguientes componentes:

- Capital en acciones.
- Primas relacionadas con el capital en acciones
- Reservas y utilidades retenidas.
- Utilidad neto/ pérdida neta del año
- Ajuste por conversión.

En las notas a los estados financieros se deben revelar los detalles de restricciones sobre el patrimonio o derechos especiales conferidos sobre cada una de estas categorías.

#### Capital en acciones

El capital en acciones representa el valor nominal de las acciones emitidas para representar las contribuciones de los accionistas o socios (en efectivo, en especie o mediante capitalización de deudas), o las reservas capitalizadas.

#### Prima relacionada con el capital en acciones

Representa la diferencia entre el monto recibido en la emisión de acciones y el valor nominal de las acciones emitidas.

#### Reservas y utilidades retenidas

Reservas sujetas a restricciones: Utilidades no apropiadas que no son libremente distribuibles, tales como ciertas reservas requeridas por ley con el propósito de dar a la empresa y sus acreedores una medida adicional de protección de los efectos de posibles pérdidas.

- Reservas establecidas por regulaciones de impuestos, necesarias para acceder a beneficios tributarios
- Reservas no sujetas a restricciones.

Las reservas incluyen lo siguiente:

- Reservas legales: Aquellas que son obligatorias por ley. Son derivadas de las utilidades retenidas que no están disponibles para la distribución de dividendos.
- Reservas por regulación: Son otras reservas obligatorias, establecidas cuando son requeridas por la regulación local, independientemente de la utilidad neta de la Empresa.
- Reservas contractuales o estatutarias: Las reservas que son obligatorias de acuerdo con los estatutos de la Empresa o compromisos contractuales.
- Otras reservas: Reservas que no son requeridas por ley, los estatutos o cláusulas contractuales. Son provistas sin ser obligatorias, por una decisión de la Asamblea de Accionistas de **Clinica de Marly S.A.**
- Utilidades Retenidas por efecto de convergencia: Es el impacto de la conversión de las cifras financieras bajo Principios de contabilidad Generalmente Aceptados a Normas Internacionales de Información Financiera.

Para las reservas legales, contractuales o voluntarias, el monto registrado es el valor establecido en las actas de Asamblea de Accionistas. Estas reservas son registradas en la fecha en que son aprobadas.

- Cualquier suma negativa acumulada, consistente en pérdidas de años previos que no han sido distribuidas en reservas o absorbidas por una reducción del capital en acciones, y que será deducida de las utilidades de los siguientes o adicionadas a las pérdidas de los mismos.

Las utilidades retenidas no incluyen:

- Las reservas que **Clinica de Marly S.A.** ha decidido capitalizar, las cuales son incluidas en el capital.
- Las reservas que **Clinica de Marly S.A.** ha decidido distribuir entre los accionistas o socios, las cuales son registradas bajo otros pasivos.
- Utilidad o pérdida para el período actual.
- Utilidades o pérdidas por Otro Resultado Integral.

Los siguientes conceptos son considerados:

### **Capital suscrito no pagado:**

Cuando las personas o entidades han hecho un compromiso para invertir en acciones de capital, pero los fondos todavía no han sido recibidos. En este caso se registra una cuenta por cobrar.

### **Capital suscrito y pagado**

Cuando las personas o entidades han hecho un compromiso para invertir en acciones de capital y los fondos han sido recibidos. El monto registrado en libros es el valor nominal suscrito.

### **Incremento del capital:**

Cuando el capital es emitido, las cuentas de acciones de capital y prima en colocación de acciones deben ser acreditadas por el monto total suscrito, incluyendo la porción no pagada. El capital no pagado debe ser presentado como un activo.

El capital social se contabiliza a su valor nominal, que es el número de acciones emitidas (menos las acciones de tesorería), multiplicado por el valor nominal por acción. Cualquier valor superior al valor nominal por acción pagado por los accionistas cuando la compra de acciones se contabiliza como prima de emisión.

El costo del incremento de capital y los gastos directamente relacionados a la transacción (honorarios, costos de publicación, etc.) son registrados netos de impuestos como una deducción de la prima en acciones contabilizada.

Los incrementos de capital son reconocidos de la siguiente forma:

- Contribuciones en efectivo: En la fecha en que la cuenta por cobrar llegan a ser ciertas. En la fecha de suscripción.
- Contribuciones en especie y capitalización de deudas: En la fecha de la escritura correspondiente.
- Capitalización de reservas o deudas corrientes: En la fecha de aprobación por la asamblea de accionistas.

El capital en acciones puede ser reducido por:

- Deducción de pérdidas acumuladas (acreditando utilidades retenidas).
- Redención de una parte de las acciones
- Recompra y cancelación de las acciones propias por la Empresa.

Para todas estas situaciones, la transacción es registrada en las cuentas en la fecha en que es aprobada por la Asamblea de Accionista de **Clinica de Marly S.A.**

### **Distribución De Dividendos**

Los dividendos deben ser deducidos del patrimonio cuando se establece el derecho de los accionistas a recibirlos. Éstos son registrados como otros pasivos hasta la fecha del pago.

La medición de las partidas del patrimonio serán reconocidos en su momento inicial y posterior a costo histórico.

#### 2.5.15 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS PROCEDENTES DE CONTRATOS CON CLIENTES

Establecer lineamientos que generan información financiera útil para los usuarios de los estados financieros y dar cumplimiento a lo establecido en las NIIF15 de los contratos que surgen con los clientes

Esta norma debe ser aplicada al contabilizar los ingresos ordinarios procedentes de contratos con los siguientes tipos de clientes que tiene la institución, por prestación de servicios o venta de productos:

- Compañías Aseguradoras
- Administradora de Riesgos
- Compañías Aseguradoras SOAT
- Compañías Vinculadas
- Empresas de Medicina Prepagadas
- Empresas Sociales del Estado

- Entidades Promotoras de Salud EPS
- Fondo de Solidaridad y Garantía FOSYGA
- Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud IPS
- Particulares Personas Jurídicas
- Particulares Personas Naturales
- Arrendamientos

El modelo se estructura en los siguientes pasos:

- 1 Identifica el contrato con el cliente
- 2 Identifica las obligaciones separadas con el cliente
- 3 Determina el precio de la transacción
- 4 Se distribuye el precio de la transacción entre las obligaciones del contrato
- 5 Contabiliza los ingresos a medida que la entidad satisface las obligaciones

La Dirección Comercial, maneja una matriz de contratación, en la cual supervisa los contratos o acuerdo de voluntades que maneja con cada uno de los clientes, determinando los servicios contratados, modalidad de servicios (eventos o paquetes), valor, fecha de inicio y finalización de los contratos.

A través de ERP, se maneja cada uno de los convenios, tarifarios requeridos para cada contrato, y en el instante que ingresa los pacientes a sus procedimientos o servicios médicos- hospitalarios contratados se va reconociendo los ingresos, una vez finalizados se protocoliza con la factura, la cual es radicada al cliente para su formalización de pago.

Los pacientes que al finalizar el mes no se han facturado, se registra los ingresos con el reporte de pendiente por facturar generado del ERP, que corresponde a todos los cargos que tiene el paciente de las atenciones realizadas, hasta la fecha del corte del cierre contable, y el primer día hábil del mes siguiente se reversa el registro.

Este procedimiento se ejecuta todos los meses para que queden reconocidos todos los ingresos de los pacientes atendidos por la institución, que no se han facturado

### 3 Administración de riesgos financieros

La institución para la colocación de excedentes de liquidez y operaciones de tesorería, realiza sus inversiones en instituciones con calificación AAA y AA+ diversificando de tal forma que minimiza el riesgo de las operaciones de inversión

De igual forma para obtener financiación se requiere de una evaluación previa de todas las entidades bancarias dispuestas al préstamo bajo las siguientes premisas:

- \* Alcance de las garantías (no deben incluir cláusulas hipotecarias, ni condicionamientos a través de patrimonios autónomos) deben referirse fundamentalmente a la firma de los documentos de garantía.
- \* La tasa efectiva anual propuesta, teniendo en cuenta la base (DTF, IBR) y el spread señalado por la entidad bancaria.
- \* La proyección disponible del comportamiento de la base de cálculo de la tasa propuesta. Ya sea en DTF o IBR las proyecciones de este indicador son fundamentales al momento de la toma de la decisión.

## NOTAS ESPECÍFICAS

### 4 Efectivo y Equivalente de efectivo

El efectivo equivalente comprende disponible en efectivo, bancos nacionales y extranjeros, depósitos de corto plazo y otras inversiones a corto plazo altamente líquidas (vencimientos menores o iguales a 90 días) fácilmente convertibles en efectivo.

Las inversiones menores a 90 días corresponden a inversión en Fonval Cartera Colectiva y Banco Davivienda S.A.

| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO             | 4 | 2019             | 2018             | VARIACION        |
|---|---|------------------|------------------|------------------|
| Caja  |   | 56,306           | 62,196           | (5,890)          |
| Bancos Nacionales                                 |   | 3,133,063        | 391,982          | 2,741,081        |
| Bancos Extranjeros                                |   | 342,637          | 56,869           | 285,768          |
| Cuentas de ahorro                                 |   | 1,731,006        | 1,329,832        | 401,174          |
| Inversiones menores a 90 días                     |   | 198,081          | 1,045,607        | (847,526)        |
| <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b> |   | <b>5,461,093</b> | <b>2,886,486</b> | <b>2,574,607</b> |

## 5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

### 5.1 Inversiones Negociables

Están representados por títulos valores emitidos por entidades debidamente autorizadas y vigiladas por la Superintendencia Financiera y por fondos administrados por entidades del exterior. Las inversiones en moneda nacional están registradas por su costo de adquisición, y las de moneda extranjera están actualizadas a la tasa representativa del mercado que a diciembre 31 de 2019 fue de \$3.277.14 y para el 2018 fue de \$3.249.75 certificada por la superintendencia Financiera.

Estas inversiones a 31 de diciembre de 2019 no se encuentran pignoradas.

| INVERSIONES TEMPORALES                          | 5.1 | 2019              | 2018              | VARIACION        |
|---|-----|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>MONEDA NACIONAL</b>                          |     |                   |                   |                  |
| C.D.T. Banco Multibank S.A.                     |     | -                 | 2,238,031         | (2,238,031)      |
| C.D.T. Davivienda                               |     | 515,667           | 213,531           | 302,136          |
| C.D.T. Banco Sudameris                          |     | 2,722,971         | 2,581,922         | 141,049          |
| C.D.T. Banco Finandina                          |     | 2,353,256         | 2,244,865         | 108,391          |
| C.D.T. Bancolombia                              |     | 43,508            | 892,219           | (848,711)        |
| C.D.T. Banco Compartir                          |     | 288,019           | 273,486           | 14,533           |
| C.D.T. Cia. Financiamiento Tuya                 |     | 182,290           | -                 | 182,290          |
| C.D.T. Leasing Corficolombiana                  |     | 3,614,980         | 3,471,020         | 143,960          |
| C.D.T. Banco Occidente                          |     | 2,916,412         | 941,480           | 1,974,932        |
| C.D.T. Credifinanciera                          |     | 5,318,817         | 4,431,571         | 887,246          |
| C.D.T. Financiera Juriscoop                     |     | 4,818,830         | 2,428,131         | 2,390,699        |
| <b>Sub-total C.D.T.</b>                         |     | <b>22,774,750</b> | <b>19,716,256</b> | <b>3,058,494</b> |
| <b>ENCARGOS FIDUCIARIOS</b>                     |     |                   |                   |                  |
| Correval  |     | 2,613,481         | 2,279,643         | 333,838          |
| <b>Sub- total Fiducias</b>                      |     | <b>2,613,481</b>  | <b>2,279,643</b>  | <b>333,838</b>   |
| <b>Total Inversiones en Moneda Nacional</b>     |     | <b>25,388,231</b> | <b>21,995,899</b> | <b>3,392,332</b> |
| <b>MONEDA EXTRANJERA</b>                        |     |                   |                   |                  |
| FONDO DE VALORES Credit Suisse (US\$ 1.087.920) |     | 3,565,266         | 3,405,124         | 160,142          |
| <b>Total Inversiones en Moneda Extranjera</b>   |     | <b>3,565,266</b>  | <b>3,405,124</b>  | <b>160,142</b>   |
| <b>TOTAL INVERSIONES TEMPORALES</b>             |     | <b>28,953,497</b> | <b>25,401,023</b> | <b>3,552,474</b> |

### 5.2 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Este rubro se compone por las ventas de bienes o servicios relacionados con el ciclo de operación, las cuentas por cobrar a clientes son montos que nos deben en retorno por los servicios prestados o productos vendidos en el curso normal de la actividad de la Empresa, después de la deducción de descuentos financieros.

| CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXC                      | 5.2 | 2019                | 2018               | VARIACION           |
|---|-----|---------------------|--------------------|---------------------|
| Cientes Facturas por Radicar                                    |     | 12,840,282          | 11,727,385         | 1,112,897           |
| Cientes Facturas Radicadas                                      |     | 56,396,215          | 55,144,237         | 1,251,978           |
| Cientes Facturas Glosadas                                       |     | 3,133,763           | 5,464,334          | (2,330,571)         |
| Abonos Pendiente por Aplicar                                    |     | (7,353,191)         | (8,639,944)        | 1,286,753           |
| Servicios Hospitalarios por Facturar                            |     | 12,120,415          | 16,379,250         | (4,258,835)         |
| Compañías vinculadas  |     | 780,623             | 261,357            | 519,266             |
| Arrendamientos  |     | 218,505             | 257,402            | (38,897)            |
| Préstamos de vivienda   |     | 84,896              | 169,116            | (84,220)            |
| Anticipos y Avances   |     | 324,664             | 5,788,032          | (5,463,368)         |
| Documentos por cobrar   |     | 108,811             | 128,584            | (19,773)            |
| Otros Deudores  |     | 9,466               | 37,886             | (28,420)            |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                             |     | 72,559              | 76,953             | (4,394)             |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b> |     | <b>78,737,008</b>   | <b>86,794,592</b>  | <b>(8,057,584)</b>  |
| Deterioro clientes  |     | (14,405,784)        | (8,985,752)        | (5,420,032)         |
| <b>Sub total deterioro</b>                                      |     | <b>(14,405,784)</b> | <b>(8,985,752)</b> | <b>(5,420,032)</b>  |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>                                 |     | <b>64,331,224</b>   | <b>77,808,840</b>  | <b>(13,477,616)</b> |

### 5.3 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Para los años 2019 y 2018, representa las obligaciones de la entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios necesarios para la prestación del objeto social.

| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES              | 5.3 | 2019              | 2018              | VARIACION          |
|--|-----|-------------------|-------------------|--------------------|
| Proveedores Nacionales                     |     | 5,233,482         | 10,143,696        | (4,910,214)        |
| Proveedores Nacionales con Remisión        |     | 602,771           | 486,434           | 116,337            |
| Proveedores del Exterior                   |     | 297,794           | 1,014,274         | (716,480)          |
| Compañías Vinculadas                       |     | 74,371            | 40,075            | 34,296             |
| Gastos Financieros                         |     | 137,970           | 137,970           | -                  |
| Honorarios                                 |     | 3,555,605         | 3,378,081         | 177,524            |
| Servicios                                  |     | 2,442,236         | 3,476,374         | (1,034,138)        |
| Arrendamientos                             |     | 71,571            | 114,339           | (42,768)           |
| Servicios Públicos                         |     | 19,071            | 16,199            | 2,872              |
| Dividendos                                 |     | 1,862,939         | 1,683,492         | 179,447            |
| Retenciones y aportes Nómina               |     | 523,721           | 739,817           | (216,096)          |
| Acreedores Varios                          |     | 60,327            | 65,811            | (5,484)            |
| Cuentas en participación                   |     | 3,777,775         | 4,441,570         | (663,795)          |
| Otros pasivos                              |     | 1,215,390         | 1,181,571         | 33,819             |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b> |     | <b>19,875,023</b> | <b>26,919,703</b> | <b>(7,044,680)</b> |

### 5.4 Otros Activos financieros

Las siguientes inversiones tienen una participación menor al 20%:

**Colsanitas S.A.** cuyo objeto social es la prestación de servicios de medicina prepagada, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 0.268%, correspondiente a 10.804 acciones ordinarias.

Según resolución 1500 del 5 de julio de 2011 autorizaron a la Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A., para solemnizar la escisión con la sociedad Inversiones Industriales Colsanitas S.A. y la sociedad Inversiones Exteriores Colsanitas S.A.

**Inversiones Exteriores Colsanitas S.A.** cuyo objeto social es A) invertir en acciones, título valores y valores bursátiles, en general, así como en bienes muebles e inmuebles, B) Importar y exportar toda clase de bienes muebles, incluido equipos. C) participar en la constitución de otras sociedades o realizar aportes en compañías ya constituidas, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 0.268%, correspondiente a 10.804 acciones ordinarias

**Radioterapia Oncología Marly S.A.** cuyo objeto social es la prestación de servicios de salud especializados en Oncología, Radioterapia, Braquiterapia, entidad en la se tenía un porcentaje de participación del 5.94%, correspondiente a 26.734 acciones ordinarias, las cuales se vendieron en el mes de Mayo de 2019

**Banco Davivienda S.A.** se tiene invertido 316 acciones, las cuales fueron valorizadas a \$45.980 de acuerdo con el valor en bolsa al corte del 31 de Diciembre de 2019.

**Procreación Medicamento Asistida Ltda.** Cuyo objeto social es el desarrollo de todas las actividades medico asistenciales relacionadas con la especialidad de urología y ginecología, se adquirió 300 cuotas sociales, en la cual tenemos un porcentaje de participación de 3.36%.

| OTROS ACTIVO FINANCIEROS                      | 5.4 | 2019           | 2018           | VARIACION        |
|---|-----|----------------|----------------|------------------|
| <b>COLSANITAS S.A.</b>                        |     |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |     | 205,342        | 205,342        | -                |
| <b>INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A.</b> |     |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |     | 17,703         | 17,703         | -                |
| <b>RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.</b>      |     |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |     | -              | 676,317        | (676,317)        |
| <b>BANCO DAVIVIENDA S.A.</b>                  |     |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |     | 14,529         | 9,771          | 4,758            |
| <b>PROCREACION MEDICAMENTO ASISTIDA LTDA</b>  |     |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |     | 26,370         | 26,370         | -                |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>        |     | <b>263,944</b> | <b>935,503</b> | <b>(671,559)</b> |

## 5.5 Bancos Nacionales - Pagarés

Este rubro está comprendido por el préstamo otorgado por valor de \$10.000.000, según pagaré #3099600007946 con plazo de 60 meses, con vencimiento final el 16 de febrero de 2021, período de gracia de 12 meses a través del Banco BBVA Colombia, con una tasa de interés del DTF más 1.30% T.A.

Se canceló en febrero de 2019, la suma de \$24.000.000 del préstamo otorgado según pagaré #20160212 del Banco BBVA Colombia,

Se adquirió en Febrero de 2019 una obligación con el Banco de Occidente por valor de \$34.000.000 con plazo de 60 meses, con vencimiento final el 31 de enero de 2024, período de gracias de 12 meses, con una tasa de interés del DTF más 2.85% T.A.

| PRESTAMOS                       | 5.5 | 2019              | 2018              | VARIACION          |
|---------------------------------|-----|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b> |     |                   |                   |                    |
| Obligaciones Corto Plazo        |     | 10,749,996        | 18,499,996        | (7,750,000)        |
| Obligaciones Largo Plazo        |     | 26,166,670        | 21,916,671        | 4,249,999          |
| <b>TOTAL PRESTAMOS</b>          |     | <b>36,916,666</b> | <b>40,416,667</b> | <b>(3,500,001)</b> |

## 6 Inversiones en Subsidiarias, asociadas y Negocios Conjuntos

Las inversiones que se tienen en subsidiarias son:

**Litomedica S.A.:** cuyo objeto social es la explotación económica de la Litotricia extracorporea, endourología y similares, entidad en la cual la clínica posee un porcentaje de participación del 78.22% el cual corresponde a 284.820 acciones ordinarias.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una utilidad de \$303 millones para 2017, \$1.492 millones para el 2018 y \$1.843 millones para el 2019

**Cirurobótica Marly Litomédisca S.A.,** cuyo objeto social es la prestación de servicios médicos de cirugía convencional, robótica y procedimientos similares, constituida en el mes de septiembre de 2009, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 33.97%, correspondiente a 71 acciones ordinarias y la inversión que se hizo a esta misma sociedad a través de la subordinada Litomédisca S.A. quien adquirió 71 acciones ordinarias con un porcentaje de participación del 33.97%.

La sociedad enervó pérdidas operacionales, motivo por el cual se generó un deterioro de la inversión por valor de \$205 millones.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una pérdida de \$203 millones para el 2017; \$ 117 millones para el 2018 y \$78 millones para el 2019.

**Clinica de Marly Jorge Cavalier Gaviria:** Cuyo objeto social es actuar como usuario industrial de servicios de una zona franca permanente especial de acuerdo a la normatividad correspondiente. En virtud de dicho objeto, podrá prestar servicios médicos asistenciales, tanto generales como especializados, en todos los niveles de atención. Se posee una participación del 100% correspondiente a 14.734.400.141 acciones, valor nominal \$1.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una pérdida de \$791 millones para el 2017; \$ 6.093 millones para el 2018 y utilidad para el 2019 por \$6.555 millones.

| INVERSIONES EN SUBORDINADAS ASOCIADAS Y NEGOCIOS | 6 | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>LITOMEDICA S.A .</b>                          |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                                 |   | 9,468,138          | 9,468,138          | -                 |
| * Dividendos                                     |   | (552,550)          | (113,928)          | (438,622)         |
| * Utilidad método participación                  |   | 3,637,737          | 1,794,711          | 1,843,026         |
| <b>Sub- total Inversión</b>                      |   | <b>12,553,325</b>  | <b>11,148,921</b>  | <b>1,404,404</b>  |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA SA .</b>        |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                                 |   | 603,477            | 603,477            | -                 |
| * Utilidad/ perdida método participación         |   | (398,360)          | (320,081)          | (78,279)          |
| * Deterioro                                      |   | (205,117)          | (283,396)          | 78,279            |
| <b>Sub- total Inversión</b>                      |   | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>          |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA SAS</b>                |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                                 |   | 63,825,157         | 63,825,157         | -                 |
| * Adición  |   | 72,723,276         | 52,030,167         | 20,693,109        |
| * Utilidad/ perdida método participación         |   | (328,765)          | (6,883,862)        | 6,555,097         |
|  |   | <b>136,219,668</b> | <b>108,971,462</b> | <b>27,248,206</b> |
| <b>TOTAL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS</b>         |   | <b>148,772,993</b> | <b>120,120,383</b> | <b>28,652,610</b> |

## 7 Inventarios

Los inventarios son activos que son poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación de la entidad, corresponden a elementos de tipo médico, quirúrgico y de atención a los pacientes, además contempla los inventarios de papelería y de insumos de aseo, para ser consumidos en la prestación del servicio. Los descuentos financieros se deducirán para determinar el costo de adquisición. Para la medición posterior se tomara el menor valor entre el costo o el valor neto de realización.

En el año 2019 se constituyó un deterioro de \$111 millones para productos de baja rotación y por valor neto de realización \$8 millones

Durante el año 2019, se registró como consumo de medicamentos, material médico Quirúrgico etc la suma de \$38.228 millones.

Los inventarios a 31 de diciembre de 2019 no se encuentran pignorados.

| INVENTARIOS                             | 7 | 2019             | 2018             | VARIACION        |
|---|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>BODEGA</b>                           |   |                  |                  |                  |
| INVENTARIOS FARMACIA                    |   | 536,283          | 641,412          | (105,129)        |
| BODEGA PRINCIPAL                        |   | 2,349,226        | 2,513,349        | (164,123)        |
| INVENTARIOS ALMACEN SALAS CX            |   | 343,214          | 443,373          | (100,159)        |
| INVENTARIOS ALMACEN GENERAL             |   | 239,013          | 232,370          | 6,643            |
| INVENTARIOS DROGUERIA CRA 13            |   | 129,155          | 152,405          | (23,250)         |
| BODEGA DROGUERIA CALLE 50 INSUMOS-MEDIC |   | 295              | 6,030            | (5,735)          |
| BODEGA REAL HEMODINAMIA                 |   | 36,818           | 32,957           | 3,861            |
| BODEGA URGENCIAS                        |   | 29,468           | 24,144           | 5,324            |
| BANCO DE SANGRE                         |   | 65,986           | 38,082           | 27,904           |
| INGENIERIA                              |   | 7,018            | 7,453            | (435)            |
| ENDOSCOPIA                              |   | 111,390          | 131,271          | (19,881)         |
| INVENTARIOS RAYOS X CENTRAL             |   | 19,097           | 17,163           | 1,934            |
| INVENTARIOS VACUNACION UNIMARLY         |   | 4,412            | 1,932            | 2,480            |
| INVENTARIOS UNIMARLY ODONTOLOGIA        |   | 3,480            | 2,656            | 824              |
| INVENTARIOS ADMINISTRACION UNIMARLY     |   | 10,678           | 9,101            | 1,577            |
| INVENTARIOS ESCANOGRAFIA                |   | 9,043            | 7,846            | 1,197            |
| INVENTARIOS RESONANCIA MAGNETICA        |   | 1,906            | 4,821            | (2,915)          |
| INVENTARIO ENFERMERIA UNIMARLY          |   | 2,824            | 7,009            | (4,185)          |
| INVENTARIOS MEDICINA NUCLEAR            |   | 942              | 1,106            | (164)            |
| INVENTARIOS RAYOS X UNIMARLY            |   | 1,615            | 3,051            | (1,436)          |
| CLINICA DE HERIDAS                      |   | 4,753            | 6,407            | (1,654)          |
| INVENTARIOS CARDIOLOGIA                 |   | 1,844            | 3,518            | (1,674)          |
| INVENTARIOS ESTERILIZACION              |   | 40               | 12               | 28               |
| PVP CHIA                                |   | 55,949           | 27,203           | 28,746           |
| REGALOS MARLY                           |   | 5,690            | 5,559            | 131              |
| DETERIORO                               |   | (119,647)        | (83,123)         | (36,524)         |
| <b>COMPRAS BODEGAS PROPIAS</b>          |   | <b>3,850,492</b> | <b>4,237,107</b> | <b>(386,615)</b> |

|                                    |  |                   |                   |                  |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|
| COMPRAS BODEGAS PROPIAS            |  | 31,800,689        | 31,602,039        | 198,650          |
| COMPRAS MERCANCIA EN CONSIGNACION  |  | 4,527,977         | 4,617,932         | (89,955)         |
| <b>TOTAL COMPRAS INVENTARIOS</b>   |  | <b>36,328,666</b> | <b>36,219,971</b> | <b>108,695</b>   |
| SALIDAS POR CONSUMOS HOSPITALARIOS |  | 32,919,180        | 32,790,181        | 128,999          |
| SALIDAS POR CONSUMOS DE AREAS      |  | 5,309,483         | 5,328,251         | (18,768)         |
| SALIDAS POR VENTA AL PUBLICO       |  | 2,722,516         | 3,026,613         | (304,097)        |
| SALIDAS POR VENCIMIENTO Y AVERIAS  |  | 44,818            | 40,737            | 4,081            |
| <b>TOTAL SALIDAS</b>               |  | <b>40,995,997</b> | <b>41,185,782</b> | <b>(189,785)</b> |

## 8 Propiedad Planta y Equipo

A continuación se encuentra relacionada la clasificación de la propiedad, planta y equipo, esta es contabilizada a costo. Las mejoras son capitalizadas, ya que las adiciones se conducen como un incremento en el valor del activo, mientras los gastos de mantenimiento y reparaciones son cargados al costo.

