



E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019
(CIFRAS EN PESOS)

| Codigc | ACTIVO | dic-20 | dic-19 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
| CORRIENTE | | 48.153.370.263 | 56.238.724.949 | (8.085.354.686) | -14% |
| 11 | Efectivo y Equivalente al Efectivo | 18.991.518.452 | 25.480.975.646 | (6.489.457.194) | -25% |
| 1105 | Caja | 5.930.700 | 3.491.599 | 2.439.101 | 70% |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 16.889.751.912 | 23.084.946.765 | (6.195.194.853) | -27% |
| 1132 | Efectivo de Uso restringido | 2.095.835.840 | 2.392.537.282 | (296.701.442) | -12% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 26.574.331.571 | 28.425.142.763 | (1.850.811.192) | -7% |
| 1319 | Prestacion de Servicios de salud | 25.691.764.177 | 27.426.584.764 | (1.734.820.587) | -6% |
| 1324 | Transferencias y Subvenciones por c | 838.377.115 | 837.113.215 | 1.263.900 | 0% |
| 132495 | Subvenciones por recursos transferidos | 838.377.115 | 837.113.215 | 1.263.900 | 0% |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | 44.190.279 | 161.444.784 | (117.254.505) | -73% |
| 138490 | Otras Cuentas Por Cobrar | 44.190.279 | 161.444.784 | (117.254.505) | -73% |
| 15 | Inventarios | 2.587.520.240 | 2.332.606.540 | 254.913.700 | 11% |
| 1514 | Materiales y Suministros | 2.587.520.240 | 2.332.606.540 | 254.913.700 | 11% |
| 151403 | Medicamentos | 688.879.268 | 880.904.554 | (192.025.286) | -22% |
| 151404 | Material medico Quirurgico | 1.047.626.637 | 631.320.002 | 416.306.635 | 66% |
| 151405 | Material Reactivo y de Laboratorio | 67.648.408 | 229.740.104 | (162.091.696) | -71% |
| 151406 | Material Odontologico | 80.403.981 | 51.711.555 | 28.692.426 | 55% |
| 151407 | Material para Imagenologia | 7.710 | - | 7.710 | 100% |
| 151408 | Viveres y Rancho | 12.428.358 | 3.255.640 | 9.172.718 | 282% |
| 151417 | Elementos y Accesorios de asco | 5.223.628 | 5.223.628 | - | 0% |
| 151421 | Dotacion a Trabajadores | 249.900 | 3.023.837 | (2.773.937) | -92% |
| 151490 | Otros Materiales y Suministros | 685.052.350 | 527.427.220 | 157.625.130 | 30% |
| NO CORRIENTE | | 79.545.757.020 | 68.617.258.332 | 10.928.498.688 | 16% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 25.671.104.869 | 18.002.958.321 | 7.668.146.548 | 43% |
| 1319 | Prestacion de Servicios de salud | 25.671.104.869 | 18.002.958.321 | 7.668.146.548 | 43% |
| 1385 | Deudas de dificil Recaudo | 8.214.048.287 | 6.475.378.160 | 1.738.670.127 | 27% |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por C | (8.214.048.287) | (6.475.378.160) | (1.738.670.127) | 27% |
| 16 | Propiedades, Planta y Equipo | 47.582.683.346 | 44.289.330.271 | 3.293.353.075 | 7% |
| No Depreciable | | 27.824.984.478 | 28.559.513.176 | (734.528.698) | -3% |
| 1605 | Terrenos | 27.787.823.480 | 27.787.823.480 | - | 0% |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 37.160.998 | 771.689.696 | (734.528.698) | -95% |
| Depreciable | | 19.757.698.868 | 15.729.817.095 | 4.027.881.773 | 26% |
| 1640 | Edificaciones | 9.221.251.120 | 9.221.251.120 | - | 0% |
| 164001 | Edificios y Casas | 9.221.251.120 | 9.221.251.120 | - | 0% |
| 1650 | Redes,Lineas y Cables | 641.768.001 | 641.768.001 | - | 0% |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 612.625.336 | 401.445.604 | 211.179.732 | 53% |
| 1660 | Equipo Medico cientifico | 11.651.399.100 | 7.356.798.067 | 4.294.601.033 | 58% |
| 1665 | Muebles y enseres y equip.de ofic. | 1.869.693.908 | 2.994.510.308 | (1.124.816.400) | -38% |
| 1670 | Equip.comun.y comput. | 3.187.412.055 | 2.261.385.202 | 926.026.853 | 41% |
| 1675 | Equip.transp,tracción y elevac. | 1.765.679.947 | 1.749.472.727 | 16.207.220 | 1% |
| 1680 | Equipo comedor,cocina, desp. Hotele | 52.025.631 | 50.869.348 | 1.156.283 | 2% |
| 1685 | Depreciación acumulada (Cr) | (9.244.156.230) | (8.947.683.282) | (296.472.948) | 3% |


VIGILADO
SUPERALDIA
 Línea de Atención al Cliente: 01-8000-10365




E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019
(CIFRAS EN PESOS)

| Codigc | ACTIVO | dic-20 | dic-19 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|---------------------|---|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
| 19 | OTROS ACTIVOS | 6.291.968.805 | 6.324.969.740 | (33.000.935) | -1% |
| 1905 | Bienes y Servicios pagados por anticip: | 982.969.903 | 881.011.579 | 101.958.324 | 12% |
| 1908 | Recursos Entregados en Administracio | 5.112.429.173 | 5.092.538.308 | 19.890.865 | 0% |
| 1909 | Depositos Entregados en Garantia | - | 59.046.000 | (59.046.000) | -100% |
| 1970 | Activos Intangibles | 1.643.715.196 | 1.505.559.796 | 138.155.400 | 9% |
| 1975 | Amortizacion Acumulada de Activos | (1.447.145.467) | (1.213.185.943) | (233.959.524) | 19% |
| TOTAL ACTIVO | | 127.699.127.283 | 124.855.983.281 | 2.843.144.002 | 2% |


ANDRES MAURICIO GONZALEZ
Representante Legal


ISIDRO ALBERTO GONZALEZ
Subgerente Administrativo


LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T

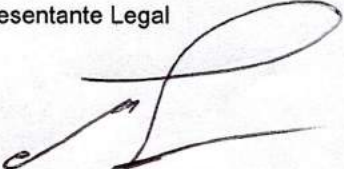

RICARDO ALBERTO GIL MONSALVE
Revisor Fiscal T.P. 16873-T
VER INFORME



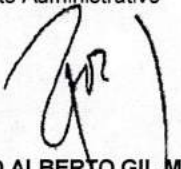
E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019
(CIFRAS EN PESOS)

| CORRIENTE | 4.294.742.336 | 7.623.484.592 | (3.328.742.256) | -78% |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 24 Cuentas por Pagar | 2.085.203.613 | 5.308.665.894 | (3.223.462.281) | -155% |
| 2401 Adquisicion de Bienes, Servicios Naci | 1.405.427.752 | 4.669.280.922 | (3.263.853.170) | -70% |
| 2407 Recursos a favor de terceros | 98.448.814 | 102.067.582 | (3.618.768) | -4% |
| 2424 Descuentos de Nomina | - | 29.968.676 | (29.968.676) | -100% |
| 2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de | 283.005.988 | 249.681.805 | 33.324.183 | 13% |
| 2460 Creditos Judiciales | 30.908.862 | 23.935.175 | 6.973.687 | 29% |
| 2490 Otras Cuentas Por Pagar | 267.412.197 | 233.731.734 | 33.680.463 | 14% |
| 249007 Obligaciones a cargo en Operaciones C | 43.526.877 | - | 43.526.877 | 100% |
| 249032 Ccheques no cobrados o por Reclamar | 158.400 | 721.300 | (562.900) | -78% |
| 249050 Aportes ICBF y SENA | 43.411.339 | - | 43.411.339 | 100% |
| 249055 servicios | 179.539.769 | - | 179.539.769 | 100% |
| 249090 Otras Cuentas Por Pagar | 775.812 | 252.518.285 | (251.742.473) | -100% |
| 25 Beneficios a Empleados | 74.496.085 | 945.715.215 | (871.219.130) | -1169% |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto Pl. | 74.496.085 | 934.186.336 | (859.690.251) | -92% |
| 2513 beneficios por terminacion del Vinculc | - | 3.528.879 | (3.528.879) | -100% |
| 2515 Otros Beneficios a Empleados | - | 8.000.000 | (8.000.000) | -100% |
| 27 Pasivo estimado | 2.097.513.972 | 1.369.103.483 | 728.410.489 | 35% |
| 2701 Litigios y demandas | 854.035.487 | 833.217.207 | 20.818.280 | 2% |
| 2790 Provisiones Diversas | 1.243.478.485 | 535.886.276 | 707.592.209 | 132% |
| 29 Otros Pasivos | 37.528.666 | - | 37.528.666 | 100% |
| 2902 Recursos Recibidos en Administraci | 37.528.666 | - | 37.528.666 | 100% |
| No Corriente | 565.615.226 | 951.612.937 | (385.997.711) | -68% |
| 25 Beneficios a Empleados | 565.615.226 | 951.612.937 | (385.997.711) | 0% |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto l | 565.615.226 | 951.612.937 | (385.997.711) | 0% |
| 251102 Cesantias | 565.615.226 | 951.612.937 | (385.997.711) | -41% |
| TOTAL PASIVO | 4.860.357.562 | 8.575.097.529 | (3.714.739.967) | -76% |
| 3 PATRIMONIO | 122.838.769.717 | 116.280.885.748 | 6.557.883.969 | 5% |
| 32 Patrimonio Institucional | 122.838.769.717 | 116.280.885.748 | 6.557.883.969 | 5% |
| 3208 Capital Fiscal | 90.615.276.766 | 90.615.276.766 | - | 0% |
| 3225 Resultado de ejercicios anteriores | 25.665.608.982 | 17.712.377.169 | (7.953.231.813) | 0% |
| 3230 Resultados del Ejercicio | 6.557.883.969 | 7.953.231.813 | (1.395.347.844) | -18% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 127.699.127.279 | 124.855.983.277 | 2.843.144.002 | 2% |


ANDRES MAURICIO GONZALEZ
Representante Legal


LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T


ISIDRO ALBERTO GONZALEZ
Subgerente Administrativo


RICARDO ALBERTO GIL MONSALVE
Revisor Fiscal T.P. 16873-T
VER INFORME

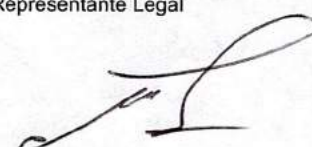

VIGILADO
Supersalud
Línea de Atención al Usuario 05070 Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018009910363




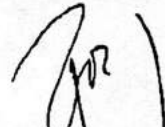
E.S.S. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

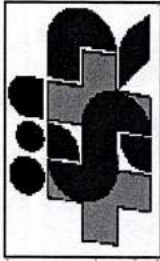
| | |
|---|-----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
| Excedentes del ejercicio | 6.557.883.969 |
| MOVIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO | |
| Deterioro - Provisiones | -1.738.670.127 |
| Depreciaciones | -296.472.948 |
| Amortizaciones | -233.959.524 |
| EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN | 4.288.781.370 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | |
| Deudores | 5.817.335.356 |
| Inventarios | 254.913.700 |
| Otros activos Gastos pagados por anticipado | 101.958.324 |
| Cuentas por pagar | -3.223.462.281 |
| Obligaciones laborales | -1.257.216.841 |
| Otros pasivos | 37.528.666 |
| EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS | 1.731.056.924 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 6.019.838.294 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | |
| Aumento en las inversiones | 0 |
| Aumento o adquisiciones de propiedad, planta y equipo | 3.293.353.075 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION | 3.293.353.075 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | |
| Superávit por donaciones | 0 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | 0 |
| Efectivo. | -6.489.457.194 |
| Efectivo Y Equivalente a efectivo al inicio del periodo | 25.480.975.646 |
| PERIODO | 18.991.518.452 |


ANDRÉS MAURICIO GONZALEZ
Representante Legal


LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T


ISIDRO ALBERTO GONZALEZ
Subgerente Administrativo


RICARDO ALBERTO GIL MONSALVE
Revisor Fiscal T.P. 16873-T
VER INFORME

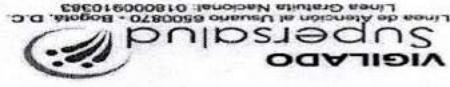


E.S.S. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

| Codigo | Cuenta | dic-20 | AUMENTO | DISMINUCION | dic-19 |
|---------|------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 3 | PATRIMONIO | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | -1.395.347.844 | 116.280.885.752 |
| 32 | Patrimonio Institucional | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | -1.395.347.844 | 116.280.885.748 |
| 3208 | Capital Fiscal | 90.615.276.766 | 0 | 0 | 90.615.276.766 |
| 3225 | Resultados de Ejercicio Anteriores | 25.665.608.982 | 7.953.231.813 | 0 | 17.712.377.169 |
| 3230 | Resultados del Ejercicio | 6.557.883.969 | | -1.395.347.844 | 7.953.231.813 |
| TOTALES | | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | -1.395.347.844 | 116.280.885.752 |


ANDRES MAURICIO GONZALEZ
Representante Legal

LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T




ISIDRO ALBERTO GONZALEZ
Subgerente Administrativo

RICARDO ALBERTO GIL MONSALVE
Revisor Fiscal T.P. 16873-T
VER INFORME



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

N.I.T. 890.680.0258-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y COMPARATIVO CON 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS.

