



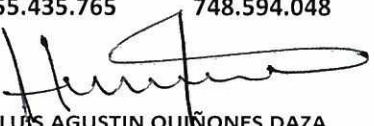
ESE HOSPITAL SAN RAFAEL NIVEL II
NIT 892.115.010-5
SAN JUAN DEL CESAR, LA GUAJIRA


ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

	Concepto	Notas	Año 2020	Año 2019	Variacion
43	VENTAS DE SERVICIOS	28	33.833.254.886	46.551.999.294	(12.718.744.408)
4312	Venta de Servicios de salud		33.833.254.886	46.551.999.294	(12.718.744.408)
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIO		16.063.511.421	24.220.764.861	(8.157.253.440)
6310	Servicio de Salud	30	16.063.511.421	24.220.764.861	(8.157.253.440)
	UTILIDAD BRUTA		17.769.743.465	22.331.234.433	(4.561.490.968)
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	29	13.696.080.673	12.081.213.124	1.614.867.549
5101	Sueldos y Salarios		1.927.832.638	2.055.695.936	(127.863.298)
5102	Contribuciones Imputadas		156.763.188	-	156.763.188
5103	Contribuciones Efectivas		1.394.270.248	929.331.855	464.938.393
5104	Aportes sobre la Nomina		256.382.000	189.350.100	67.031.900
5107	Prestaciones Sociales		1.680.415.229	1.114.952.951	565.462.278
5108	Gasto de Personal Diversos		2.903.481.013	3.050.487.995	(147.006.982)
5111	Gastos Generales		5.322.605.611	4.694.838.754	627.766.857
5120	Impuestos,Contribuciones y Tasas		54.330.746	46.555.533	7.775.213
53	PROV, DEPR Y AMORTIZACIONES	29	3.468.716.663	3.141.757.134	326.959.529
5347	Provisiones para Deudores		1.847.748.665	2.683.125.526	(835.376.861)
5360	Depreciacion de P, P y Equipos		1.475.620.222	355.890.392	1.119.729.830
5368	Litigios y Demandas		145.347.776	102.741.216	42.606.560
	EXCEDENTE O DÈFICIT OPERACIONAL		604.946.129	7.108.264.175	(6.503.318.046)
44	TRANSFERENCIAS	28	585.459.253	946.621.589	(361.162.336)
4430	Subvenciones		585.459.253	946.621.589	(361.162.336)
48	OTROS INGRESOS		1.038.545.091	2.754.852.650	(1.716.307.559)
4802	Financieros		9.076.158	1.948.228.303	(1.939.152.145)
4808	Ingresos Diversos		1.029.468.933	806.624.347	222.844.586
					-
58	OTROS GASTOS	30	1.073.514.708	10.061.144.366	(8.987.629.658)
5802	Comisiones		10.174.474	8.145.061	2.029.413
5804	Financieros		-	3.469.000	(3.469.000)
5890	Gastos Diversos		1.063.340.234	10.049.530.305	(8.986.190.071)
	EXCEDENTE O DÈFICIT DEL EJERCICIO		1.155.435.765	748.594.048	406.841.717


MARIA ISABEL CRISTINA GONZALEZ SUAREZ
Gerente


LUIS AGUSTIN QUIÑONES DAZA
Contador Publico T.P # 87901-T


CARLOS MANUEL ALVAREZ ORTEGA
Revisor Fiscal T.P # 86809-T

VIGILADO SUPERSALUD



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

Concepto	Notas	Año 2020	Año 2019	Variacion
ACTIVO				
Activo Corriente				
11 Efectivo	5	1.865.483.287	688.769.773	1.176.713.514
1105 Caja		974.920	-	974.920
1110 Bancos		1.864.508.367	688.769.773	1.175.738.594
13 Deudores	7	16.980.992.529	16.300.763.892	680.228.637
1319 Prestacion de Servicios de Salud		16.375.630.226	15.906.378.848	469.251.378
1384 Otras Cuentas por Cobrar		605.362.303	394.385.044	210.977.259
1386 Deterioro Acumulado		-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18.846.475.816	16.989.533.665	1.856.942.151
Activo no Corriente				
14 Deudores	7	12.514.072.163	12.590.448.824	(76.376.661)
1319 Prestacion de Servicios de Salud		20.784.408.607	17.325.591.542	3.458.817.065
1384 Otras Cuentas por Cobrar		-	-	-
1386 Deterioro Acum. de Cuentas por Cobrar (Cr)		(8.270.336.444)	(4.735.142.718)	(3.535.193.726)
16 Propiedades, Planta y Equipos	10	24.891.170.078	24.482.736.925	408.433.153
1605 Terrenos		6.613.629.935	6.613.629.935	-
1635 Bienes Muebles en Bodega		431.096.130	903.046.832	(471.950.702)
1640 Edificaciones		15.755.575.000	15.755.575.000	-
1645 Plantas y Ductos		98.385.599	98.385.599	-
1650 Redes, Lineas y Cables		-	-	-
1655 Maquinaria y Equipo		239.413.090	239.413.090	-
1660 Equipo Medico Cientifico		7.364.278.434	5.448.774.500	1.915.503.934
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		1.688.787.022	1.629.286.422	59.500.600
1670 Equipo de Comunicación y Computación		589.756.695	589.756.695	-
1675 Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion		575.451.448	575.451.448	-
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hot.		2.855.035	2.855.035	-
1685 Depreciación Acumulada		(8.468.058.310)	(7.373.437.631)	(1.094.620.679)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		37.405.242.241	37.073.185.749	332.056.492
19 Otros Activos	14			
1909 Creditos Judiciales		-	36.728.081	(36.728.081)
1999 Valorizaciones		107.632.000	107.632.000	-
TOTAL OTROS ACTIVOS		107.632.000	144.360.081	(36.728.081)
TOTAL ACTIVO		56.359.350.057	54.207.079.495	2.152.270.562