La depreciación es calculada usando el método de la línea recta. Clínica de Marly da de baja el activo cuando se enajena o cuando no espera recibir beneficios futuros por el mismo y la ganancia o pérdida que se genera es cargada en cuentas de resultados.

Los activos fijos no se encuentran pignorados a 31 de diciembre de 2019, excepto hipoteca de primer grado por valor de \$10.000 millones del predio que se adquirió en el Municipio de Chía.

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO              | 8 | 2019                | 2018                | VARIACION          |
|--|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>NO DEPRECIABLE</b>                  |   |                     |                     |                    |
| Terrenos                               |   | 25,340,077          | 17,838,262          | 7,501,815          |
| Construcciones en Curso                |   | 2,672,565           | 540,795             | 2,131,770          |
| <b>Total No Depreciable</b>            |   | <b>28,012,642</b>   | <b>18,379,057</b>   | <b>9,633,585</b>   |
| <b>DEPRECIABLE</b>                     |   |                     |                     |                    |
| Edificios                              |   | 58,216,144          | 64,907,562          | (6,691,418)        |
| Maquinaria y Equipo                    |   | 1,618,061           | 1,594,290           | 23,771             |
| Equipo Clínico                         |   | 26,848,044          | 24,982,201          | 1,865,843          |
| Equipo de Transporte                   |   | 147,200             | 147,200             | -                  |
| Equipo de Cómputo                      |   | 5,615,233           | 5,024,448           | 590,785            |
| Equipo de Hotelería                    |   | 4,551,051           | 4,320,118           | 230,933            |
| Equipo de Oficina                      |   | 4,213,642           | 4,011,873           | 201,769            |
| <b>Subtotal Depreciables</b>           |   | <b>101,209,375</b>  | <b>104,987,692</b>  | <b>(3,778,317)</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                    |   | <b>(33,253,902)</b> | <b>(28,238,465)</b> | <b>(5,015,437)</b> |
| Edificios                              |   | (10,142,348)        | (8,303,203)         | (1,839,145)        |
| Maquinaria y Equipo                    |   | (943,694)           | (822,852)           | (120,842)          |
| Equipo Clínico                         |   | (13,457,689)        | (11,656,708)        | (1,800,981)        |
| Equipo de Transporte                   |   | (74,666)            | (46,426)            | (28,240)           |
| Equipo de Cómputo                      |   | (4,306,765)         | (3,818,539)         | (488,226)          |
| Equipo de Hotelería                    |   | (1,742,862)         | (1,385,623)         | (357,239)          |
| Equipo de Oficina                      |   | (2,585,878)         | (2,205,114)         | (380,764)          |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> |   | <b>95,968,115</b>   | <b>95,128,284</b>   | <b>839,831</b>     |

| PROPIEDAD DE INVERSION              | 8 | 2019              | 2018              | VARIACION        |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>NO DEPRECIABLE</b>               |   |                   |                   |                  |
| Terrenos                            |   | 16,294,455        | 16,294,455        | -                |
| <b>DEPRECIABLE</b>                  |   |                   |                   |                  |
| Edificios                           |   | 17,250,419        | 17,250,419        | -                |
| <b>DEPRECIACION</b>                 |   |                   |                   |                  |
| Edificios - Propiedad de Inversión  |   | (3,771,432)       | (3,140,326)       | (631,106)        |
| <b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b> |   | <b>29,773,442</b> | <b>30,404,548</b> | <b>(631,106)</b> |

| DEPRECIACION         | SALDO Dic 31 /2018 | SALDO Dic 31 /2019 | DIFERENCIA       | BAJAS ACTIVOS  | GASTO DEPRECIACION |
|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|
| <b>ACTIVOS FIJOS</b> |                    |                    |                  |                |                    |
| Edificios            | 11,443,529         | 13,913,780         | 2,470,251        | -              | 2,470,251          |
| Maquinaria y Equipo  | 822,852            | 943,694            | 120,842          | 2,271          | 123,113            |
| Equipo de Oficina    | 2,205,114          | 2,585,878          | 380,764          | 25,686         | 406,450            |
| Equipo de Cómputo    | 3,818,539          | 4,306,765          | 488,226          | 11,788         | 500,014            |
| Equipo Clínico       | 11,656,708         | 13,457,689         | 1,800,981        | 506,794        | 2,307,775          |
| Equipo de Hotelería  | 1,385,623          | 1,742,862          | 357,239          | 9,993          | 367,232            |
| Equipo de Transporte | 46,426             | 74,666             | 28,240           | -              | 28,240             |
| <b>TOTAL</b>         | <b>31,378,791</b>  | <b>37,025,334</b>  | <b>5,646,543</b> | <b>556,532</b> | <b>6,203,075</b>   |

Las adquisiciones y bajas realizadas en el año 2019, de acuerdo a la clasificación de la propiedad planta y equipo es la siguiente:

| GRUPO                     | ADICIONES        | BAJAS          |
|---------------------------|------------------|----------------|
| Muebles, enseres y equip  | 247,544          | 45,776         |
| Maquinaria y Equipo       | 26,118           | 2,347          |
| Equipo Médico Científico  | 2,598,611        | 732,768        |
| Equipo de Hotelería       | 243,762          | 12,826         |
| Equipo de comunicación    | 599,384          | 8,599          |
| <b>Total Adicion 2019</b> | <b>3,715,419</b> | <b>802,316</b> |

## 9 Intangibles

Intangibles comprenden licencias y fideicomisos, el período de amortización es calculado sobre una base de línea recta y esta no excede de 5 años.

El método de amortización es línea recta

Los intangibles no se encuentran pignorados a 31 de diciembre de 2019

| ACTIVOS INTANGIBLES              | 9 | 2019           | 2018           | VARIACION       |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|-----------------|
| Fideicomisos- otros              |   | 7,546          | 7,990          | (444)           |
| Licencias                        |   | 725,200        | 618,009        | 107,191         |
| Amortización                     |   | (608,200)      | (488,078)      | (120,122)       |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b> |   | <b>124,546</b> | <b>137,921</b> | <b>(13,375)</b> |

## 10 Beneficios a empleados

Para los años 2019 y 2018, el pasivo correspondiente al beneficio a empleados esta dividido de acuerdo al tiempo para el compromiso de pago, corto y largo plazo:

| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS          | 10 | 2019             | 2018             | VARIACION       |
|-------------------------------------|----|------------------|------------------|-----------------|
| <b>CORTO PLAZO</b>                  |    |                  |                  |                 |
| Nómina por Pagar                    |    | 440              | 2,709            | (2,269)         |
| Cesantías Consolidadas              |    | 1,028,232        | 939,311          | 88,921          |
| Intereses sobre Cesantías           |    | 119,052          | 105,810          | 13,242          |
| Vacaciones Consolidadas             |    | 585,615          | 582,429          | 3,186           |
| Primas Extralegales                 |    | 395,615          | 400,666          | (5,051)         |
| Pensiones por Pagar                 |    | 44,299           | 40,232           | 4,067           |
| <b>Sub total Corto Plazo</b>        |    | <b>2,173,253</b> | <b>2,071,157</b> | <b>102,096</b>  |
| <b>LARGO PLAZO</b>                  |    |                  |                  |                 |
| Cesantías Consolidadas              |    | 32,394           | 46,742           | (14,348)        |
| Primas Extralegales                 |    | 645,216          | 726,898          | (81,682)        |
| Pensiones por Pagar                 |    | 160,921          | 163,870          | (2,949)         |
| <b>Sub total Largo Plazo</b>        |    | <b>838,531</b>   | <b>937,510</b>   | <b>(98,979)</b> |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b> |    | <b>3,011,784</b> | <b>3,008,667</b> | <b>3,117</b>    |

## 11 Impuestos, Gravámenes y Tasas

Impuestos Corrientes

Este rubro representa el valor que la institución adeuda por concepto de Impuesto de Renta año gravable 2019, retención en la fuente mes de Diciembre 2019 e impuesto a las ventas por pagar e Ica Sexto Bimestre de 2019:

| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS           | 11 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|---|----|------------------|------------------|--------------------|
| Impuesto a la Renta                     |    | 4,597,341        | 6,051,437        | - 1,454,096        |
| Retenciones en la Fuente                |    | 650,492          | 646,109          | 4,383              |
| Impuesto sobre las Ventas por Pagar ICA |    | 422,780          | 300,913          | 121,867            |
| <b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>    |    | <b>5,670,613</b> | <b>6,998,459</b> | <b>- 1,327,846</b> |

|                                  | 11 | 2019              | 2018              |
|----------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| BASE IMPUESTO DE RENTA           |    | 53,332,328        | 45,907,255        |
| IMPUESTO DE RENTA 33%            |    | 17,262,801        | 17,853,729        |
| (-) ANTICIPO RENTA AÑO ANTERIOR  |    | 6,302,781         | 6,061,243         |
| (-) RETENCIONES AÑO              |    | 6,497,931         | 5,741,049         |
| (+) ANTICIPO RENTA AÑO SIGUIENTE |    | 7,262,975         | 6,302,781         |
| <b>SALDO PENDIENTE DE PAGO</b>   |    | <b>11,725,064</b> | <b>12,354,218</b> |

| GASTO POR IMPUESTO A LAS GANACIAS               | 11 | 2019              | 2018              | VARIACION        |
|---|----|-------------------|-------------------|------------------|
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS             |    | 17,262,801        | 17,853,729        | (590,928)        |
| <b>TOTAL GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b> |    | <b>17,262,801</b> | <b>17,853,729</b> | <b>(590,928)</b> |

### Impuesto Diferido Activo

El activo por impuesto diferido corresponde a partidas temporarias que a futuro generan una deducción del impuesto de renta.

### Impuesto Diferido Pasivo

El pasivo por impuesto diferido corresponde a partidas temporarias que a futuro generan un ingreso del impuesto de renta.

La siguiente tabla se muestra el efecto del impuesto diferido activo y pasivo:

| CUENTA | DESCRIPCION CUENTA              | %    | FISCAL         | CONTABLE       | DIFERENCIA   |                       | IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO | IMPUESTO DIFERIDO PASIVO |
|--------|---------------------------------|------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|        |                                 |      |                |                | PERMANENT E  | DIFERENCIA TEMPORARIA |                          |                          |
| 11     | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFE | 0.32 | \$ 5,244,094   | \$ 5,461,093   | \$ -         | \$ 216,999            | \$ -                     | \$ 69,439                |
| 12     | INVERSIONES                     | 0.32 | \$ 170,501,757 | \$ 177,990,434 | \$ 7,703,731 | \$ 215,053            | \$ 68,817                | \$ -                     |
| 1365   | CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO  | 0.32 | \$ 79,244      | \$ 84,896      | \$ -         | \$ 5,652              | \$ -                     | \$ 1,808                 |
| 1399   | PROVISIONES                     | 0.32 | \$ 4,821,858   | \$ 14,405,785  | \$ -         | \$ 9,583,926          | \$ 3,066,857             | \$ -                     |
| 1499   | DETERIORO                       | 0.32 | \$ -           | \$ 119,648     | \$ -         | \$ 119,647            | \$ 38,287                | \$ -                     |
| 1504   | TERRENOS                        | 0.1  | \$ 11,249,118  | \$ 41,634,532  | \$ -         | \$ 30,385,415         | \$ -                     | \$ 3,038,541             |
| 1516   | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES  | 0.32 | \$ 64,975,379  | \$ 75,466,562  | \$ -         | \$ 10,491,183         | \$ -                     | \$ 3,357,178             |
| 159216 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES  | 0.32 | \$ 28,816,059  | \$ 13,913,780  | \$ -         | \$ 14,902,280         | \$ -                     | \$ 4,768,729             |
| 1520   | MAQUINARIA Y EQUIPO             | 0.32 | \$ 2,985,978   | \$ 1,618,060   | \$ -         | \$ 1,367,917          | \$ -                     | \$ 437,734               |
| 159220 | MAQUINARIA Y EQUIPO             | 0.32 | \$ 2,499,253   | \$ 943,695     | \$ -         | \$ 1,555,559          | \$ -                     | \$ 497,778               |
| 1524   | EQUIPO DE OFICINA               | 0.32 | \$ 6,903,821   | \$ 4,213,642   | \$ -         | \$ 2,690,178          | \$ -                     | \$ 860,857               |
| 159224 | EQUIPO DE OFICINA               | 0.32 | \$ 5,828,345   | \$ 2,585,879   | \$ -         | \$ 3,242,466          | \$ -                     | \$ 1,037,590             |
| 1528   | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI  | 0.32 | \$ 3,835,415   | \$ 5,615,231   | \$ -         | \$ 1,779,816          | \$ -                     | \$ 569,542               |
| 159228 | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI  | 0.32 | \$ 2,572,068   | \$ 4,306,765   | \$ -         | \$ 1,734,697          | \$ -                     | \$ 555,103               |
| 1532   | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE  | 0.32 | \$ 42,198,319  | \$ 26,848,043  | \$ -         | \$ 15,350,276         | \$ -                     | \$ 4,912,088             |
| 159232 | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE  | 0.32 | \$ 32,305,571  | \$ 13,457,689  | \$ -         | \$ 18,847,883         | \$ -                     | \$ 6,031,323             |
| 1536   | EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURAN  | 0.32 | \$ 6,541,356   | \$ 4,551,051   | \$ -         | \$ 1,990,304          | \$ -                     | \$ 636,897               |
| 159236 | EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURAN  | 0.32 | \$ 4,102,786   | \$ 1,742,863   | \$ -         | \$ 2,359,923          | \$ -                     | \$ 755,175               |
| 1540   | EQUIPO DE TRANSPORTE            | 0.32 | \$ 1,221,060   | \$ 147,200     | \$ -         | \$ 1,073,860          | \$ -                     | \$ 343,635               |
| 159240 | EQUIPO DE TRANSPORTE            | 0.32 | \$ 1,149,128   | \$ 74,667      | \$ -         | \$ 1,074,461          | \$ -                     | \$ 343,827               |
| 1735   | DERECHOS DE USO                 | 0.32 | \$ -           | \$ 2,255,602   | \$ -         | \$ 2,255,602          | \$ -                     | \$ 721,792               |
| 2210   | DEL EXTERIOR                    | 0.32 | \$ 313,002     | \$ 297,794     | \$ -         | \$ 15,209             | \$ -                     | \$ -                     |
| 2610   | PARA OBLIGACIONES LABORALES     | 0.32 | \$ -           | \$ 922,248     | \$ -         | \$ 922,247            | \$ 295,119               | \$ -                     |
| 233535 | ARRENDAMIENTOS                  | 0.32 | \$ 71,572      | \$ 2,441,502   | \$ -         | \$ 2,369,929          | \$ 758,377               | \$ -                     |
|        |                                 |      |                |                |              | <b>TOTAL</b>          | <b>\$ 4,227,457</b>      | <b>\$ 13,446,408</b>     |

| COMPARACION PATRIMONIAL CONTABLE VS FISCAL 2019 |                                  |                   |
|---|----------------------------------|-------------------|
|   | PATRIMONIO LIQUIDO CONTABLE 2019 | 281,458,654       |
|   | PATRIMONIO LIQUIDO FISCAL 2019   | 233,260,362       |
|   | INCREMENTO PATRIMONIAL           | <b>48,198,292</b> |
| 111010  | MONEDA EXTRANJERA                | 18,917            |
| 120510  | INST. PREST. DE SERV. DE SALUD   | 19,670            |
| 120521  | AJUSTE INVERSIONES NIIF          | 7,889,177         |
| 122505  | CERTIFICADOS DE DEP. A TERMINO   | (16,972)          |
| 129905  | DETERIORO CIRUROBOTICA           | (205,118)         |
| 136515  | RESPONSABILIDADES                | 5,652             |
| 139905  | CLIENTES                         | (9,583,926)       |
| 149905  | DETERIORO INVENTARIOS            | (119,647)         |
| 150405  | URBANOS                          | 30,385,414        |
| 151605  | EDIFICIOS                        | 10,491,182        |
| 152005  | MAQUINARIA Y EQUIPO              | (1,367,917)       |
| 152405  | EQUIPO DE OFICINA                | (2,690,178)       |
| 152805  | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI   | 1,779,816         |
| 153205  | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE   | (15,350,276)      |
| 153605  | MAQUINARIA Y EQUIPO DE HOTELER   | (1,564,635)       |
| 153610  | MAQUINARIA Y EQUIPO DE RESTAUR   | (242,810)         |
| 153615  | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CALDERA   | (182,859)         |
| 154005  | AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS     | (1,073,860)       |
| 159216  | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES   | 14,902,279        |
| 159220  | MAQUINARIA Y EQUIPO              | 1,555,559         |
| 159224  | EQUIPO DE OFICINA                | 3,242,466         |
| 159228  | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI   | (1,734,697)       |
| 159232  | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE   | 18,847,882        |
| 159236  | EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURAN   | 2,359,923         |
| 159240  | EQUIPO DE TRANSPORTE             | 1,074,461         |
| 171035  | IMPUESTOS DIFERIDOS              | 4,227,457         |
| 173505  | DERECHOS DE USO                  | 2,255,601         |
| 221001  | DEL EXTERIOR                     | 15,208            |
| 233535  | ARRENDAMIENTO DERECHOS DE USO    | (2,369,930)       |
| 261010  | CESANTIAS                        | (52,051)          |
| 261030  | PRESTACIONES EXTRALEGALES        | (870,198)         |
| 262005  | PENSIONES DE JUBILACION          | (889)             |
| 272501  | IMPUESTO DIFERIDO                | (13,446,409)      |
|   |                                  | <b>48,198,292</b> |

| CONCILIACION UTILIDAD CONTABLE - FISCAL |   |                     |
|---|---|---------------------|
|   | UTILIDAD CONTABLE ANTES IMPUESTO RENTA          | 37,535,642          |
|   | <b>PARTIDAS DISMINUYEN LA UTILIDAD FISCAL</b>   | <b>(12,230,099)</b> |
| 425030                                  | REINTEGRO PROVISIONES                           | (2,833,146)         |
|   | AJUSTE DE INVERSIONES METODO                    |                     |
| 429597                                  | PARTICIPACION                                   | (8,528,582)         |
| 510520                                  | ARRENDAMIENTOS                                  | (359,903)           |
| 613520                                  | ARRENDAMIENTO DERECHOS DE USO                   | (29,999)            |
|   | INGRESOS NO CONSTITUTIVOS RENTA DIVIDEI         | (439,867)           |
| 421015                                  | DIFERENCIA EN CAMBIO                            | (38,602)            |
|   | <b>PARTIDAS QUE AUMENTAN LA UTILIDAD FISCAL</b> | <b>27,037,035</b>   |
| 421505                                  | DIVIDENDOS DE SOCIEDADES ANONI                  | 438,623             |
| 510560                                  | DEPRECIACIONES                                  | 892,639             |
| 520560                                  | DEPRECIACIONES                                  | 1,243               |
| 610560                                  | DEPRECIACIONES                                  | 166,353             |
| 613560                                  | DEPRECIACIONES                                  | 26,353              |
| 510575                                  | DETERIORO                                       | 5,420,033           |
| 510570                                  | DIVERSOS - donaciones                           | 41,000              |
| 540505                                  | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENT                  | 17,262,801          |
| 530535                                  | DIFERENCIA EN CAMBIO                            | 20,832              |
| 530570                                  | IMPUESTO DEL CUATRO POR MIL                     | 560,498             |
| 531015                                  | VENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                 | 126,177             |
| 531035                                  | RETIRO DE OTROS ACTIVOS                         | 2,503               |
| 531510                                  | IMPUESTOS ASUMIDOS - METODO PARTICIPAC          | 921731              |
| 530515                                  | INTERESES                                       | 1025491             |
| 530520                                  | MULTAS Y SANCIONES                              | 11550               |
| 531515                                  | OTROS COSTOS Y GASTOS                           | 109789              |
| 421005                                  | RENDIMIENTO PRESTAMOS DE VIVIENDA               | 9419                |
|   | RENTA LIQUIDA                                   | <b>52,342,578</b>   |

## 12 Activos y Pasivos por Arrendamientos de Uso

Se registra los contratos de arrendamiento con el derecho de usar un activo por un periodo de tiempo a cambio de una contraprestación, sobre los cuales está el arrendamiento del local de la sociedad Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria S.A.S y el arrendamiento del sistema RIS/PCAS de la sociedad Philips Colombiana S.A.S, sobre los cuales se reconocerá un activo por derecho de uso y un pasivo por arrendamiento los cuales se miden al valor presente de los pagos futuros.

En el año 2019 por concepto de arrendamiento se registró \$140 millones, por depreciación \$352 millones y por intereses \$151 millones.

De acuerdo a la política contable se optó por no aplicar la norma, cuando el arrendamiento es a corto plazo y cuando el arrendamiento es por bajo valor que para la institución equivale a US\$10.000 en un año del valor presente, los cuales se registran como gasto por un valor para el 2019 de \$557 millones

| ACTIVO POR ARRENDAMIENTOS DE USO                      | 12 | 2019             | 2018     | VARIACION        |
|---|----|------------------|----------|------------------|
| Derechos de Uso Arrendamientos                        |    | 2,608,370        | -        | 2,608,370        |
| Amortización  |    | (352,769)        | -        | (352,769)        |
| <b>TOTAL ACTIVO POR DERECHOS DE USO ARRENDAMIENTO</b> |    | <b>2,255,601</b> | <b>-</b> | <b>2,255,601</b> |
|   |    | -                |          |                  |
| PASIVO POR ARRENDAMIENTOS DE USO                      | 12 | 2019             | 2018     | VARIACION        |
| Derechos de Uso Arrendamientos                        |    | 2,608,370        | -        | 2,608,370        |
| Amortización  |    | (238,441)        | -        | (238,441)        |
| <b>TOTAL PASIVO POR DERECHOS DE USO ARRENDAMIENTO</b> |    | <b>2,369,929</b> | <b>-</b> | <b>2,369,929</b> |

## 13 Pasivos, Provisiones y pasivos Contingentes

La provisión corresponde a posibles procesos judiciales, los cuales de acuerdo al concepto jurídico los casos no prosperan en contra de la institución.

| PROVISIONES              | 13 | 2019           | 2018           | VARIACION |
|--------------------------|----|----------------|----------------|-----------|
| Litigios                 |    | 614,184        | 614,184        | -         |
| <b>TOTAL PROVISIONES</b> |    | <b>614,184</b> | <b>614,184</b> | <b>-</b>  |

## 14 Ingresos Diferidos

Los ingresos diferidos incluyen pagos efectuados por anticipado para la compra de bienes y/o servicios, especialmente en el servicio de Trasplante de Medula.

| INGRESOS DIFERIDOS                         | 14 | 2019              | 2018              | VARIACION      |
|--|----|-------------------|-------------------|----------------|
| Contratos prestación de servicios de salud |    | 13,541,632        | 10,298,574        | 3,243,058      |
| Anticipos Clientes                         |    | 7,189,001         | 10,048,540        | (2,859,539)    |
| <b>TOTAL INGRESOS DIFERIDOS</b>            |    | <b>20,730,633</b> | <b>20,347,114</b> | <b>383,519</b> |

## 15 Reservas

Para las reservas legales, contractuales o voluntarias, el monto registrado es el valor establecido en las actas de Asamblea de Accionistas. Estas reservas son registradas en la fecha en que son aprobadas.

| RESERVAS                              | 15 | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|---------------------------------------|----|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>OBLIGATORIAS</b>                   |    |                    |                    |                   |
| Reserva Legal                         |    | 108,094            | 108,094            | -                 |
| Reserva exceso de depreciación        |    | 91,847             | 91,847             | -                 |
| Reserva para readquisición acciones   |    | 888,706            | 888,706            | -                 |
| Menos: acciones propias readquiridas  |    | (91,046)           | (91,046)           | -                 |
| <b>Total Reservas Obligatorias</b>    |    | <b>997,601</b>     | <b>997,601</b>     | <b>-</b>          |
| <b>ESTATUTARIAS</b>                   |    |                    |                    |                   |
| Reserva para ampliación               |    | 169,098,377        | 149,442,963        | 19,655,414        |
| Reserva por exposición a la inflación |    | 799,908            | 799,908            | -                 |
| <b>Total Reservas Estatutarias</b>    |    | <b>169,898,285</b> | <b>150,242,871</b> | <b>19,655,414</b> |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                 |    | <b>170,895,886</b> | <b>151,240,472</b> | <b>19,655,414</b> |

## Utilidades

Corresponde a las Utilidades retenidas por efecto del proceso de convergencia, de pasar de la Contabilidad bajo Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados a Normas Internacionales de Información Financiera.

| UTILIDADES              | 15 | 2019       | 2018       | VARIACION |
|-------------------------|----|------------|------------|-----------|
| <b>TOTAL UTILIDADES</b> |    |            |            |           |
| Utilidades Acumuladas   |    | 64,857,712 | 64,857,712 | -         |
|                         |    | 64,857,712 | 64,857,712 | -         |