Fusagasugá. Febrero 15 DE 2021.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

Revelaciones a los Estados Financieros

Bajo nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro público (Resolución 414-2014) 31 de diciembre de 2020 - 2019

CONTENIDO

| | |
|---|-----------|
| 1.1. Identificación y funciones | 7 |
| 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones | 9 |
| 1.3. Base normativa y periodo cubierto..... | 10 |
| 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura..... | 10 |
| NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS..... | 11 |
| 2.1. Bases de medición..... | 11 |
| 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad | 11 |
| 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera | 12 |
| 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable..... | 12 |
| 2.5. Otros aspectos | 12 |
| NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES | 13 |
| 3.1. Juicios..... | 13 |
| 3.2. Estimaciones y supuestos | 14 |
| 3.3. Correcciones contables..... | 15 |
| 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros..... | 15 |
| NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES: | 16 |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | 18 |
| ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL | 18 |
| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO | 18 |
| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO..... | 18 |
| POLITICA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO. | 19 |
| POLITICA DE INVERSIONES EN ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ. | 20 |
| POLITICA DE CUENTAS POR COBRAR:..... | 20 |
| DETERIORO DE VALOR EN CUENTAS POR COBRAR CARTERA..... | 20 |
| ANÁLISIS DE FACTORES CUALITATIVOS | 21 |
| PRESTAMOS POR COBRAR | 22 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | |
|---|-----------|
| INVENTARIOS | 22 |
| RECONOCIMIENTO DEL COSTO | 23 |
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO..... | 23 |
| Activos de Cuantía Menor..... | 24 |
| MÉTODOS DE DEPRECIACIÓN: Se aplica el método: LÍNEA RECTA | 24 |
| VIDA ÚTIL: La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe determinar, la vida útil de los elementos de propiedad, planta y equipo, durante el periodo sobre el que se espera usar el activo..... | 24 |
| INVENTARIO FISICO DE ACTIVOS FIJOS | 25 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 25 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 25 |
| El propósito de esta política consiste en poder determinar el tratamiento contable a los activos intangibles que no estén contemplados en otra norma. La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe reconocer un activo intangible si y solo si, cumple algunas condiciones..... | 25 |
| PASIVO | 26 |
| CUENTAS POR PAGAR | 26 |
| CUENTAS POR PAGAR | 27 |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS | 27 |
| PASIVOS CONTINGENTES Y ACTIVOS CONTINGENTES | 28 |
| PROVISIONES | 29 |
| LITIGIOS Y DEMANDAS | 29 |
| INGRESOS ORDINARIOS | 29 |
| PRESTACION DE SERVICIOS | 30 |
| INGRESOS POR EL USO DE ACTIVOS POR PARTE DE TERCEROS | 30 |
| SUBVENCIONES y COMODATOS | 30 |
| CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES, ERRORES, HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA | 31 |
| INFORMACION A REVELAR CUANDO SE ADOPTE UN CAMBIO EN LAS POLÍTICAS CONTABLES | 32 |
| CORRECCION DE ERRORES EN PERIODOS ANTERIORES | 33 |
| NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR | 34 |
| NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 34 |
| NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS | 34 |
| NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS | 34 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | |
|--|-----------|
| NOTA 17. ARRENDAMIENTOS | 34 |
| NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN | 34 |
| NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA | 34 |
| NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR | 34 |
| NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES | 34 |
| NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN | 34 |
| NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE | 34 |
| NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) | 34 |
| NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA | 34 |
| NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS | 34 |
| NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES | 34 |
| NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 34 |
| Composición | 35 |
| 5.1. Depósitos en instituciones financieras | 36 |
| 5.2. Efectivo de uso restringido..... | 37 |
| Composición | 38 |
| 7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo..... | 42 |
| NOTA 9. INVENTARIOS: | 49 |
| Composición | 49 |
| NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52 |
| Composición | 52 |
| 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles | 54 |
| 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles | 56 |
| 10.3. Construcciones en curso..... | 57 |
| 10.4. Estimaciones..... | 57 |
| 10.5. Revelaciones adicionales:..... | 58 |
| Composición | 58 |
| 14.1. Detalle saldos y movimientos..... | 59 |
| 14.2. Revelaciones adicionales..... | 60 |
| NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS | 61 |
| Composición | 61 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | |
|---|-----------|
| NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR..... | 61 |
| Composición | 61 |
| 21.1. Revelaciones generales..... | 62 |
| 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales | 62 |
| NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS..... | 67 |
| Composición | 67 |
| 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo..... | 68 |
| 22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo..... | 69 |
| NOTA 23. PROVISIONES | 69 |
| Composición | 69 |
| 23.1. Litigios y demandas..... | 70 |
| 23.2. Garantías..... | 78 |
| 23.3. Provisiones derivadas | 78 |
| NOTA 24. OTROS PASIVOS | 79 |
| Composición | 79 |
| 24.1. Desglose – Subcuentas otros: | 80 |
| 24.2. Los saldos consignados en esta cuenta se presentan en el siguiente detalle:..... | 80 |
| NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES..... | 80 |
| 25.1. Activos contingentes | 80 |
| 25.2. Pasivos contingentes..... | 80 |
| NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN..... | 81 |
| 26.1. Cuentas de orden deudoras..... | 81 |
| 26.2. Cuentas de orden acreedoras | 81 |
| NOTA 27. PATRIMONIO..... | 82 |
| Composición | 82 |
| NOTA 28. INGRESOS | 82 |
| Composición | 83 |
| 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación | 83 |
| 28.1.1. Ingresos fiscales - Detallado..... | 84 |
| 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación | 84 |
| 28.3. Contratos de construcción | 87 |
| NOTA 29. GASTOS | 88 |
| Composición | 88 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | |
|---|--|-----------|
| 29.1. | Gastos de administración, de operación y de ventas | 89 |
| 29.2. | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 90 |
| 29.2.1. | Deterioro – Activos financieros y no financieros | 91 |
| 29.3. | Transferencias y subvenciones: | 92 |
| NOTA 30. COSTOS DE VENTAS..... | | 92 |
| | Composición | 93 |
| 30.1. | Costo de ventas de bienes:..... | 93 |
| | Se anexa cuadro donde se detalla los costos por unidades funcionales. | 93 |
| 30.2. | Costo de ventas de servicios..... | 93 |
| NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO | | 94 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

1.1. Identificación y funciones

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, es una Institución de carácter público, creada por la ordenanza 43 de 1936 y transformado en Empresa Social del Estado mediante ordenanza 026 de marzo de 1996.

Su domicilio principal está en la Dg.23 No. 12-64 del Municipio de Fusagasugá y tiene 12 centros y puestos de salud adscritos:

| No. | MUNICIPIO | CODIGO SEDEE | NOMBRE |
|-----|------------|--------------|---|
| | FUSAGASUGÁ | 252900003601 | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA |
| 1 | FUSAGASUGÁ | 252900003618 | CENTRO DE ATENCION AMBULATORIA |
| 2 | FUSAGASUGÁ | 252900003604 | PUESTO DE SALUD BOSACHOQUE |
| 3 | FUSAGASUGÁ | 252900003615 | PUESTO DE SALUD CHINAUTA |
| 4 | TIBACUY | 258050003607 | PUESTO DE SALUD CUMACA |
| 5 | PASCA | 255350003611 | PUESTO DE SALUD DE PASCA |
| 6 | FUSAGASUGÁ | 252900003614 | PUESTO DE SALUD DEL PROGRESO |
| 7 | FUSAGASUGÁ | 252900003602 | PUESTO DE SALUD LA AGUADITA |
| 8 | FUSAGASUGÁ | 252900003612 | PUESTO DE SALUD LA TRINIDAD |
| 9 | FUSAGASUGÁ | 252900003603 | PUESTO DE SALUD LA VENTA |
| 10 | FUSAGASUGÁ | 252900003608 | PUESTO DE SALUD NOVILLERO |
| 11 | FUSAGASUGÁ | 252900003613 | PUESTO DE SALUD OBRERO |
| 12 | TIBACUY | 258050003605 | PUESTO DE SALUD TIBACUY |

La Empresa Social de Estado Hospital San Rafael – Fusagasugá, es una Institución prestadora de Servicios de Salud de Nivel II de Atención, constituida como categoría Especial de Entidad Pública Descentralizada del Orden Departamental, con Personería Jurídica, Patrimonio Propio y Autonomía Administrativa, adscrita a la Dirección Departamental de Seguridad Social en Salud de Cundinamarca.

Integra el Sistema General de Seguridad Social en Salud y se encuentra sometida al régimen jurídico que establece el capítulo III, artículos 194, 195 y 197 de la ley 100 de 1993 y demás normas que la modifican o reglamentan.

El objeto principal de la Empresa es prestar los servicios de Salud de I y II Nivel de atención, como parte del servicio público de Seguridad Social en Salud, en el Departamento y en especial en la región del Sumapaz, jurisdicción de Fusagasugá, ciudad sede y domicilio principal de sus negocios.

Además, adelanta acciones de fomento, promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Por consiguiente, sus objetivos, son entre otros los siguientes:

- 1) Contribuir al desarrollo social del país mejorando la calidad de vida, reduciendo la mortalidad, incapacidad, dolor y angustias en la población usuaria.
- 2) Producir servicios de salud eficientes y efectivos, que cumplan con las normas de calidad establecidas, de acuerdo con la reglamentación expedida.
- 3) Prestar los servicios de salud que la población requiera y que de acuerdo con sus recursos pueda ofrecer.
- 4) Garantizar la rentabilidad social y financiera de la empresa
- 5) Ofrecer a las Empresas Promotoras de Salud, los servicios de salud a tarifas competitivas.
- 6) Garantizar mecanismos de participación ciudadana y comunitaria establecidos en la ley y los reglamentos.
- 7) Prestar servicios de salud para satisfacer de manera óptima las necesidades y expectativas de la población tales como: promoción, fomento, conservación de la salud y la prevención, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad.
- 8) Satisfacer las necesidades esenciales y secundarias de la salud de la población usuaria.
- 9) Desarrollar la estructura y capacidad operativa de la Empresa mediante ampliación de principios y técnicas de gerencia que aseguren la supervivencia, crecimiento, calidad y capacidad en el mercado, al igual que la rentabilidad social y financiera.

Para el cumplimiento de los objetivos, la empresa cuenta con una estructura orgánica básica en tres áreas, 1) Dirección, 2) Atención al usuario y 3) Logística.

La empresa está sujeta al régimen jurídico de las personas de derecho público.

Por su carácter de entidad pública podrá recibir transferencias directas de los presupuestos de la Nación de los Departamentos y de los Municipios.

La Empresa Social del Estado desarrolla y aplica el sistema de control interno de conformidad con la ley 87 de 1993 y normas reglamentarias vigentes, cuenta con el control fiscal ejercido por la Contraloría General de Cundinamarca y la Contraloría General de la Nación.

Está sujeto a las disposiciones del Ministerio de Salud y sometida a control y vigilancia de la Superintendencia Nacional de Salud.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Además, cuenta con un Revisor Fiscal que ejerce las funciones asignadas en la ley para los contadores públicos nombrados para desempeñar dicho cargo.

Por formar parte del Sistema de Seguridad Social en Salud y por ser una empresa de carácter público del orden departamental, se encuentra sometida también a la supervisión de la secretaria de salud de Cundinamarca y Secretaría de Hacienda del Departamento de Cundinamarca entidades que aprueban y vigilan el presupuesto y su ejecución al igual que el cumplimiento de los planes y programas establecidos, así como de sus objetivos y metas.

La ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, está identificada con Nit: 890.680.025 –1 Actualmente está representada legalmente por el Dr. Andrés Mauricio González Caycedo, cuyo Nombramiento se formalizó con el Decreto 239 de 2020, expedido por la Gobernación de Cundinamarca.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros, la institución está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Plan General de Contabilidad Pública, las normas de auditoría y contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, reguladas por la ley 43 de 1.990 y por el decreto 2649 del 29 de diciembre de 1993. Así como la Resolución 377 de 1.999.

La E.S.E. Hospital San Rafael de Fusagasugá, elabora sus estados financieros con base en el Marco Normativo (Resolución 414-2014) aplicable para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran ahorro del Público. Dicho marco normativo hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el Máximo órgano rector en materia contable para las entidades públicas colombianas, junto con los Procedimientos Contables, las Guías de aplicación, el Catálogo de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Por este motivo, se desarrolló el Manual de Políticas Contables (Aprobadas por el Representante legal de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá mediante Resolución 0242 de 2018) y se convirtieron en aquellos principios, Bases, reglas y procedimientos adoptados por la entidad para la elaboración y presentación de los Estados Financieros, conforme a los requerimientos de la resolución 414 de 2014 y sus Modificaciones, que contribuya a lograr una información financiera con las características Fundamentales de relevancia y representación fiel, establecidas en el Régimen de contabilidad Pública, tal como lo exige la Resolución 193 de 2016.