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

Concepto	Notas	Año 2020	Año 2019	Variacion
PASIVO				
Pasivo Corriente				
24 Cuentas por Pagar PC	21	7.925.523.414	13.505.889.959	(5.580.366.545)
2401 Adquisicion de Bienes y Servicios Nac.		2.569.133.656	1.699.758.594	869.375.062
2407 Recaudos a Favor de Terceros		83.671.666	-	83.671.666
2424 Descuentos de Nomina		78.254.389	70.740.096	7.514.293
2436 Retencion en la Fuente		82.898.000	112.119.000	(29.221.000)
2460 Creditos Judiciales		37.027.226	82.417.468	(45.390.242)
2490 Otras Cuentas por Pagar		5.074.538.477	11.540.854.801	(6.466.316.324)
25 Obligaciones Lab. y de Seg. Social integral	22	513.706.326	431.054.798	82.651.528
2505 Beneficio a los Empleados a Corto Plazo		513.706.326	431.054.798	82.651.528
29 Otros Pasivos	24	8.602.858.817	1.144.720.206	7.458.138.611
2901 Avances y Anticipos recibidos		1.678.578.817	1.144.720.206	533.858.611
2990 Ingresos Diferidos por Subvenciones		6.924.280.000	-	6.924.280.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17.042.088.557	15.081.664.963	1.960.423.594
Pasivo no Corriente				
2401 Adquisicion de Bienes y Servicios Nac.	21	77.644.462	299.957.399	(222.312.937)
2490 Otras Cuentas por Pagar		1.290.952.016	2.036.621.435	(745.669.419)
2505 Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	22	4.393.559	-	4.393.559
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.372.990.037	2.336.578.834	(963.588.797)
TOTAL PASIVO		18.415.078.594	17.418.243.797	996.834.797
PATRIMONIO				
32 Patrimonio Institucional	27			
3208 Capital Fiscal		36.788.835.698	36.040.241.650	748.594.048
3230 Resultado del Ejercicio		1.155.435.765	748.594.048	406.841.717
3268 Impacto por Transicion al Nuevo Marco		-	-	-
TOTAL PATRIMONIO		37.944.271.463	36.788.835.698	1.155.435.765
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56.359.350.057	54.207.079.495	2.152.270.562
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion de Conflictos		4.832.228.046	4.832.228.046	-
8333 Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		304.586.968	344.334.970	(39.748.002)
8915 Deudoras de Contro por el contrario		(304.586.968)	(344.334.970)	39.748.002
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion de Conflictos		(4.832.228.046)	(4.832.228.046)	-

MARIA ISABEL CRISTINA GONZALEZ SUAREZ

Gerente

LUIS AGUSTIN QUIJONES DAZA

Contador Publico T.P # 87901-T

CARLOS MANUEL ALVAREZ ORTEGA

Revisor Fiscal T.P # 86809-T
VIGILADO SUPERSALUD



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL NIVEL II

NIT. 892.115.010-5

SAN JUAN DEL CESAR- LA GUAJIRA

ESE HOSPITAL SAN RAFAEL NIVEL II
ESTADO DE CAMBIO DE LA SITUACION FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

	Concepto	Saldo a Dic. 31 / 19	Movimiento Enero a Diciembre de 2020			Saldo a Diciembre 31 /20
			Aumento	Disminución	Transferencias	
300000	PATRIMONIO	36.788.835.698	1.904.029.813	748.594.048	-	37.944.271.463
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	36.788.835.698	1.904.029.813	748.594.048	-	37.944.271.463
320800	CAPITAL FISCAL	36.040.241.650	748.594.048	-	-	36.788.835.698
320801	CAPITAL FISCAL	36.040.241.650	748.594.048	-	-	36.788.835.698
323000	RESULTADO DEL EJERCICIO	748.594.048	1.155.435.765	748.594.048	-	1.155.435.765
323001	UTILIDAD O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	748.594.048	1.155.435.765	748.594.048	-	1.155.435.765
323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-
	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-	-	-	-
326800						
326817	PROVISIONES	-	-	-	-	-
326890	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	-	-	-	-	-
	Total Patrimonio	36.788.835.698	1.904.029.813	748.594.048	-	37.944.271.463