## 16 Ingresos por Actividades Ordinarias

Los ingresos operacionales obtenidos durante 2019 y 2018 procedentes de contratos con clientes para adquirir bienes y servicios que generan derechos y obligaciones exigibles. Además se incluye los descuentos financieros otorgados a los clientes

| INGRESOS SERVICIOS HOSPITALARIOS                | 16 | 2019        | 2018        | VARIACION   |
|---|----|-------------|-------------|-------------|
| Servicios Hospitalarios                         |    | 189,313,146 | 171,275,342 | 18,037,804  |
| Devoluciones Rebajas y Descuentos               |    | (3,169,962) | (705,132)   | (2,464,830) |
| <b>Total Servicios Hospitalarios</b>            |    | 186,143,184 | 170,570,210 | 15,572,974  |
| <b>VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS</b>             |    |             |             |             |
| Medicamentos                                    |    | 5,118,369   | 5,188,767   | (70,398)    |
| Sub total Medicamentos                          |    | 5,118,369   | 5,188,767   | (70,398)    |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |    | 191,261,553 | 175,758,977 | 15,502,576  |

Relación de ventas con los principales clientes 2019 y 2018

| CLIENTES SERVICIOS HOSPITALARIOS                        | NIT       | 2019               | 2018               | SALDO CARTERA     |
|---|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
| COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.          | 860078828 | 26,009,931         | 22,784,205         | 7,508,948         |
| COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S. A.                      | 800106339 | 23,620,057         | 17,368,754         | 6,163,213         |
| ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS                | 830003564 | 16,813,557         | 17,170,093         | 6,573,998         |
| COMPENSAR   | 860066942 | 13,352,224         | 10,767,050         | 3,185,796         |
| EPS SANITAS   | 800251440 | 13,121,802         | 11,918,074         | 5,738,051         |
| ECOPETROL S.A   | 899999068 | 12,605,693         | 10,787,338         | 2,499,082         |
| ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A.                            | 860027404 | 8,132,789          | 7,232,370          | 1,289,429         |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S. A.                      | 890903790 | 6,697,051          | 5,085,550          | 1,095,747         |
| SALUD TOTAL E.P.S-S S.A.                                | 800130907 | 6,382,460          | 5,557,295          | 2,814,841         |
| COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.                         | 800509741 | 6,218,862          | 4,577,826          | 1,413,749         |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA                        | 899999063 | 5,041,899          | 4,464,763          | 1,369,852         |
| MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA S.A.                         | 900178724 | 4,828,917          | 4,002,696          | 1,233,221         |
| MEDISANITAS S.A. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA         | 800153424 | 4,732,360          | 3,797,809          | 1,151,631         |
| COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A                         | 860002503 | 3,598,196          | 3,672,790          | 647,763           |
| HOSPITAL MILITAR CENTRAL                                | 830040256 | 3,488,057          | 2,770,611          | 903,177           |
| AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S. A.                  | 900640334 | 3,282,449          | 2,709,027          | 914,620           |
| SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE                        | 899999034 | 2,999,125          | 2,544,207          | 760,998           |
| EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A.             | 800088702 | 2,732,254          | 1,658,309          | 1,490,758         |
| POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A                        | 860011153 | 2,504,354          | 1,912,599          | 457,520           |
| ALIANZALUD EPS S.A.                                     | 830113831 | 2,401,386          | 1,088,426          | 1,106,687         |
| MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS S.A                        | 830054904 | 1,334,541          | 1,409,670          | 101,189           |
| SECCIONAL SANIDA BOGOTA-POLICIA NACIONAL                | 900336524 | 1,140,359          | 1,431,587          | 1,402,755         |
| ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD | 805001157 | 1,108,631          | 724,737            | 1,449,414         |
| LIBERTY SEGUROS S.A                                     | 860039988 | 1,048,922          | 489,628            | 63,753            |
| SEGUROS DEL ESTADO S. A.                                | 860009578 | 968,469            | 736,879            | 763,234           |
| MEDIMAS EPS S A S                                       | 901097473 | 818,928            | 626,307            | 739,955           |
| PAN AMERICAN LIFE DE COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A   | 860038299 | 695,820            | 912,833            | 45,792            |
| SOCIEDAD DE CIRUGIA DE BOGOTA HOSPITAL DE SAN JOSE      | 899999017 | 614,557            | 170,981            | 464,907           |
| COOMEVA EPS S.A.  | 805000427 | 613,172            | 1,735,133          | 4,725,496         |
| GLOBAL BENEFITS GROUP INC                               | 444444483 | 591,681            | 3,365              | 1,007             |
| LITOMEDICA S.A.   | 800048880 | 528,647            | 483,934            | 480,053           |
| CLINICA COLSANITAS S A                                  | 800149384 | 501,922            | 555,168            | 183,228           |
| FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD                     | 800246953 | 408,289            | 70,371             | 516,827           |
| BAVARIA S.A   | 860005224 | 408,226            | 346,053            | 195,367           |
| COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A                         | 860037013 | 401,806            | 329,944            | 224,102           |
| SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A                      | 890903407 | 387,788            | 334,319            | 165,853           |
| LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A                             | 860008645 | 377,766            | 454,577            | 146,492           |
| CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA SAS             | 900817788 | 349,596            | 42,905             | 76,941            |
| ANAS WAYUU E.P.S.I                                      | 839000495 | 299,923            | 317,241            | 76                |
| NEUEVA EPS S.A.   | 900156264 | 257,321            | 110,839            | 711,754           |
| HDI SEGUROS DE VIDA S.A                                 | 860010170 | 245,524            | 535,605            | 8,147             |
| ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SGSSS(ADRES)         | 901037916 | 236,105            | 294,623            | 702,176           |
| CECILIA ARAMBULA DE VARGAS                              | 28730484  | 230,306            | -                  | 0                 |
| VIRGINIA BETANCOURT DE RUMBOS                           | 1872233   | 227,882            | -                  | 0                 |
| MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.               | 891700037 | 217,421            | 69,203             | 99,268            |
| FONDO DE EMPLEADOS CAVIPETROL                           | 860006773 | 213,865            | 186,977            | 18,713            |
| CUANTIAS MENORES  |           | 6,522,256          | 17,032,671         | 5,174,974         |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>                     |           | <b>189,313,146</b> | <b>171,275,342</b> | <b>66,762,094</b> |

| MEDICAMENTOS E INSUMOS | 2019             | 2018             |
|------------------------|------------------|------------------|
| DROGUERIA CALLE 50     | 48,249           | 47,553           |
| FARMACIA               | 27,312           | 24,071           |
| PVP DROGUERIA CRA 13   | 4,868,870        | 5,066,370        |
| REGALOS MARLY          | 63,749           | 50,773           |
| PUNTO DE VENTA CHIA    | 110,189          | -                |
| <b>TOTAL</b>           | <b>5,118,369</b> | <b>5,188,767</b> |

## 17 Costo de Ventas

El costo de prestación de servicios registrado en los años 2019 y 2018 también es reconocido sobre la base de causación, afectando los resultados de la Clínica independientemente de los plazos obtenidos para la cancelación de las facturas.

| COSTOS DE VENTAS                            | 17 | 2019               | 2018               | VARIACION        |
|---|----|--------------------|--------------------|------------------|
| Materiales y Suministro a Pacientes         |    | 36,370,219         | 36,396,512         | (26,293)         |
| Gastos de personal                          |    | 18,113,962         | 16,005,746         | 2,108,216        |
| Honorarios                                  |    | 25,554,497         | 23,389,391         | 2,165,106        |
| Impuestos                                   |    | 446                | 428                | 18               |
| Seguros                                     |    | 370                | 568                | (198)            |
| Arrendamientos                              |    | 422,293            | 529,775            | (107,482)        |
| Legales                                     |    | 4,066              | 3,077              | 989              |
| Servicios                                   |    | 25,656,290         | 23,984,368         | 1,671,922        |
| Mantenimientos                              |    | 2,992,349          | 2,928,508          | 63,841           |
| Gastos de viaje                             |    | 2,849              | 17,158             | (14,309)         |
| Depreciación                                |    | 3,447,826          | 3,237,101          | 210,725          |
| Deterioro                                   |    | 57,879             | -                  | 57,879           |
| Diversos                                    |    | 3,243,878          | 3,233,965          | 9,913            |
| <b>Costos Venta Servicios Hospitalarios</b> |    | <b>115,866,924</b> | <b>109,726,597</b> | <b>6,140,327</b> |
| <b>VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS</b>         |    |                    |                    |                  |
| Medicamentos                                |    | 6,254,086          | 5,762,267          | 491,819          |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                |    | <b>122,121,010</b> | <b>115,488,864</b> | <b>6,632,146</b> |

## 18 Gastos Operacionales de Administración y Venta

Los gastos de operación corresponden a los gastos administrativos y de ventas contabilizados por el sistema de causación.

| GASTOS OPERACIONALES DE ADMON Y VENTAS | 18 | 2019              | 2018              | VARIACION        |
|--|----|-------------------|-------------------|------------------|
| Gastos de personal                     |    | 7,953,150         | 7,826,574         | 126,576          |
| Honorarios                             |    | 904,955           | 780,795           | 124,160          |
| Impuestos                              |    | 1,280,694         | 624,315           | 656,379          |
| Contribuciones y afiliaciones          |    | 113,678           | 47,234            | 66,444           |
| Seguros                                |    | 508,361           | 293,198           | 215,163          |
| Arrendamientos                         |    | 134,944           | 231,212           | (96,268)         |
| Legales                                |    | 6,776             | 12,227            | (5,451)          |
| Servicios                              |    | 4,798,876         | 4,783,626         | 15,250           |
| Mantenimientos                         |    | 1,611,978         | 843,337           | 768,641          |
| Gastos de viaje                        |    | 26,049            | 7,627             | 18,422           |
| Amortizaciones                         |    | 120,121           | 103,784           | 16,337           |
| Depreciación                           |    | 3,052,709         | 3,155,264         | (102,555)        |
| Deterioro                              |    | 5,420,033         | 594,225           | 4,825,808        |
| Diversos                               |    | 1,605,303         | 1,546,463         | 58,840           |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>       |    | <b>27,537,627</b> | <b>20,849,881</b> | <b>6,687,746</b> |

## 19 Ingresos Financieros

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros entre ellos los intereses de las inversiones y la diferencia en cambio de las inversiones y proveedores del exterior

| INGRESOS FINANCIEROS              | 19 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|--------------------|
| Intereses                         |    | 1,564,057        | 2,532,359        | (968,302)          |
| Diferencia en cambio              |    | 75,845           | 289,164          | (213,319)          |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b> |    | <b>1,639,902</b> | <b>2,821,523</b> | <b>(1,181,621)</b> |

## 20 Costos Financieros

Se incluyen en este rubro los costos financieros entre ellos los intereses y la diferencia en cambio, multas y sanciones (corrección de declaración de impuestos), comisiones bancarias y el impuesto a las transacciones financieras

| COSTOS FINANCIEROS                  | 20 | 2019             | 2018             | VARIACION      |
|-------------------------------------|----|------------------|------------------|----------------|
| Intereses                           |    | 3,705,892        | 2,904,844        | 801,048        |
| Diferencia en cambio                |    | 98,596           | 325,230          | (226,634)      |
| Multas y Sanciones                  |    | 11,551           | 96,835           | (85,284)       |
| Otros Gastos y comisiones Bancarias |    | 201,912          | 164,144          | 37,768         |
| Impuesto 4 por mil                  |    | 1,120,996        | 926,608          | 194,388        |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>     |    | <b>5,138,947</b> | <b>4,417,661</b> | <b>721,286</b> |

## 21 Otros Ingresos

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros, servicios de administración, indemnizaciones, recuperaciones, patrocinios, eventos realizados por la institución y el efecto de método de participación de la sociedad Clínica de Marly Jorge Cavellier Gaviria por \$6.555 millones y Litomedica S.A. por \$1.843 millones.

| OTROS INGRESOS                                      | 21 | 2019              | 2018             | VARIACION        |
|---|----|-------------------|------------------|------------------|
| Arendamientos                                       |    | 3,483,302         | 3,365,418        | 117,884          |
| Dividendos  |    | 1,245             | 498,434          | (497,189)        |
| Intermediación de Servicios                         |    | 5,505             | 43,870           | (38,365)         |
| Servicios Administrativos                           |    | 1,014,140         | 1,023,063        | (8,923)          |
| Recuperaciones                                      |    | 4,344,155         | 2,989,557        | 1,354,598        |
| Utilidad venta Activos                              |    | 210,460           | -                | 210,460          |
| Indemnizaciones                                     |    | 65,640            | 3,102            | 62,538           |
| Otras Devoluciones en venta                         |    | (15)              | (229)            | 214              |
| Método de participación                             |    | 8,398,120         | 1,491,818        | 6,906,302        |
| Otros ingresos (Bonificaciones, ventas inservibles) |    | 399,441           | 548,857          | (149,416)        |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                         |    | <b>17,921,993</b> | <b>9,963,890</b> | <b>7,958,103</b> |

## 22 Gastos no Operacionales

Los Gastos no operacionales corresponden a impuestos asumidos por la Institución, retiro de propiedad planta y equipo, método de participación de la sociedad Cirurobotica Marly S.A. por \$78 millones.

| GASTOS NO OPERACIONALES              | 22 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|--------------------------------------|----|------------------|------------------|--------------------|
| Retiro de Activos                    |    | 195,899          | 120,721          | 75,178             |
| Método Participación                 |    | 78,276           | 6,210,251        | (6,131,975)        |
| Impuestos Asumidos                   |    | 805,615          | 575,642          | 229,973            |
| Otros Costos y gastos no deducibles  |    | 147,629          | 149,123          | (1,494)            |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b> |    | <b>1,227,419</b> | <b>7,055,737</b> | <b>(5,828,318)</b> |

## 23 Segmentos De Negocio

La Administración de Clínica de Marly S.A. de acuerdo a los servicios prestados está dentro de una única unidad y no es relevante la separación por segmento de negocio.

Si se llega a dar el caso, que se establezcan segmentos de operación se realizara la presentación de la información financiera de acuerdo lo establecido en la NIIF 8,

En la presentación de la información financiera por segmentos se tendrá que revelar:

- Ingreso ordinario de cada uno de los segmentos principales, separando las ventas de los clientes y los ingresos que procedan de las operaciones con otros segmentos de la empresa.
- Se presentará el resultado en forma separada, de las operaciones que continúan y las que se interrumpen.
- El valor en libros de los activos y pasivos para el servicio médico y quirúrgico
- Los gastos en que se haya incurrido en cada segmento.

## **24 Ganancias por acción**

Las ganancias por acción se reflejan dentro de los estados financieros ya que permite mejorar la comparación de los rendimientos que presenta la operación de la Clínica de Marly S.A. frente a la operación realizada por entidades del mismo sector de salud.

Se acoge a la presentación de ganancias por acción ya que la compañía tiene acciones ordinarias en circulación por medio del mercado de valores

Para el cálculo de las ganancias por acción básicas, se toma el promedio ponderadas de las acciones ordinarias en circulación durante el periodo

## **25 Aplicación NIIF por Primera Vez**

El Marco técnico normativo, modificado por los Decretos 1851, 3023 y 3024 de 2013, por los cuales se reglamenta la Ley 1314 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 1 (en adelante marco técnico normativo), definió el tipo de entidades que lo conforman, básicamente emisores de valores y entidades de interés público, y las normas a aplicar por este grupo, las cuales corresponden a las Normas de Información Financiera –NIF, conformadas por las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF-, las Normas Internacionales de Contabilidad –NIC-, las Interpretaciones SIC y las Interpretaciones CINIIF y el marco conceptual para la información financiera, emitidas en español al 1º de enero del 2012, por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés). También definió el cronograma de aplicación del nuevo marco normativo.

Los criterios de medición aplicados en Clínica de Marly y sus subsidiarias en la elaboración del Estado Financiero de apertura con corte a 01 de enero de 2014:

| CATEGORIA TECNICA                           | CLASIFICACION                        | CONCEPTO  | REF. TECNICA                     | MEDICION PARA BANCE DE APERTURA                               |
|---|--------------------------------------|---|----------------------------------|---|
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES                     | EFECTIVO Y EQUIVALENTES              | CAJA GENERAL  | NIC 1 NIC 7                      | Valor Razonable   |
|   |                                      | CAJA MENOR  |                                  |   |
|   |                                      | MONEDA NACIONAL   |                                  |   |
|   |                                      | MONEDA EXTRANJERA   |                                  |   |
|   |                                      | BANCOS  |                                  |   |
|   |                                      | CORPORACIONES DE AHORRO Y VIVIENDA  |                                  |   |
| INVERSIONES MENORES A 90 DIAS               |                                      |   |                                  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS            | INVERSIONES                          | INVERSIONES NEGOCIABLES   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Valor Razonable   |
|   |                                      | INVERSIONES HASTA EL VENCIMIENTO  |                                  | Costo Amortizado  |
|   |                                      | TITULOS DE DEUDA  |                                  |   |
|   |                                      | INVERSIONES PATRIMONIALES - Sin Control                                   |                                  | Valor Razonable   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS            | CARTERA                              | PRESTACION DE SERVICIOS HOSPITALARIOS Y ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo < 365 dias  |
|   |                                      |   |                                  | Costo Amortizado > 365 dias                                   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS            | DEMAS CUENTAS POR CONTAR             | RESPONSABILIDADES   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo < 365 dias  |
|   |                                      | SERVICIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS O SIMILARES                              |                                  |   |
|   |                                      | PAGARES   |                                  |   |
|   |                                      | CHEQUES DEVUELTOS   |                                  |   |
|   |                                      | PRESTAMOS DE MEDICAMENTOS   |                                  |   |
|   |                                      | DOCUMENTOS POR COBRAR   |                                  |   |
| DEUDAS DE DIFICIL COBRO                     |                                      |   |                                  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS            | OBLIGACIONES FINANCIERAS             | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                     | NIC 17- NIC 36                   | Valor Razonable VS Tabla de Amortizacion de Flujos pendientes |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS            | PROVEEDORES                          | NACIONALES Y DEL EXTERIOR   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo < 365 dias  |
|   |                                      |   |                                  |   |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVOS            | CUENTAS POR PAGAR                    | GASTOS FINANCIEROS  | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo < 365 dias  |
|   |                                      | GASTOS LEGALES  |                                  |   |
|   |                                      | LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS   |                                  |   |
|   |                                      | HONORARIOS, SERVICIOS Y DEMAS   |                                  | Costo Amortizado > 365 dias                                   |
| INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS, NEG. CONJUNTOS | INV. SUBSIDIARIAS                    | IPS CON PARTICIPACION SUPERIOR AL 50% Y CONTROL                           | NIC 27 - NIF 10                  | Costo Atribuido   |
| INVENTARIOS                                 | INVENTARIOS                          | INVENTARIOS   | NIC2 - NIC 1                     | Costo   |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                   | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO            | TERRENOS CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES                                   | NIC 16 NIC 36                    | Costo Atribuido   |
|   |                                      | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                                      |                                  |   |
|   |                                      | MAQUINARIA Y EQUIPO   |                                  |   |
|   |                                      | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO  |                                  |   |
|   |                                      | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION                                      |                                  |   |
|   |                                      | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE  |                                  |   |
| PROPIEDAD DE INVERSION                      | PROPIEDAD DE INVERSION               | TERRENOS CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES                                   | NIC 16 NIC 36                    | Costo Atribuido   |
| LEASING FINANCIERO                          | LEASING FINANCIERO                   | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION                                      | NIC 17                           | Menor entre el valor presente de los pagos mínimos y costo    |
| ACTIVOS INTANGIBLES                         | ACTIVOS INTANGIBLES                  | LICENCIAS   | NIC 38 NIC 36                    | Costo   |
| OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS                |                                      | ANTICIPOS Y AVANCES   | NIF9 - NIF 7NIF13- NIC 39- NIC 1 | Costo   |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS                      | BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO   | SALARIOS POR PAGAR  | NIC 19                           | Costo   |
|   |                                      | CESANTIAS   |                                  |   |
|   |                                      | INTERESES SOBRE CESANTIAS   |                                  |   |
|   |                                      | PRIMA DE SERVICIOS  |                                  |   |
|   |                                      | VACACIONES CONSOLIDADAS   |                                  |   |
|   |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES   |                                  |   |
| PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50            |                                      |   |                                  |   |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS                      | BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO | CESANTIAS   | NIC 19 NIC 26                    | Calculo Actuarial   |
|   |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES   |                                  |   |
|   |                                      | PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50  |                                  |   |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS                      | BENEFICIOS POST EMPLEO               | CESANTIAS   | NIC 19 NIC 26                    | Calculo Actuarial   |
|   |                                      | PRIMAS EXTRALEGALES   |                                  |   |
|   |                                      | PENSIONES DE JUBILACION - LEY 50  |                                  |   |

## **26 Estado de Flujo de Efectivo.**

El estado de flujo de efectivo se presentó aplicando el método directo, se analizaron los cambios en el efectivo y equivalentes de efectivo, entre los cuales están los depósitos bancarios a la vista, las inversiones a corto plazo, fácilmente convertibles en dinero, con cambios pocos significativos en su valor

Las actividades de Operación reflejan la fuente de ingresos y pagos ordinarios de la Institución; las actividades de inversión reflejan la adquisición de activos, ingresos por dividendos e intereses; y las actividades de financiación reflejan los préstamos adquiridos, pagos de cuotas de Leasing financieros, pago de dividendos e intereses.

## **27 Estado de cambios en el Patrimonio**

El estado de cambios, está reflejado por la conciliación de cada componente del patrimonio neto al principio y al final de cada año, mostrando por separado los beneficios distribuidos a los accionistas, las reservas, las utilidades pendientes por distribuir y el resultado integral correspondiente al periodo.

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

CLINICA DE MARLY S.A.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 de la ley 964/05, me permito certificar que la información de los estados financieros y otros informes relevantes para el público no contiene vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones con corte 31 de diciembre de 2019 y 2018



LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
Representante Legal

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

CLINICA DE MARLY S.A.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 37 de la ley 222/95, del código de comercio, nos permitimos certificar que la información contenida en este informe, es fiel reflejo de la situación financiera de la Compañía con corte 31 de Diciembre de 2019 y 2018, que esta fue extractada de sus libros oficiales, los cuales han sido preparados previa verificación de las afirmaciones contenidas en los mismos, de acuerdo con lo establecido a las Normas Internacionales de Contabilidad promulgadas por el IASB y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas por el IASC.

Y de acuerdo a lo establecido en la ley 1314 de 2009, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento



LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
Representante Legal



LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ  
Contador Público  
TP 57.196-T

## PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

CLINICA DE MARLY S.A.

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>            | <b>\$37.535.642.631</b>  |
| LIBERACION RESERVAS PARA FUTURAS AMPLIACIONES | <b>\$169.098.380.102</b> |
| <b>TOTAL A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA</b>     | <b>\$206.634.022.733</b> |

### DISTRIBUCION

|   |                          |
|---|--------------------------|
| 1. Para distribuir un dividendo ordinario en efectivo de \$34 mensuales por acción, en los meses de Abril a Diciembre de 2020 y enero a marzo de 2021 sobre 10.743.671 acciones suscritas y pagadas, a quien tenga la calidad de accionista, los cuales se cancelaran mes vencido a partir del día 10 de los meses de mayo a diciembre de 2020 y enero a abril de 2021. | 4.383.417.768            |
| 2. Para distribuir un dividendo extraordinario en efectivo de \$81.00 anuales por acción que se pagará en tres cuotas de \$27.00 cada una los días 10 de mayo, 10 de agosto y 10 de noviembre de 2020, sobre 10.743.671 acciones suscritas y pagadas a quien tenga la calidad de accionista los días 30 de abril, 31 de julio y 31 de octubre de 2020.                  | \$870.237.351            |
| 3. Para destinar a la reserva de renovación de equipos, y futuras ampliaciones y mejoras  | \$201.380.367.614        |
| <b>TOTAL DISTRIBUIDO</b>  | <b>\$206.634.022.733</b> |

**NOTA:** De acuerdo con el Decreto 4766 del 14 de diciembre de 2011 la fecha ex dividendo será la establecida en el reglamento de la Bolsa de Valores.



INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DEL REVISOR FISCAL  
ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Bogotá, 04 de marzo de 2020

A los señores accionistas de CLINICA DE MARLY S.A.

I. Opinión

Hemos auditado los estados financieros consolidados adjuntos de CLINICA DE MARLY S.A., y sus compañías subsidiarias LITOMEDICA S.A., CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A. Y CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S., que comprenden el Estado de Situación Financiera consolidado al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados Integral Consolidado, de Cambios en el Patrimonio neto Consolidado y de Flujos de Efectivo consolidado por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas, así como otras notas explicativas.

En mi opinión, los estados financieros consolidados adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de CLINICA DE MARLY S.A., y sus compañías subsidiarias LITOMEDICA S.A., CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A. Y CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S., por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas en el DUR 2420 de 2015 y sus decretos modificatorios.

Los Estados financieros consolidados correspondientes al ejercicio del 2018 fueron auditados por mí y sobre los mismos expresé una opinión favorable.

## 2. Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIAS– vigentes en Colombia.

En relación a la auditoría, me declaro en independencia de CLINICA DE MARLY S.A., y sus compañías subsidiarias LITOMEDICA S.A., CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A. Y CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S., de conformidad con los requerimientos de ética vigentes para Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

## 3. Cuestiones clave de auditoría

En el Período comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, los aspectos claves que han sido de relevancia en los estados financieros consolidados se describen a continuación, sobre los mismos no expreso una opinión por separado del presente informe y manifiesto que han sido tratados en el contexto de la auditoría realizada:

3.1. Los resultados integrales consolidados de la Clínica de Marly S.A. y sus subsidiarias para los años 2019 y 2018 de la participación controlada, fueron utilidad por valor \$37.535 y \$22.878 (Cifras en millones de COP) respectivamente

## 4. Responsabilidad de la Dirección y de los responsables de gobierno en relación con los estados financieros.

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros consolidados adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno que la administración considere necesario para permitir la aplicación de políticas contables que garanticen la presentación de Estados financieros libres de incorrección material.

## 5. Responsabilidad del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

El objetivo del Revisor fiscal es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, con base en las Normas de Aseguramiento de la Información, dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales.

Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de éste.

También hace parte de la responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, se debe comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

## 6. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

El Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Manifiesto que apliqué los principios contenidos en las Normas Internacionales de Encargos de Aseguramiento (ISAE) 3000 para realizar mi evaluación.