En la depreciación de los activos se utiliza el método de reconocido valor técnico de línea recta en forma mensual y se registra tanto en gastos como en costos ya que están relacionados con la producción de servicios de salud.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los presentes estados financieros están elaborados bajo el nuevo Marco Normativo contenido en la Resolución 414 de 2014 que corresponde a Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho Marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, y sus modificatorios, Resolución 426 de 2019 y Resolución No.168 del 14 de octubre de 2020

Para efectos de registro de información se aplica el Catalogo General de Cuentas establecido mediante la Resolución No. 139 de 2015 y sus modificaciones, y el reporte de información financiera a este organismo de regulación, se hace según las condiciones y plazos definidos mediante la Resolución N° 706 de 2016 y sus modificaciones.

Los estados financieros presentados comprenden el Estado de Situación financiera, el Estado de Resultados Integral del Periodo, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las Notas a los Estados financieros se realizan para los periodos contables terminados a 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 y han sido elaborados, teniendo en cuenta el marco normativo aplicable a la entidad, junto con los Procedimientos Contables, las Guías de aplicación, el Catalogo de Cuentas y la Doctrina Contable Publica de la contaduría General de la Nación, y Las Políticas Contables actualizadas mediante Resolución 242 de 2018, emitido por El Representante legal de la E.S.E. Hospital San Rafael de Fusagasugá.

El cierre contable se realizó basado en el Instructivo No. 001 de la CGN y circular informativa expedido por la Gerencia del Hospital en el mes de diciembre de 2020 a todos los contratistas, Proveedores y líderes de las Unidades funcionales, donde se les indico que se debía realizar una conciliación con el área contable de la ESE. (Activos Fijos, Nomina, Facturación, Cartera, Glosas, Inventarios Presupuesto).

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

En la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá para el proceso contable se efectúa a través de un sistema de información llamado Dinámica Gerencial.Net; el cual está compuesto por diferentes módulos tanto administrativos como asistenciales, de tal forma que la contabilidad es alimentada desde las distintas fuentes de información y debidamente soportada con los suficientes atributos que permiten dar transparencia a los procesos y evidencian la realidad y efectividad de las transacciones; igualmente el área contable efectúa conciliaciones mensuales con cada uno de los líderes de los procesos para verificar la razonabilidad de las cifras.

La ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá tiene a su cargo administrativo, contractual y financiera de los centros y puestos de Salud:

| No. | MUNICIPIO | CODIGO SEDEE | NOMBRE |
|-----|------------|--------------|---------------------------|
| | FUSAGASUGÁ | 252900003601 | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA |
|----|------------|--------------|-----------------------------------|
| 1 | FUSAGASUGÁ | 252900003618 | CENTRO DE ATENCION AMBULATORIA |
| 2 | FUSAGASUGÁ | 252900003604 | PUESTO DE SALUD BOSACHOQUE |
| 3 | FUSAGASUGÁ | 252900003615 | PUESTO DE SALUD CHINAUTA |
| 4 | TIBACUY | 258050003607 | PUESTO DE SALUD CUMACA |
| 5 | PASCA | 255350003611 | PUESTO DE SALUD DE PASCA |
| 6 | FUSAGASUGÁ | 252900003614 | PUESTO DE SALUD DEL PROGRESO |
| 7 | FUSAGASUGÁ | 252900003602 | PUESTO DE SALUD LA AGUADITA |
| 8 | FUSAGASUGÁ | 252900003612 | PUESTO DE SALUD LA TRINIDAD |
| 9 | FUSAGASUGÁ | 252900003603 | PUESTO DE SALUD LA VENTA |
| 10 | FUSAGASUGÁ | 252900003608 | PUESTO DE SALUD NOVILLERO |
| 11 | FUSAGASUGÁ | 252900003613 | PUESTO DE SALUD OBRERO |
| 12 | TIBACUY | 258050003605 | PUESTO DE SALUD TIBACUY |

Estos centros y puestos de salud no tienen autonomía ni presupuestal, ni financiera, ni administrativa. La información de estos centros se recibe en línea y tres de estos por problemas de conectividad llega la información a la sede principal y se digita en el área de facturación. Lo que indica que la Información del Hospital es consolidada, es una sola.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Las bases de medición utilizadas en la elaboración de los Estados Financieros y aspectos relacionados con la presentación, así:

2.1. Bases de medición

En los estados financieros de la **ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá**, se utilizan diferentes bases de medición, con diferentes grados y en distintas combinaciones entre ellas. Tales bases o métodos son los siguientes: Al Costo.

Costo histórico: Los **activos** se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición.

Los **pasivos** se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, según cual sea menor, aplicando para su manejo, el costo promedio.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda funcional: Pesos colombianos

Moneda de presentación: Pesos colombianos



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Unidad de Redondeo: Redondeo al peso, Sin Decimales.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

En los Estados Financieros no se reflejaron transacciones en moneda Extranjera; todas las transacciones fueron efectuadas en pesos Colombianos.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se efectuaron ajustes al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre Contable diciembre 31 de 2020.

2.5. Otros aspectos

Libros Oficiales:

Los Libros Oficiales de la E.S.E. Hospital San Rafael de Fusagasugá son generados desde el sistema de información Dinámica Gerencial, Se generan:

- Libro Diario Mayor
- Libro Mayor y balances

Los Estados financieros deben ser conceptuados por la Junta Directiva de la E.S.E Hospital San Rafael de Fusagasugá a más tardar los primeros 4 meses del año 2021.

Impactos que generaron cambios significativos en el estado de resultados de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá.

La pandemia COVID-19 impactó negativamente algunas áreas funcionales ya que los usuarios en un comienzo cancelaron citas y otra parte disminuyó considerablemente la atención de urgencias.

En la presente vigencia en cuanto a los activos y teniendo en cuenta las observaciones de los Entes de vigilancia y control sobre los activos fijos se trabajó en el avalúo, plaqueteo e inventario físico de los mismos y al cierre de la presente vigencia se presenta una cuenta razonable siendo la más representativa dentro de los activos donde representa el 37%.

Para la ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, para la vigencia 2020, los ingresos por venta de servicios de salud disminuyeron en un 4% equivalente a \$2.872.201.086 al pasar de ventas en la vigencia 2019 de \$66.762.106.483 a ventas en la vigencia 2020 de \$63.889.905.397; y obedece a efectos de la emergencia sanitaria del Covid 19, que afronta la población mundial.

Para el caso concreto de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, en el plan de contingencia se determinó cancelar consulta externa, cirugía programada y otras medidas tendientes a preparar la planta física del Hospital para la atención de Covid 19.

Esta decisión fue dada por la anterior administración siguiendo directrices del Ministerio de Salud. Con las nuevas decisiones de la administración actual en el mes de junio se inició la reactivación de los servicios y la apertura de nuevos servicios como Neurocirugía, Medicina alternativa, Expansión de camas UCI medidas que hicieron que a partir del mes de Julio hasta



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

final de año aumentáramos considerablemente las ventas de servicios de salud y de esta forma nos recuperáramos de la disminución de ventas que de los meses de abril, mayo y junio donde se disminuyó la venta hasta un 50% de lo facturado históricamente mensual. En referencia con el gasto y el costo se tuvo que reforzar algunos servicios con personal del área asistencial para afrontar todo lo relacionado con la Pandemia y por esto se da un incremento en gastos y costos; de igual forma se incrementó el gasto en lo referente a elementos de bioseguridad para la protección de los trabajadores de la ESE.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa social del estado en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, y sus objetivos y gestión están orientados a garantizar la sostenibilidad y continuidad del Hospital. Mas sin embargo es importante aclarar que actualmente está vigente la ordenanza 007 de 2020, donde establece que los Hospitales del departamento de Cundinamarca a partir del mes de Abril de 2021 se funcionaran por Regiones y para el caso concreto de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá se deberá fusionar con el Hospital San Antonio de Arbeláez y conformaran la Subred sur del Departamento de Cundinamarca. Trabajado que se viene adelantando desde mediados del año 2020 entre las dos Instituciones en mención, donde a la cabeza de la organización y recolección de la información administrativa y asistencial está la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá.

En mi criterio y basado en el comportamiento financiero de la ESE durante los últimos 8 años puedo concluir que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Hospital para continuar como negocio en marcha. Su capacidad financiera y basados en que la pandemia del Covid 19 a partir del año 2021 y con el proceso de vacunación que se tiene programados para la población mundial y del país se proyecta que se buscara llegar al final de la vigencia 2021 casi a la normalidad que se tenía antes del inicio de esta pandemia.

Esto significa que el Hospital recuperaría su nivel de crecimiento que venía teniendo en tiempos normales y de esta forma con las utilidades que viene presentando estaría en capacidad de financiar el déficit de la ESE Hospital San Antonio de Arbeláez y continuar como una nueva empresa como un negocio en marcha.

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

3.1. Juicios

Referente a la cartera la Administración con las siguientes cifras determina:

| CONCEPTOS | VALOR |
|--|-----------------------|
| 361 DIAS A 720 DIAS | 9.652.613.349 |
| 721 DIAS A 1080 DIAS | 6.612.434.552 |
| 1081 DIAS A 1440 | 6.015.796.579 |
| MAYOR A 1441 DIAS | 3.390.260.389 |
| VALOR TOTAL PROVISION A DIC-31/2020 | 25.671.104.869 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Que de acuerdo a las recomendaciones de la Revisoría fiscal y Contraloría de Cundinamarca en el mes de diciembre de 2020, la administración de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, tiene previsto para el primer semestre de 2021 realizar una actualización de las políticas Contables, en especial en el deterioro de la cartera, por los resultados que está arrojando la cartera de la ESE al cierre del ejercicio.

Al cierre de la vigencia 2020 la cartera no corriente sumo el 49% es decir la suma de \$25.671.104.869 del total de la cartera, Sin embargo la líder del área de cartera viene presentando en los diferentes comités que esta cartera está concentrada en unas pocas entidades como: Convida, Ecoopsos, Famisanar y Nueva Eps y en el momento se tiene conciliación con estas entidades, lo que hace que no se considere como cartera de difícil recaudo aun así se revisara para la vigencia 2021 la política y si el comité financiero lo estima pertinente se ajustara.

Se presentó a la Contaduría General de la Nación el informe sobre Covid-19, el cual muestra el movimiento efectuado por el Hospital para fortalecer la Institución y prestar la atención debida con elementos de protección, equipos tecnológicos, apoyo talento humano, ampliación de recursos físicos, entre otros.

En lo referente a la Ordenanza 07 de 2020, la ESE viene trabajando en la Reorganización de la Subred sur del Departamento de Cundinamarca, donde se fusionarían la ESE Hospital San Antonio de Arbeláez y la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá. La ordenanza habla que este proceso inicia a partir del 1 de abril de 2021 y hasta el momento el Hospital de Fusagasugá tiene realizado un proceso Administrativo, Financiero, de producción y calidad y estamos a la espera de nuevas directrices sobre el particular. Esta situación genera cierta incertidumbre en lo referente al negocio en marcha para la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá; que a pesar de que el Resultado operacional de los últimos 10 años es favorable la continuidad con la misma razón social hasta el momento la ordenanza 007 de 2020 la desaparece; sin embargo consideramos según el estudio financiero realizado la Nueva entidad Fusionada con el Hospital san Antonio de Arbeláez, augura resultados positivos reitero gracias a los buenos resultados alcanzados en los últimos 10 años.

3.2. Estimaciones y supuestos

Como se indicó anteriormente la cartera será objeto de un mayor análisis en el primer semestre de 2021 para revisar la política de deterioro y realizar los ajustes pertinentes.

3.2.1. Deterioro: Para el efecto, por lo menos al final del periodo contable, se verificará si existen indicios de deterioro. El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados de la misma (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido).



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

En cuanto a las Entidades en liquidación la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, viene deteriorando la totalidad de la cartera, independientemente de que se continúe con la gestión pertinente de presentación de la acreencia y todo lo relacionado con el proceso de cobro de estas carteras, actuando siempre de manera oportuna.

Las Cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro cuando existe evidencia objetiva del incumplimiento de pago por parte del deudor.

3.2.2. Litigios: La Asesora jurídica contratista de la ESE hospital San Rafael de Fusagasugá, realiza informe al final del periodo sobre los litigios existentes en contra de la ESE y presenta al área contable un valor a provisionar sobre los mismos, teniendo en cuenta las probabilidades de fallo en contra de conformidad con los procesos en segunda instancia se provisionó \$854.035.487, por ello se creó el comité de defensa judicial, con el ánimo de no dejar incrementar esta cifra que impactaría los estados financieros en el momento de la sentencia.

3.2.3. La E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, no tiene contabilizado el pasivo pensional por cuanto no se ha culminado el cálculo actuarial del mismo.