MARIA ISABEL CRISTINA GONZALEZ SUAREZ
Gerente

LUIS AGUSTIN QUIÑONES DAZA
Contador Publico T.P # 87901-T




CARLOS MANUEL ALVAREZ ORTEGA
Revisor Fiscal T.P # 86809-T

VIGILADO SUPERSALUD



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL NIVEL II
NIT. 892.115.010-5
SAN JUAN DEL CESAR- LA GUAJIRA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
Venta de Servicios de Salud	27.151.017.852	28.309.917.279
Recursos Gobierno Nacional-Covid 19	5.761.280.000	-
Recursos Gobierno Nacional Compra de Equipos	1.163.000.000	-
Subvencion por Donaciones	598.939.639	-
Recursos Aportes Patronales Seguridad Social	-	488.244.457
Costos Servicios de Salud	(14.108.093.038)	(10.205.692.737)
Compra de Equipos	(984.248.132)	(96.400.000)
Salarios y Prestaciones Sociales	(3.897.260.529)	(2.951.196.425)
Contribuciones Efectivas	(1.120.237.564)	(996.887.803)
Aportes sobre la Nomina	(222.249.516)	(197.777.542)
Bienestar Social	(180.579.052)	(125.210.979)
Pago de Honorarios y Servicios	(6.730.765.465)	(2.782.410.502)
Pagado a Proveedores de Bienes y Servicios	(3.554.032.063)	(2.825.093.439)
Costo de Material Medico Quirurgico	(2.687.572.748)	(2.168.335.964)
Mantenimiento y Reparaciones	(1.012.451.876)	(978.544.070)
Servicios Publicos	(617.136.128)	(549.817.753)
Arrendamiento Operativo	(417.484.552)	(371.180.298)
Vigilancia y Aseo	(673.136.767)	(732.222.725)
Sentencias y Conciliaciones	(185.883.407)	(553.120.356)
Cuotas de Auditaje	(39.864.142)	(45.048.749)
Otros Gastos Generales	(227.872.188)	(168.416.155)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1.984.629.676)	3.050.806.239
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Rendimientos Financieros en Cuentas de Ahorro	9.076.158	4.460.793
Renta por Propiedades de Inversion	48.000.000	48.000.000
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	57.076.158	52.460.793
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	3.792.036.805	688.769.773
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1.864.483.287	3.792.036.805
 MARIA ISABEL CRISTINA GONZALEZ SUAREZ Gerente	 LUIS AGUSTIN QUIÑONES DAZA Contador Publico T.P # 87901-T	
 CARLOS MANUEL ALVAREZ ORTEGA Revisor Fiscal T.P # 86809-T		

VIGILADO SUPERSALUD

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL – NIVEL II

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(Miles de pesos corrientes colombianos)**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

La ESE Hospital San Rafael – Nivel II de San Juan del Cesar – La Guajira, es una entidad pública descentralizada del orden departamental creada por la Ordenanza N° 059 de 1996 de la Asamblea Departamental de la Guajira, dotada de personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa y presupuestal, adscrita a la Dirección Departamental de Salud del Sistema General de Seguridad Social en Salud del Departamento de la Guajira. Tiene su jurisdicción en todo el territorio del Departamento de la Guajira y su domicilio es el Municipio de San Juan del Cesar – La Guajira.

El objeto social de la E.S.E. Hospital San Rafael – Nivel II, es la prestación del servicio de salud, entendido este como un servicio publico a cargo del Estado, como parte intermedia del Sistema de Seguridad Social en Salud, por lo tanto desarrolla funciones de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los estados contables, el Hospital está aplicando el Manual de Procedimientos del régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 356 del 5 de Septiembre de 2007 a nivel de documento fuente y las normas internacionales de información financiera NIIF. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros, preparación de los documentos soporte y otras normas complementarias.

El Hospital, ha ido fortaleciendo su sistema de información y plataforma tecnológica, orientada a contar con un sistema que integre la contabilidad, presupuesto y gestión de tesorería, así como el módulo de activos fijos, facturación, cartera y almacén, con el objetivo de facilitar el flujo de información entre los subsistemas que integran su Sistema de Información Corporativo, teniendo una dificultad con los recaudos los cuales no son reportados a tiempo y el descargue es de tramite demorado en algunos casos lo mismo que el reporte de obligaciones. En lo presente se actualizo el Software Contable y Administrativo adecuándolo a las nuevas normas internacionales de acuerdo a la normatividad vigente NIIF.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

La ESE aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN para el reconocimiento patrimonial de todos los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplicaron sobre la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal con base en la causación de los ingresos y reconocimiento de los gastos.

Se presentan el Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2020

1.4 Forma de organización

La ESE Hospital San Rafael Nivel II está organizado de conformidad con una estructura básica que incluye tres áreas así:

Dirección

Está conformada por una Junta Directiva y el Gerente; con el cargo de mantener la unidad de objetivos e intereses de la organización en torno a la misión y objetivos empresariales. Identificar las necesidades y expectativas de los usuarios, determinar los mercados a atender, definir la estrategia de servicio, asignar recursos, adoptar y adaptar normas de eficiencia y calidad centrandolo su aplicación en la gestión institucional y las demás funciones de dirección que exija el normal desenvolvimiento de la empresa.