En mi opinión, conceptúo que durante el año 2019 la contabilidad de CLINICA DE MARLY S.A., y sus compañías subsidiarias LITOMEDICA S.A., CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A. Y CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S., se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de Actas de Asamblea se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Sociedad y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; se han implementado los mecanismos para la prevención y control de lavado de activos de acuerdo con

AV Carrera 7 No.127-48 Of.604

Phone: 743 63 80 - 743 63 81 - 74363 82

Móbil: 313 333 03 89

E-Mail: [infocolombia@ecovis.co](mailto:infocolombia@ecovis.co)



lo establecido en la Circular Externa No. 000009 del 21 de abril de 2016 de la Superintendencia de Salud y de la Circular Externa 170 de 2002 de la DIAN, existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los Estados Financieros adjuntos.

Isis Liceth Granados Rodríguez  
T.P. 162916 - T  
Designado por ECOVIS COLOMBIA SAS  
Avenida Carrera 7 No. 127-48 OF 604  
Bogotá, 04 de marzo de 2020

AV Carrera 7 No. 127-48 Of. 604  
Phone: 743 63 80 - 743 63 81 - 74363 82  
Móbil: 313 333 03 89  
E-Mail: infocolombia@ecovis.co

## ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

| ACTIVO  | NOTAS | 2019               | 2018               | VARIACION           | %           |
|---|-------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| <b>Activo corriente</b>                                 |       |                    |                    |                     |             |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                     | 3     | 7,460,695          | 4,771,543          | 2,689,152           | 56%         |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por      | 4.1   | 77,998,717         | 82,992,191         | (4,993,474)         | -6%         |
| Inventarios   | 5     | 5,115,163          | 5,631,277          | (516,114)           | -9%         |
| Inversiones   | 4.2   | 48,333,368         | 36,996,948         | 11,336,420          | 31%         |
| Otros Activos financieros Corrientes                    |       | 383,680            | -                  | 383,680             | 100%        |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                | 10    | 465,105            | -                  | 465,105             | 100%        |
|   |       | <b>139,756,728</b> | <b>130,391,959</b> | <b>9,364,769</b>    | <b>7%</b>   |
| <b>Activo no corriente</b>                              |       |                    |                    |                     |             |
| Inversión en subsidiarias, asociadas y negocios         | 6     | -                  | -                  | -                   | 0%          |
| Propiedades, planta y equipo                            | 7     | 182,867,630        | 181,619,618        | 1,248,012           | 1%          |
| Propiedades de inversión                                | 7     | 66,963,122         | 65,252,389         | 1,710,733           | 3%          |
| Activos intangibles distintos del Crédito mercantil     | 8     | 1,364,656          | 1,681,802          | (317,146)           | -19%        |
| Otros Activos Financieros                               | 4.5   | 1,489,999          | 1,307,084          | 182,915             | 14%         |
| Otros Activos no Financieros                            |       | 173,482            | 157,970            | 15,512              | 10%         |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                | 10    | 3,266,566          | -                  | 3,266,566           | 100%        |
| Activo por Impuesto Diferido                            |       | 4,251,476          | 1,528,926          | 2,722,550           | 178%        |
|   |       | <b>260,376,931</b> | <b>251,547,789</b> | <b>8,829,142</b>    | <b>4%</b>   |
| <b>Total del activo</b>                                 |       | <b>400,133,659</b> | <b>381,939,748</b> | <b>18,193,911</b>   | <b>5%</b>   |
| <b>PASIVO</b>   |       |                    |                    |                     |             |
| <b>Pasivo corriente</b>                                 |       |                    |                    |                     |             |
| Bancos Nacionales - Pagares                             | 4.3   | 10,749,996         | 18,499,996         | (7,750,000)         | -42%        |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 4.4   | 25,064,359         | 40,759,864         | (15,695,505)        | -39%        |
| Otros pasivos financieros corrientes                    |       | -                  | 4,198              | (4,198)             | -100%       |
| Pasivo por uso de arrendamiento                         | 10    | 412,840            | -                  | 412,840             | 100%        |
| Impuestos Tasas y Gravámenes                            | 9     | 8,179,861          | 8,155,155          | 24,706              | 0.3%        |
| Pasivo por Beneficios a Empleados                       | 11    | 2,765,874          | 2,336,314          | 429,560             | 18%         |
| Provisiones   | 12    | 614,184            | 614,184            | -                   | 0%          |
| Ingresos Diferidos                                      | 13    | 21,763,007         | 23,756,827         | (1,993,820)         | -8%         |
|   |       | <b>69,550,121</b>  | <b>94,126,538</b>  | <b>(24,576,417)</b> | <b>-26%</b> |
| <b>Pasivo no corriente</b>                              |       |                    |                    |                     |             |
| Bancos Nacionales - Pagares                             | 4.3   | 26,166,670         | 21,916,671         | 4,249,999           | 19%         |
| Pasivo por uso de arrendamiento                         | 10    | 3,519,724          | -                  | 3,519,724           | 100%        |
| Pasivos por beneficios a empleados                      | 11    | 838,531            | 937,510            | (98,979)            | -11%        |
| Pasivo por Impuesto Diferido                            |       | 14,029,547         | 13,253,379         | 776,168             | 6%          |
|   |       | <b>44,554,472</b>  | <b>36,107,560</b>  | <b>8,446,912</b>    | <b>23%</b>  |
| <b>Total del pasivo</b>                                 |       | <b>114,104,593</b> | <b>130,234,098</b> | <b>(16,129,505)</b> | <b>-12%</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                                       |       |                    |                    |                     |             |
| <b>Capital y reservas atribuibles a los accionistas</b> |       |                    |                    |                     |             |
| Acciones ordinarias                                     |       | 108,093            | 108,093            | -                   | 0%          |
| Prima en colocación de acciones                         |       | 8,061,319          | 8,061,319          | -                   | 0%          |
| Otras reservas  | 14    | 171,558,208        | 151,937,123        | 19,621,085          | 13%         |
| Resultados Ejercicio                                    |       | 37,535,644         | 22,878,518         | 14,657,126          | 64%         |
| Utilidades Acumuladas                                   |       | 64,857,712         | 64,857,712         | -                   | 0%          |
| Participación no controladas                            |       | 3,908,090          | 3,862,885          | 45,205              | 1%          |
| <b>Total del patrimonio</b>                             |       | <b>286,029,066</b> | <b>251,705,650</b> | <b>34,323,416</b>   | <b>14%</b>  |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>                |       | <b>400,133,659</b> | <b>381,939,748</b> | <b>18,193,911</b>   | <b>5%</b>   |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO POR FUNCION

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

|   | NOTAS | 2019              | 2018              | VARIACION         |            |
|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| (+) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS            | 15    | 249,444,698       | 191,254,688       | 58,190,010        | 30%        |
| (-) COSTOS DE VENTAS                              | 16    | 157,940,397       | 127,312,150       | 30,628,247        | 24%        |
| <b>(=) GANANCIA BRUTA</b>                         |       | <b>91,504,301</b> | <b>63,942,538</b> | <b>27,561,763</b> | <b>43%</b> |
| (-) GASTOS OPERACIONALES ADMON Y VENTAS           | 17    | 40,524,414        | 28,771,531        | 11,752,883        | 41%        |
| <b>(=) RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> |       | <b>50,979,887</b> | <b>35,171,007</b> | <b>15,808,880</b> | <b>45%</b> |
| (+) INGRESOS FINANCIEROS                          | 18    | 2,910,616         | 3,964,207         | (1,053,591)       | -27%       |
| (-) COSTOS FINANCIEROS                            | 19    | 6,252,783         | 4,970,535         | 1,282,248         | 26%        |
| (+) OTROS INGRESOS                                | 20    | 12,055,453        | 9,379,993         | 2,675,460         | 29%        |
| (-) GASTOS NO OPERACIONALES                       | 21    | 1,171,071         | 942,963           | 228,108           | 24%        |
| <b>GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS</b>               |       | <b>58,522,102</b> | <b>42,601,709</b> | <b>15,920,393</b> | <b>37%</b> |
| (-) IMPUESTO DE RENTA                             |       | 20,513,214        | 19,426,091        | 1,087,123         | 6%         |
| <b>(=) RESULTADO DEL PERIODO</b>                  |       | <b>38,008,888</b> | <b>23,175,618</b> | <b>14,833,270</b> | <b>64%</b> |
| Participación Controlada                          |       | 37,535,644        | 22,878,518        | 14,657,126        | 64%        |
| Participación no Controlada                       |       | 473,244           | 297,100           | 176,144           | 59%        |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

### NOTA 22

| CONCEPTOS  | 2019                | 2018                | variacion           | %            |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>         |                     |                     |                     |              |
| (+) Cobros de Clientes   | 257,601,845         | 201,991,053         | 55,610,792          | 28%          |
| (-) Pagos a Proveedores  | 204,953,428         | 169,829,866         | 35,123,562          | 21%          |
| (-) Pagos a Empleados  | 29,229,029          | 16,426,584          | 12,802,445          | 78%          |
| (=) Efectivo generado de actividades de operación              | 23,419,388          | 15,734,603          | 7,684,785           | 49%          |
| (-) Impuesto de Renta Pagado                                   | 12,508,794          | 10,715,480          | 1,793,314           | 17%          |
| (+/-) Otros Cobros - Pagados                                   | 1,279               | 44,821              | (43,542)            | -97%         |
| <b>(=) flujos netos de actividades de operación</b>            | <b>10,911,873</b>   | <b>5,063,944</b>    | <b>5,847,929</b>    | <b>115%</b>  |
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         |                     |                     |                     |              |
| (-) Pago por compras de Propiedad Planta y Equipo              | 26,672,221          | 52,489,691          | (25,817,470)        | -49%         |
| (+) Ingreso por ventas de activos a largo plazo                | 1,204,480           | -                   | 1,204,480           | 0%           |
| (+) Ingresos por dividendos                                    | 479,915             | 660,631             | (180,716)           | -27%         |
| (-) Compra de otros Activos a Largo Plazo                      | 1,341,760           | 5,550,722           | (4,208,962)         | -76%         |
| (+) Intereses Recibidos  | 1,460,327           | 1,953,844           | (493,517)           | -25%         |
| (-) Otras Entradas o Salidas de Efectivo                       | 215,148             | 3,060               | 212,088             | 6931%        |
| <b>(=) flujos netos de actividades de inversión</b>            | <b>(25,084,407)</b> | <b>(55,428,998)</b> | <b>30,344,591</b>   | <b>-55%</b>  |
| <b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>      |                     |                     |                     |              |
| (+) Desembolsos de aumentos de capital                         | 20,693,112          | 51,239,336          | (30,546,224)        | -60%         |
| (+) Importe de Prestamos                                       | 34,028,852          | 5,380,736           | 28,648,116          | 532%         |
| (-) Pago de cuotas de préstamos y Leasing                      | 32,360,123          | 6,417,129           | 25,942,994          | 404%         |
| (-) Dividendos Pagados en el ejercicio                         | 3,353,265           | 2,306,270           | 1,046,995           | 45%          |
| (-) Intereses Pagados  | 2,147,451           | 1,854,495           | 292,956             | 16%          |
| (+) Otras Entradas o Salidas por Actividades de Financiación   | 559                 | 2,010               | (1,451)             | -72%         |
| <b>(=) flujos netos de actividades de financiación</b>         | <b>16,861,684</b>   | <b>46,044,188</b>   | <b>(29,181,053)</b> | <b>-63%</b>  |
| (=) Incremento neto en flujos de efectivo y equivalentes       | <b>2,689,150</b>    | <b>(4,320,866)</b>  | <b>7,010,016</b>    | <b>-162%</b> |
| Equivalente de Efectivo al principio del periodo               | 4,771,545           | 9,092,409           | (4,320,864)         | -48%         |
| <b>Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Periodo</b> | <b>7,460,695</b>    | <b>4,771,543</b>    | <b>2,689,152</b>    | <b>56%</b>   |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

## NOTA 23

|   | Capital Suscrito y Pagado | Reservas Obligatorias | Reserva Estatutarias | Superávit Prima en Coloc. Acciones | Resultados del ejercicio | Participación no Controlada | TOTAL              |
|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2017</b> | <b>108,093</b>            | <b>997,601</b>        | <b>135,360,855</b>   | <b>8,061,319</b>                   | <b>83,945,541</b>        | <b>3,612,357</b>            | <b>232,085,766</b> |
| Pago de Dividendos                      |                           |                       |                      |                                    | (1,928,921)              |                             | (1,928,921)        |
| Reservas Estatutarias                   |                           |                       | 15,578,667           |                                    | (15,578,667)             |                             | -                  |
| Utilidades Acumuladas                   |                           |                       |                      |                                    | (1,580,241)              |                             | (1,580,241)        |
| Resultados del Periodo                  |                           |                       |                      |                                    | 22,878,518               |                             | 22,878,518         |
| Resultados del Periodo no Controlado    |                           |                       |                      |                                    |                          | 250,528                     | 250,528            |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b> | <b>108,093</b>            | <b>997,601</b>        | <b>150,939,522</b>   | <b>8,061,319</b>                   | <b>87,736,230</b>        | <b>3,862,885</b>            | <b>251,705,650</b> |
| Pago de Dividendos                      |                           |                       |                      |                                    | (3,257,433)              |                             | (3,257,433)        |
| Reservas Estatutarias                   |                           |                       | 19,621,085           |                                    | (19,621,085)             |                             | -                  |
| Resultados del Periodo                  |                           |                       |                      |                                    | 37,535,644               |                             | 37,535,644         |
| Resultados del Periodo no Controlado    |                           |                       |                      |                                    |                          | 45,205                      | 45,205             |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b> | <b>108,093</b>            | <b>997,601</b>        | <b>170,560,607</b>   | <b>8,061,319</b>                   | <b>102,393,357</b>       | <b>3,908,090</b>            | <b>286,029,066</b> |

*Luis Eduardo Cavelier Castro*, *Luz Marina Guzman Rodriguez*, *Isis Liceth Granados Rodriguez*

|                                     |                                    |                                       |
|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b> | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b> | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b> |
| <b>GERENTE GENERAL</b>              | Contador                           | Revisor Fiscal                        |
| (Vease Certificación Adjunta)       | T.P. 57.196 - T                    | T.P. 162916 - T                       |
|                                     | (Vease Certificación Adjunta)      | Designado por Ecovis Colombia S.A.S.  |
|                                     |                                    | (Vease Certificación Adjunta)         |

# ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

Individuales de las compañías:

|   | MARLY              | LITOMEDICA        | CIRUROBOTICA   | JCG S.A.S          | TOTAL              |
|---|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| ACTIVO  | 2019               | 2019              | 2019           | 2019               | 2019               |
| <b>Activo corriente</b>                                   |                    |                   |                |                    |                    |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                       | 5,461,093          | 896,106           | 234,004        | 869,492            | 7,460,695          |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 64,331,224         | 1,930,055         | 121,373        | 12,171,936         | 78,554,588         |
| Inventarios   | 3,850,492          | 290,636           | 243,763        | 1,056,585          | 5,441,476          |
| Inversiones   | 28,953,497         | 11,578,407        | -              | 7,801,464          | 48,333,368         |
| Otros Activos financieros Corrientes                      | -                  | 156,539           | 227,141        | -                  | 383,680            |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                  | 326,913            | -                 | -              | 138,192            | 465,105            |
|   | <b>102,923,219</b> | <b>14,851,743</b> | <b>826,281</b> | <b>22,037,669</b>  | <b>140,638,912</b> |
| <b>Activo no corriente</b>                                |                    |                   |                |                    |                    |
| Inversión en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos | 148,772,993        | -                 | -              | -                  | 148,772,993        |
| Propiedades, planta y equipo                              | 95,968,115         | 1,799,339         | 67,094         | 85,033,082         | 182,867,630        |
| Propiedades de inversión                                  | 29,773,442         | 854,236           | -              | 36,335,444         | 66,963,122         |
| Activos intangibles distintos del Crédito mercantil       | 124,546            | -                 | -              | 1,240,110          | 1,364,656          |
| Otros Activos Financieros no Corrientes                   | 263,944            | 1,226,055         | -              | -                  | 1,489,999          |
| Otros Activos no Financieros no Corrientes                | 111,490            | -                 | -              | 61,992             | 173,482            |
| Activo Derechos de uso por arrendamiento                  | 1,928,688          | 566,304           | -              | 771,574            | 3,266,566          |
| Activo por Impuesto Diferido                              | 4,227,457          | 11,267            | -              | 12,752             | 4,251,476          |
|   | <b>281,170,675</b> | <b>4,457,201</b>  | <b>67,094</b>  | <b>123,454,954</b> | <b>409,149,924</b> |
| <b>Total del activo</b>                                   | <b>384,093,894</b> | <b>19,308,944</b> | <b>893,375</b> | <b>145,492,623</b> | <b>549,788,836</b> |
| <b>PASIVO</b>   |                    |                   |                |                    |                    |
| <b>Pasivo corriente</b>                                   |                    |                   |                |                    |                    |
| Préstamos   | 10,749,996         | -                 | -              | -                  | 10,749,996         |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar   | 19,875,023         | 1,026,813         | 88,592         | 4,956,115          | 25,946,543         |
| Pasivo por uso de arrendamiento                           | 288,988            | -                 | -              | 123,852            | 412,840            |
| Pasivos por Impuestos Corrientes                          | 5,670,613          | 654,641           | 18,560         | 1,836,047          | 8,179,861          |
| Pasivo por Beneficios a Empleados                         | 2,173,253          | 165,465           | 3,860          | 423,296            | 2,765,874          |
| Provisiones   | 614,184            | -                 | -              | -                  | 614,184            |
| Otros Pasivos no Financieros Corrientes                   | 20,730,633         | 23,239            | 167,031        | 842,104            | 21,763,007         |
|   | <b>60,102,690</b>  | <b>1,870,158</b>  | <b>278,043</b> | <b>8,181,414</b>   | <b>70,432,305</b>  |
| <b>Pasivo no corriente</b>                                |                    |                   |                |                    |                    |
| Préstamos   | 26,166,670         | -                 | -              | -                  | 26,166,670         |
| Pasivos por beneficios a empleados                        | 838,531            | -                 | -              | -                  | 838,531            |
| Pasivo por uso de arrendamiento                           | 2,080,941          | 592,563           | -              | 846,220            | 3,519,724          |
| Pasivo por Impuesto Diferido                              | 13,446,408         | 31,529            | -              | 551,610            | 14,029,547         |
|   | <b>42,532,550</b>  | <b>624,092</b>    | <b>-</b>       | <b>1,397,830</b>   | <b>44,554,472</b>  |
| <b>Total del pasivo</b>                                   | <b>102,635,240</b> | <b>2,494,250</b>  | <b>278,043</b> | <b>9,579,244</b>   | <b>114,986,777</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>   |                    |                   |                |                    |                    |
| <b>Capital y reservas atribuibles a los accionistas</b>   |                    |                   |                |                    |                    |
| Acciones ordinarias                                       | 108,093            | 38,334            | 1,776,500      | 14,734,400         | 16,657,327         |
| Prima en colocación de acciones                           | 8,061,319          | 915,290           | 5,000          | 121,814,035        | 130,795,644        |
| Otras reservas  | 170,895,886        | 10,482,497        | 5,456          | -                  | 181,383,839        |
| Otro Resultado Integral                                   | -                  | -                 | -              | -                  | -                  |
| Resultados Ejercicio                                      | 37,535,644         | 2,356,204         | (230,429)      | 6,555,097          | 46,216,516         |
| Utilidades Acumuladas                                     | 64,857,712         | 3,022,369         | (941,195)      | (7,190,153)        | 59,748,733         |
| <b>Total del patrimonio</b>                               | <b>281,458,654</b> | <b>16,814,694</b> | <b>615,332</b> | <b>135,913,379</b> | <b>434,802,059</b> |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>                  | <b>384,093,894</b> | <b>19,308,944</b> | <b>893,375</b> | <b>145,492,623</b> | <b>549,788,836</b> |
| <b>Patrimonio Participación Controlada</b>                | <b>281,458,654</b> | <b>13,152,454</b> | <b>369,483</b> | <b>135,913,379</b> | <b>-</b>           |
| <b>Patrimonio Participación no Controlada</b>             | <b>-</b>           | <b>3,662,240</b>  | <b>245,849</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>           |

*[Handwritten signatures of LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO, LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ, and ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ]*

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO POR FUNCION

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

Individuales de las compañías:

|   | MARLY<br>2019     | LITOMEDICA<br>2019 | CIRUROBOTICA<br>2019 | JCG S.A.S<br>2019 | TOTAL<br>2019     |
|---|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| (+) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS            | 191,261,553       | 7,475,339          | 687,509              | 51,792,826        | 251,217,227       |
| (-) COSTOS DE VENTAS                              | 122,121,010       | 3,568,345          | 824,481              | 33,199,090        | 159,712,926       |
| <b>(=) GANANCIA BRUTA</b>                         | <b>69,140,543</b> | <b>3,906,994</b>   | <b>(136,972)</b>     | <b>18,593,736</b> | <b>91,504,301</b> |
| (-) GASTOS OPERACIONALES ADMON Y VENTAS           | 27,537,627        | 1,158,340          | 92,432               | 12,093,215        | 40,881,614        |
| <b>(=) RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b> | <b>41,602,916</b> | <b>2,748,654</b>   | <b>(229,404)</b>     | <b>6,500,521</b>  | <b>50,622,687</b> |
| (+) INGRESOS FINANCIEROS                          | 1,639,902         | 1,120,719          | 22,902               | 127,093           | 2,910,616         |
| (-) COSTOS FINANCIEROS                            | 5,138,947         | 702,149            | 12,662               | 399,025           | 6,252,783         |
| (+) OTROS INGRESOS                                | 17,921,993        | 238,036            | 1,280                | 2,649,465         | 20,810,774        |
| (-) GASTOS NO OPERACIONALES                       | 1,227,419         | 3,456              | 1,500                | 129,189           | 1,361,564         |
| <b>GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS</b>               | <b>54,798,445</b> | <b>3,401,804</b>   | <b>(219,384)</b>     | <b>8,748,865</b>  | <b>66,729,730</b> |
| (-) IMPUESTO DE RENTA                             | 17,262,801        | 1,045,600          | 11,045               | 2,193,768         | 20,513,214        |
| <b>(=) RESULTADO DEL PERIODO</b>                  | <b>37,535,644</b> | <b>2,356,204</b>   | <b>(230,429)</b>     | <b>6,555,097</b>  | <b>46,216,516</b> |
| Participación Controlada                          | 37,535,644        | 1,843,023          | (138,364)            | 6,555,097         | 45,795,400        |
| Participación no Controlada                       | -                 | 513,181            | (92,065)             | -                 | 421,116           |

|                                      |                                      |   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| <b>LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO</b>  | <b>LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ</b>   | <b>ISIS LICETH GRANADOS RODRIGUEZ</b>       |
| <b>GERENTE GENERAL</b>               | <b>Contador</b>                      | <b>Revisor Fiscal</b>                       |
| <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>T.P. 57.196 - T</b>               | <b>T.P. 162916 - T</b>                      |
|                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b> | <b>Designado por Ecovis Colombia S.A.S.</b> |
|                                      |                                      | <b>(Vease Certificación Adjunta)</b>        |

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

### Compañías dentro del Estado Financiero Consolidado.

1. Información General de las empresas que pertenecen al grupo empresarial de la Clínica Marly.

**Clínica de Marly S.A.** fue constituida por escritura pública No 4420 a través de la notaria 2 de Bogotá, el 31 de diciembre de 1928, la cual fue inscrita el 23 de enero de 1929, bajo el No. 20 del libro X del juzgado 3 civil del circuito.

La Clínica de Marly S.A. es una Sociedad Anónima abierta a partir de marzo de 1986 según resolución No. 179 del 21 de marzo de 1986 expedida por la Comisión Nacional de Valores.

Para efectos tributarios la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales determinó la calidad de Grandes Contribuyentes según resolución #012635 del 14 de Diciembre de 2018 y la Tesorería Distrital de Bogotá emitió la resolución de Grandes Contribuyentes #DDI-042065 del 13 de Octubre de 2017.

La sociedad tiene como objeto principal la prestación de servicios hospitalarios, médicos, quirúrgicos, radiológicos y farmacéuticos y todos aquellos que son propios de una institución de salud y la celebración de contratos que para el efecto se requieren. La celebración de contratos que produzcan renta para la sociedad además de la construcción de edificios por pisos o por departamentos para médicos o profesionales afines para la medicina y a las ciencias de la salud, bien sea para vender o para renta de la misma sociedad. La ejecución y la promoción de la investigación en las ciencias de la salud y afines en todos sus aspectos o en cualquiera de ellos para lo cual podrá constituir y formar de sociedades civiles o comerciales o asociaciones que busquen el mismo fin en todo o en parte. La fabricación de toda clase de componentes, instrumentales y/o maquinaria que tengan aplicación directa en las ciencias de la salud y en la comercialización, importación o exportación de los mismos.

**Litomedica S.A.** fue constituida por escritura pública No 3349 a través de la notaria 13 de Bogotá, el 21 de octubre de 1988, la cual fue inscrita el 03 de noviembre de 1988, bajo el No. 249.474 del libro IX.

**Litomedica S.A.** es una Sociedad Anónima. El término de duración es hasta el 31 de diciembre del año 2050.

La sociedad tiene como objeto principal la explotación económica de la Litotricia Extracorpórea, Endourología y similares y de equipos de diagnóstico y tratamiento en general, bien sean propios o de terceros o en participación con ellos. La sociedad en desarrollo del objeto podrá adquirir toda clase de bienes muebles o inmuebles, contraer obligaciones y todo lo demás actos que conduzca al cumplimiento de su objeto social. La sociedad podrá celebrar y ejecutar en su propio nombre o por cuenta de terceros o en participación con ellos todos los actos, contratos y operaciones sobre bienes muebles e inmuebles que sean necesarios y convenientes para los fines que ella persigue y que de manera directa se relacionen con el objeto social.

**Cirurobotica Marly Litomedica S.A.** Fue constituida el 16 de septiembre de 2009 según escritura pública No 1372 de la Notaria 77 de Circulo de Bogotá, D.C.

El objeto social de la compañía es la prestación de servicios médicos de cirugía convencional y robótica y procedimientos similares; la prestación de servicios de salud previos, valoración y complementarios a los de la cirugía; La prestación de los servicios médicos de diagnósticos en todas sus formas, la prestación de servicios médicos a través de procedimientos quirúrgicos mínimamente invasivos y extracorpóreos, mediante equipos y tecnología adecuada para tal fin.