3.2.4. Aun se tiene un poco de incertidumbre sobre la recuperación de cartera de todo lo relacionado con el considerable aumento de la facturación de unidades de cuidado intensivo, donde al final de la presente vigencia, las cuentas estaban en revisión por parte de las Entidades responsables de pago (ERP), y a pesar de que la ESE implementó una pre auditoría de estas cuentas con el fin de evitar posibles glosas, no es desconocido por nadie y mucho menos por parte de los entes de vigilancia y control que las E.R.P. buscan todo tipo de mecanismos para dilatar el pago oportuno de la cartera.

3.3. Correcciones contables

Durante el año 2020 no fueron realizadas correcciones de saldos anteriores.

Cuando el área contable estima pertinente realizar alguna depuración de una cuenta contable, esta es presentada al comité Financiero que cumple funciones del anterior comité de Sostenibilidad Contable.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Los Riesgos latentes están enmarcados en que la pandemia del Covid 19 no hay certeza de hasta cuando nos sigue afectando. Y esto se ve reflejado en muchos aspectos:

- No poder realizar gestión de cobro de manera presencial.
- Disminución de ventas de algunos servicios.
- Aumento del gasto, en cuanto a los elementos de Bioseguridad y de mano de obra para garantizar la prestación del servicio así los usuarios no los consulten.
- La crisis financiera que afronta la economía Mundial y por consiguiente Nacional.
- El no pago oportuno de lo facturado en especial lo de alto costo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

De otra parte la ordenanza 07 de 2020, donde busca la fusión de los Hospitales del departamento de Cundinamarca por Subred y para el caso de la ESE Hospital san Rafael de Fusagasugá, no es un secreto que con el trabajo que venimos realizando la ESE Hospital San Antonio, viene prestando un servicio social a los municipios de Arbeláez, Pandi, San Bernardo, Cabrera y Venecia y según los estados financieros de esta entidad históricamente viene con aprobación de un presupuesto para 4 meses y sus ventas apenas subsidian el 50% de sus gastos, es decir que la Entidad viene dependiendo de los apalancamientos que le viene dando la Gobernación de Cundinamarca. Por lo tanto es un Riesgo para la ESE que queda como cabeza de la Sub red sur el financiar parte del déficit de esta Institución.

Dentro de la Matriz de riesgos el Área contable estableció tres riesgos que son:

- Inclusión de gastos no autorizados.
- Adulteración de la información contable y financiera
- uso inapropiado de dineros que se reciben en cajas

Aunque la ocurrencia de los riesgos es considerado bajo, la Institución viene estableciendo el seguimiento a esta matriz con la única finalidad de evitar la ocurrencia de alguno de estos Riesgos.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES:

Las Políticas contables De la ESE Hospital San Rafael de Fusagasuga; fueron adoptadas y formalizadas mediante Resolución 242 de 2018, emitido por El Representante legal de la E.S.E y se realizaron según lo establecido en el numeral 2.1.1 de la Anexo de la resolución 193 de mayo de 2016 emanado por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora, en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad pública, el procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable" que señala. "las Políticas Contables se formalizaran mediante documento emitido por el Representante Legal o la máxima instancia administrativa de la entidad

La ESE actúa bajo el marco de la Resolución 414 de 2014 para las empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que No Captan Ni Administran Ahorro del Público, los estados financieros reflejan los efectos de las transacciones y sucesos agrupados por los elementos relacionados directamente con la medida de la Situación Financiera que incluye los activos, pasivos y patrimonio. Los elementos directamente relacionados con la medida del Resultado Integral son los ingresos, gastos y costos.

Para reconocer un elemento en los estados financieros este debe tener un valor que se haya determinado con fiabilidad. La medición es el proceso mediante el cual se asigna un



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

valor monetario al elemento. Este proceso se lleva a cabo en dos momentos diferentes: en el reconocimiento y en la medición posterior.

| DESCRIPCION DE NORMAS | | APLICACIÓN EN LA ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA |
|--|--|---|
| Resolución 414 de 2014 | | |
| MARCO CONCEPTUAL | | |
| CAPITULO I ACTIVOS | | |
| Inversiones en administración de liquidez | | Aplica |
| Cuentas por cobrar | | Aplica |
| Inventarios | | Aplica |
| Propiedades, Planta y Equipo | | Aplica |
| Propiedades de Inversión | | Se tiene política-en el momento no tenemos Inversiones. |
| Activos Intangibles | | Aplica |
| Deterioro del Valor de los Activos | | Aplica |
| CAPÍTULO II. PASIVOS | | |
| Cuentas por pagar | | Aplica |
| Beneficios a los Empleados | | Aplica |
| Provisiones | | Aplica |
| CAPÍTULO III. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES | | |
| Activos Contingentes | | Aplica |
| Pasivos contingentes | | Aplica |
| CAPÍTULO IV INGRESOS | | |
| Ingresos de Actividades ordinarias | | Aplica |
| Transferencias y Subvenciones | | Aplica |
| TITULO VI NORMAS PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES | | |
| Presentación de Estados financieros | | Aplica |
| Políticas Contables, Estimaciones contables y Corrección de errores | | Aplica. Momento N/A |
| Hechos Ocurredos después del Periodo Contable | | Aplica-Momento N/A. |

La E.S.E. incorporo el Plan Único de cuentas de conformidad con la Resolución 139 de 2015 y se han tenido en cuenta las nuevas actualizaciones como fueron la Resolución 091 de 2020 de la Contaduría General de la Nación.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

La E.S.E. definió 5 Estados Financieros para presentar al cierre de cada Vigencia:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En este estado financiero el hospital debe presentar la siguiente información:

- Efectivo y equivalente al efectivo
- Inversiones
- Cuentas por cobrar
- Préstamos por cobrar
- Inventarios
- Propiedad planta y equipo
- Propiedades de inversión
- Intangibles distintos a la plusvalía
- Otros activos no financieros (Avances y Anticipos)
- Cuentas por pagar
- Provisiones
- Pasivos por beneficios a empleados
- Pasivos por impuestos corrientes

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Este estado le permite a la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, presentar las partidas de ingresos y de gastos, con base en los flujos de ingresos que este obtuvo y a su vez permite observar las partidas de gastos y costos en los que se incurrió durante la operación del ejercicio; además permite presentar el resultado del ejercicio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Este estado permite analizar las variaciones que se presentan en el patrimonio, de una forma más detallada, clasificada y de forma comparativa entre periodos.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado refleja la generación y utilización del efectivo con el que cuenta la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, en el transcurso de su operación, además de presentar las variaciones en las inversiones que posea el hospital.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Son las aclaraciones o explicaciones que se hacen al margen de los estados financieros con la finalidad de precisar, aclarar o explicar algo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

POLITA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Representación del dinero físico y títulos con los que cuenta La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, de las inversiones líquidas fácilmente convertibles en dinero, que no tienen restricciones ni limitaciones para su utilización, en el cumplimiento de compromisos a corto plazo y cheques post fechados. Los rubros que la conforman son:

- Caja general
- Cajas menores
- Bancos cuentas de ahorro y corriente
- Efectivos de Uso Restringido
-

Los activos de efectivo y equivalentes de efectivo son reconocidos en la contabilidad en el momento en que el efectivo es recibido o transferido al HSRF a manera de depósito a la vista, cuentas corrientes o de ahorros y su valor es el importe nominal del total de efectivo o el equivalente del mismo.

Las partidas que conforman el efectivo:

Caja General:

Se reconocerá como efectivo en caja el valor contenido en monedas, billetes y cheques, sin restricciones en su disponibilidad, mantenidos en el hospital HSRF cuando se recauden y cuando se reciban como producto de sus operaciones.

Caja Menor:

Se reconocerá en caja menor el valor del fondo el cual se constituye con el fin de atender únicamente gastos menores de la administración, de acuerdo con la reglamentación que se apruebe para ello.

Bancos (Cuentas Corrientes y Cuentas de Ahorro):

Se reconocerá como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas, percibidos por las operaciones del hospital HSRF, por créditos concedidos por esas entidades y en general provenientes de todas las actividades por venta de servicios de salud

Como parte fundamental de la presentación de los estados financieros, el hospital debe realizar de forma mensual las respectivas conciliaciones bancarias.

Las cuentas embargadas se contabilizaran al momento del informe jurídico, pero se reconoce inicialmente contablemente con la nota bancaria de acuerdo a las disposiciones emitidas por la Contaduría General de la Nación.

El efectivo de uso restringido, representa el monto de los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo con destinación específica, que presentan restricciones de uso (recursos del Sistema General de Participaciones) o restricciones económicas de



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

disponibilidad de acuerdo a los convenios, contratos y resoluciones para los que estos recursos están destinados.

POLITICA DE INVERSIONES EN ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ.

El objetivo principal de esta política consiste en establecer las normas contables aplicadas a los activos financieros (inversiones), tales como la administración de liquidez, de tal forma que el hospital pueda presentar su información de manera adecuada y precisa, en sus estados financieros, para poder evaluar los importes de estas cuentas y la posible incertidumbre de estos.

Al cierre del presente ejercicio la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá no realizo operaciones de Inversiones.

POLITICA DE CUENTAS POR COBRAR:

El objetivo principal es el de establecer y definir las normas contables que se aplicara a los estados financieros en las partidas de las cuentas por cobrar, de forma que de información clara, objetiva y precisa en los estados financieros para poder evaluar los importes e incertidumbres sobre los flujos de efectivo que afectan estas partidas de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá.

Se clasificara las cuentas por cobrar de acuerdo al marco normativo de la resolución 414 de 2014, considerando el modelo de negocio que tiene la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, de prestación de servicios de salud, las Cuentas por cobrar se clasificaran en la categoría del costo, dado que la Institución no cuenta con ventas en las que pacte plazos de pago superiores a los normales en el sector de salud.

La medición inicial se hará de acuerdo con la resolución 414 de 2014 de la siguiente forma: se debe medir al costo por el valor de la transacción inicial.

Se reconocerán como partidas, de cuentas por cobrar todas aquellas partidas que puedan generar flujos de efectivo futuro; a continuación se mencionan cada una de ellas:

- Cartera que la conforman servicios de salud (Cartera radicada y cartera por radicar)
- transferencias y subvenciones por cobrar
- Otros deudores,
- deudas de difícil recaudo.

DETERIORO DE VALOR EN CUENTAS POR COBRAR CARTERA

Se considera cuando existe una evidencia objetiva que indique que uno o más hechos ocurridos después del reconocimiento inicial, tendrán efecto en los flujos de efectivo



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

que se puedan estimar con fiabilidad, y los ajustes que se presenten por este concepto se reconocerán y se realizarán en el momento en que se presente el deterioro de valor.

Al final de cada período sobre el que se informa, el HSRF evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, el HSRF reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

ANÁLISIS DE FACTORES CUALITATIVOS

Se realizará únicamente por cliente, y no por factura, con el fin de identificar posibles dificultades financieras, incumplimientos y moras o si se han otorgado concesiones especiales.

Serán de factor externo: la Liquidación definitiva de una Entidad responsable de pago (ERP) una vez sean reconocidas las acreencias finales y aceptadas por parte de la ESE; se procederá a deteriorar en su totalidad el saldo no reconocido durante el proceso de liquidación.

Trimestralmente, como parte de este análisis debe tomarse en cuenta la posibilidad de recuperación de cuentas por cobrar, basándonos en una serie de factores como los siguientes:

Evidencia Objetiva: Cuentas ya deterioradas; Cuando se está consiente de una incapacidad específica del cliente para poder cumplir con sus obligaciones financieras para con el HSRF, se debe estimar y registrar un deterioro específico para deudas incobrables, lo que reduce la cantidad por cobrar al saldo estimado que el área de UTIL presentara un informe técnico soportado y lo someterá a aprobación del comité financiero para su aprobación.

Aquí dependiendo del perfil de los clientes, habría que definir qué factores considerar para determinar que una cuenta ya está deteriorada, y es prácticamente irrecuperable, tales como antigüedad, falta de pagos en un periodo, falta de respuesta a la gestión, políticas de reclamo de los clientes, etc. Registrar cargos por deudas incobrables, basándonos, entre otros factores, como la historia reciente de pérdidas anteriores.

Factor cualitativo: En este caso trimestralmente, de las cuentas por cobrar que aún no están deterioradas de vencimiento entre un día (1) a trescientos sesenta (360) días el 0,0% con más de un 361 días y hasta 720 días de vencidas un deterioro del 10%, con más de setecientos veinte y un días (721) y hasta 1080 días 15%, con de más de 1081 días y hasta 1440 días 30% y con más de 1441 días 50%. Porcentajes de castigo contra el Estado de Resultados.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| Tiempo de vencida | Porcentaje de deterioro | |
|--------------------|-------------------------|-----|
| Menos de un año | Cero | 0% |
| Más de un año | Diez | 10% |
| Más de dos años | Quince | 15% |
| Más de tres años | Treinta | 30% |
| Más de cuatro años | Cincuenta | 50% |

El valor en libros del activo financiero se reduce mediante una subcuenta del rubro de cuentas por cobrar que se denomina Deterioro Acumulado Cuenta correctora por deterioro de Cartera de naturaleza crédito. El importe de la pérdida se reconocerá contra un gasto en el Estado de Resultados.