Atención al Usuario

Esta conformada por el conjunto de unidades orgánico operacionales encargadas de todo el proceso de producción y prestación de servicios de salud, con sus respectivos procedimientos y actividades, incluyendo la atención administrativa demandada por el usuario. Comprende la definición de políticas institucionales de atención, el tipo de recursos necesarios para el efecto, las formas y características de la atención y la dirección y prestación del servicio.

Logística

Esta área comprende las unidades funcionales encargadas de ejecutar en coordinación con las demás áreas, los procesos de planeación, adquisición, manejo, utilización, optimización y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y desarrollar los objetivos de la empresa y realizar el mantenimiento de la planta física.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

Dentro del curso de sus operaciones le ESE para la medición se rige al marco conceptual es decir costo histórico, costo corriente, valor realizable y valor presente que al momento es el utilizado con más frecuencia.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Unidad Monetaria utilizada para las cuentas del estado de situación financiera, las cuentas del estado integral de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo es el peso Colombiano y el reconocimiento y presentación de los hechos económicos, financieros y sociales en sus estados financieros, se hace teniendo en cuenta su importancia relativa, ello implica tener en cuenta su naturaleza, cuantía, conocimiento y las circunstancias que lo rodean en cada caso, la importancia relativa para las revelaciones se determinó con base en el 5% de los activos, pasivos, patrimonio y estado de resultados integral y en cada cuenta a nivel de mayor general individualmente consideradas.

2.3 Tratamiento de la moneda extranjera

Teniendo en cuenta que la moneda funcional con que realizamos las operaciones es el peso y que la totalidad de nuestros clientes son de origen colombiano todas las transacciones se registrarán por la moneda funcional y en caso de presentarse una transacción en moneda extranjera se tendría en cuenta la cotización de esta en el mercado. En la presentación de los estados financieros presentados no se presentaron transacciones en moneda distinta a la funcional.

2.4 Hechos ocurridos después del periodo contable

Al momento del cierre del periodo contable no se han presentado hechos relevantes que puedan tener afectación en los mismos.

2.5 Otros aspectos

Fondos Restringidos (Especiales) – El Hospital maneja recursos con destinación especial como producto de los convenios formalizados con las Entidades Territoriales, ello hace que la administración de éstos recursos sea restringida y por tanto no forman parte de recursos de libre destinación.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES

3.1 Juicios

Dentro del periodo contable reportado se incluyeron ajustes a los terrenos y edificación de la ESE como resultado del avalúo de los mismos representando un mayor valor de lo registrado en libros, así mismo se incluyeron elementos que fueron adquiridos mediante convenios con diferentes entidades del orden nacional e internacional.

3.2 Estimaciones y supuestos

Durante presente ejercicio se hicieron estimaciones sobre deterioro de la cartera teniendo en cuenta su antigüedad y la situación jurídica del cliente, por otro lado se han venido efectuando los alegatos ante las diferentes demandas o litigios sin ninguna novedad relevante a la fecha.

3.3 Correcciones contables

En las operaciones ejecutadas dentro del periodo no se presentaron correcciones que pudieran significar diferencias relevantes dentro de la información.

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Se presenta un alto riesgo dentro de los deudores toda vez que hay algunas ERP que se han declarado en bancarota y otras que presentan estado en liquidación lo que hace muy difícil el recaudo de la cartera, también podríamos tener un riesgo alto en demandas como deudores solidarios por el incumplimiento de contratistas en el pago de sus obligaciones laborales y de aportes.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del Covid 19

Dentro del marco de la emergencia del Covid 19 el gobierno nacional por medio del ministerio de salud y protección social tuvo a bien para las entidades de salud la transferencia de recursos para mitigar el impacto negativo en las finanzas de estos entes lo cual nos hizo beneficiarios de recursos por \$5.761.280.000 indispensables para amortizar el pago de la prestación de servicios en la entidad pero que permanecen como un pasivo para la entidad razón por la cual se incrementó de manera considerable esta clase contable.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los estados contables, el Hospital está aplicando el Manual de Procedimientos del régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 356 del 5 de Septiembre de 2007 a nivel de documento fuente y las normas internacionales de información financiera NIIF. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros, preparación de los documentos soporte y otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación:

- **Efectivo y equivalentes a efectivo-** Se consideran el efectivo que la entidad posee en sus diferentes cajas y depósitos bancarios a la vista sea en cuentas corrientes o de ahorro, además como equivalentes al efectivo los sobregiros bancarios e instrumentos que sean convertibles en dinero a corto plazo.
- **Cuentas por cobrar-** Son derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades y surgen de las ventas a crédito dentro de los plazos normales y con plazos superiores a los normales.
- **Deterioro de cuentas por cobrar –** Se estimara deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento en los pagos a cargo del deudor o desmejoramiento de las condiciones crediticias.
- **Inventarios-** Son los activos adquiridos que se tienen con la intención de consumirse en la prestación del servicio y que se puedan estimar de manera confiable.