La sociedad tendrá una duración de 50 años.

**Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria SAS** fue constituida por documento privado con único accionista el 04 de febrero de 2015, el cual fue inscrito el 09 de febrero de 2015, bajo el No. 01909397 del libro IX.

La Clínica de Marly Jorge Cavelier Gaviria SAS es una Sociedad Anónima Simplificada que se encuentra a la fecha de presentación de estos estados financieros en etapa de construcción, el Ministerio de Comercio, Industria y comercio mediante resolución N° 0746 declaró como Zona Franca Permanente Especial a la sociedad por un término de 30 años.

La sociedad tiene como objeto social actuar como usuario industrial de servicios de una zona franca permanente especial de acuerdo con la normatividad, en virtud de este objeto puede prestar servicios médicos asistenciales, tanto generales como especializados, en todos los niveles de atención.

## 2. Resumen de las principales políticas contables

### Consolidación de los Estados Financieros

Este aparte está en la normativa contable internacional NIC 10- Estados Financieros Consolidados

El control que ejerce **Clínica de Marly S.A** está tipificado de acuerdo a la definición de control, NIC 10 – Literal 7:

- Poder sobre la participada, es decir de acuerdo a la NIC 10- Literal 10 tiene poder sobre una participada cuando éste posee derechos que le otorgan la capacidad presente de dirigir las actividades relevantes, es decir, las actividades que afectan de forma significativa a los rendimientos de la participada.
- Exposición o derecho, a rendimientos variables procedentes de su implicación en la participada
- Capacidad de utilizar su poder sobre la participada para influir en el importe de los rendimientos del inversor.

Los resultados de las subsidiarias adquiridas o dispuestas durante el año son incluidos en el estado de resultados consolidado desde la fecha de la adquisición efectiva del control hasta la fecha de su disposición, según aplique.

Cuando es necesario, se realizan ajustes a los estados financieros de la subsidiaria para alinear sus políticas contables con aquellas utilizadas por **Clínica de Marly S.A** y hace parte de la consolidación la eliminación de todas las transacciones, saldos, ingresos y egresos entre Empresas.

El propósito de los Estados financieros Consolidados es presentar los resultados de las operaciones y la posición financiera de **Clínica de Marly S.A y sus subsidiarias** como si el grupo fuera una entidad económica individual.

La consolidación de Estados Financieros se realizará con la recepción de la información individual de las subsidiarias, donde se hace explícita todas las transacciones que las compañías realizaron y hay consistencia para la elaboración de los Estados Financieros Consolidados

Los intereses minoritarios en los activos netos de las subsidiarias consolidadas son identificados separadamente del patrimonio de la **Clínica de Marly S.A.** en estas. Los intereses minoritarios consisten en el monto de aquellos intereses a la fecha de la combinación de negocios original y la participación minoritaria de los cambios en el patrimonio desde la fecha de la combinación.

En términos prácticos, los estados financieros consolidados proveen un resumen de **Clínica de Marly S.A. y sus subsidiarias** después de la eliminación de las transacciones entre Empresas.

### Contabilización de transacciones con Subsidiarias

Los saldos y transacciones de **Clínica de Marly S.A.** con sus subsidiarias y las utilidades o pérdidas no realizadas resultantes deben eliminarse completamente

### Consistencia de las políticas contables

De acuerdo a la NIC 10 – literal 19, Los estados financieros consolidados deben ser preparados usando políticas contables uniformes para las transacciones y eventos similares.

Todas las entidades consolidadas deben preparar su paquete de consolidación de acuerdo con las reglas presentadas en el manual de instrucciones de la Dirección financiera de **Clínica de Marly S.A**

### Conciliación de saldos entre Clínica de Marly S.A y sus subsidiarias

El proceso de conciliación estará dado por el proceso de conciliación intercompañías que se realiza mensualmente entre las cuentas por cobrar y cuentas por pagar y las partidas que afecten el estado de resultados conjunto dentro de las mismas.

Los principios básicos son los siguientes:

Cuentas por cobrar y por pagar y partidas del estado de resultados (diferentes de ingresos por ventas)

Cada Empresa es responsable por la identificación de las transacciones entre **Clínica de Marly S.A y sus subsidiarias**, su conciliación con la contraparte y su declaración en el sistema de reporte. La información inicial y los detalles necesarios deben ser suministrados a la persona encargada de preparar la conciliación y la consolidación. Ambas partes son responsables por lograr un acuerdo final.

La identificación y declaración de las operaciones entre las Empresas, deben ser ejecutadas con frecuencia mensual para las partidas del balance, estado de resultados y estado de flujos de efectivo.

Después de conciliar con las otras Empresas Subsidiarias, se deben revisar y analizar en detalle por parte de la Coordinación Contable y su equipo de consolidación, las operaciones entre Empresas. Cualquier ajuste debe ser efectuado a nivel de las Empresas individuales involucradas.

## Ventas

Hay un proceso de conciliación formal para ventas entre **Clínica de Marly S.A y sus subsidiarias**. Estas son identificadas para su futura eliminación con base en las transacciones registradas en el sistema contable de **Clínica de Marly S.A** y las reportadas y conciliadas por las empresas subsidiarias así como las deudas y cuentas por cobrar recíprocas. Este procedimiento aplica tanto para ventas de bienes como para ventas de servicios, partidas conciliatorias de impuestos, cuentas en participación y los ingresos/gastos pendientes por facturar.

## Proceso de consolidación

La preparación de los estados financieros consolidados debe ser organizada de una manera confiable y racional. Deben cumplirse estos principios básicos:

- Las inversiones de **Clínica de Marly S.A** y sus subsidiarias deben revisarse, para asegurarse que las cuentas consolidadas incluyen todas las partidas.
- La documentación soporte de los estados financieros consolidados de la **Clínica de Marly S.A** debe ser organizada de forma que sea posible trazar la ruta desde las cuentas individuales de las Empresas hasta los saldos totales de la **Clínica de Marly S.A**. Las eliminaciones deben soportarse con toda la documentación necesaria entregada por las empresas subsidiarias.
- La documentación soporte (asientos, papeles de trabajo, análisis, etc.) requeridos para la preparación de los estados financieros consolidados son archivos contables y por lo tanto deben ser conservados apropiadamente.

Cada subsidiaria genera la información financiera individual y es enviada directamente **Clínica de Marly S.A** para su consolidación ya que ella es responsable por la utilización de un sistema de reporte uniforme a través del cual obtiene la información financiera de sus subsidiarias.

Todos los reportes para la preparación de los estados financieros consolidados deben contener información sobre las transacciones entre las Empresas.

El procedimiento para la consolidación de los EEEF:

1. El rubro registrado por la inversión en los Estados financieros en la empresa Matriz se elimina respecto a la proporción del patrimonio neto de las empresas subsidiarias.
2. Se identifica la proporción de los intereses minoritarios en el resultado del ejercicio de las empresas subsidiarias.
3. Se identifica la proporción de los intereses minoritarios en los balances de las subsidiarias
4. Se elimina en su totalidad los saldos, transacciones, ingresos y transacciones recíprocas
5. Se tiene en cuenta los servicios no facturados entre las partes vinculadas en la eliminación de las transacciones recíprocas.

## Moneda funcional para Subsidiarias

La moneda funcional y la moneda de presentación de los Estados Financieros Consolidados de cada una de las Subsidiarias es el peso Colombiano.

Los resultados y la posición financiera de las subsidiarias que tienen una moneda para la preparación de los estados financieros diferente de la moneda funcional de Clínica de Marly S.A son convertidos a la moneda de presentación a cada fecha de corte del balance, como sigue:

- Los saldos de las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera son convertidos usando con la TRM a la fecha de cada mes.
- Los saldos de las partidas no monetarias denominadas en moneda extranjera que son valuadas en términos del costo histórico, son convertidos usando la TRM a la fecha de la transacción.
- Las partidas no monetarias denominadas en moneda extranjera que son valuadas al valor razonable, son convertidas usando las tasas de cambio de la fecha cuando su valor razonable fue determinado.
- Las diferencias en cambio que se originan son reconocidas en los resultados de las operaciones.

## Participaciones NO controladas:

De acuerdo a la NIC 10 – literal 22, Clínica de Marly S.A. y sus subsidiarias. presentará las participaciones no controladas en el estado de situación financiera consolidado, dentro del patrimonio, de forma separada del patrimonio de los propietarios de la controladora.

Los cambios en la participación en la propiedad de una controladora en una subsidiaria que no den lugar a una pérdida de control son transacciones de patrimonio.

### Detalle de Participación en Subsidiarias

| SUBSIDIARIA     | DESCRIPCIÓN   | PATRIMONIO  | PARTICIPACIÓN CONTROLADA |                       | PARTICIPACIÓN NO CONTROLADA |
|-----------------|---|-------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|                 |   |             |                          |                       |                             |
| Litomedica      | A 31 de Diciembre de 2019 Clinica Marly S.A. mantiene una participación de 78,22% en Litomedica   | 16,814,694  | 78.220%                  | 13,152,453.65         | 3,662,240                   |
| Cirurobotica    | A 31 de Diciembre de 2019 Clinica Marly S.A. mantiene una participación de 33.97% de Cirurobotica A su vez Litomedica tienen una participación de 33,97% en Cirurobotica (Esto es para Marly 76,762% * 33.97% = 60,05%) | 615,332     | 60.05%                   | 369,482.57            | 245,849                     |
| Jorge Cavellier | A 31 de Diciembre de 2019 Clinica Marly S.A. mantiene una participación de 100% en Jorge Cavellier  | 135,913,379 | 100%                     | 135,913,379.00        | 0                           |
| <b>Total</b>    |   |             |                          | <b>149,435,315.22</b> | <b>3,908,089.78</b>         |

## RESUMEN DE CUENTAS RECIPROCAS

### CUENTAS RECIPROCAS MARLY VS. LITOMEDICA

| #    | Cuenta                 | Marly Litomedica |            | Litomedica Marly |         |
|------|------------------------|------------------|------------|------------------|---------|
|      |                        | Debito           | Credito    | Debito           | Credito |
| 12   | Inversión              |                  | 12,553,325 |                  |         |
| 1312 | CxC                    |                  | 509,950    |                  | 41,128  |
| 22   | CxP                    | 41,128           |            | 509,950          |         |
| 33   | Patrimonio             |                  |            | 12,553,325       |         |
| 41   | Total Ingresos         | 538,394          |            | 442,579          |         |
| 6    | Costos                 |                  | 442,579    |                  | 538,394 |
| 51   | Gastos Administrativos |                  |            |                  | 333,090 |
| 42   | Otros Ingresos         | 333,090          |            |                  |         |

### CUENTAS RECIPROCAS MARLY VS. CIRUROBOTICA

| #    | Cuenta                 | Marly Cirurobotica |         | Cirurobotica Marly |         |
|------|------------------------|--------------------|---------|--------------------|---------|
|      |                        | Debito             | Credito | Debito             | Credito |
| 12   | Inversión              |                    | 0       |                    |         |
| 1312 | CxC                    |                    | 55,108  |                    | 27,750  |
| 22   | CxP                    | 27,750             |         | 55,108             |         |
| 33   | Patrimonio             |                    |         |                    |         |
| 41   | Total Ingresos         | 173,700            |         |                    |         |
| 6    | Costos                 |                    | 72,493  |                    | 173,700 |
| 51   | Gastos Administrativos |                    |         |                    | 5,484   |
| 42   | Otros Ingresos         | 5,484              |         |                    |         |

### CUENTAS RECIPROCAS MARLY VS. JORGE CAVELIER

| #    | Cuenta                 | Marly Jorge Cavellier |             | Jorge Cavellier Marly |         |
|------|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|---------|
|      |                        | Debito                | Credito     | Debito                | Credito |
| 12   | Inversión              |                       | 136,219,667 |                       |         |
| 1312 | CxC                    |                       | 240,048     |                       | 8,200   |
| 22   | CxP                    | 8,200                 |             | 240,048               |         |
| 33   | Patrimonio             |                       |             | 136,219,667           |         |
| 41   | Ingresos               | 350,025               |             | 195,338               |         |
| 6    | Costos                 |                       | 195,338     |                       | 350,025 |
| 5    | Gastos Administrativos |                       | 7,476       |                       | 11,150  |
| 42   | Otros Ingresos         | 11,150                |             | 7,476                 |         |

## REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECIFICO PARA ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Nota No. 3 Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo equivalente comprende disponible en efectivo, bancos nacionales y extranjeros, depósitos de corto plazo y otras inversiones a corto plazo altamente liquidas (vencimientos menores o iguales a 90 días) fácilmente convertibles en efectivo.

| CLINICA DE MARLY S.A.                            | 3        | 2019             | 2018             | VARIACION        |
|--|----------|------------------|------------------|------------------|
| Caja   |          | 56,306           | 62,196           | (5,890)          |
| Bancos Nacionales                                |          | 3,133,063        | 391,982          | 2,741,081        |
| Bancos Extranjeros                               |          | 342,637          | 56,869           | 285,768          |
| Cuentas de ahorro                                |          | 1,731,006        | 1,329,832        | 401,174          |
| Inversiones menores a 90 días                    |          | 198,081          | 1,045,607        | (847,526)        |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>                          |          | <b>5,461,093</b> | <b>2,886,486</b> | <b>2,574,607</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                           |          |                  |                  |                  |
| Caja   |          | 1,606            | 1,233            | 373              |
| Bancos Nacionales                                |          | 105,003          | 108,199          | (3,196)          |
| Bancos Extranjeros                               |          | 24,792           | 24,585           | 207              |
| Cuentas de ahorro                                |          | 764,705          | 596,387          | 168,318          |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>                          |          | <b>896,106</b>   | <b>730,404</b>   | <b>165,702</b>   |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>        |          |                  |                  |                  |
| Caja   |          | 200              | 200              | -                |
| Bancos Nacionales                                |          | 42,662           | 67,114           | (24,452)         |
| Bancos Extranjeros                               |          | 6,733            | 6,676            | 57               |
| Cuentas de ahorro                                |          | 148,466          | 101,921          | 46,545           |
| Inversiones menores a 90 días                    |          | 35,943           | 251,310          | (215,367)        |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>                          |          | <b>234,004</b>   | <b>427,221</b>   | <b>- 193,217</b> |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>              |          |                  |                  |                  |
| Caja   |          | 46,224           | 71,208           | (24,984)         |
| Bancos Extranjeros                               |          | 5,562            | 66,334           | (60,772)         |
| Bancos Nacionales                                |          | 184,987          | 184,987          | -                |
| Cuentas de ahorro                                |          | 632,719          | 404,903          | 227,816          |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>                          |          | <b>869,492</b>   | <b>727,432</b>   | <b>142,060</b>   |
| <b>Total Grupo Marly</b>                         |          | <b>NIIF 2018</b> | <b>NIIF 2017</b> | <b>VARIACION</b> |
| Caja   |          | 104,336          | 134,837          | (30,501)         |
| Bancos Nacionales                                |          | 3,465,715        | 752,282          | 2,713,433        |
| Bancos Extranjeros                               |          | 379,724          | 154,464          | 225,260          |
| Cuentas de ahorro                                |          | 3,276,896        | 2,433,043        | 843,853          |
| Inversiones menores a 90 días                    |          | 234,024          | 1,296,917        | (1,062,893)      |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b> | <b>3</b> | <b>7,460,695</b> | <b>4,771,543</b> | <b>2,689,152</b> |

## NOTA NO. 4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Nota No. 4.1 Cuentas por cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro se compone por las ventas de bienes o servicios relacionados con el ciclo de operación, las cuentas por cobrar a clientes son montos que nos deben en retorno por los servicios prestados o productos vendidos en el curso normal de la actividad de la Empresa, después de la deducción de descuentos financieros.

| CLINICA DE MARLY S.A.  | 4.1 | 2019                | 2018               | VARIACION           |
|--|-----|---------------------|--------------------|---------------------|
| Cientes Facturas por Radicar   |     | 12,840,282          | 11,727,385         | 1,112,897           |
| Cientes Facturas Radicadas   |     | 56,396,215          | 55,144,237         | 1,251,978           |
| Cientes Facturas Glosadas  |     | 3,133,763           | 5,464,334          | (2,330,571)         |
| Abonos Pendiente por Aplicar   |     | (7,353,191)         | (8,639,944)        | 1,286,753           |
| Servicios Hospitalarios por Facturar                                   |     | 12,120,415          | 16,379,250         | (4,258,835)         |
| Compañías vinculadas   |     | 780,623             | 261,357            | 519,266             |
| Arrendamientos   |     | 218,505             | 257,402            | (38,897)            |
| Préstamos de vivienda  |     | 84,896              | 169,116            | (84,220)            |
| Anticipos y Avances  |     | 324,664             | 5,788,032          | (5,463,368)         |
| Documentos por cobrar  |     | 108,811             | 128,584            | (19,773)            |
| Otros Deudores   |     | 9,466               | 37,886             | (28,420)            |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                                    |     | 72,559              | 76,953             | (4,394)             |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>        |     | <b>78,737,008</b>   | <b>86,794,592</b>  | <b>(8,057,584)</b>  |
| Deterioro clientes   |     | (14,405,784)        | (8,985,752)        | (5,420,032)         |
| <b>Sub total deterioro</b>   |     | <b>(14,405,784)</b> | <b>(8,985,752)</b> | <b>(5,420,032)</b>  |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>  |     | <b>64,331,224</b>   | <b>77,808,840</b>  | <b>(13,477,616)</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>   |     |                     |                    |                     |
| Cientes Facturas por Radicar   |     | 169,520             | 18,837             | 150,683             |
| Cientes Facturas Radicadas   |     | 2,275,804           | 2,191,267          | 84,537              |
| Cientes Facturas Glosadas  |     | 9,181               | 18,517             | (9,336)             |
| Abonos Pendiente por Aplicar   |     | (207,822)           |                    | (207,822)           |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                                    |     | 290,636             | 109,035            | 181,601             |
| Cuentas por cobrar asociadas   |     |                     | 13,460             | (13,460)            |
| Anticipos y Avances  |     | -                   | 232,327            | (232,327)           |
| Documentos por cobrar  |     | -                   | 3,963              | (3,963)             |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>        |     | <b>2,537,319</b>    | <b>2,587,406</b>   | <b>(50,087)</b>     |
| Deterioro clientes   |     | (316,628)           | (408,334)          | 91,706              |
| <b>Sub total deterioro</b>   |     | <b>(316,628)</b>    | <b>(408,334)</b>   | <b>91,706</b>       |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b> |     | <b>2,220,691</b>    | <b>2,179,072</b>   | <b>41,619</b>       |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                                    |     |                     |                    |                     |
| Cientes Facturas por Radicar   |     | 2,077,439           | 3,095,735          | (1,018,296)         |
| Cientes Facturas Radicadas   |     | 6,691,210           | 2,783,388          | 3,907,822           |
| Cientes Facturas Glosadas  |     | 81,429              | 1,077              | 80,352              |
| Abonos Pendiente por Aplicar   |     | (917,676)           | (144,567)          | (773,109)           |
| Servicios Hospitalarios por Facturar                                   |     | 2,107,686           | 772,039            | 1,335,647           |
| Compañías vinculadas   |     | 13,992              | 7,741              | 6,251               |
| Arrendamientos   |     | 72,642              | 14,854             | 57,788              |
| Anticipos y Avances  |     | 334,398             | 2,082,443          | (1,748,045)         |
| Otros Deudores   |     | 28,145              | 687                | 27,458              |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                                    |     | 1,790,389           | 2,241              | 1,788,148           |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>        |     | <b>12,279,654</b>   | <b>8,615,637</b>   | <b>3,664,017</b>    |
| Deterioro clientes   |     | (107,718)           | (69,379)           | (38,339)            |
| <b>Sub total deterioro</b>   |     | <b>(107,718)</b>    | <b>(69,379)</b>    | <b>(38,339)</b>     |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b> |     | <b>12,171,936</b>   | <b>8,546,258</b>   | <b>3,625,678</b>    |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>                              |     |                     |                    |                     |
| Cientes Facturas por Radicar   |     | -                   | 21,500             | (21,500)            |
| Cientes Facturas Radicadas   |     | 92,515              | 45,472             | 47,043              |
| Cuentas por cobrar asociadas   |     | 27,750              | 26,969             | 781                 |
| Otros Deudores   |     | 1,108               | 1,316              | (208)               |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                                    |     | 35,677              | 36,264             | (587)               |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>        |     | <b>157,050</b>      | <b>131,521</b>     | <b>25,529</b>       |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b> |     | <b>157,050</b>      | <b>131,521</b>     | <b>25,529</b>       |

| <b>Cuentas Reciprocas</b>  |            |                     |                    |                    |
|--|------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Cuentas por cobrar de Marly a Litomédica                               |            | 509,950             | 151,945            | 358,005            |
| Cuentas por cobrar de Marly a Cirurobotica                             |            | 55,108              | 66,505             | -11,397            |
| Cuentas por cobrar de Litomédica a Marly                               |            | 41,128              | 13,065             | 28,063             |
| Cuentas por cobrar de Cirurobotica a Marly                             |            | 27,750              | 26,969             | 781                |
| Cuentas por cobrar de Marly a Jorge Cavelier                           |            | 240,048             | 5,414,967          | -5,174,919         |
| Cuentas por cobtar de Jorge Cavelier a Marly                           |            | 8,200               | 49                 | 8,151              |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                                    |            | <b>882,184</b>      | <b>5,673,500</b>   | <b>(4,791,316)</b> |
| <b>Total Grupo Marly</b>   |            |                     |                    |                    |
|  |            | <b>2019</b>         | <b>2018</b>        | <b>VARIACION</b>   |
| Cientes Facturas por Radicar   |            | 15,087,241          | 14,863,457         | 223,784            |
| Cientes Facturas Radicadas   |            | 65,455,744          | 60,164,364         | 5,291,380          |
| Cientes Facturas Glosadas  |            | 3,224,373           | 5,483,928          | (2,259,555)        |
| Abonos Pendiente por Aplicar   |            | (8,478,689)         | (8,784,512)        | 305,823            |
| Cuentas por cobrar asociadas   |            | 822,365             | 309,527            | 512,838            |
| Servicios Hospitalarios por Facturar                                   |            | 14,228,101          | 17,151,289         | (2,923,188)        |
| Arrendamientos   |            | 291,147             | 272,256            | 18,891             |
| Préstamos de vivienda  |            | 84,896              | 169,116            | (84,220)           |
| Anticipos y Avances  |            | 659,062             | 8,102,802          | (7,443,740)        |
| Documentos por cobrar  |            | 108,811             | 132,547            | (23,736)           |
| Otros Deudores   |            | 38,719              | 39,889             | (1,170)            |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones                                    |            | 2,189,261           | 224,493            | 1,964,768          |
| <b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>        |            | <b>93,711,031</b>   | <b>98,129,156</b>  | <b>(4,418,125)</b> |
| Deterioro clientes   |            | (14,830,130)        | (9,463,465)        | (5,366,665)        |
| <b>Sub total deterioro</b>   |            | <b>(14,830,130)</b> | <b>(9,463,465)</b> | <b>(5,366,665)</b> |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b> | <b>4.1</b> | <b>77,998,717</b>   | <b>82,992,191</b>  | <b>-4,993,474</b>  |

## Nota No. 4.2 Inversiones

Las inversiones temporales fueron adquiridas con el fin de obtener ganancias de corto plazo y por lo tanto, no se tiene la intención de mantenerlas por un largo período de tiempo.

Están representados por títulos valores emitidos por entidades debidamente autorizadas y vigiladas por la Superintendencia Financiera y por fondos administrados por entidades del exterior. Las inversiones en moneda nacional están registradas por su costo de adquisición, y las de moneda extranjera están actualizadas a la tasa representativa del mercado que a diciembre 31 de 2019 fue de \$3.277.14 y para el 2018 fue de \$3.249.75 certificada por la superintendencia Financiera.

| CLINICA DE MARLY S.A.                          | 4.2        | 2019              | 2018              | VARIACION         |
|--|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>MONEDA NACIONAL</b>                         |            |                   |                   |                   |
| C.D.T. Davivienda                              |            | 515,667           | 213,531           | 302,136           |
| C.D.T. Banco Sudameris                         |            | 2,722,971         | 2,581,922         | 141,049           |
| C.D.T. Banco Finandina                         |            | 2,353,256         | 2,244,865         | 108,391           |
| C.D.T. Bancolombia                             |            | 43,508            | 892,219           | (848,711)         |
| C.D.T. C.F.C Tuya                              |            | 182,290           | -                 | 182,290           |
| C.D.T. Leasing Corficolombiana                 |            | 3,614,980         | 3,471,020         | 143,960           |
| C.D.T. Banco Compartir                         |            | 288,019           | 273,486           | 14,533            |
| C.D.T. Banco Multibank                         |            | -                 | 2,238,031         | (2,238,031)       |
| C.D.T. Banco Occidente                         |            | 2,916,412         | 941,480           | 1,974,932         |
| C.D.T. Credifinanciera                         |            | 5,318,817         | 4,431,571         | 887,246           |
| C.D.T. Financiera Juriscoop                    |            | 4,818,830         | 2,428,131         | 2,390,699         |
| <b>Sub-total C.D.T.</b>                        |            | <b>22,774,750</b> | <b>19,716,256</b> | <b>3,058,494</b>  |
| <b>ENCARGOS FIDUCIARIOS</b>                    |            |                   |                   |                   |
| Correval                                       |            | 2,613,481         | 2,279,643         | 333,838           |
| <b>Sub-total Fiducias</b>                      |            | <b>2,613,481</b>  | <b>2,279,643</b>  | <b>333,838</b>    |
| <b>MONEDA EXTRANJERA</b>                       |            |                   |                   |                   |
| FONDO DE VALORES Credit Suisse (US\$1.087.920) |            | 3,565,266         | 3,405,124         | 160,142           |
| <b>Total Inversiones en Moneda Extranjera</b>  |            | <b>3,565,266</b>  | <b>3,405,124</b>  | <b>160,142</b>    |
| <b>TOTAL INVERSIONES TEMPORALES</b>            |            | <b>28,953,497</b> | <b>25,401,023</b> | <b>3,552,474</b>  |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                         |            |                   |                   |                   |
| <b>MONEDA NACIONAL</b>                         |            |                   |                   |                   |
| C.D.T. Banco de Occidente                      |            | 2,624,557         | 1,576,572         | 1,047,985         |
| C.D.T. Banco Sudameris                         |            | 3,022,138         | 3,786,074         | (763,936)         |
| C.D.T. Banco Davivienda                        |            | 2,731,480         | 1,929,109         | 802,371           |
| C.D.T. Corficolombiana                         |            | -                 | 1,192,553         | (1,192,553)       |
| <b>Sub-total C.D.T.</b>                        |            | <b>8,378,175</b>  | <b>8,484,308</b>  | <b>(106,133)</b>  |
| <b>MONEDA EXTRANJERA</b>                       |            |                   |                   |                   |
| C.D.T. Banco Occidente (Panama)                |            | 3,200,232         | 3,111,617         | 88,615            |
| <b>Total Inversiones en Moneda Extranjera</b>  |            | <b>3,200,232</b>  | <b>3,111,617</b>  | <b>88,615</b>     |
| <b>TOTAL INVERSIONES TEMPORALES</b>            |            | <b>11,578,407</b> | <b>11,595,925</b> | <b>(17,518)</b>   |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>            |            |                   |                   |                   |
| C.D.T. Financiera Juriscoop                    |            | 2,145,545         | -                 | 2,145,545         |
| C.D.T. Credifinanciera                         |            | 2,138,669         | -                 | 2,138,669         |
| C.D.T. Banco Mundo Mujer                       |            | 707,290           |                   | 707,290           |
| C.D.T. AV Villas                               |            | 1,404,940         |                   | 1,404,940         |
| C.D.T. Davivienda                              |            | 1,405,020         |                   | 1,405,020         |
| <b>Sub-total C.D.T.</b>                        |            | <b>7,801,464</b>  | <b>-</b>          | <b>7,801,464</b>  |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>                       | <b>4.2</b> | <b>48,333,368</b> | <b>36,996,948</b> | <b>11,336,420</b> |

#### Nota No. 4.3 Bancos Nacionales - Pagarás

Este rubro está comprendido por el leasing a corto y largo plazo, los arrendamientos financieros son reconocidos teniendo en cuenta la tabla de amortización de flujos pendientes.