PRESTAMOS POR COBRAR

El objetivo principal es el de establecer y definir las normas contables que se aplicara a los estados financieros en las partidas de los Prestamos por Cobrar, de forma que produzca información clara, objetiva y precisa en los estados financieros para poder evaluar los importes e incertidumbres sobre los flujos de efectivo que afectan estas partidas de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá.

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, reconocerá como un activo financiero clasificado en sus préstamos por cobrar dentro del estado de situación financiera solo cuando cumpla con la siguiente condición; que se pueda convertir en parte de las cláusulas contractuales del instrumento y como resultado de esto; se tenga el beneficio de recibir como contraprestación efectivo o equivalente al efectivo, y que este se pueda medir con fiabilidad.

INVENTARIOS

El objetivo de esta política es dar a conocer y poder determinar el tratamiento contable de los inventarios; adicional a esto es poder determinar el costo que se debe reconocer como activo.

El inventario de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, corresponde a medicamentos e insumos comprados y almacenados que el hospital requiere para el consumo o la atención de los pacientes.

El reconocimiento inicial de los inventarios que posee el hospital será medido a costo.

Las pérdidas de unidades de inventarios o faltantes, son reconocidas en las siguientes circunstancias:

- **Por robo:** Se reconocen cuando se tiene conocimiento del hecho, se cuantifican las cantidades perdidas y se establece el valor correspondiente.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- **Por faltantes:** Se reconocen en el momento en el cual se detecta el faltante, que normalmente ocurre cuando se realiza un inventario físico. Se examinan los movimientos de inventarios y se hacen los correctivos necesarios, realizando el ajuste o el traslado necesario entre activos del inventario.
- **Por daños:** Se reconocen cuando de acuerdo con un concepto técnico se determina que el inventario no puede ser utilizado y el costo de su reparación excede el costo de compra de un elemento nuevo.

El valor de las pérdidas de inventarios se reconocerá mediante la eliminación de la cuenta de inventarios y la contrapartida un gasto.

RECONOCIMIENTO DEL COSTO

Los inventarios se llevarán por el método de Inventario permanente y su costo se define en el sistema a costo promedio.

La Entidad realizará para su control dos inventarios físicos al año, los cuales su realización será planeada por el comité de inventarios.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Indicar las pautas para el reconocimiento, medición y presentación de los activos que en la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá se clasifican como Propiedad, planta y equipo, mediante la determinación de su valor en libros, los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro de valor que deben reconocerse en relación con ellos.

La normatividad en la que se basa el hospital para la realización de este manual son las contenidas en el marco normativo de la resolución 414 de 2014. Numeral 10. Propiedad Planta y equipo.

Esta política se deberá aplicar a los activos tangibles que la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá posee para llevar a cabo sus operaciones, o para propósitos administrativos, que no están disponibles para la venta y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda un año, entendiéndose por ésta, como el periodo durante el cual se espera utilizar el activo.

A continuación se presenta las partidas que conforman el rubro de propiedad planta y equipo:

- Terrenos
- Construcciones
- Maquinaria y equipo
- Equipo médico y científico
- Muebles y enseres
- Equipo de computación y comunicación



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- Flota y equipo de transporte
- Equipo de comedor y cocina
- Los elementos contenidos dentro de la propiedad planta y equipo, se deben medir al costo.

Activos de Cuantía Menor

Corresponde a elementos de PPyE, que por su valor materialidad (o importancia relativa) han sido determinadas por la DIAN y la Contaduría General de la Nación en menores de 50 UVT. calculo que se realizara en el HSRF anualmente. Se deprecian una sola vez, pero no se retiran del módulo de activos fijos.

MÉTODOS DE DEPRECIACIÓN: Se aplica el método: LÍNEA RECTA

La depreciación en línea recta supone una depreciación constante, una alícuota periódica de depreciación invariable. En este método de depreciación se supone que el activo sufre un desgaste constante con el paso del tiempo, lo que no siempre se ajusta a la realidad, toda vez que hay activos que en la medida en que se desgastan, el nivel de desgaste se incrementa, es creciente.

VIDA ÚTIL: La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe determinar, la vida útil de los elementos de propiedad, planta y equipo, durante el periodo sobre el que se espera usar el activo.

Esta vida útil fue determinada basado en el criterio de los profesionales de cada una de las áreas involucradas.

| ACTIVO | VIDA UTIL ESPERADA- Según Rango. Años | PORCENTAJE VALOR RESIDUAL |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Construcciones y edificaciones | 50-100 | 50% |
| Equipo de cómputo y comunicación | 3-5 | 1% |
| Equipo médico y científico | 5-8 | 1% |
| Muebles y enseres | 5-8 | 1% |
| Flota y equipo de transporte | 3-15 | 10% |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | |
|--|-----|----|
| Instrumental | 5-8 | 1% |
| Herramientas | 5-8 | 1% |
| Equipo de terapia | 2-8 | 1% |
| Maquinaria y equipo, comedor y cocina. | 5-8 | 1% |
| Líneas Redes y Cables | 5-8 | 1% |

INVENTARIO FISICO DE ACTIVOS FIJOS

En caso de cambio en la medición de los activos fijos definido por la Contaduría general de la Nación se efectuaran avalúos, de lo contrario no se realizaran avalúos, salvo la PPyE, sea objeto de deterioro que para tal fin deberá ser evaluado por el Departamento de activos fijos de la ESE:

Por política de la ESE y en cumplimiento en las disposiciones contenidas en las normas de control interno contable según resolución 193 de 2016; la ESE deberá realizar Inventario Físico de Activos fijos de forma anual, ajustándolo o conciliándolo con el Departamento contable.

PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Establecer las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos relacionados con las propiedades de inversión de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá.

Para el presente ejercicio esta política no aplica.

ACTIVOS INTANGIBLES

El propósito de esta política consiste en poder determinar el tratamiento contable a los activos intangibles que no estén contemplados en otra norma. La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe reconocer un activo intangible si y solo si, cumple algunas condiciones.

Se excluye del alcance de esta política a la plusvalía adquirida en una combinación de negocios, activos intangible mantenidos para su venta en el curso ordinario de sus actividades.

Esta política debe ser utilizada por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, para la elaboración de sus estados financieros bajo el marco normativo de la resolución 414 de 2014.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá debe aplicar esta política contable al contabilizar todos los activos intangibles que posea en la fecha de presentación; a continuación se presentan las partidas contenidas en este rubro:

- Licencias de software
- Patentes
- Seguros

Cabe aclarar que no se debe limitar a estas partidas, el hospital puede determinar otras partidas dentro de este rubro; siempre y cuando cumplan las condiciones mencionadas en la sección de política contable.

Adquisición de activos intangibles mediante subvenciones del gobierno

Este caso se dará cuando los activos intangibles se adquieran por medio de una contraprestación simbólica o sin cargo alguno; esto ocurre cuando el gobierno transfiere o asigna a la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, esta clase de activos, tales como derechos de acceso u otro tipo de recursos de carácter restringido.

la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe evaluar la vida útil de sus activos intangibles y determinar si esta es finita o indefinida; cuando se determine que es indefinida, tendrá que revelar sobre las bases de análisis que empleo, cuáles fueron los factores relevante, para concluir que el activo es de vida indefinida, además de presentar por qué no exista un periodo previsible sobre el cual se espera que el activo este siendo utilizado para generar flujos de efectivo para el hospital.

Los activos intangibles con vida finita, tendrán amortización; los activos intangibles con vida indefinida no tendrán amortización.

Los mantenimientos que se les hagan de forma periódica a las licencias de vida útil indefinida, se registraran como un gasto en el periodo en que ocurran.

PASIVO

Un pasivo es una obligación presente adquirida por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, surgida de sucesos pasados, al vencimiento de la cual se espera que la Empresa deba desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

CUENTAS POR PAGAR

Consiste en establecer y definir las normas contables que se puedan aplicar a las cuentas por pagar, de tal forma que se pueda presentar la información adecuada y de forma clara en los estados financieros para la evaluación sobre los importes y posibles



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

incertidumbre de los flujos de efectivo futuros de los cuales la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, deba cancelar.

El esquema del negocio que tiene definido la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, tendrá el mismo tratamiento que los activos financieros.

Si durante el ejercicio se llegase a presentar el caso que la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, a tener alguna clase de crédito con una entidad financiera o con particulares; estos tendrán que incluir el cálculo de los intereses a cierre de cada mes anexo al valor de capital que se adeude; la medición se hará a empleado el modelo de costo amortizado; aplicando la fórmula de interés efectivo, y los intereses se reconocerán el estado de resultados como un gasto por intereses.

CUENTAS POR PAGAR

Se deben clasificar dependiendo del tiempo de duración; es decir si están dentro del periodo (año), se llevaran como pasivos corrientes; pero si superan el año se deban clasificar como pasivos no corrientes.

La aprobación de los rubros que pertenecen a las cuentas por pagar se tramitara de acuerdo a las normas establecidas por el hospital para su cancelación.

Para la emisión de facturas y su respectivo cobro se requeriría la aprobación por parte del líder del proceso de contabilidad, apoyándose en el área administrativa, o de quien haga sus veces; esto con el fin de cumplir con los protocolos evaluados y aprobados por el hospital en este sentido.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

El objetivo de esta Política Contable, es definir los criterios que la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe aplicar para el reconocimiento y medición de los elementos de las cuentas por pagar por beneficios a empleados que posee el hospital; de acuerdo a lo establecido por el marco normativo de la resolución 414 de 2014.

Los beneficios a empleados se pueden clasificar en tres tipos de beneficios.

A continuación se explica cada uno de los tipos de beneficios:

- **Corto plazo:** corresponde a los beneficios a los cuales podrá acceder el trabajador por la prestación de sus servicios en un plazo máximo de doce meses, al finalizar el periodo, dentro de este concepto se encuentra:
 - Sueldos
 - Ausencias remuneradas (vacaciones)
 - Cesantías
 - Intereses a Cesantías
 - Prima por prestación de servicios
 - Auxilios de transporte
 - Bonificaciones



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- **Largo plazo:** corresponde a beneficios que el empleado ha adquirido, y su pago no vence dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. (Bonificaciones)

PASIVOS CONTINGENTES Y ACTIVOS CONTINGENTES

Consiste en determinar las políticas contables que se emplearan para determinar las bases adecuadas para la presentación de las revelaciones que se den por los pasivos contingentes y activos contingentes de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, en la elaboración y presentación de los estados financieros.

Referencia de la norma aplicada corresponde a los capítulos de pasivos y de activos y pasivos contingentes los numerales 6 provisiones y 1 activos contingentes y 2 pasivos contingentes.

Esta política contiene las indicaciones a seguir para la aplicación y contabilización de las partidas en las que se involucren los temas de provisiones, activos contingentes y pasivos contingentes.

A continuación se presentan las partidas a trabajaran en esta política:

- Provisiones
- Activos contingentes
- Pasivos contingentes
- Información a revelar

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe reconocer como partidas que afectan las provisiones, aquellos pasivos que se tengan a cargo del hospital que se encuentren sujetos a condiciones de incertidumbre en relación ya sea por su cuantía y/o fecha de vencimiento.

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá reconocerá una provisión si y solo si cumpla todas las condiciones enumeradas a continuación:

- Presente una obligación, ya sea de forma legal o Implícita, como consecuencia de un suceso pasado.
- Exista la posibilidad que debe desprenderse de recursos económicos que incorporen beneficios económicos futuros para cancelar dicha obligación
- Se pueda medir de forma fiable el valor de la obligación.

La relación de probabilidad que determinó la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, en su fase de diagnóstico:

| CLASIFICACION | RANGO | DESCRIPCION |
|---------------|--------------------|---|
| PROBABLE | > A 80% | la evaluación indica que este puede ocurrir |
| POSIBLE | ENTRE 51% Y 79% | existe la estimación que puede presentarse como que no se presente |
| REMOTO | < A 50% | no se presentara o puede presentarse, o no tendrá efecto en el hospital |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

PROVISIONES

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Son ejemplos de hechos que pueden ser objeto de reconocimiento como provisiones: los litigios y demandas en contra de ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, las garantías otorgadas por ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, los contratos onerosos, las reestructuraciones y los desmantelamientos.

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación. Dicha estimación tendrá en cuenta los desenlaces asociados de mayor probabilidad, la experiencia que se tenga en operaciones similares, los riesgos e incertidumbres y los informes de expertos, entre otros.

LITIGIOS Y DEMANDAS

Cuando las provisiones por litigios se conviertan en fallos condenatorios la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, deberá registrar la provisión como un pasivo real es decir como una cuenta por pagar; esto con el fin de determinar su responsabilidad por estos litigios; para que esto ocurra la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá debe cumplir los siguientes aspectos:

- se haya dictado sentencia sobre el litigio
- se tiene calidad en el monto a desembolsar.
- Se tiene una fecha estipulada para la salida de beneficios económicos futuros.

Si cumple con estas condiciones, el hospital reconocerá, medirá y revelará esta situación en sus estados financieros como un pasivo real, en el rubro de cuentas por pagar denominada créditos judiciales.

INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de actividades ordinarias son las entradas brutas de los beneficios económicos, durante un periodo, surgidos en el curso de las actividades que desarrolla la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá en el curso normal de sus operaciones.

Consisten en definir los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por el hospital HSRF para los reconocimientos de sus ingresos por actividades ordinarias que se originan en la prestación de servicios.