- **Propiedad, Planta y Equipo** – Representan activos tangibles empleados por la Institución para la producción y comercialización de bienes para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; también se consideran los bienes muebles e inmuebles empleados para generar ingresos producto de su arrendamiento, se caracterizan por no estar para la venta y se espera su uso en más de un periodo contable. Dentro de la entidad no existen activos de propiedad, planta y equipo que tengan parte significativa que ameriten su reconocimiento de manera separada. Son registrados al costo histórico, y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de acuerdo con la circular 011 de 1996, de la Contaduría General de la Nación; los activos cuyo valor de adquisición fueron de menor cuantía se depreciaron totalmente en el mismo año y los que su cuantía sea inferior o igual a dos SMMLV se llevan directamente al gasto.
- **Cuentas por pagar** – Son las obligaciones adquiridas con terceros originadas en el desarrollo de las actividades y de las cuales se espera a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.
- **Beneficio a los empleados y plan de activos** – Son los beneficios otorgados a los empleados y cuya obligación se estima dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo y se reconocerán como gasto o costo y un pasivo cuando la entidad consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado dentro de los cuales tenemos los salarios, aportes a seguridad social, incentivos y beneficios no monetarios.
- **Ingresos** – Entrada de beneficios económicos generados dentro del periodo contable los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio bien sea por aumento de activos o por la disminución de pasivos, estos se originan por la prestación de servicios, venta de bienes o por el uso que terceros hacen de activos o cuales producen intereses, arrendamientos, participaciones, etc.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO, HISTORICO Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION

NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION-ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

NOTA 34. EFECTO DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO
 NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
 NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	#####	688.769.773,00	#####
1.1.05	Db	Caja	974.920,00	0,00	974.920,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	1.864.508.367,00	688.769.773,00	1.175.738.594,00

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.864.508.367	688.769.773	1.175.738.594	9.076.158	0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	1.864.508.367	688.769.773	1.175.738.594	9.076.158	

Es el dinero que la entidad posee en la caja menor y los depósitos bancarios a la vista en las respectivas cuentas bancarias.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	-0-	-0-	-0-
Servicios de Salud	37.160.038.833	33.231.970.390	3.928.068.443
Otras Cuentas por Cobrar	605.362.303	394.385.044	210.977.259
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-8.270.336.444	-4.735.142.718	3.535.193.726

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	16.375.630.226	20.784.408.607	37.160.038.833	4.735.142.718	3.546.015.109	10.821.383	8.270.336.444	22	28.889.702.389
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	374.000.567	0	374.000.567	0	0	0	0	0	374.000.567
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	1.710.028.097	2.347.212.719	4.057.240.816	668.263.674	505.342.689	0	1.173.606.363	29	2.883.634.453
1.3.19.03	Plan Subsidiado de Salud (PBSS) POR EPS - Sin facturar o con facturación pendiente de radicar	2.233.061.516	0	2.233.061.516	0	0	0	0	0	2.233.061.516
1.3.19.04	Plan Subsidiado de Salud (PBSS) POR EPS - con facturación radicada	5.835.292.170	4.533.479.648	10.368.771.818	1.895.862.367	949.364.244	0	2.845.226.611	27	7.523.545.207
1.3.19.05	Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	14.761.045	0	14.761.045	0	0	0	0	0	14.761.045
1.3.19.06	Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	42.808.464	177.345.855	220.154.319	31.472.879	57.200.049	0	88.672.928	40	131.481.391
1.3.19.08	Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	159.818.605	0	159.818.605	0	0	0	0	0	159.818.605
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	628.754.826	1.583.213.503	2.211.968.329	292.406.879	1.072.853.743	0	1.365.260.622	62	846.707.707
1.3.19.10	Servicios de salud por ips públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	360.000	0	360.000	0	0	0	0	0	360.000
1.3.19.11	Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	810.000	43.835.118	44.645.118	8.767.024	13.150.535	0	21.917.559	49	22.727.559
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	61.369.739	0	61.369.739	0	0	0	0	0	61.369.739
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	278.798.622	33.619.906	312.418.528	14.484.685	2.325.268	0	16.809.953	5	295.608.575
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	63.486.039	0	63.486.039	0	0	0	0	0	63.486.039
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	1.390.498.673	1.573.922.012	2.964.420.685	280.270.890	263.386.976	0	543.657.866	18	2.420.762.819
1.3.19.22	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	584.011.242	4.125.254.630	4.709.265.872	752.435.997	176.728.647	0	929.164.644	20	3.780.101.228
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	14.583.254	0	14.583.254	0	0	0	0	0	14.583.254
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	16.070.077	42.382.847	58.452.924	4.790.697	16.400.727	0	21.191.424	36	37.261.500
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(1.678.578.817)	0	(1.678.578.817)	0	0	0	0	0	(1.678.578.817)
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	4.645.696.107	6.324.142.369	10.969.838.476	786.387.626	489.262.231	10.821.383	1.264.828.474	12	9.705.010.002
	Extranjeros	4.567.549.955	6.280.623.735	10.848.173.690	761.538.226	489.262.231	0	0	0	10.848.173.690
	OIM	77.416.671	0	77.416.671	19.437.132	0	10.510.947	0	0	77.416.671
	Otros Deudores Menores	729.481	43.518.634	44.248.115	5.412.268	0	310.436	0	0	44.248.115

Derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades surgidas de las ventas a crédito a los diferentes clientes. La mayor concentración de Cuentas por Cobrar, corresponde a la Prestación de Servicios de Salud al Régimen Subsidiado, en esta cifra se encuentra lo adeudado por cada E.R.P. incluso con la facturación del mes de diciembre de 2020, se está a la espera de la aprobación del manual de cartera con los porcentajes definidos para entrar a depurar cada uno de los rubros que la componen, no obstante se calculó el deterioro a la cartera mayor a 360 días con un porcentaje del 50% en su mayoría y a las empresas en liquidación se les aplicó el deterioro total

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-0-	-0-	-0-
Terreno	6.613.629.935	6.613.629.935	-0-
Bienes Muebles en Bodega	431.096.130	903.046.832	-471.950.702
Edificaciones	15.755.575.000	15.755.575.000	-0-
Plantas, Ductos y Túneles	98.385.599	98.385.599	-0-
Maquinaria y Equipos	239.413.090	239.413.090	-0-
Equipos Medico Científico	7.364.278.434	5.448.774.500	1.915.503.934
Muebles y Enseres y Equipos de Oficinas	1.688.787.022	1.629.286.422	59.500.600
Equipos de Computación y Comunicación	589.756.695	589.756.695	-0-
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	575.451.448	575.451.448	-0-
Equipo de Comedor, Cocina y Despensa	2.855.035	2.855.035	-0-
Depreciación Acumulada (CR)	-8.468.058.310	-6.638.887.631	1.828.170.679

Activos tangibles empleados por la empresa para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, Estos activos se encuentran agrupados y no se identifican individualmente para efectos de la depreciación de cada bien; en este cuadro es necesario resaltar que la cuenta bienes muebles en bodega es una cuenta que se utiliza para el control de la entrada y salida de materiales y equipos diferentes a medicamentos por lo que no se maneja la cuenta de inventarios por tener esta su tercerización definida.

1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	(3.020.033.389,00)	(2.626.144.014,00)
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	(12.298.200,00)	0,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	0,00	0,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	(144.930.372,00)	(115.003.733,00)
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	(2.142.928.320,00)	(1.477.895.688,00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(1.223.682.273,00)	(1.395.070.953,00)
1.6.85.07	Cr	Depreciacion Equipo de comunicación y computacion	(689.011.120,00)	(561.230.503,00)
1.6.85.08	Cr	Depreciacion Equipo de transporte	(497.769.601,00)	(353.906.740,00)
1.6.85.09	Cr	Depreciacion Equipo de comedor cocina y despensa	(2.855.035,00)	(109.636.000,00)
1.6.95.01	Cr	Deterioro: Terrenos	(309.000,00)	(309.000,00)
1.6.95.05	Cr	Deterioro: Edificaciones	(251.556.000,00)	(251.556.000,00)
1.6.95.08	Cr	Deterioro: Maquinaria y equipo	(55.110.000,00)	(55.110.000,00)

1.6.95.09	Cr	Deterioro: Equipo medico cientifico	(219.387.000,00)	(219.387.000,00)
1.6.95.10	Cr	Deterioro: Muebles enseres y equipo de oficina	(77.559.000,00)	(77.559.000,00)
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipo de comunicación y computacion	(53.940.000,00)	(53.940.000,00)
1.6.95.11	Cr	Deterioro: Equipo de transporte	(76.689.000,00)	(76.689.000,00)

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTROS ACTIVOS	-0-	-0-	-0-
Depósitos Judiciales	-0-	36.728.081	-36.728.081
Valorizaciones	107.632.000	107.632.000	-0-

Este rubro está compuesto al final del periodo por unas valorizaciones ya que el software adquirido fue amortizado en su totalidad.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	-0-	-0-	-0-
Adquisiciones de Bienes y Servicios	2.646.778.118	1.999.715.993	647.062.125
Recaudos a Favor de Terceros	83.671.666	-0-	83.671.666
Descuentos de Nomina	78.254.389	70.740.096	7.514.293
Retencion en la Fuente	82.898.000	112.119.000	-29.221.000
Creditos Judiciales	37.027.226	82.417.468	-45.390.242
Otras Cuentas por Pagar	6.365.490.493	13.577.476.236	-7.211.985.743

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	9.294.119.892,00	15.842.468.793,00	#####
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.646.778.118,00	1.999.715.993,00	647.062.125,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	83.671.666,00	0,00	83.671.666,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	78.254.389,00	70.740.096,00	7.514.293,00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente	82.898.000,00	112.119.000,00	(29.221.000,00)
2.4.60	Cr	Creditos judiciales	37.027.226,00	82.417.468,00	(45.390.242,00)
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	6.365.490.493,00	13.577.476.236,00	(7.211.985.743,00)

Son obligaciones contraídas con terceros originada en el desarrollo de actividades y de las cuales se espera a futuro a salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo u otro instrumento. Presenta una disminución debido a pagos que han sido posible por la entrada de recursos del gobierno nacional a través de las resoluciones 753 y 2017 lo que permitió disminuir la carga de obligaciones con el personal contratado y de planta.

NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

CONCEPTO	2018	2019	VALOR VARIACION
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	-0-	-0-	-0-
Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	517.769.219	431.054.798	87.045.087

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	517.769.219,0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	359.415.850,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	32.990.615,0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	10.505.900,0
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	9.481.427,0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	51.623.615,0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	36.477.212,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	17.274.600,0

Esta cuenta representa los netos de salarios del personal administrativo, operativo y temporal operativo del mes de diciembre de 2020 y prestaciones económicas acumuladas durante el año corriente.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTROS PASIVOS	-0-	-0-	-0-
Ingresos Recibidos por Anticipado	1.678.578.817	-0-	1.678.578.817
Ingreso Diferido por Subvenciones	6.924.280.000	-0-	6.924.280.000

24.1. DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019
	Cr	OTROS PASIVOS	8.602.858.817,00	1.144.720.206,00
2.9.01.90	Cr	Otros avances y anticipos	1.678.578.817,00	1.144.720.206,00
	Cr	Anticipo Dusakawi- Facturas no descargadas	1.678.578.817,00	1.144.720.206,00
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	6.924.280.000,00	0,00
	Cr	Ministerio de salud- Subvenciones condicionadas	6.924.280.000,00	0,00

Compromisos de la entidad con clientes y con el gobierno nacional en virtud a desembolsos realizados para atender la emergencia de la pandemia y cuyos recursos son condicionados a su ejecución lo cual se dio pero sin respuesta del sector central para su reclasificación.

NOTA 27. PATRIMONIO

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PATRIMONIO	-0-	-0-	-0-
Capital Fiscal	36.788.835.698	36.040.241.650	748.594.048
Resultado del Ejercicio	1.155.435.765	748.594.048	406.841.717

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	37.944.271.463,00	36.788.835.698,00	1.155.435.765,00
3.2.08	Cr	Capital fiscal	36.788.835.698,00	36.040.241.650,00	748.594.048,00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	1.155.435.765,00	748.594.048,00	406.841.717,00

El capital fiscal tuvo la variación del resultado del ejercicio anterior que se reclasifica directamente a esta cuenta y además el aumento del resultado del periodo corriente.

NOTA 28. INGRESOS

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
INGRESOS	-0-	-0-	-0-
Venta de Servicios de Salud	33.833.254.886	47.314.028.804	-13.480.773.918
Subvenciones	565.459.253	946.621.589	-381.162.336
Otros Ingresos	1.038.545.091	2.754.852.650	-1.716.307.559

Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	#####	#####	(14.435.051.967,00)
4.3	Cr	Venta de servicios	#####	#####	(12.718.744.408,00)
4.3.05	Cr	Servicios educativos	0,00	0,00	0,00
4.3.12	Cr	Servicios de salud	33.833.254.886,00	46.551.999.294,00	(12.718.744.408,00)
4.8	Cr	Otros ingresos	1.038.545.091,00	2.754.852.650,00	(1.716.307.559,00)
4.8.02	Cr	Financieros	9.076.158,00	1.948.228.303,00	(1.939.152.145,00)
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1.029.468.933,00	806.624.347,00	222.844.586,00

Los ingresos más representativos corresponden a la venta de servicios de salud que tuvo una disminución considerable debido al cierre por motivo de pandemia de varios centros de producción, así

mismo los ingresos financieros que tuvieron una disminución como consecuencia del pago en la vigencia anterior de una decisión judicial a favor de la ESE y contra una ERP.

NOTA 29. GASTOS

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION	-0-	-0-	-0-
Sueldos y Salarios	1.927.832.638	2.055.695.936	-127.863.298
Contribuciones Imputadas	156.763.188	-0-	156.763.188
Contribuciones Efectivas	1.394.270.248	929.331.855	464.938.393
Aportes sobre Nomina	256.382.000	189.350.100	67.031.900
Prestaciones Sociales	1.680.415.229	1.114.952.951	565.462.278
Gastos de Personal Diversos	2.903.481.013	3.050.487.995	-147.006.982
Generales	5.322.605.611	4.694.838.754	627.766.857
Impuestos, Contribuciones y Tasas	54.330.746	46.555.533	7.775.213

Anexo 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	13.696.080.673,00	12.081.213.124,00	1.614.867.549,00
5.1	Db	De Administración y Operación	13.696.080.673,00	12.081.213.124,00	1.614.867.549,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	1.927.832.638,00	2.055.695.936,00	(127.863.298,00)
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	156.763.188,00	0,00	156.763.188,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	1.394.270.248,00	929.331.855,00	464.938.393,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	256.382.000,00	189.350.100,00	67.031.900,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	1.680.415.229,00	1.114.952.951,00	565.462.278,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	2.903.481.013,00	3.050.487.995,00	(147.006.982,00)
5.1.11	Db	Generales	5.322.605.611,00	4.694.838.754,00	627.766.857,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	54.330.746,00	46.555.533,00	7.775.213,00

Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.468.716.681,00	3.141.757.134,00	326.959.547,00
	Db	DETERIORO	1.847.748.683,00	2.683.125.526,00	(835.376.843,00)
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	1.847.748.683,00	2.683.125.526,00	(835.376.843,00)
		DEPRECIACIÓN	1.475.620.222,00	355.890.392,00	1.119.729.830,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	1.475.620.222,00	355.890.392,00	1.119.729.830,00
		PROVISIÓN	145.347.776,00	102.741.216,00	42.606.560,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	145.347.776,00	102.741.216,00	42.606.560,00