El préstamo otorgado a Clinica de Marly S.A. por valor de \$10.000.000 según pagaré #3099600007946 con plazo de 60 meses, con vencimiento final al el 16 de febrero de 2021, período de gracia de 12 meses a través del Banco BBVA Colombia, con una tasa de interés del DTF MÁS 1.30% T.A.

Se canceló en febrero de 2019, la suma de \$24.000.000 del préstamo otorgado según pagaré #20160212 del Banco BBVA Colombia,

Se adquirió en Febrero de 2019 una obligación con el Banco de Occidente por valor de \$34.000.000 con plazo de 60 meses, con vencimiento final el 31 de enero de 2024, período de gracias de 12 meses, con una tasa de interés del DTF más 2.85% T.A.

| <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>          | <b>4.3</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       | <b>VARIACION</b>   |
|--|------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>             |            |                   |                   |                    |
| Corto Plazo                              |            | 10,749,996        | 18,499,996        | (7,750,000)        |
| Largo Plazo                              |            | 26,166,670        | 21,916,671        | 4,249,999          |
| <b>TOTAL PRESTAMOS</b>                   |            | <b>36,916,666</b> | <b>40,416,667</b> | <b>(3,500,001)</b> |
|  |            |                   |                   |                    |
| <b>TOTAL BANCOS NACIONALES - PAGARES</b> | <b>4.3</b> | <b>36,916,666</b> | <b>40,416,667</b> | <b>-3,500,001</b>  |

#### Nota No. 4.4 Cuentas por Pagar Comerciales

Representa las obligaciones de la entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios necesarios para la prestación del objeto social.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>               | <b>4.4</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       | <b>VARIACION</b>   |
|--|------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Proveedores Nacionales                     |            | 5,233,482         | 10,143,696        | (4,910,214)        |
| Proveedores Nacionales con Remisión        |            | 602,771           | 486,434           | 116,337            |
| Proveedores del Exterior                   |            | 297,794           | 1,014,274         | (716,480)          |
| Compañías Vinculadas                       |            | 74,371            | 40,075            | 34,296             |
| Gastos Financieros                         |            | 137,970           | 137,970           | -                  |
| Honorarios                                 |            | 3,555,605         | 3,378,081         | 177,524            |
| Servicios                                  |            | 2,442,236         | 3,476,374         | (1,034,138)        |
| Arrendamientos                             |            | 71,571            | 114,339           | (42,768)           |
| Servicios Públicos                         |            | 19,071            | 16,199            | 2,872              |
| Dividendos                                 |            | 1,862,939         | 1,683,492         | 179,447            |
| Retenciones y aportes Nómina               |            | 523,721           | 739,817           | (216,096)          |
| Acreedores Varios                          |            | 60,327            | 65,811            | (5,484)            |
| Cuentas en participación                   |            | 3,777,775         | 4,441,570         | (663,795)          |
| Otros pasivos                              |            | 1,215,390         | 1,181,571         | 33,819             |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b> |            | <b>19,875,023</b> | <b>26,919,703</b> | <b>(7,044,680)</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                     |            |                   |                   |                    |
| Proveedores Nacionales                     |            | 187,282           | 93,649            | 93,633             |
| Compañías Vinculadas                       |            | 457,768           | 148,887           | 308,881            |
| Honorarios                                 |            | 294,558           | 131,534           | 163,024            |
| Servicios                                  |            | 2,824             | 1,150             | 1,674              |
| Servicios Públicos                         |            | 393               | 1,792             | (1,399)            |
| Dividendos                                 |            | 57,482            | 28,795            | 28,687             |
| Retenciones y aportes Nómina               |            | 26,076            | 33,371            | (7,295)            |
| Otros pasivos                              |            | 430               | 1,577             | (1,147)            |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b> |            | <b>1,026,813</b>  | <b>440,755</b>    | <b>586,058</b>     |

| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>                            |            |                   |                   |                     |
|--|------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Proveedores Nacionales   |            | 29,767            | 77,825            | (48,058)            |
| Compañías Vinculadas   |            | 55,003            | 64,855            | (9,852)             |
| Honorarios   |            | 3,627             | 5,849             | (2,222)             |
| Retenciones y aportes Nómina   |            | -                 | 460               | (460)               |
| Otros  |            | 195               | 194               | 1                   |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>                           |            | <b>88,592</b>     | <b>149,183</b>    | <b>(60,591)</b>     |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                                  |            |                   |                   |                     |
| Proveedores Nacionales   |            | 693,475           | 2,477,289         | (1,783,814)         |
| Proveedores Nacionales con Remisión                                  |            | 53,611            | 141,816           | (88,205)            |
| Por pagar a Socios   |            | 232,324           | 5,380,735         | (5,148,411)         |
| Honorarios   |            | 2,116,651         | 822,831           | 1,293,820           |
| Servicios  |            | 1,564,731         | 9,921,386         | (8,356,655)         |
| Arrendamientos   |            | 17,730            | 29,377            | (11,647)            |
| Servicios Públicos   |            | 43,792            | 1,191             | 42,601              |
| Retenciones y aportes Nómina   |            | 231,471           | 117,187           | 114,284             |
| Acreedores Varios  |            | 2,330             | 31,911            | (29,581)            |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>                           |            | <b>4,956,115</b>  | <b>18,923,723</b> | <b>(13,967,608)</b> |
| <b>Cuentas Recíprocas</b>  |            |                   |                   |                     |
| Cuenta por Pagar de Litomédica a Marly                               |            | 509,950           | 151,945           | 358,005             |
| Cuenta por pagar de Cirurobotica a Marly                             |            | 55,108            | 66,505            | -11,397             |
| Cuenta por pagar de Marly a Litomédica                               |            | 41,128            | 13,065            | 28,063              |
| Cuenta por pagar de Marly a Cirurobotica                             |            | 27,750            | 26,969            | 781                 |
| Cuenta por pagar de Jorge Cavelier a Marly                           |            | 240,048           | 5,414,967         | -5,174,919          |
| Cuenta por Pagar de Marly a Jorge Cavelier                           |            | 8,200             | 49                | 8,151               |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECÍPROCAS</b>                                  |            | <b>882,184</b>    | <b>5,673,500</b>  | <b>(4,791,316)</b>  |
|  |            |                   |                   |                     |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b> | <b>4.4</b> | <b>25,064,359</b> | <b>40,759,864</b> | <b>-15,695,505</b>  |

## NOTA No 4.5 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a las inversiones con una participación menor al 20%

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                  | <b>4.5</b> | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    | <b>VARIACION</b> |
|---|------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>COLSANITAS S.A.</b>                        |            |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |            | 205,342        | 205,342        | -                |
| <b>INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A.</b> |            |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |            | 17,703         | 17,703         | -                |
| <b>RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.</b>      |            |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |            | -              | 676,317        | (676,317)        |
| <b>BANCO DAVIVIENDA S.A.</b>                  |            |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |            | 14,529         | 9,771          | 4,758            |
| <b>PROCREACION MEDICAMENTE ASISTIDA LTDA</b>  |            |                |                |                  |
| * Costo Ajustado                              |            | 26,370         | 26,370         | -                |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>        |            | <b>263,944</b> | <b>935,503</b> | <b>(671,559)</b> |

|   |            |                  |                  |                |
|---|------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                        |            |                  |                  |                |
| <b>COLSANITAS S.A.</b>                        |            |                  |                  |                |
| * Costo Ajustado                              |            | 54,430           | 54,430           | -              |
| <b>INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A.</b> |            |                  |                  |                |
| * Costo Ajustado                              |            | 7,358            | 7,358            | -              |
| <b>RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.</b>      |            |                  |                  |                |
| * Costo Ajustado                              |            | 1,098,167        | 258,997          | 839,170        |
| <b>Grupo aval</b>                             |            |                  |                  |                |
| * Costo Ajustado                              |            | 66,100           | 66,100           | -              |
| <b>Sub- total Inversión</b>                   |            | <b>1,226,055</b> | <b>386,885</b>   | <b>839,170</b> |
| <b>PROVISIONES</b>                            |            |                  |                  |                |
| Grupo aval                                    |            | -                | (15,304)         | 15,304         |
| <b>Sub- total provisiones</b>                 |            | <b>-</b>         | <b>(15,304)</b>  | <b>15,304</b>  |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>        |            | <b>1,226,055</b> | <b>371,581</b>   | <b>854,474</b> |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>        | <b>4.5</b> | <b>1,489,999</b> | <b>1,307,084</b> | <b>182,915</b> |

## Nota No. 5 Inventarios

Los inventarios son activos que son poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación de la entidad, corresponden a elementos de tipo médico, quirúrgico y de atención a los pacientes, además contempla los inventarios de papelería y de insumos de aseo, para ser consumidos en la prestación del servicio. Los descuentos financieros se deducirán para determinar el costo de adquisición. Para la medición posterior se tomara el menor valor entre el modelo de costo y el modelo del valor realización.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>            | <b>5</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>VARIACION</b> |
|---|----------|-------------|-------------|------------------|
| INVENTARIOS FARMACIA                    |          | 536,283     | 641,412     | (105,129)        |
| BODEGA PRINCIPAL                        |          | 2,349,226   | 2,513,349   | (164,123)        |
| INVENTARIOS ALMACEN SALAS CX            |          | 343,214     | 443,373     | (100,159)        |
| INVENTARIOS ALMACEN GENERAL             |          | 239,013     | 232,370     | 6,643            |
| INVENTARIOS DROGUERIA CRA 13            |          | 129,155     | 152,405     | (23,250)         |
| BODEGA DROGUERIA CALLE 50 INSUMOS-MEDIC |          | 295         | 6,030       | (5,735)          |
| BODEGA REAL HEMODINAMIA                 |          | 36,818      | 32,957      | 3,861            |
| BODEGA URGENCIAS                        |          | 29,468      | 24,144      | 5,324            |
| BANCO DE SANGRE                         |          | 65,986      | 38,082      | 27,904           |
| INGENIERIA                              |          | 7,018       | 7,453       | (435)            |
| ENDOSCOPIA                              |          | 111,390     | 131,271     | (19,881)         |
| INVENTARIOS RAYOS X CENTRAL             |          | 19,097      | 17,163      | 1,934            |
| INVENTARIOS VACUNACION UNIMARLY         |          | 4,412       | 1,932       | 2,480            |
| INVENTARIOS UNIMARLY ODONTOLOGIA        |          | 3,480       | 2,656       | 824              |
| INVENTARIOS ADMINISTRACION UNIMARLY     |          | 10,678      | 9,101       | 1,577            |
| INVENTARIOS ESCANOGRAFIA                |          | 9,043       | 7,846       | 1,197            |
| INVENTARIOS RESONANCIA MAGNETICA        |          | 1,906       | 4,821       | (2,915)          |
| INVENTARIO ENFERMERIA UNIMARLY          |          | 2,824       | 7,009       | (4,185)          |
| INVENTARIOS MEDICINA NUCLEAR            |          | 942         | 1,106       | (164)            |
| INVENTARIOS RAYOS X UNIMARLY            |          | 1,615       | 3,051       | (1,436)          |

|   |          |                  |                  |                  |
|---|----------|------------------|------------------|------------------|
| CLINICA DE HERIDAS                        |          | 4,753            | 6,407            | (1,654)          |
| INVENTARIOS CARDIOLOGIA                   |          | 1,844            | 3,518            | (1,674)          |
| INVENTARIOS ESTERILIZACION                |          | 40               | 12               | 28               |
| PVP CHIA                                  |          | 55,949           | 27,203           | 28,746           |
| REGALOS MARLY                             |          | 5,690            | 5,559            | 131              |
| DETERIORO                                 |          | (119,647)        | (83,123)         | (36,524)         |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                  |          | <b>3,850,492</b> | <b>4,237,107</b> | <b>(386,615)</b> |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b> |          |                  |                  |                  |
| INSTRUMENTAL ROBOT                        |          | 208,086          | 201,546          | 6,540            |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                  |          | <b>208,086</b>   | <b>201,546</b>   | <b>6,540</b>     |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>       |          |                  |                  |                  |
| B. Farmacia Intrahospitalaria             |          | 168,366          | 211,188          | (42,822)         |
| B. Farmacia Salas de Cirugía              |          | 143,506          | 128,225          | 15,281           |
| B. Farmacia Prioritaria                   |          | 28,097           | 28,425           | (328)            |
| B. Imágenes diagnósticas                  |          | 8,177            | 5,997            | 2,180            |
| B. Gastroenterología                      |          | 65,939           | 51,007           | 14,932           |
| B. Cardiología                            |          | 1,125            | 985              | 140              |
| B. Unimarily                              |          | 10,675           | 1,195            | 9,480            |
| B. Ingeniería                             |          | 8,247            | 1,652            | 6,595            |
| Servicio Transfusional                    |          | 1,578            | 1,413            | 165              |
| Unidosis                                  |          | 319              | 9,481            | (9,162)          |
| CeDi Med. y Disp. Med.                    |          | 585,057          | 697,246          | (112,189)        |
| CeDi Aseo y Pap. Asistencial              |          | 57,447           | 38,383           | 19,064           |
| CeDi Pap Administrativo                   |          | 40,623           | 20,490           | 20,133           |
| DETERIORO                                 |          | -62,571          | -3,063           | (59,508)         |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                  |          | <b>1,056,585</b> | <b>1,192,624</b> | <b>(136,039)</b> |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                  | <b>5</b> | <b>5,115,163</b> | <b>5,631,277</b> | <b>- 516,114</b> |

Nota No. 6 Inversión en Subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos:

Incluye eliminación de cuentas entre compañías

| CLINICA DE MARLY S.A.                     | 6 | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|---|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>LITOMEDICA S.A .</b>                   |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                          |   | 9,468,138          | 9,468,138          | -                 |
| * Dividendos                              |   | (552,550)          | (113,928)          | (438,622)         |
| * Utilidad (Perdida) método participación |   | 3,637,737          | 1,794,711          | 1,843,026         |
| <b>Sub- total Inversión</b>               |   | <b>12,553,325</b>  | <b>11,148,921</b>  | <b>1,404,404</b>  |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA SA .</b> |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                          |   | 603,477            | 603,477            | -                 |
| * Utilidad/ perdida método participación  |   | (398,360)          | (320,081)          | (78,279)          |
| * Deterioro                               |   | (205,117)          | (283,396)          | 78,279            |
| <b>Sub- total Inversión</b>               |   | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>          |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA SAS</b>         |   |                    |                    |                   |
| * Costo Ajustado                          |   | 63,825,157         | 63,825,157         | -                 |
| * Adición                                 |   | 72,723,276         | 52,030,167         | 20,693,109        |
| * Utilidad/ perdida método participación  |   | (328,765)          | (6,883,862)        | 6,555,097         |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>                  |   | <b>136,219,668</b> | <b>108,971,462</b> | <b>27,248,206</b> |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>                  |   | <b>148,772,993</b> | <b>120,120,383</b> | <b>28,652,610</b> |

|   |   |             |             |            |
|---|---|-------------|-------------|------------|
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>  |   |             |             |            |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA SA .</b>                               |   |             |             |            |
| * Costo Ajustado  |   | 603,500     | 405,106     | 198,394    |
| * Deterioro   |   | (603,500)   | (405,106)   | (198,394)  |
| <b>Sub- total Inversión</b>   |   | -           | -           | -          |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>  |   | -           | -           | -          |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>   |   |             |             |            |
| Inversión de Marly en Litoméica   |   | 12,553,325  | 11,148,921  | 1,404,404  |
| Inversión en Jorge Cavalier   |   | 136,219,668 | 108,971,462 | 27,248,206 |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                                     |   | 148,772,993 | 120,120,383 | 28,652,610 |
| <b>TOTAL INVERSIONES EN SUBORDINADAS ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS</b> |   |             |             |            |
|   | 6 | -           | -           | 0          |

#### Nota No. 7 Propiedad, Planta y Equipo

A continuación se encuentra relacionada la clasificación de la propiedad, planta y equipo, esta es contabilizada al costo. Las mejoras son capitalizadas, ya que las adiciones se conducen como un incremento en el valor del activo, mientras los gastos de mantenimiento y reparaciones son cargados al costo.

La depreciación es calculada usando el método de la línea recta. Clínica de Marly da de baja el activo cuando se enajena o cuando no espera recibir beneficios futuros por el mismo y la ganancia o pérdida que se genera es cargada en cuentas de resultados.

Los activos fijos no se encuentran pignorados a 31 de diciembre de 2019, excepto hipoteca de primer grado por valor de \$10.000 millones del predio que se adquirió en el Municipio de Chía.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>           | <b>7</b> | <b>2019</b>        | <b>2018</b>        | <b>VARIACION</b>   |
|--|----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>NO DEPRECIABLE</b>                  |          |                    |                    |                    |
| Terrenos                               |          | 25,340,077         | 17,838,262         | 7,501,815          |
| Construcciones en Curso                |          | 2,672,565          | 540,795            | 2,131,770          |
| <b>Total No Depreciable</b>            |          | <b>28,012,642</b>  | <b>18,379,057</b>  | <b>9633585</b>     |
| <b>DEPRECIABLE</b>                     |          |                    |                    |                    |
| Edificios                              |          | 58,216,144         | 64,907,562         | (6,691,418)        |
| Maquinaria y Equipo                    |          | 1,618,061          | 1,594,290          | 23,771             |
| Equipo Clínico                         |          | 26,848,044         | 24,982,201         | 1,865,843          |
| Equipo de Transporte                   |          | 147,200            | 147,200            | -                  |
| Equipo de Cómputo                      |          | 5,615,233          | 5,024,448          | 590,785            |
| Equipo de Hotelería                    |          | 4,551,051          | 4,320,118          | 230,933            |
| Equipo de Oficina                      |          | 4,213,642          | 4,011,873          | 201,769            |
| <b>Subtotal Depreciables</b>           |          | <b>101,209,375</b> | <b>104,987,692</b> | <b>(3,778,317)</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                    |          |                    |                    |                    |
|  |          | (33,253,902)       | (28,238,465)       | (5,015,437)        |
| Edificios                              |          | (10,142,348)       | (8,303,203)        | (1,839,145)        |
| Maquinaria y Equipo                    |          | (943,694)          | (822,852)          | (120,842)          |
| Equipo Clínico                         |          | (13,457,689)       | (11,656,708)       | (1,800,981)        |
| Equipo de Transporte                   |          | (74,666)           | (46,426)           | (28,240)           |
| Equipo de Cómputo                      |          | (4,306,765)        | (3,818,539)        | (488,226)          |
| Equipo de Hotelería                    |          | (1,742,862)        | (1,385,623)        | (357,239)          |
| Equipo de Oficina                      |          | (2,585,878)        | (2,205,114)        | (380,764)          |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> |          | <b>95,968,115</b>  | <b>95,128,284</b>  | <b>839,831</b>     |

|  |          |                    |                    |                  |
|--|----------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                                 |          |                    |                    |                  |
| <b>DEPRECIABLE</b>                                     |          |                    |                    |                  |
| Edificios  |          | 695,700            | 695,700            | -                |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | 4,893              | 4,893              | -                |
| Equipo Médico Científico                               |          | 4,945,685          | 3,459,387          | 1,486,298        |
| Equipo de Cómputo                                      |          | 58,861             | 49,852             | 9,009            |
| Equipo de Oficina                                      |          | 58,377             | 54,953             | 3,424            |
| <b>Subtotal Depreciables</b>                           |          | <b>5,763,516</b>   | <b>4,264,785</b>   | <b>1,498,731</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                                    |          |                    |                    |                  |
| Edificios  |          | (695,700)          | (695,700)          | -                |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | (4,303)            | (3,665)            | (638)            |
| Equipo Médico Científico                               |          | (3,160,848)        | (2,893,039)        | (267,809)        |
| Equipo de Cómputo                                      |          | (54,112)           | (40,981)           | (13,131)         |
| Equipo de Oficina                                      |          | (49,214)           | (42,319)           | (6,895)          |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                 |          | <b>1,799,339</b>   | <b>589,081</b>     | <b>1,210,258</b> |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>              |          |                    |                    |                  |
| <b>DEPRECIABLE</b>                                     |          |                    |                    |                  |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | 26,710             | 26,710             | -                |
| Equipo Clínico   |          | 3,011,726          | 3,011,726          | -                |
| Equipo de Cómputo                                      |          | 1,981              | 1,981              | -                |
| Equipo de Oficina                                      |          | 3,076              | 3,076              | -                |
| <b>Subtotal Depreciables</b>                           |          | <b>3,043,493</b>   | <b>3,043,493</b>   | -                |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                                    |          |                    |                    |                  |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | (2,976,399)        | (2,619,842)        | (356,557)        |
| Equipo Clínico   |          | (11,324)           | (9,599)            | (1,725)          |
| Equipo de Cómputo                                      |          | (2,960,648)        | (2,606,377)        | (354,271)        |
| Equipo de Oficina                                      |          | (1,351)            | (1,170)            | (181)            |
| Equipo de Oficina                                      |          | (3,076)            | (2,696)            | (380)            |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                 |          | <b>67,094</b>      | <b>423,651</b>     | <b>(356,557)</b> |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                    |          |                    |                    |                  |
| <b>NO DEPRECIABLE</b>                                  |          |                    |                    |                  |
| Terrenos   |          | 14,761,448         | 14,761,448         | -                |
| Edificios  |          | 53,820,254         | 49,319,053         | 4,501,201        |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | 696,246            | 659,860            | 36,386           |
| Equipo de Oficina                                      |          | 2,510,023          | 2,152,329          | 357,694          |
| Equipo Médico Científico                               |          | 13,793,336         | 13,176,117         | 617,219          |
| Equipo de Cómputo                                      |          | 2,618,440          | 2,338,774          | 279,666          |
| Maquinaria y Eq. hotelería, restaurante y cafetería    |          | 2,631,689          | 2,611,263          | 20,426           |
| Anticipos Entregados en Ejecución de Obra              |          | 432,296            | 1,574,364          | - 1,142,068      |
| En tránsito Propiedad, Planta y Equipo (Equipo médico) |          | -                  | 1,610,185          | - 1,610,185      |
| <b>Subtotal</b>  |          | <b>91,263,732</b>  | <b>88,203,393</b>  | <b>3,060,339</b> |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                                    |          |                    |                    |                  |
| Edificios  |          | (1,076,405)        | -                  | (1,076,405)      |
| Maquinaria y Equipo                                    |          | (134,935)          | (57,959)           | (76,976)         |
| Equipo de Oficina                                      |          | (1,544,512)        | (1,294,083)        | (250,429)        |
| Equipo de Cómputo                                      |          | (941,808)          | (462,211)          | (479,597)        |
| Equipo Clínico   |          | (1,954,904)        | (569,273)          | (1,385,631)      |
| Equipo de Hotelería                                    |          | (578,086)          | (341,264)          | (236,822)        |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                 |          | <b>85,033,082</b>  | <b>85,478,602</b>  | <b>(445,520)</b> |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                 |          |                    |                    |                  |
|  | <b>7</b> | <b>182,867,630</b> | <b>181,619,618</b> | <b>1,248,012</b> |

| <b>NO DEPRECIABLE</b>                  |          |                     |                     |                    |
|--|----------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Clinica de Marly                       |          | 28,012,642          | 18,379,057          | 9,633,585          |
| Jorge Cavelier                         |          | 14,761,448          | 14,761,448          | -                  |
| <b>TOTAL NO DEPRECIABLE</b>            |          | <b>42,774,090</b>   | <b>33,140,505</b>   | <b>9,633,585</b>   |
| <b>DEPRECIABLE</b>                     |          |                     |                     |                    |
| Clinica de Marly                       |          | 101,209,375         | 104,987,692         | (3,778,317)        |
| Litomedica                             |          | 5,763,516           | 4,264,785           | 1,498,731          |
| Cirurobotica                           |          | 3,043,493           | 3,043,493           | -                  |
| Jorge Cavelier                         |          | 76,502,283          | 73,441,945          | 3,060,338          |
| <b>TOTAL DEPRECIABLE</b>               |          | <b>186,518,667</b>  | <b>185,737,915</b>  | <b>780,752</b>     |
| <b>DEPRECIACIÓN</b>                    |          |                     |                     |                    |
| Clinica de Marly                       |          | (33,253,902)        | (28,238,465)        | (5,015,437)        |
| Litomedica                             |          | (3,964,177)         | (3,675,704)         | (288,473)          |
| Cirurobotica                           |          | (2,976,399)         | (2,619,842)         | (356,557)          |
|  |          | (6,230,650)         | (2,724,791)         | (3,505,859)        |
| <b>TOTAL DEPRECIACIÓN</b>              |          | <b>(46,425,128)</b> | <b>(37,258,802)</b> | <b>(9,166,326)</b> |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> |          |                     |                     |                    |
|  | <b>7</b> | <b>182,867,629</b>  | <b>181,619,618</b>  | <b>1,248,011</b>   |

## PROPIEDAD DE INVERSION

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                                    | <b>7</b> | <b>2019</b>        | <b>2018</b>        | <b>VARIACION</b> |
|---|----------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>NO DEPRECIABLE</b>   |          |                    |                    |                  |
| Terrenos  |          | 16,294,455         | 16,294,455         | -                |
| <b>DEPRECIABLE</b>  |          |                    |                    |                  |
| Edificios   |          | 17,250,419         | 17,250,419         | -                |
| Depreciación  |          | (3,771,432)        | (3,140,326)        | (631,106)        |
| <b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>                             |          | <b>29,773,442</b>  | <b>30,404,548</b>  | <b>(631,106)</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>  |          |                    |                    |                  |
| <b>DEPRECIABLE</b>  |          |                    |                    |                  |
| Edificios   |          | 550,000            | 550,000            | -                |
| Oficinas (Participacion 4.99% dacion de pago Saludcoop)         |          | 353,376            | 353,376            | -                |
| Depreciación  |          | (49,140)           | (31,623)           | (17,517)         |
| <b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>                             |          | <b>854,236</b>     | <b>871,753</b>     | <b>(17,517)</b>  |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                             |          |                    |                    |                  |
| <b>DEPRECIABLE</b>  |          |                    |                    |                  |
| Edificios   |          | 37,076,983         | 33,976,088         | 3,100,895        |
| Depreciación  |          | (741,539)          | -                  | (741,539)        |
| <b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>                             |          | <b>36,335,444</b>  | <b>33,976,088</b>  | <b>2,359,356</b> |
| <b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>                             |          |                    |                    |                  |
|   | <b>7</b> | <b>66,963,122</b>  | <b>65,252,389</b>  | <b>1,710,733</b> |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO + PROPIEDAD DE INVERSION</b> |          |                    |                    |                  |
|   | <b>7</b> | <b>249,830,751</b> | <b>246,872,007</b> | <b>2,958,744</b> |

## Nota No.8 ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles comprenden licencias y fideicomisos, el período de amortización es calculado sobre una base de línea recta y esta no excede de 5 años.