Las actividades por las cuales el HSRF puede obtener ingresos ordinarios:

- Prestación de servicios
- Ingresos por el uso de activos por parte de terceros
- Venta de bienes
- Subvenciones y comodatos



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá debe reconocer ingresos por actividades ordinarias en los siguientes casos:

PRESTACION DE SERVICIOS

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe reconocer como ingresos por prestación de servicios los flujos que obtenga producto de la ejecución de las tareas programadas en un contrato; principalmente los ingresos originados por esta labor se caracterizaran porque tienen una duración de tiempo determinada y ante todo busca la satisfacción de las necesidades de los usuarios del hospital; o en algunos casos con el fin de cumplir requerimientos contractuales.

INGRESOS POR EL USO DE ACTIVOS POR PARTE DE TERCEROS

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe reconocer como un ingreso derivado del uso de activos por parte de terceros, los intereses, las regalías o los derechos de explotación concedido, los arrendamientos, los dividendos o participaciones que se tengan.

Los ingresos recibidos por el uso de activos por parte de terceros se deben reconocer si se cumple con las siguientes condiciones:

- El flujo de efectivo productos de los ingresos se pueda medir con fiabilidad.
- Exista la probabilidad que el hospital HSRF reciba los beneficios económicos relacionados con la transacción.

Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe el hospital por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos intangibles o de bienes tangibles. El reconocimiento de estas partidas se hará de acuerdo con la norma de arrendamientos.

SUBVENCIONES y COMODATOS

Es el de establecer y definir las políticas y sus directrices para el manejo de las subvenciones; esto con el fin de dar el tratamiento contable a estas partidas, de forma que la información suministrada sea adecuada y precisa para la toma de decisiones por parte de los usuarios de la información.

Se deben reconocer como subvenciones, todos aquellos recursos procedentes de terceros que estén orientados a cumplir un fin específico; las subvenciones pueden estar condicionadas o no; y a su vez pueden ser reintegrables; dependiendo del cumplimiento de hechos pasados o eventualidades futuras.

Las subvenciones y comodatos se deben reconocer cuando sea posible asignarles un valor; en caso que no se pueda asignar un valor, solo se revelaran; aunque se puede



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

reconocer cuando la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, cumpla con las condiciones que se establezcan al inicio o para que se den las subvenciones.

En los comodatos de los puestos de salud el ingreso no es el valor del predio, el ingreso es el usufructo o la carencia de canon, por lo cual se informara en nota de ingresos sin valor, y el costo es el servicio de salud que recibe la comunidad.

- En el caso de las subvenciones cuando estas se encuentren condicionadas, se deben tratar como pasivos hasta el momento en el que se cumplan con las condiciones dadas en el contrato, y se pueda dar su reconocimiento como ingreso.
- Las subvenciones que se tengan para cubrir costos y gastos específicos se deben reconocer de forma que se afecte el ingreso que se originó por la subvención en el periodo donde se presentaron los costos y los gastos que se están cancelando.
- Las subvenciones para compensar pérdidas, costos o gastos en los que se hayan incurrido, se deben reconocer como ingresos del periodo en que surja el derecho de cobro de la misma.

CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES, ERRORES, HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

El objetivo principal es definir y determinar los principios que se aplicarán, así como de las bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, por posibles cambios en las políticas contables, de los cambios en las estimaciones contables y de la corrección de posibles errores.

En caso que la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, tanga que ajustar sus estados financieros por hechos o eventos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.

A continuación se presentan los procesos contables en los que se podrán hacer cambios después de la presentación en los estados financieros; sin embargo no los limita estos únicamente;

- Cambios en las políticas contables
- Cambios o variaciones en las estimaciones contables
- Corrección por errores contables
- Reportar hechos o eventos ocurridos después de representación de los estados financieros.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- Debe presentar la información a revelar en donde la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, efectuar respecto a la fecha en que los estados financieros fueron autorizados para su publicación.
- Debe informar sobre hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.

Las políticas contables corresponden a los principios, bases, acuerdos, reglas, y procedimientos adoptados por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, para la elaboración y presentación de los estados financieros.

Las políticas establecidas por la contaduría general de la nación y contenidas en el régimen de contabilidad pública serán aplicadas por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, de manera uniforme para transacciones, hechos y operaciones similares.

Sin embargo, cuando se trate de casos específicos se permitirá a la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, considerando lo definido en el régimen de contabilidad pública y a partir de juicios profesionales, seleccione y aplique una política contable para el reconocimiento de un hecho o evento económico, el cual conlleve a presentar la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo que el hospital, teniendo en cuenta las características de representación fiel y de relevancias sobre la información financiera; y en caso de presentarse se debe documentar la política definida.

INFORMACION A REVELAR CUANDO SE ADOPTE UN CAMBIO EN LAS POLÍTICAS CONTABLES de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá

A continuación se presenta cual es la información que debe revelar el hospital cuando cambie alguna de sus políticas contables:

- La naturaleza del cambio, es decir debe explicar porque se cambió la política contable.
- Debe explicar las razones que motivaron el cambio, e incluir porque este cambio contribuye y mejora a la representación fiel y suministra información relevante para la toma de decisiones.

Actualmente no se han modificado las políticas contables. La administración tiene previsto para el primer semestre de 2021 realizar una actualización de las mismas, en especial en los temas de Cartera y otras cuentas por pagar.

- El valor del ajuste para cada una de las partidas de los estados financieros que se vieron afectados, en el periodo actual o anteriores; de forma agregada y en la medida en que estos puedan ser practicables.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- Se debe explicar de forma clara porque no se hizo el cambio de forma retroactiva.

Consiste en un mecanismo empleado por la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, para medir un hecho económico que dada su incertidumbre inherente al hecho mismo, no puede ser medido con fiabilidad y precisión, sino que solo se puede estimar. Para esto se debe aplicar juicios basados en la información fiable con las que se disponga y con metodologías y técnicas apropiadas; corresponde a estimaciones contables, el deterioro de valor en los activos, el valor razonable en las partidas de los activos financieros, el valor residual y la vida útil de los activos depreciables y las obligaciones por garantías concedidas.

Un cambio en una estimación consiste en que se tiene nueva información o surgieron nuevos acontecimientos que afectan; sin embargo la aplicación de una nueva estimación contable se debe hacer de forma prospectiva y no retroactiva.

Cuando la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, no pueda distinguir entre un cambio de política contable y un cambio en una estimación contable, se debe tratar como si fuera un cambio en una estimación contable.

Sin embargo cuando se trate de un cambio en los criterios de medición aplicados se debe tratar como un cambio en una política contable, por tanto se aplicara el cambio de forma retroactiva.

CORRECCION DE ERRORES EN PERIODOS ANTERIORES

Consisten en omisiones e inexactitudes que se pueden presentar en los estados financieros de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, para uno o más periodos contables, como consecuencia de un fallo empelar la información fiable con la que se contaba en el momento de la elaboración de los estados financieros.

Se deben incluir dentro de estos: errores aritméticos, errores en la aplicación de las políticas contables, la mala interpretación de los hechos económicos y los posibles fraudes.

Cuando se detecte un error en el periodo corriente, se deben corregir antes de la publicación de los estados financieros.

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe corregir los errores materiales de periodos anteriores de manera retroactiva, re expresando la información comparativa que se vio afectada por el error.

Cuando se presenten errores con antelación al periodo más antiguo, para el que se presente información, se tendrá que re expresar los saldos iniciales de los activos, pasivos y patrimonio para el periodo más antiguo que se tenga información; el cual



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

puede ser el comienzo del propio periodo contable corriente, en tal caso se deben corregir estos errores, y se presentaran los estados financieros como si estos nunca hubiesen ocurrido.

Cuando sea impracticable determinar el efecto acumulable al principio del periodo contable corriente, el hospital tendrá que corregir el error de forma prospectiva.

Cuando los errores de periodos anteriores sean inateriales, se corregirán ajustando los saldos de las cuentas afectadas por el error y no se requerirá su re expresión de forma retroactiva.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En cuanto a la Caja: La ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá maneja como Cajas Principales la de: Tesorería, Urgencias, consulta externa y Puestos de Salud. Para la vigencia 2020, aumento el saldo en caja en \$2.439.101, equivalente al 70% en referencia con el año 2019; al pasar de \$3.491.599 a \$5.930.700. Y corresponde a los dineros recaudados por copagos y cuotas moderadoras de los últimos días del año 2020, donde no se contó con servicio bancario por el cierre anual programado por los Bancos a nivel nacional. Estos dineros son recursos de liquidez inmediata.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Adicionalmente se maneja una Caja Menor en la Sugerencia de Administrativa, la cual es objeto de aprobación y supervisión por parte de la Secretaría de Salud del Departamento.

Los valores de caja menor fueron legalizados al corte de diciembre 27 de 2.020. Y durante el año se mantuvo un fondo fijo de caja menor de \$12.000.000.

El siguiente es el Boletín de tesorería No. 244 emitido por la oficina de Tesorería, el cual es conciliado con el área contable.

| REPORTE DIARIO DE TESORERIA No. 244 | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| FECHA: | DICIEMBRE 31 DE 2020 | | | | | |
| CODIGO | CUENTA | BANCO | SALDO ANTERIOR | INGRESOS | EGRESOS | SALDO SIGUIENTE |
| BANCOS | | | | | | |
| CTAS. CORRIENTES | | | | | | |
| 111005-013-003 | 37800403-0 | BBVA | 5.617.784.122,94 | 1.529.225.238,20 | 656.615.516,00 | 6.490.393.845,14 |
| 111005-032-017 | 21002397101 | CAJA SOCIAL | 10.875.970.132,94 | 4.147.139,00 | 1.329.424.627,00 | 9.550.692.644,94 |
| Convenio 5612011 | 264-890362-23 | COLOMBIA | 767.740,36 | 640,21 | | 768.380,57 |
| CTAS. AHORROS | | | | | | |
| SANEAMIENTO | | | | | | |
| APORTE | | | | | | |
| Convenio 584-2015 | 264-442144-99 | COLOMBIA | 921.512.057,44 | 985.045,34 | | 922.497.102,78 |
| Convenio 002-2015 | 264-443104-12 | COLOMBIA | 1.008.210,34 | 138,18 | | 1.008.348,52 |
| Convenio 712-2020 | 264-000007-66 | COLOMBIA | 0,00 | | | 0,00 |
| APORTE PATRONAL SGP | | | | | | |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000145580 | DAVIVIENDA | 747.952.413,92 | 144.232,49 | 200.405.685,00 | 547.690.961,41 |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000146299 | DAVIVIENDA | 119.692.896,50 | 200.404.934,61 | 320.071.785,00 | 26.046,11 |
| | 406000148386 | DAVIVIENDA | 451.146.739,02 | 125.479.614,00 | | 576.626.353,02 |
| | 406000160068 | DAVIVIENDA | | 14.703.064,00 | | 14.703.064,00 |
| Resolución No. 970-2020 Covid-19 | 378417919 | BBVA | 1.169.054,00 | 287,00 | | 1.169.341,00 |
| RESOLUCION No. 2017-2020 | 378432421 | BBVA | 1,00 | | | 1,00 |
| CONVENIO No. 966-2020 | 378434617 | BBVA | 200.887.521,00 | | 169.541.279,00 | 31.346.242,00 |
| | 4-3163-300643-2 | B.AGRARIO DE COLOMBIA | 4.230.841,00 | | | 4.230.841,00 |
| TOTALES | | | 19.784.329.745,04 | 1.877.158.499,28 | 2.676.058.892,00 | 18.985.429.352,32 |
| CAJA: | | | | | | |
| | | | 3.806.599,75 | 2.124.100,00 | | 5.930.699,75 |
| SALDO CAJA Y BANCOS | | | 19.788.136.344,79 | | | 18.991.360.052,07 |

Composición Revelaciones:

Para la vigencia 2020, las entidades responsables de pago ERP, realizaron transferencias del pago de la cartera en las cuentas agrupadas bajo el código contable 1110 Depósitos en Instituciones financieras, donde disminuyo el monto en referencia con el año anterior 2019 en un 27% equivalente a \$6.195.194.854 al pasar de \$23.084.946.765 a \$16.889.751.912. Esta disminución se debió a dos factores:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

1. La ESE cancelo un mayor número de pasivos, lo que se podrá observar en la cuenta 240101 Bienes y servicios su considerable disminución en referencia con la vigencia 2019.
2. La disminución del recaudo por parte de las entidades responsables de pago, como efecto del Covid 19.