Anexo 29.7. OTROS GASTOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	#####	#¡REF!	#¡REF!
5.8.02	Db	COMISIONES	9.828.439,00	8.145.061,00	1.683.378,00
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios	9.828.439,00	8.145.061,00	1.683.378,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	346.017,00	3.469.000,00	(3.122.983,00)
5.8.04.39	Db	Intereses de mora	346.017,00	3.469.000,00	(3.122.983,00)
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	#####	10.049.530.305,00	#####
5.8.90.14	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	301.181.846,00	(301.181.846,00)
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud	0,00	8.407.173.299,00	(8.407.173.299,00)
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.063.340.234,00	1.341.175.160,00	(277.834.926,00)

La cuenta Sueldos y Salarios, corresponde a todos los gastos causados por concepto de salarios y prestaciones sociales del personal de planta dedicado a los procesos de apoyo, la capacitación y bienestar social del mismo, presenta una disminución debido a la repartición de costos a las diferentes áreas o centros de costos de la institución.

La cuenta de Gastos Generales, corresponde a todas las erogaciones para el normal funcionamiento de la Entidad, como son; la vigilancia, los materiales y suministros, el mantenimiento, servicios públicos, arrendamientos, viáticos y gastos de viaje, publicidad, seguros, entre otros.

Las Contribuciones Efectivas y aportes sobre la nómina corresponden a los pagos efectuados por aportes a Cajas de compensación, salud, pensión y riesgo laboral y parafiscales por concepto de S.E.NA e I.C.B.F y los impuestos y contribuciones hacen referencia al gravamen a los movimientos financieros y la cuota de fiscalización y auditaje de la contraloría departamental y pago de tasa a la superintendencia nacional de salud.

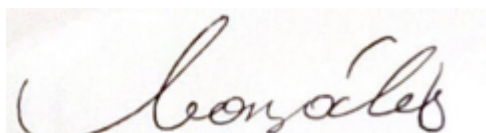
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	-0-	-0-	-0-
Prestación de Servicios	16.063.511.421	24.220.764.861	-8.157.253.440

Anexo 30.2. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	16.063.511.421,00	24.220.764.861,00	(8.157.253.440,00)
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	16.063.511.421,00	24.220.764.861,00	(8.157.253.440,00)
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	2.186.494.980,00	2.825.557.616,00	(639.062.636,00)
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	622.237.743,00	1.405.022.720,00	(782.784.977,00)
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	1.825.945.229,00	3.392.655.992,00	(1.566.710.763,00)
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	313.505.434,00	668.817.493,00	(355.312.059,00)
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	713.917.884,00	869.863.775,00	(155.945.891,00)
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	720.813.363,00	776.359.634,00	(55.546.271,00)
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	2.756.123.207,00	3.552.430.229,00	(796.307.022,00)
6.3.10.28	Db	Hospitalización - Recien nacidos	378.391.176,00	576.671.080,00	(198.279.904,00)
6.3.10.35	Db	Quirofano y salas de parto- Quirofanos	1.083.707.092,00	1.582.020.775,00	(498.313.683,00)
6.3.10.36	Db	Quirofano y salas de parto- Sala de parto	903.485.267,00	1.388.022.814,00	(484.537.547,00)
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnostico- Laboratorio clinico	812.447.412,00	1.021.829.772,00	(209.382.360,00)
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnostico- Imagenologia	879.023.400,00	1.426.811.119,00	(547.787.719,00)
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapeutico-Rehabilitacion y terapias	198.325.719,00	396.573.383,00	(198.247.664,00)
6.3.10.52	Db	Apoyo Terapeutico-Banco de sangre	384.583.999,00	649.601.540,00	(265.017.541,00)
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapeutico- farmacia e Insumos hospitalarios	1.968.392.986,00	2.923.303.158,00	(954.910.172,00)
6.3.10.62	Db	Servicios conexos a la salud- Centros y puestos de salud	290.361.883,00	724.121.114,00	(433.759.231,00)
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud- Servicio de ambulancias	24.163.323,00	39.828.307,00	(15.664.984,00)
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud- Otros servicios	1.591.324,00	1.274.340,00	316.984,00

Representa los costos en que incurre el Hospital para poder prestar los diferentes servicios de salud en los diferentes centros de costos y centros y puestos de salud, presenta una disminución ante la poca afluencia de usuarios debido al aislamiento lo cual se vio reflejado en una disminución en las consultas y por consiguiente esto tuvo repercusión en los demás centros de costos de la entidad. Así mismo resaltar que se hizo un prorateo con un mayor porcentaje para los centros de costos del personal que directamente presta servicios de salud y que anteriormente se cargaban por gastos administrativos.



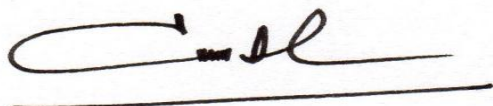
MARIA ISABEL CRISTINA GONZALEZ SUAREZ

Gerente



LUIS AGUSTIN QUIÑONEZ DAZA

Contador Público T.P 87901-T



CARLOS MANUEL ALVAREZ ORTEGA

Revisor Fiscal T.P 86809-T