El método de amortización es línea recta

| CLINICA DE MARLY S.A.               | 8        | 2019             | 2018             | VARIACION        |
|-------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| Fideicomisos- otros                 |          | 7,546            | 7,990            | (444)            |
| Licencias                           |          | 725,200          | 618,009          | 107,191          |
| Amortización                        |          | (608,200)        | (488,078)        | (120,122)        |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>    |          | <b>124,546</b>   | <b>137,921</b>   | <b>(13,375)</b>  |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b> |          |                  |                  |                  |
| Licencias                           |          | 1,804,386        | 1,543,881        | 260,505          |
| Amortización                        |          | (564,276)        | -                | (564,276)        |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>    |          | <b>1,240,110</b> | <b>1,543,881</b> | <b>(303,771)</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>    | <b>8</b> | <b>1,364,656</b> | <b>1,681,802</b> | <b>(303,771)</b> |

## Nota No.9 IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES

Este rubro representa el valor que la institución adeuda por concepto de Impuesto de Renta, retención en la fuente mes de Diciembre 2019 e impuesto a las ventas e ICA por pagar Sexto Bimestre de 2019 de cada la matriz y cada una de las Subsidiarias.

| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS                 | 9 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|---|---|------------------|------------------|--------------------|
| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                  |   |                  |                  |                    |
| Impuesto a la Renta                           |   | 4,597,341        | 6,051,437        | - 1,454,096        |
| Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica    |   | 650,492          | 646,109          | 4,383              |
| Impuesto sobre las Ventas por Pagar           |   | 422,780          | 300,913          | 121,867            |
| <b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>          |   | <b>5,670,613</b> | <b>6,998,459</b> | <b>- 1,327,846</b> |
| <b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>          |   | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      | <b>VARIACION</b>   |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                        |   |                  |                  |                    |
| Impuesto a la Renta                           |   | 585,668          | 530,752          | 54,916             |
| Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica    |   | 67,745           | 30,624           | 37,121             |
| Impuesto sobre las Ventas por Pagar           |   | 1,228            | 803              | 425                |
| <b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>          |   | <b>654,641</b>   | <b>562,179</b>   | <b>92,462</b>      |
| <b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>          |   | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      | <b>VARIACION</b>   |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>     |   |                  |                  |                    |
| Impuesto a la Renta                           |   | 11,045           | 14,508           | - 3,463            |
| Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica    |   | 7,515            | 10,262           | (2,747)            |
| <b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>          |   | <b>18,560</b>    | <b>24,770</b>    | <b>- 6,210</b>     |
| <b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>          |   | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      | <b>VARIACION</b>   |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>           |   |                  |                  |                    |
| Impuesto a la Renta                           |   | 1,595,367        | 228,956          | 1,366,411          |
| Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica    |   | 181,577          | 257,194          | (75,617)           |
| Impuesto sobre las Ventas por Pagar           |   | 59,103           | 83,597           | (24,494)           |
| <b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>          |   | <b>1,836,047</b> | <b>569,747</b>   | <b>1,266,300</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> |   | <b>8,179,861</b> | <b>8,155,155</b> | <b>24,706</b>      |

## Impuesto Diferido Activo CLINICA DE MARLY JORGE CAVELIER S.A.

| CUENTA                         | DESCRIPCION CUENTA                        | %    | FISCAL      | CONTABLE    | DIFERENCIA TEMPORARIA | IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO | IMPUESTO DIFERIDO PASIVO |
|--------------------------------|---|------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 13                             | Deudores (Provisiones)                    | 0.32 | 12,171,935  | 12,214,324  | -31,134               | -                        | 6,227                    |
| 14                             | Inventarios (Provisiones)                 | 0.32 | 1,056,585   | 1,159,038   | 62,571                | 12,515                   | -                        |
| 15                             | Propiedades, planta y equipo (Dep. const) | 0.32 | 121,368,525 | 118,641,765 | -2,726,918            | -                        | 545,383                  |
|                                | Derechos de uso                           | 0.32 | -178,431    | -179,621    | 1,189                 | 237                      | -                        |
| <b>TOTAL IMPUESTO DIFERIDO</b> |   |      |             |             |                       | <b>12,752</b>            | <b>-551,610</b>          |

## Impuesto Diferido Activo y Pasivo CLINICA DE MARLY S.A.

| CUENTA       | DESCRIPCION CUENTA                    | %    | FISCAL         | CONTABLE       | DIFERENCIA PERMANENT E | DIFERENCIA TEMPORARIA | IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO | IMPUESTO DIFERIDO PASIVO |
|--------------|---------------------------------------|------|----------------|----------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|              | 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFE     | 0.32 | \$ 5,244,094   | \$ 5,461,093   | \$ -                   | \$ 216,999            | \$ -                     | \$ 69,439                |
|              | 12 INVERSIONES                        | 0.32 | \$ 170,501,757 | \$ 177,990,434 | \$ 7,703,731           | \$ 215,053            | \$ 68,817                | \$ -                     |
|              | 1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO   | 0.32 | \$ 79,244      | \$ 84,896      | \$ -                   | \$ 5,652              | \$ -                     | \$ 1,808                 |
|              | 1399 PROVISIONES                      | 0.32 | \$ 4,821,858   | \$ 14,405,785  | \$ -                   | \$ 9,583,926          | \$ 3,066,857             | \$ -                     |
|              | 1499 DETERIORO                        | 0.32 | \$ -           | \$ 119,648     | \$ -                   | \$ 119,647            | \$ 38,287                | \$ -                     |
|              | 1504 TERRENOS                         | 0.1  | \$ 11,249,118  | \$ 41,634,532  | \$ -                   | \$ 30,385,415         | \$ -                     | \$ 3,038,541             |
|              | 1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES   | 0.32 | \$ 64,975,379  | \$ 75,466,562  | \$ -                   | \$ 10,491,183         | \$ -                     | \$ 3,357,178             |
|              | 159216 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 0.32 | \$ 28,816,059  | \$ 13,913,780  | \$ -                   | \$ 14,902,280         | \$ -                     | \$ 4,768,729             |
|              | 1520 MAQUINARIA Y EQUIPO              | 0.32 | \$ 2,985,978   | \$ 1,618,060   | \$ -                   | \$ 1,367,917          | \$ -                     | \$ 437,734               |
|              | 159220 MAQUINARIA Y EQUIPO            | 0.32 | \$ 2,499,253   | \$ 943,695     | \$ -                   | \$ 1,555,559          | \$ -                     | \$ 497,778               |
|              | 1524 EQUIPO DE OFICINA                | 0.32 | \$ 6,903,821   | \$ 4,213,642   | \$ -                   | \$ 2,690,178          | \$ -                     | \$ 860,857               |
|              | 159224 EQUIPO DE OFICINA              | 0.32 | \$ 5,828,345   | \$ 2,585,879   | \$ -                   | \$ 3,242,466          | \$ -                     | \$ 1,037,590             |
|              | 1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI   | 0.32 | \$ 3,835,415   | \$ 5,615,231   | \$ -                   | \$ 1,779,816          | \$ -                     | \$ 569,542               |
|              | 159228 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI | 0.32 | \$ 2,572,068   | \$ 4,306,765   | \$ -                   | \$ 1,734,697          | \$ -                     | \$ 555,103               |
|              | 1532 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE   | 0.32 | \$ 42,198,319  | \$ 26,848,043  | \$ -                   | \$ 15,350,276         | \$ -                     | \$ 4,912,088             |
|              | 159232 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE | 0.32 | \$ 32,305,571  | \$ 13,457,689  | \$ -                   | \$ 18,847,883         | \$ -                     | \$ 6,031,323             |
|              | 1536 EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURAN   | 0.32 | \$ 6,541,356   | \$ 4,551,051   | \$ -                   | \$ 1,990,304          | \$ -                     | \$ 636,897               |
|              | 159236 EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURAN | 0.32 | \$ 4,102,786   | \$ 1,742,863   | \$ -                   | \$ 2,359,923          | \$ -                     | \$ 755,175               |
|              | 1540 EQUIPO DE TRANSPORTE             | 0.32 | \$ 1,221,060   | \$ 147,200     | \$ -                   | \$ 1,073,860          | \$ -                     | \$ 343,635               |
|              | 159240 EQUIPO DE TRANSPORTE           | 0.32 | \$ 1,149,128   | \$ 74,667      | \$ -                   | \$ 1,074,461          | \$ -                     | \$ 343,827               |
|              | 1735 DERECHOS DE USO                  | 0.32 | \$ -           | \$ 2,255,602   | \$ -                   | \$ 2,255,602          | \$ -                     | \$ 721,792               |
|              | 2210 DEL EXTERIOR                     | 0.32 | \$ 313,002     | \$ 297,794     | \$ -                   | \$ 15,209             | \$ -                     | \$ -                     |
|              | 2610 PARA OBLIGACIONES LABORALES      | 0.32 | \$ -           | \$ 922,248     | \$ -                   | \$ 922,247            | \$ 295,119               | \$ -                     |
|              | 233535 ARRENDAMIENTOS                 | 0.32 | \$ 71,572      | \$ 2,441,502   | \$ -                   | \$ 2,369,929          | \$ 758,377               | \$ -                     |
| <b>TOTAL</b> |                                       |      |                |                |                        | <b>\$ 4,227,457</b>   | <b>\$ 13,446,408</b>     |                          |

## Impuesto diferido Activo y Pasivo Litomedica S.A

| DESCRIPCION CUENTA                                      | %      | CONTABLE  | FISCAL    | DIFERENCIA TOTAL | DIFERENCIA TEMPORARIA | IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO | IMPUESTO DIFERIDO PASIVO |
|---|--------|-----------|-----------|------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Deterioro de cartera                                    | 32.00% | (316,628) | (355,024) | (38,396)         | (38,396)              | -                        | (12,287)                 |
| Construcciones y edificaciones                          | 32.00% | 854,236   | 794,693   | (59,543)         | (59,543)              | -                        | (19,054)                 |
| Maquinaria y equipo                                     | 32.00% | 590       | -         | (590)            | (590)                 | -                        | (189)                    |
| Equipo de Oficina                                       | 32.00% | 9,163     | 12,134    | 2,971            | 2,971                 | 951                      | -                        |
| Equipo de computo y comunicacion                        | 32.00% | 4,749     | 17,166    | 12,417           | 12,417                | 3,973                    | -                        |
| Maquinaria y equipo medico                              | 32.00% | 1,784,837 | 1,791,422 | 6,585            | 6,585                 | 2,107                    | -                        |
| Uso arrendamiento activo                                | 32.00% | 566,304   | -         | (566,304)        | 13,152                | 4,209                    | -                        |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 32.00% | 612,064   | 612,149   | 85               | 85                    | 27                       | -                        |
| <b>IMPUESTOS DIFERIDO</b>                               |        |           |           |                  |                       | <b>11,267</b>            | <b>(31,529)</b>          |

## Nota No. 10 ACTIVOS Y PASIVOS POR ARRENDAMIENTO USO

De acuerdo a la política contable se optó por no aplicar la norma, cuando el arrendamiento es a corto plazo y cuando el arrendamiento es por bajo valor que para la institución equivale a US\$10.000 en un año del valor presente, los cuales se registran como gasto. Para Clinica de Marly S.A. en el año 2019 por concepto de arrendamiento se registró \$140 millones, por depreciación \$352 millones y por intereses \$151 millones; Litomedica S.A. por depreciación 94 millones, por amortización \$146 millones y por intereses \$39 millones, para el caso de la Clinica de Marly Jorge Cavellier Gavirra S.A.S por depreciación 138 millones, por amortización \$77 millones y por intereses \$61 millones.

| <b>ACTIVO POR ARRENDAMIENTOS DE USO</b>               | <b>10</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b> | <b>VARIACION</b> |
|---|-----------|------------------|-------------|------------------|
| Clinica de Marly S.A.                                 |           | 2,255,601        | -           | 2,255,601        |
| Litomedica S.A  |           | 566,304          | -           | 566,304          |
| Clinica de Marly Jorge Cavelier Gaviria S.A.S         |           | 909,766          | -           | 909,766          |
| <b>TOTAL ACTIVO POR DERECHOS DE USO ARRENDAMIENTO</b> |           | <b>3,731,671</b> | <b>-</b>    | <b>3,731,671</b> |
|   |           | -                |             |                  |
| <b>PASIVO POR ARRENDAMIENTOS DE USO</b>               | <b>10</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b> | <b>VARIACION</b> |
| Clinica de Marly S.A.                                 |           | 2,369,929        | -           | 2,369,929        |
| Litomedica S.A  |           | 592,563          | -           | 592,563          |
| Clinica de Marly Jorge Cavelier Gaviria S.A.S         |           | 970,072          | -           | 970,072          |
| <b>TOTAL PASIVO POR DERECHOS DE USO ARRENDAMIENTO</b> |           | <b>3,340,001</b> | <b>-</b>    | <b>3,340,001</b> |

## Nota No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios de empleados de todas las sociedades para los años 2019 y 2018 está dividido de acuerdo al tiempo para el compromiso de pago, corto y largo plazo

| <b>PASIVO POR BENEFICIO A EMPLEADOS CORTO PLAZO</b> | <b>11</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      | <b>VARIACION</b> |
|---|-----------|------------------|------------------|------------------|
| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                        |           |                  |                  |                  |
| Nómina por Pagar                                    |           | 440              | 2,709            | (2,269)          |
| Cesantías Consolidadas                              |           | 1,028,232        | 939,311          | 88,921           |
| Intereses sobre Cesantías                           |           | 119,052          | 105,810          | 13,242           |
| Vacaciones Consolidadas                             |           | 585,615          | 582,429          | 3,186            |
| Primas Extralegales                                 |           | 395,615          | 400,666          | (5,051)          |
| Pensiones por Pagar                                 |           | 44,299           | 40,232           | 4,067            |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                 |           | <b>2,173,253</b> | <b>2,071,157</b> | <b>102,096</b>   |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                              |           |                  |                  |                  |
| Nómina por Pagar                                    |           | 2,108            | -                | 2,108            |
| Cesantías Consolidadas                              |           | 77,635           | 66,148           | 11,487           |
| Intereses sobre Cesantías                           |           | 8,850            | 7,938            | 912              |
| Vacaciones Consolidadas                             |           | 76,872           | 50,513           | 26,359           |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                 |           | <b>165,465</b>   | <b>124,599</b>   | <b>40,866</b>    |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>           |           |                  |                  |                  |
| Cesantías Consolidadas                              |           | 2,546            | 5,594            | (3,048)          |
| Intereses sobre Cesantías                           |           | 306              | 671              | (365)            |
| Prima de Servicios                                  |           | -                | -                |                  |
| Vacaciones Consolidadas                             |           | 1,008            | 2,924            | (1,916)          |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                 |           | <b>3,860</b>     | <b>9,189</b>     | <b>(5,329)</b>   |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                 |           |                  |                  |                  |
| Nómina por Pagar                                    |           | 18,136           | 867              | 17,269           |
| Cesantías Consolidadas                              |           | 226,256          | 70,450           | 155,806          |
| Intereses sobre Cesantías                           |           | 20,411           | 6,112            | 14,299           |
| Prima de Servicios                                  |           | 128              | -                | 128              |
| Vacaciones Consolidadas                             |           | 158,365          | 53,941           | 104,424          |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                 |           | <b>423,296</b>   | <b>131,369</b>   | <b>291,927</b>   |
|   |           |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL BENEFICIO EMPLEADOS CORTO PLAZO</b>        | <b>11</b> | <b>2,765,874</b> | <b>2,336,314</b> | <b>429,560</b>   |

| <b>PASIVO POR BENEFICIO A EMPLEADOS LARGO PLAZO</b> | <b>11</b> | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    | <b>VARIACION</b> |
|---|-----------|----------------|----------------|------------------|
| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                        |           |                |                |                  |
| Cesantías Consolidadas                              |           | 32,394         | 46,742         | (14,348)         |
| Primas Extralegales                                 |           | 645,216        | 726,898        | (81,682)         |
| Pensiones por Pagar                                 |           | 160,921        | 163,870        | (2,949)          |
| <b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                 |           | <b>838,531</b> | <b>937,510</b> | <b>(98,979)</b>  |
|   |           |                |                |                  |
| <b>TOTAL BENEFICIO EMPLEADOS LARGO PLAZO</b>        | <b>11</b> | <b>838,531</b> | <b>937,510</b> | <b>- 98,979</b>  |

## Nota No. 12 PROVISIONES

La provisión corresponde a procesos judiciales, los cuales de acuerdo al concepto jurídico los casos no prosperan en contra de la institución.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b> | <b>12</b> | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    | <b>VARIACION</b> |
|------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| Litigios                     |           | 614,184        | 614,184        | -                |
| <b>TOTAL PROVISIONES</b>     |           | <b>614,184</b> | <b>614,184</b> | <b>-</b>         |
| <b>TOTAL PROVISIONES</b>     | <b>12</b> | <b>614,184</b> | <b>614,184</b> | <b>0</b>         |

## Nota No. 13 Ingresos Diferidos

Los ingresos diferidos incluyen pagos efectuados por anticipado para la compra de bienes y/o servicios, especialmente en el servicio de Trasplante de Medula.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                         | <b>13</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       | <b>VARIACION</b>   |
|--|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Contratos Prestación de Servicios de Salud           |           | 13,541,632        | 10,298,574        | 3,243,058          |
| Anticipo Clientes                                    |           | 7,189,001         | 10,048,540        | (2,859,539)        |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b> |           | <b>20,730,633</b> | <b>20,347,114</b> | <b>383,519</b>     |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                               |           |                   |                   |                    |
| Anticipos Recibidos                                  |           | 23,239            | 23,239            | -                  |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b> |           | <b>23,239</b>     | <b>23,239</b>     | <b>-</b>           |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>            |           |                   |                   |                    |
| Anticipos Recibidos                                  |           | 17,031            | 838               | 16,193             |
| Para futuras Capitalizaciones                        |           | 150,000           | 150,000           | -                  |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b> |           | <b>167,031</b>    | <b>150,838</b>    | <b>16,193</b>      |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                  |           |                   |                   |                    |
| Retenciones sobre Contratos                          |           | 535,171           | 3,235,562         | (2,700,391)        |
| Anticipos Recibidos                                  |           | 306,933           | 74                | 306,859            |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b> |           | <b>842,104</b>    | <b>3,235,636</b>  | <b>(2,393,532)</b> |
|  |           |                   |                   |                    |
| <b>TOTAL INGRESOS DIFERIDOS</b>                      | <b>13</b> | <b>21,763,007</b> | <b>23,756,827</b> | <b>-1,993,820</b>  |

## Nota No. 14 Reservas

Para las reservas legales, contractuales o voluntarias, el monto registrado es el valor establecido en las actas de Asamblea de Accionistas. Estas reservas son registradas en la fecha en que son aprobadas.

| CLINICA DE MARLY S.A.                 | 14 | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|---------------------------------------|----|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>OBLIGATORIAS</b>                   |    |                    |                    |                   |
| Reserva Legal                         |    | 108,094            | 108,094            | -                 |
| Reserva exceso de depreciación        |    | 91,847             | 91,847             | -                 |
| Reserva para readquisición acciones   |    | 888,706            | 888,706            | -                 |
| Menos: acciones propias readquiridas  |    | (91,046)           | (91,046)           | -                 |
| <b>Total Reservas Obligatorias</b>    |    | <b>997,601</b>     | <b>997,601</b>     | <b>-</b>          |
| <b>ESTATUTARIAS</b>                   |    |                    |                    |                   |
| Reserva para ampliación               |    | 169,098,377        | 149,442,963        | 19,655,414        |
| Reserva por exposición a la inflación |    | 799,908            | 799,908            |                   |
| <b>Total Reservas Estatutarias</b>    |    | <b>169,898,285</b> | <b>150,242,871</b> | <b>19,655,414</b> |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                 |    | <b>170,895,886</b> | <b>151,240,472</b> | <b>19,655,414</b> |

|   |           |                    |                    |                   |
|---|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                    |           |                    |                    |                   |
| <b>OBLIGATORIAS</b>                       |           |                    |                    |                   |
| Reserva Legal                             |           | 46,288             | 46,288             | -                 |
| Reserva para readquisición acciones       |           | 785,448            | 211,747            | 573,701           |
| Menos: acciones propias readquiridas      |           | (307,738)          | (185,448)          | (122,290)         |
| <b>Total Reservas Obligatorias</b>        |           | <b>523,998</b>     | <b>72,587</b>      | <b>451,411</b>    |
| <b>ESTATUTARIAS</b>                       |           |                    |                    |                   |
| Reserva para ampliación                   |           | 9,958,499          | 9,176,926          | 781,573           |
| <b>Total Reservas Estatutarias</b>        |           | <b>9,958,499</b>   | <b>9,176,926</b>   | <b>781,573</b>    |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                     |           | <b>10,482,497</b>  | <b>9,249,513</b>   | <b>1,232,984</b>  |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b> |           |                    |                    |                   |
| <b>OBLIGATORIAS</b>                       |           |                    |                    |                   |
| Reserva Legal                             |           | 5,456              | 5,456              | -                 |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                     |           | <b>5,456</b>       | <b>5,456</b>       | <b>-</b>          |
| <b>Ajustes de Consolidación</b>           |           |                    |                    |                   |
| Reserva de Litomédica                     |           | 10,482,497         | 9,249,513          | 1,232,984         |
| Reserva de Cirurobotica                   |           | 5,456              | 5,456              | -                 |
| Variación Inversión vs. Patrimonio        |           | -662,322           | -696,651           | 34,329            |
| <b>(-) TOTAL AJUSTES</b>                  |           | <b>9,825,631</b>   | <b>8,558,318</b>   |                   |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                     | <b>14</b> | <b>171,558,208</b> | <b>151,937,123</b> | <b>19,621,085</b> |

## Nota No. 15 Ingresos Ordinarios

Los ingresos operacionales obtenidos durante 2019 y 2018 procedentes de contratos con clientes para adquirir bienes y servicios que generan derechos y obligaciones exigibles. Además se incluye los descuentos financieros otorgados a los clientes

| CLINICA DE MARLY S.A.                                 | 15        | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|---|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS SERVICIOS HOSPITALARIOS</b>               |           |                    |                    |                   |
| Servicios Hospitalarios                               |           | 189,313,146        | 171,275,342        | 18,037,804        |
| Devoluciones Rebajas y Descuentos                     |           | (3,169,962)        | (705,132)          | (2,464,830)       |
| <b>Total Servicios Hospitalarios</b>                  |           | <b>186,143,184</b> | <b>170,570,210</b> | <b>15,572,974</b> |
| <b>UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO</b>                   |           |                    |                    |                   |
| Medicamentos  |           | 5,118,369          | 5,188,767          | (70,398)          |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>       |           | <b>191,261,553</b> | <b>175,758,977</b> | <b>15,502,576</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                                |           |                    |                    |                   |
| Total Servicios Hospitalarios                         |           | 7,475,339          | 6,350,191          | 1,125,148         |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>       |           | <b>7,475,339</b>   | <b>6,350,191</b>   | <b>1,125,148</b>  |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>             |           |                    |                    |                   |
| Total Servicios Hospitalarios                         |           | 687,509            | 870,835            | (183,326)         |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>       |           | <b>687,509</b>     | <b>870,835</b>     | <b>(183,326)</b>  |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                   |           |                    |                    |                   |
| Total Servicios Hospitalarios                         |           | 51,792,826         | 9,585,653          | 42,207,173        |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>       |           | <b>51,792,826</b>  | <b>9,585,653</b>   | <b>42,207,173</b> |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>                             |           |                    |                    |                   |
| Ingresos de Clinica de Marly vs. Litomédica           |           | 538,394            | 483,934            | 54,460            |
| Ingresos de Clinica de Marly vs. Cirurobotica         |           | 173,700            | 216,129            | (42,429)          |
| Ingresos de Clinica de Marly vs. Clinica de Marly JCG |           | 350,025            | -                  | 350,025           |
| Ingresos de Litomédica vs. Clinica de Marly           |           | 442,579            | 488,604            | (46,025)          |
| Ingresos de Cirurobotica vs. Clinica de Marly         |           | 72,493             | 122,301            | (49,808)          |
| Ingresos de Clinica de Marly JCG vs. Clinica de Marly |           | 195,338            | -                  | 195,338           |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                   |           | <b>1,772,529</b>   | <b>1,310,968</b>   | <b>461,561</b>    |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>       | <b>15</b> | <b>249,444,698</b> | <b>191,254,688</b> | <b>58,190,010</b> |