Y las cuentas del código contable 1132 Efectivo de uso restringido disminuyo el ingreso comparado las vigencias 2020 con 2019 fue de \$296.701.442 equivalente al -12%, por motivo de Ejecución de convenios.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COMPOSICIÓN

Corresponde a los valores que se diligencian

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | |
|-----------------|-----------|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 1.1 | Db | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 18.991.518.452,00 | 25.480.975.646,00 | (6.489.457.194,00) |
| 1.1.05 | Db | Caja | 5.930.700,00 | 3.491.599,00 | 2.439.101,00 |
| 1.1.06 | Db | Cuenta única nacional | | | 0,00 |
| 1.1.07 | Db | Reservas internacionales | | | 0,00 |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones financieras | 16.889.751.912,00 | 23.084.946.765,00 | (6.195.194.853,00) |
| 1.1.20 | Db | Fondos en tránsito | | | 0,00 |
| 1.1.32 | Db | Efectivo de uso restringido | 2.095.835.840,00 | 2.392.537.282,00 | (296.701.442,00) |
| 1.1.33 | Db | Equivalentes al efectivo | | | 0,00 |
| 1.1.40 | Db | Cuenta única sistema general de regalías | | | 0,00 |

- Los dineros depositados en Bancos disminuyeron una vez que la ESE cancelo la totalidad de los pasivos que estaban con el cumplimiento de los requisitos de soportes contables, y la respectiva supervisión de cada contrato; en el pasivo podemos ver la disminución considerable de estos gracias a los pagos efectuados.

El efectivo y Equivalente se viene manejando de conformidad con lo establecido en la Resolución 414 de 2014 y con las políticas contables aprobadas por la E.S.E.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | 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 | 16.889.751.912 | 23.087.610.166 | (6.197.858.254) | 0,00 | 0,0 |
| 1.1.10.05 | Db | Cuenta corriente | 16.045.475.731 | 22.266.639.018 | (6.221.163.287) | | |
| 1.1.10.06 | Db | Cuenta de ahorro | 844.276.181 | 820.971.148 | 23.305.033 | | |
| 1.1.10.09 | Db | Depósitos simples | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.10 | Db | Cuentas de compensación banco de la república | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.11 | Db | Depósitos en el exterior | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.12 | Db | Depósitos remunerados | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.13 | Db | Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.14 | Db | Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida | | | 0,00 | | |
| 1.1.10.90 | Db | Otros depósitos en instituciones financieras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | Concepto xx1 | | | 0,00 | | |
| | | Concepto xx2 | | | 0,00 | | |
| | | Concepto xx...n | | | 0,00 | | |

En esta cuenta se tienen los dineros depositados fruto de la operación corriente de la Institución es decir para el recaudo de la recuperación de cartera, y de igual forma para los pagos a contratistas y proveedores de servicios de salud.

5.2. Efectivo de uso restringido

| CONCEPTO | No. CUENTA | ENTIDAD FINANCIERA | VALOR |
|----------------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| Convenio 561-2011 | 264-890362-23 | COLOMBIA | 768.380,57 |
| Convenio 584-2015 | 264-442144-99 | COLOMBIA | 922.497.102,78 |
| Convenio 002-2015 | 264-443104-12 | COLOMBIA | 1.008.348,52 |
| Convenio 712-2020 | 264-000007-66 | COLOMBIA | 0,00 |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000145580 | DAVIVIENDA | 547.690.961,41 |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000146299 | DAVIVIENDA | 26.046,11 |
| | 406000148386 | DAVIVIENDA | 576.626.353,02 |
| | 406000160068 | DAVIVIENDA | 14.703.064,00 |
| Resolución No. 970-2020 Covid-19 | 378417919 | BBVA | 1.169.341,00 |
| RESOLUCION No. 2017-2020 | 378432421 | BBVA | 1,00 |
| CONVENIO No. 966-2020 | 378434617 | BBVA | 31.346.242,00 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| CÓDIGO O CONTA | | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN | ENTABILIDAD | | RES |
|----------------|----|-----|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------|----------|
| | | | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN | RENTABILIDAD | % TAS A | AMPLIACI |
| NOTA 5. | | | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | | | | | |
| Anexo. 5.2. | | | EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | | | | | | |
| 1.1.32 | Db | | EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 2.095.835.840 | 2.392.537.282 | (296.701.442) | - | - | |
| 1.1.32.05 | Db | | Caja | | | - | | | |
| 1.1.32.10 | Db | | Depósitos en instituciones | 2.095.835.840 | 2.392.537.282 | (296.701.442) | - | - | |
| | | | Cuenta corriente | | | | | | |
| | | | Cuenta de ahorro | 2.095.835.840 | 2.392.537.282 | (296.701.442) | | | |
| | | | Depósitos simples | | | | | | |
| | | | Cuentas de compensación banco de la | | | | | | |
| | | | Depósitos en el exterior | | | | | | |
| | | | Depósitos remunerados | | | | | | |
| | | | Depósitos para fondos de solidaridad y | | | | | | |
| | | | Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación | | | | | | |
| | | | Otros depósitos en instituciones | - | - | - | - | - | |
| | | | Concepto xx1 | | | - | | | |
| | | | Concepto xx2 | | | - | | | |
| | | | Concepto xx...n | | | - | | | |
| 1.1.32.20 | Db | | Fondos en tránsito | - | - | - | - | - | |
| | | | Cuenta corriente | | | | | | |
| | | | Cuenta de ahorro | | | | | | |
| | | | Red bancaria | | | | | | |
| | | | Otros depósitos | - | - | - | - | - | |
| | | | Concepto xx1 | | | - | | | |
| | | | Concepto xx2 | | | - | | | |
| | | | Concepto xx...n | | | - | | | |

Estas cuentas se manejan de conformidad con la Resol 414 de 2014.

Como se puede observar corresponde a saldos de Convenios sin liquidar o en proceso de ejecución.

- **NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR**

Composición

- La Cartera de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, corresponde a derechos adquiridos en desarrollo de la prestación de servicios de salud a la población, Incapacidades, letras de cambio, contraprestación de servicios de docencia. Esta cartera es reconocida por la Institución al costo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
 COMPOSICIÓN**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS | | |
|---------------|-----------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
| 1.3 | Db | CUENTAS POR COBRAR | 51.362.869.046,00 | 45.429.543.082,00 | 5.933.325.964,00 |
| 1.3.19 | Db | Servicios de Salud | 51.362.869.046,00 | 45.429.543.082,00 | 5.933.325.964,00 |
| 1.3.19.01 | Db | Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación radicada | 571.185.049 | 739.593.465,00 | (168.408.416,00) |
| 1.3.19.02 | Db | Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada | 15.321.653.567 | 15.581.559.155,00 | (259.905.588,00) |
| 1.3.19.03 | Db | Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación radicada | 2.355.506.727 | 1.532.244.452,00 | 823.262.275,00 |
| 1.3.19.04 | Db | Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada | 23.893.469.878 | 20.542.083.643,00 | 3.351.386.235,00 |
| 1.3.19.05 | Db | Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación radicada | 7.829.195 | 284.506,00 | 7.544.689,00 |
| 1.3.19.06 | Db | Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada | 33.792.526 | 19.697.762,00 | 14.094.764,00 |
| 1.3.19.08 | Db | Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación radicada | 38.803.594 | 81.041.847,00 | (42.238.253,00) |
| 1.3.19.09 | Db | Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada | 286.793.587 | 210.138.323,00 | 76.655.264,00 |
| 1.3.19.12 | Db | Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación radicada | 8.442.476 | 5.081.830,00 | 3.360.646,00 |
| 1.3.19.13 | Db | Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada | 59.455.156 | 67.178.160,00 | (7.723.004,00) |
| 1.3.19.14 | Db | Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación radicada | 99.113.236 | 423.497.227,00 | (324.383.991,00) |
| 1.3.19.15 | Db | Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada | 121.214.675 | 304.633.477,00 | (183.418.802,00) |
| 1.3.19.17 | Db | Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación radicada | 207.981.249 | 78.312.384,00 | 129.668.865,00 |
| 1.3.19.18 | Db | Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada | 2.365.014.088 | 2.136.473.350,00 | 228.540.738,00 |
| 1.3.19.19 | Db | Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación radicada | 385.289.651 | 27.004.999,00 | 358.284.652,00 |
| 1.3.19.20 | Db | Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada | 45.209.372 | 138.198.286,00 | (92.988.914,00) |
| 1.3.19.21 | Db | Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación radicada | 98.432.554 | 8.632.708,00 | 89.799.846,00 |
| 1.3.19.22 | Db | Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada | 3.337.383.582 | 1.598.418.569,00 | 1.738.965.013,00 |
| 1.3.19.23 | Db | Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicación | 22.694.755 | 14.530.901,00 | 8.163.854,00 |
| 1.3.19.24 | Db | Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada | 273.142.779 | 244.024.099,00 | 29.118.680,00 |
| 1.3.19.27 | Db | Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad - sin facturar o con facturación radicada | 86.384.480 | 77.727.348,00 | 8.657.132,00 |
| 1.3.19.28 | Db | Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad - con facturación radicada | 1.568.815.233 | 1.456.135.018,00 | 112.680.215,00 |
| 1.3.19.90 | Db | Otras cuentas por cobrar servicios de salud | 175.261.637 | 143.051.573,00 | 32.210.064,00 |
| 1.3.85 | Db | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 8.214.048.287,00 | 6.475.378.160,00 | 1.738.670.127,00 |
| 1.3.86 | Cr | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | (8.214.048.287,00) | (6.475.378.160,00) | (4.568.110.284,00) |
| 13.86 | | SERVICIOS DE SALUD | 1.738.670.126 | 6.475.378.161 | 4.736.708.035 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Total Contributivo | 118.708.914 | 4.124.997.626 | - 4.006.288.712 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Total Subsidiado | 1.621.791.914 | 1.971.421.626 | - 349.629.712 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Total Poblacion Pobre-Subsidio a la Demanda | (614.829,00) | 34.017.712 | - 34.632.541 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | | 46.213.663 | - 46.213.663 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | IPS públicas | | 30.447.680 | - 30.447.680 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | IPS privadas | | 26.812.773 | - 26.812.773 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | (1.166.400,00) | 63.484.748 | - 64.651.148 |
| 1.3.86.09.01 | Cr | Entidades con régimen especial | | 9.434.055 | - 9.434.055 |
| | | Otros deudores por ventas de servicios de salud | (49.473,00) | 168.548.278 | |

Se aplica la Resolución 414 de 2014, y la política de Cartera según aprobación por parte de la ESE. La medición es al Costo. Como se puede observar en la siguiente tabla: el régimen al que más le vendemos y por consiguiente el que más le adeuda al Hospital es el Régimen Subsidiado seguido del Contributivo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

La cartera c

| CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | RELATIV A |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------|
| 13 Cuentas por cobrar | 26.574.331.572 | 28.425.142.757 | -1.850.811.185 | -7% |
| 1319 Prestación de servicios de salud | 25.691.764.177 | 27.426.584.759 | -1.734.820.582 | -6% |
| 131901 Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 571.185.049 | 739.593.465 | - 168.408.416 | -23% |
| 131902 Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada | 8.076.731.982 | 10.773.754.544 | -2.697.022.562 | -25% |
| 131903 Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 2.355.506.727 | 1.532.244.452 | 823.262.275 | 54% |
| 131904 Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada | 10.504.865.385 | 11.335.170.030 | - 830.304.645 | -7% |
| 131905 Empresas de medicina prepagada (EMP) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 7.829.195 | 284.506 | 7.544.689 | 2652% |
| 131906 Empresas de medicina prepagada (EMP) - con facturación radicada | 19.680.568 | 10.831.252 | 8.849.316 | 82% |
| 131908 Servicios de salud por IPS privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 38.803.594 | 81.041.847 | - 42.238.253 | -52% |
| 131909 Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada | 191.743.227 | 50.856.675 | 140.886.552 | 277% |
| 131912 Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 8.442.476 | 5.081.830 | 3.360.646 | 66% |
| 131913 Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada | 2.323.200 | 11.726.644 | - 9.403.444 | -80% |
| 131914 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 99.113.236 | 423.497.227 | - 324.383.991 | -77% |
| 131915 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada | 50.860.566 | 234.577.251 | - 183.716.685 | -78% |
| 131917 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 207.981.249 | 78.312.384 | 129.668.865 | 166% |
| 131918 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - con facturación radicada | 400.224.395 | 380.083.279 | 20.141.116 | 5% |
| 131919 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 385.289.651 | 27.004.999 | 358.284.652 | 1327% |
| 131920 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada | - | 92.988.909 | - 92.988.909 | -100% |
| 131921 Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 98.432.554 | 8.632.708 | 89.799.846 | 1040% |
| 131922 Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada | 2.128.356.389 | 1.230.665.024 | 897.691.365 | 73% |
| 131923 Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 22.694.755 | 14.530.901 | 8.163.854 | 56% |
| 131924 Riesgos laborales (ARL) - con facturación radicada | 101.798.979 | 60.700.506 | 41.098.473 | 68% |
| 131927 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - sin facturar o con facturación pendiente de | 86.384.480 | 77.727.348 | 8.657.132 | 11% |
| 131928 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - con facturación radicada | 300.662.962 | 229.590.353 | 71.072.609 | 31% |
| 131990 Otras cuentas por cobrar servicios de salud | 32.853.558 | 27.688.625 | 5.164.933 | 19% |

A pesar de la buena gestión que considero realizo la Institución en tiempos de pandemia del Covid 19, la Cartera se incrementó en \$5.973 millones de pesos con unas Ventas menores que las de la vigencia 2019. A Continuación realizo un análisis de la Cartera al corte diciembre 31 de 2020.