## Nota No. 16 Costo de Ventas

El costo de prestación de servicios registrado en los años 2019 y 2018 también es reconocido sobre la base de causación, afectando los resultados de la Clínica independientemente de los plazos obtenidos para la cancelación de las facturas.

| CLINICA DE MARLY S.A.                               | 16        | 2019               | 2018               | VARIACION         |
|---|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Servicios Hospitalarios                             |           | 115,866,924        | 109,726,597        | 6,140,327         |
| <b>UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO</b>                 |           |                    |                    |                   |
| Medicamentos  |           | 6,254,086          | 5,762,267          | 491,819           |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                        |           | <b>122,121,010</b> | <b>115,488,864</b> | <b>6,632,146</b>  |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                              |           |                    |                    |                   |
| Servicios Hospitalarios                             |           | 3,568,345          | 3,246,387          | 321,958           |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                        |           | <b>3,568,345</b>   | <b>3,246,387</b>   | <b>321,958</b>    |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>           |           |                    |                    |                   |
| Servicios Hospitalarios                             |           | 824,481            | 1,152,892          | (328,411)         |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                        |           | <b>824,481</b>     | <b>1,152,892</b>   | <b>(328,411)</b>  |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                 |           |                    |                    |                   |
| Servicios Hospitalarios                             |           | 33,199,090         | 8,734,975          | 24,464,115        |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                        |           | <b>33,199,090</b>  | <b>8,734,975</b>   | <b>24,464,115</b> |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>                           |           |                    |                    |                   |
| Costos de Clinica de Marly vs. Litomédica           |           | 442,579            | 488,604            | (46,025)          |
| Costos de Clinica de Marly vs. Cirurobotica         |           | 72,493             | 122,301            | (49,808)          |
| Costos de Clinica de Marly vs. Clinica de Marly JCG |           | 195,338            | -                  | 195,338           |
| Costos de Litomédica vs. Clinica de Marly           |           | 538,394            | 483,934            | 54,460            |
| Costos de Cirurobotica vs. Clinica de Marly         |           | 173,700            | 216,129            | (42,429)          |
| Costos de Clinica de Marly JCG vs. Clinica de Marly |           | 350,025            | -                  | 350,025           |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                 |           | <b>1,772,529</b>   | <b>1,310,968</b>   | <b>461,561</b>    |
| <b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>                       | <b>16</b> | <b>157,940,397</b> | <b>127,312,150</b> | <b>30,628,247</b> |

## Nota No. 17 Gastos Operacionales de Administración y Venta

Los gastos de operación corresponden a los gastos administrativos y de ventas contabilizados por el sistema de causación.

| CLINICA DE MARLY S.A.            | 17 | 2019              | 2018              | VARIACION        |
|----------------------------------|----|-------------------|-------------------|------------------|
| Gastos de personal               |    | 7,953,150         | 7,826,574         | 126,576          |
| Honorarios                       |    | 904,955           | 780,795           | 124,160          |
| Impuestos                        |    | 1,280,694         | 624,315           | 656,379          |
| Contribuciones y afiliaciones    |    | 113,678           | 47,234            | 66,444           |
| Seguros                          |    | 508,361           | 293,198           | 215,163          |
| Arrendamientos                   |    | 134,944           | 231,212           | (96,268)         |
| Legales                          |    | 6,776             | 12,227            | (5,451)          |
| Servicios                        |    | 4,798,876         | 4,783,626         | 15,250           |
| Mantenimientos                   |    | 1,611,978         | 843,337           | 768,641          |
| Gastos de viaje                  |    | 26,049            | 7,627             | 18,422           |
| Amortizaciones                   |    | 120,121           | 103,784           | 16,337           |
| Depreciación                     |    | 3,052,709         | 3,155,264         | (102,555)        |
| Deterioro                        |    | 5,420,033         | 594,225           | 4,825,808        |
| Diversos                         |    | 1,605,303         | 1,546,463         | 58,840           |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b> |    | <b>27,537,627</b> | <b>20,849,881</b> | <b>6,687,746</b> |

|   |           |                   |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                              |           |                   |                   |                   |
| Gastos de personal                                  |           | 662,870           | 614,883           | 47,987            |
| Honorarios  |           | 111,661           | 179,404           | (67,743)          |
| Impuestos   |           | 103,253           | 90,368            | 12,885            |
| Contribuciones y afiliaciones                       |           | 1,979             | 631               | 1,348             |
| Seguros   |           | 11,993            | 9,209             | 2,784             |
| Arrendamientos                                      |           | 25,331            | 74,570            | (49,239)          |
| Legales   |           | 3,516             | 12,362            | (8,846)           |
| Servicios   |           | 53,295            | 50,997            | 2,298             |
| Mantenimientos                                      |           | 10,225            | 16,329            | (6,104)           |
| Depreciación  |           | 88,423            | 78,687            | 9,736             |
| Provisiones   |           | -                 | 212,444           | (212,444)         |
| Diversos  |           | 85,794            | 76,367            | 9,427             |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>                    |           | <b>1,158,340</b>  | <b>1,416,251</b>  | <b>(257,911)</b>  |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>           |           |                   |                   |                   |
| Gastos de personal                                  |           | 40,965            | 39,411            | 1,554             |
| Honorarios  |           | 21,767            | 39,837            | (18,070)          |
| Impuestos   |           | 6,792             | 8,585             | (1,793)           |
| Contribuciones y afiliaciones                       |           | 414               | 391               | 23                |
| Seguros   |           | 5,536             | 4,997             | 539               |
| Legales   |           | 2,070             | 2,833             | (763)             |
| Servicios   |           | 7,429             | 2,713             | 4,716             |
| Mantenimientos                                      |           | 1,402             | 225               | 1,177             |
| Depreciación  |           | 2,285             | 723               | 1,562             |
| Diversos  |           | 3,772             | 4,782             | (1,010)           |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>                    |           | <b>92,432</b>     | <b>104,497</b>    | <b>(12,065)</b>   |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                 |           |                   |                   |                   |
| Gastos de personal                                  |           | 3,182,624         | 1,480,546         | 1,702,078         |
| Honorarios  |           | 335,508           | 349,715           | (14,207)          |
| Impuestos   |           | 546,819           | 515,528           | 31,291            |
| Arrendamientos                                      |           | 7,068             | 5,505             | 1,563             |
| Contribuciones y afiliaciones                       |           | 1,967             | 3,710             | (1,743)           |
| Seguros   |           | 80,767            | 108,165           | (27,398)          |
| Servicios   |           | 4,527,550         | 2,146,731         | 2,380,819         |
| Gastos Legales                                      |           | 81,548            | 155,270           | (73,722)          |
| Amortizaciones                                      |           | 172,604           | 81,088            | 91,516            |
| Depreciación  |           | 2,455,801         | 1,490,067         | 965,734           |
| Gastos de Viaje                                     |           | 18,077            | -                 | 18,077            |
| Mantenimiento y reparaciones                        |           | 65,646            | 5,198             | 60,448            |
| Diversos  |           | 378,301           | 290,947           | 87,354            |
| Deterioro   |           | 238,935           | 72,443            | 166,492           |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>                    |           | <b>12,093,215</b> | <b>6,704,913</b>  | <b>5,388,302</b>  |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>                           |           |                   |                   |                   |
| Gasto de Litomédica vs. Clínica de Marly            |           | 333,090           | 302,276           | 30,814            |
| Gasto de Cirurobotica vs. Clínica de Marly          |           | 5,484             | 1,735             | 3,749             |
| Gastos de Clínica de Marly vs. Clínica de Marly JCG |           | 7,476             | -                 | 7,476             |
| Gastos de Clínica de Marly JCG vs. Clínica de Marly |           | 11,150            | -                 | 11,150            |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                 |           | <b>357,200</b>    | <b>304,011</b>    | <b>53,189</b>     |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON Y VENTAS</b> | <b>17</b> | <b>40,524,414</b> | <b>28,771,531</b> | <b>11,752,883</b> |

## Nota No. 18 Ingresos Financieros

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros entre ellos los intereses y la diferencia en cambio

| CLINICA DE MARLY S.A.                     | 18        | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|---|-----------|------------------|------------------|--------------------|
| Intereses                                 |           | 1,564,057        | 2,532,359        | (968,302)          |
| Diferencia en cambio                      |           | 75,845           | 289,164          | (213,319)          |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>         |           | <b>1,639,902</b> | <b>2,821,523</b> | <b>(1,181,621)</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                    |           |                  |                  |                    |
| Intereses                                 |           | 483,010          | 471,760          | 11,250             |
| Diferencia en cambio                      |           | 637,709          | 566,833          | 70,876             |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>         |           | <b>1,120,719</b> | <b>1,038,593</b> | <b>82,126</b>      |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b> |           |                  |                  |                    |
| Intereses                                 |           | 14,229           | 12,832           | 1,397              |
| Diferencia en cambio                      |           | 8,673            | 8,189            | 484                |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>         |           | <b>22,902</b>    | <b>21,021</b>    | <b>1,881</b>       |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>       |           |                  |                  |                    |
| Diferencia en cambio                      |           | 25,549           | 83,070           | (57,521)           |
| Intereses                                 |           | 101,544          | -                | 101,544            |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>         |           | <b>127,093</b>   | <b>83,070</b>    | <b>44,023</b>      |
| <b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>         | <b>18</b> | <b>2,910,616</b> | <b>3,964,207</b> | <b>-1,053,591</b>  |

## Nota No. 19 Costos Financieros

Se incluyen en este rubro los costos financieros entre ellos los intereses y la diferencia en cambio, multas y sanciones (corrección de declaración de impuestos y pago para el Sena), comisiones bancarias y el impuesto a las transacciones financieras.

| CLINICA DE MARLY S.A.                     | 19        | 2019             | 2018             | VARIACION        |
|---|-----------|------------------|------------------|------------------|
| Intereses                                 |           | 3,705,892        | 2,904,844        | 801,048          |
| Diferencia en cambio                      |           | 98,596           | 325,230          | (226,634)        |
| Multas y Sanciones                        |           | 11,551           | 96,835           | (85,284)         |
| Otros Gastos y comisiones Bancarias       |           | 201,912          | 164,144          | 37,768           |
| Impuesto 4 por mil                        |           | 1,120,996        | 926,608          | 194,388          |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>           |           | <b>5,138,947</b> | <b>4,417,661</b> | <b>721,286</b>   |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                    |           |                  |                  |                  |
| Intereses                                 |           | 39,981           | 45               | 39,936           |
| Diferencia en cambio                      |           | 610,065          | 312,598          | 297,467          |
| Otros Gastos y comisiones Bancarias       |           | 14,174           | 18,982           | (4,808)          |
| Impuesto 4 por mil                        |           | 27,661           | 20,048           | 7,613            |
| Descuentos comerciales                    |           | 10,268           | 11,716           | (1,448)          |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>           |           | <b>702,149</b>   | <b>363,389</b>   | <b>338,760</b>   |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b> |           |                  |                  |                  |
| Intereses                                 |           | 84               | 102              | (18)             |
| Diferencia en cambio                      |           | 8,322            | 4,169            | 4,153            |
| Otros Gastos y comisiones Bancarias       |           | 1,654            | 1,657            | (3)              |
| Impuesto 4 por mil                        |           | 2,602            | 3,183            | (581)            |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>           |           | <b>12,662</b>    | <b>9,111</b>     | <b>3,551</b>     |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>       |           |                  |                  |                  |
| Comisiones                                |           | 67,708           | 20,575           | 47,133           |
| Intereses                                 |           | 61,496           | 1,202            | 60,294           |
| Multas y Sanciones                        |           | 66               | 1,808            | (1,742)          |
| Diferencia en cambio                      |           | 57,620           | 143,874          | (86,254)         |
| Impuesto 4 por mil                        |           | 212,135          | 12,915           | 199,220          |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>           |           | <b>399,025</b>   | <b>180,374</b>   | <b>218,651</b>   |
| <b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>           | <b>19</b> | <b>6,252,783</b> | <b>4,970,535</b> | <b>1,282,248</b> |

## Nota No. 20 Otros Ingresos

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros, servicios de administración, indemnizaciones, recuperaciones, patrocinios, y eventos realizados por la institución.

Los rendimientos de las inversiones en moneda extranjera se ajustan de acuerdo con la tasa representativa del mercado.

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>  | <b>20</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>      | <b>VARIACION</b> |
|---|-----------|-------------------|------------------|------------------|
| Arrendamientos  |           | 3,483,302         | 3,365,418        | 117,884          |
| Dividendos  |           | 1,245             | 498,434          | (497,189)        |
| Intermediación de Servicios   |           | 5,505             | 43,870           | (38,365)         |
| Venta Activos Fijos   |           | 1,014,140         | 1,023,063        | (8,923)          |
| Servicios Administrativos   |           | 4,344,155         | 2,989,557        | 1,354,598        |
| Recuperaciones  |           | 210,460           | -                | 210,460          |
| Indemnizaciones   |           | 65,640            | 3,102            | 62,538           |
| Otras Devoluciones en venta   |           | (15)              | (229)            | 214              |
| Método de participación   |           | 8,398,120         | 1,491,818        | 6,906,302        |
| Otros ingresos (Bonificaciones, ventas inservibles, Cama acompañante) |           | 399,441           | 548,857          | (149,416)        |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>   |           | <b>17,921,993</b> | <b>9,963,890</b> | <b>7,958,103</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>  |           |                   |                  |                  |
| Arrendamientos  |           | 38,728            | 25,043           | 13,685           |
| Dividendos  |           | 40,048            | 148,346          | (108,298)        |
| Recuperaciones  |           | 139,901           | 443,907          | (304,006)        |
| Indemnizaciones   |           | 19,210            | 1,231            | 17,979           |
| Otros ingresos (venta de equipos, aprovechamientos)                   |           | 149               | 29,538           | (29,389)         |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>   |           | <b>238,036</b>    | <b>648,065</b>   | <b>(410,029)</b> |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>                             |           |                   |                  |                  |
| Recuperaciones  |           | 463               | 4,463            | (4,000)          |
| Diversos- Indemnizaciones   |           | 817               | 40,358           | (39,541)         |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>   |           | <b>1,280</b>      | <b>44,821</b>    | <b>(43,541)</b>  |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>                                   |           |                   |                  |                  |
| Arrendamientos  |           | 1,305,946         | 385,616          | 920,330          |
| Administración consultorios- servicios                                |           | 500,139           | 122,871          | 377,268          |
| Reintegro de provisiones  |           | 180,294           | 30               | 180,264          |
| Ingresos de ejercicios anteriores                                     |           | 662,233           | 10,515           | 651,718          |
| Bonificaciones  |           | 853               | 13               | 840              |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>   |           | <b>2,649,465</b>  | <b>519,045</b>   | <b>2,130,420</b> |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>   |           |                   |                  |                  |
| Otros Ingresos de Marly vs. Litomedica                                |           | 2,176,113         | 1,794,093        | 382,020          |
| Otros Ingresos de Marly vs. Cirurobotica                              |           | 5,484             | 1,735            | 3,749            |
| Otros Ingresos de Marly vs. Jorge Cavellier                           |           | 6,566,248         | -                | 6,566,248        |
| Otros Ingresos de Jorge Cavellier vs Clinica de Marly                 |           | 7,476             | -                | 7,476            |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>                                   |           | <b>8,755,321</b>  | <b>1,795,828</b> | <b>6,959,493</b> |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>   | <b>20</b> | <b>12,055,453</b> | <b>9,379,993</b> | <b>2,675,460</b> |

## Nota No. 21 Gastos no Operacionales

Los Gastos no operacionales corresponden a impuestos asumidos por la Institución, retiro de propiedad planta y equipo, método de participación de la sociedad Cirurobotica Marly S.A. por \$78 millones,

| <b>CLINICA DE MARLY S.A.</b>                     | 21 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
|--|----|------------------|------------------|--------------------|
| Retiro de Activos                                |    | 195,899          | 120,721          | 75,178             |
| Método Participación                             |    | 78,276           | 6,210,251        | (6,131,975)        |
| Impuestos Asumidos                               |    | 805,615          | 575,642          | 229,973            |
| Otros Costos                                     |    | 147,629          | 149,123          | (1,494)            |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |    | <b>1,227,419</b> | <b>7,055,737</b> | <b>(5,828,318)</b> |
| <b>LITOMEDICA S.A.</b>                           |    |                  |                  |                    |
| Pérdida en retiro de bienes                      |    | 1,273            | 64,971           | (63,698)           |
| Impuestos asumidos - Otros Gastos                |    | 2,183            | 66,695           | (64,512)           |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |    | <b>3,456</b>     | <b>131,666</b>   | <b>(128,210)</b>   |
| <b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.</b>        |    |                  |                  |                    |
| Otros Gastos                                     |    | 1,499            | 612              | 887                |
| Gastos Diversos                                  |    | -                | 115              | (115)              |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |    | <b>1,499</b>     | <b>727</b>       | <b>772</b>         |
| <b>JORGE CAVELIER GAVIRIA S.A.S</b>              | 21 | 2019             | 2018             | VARIACION          |
| Retiro de Activos                                |    | 67,663           | -                | 67,663             |
| Impuestos asumidos                               |    | 1,439            | 1,960            | (521)              |
| Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores         |    | 20,922           | 25,973           | (5,051)            |
| Gastos no deducibles                             |    | 39,165           | 10,427           | 28,738             |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>             |    | <b>129,189</b>   | <b>38,360</b>    | <b>90,829</b>      |
| <b>Cuentas Reciprocas</b>                        |    |                  |                  |                    |
| Gastos no Operacionales de Litómedica Vs Marly   |    | 118,483          | 6,210,251        | (6,091,768)        |
| Gastos no operacionales de Cirurobotica vs Marly |    | 72,009           | 73,276           | (1,267)            |
| <b>(-) TOTAL CUENTAS RECIPROCAS</b>              |    | <b>190,492</b>   | <b>6,283,527</b> | <b>(6,093,035)</b> |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>             | 21 | <b>1,171,071</b> | <b>942,963</b>   | <b>228,108</b>     |

## Nota No. 22 Estado de Flujo de Efectivo.

El estado de flujo de efectivo se presentó aplicando el método directo, se analizaron los cambios en el efectivo y equivalentes de efectivo, entre los cuales están los depósitos bancarios a la vista, las inversiones a corto plazo, fácilmente convertibles en dinero, con cambios pocos significativos en su valor

Las actividades de Operación reflejan la fuente de ingresos y pagos ordinarios de la Institución; las actividades de inversión reflejan la adquisición de activos, ingresos por dividendos e intereses; y las actividades de financiación reflejan los préstamos adquiridos, pagos de cuotas de Leasing financieros, pago de dividendos e intereses.

## Nota No.23 Estado de cambios en el Patrimonio

El estado de cambios, está reflejado por la conciliación de cada componente del patrimonio neto al principio y al final de cada año, mostrando por separado los beneficios distribuidos a los accionistas, las reservas, las utilidades pendientes por distribuir y el resultado integral correspondiente al periodo.



## INFORME COMITÉ DE AUDITORIA

Señores Asamblea General de Accionistas Clínica de Marly S.A.

Tenemos el gusto de informar a ustedes las actividades realizadas por el Comité de Auditoría de Clínica de Marly S.A., durante el ciclo social de dos mil diecinueve (2.019).

En las reuniones del Comité se abordaron principalmente los siguientes temas:

1. Aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, los cuales presentaban razonablemente la situación financiera de la Clínica de Marly S.A.
2. Aprobación del Plan anual de auditoría 2019.
3. Seguimiento a los Informes semestrales del Sistema de Administración de Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo –SARLAFT, presentados por el Oficial de Cumplimiento de la Institución.
4. Seguimiento a temas de cumplimiento, como la implementación de mejores prácticas organizacionales sugeridas por la Superintendencia Nacional de Salud (CE 000003, de mayo de 2018); en este sentido es importante mencionar que durante el 2019 se documentaron los reglamentos de Asamblea y de Junta Directiva, los cuales recogen las medidas sugeridas en temas de transparencia, accesibilidad de la información para los accionistas, así como otros temas importantes a nivel de buenas prácticas de gobierno corporativo.
5. Informes del Jefe de Control Interno, respecto a auditorías realizadas; durante el 2019 se realizó seguimiento a temas de facturación, inventarios y demás áreas significativas, así como el seguimiento al cumplimiento de leyes y regulaciones pertinentes a la Institución, lo anterior, dando cumplimiento al plan anual de auditoría.

Durante el 2019, el Comité de Auditoría ejerció adecuadamente las responsabilidades que le corresponden; mantuvo un contacto continuo con la Jefe de Control Interno, manifestando sus opiniones y sugerencias en los temas presentados, propendiendo por la eficacia del Sistema de Control Interno de la Institución.



JAIME CONCHA SAMPER  
Presidente  
Comité de Auditoría Clínica de Marly



## INFORME ANUAL GESTIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO - 2019

Señores Asamblea General de Accionistas Clínica de Marly S.A.

De conformidad con lo establecido en el numeral 6.1.4.2.2.5 “Comunicación de Resultados” de la Circular Externa 029 de 2014, Parte I, Título I, Capítulo IV emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC), relacionada con las instrucciones relativas a la revisión y adecuación del Sistema de Control Interno (SCI), presentó los aspectos más relevantes de la evaluación del SCI.

La gestión desarrollada por el área de Control Interno de la Clínica de Marly S.A., proporciona evaluaciones objetivas sobre el funcionamiento de la estructura de gobierno, la gestión de los riesgos, el control y el cumplimiento de las normas legales aplicables a la entidad; contribuyendo así a la implementación de acciones de mejora conducentes al fortalecimiento de la arquitectura de control.

Para efectos de tener un adecuado cubrimiento en la evaluación del SCI, se ha revisado el grado de implementación del Sistema de Control Interno por componente:

**Ambiente de Control:** La Clínica de Marly S.A. posee y mantiene una estructura y procedimientos que fomentan entre sus empleados principios, valores y conductas orientadas hacia el control. El Código de Buen Gobierno, el Código Ética, el Manual del Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - SARLAFT, y los demás manuales que conforman el Sistema, contienen los principios que rigen la Institución.

**Gestión de Riesgos:** Tras la implementación del Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - SARLAFT, se dio el siguiente paso hacia la cultura de administración de riesgos y se continuará trabajando en la identificación de riesgo por proceso, así como el establecimiento de controles que mitigen probabilidad de ocurrencia de los mismos.

**Actividades de control:** La Institución cuenta con políticas y procedimientos para asegurar que se estén llevando a cabo las acciones necesarias para manejar adecuadamente los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos de la entidad.

**Información y Comunicación:** La Institución cuenta con procesos documentados sobre el almacenamiento, custodia, seguridad de la información y sus copias de respaldo. En cuanto a la comunicación, la Clínica cuenta con medios de comunicación para transmitir la información significativa.

**Monitoreo:** La Clínica cuenta con procesos de monitoreo que permiten verificar el desempeño de los controles. Las áreas de Control Interno y la Revisoría Fiscal, realizan evaluaciones periódicas que permiten detectar deficiencias de control interno y establecer planes de mejoramiento que son monitoreados por las mismas.

Durante el 2020, seguiremos trabajando en aumentar la eficacia del Sistema de Control Interno de la Institución.

Cordialmente,



ANGELICA PATRICIA CASTILLO HERNÁNDEZ  
Jefe de Control Interno



## INFORME SOBRE LA OPERATIVIDAD DE LOS CONTROLES 2019

Señores Asamblea General de Accionistas Clínica de Marly S.A.

De conformidad con lo establecido en el artículo 47 de la ley 964 de 2005 se informa a la Asamblea General de Accionistas, que la información financiera reportada a diciembre de 2019 fue presentada en forma adecuada y reflejan razonablemente la situación financiera de la Clínica de Marly S.A.

Para este efecto, es importante tener presente que la Clínica de Marly S.A. cuenta con el apoyo del área de Control Interno de la Institución, así como el apoyo de nuestros Revisores Fiscales ECOVIS Colombia SAS, quienes en el ejercicio de sus funciones apoyan a la Institución en el mantenimiento de controles efectivos que permiten una revelación de la información financiera oportuna y clara.

En cuanto a los sistemas de control, La Clínica de Marly S.A., comprometida con la adecuada administración de los riesgos de lavado de activos ha adoptado todas las medidas necesarias que permiten velar porque la Institución no sea utilizada en movilización de recursos que provengan de este tipo de operaciones.

No se han presentado fraudes o incidencias contables que hayan afectado la calidad de la información financiera.

Cordialmente,



LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
Gerente General



## INFORME DE OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

Señores Asamblea General de Accionistas Clínica de Marly S.A.:

Como Oficial de Cumplimiento de la Clínica de Marly S.A., muy cordialmente me dirijo a ustedes con el fin informarles las labores ejecutadas durante el año 2019:

1. Se realizó el oportuno envío de los reportes a la Unidad de Análisis Financiero – UIAF. No se presentaron operaciones inusuales o sospechosas.
2. Para los terceros (proveedores y convenios) vinculados en el 2019, se diligenció el formato de vinculación y se realizó la verificación de antecedentes en listas restrictivas. Las coincidencias encontradas, se reportaron al área correspondiente.
3. Se realizó la actualización del formato de vinculación, siendo esta la versión no. 6. La nueva versión se socializó en las sesiones de capacitación.
4. Se realizó la verificación anual de antecedentes de todos los terceros con los que la Institución tiene algún vínculo contractual, como son: Accionistas, empleados, proveedores y clientes (convenios).
5. Se realizaron capacitaciones en materia de SARLAFT; participando en la capacitación mensual de inducción al personal que ingresa a la Institución y recapacitando al personal antiguo, invitando a todos los empleados a ser parte del Sistema de Administración de Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.
6. Se cambió la herramienta de consulta de antecedentes, ahora INFOLAFT, la cual brinda a la Institución consultas ilimitadas, consultas por wasap y alertas de monitoreo.

Durante el 2020 se continuarán trabajando todos temas mencionados anteriormente.

Cordialmente,



MARTHA INÉS VALENCIA V.  
Oficial de Cumplimiento  
Bogotá D.C., enero 31 de 2020