Se expone los valores recaudos mes a mes en el año 2020. (Millones de pesos)

| PERIODO | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | PROM MES |
|--------------|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|----------|
| 2019 | 3.556 | 4.085 | 3.948 | 5.488 | 4.592 | 4.265 | 4.621 | 6.101 | 5.855 | 6.024 | 5.651 | 6.481 | \$ 5.056 |
| 2020 | 3.557 | 4.403 | 4.400 | 4.497 | 4.622 | 5.154 | 4.515 | 4.367 | 4.317 | 3.680 | 3.884 | 6.213 | \$ 4.467 |
| Variación \$ | 1 | 318 | 452 | -991 | 30 | 889 | -106 | -1.734 | -1.538 | -2.343 | -1.767 | -268 | -\$ 588 |

El promedio de recaudo mensual fue de \$4.467 millones en referencia con \$5.056 de la vigencia 2019; vigencia sin pandemia.

| Tipo de Pagador | Contratado | Facturado | Ingresos Sin Glosa Inicial Facturar | Glosa Inicial (Objeciones) | Glosada Definitiva | Recaudo Vigencia | Recaudo Vigencias | Total Recaudado |
|-----------------|------------|-----------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|-----------------|------------|-----------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-----------------|



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | pendientes de la vigencia) | | | | de la Vigencia | Actual | Anteriores | |
|---|----------------------------|----------------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Régimen Contributivo</u> | 18.275.380.682 | 19.513.059.658 | 245.021.646 | 2.077.115.661 | 33.797.659 | 11.076.366.614 | 8.512.382.817 | 19.588.749.431 |
| <u>Régimen Subsidiado</u> | 33.642.214.808 | 34.462.507.944 | 23.114.698 | 110.084.533 | 36.271.654 | 21.588.978.877 | 6.105.820.787 | 27.694.799.664 |
| <u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u> | 1.302.582.477 | 2.625.638.174 | 7.647.042 | 203.097.584 | 0 | 406.496.272 | 388.078.028 | 794.574.300 |
| <u>...Población Pobre no afiliada al Régimen Subsidiado</u> | 1.302.582.477 | 2.625.638.174 | 7.647.042 | 203.097.584 | 0 | 406.496.272 | 388.078.028 | 794.574.300 |
| <u>SOAT (Diferentes a ECAT)</u> | 0 | 1.329.750.114 | 66.017.362 | 181.256.700 | 1.410.297 | 786.151.535 | 191.577.526 | 977.729.061 |
| <u>ADRES (Antes FOSYGA)</u> | 0 | 359.503.381 | 27.562.716 | 528.391.894 | 0 | 18.655 | 148.053.409 | 148.072.064 |
| <u>Plan de intervenciones colectivas (antes PAB)</u> | 262.396.260 | 1.319.578.308 | 0 | 0 | 0 | 934.288.657 | 120.393.911 | 1.054.682.568 |
| <u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u> | 2.785.596.184 | 3.927.501.101 | 58.675.166 | 123.747.983 | 4.192.303 | 3.405.840.610 | 769.947.696 | 4.175.788.306 |
| <u>Total venta de servicios de salud</u> | 56.268.170.411 | 63.537.538.680 | 428.038.630 | 3.223.694.355 | 75.671.913 | 38.198.141.220 | 16.236.254.174 | 54.434.395.394 |
| <u>Responsable formulario</u> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

De unas ventas totales de \$63.537.538.680, nos objetaron cuentas por valor de \$3.223 millones de pesos; al corte diciembre 31 de 2020 se prestaron servicios los cuales no quedaron facturados por corresponder a pacientes hospitalizados por valor de \$428 millones de pesos.

Uno de los mayores deudores del Régimen Contributivo fue la Nueva Eps, quien termino con una cartera de \$5.684 millones de pesos, de los cuales gracias a la gestión y a las conciliaciones realizadas se tiene un preacuerdo de cartera para que las directivas de las dos Instituciones realicen un acuerdo de pago por valor de \$4.926 millones de pesos.

Valor Cartera con corte a 31 de diciembre de 2020 Régimen Contributivo por edades:

| | MAS DE 360 | 181 A 360 | 91 A 180 | 61 A 90 | 0 A 60 | TOTAL |
|---------|------------|-----------|----------|---------|--------|---------|
| ENTIDAD | DIAS | DIAS | DIAS | DIAS | DIAS | CARTERA |

En General la cartera de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá está conformado por los valores facturados Y radicados a las Entidades Responsables de Pago (ERP) por concepto de venta de servicios de salud a las distintas entidades encargadas del manejo de los recursos del sistema de seguridad social en salud y constituye la cuenta



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

principal dentro del estado de Situación Financiera y es la principal fuente de ingresos para el apalancamiento de la operación corriente de la ESE.

La Entidad para su control maneja adicional al Software Dinámica gerencial una hoja electrónica Excel, el cual periódicamente es conciliado con el área contable.

7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

| DESCRIPCIÓN | CORTE VIGENCIA 2020 | | | DETERIORO ACUMULADO 2020 | | | | DEFINITIVO |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------|-----------------------|
| | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL | SALDO INICIAL | (+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA | SALDO FINAL | % | |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 25.691.764.177 | 25.671.104.869 | 51.362.869.046 | 6.475.378.161 | 1.738.670.126 | 8.214.048.287 | 16 | 43.148.820.759 |
| Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 571.185.049 | | 571.185.049 | | | - | - | 571.185.049 |
| Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada | 8.076.731.982 | 7.244.921.585 | 15.321.653.567 | 4.124.997.626 | 118.708.914 | 4.243.706.540 | 28 | 11.077.947.027 |
| Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 2.355.506.727 | | 2.355.506.727 | | | - | - | 2.355.506.727 |
| Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada | 10.504.865.385 | 13.388.604.493 | 23.893.469.878 | 1.971.421.626 | 1.621.791.914 | 3.593.213.540 | 15 | 20.300.256.338 |
| Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 7.829.195 | | 7.829.195 | | | - | - | 7.829.195 |
| Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada | 19.680.568 | 14.111.958 | 33.792.526 | | | - | - | 33.792.526 |
| Planes complementarios de eps | - | | - | | | - | - | - |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | | | |
|---|-------------|---------------|---------------|------------|------------|---------|------------|------------|---------------|------------|
| Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 38.803.594 | | 38.803.594 | | | - | - | 38.803.594 | | |
| Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada | 191.743.227 | 95.050.360 | 286.793.587 | 34.017.712 | - | 614.829 | 33.402.883 | 12 | 253.390.704 | |
| Servicios de salud por ips públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | | | | - | | | - | - | - | |
| Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada | | | | - | 46.213.663 | | 46.213.663 | - | - | 46.213.663 |
| Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 8.442.476 | | 8.442.476 | | | | - | - | 8.442.476 | |
| Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada | 2.323.200 | 57.131.956 | 59.455.156 | | | | - | - | 59.455.156 | |
| Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 99.113.236 | | 99.113.236 | | | | - | - | 99.113.236 | |
| Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada | 50.860.566 | 70.354.109 | 121.214.675 | 30.447.680 | | | 30.447.680 | 25 | 90.766.995 | |
| Servicios de salud por particulares | | | | - | | | - | - | - | |
| Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 207.981.249 | | 207.981.249 | | | | - | - | 207.981.249 | |
| Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada | 400.224.395 | 1.964.789.693 | 2.365.014.088 | | | | - | - | 2.365.014.088 | |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------|---|------------|----|---------------|
| Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 385.289.651 | | 385.289.651 | | | - | - | 385.289.651 |
| Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada | - | 45.209.372 | 45.209.372 | 26.812.773 | | 26.812.773 | 59 | 18.396.599 |
| Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 98.432.554 | | 98.432.554 | | | - | - | 98.432.554 |
| Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada | 2.128.356.389 | 1.209.027.193 | 3.337.383.582 | 63.484.748 | - | 1.166.400 | 2 | 3.275.065.234 |
| Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 22.694.755 | | 22.694.755 | | | - | - | 22.694.755 |
| Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada | 101.798.979 | 171.343.800 | 273.142.779 | 9.434.055 | | 9.434.055 | 3 | 263.708.724 |
| Convenios con recursos del sistema general de seguridad social en salud para trauma mayor y desplazados - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | | | | - | | - | - | - |
| Convenios con recursos del sistema general de seguridad social en salud para trauma mayor y desplazados - con facturación radicada | | | | - | | - | - | - |
| Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 86.384.480 | | 86.384.480 | | | - | - | 86.384.480 |
| Reclamaciones con cargo a los recursos del | 300.662.962 | 1.268.152.271 | 1.568.815.233 | 168.548.278 | - | 49.473 | 11 | 1.400.316.428 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-------------|---|--|---|---|-------------|
| sistema general de seguridad social en salud - con facturación radicada | | | | | | | | |
| Cuota de recuperación | | | | - | | - | - | - |
| Ministerio de salud - recursos del iva social | | | | - | | - | - | - |
| Recobros SOAT | | | | - | | - | - | - |
| Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr) | | | | - | | - | - | - |
| Otras cuentas por cobrar servicios de salud | 32.853.558 | 142.408.079 | 175.261.637 | | | - | - | 175.261.637 |
| Concepto 1 | 32.853.558 | 142.408.079 | 175.261.637 | | | | | 175.261.637 |
| Concepto 2 | | | | | | | | - |
| Concepto ...n | | | | | | | | - |

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
Anexo. 7.13. SUBVENCIONES POR COBRAR

| DESCRIPCIÓN | CORTE VIGENCIA 2020 | | | |
|--|---------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | CONCEPTO | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL |
| 1.3.24 SUBVENCIONES POR COBRAR | | 0,0 | 838.377.115,0 | 838.377.115,0 |
| 1.3.24.15 Donaciones | | | | 0,0 |
| 1.3.24.16 Subvención por recursos transferidos por el gobierno | | | | 0,0 |
| 1.3.24.95 Otras subvenciones | | 0,0 | 838.377.115,0 | 838.377.115,0 |
| Concepto 1 | | | | |
| Concepto 2 | | | | |
| Concepto ...n | | | | |

Este saldo que se registra en la cuenta Subvenciones por cobrar esta lo referente al convenio No. 059-11, a 31 de diciembre de 2020 se terminó con un saldo por cobrar de \$837.113.215 y se tiene de otra parte referente a un convenio docente servicio con la Pontificia Universidad Javeriana un saldo por cobrar de \$1.263.900.

| CONVENIOS | MONTO |
|--|--------------------|
| CONVENIO 059-11 | 837.113.215 |
| Convenio docente servicio-Pontificia Universidad Javeriana | 1.263.900 |
| TOTAL | 838.377.115 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

A continuación, detallo la Ejecución del Convenio 059 de 2011.

EJECUCION CONVENIO 059-2011 AJUSTE INSTITUCIONAL-CORTE DICIEMBRE 31 DE 2020

| Fecha de Giro | CONCEPTO | VR. | | SALDO POR EJECUTAR |
|---------------|--|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | COMPROMISO | GIRO DEPARTAMENTO | |
| | PRESUPUESTO ASIGNADO-RECURSO ORDINARIO | | \$ 22.291.855.000 | \$ 22.291.855.000 |
| 03-ago-11 | Base Giro oficiales- 07 | \$ 603.450.814 | \$ 601.744.456 | \$ 21.690.110.544 |
| 03-ago-11 | Base Giro Públicos oficiales- 50 | \$ 3.884.064.314 | \$ 3.865.629.092 | \$ 17.824.481.452 |
| 12-ago-11 | Cooperativa COOMEDSALUD | | \$ 576.641.479 | \$ 17.247.839.973 |
| 12-ago-11 | Cooperativa GESTIONANDO | | \$ 654.009.251 | \$ 16.593.830.722 |
| 12-ago-11 | Trabajador Oficial 3 | \$ 289.625.069 | \$ 288.476.319 | \$ 16.305.354.403 |
| 19-ago-11 | Empleados Públicos 16 | \$ 1.867.553.082 | \$ 1.859.362.460 | \$ 14.445.991.943 |
| 06-sep-11 | Empleados Públicos 9 | \$ 448.285.527 | \$ 446.564.837 | \$ 13.999.427.106 |
| 01-sep-11 | Trabajador Oficial | \$ 34.000.147 | \$ 33.630.640 | \$ 13.965.796.466 |
| 01-sep-11 | Empleados Públicos 4 MEDICOS | \$ 759.689.353 | \$ 755.672.971 | \$ 13.210.123.495 |
| 09-sep-11 | Empleados Públicos 1 | \$ 90.657.821 | \$ 90.533.855 | \$ 13.119.589.640 |
| 09-sep-11 | Trabajadores Oficiales 33 Nómina Mes Abril de 2011 | \$ 55.692.643 | \$ 51.347.416 | \$ 13.068.242.224 |
| 09-sep-11 | Empleados Públicos 129 Nómina Mes Abril de 2011 | \$ 360.361.077 | \$ 321.186.809 | \$ 12.747.055.411 |
| 15-sep-11 | DEUDA PRESTACION SERVICIOS (PRODUCTIVIDAD CxP) | | \$ 1.143.361.562 | \$ 11.603.693.853 |
| 22-sep-11 | Empleados Públicos (3) Tres Cuarto Grupo | \$ 388.302.169 | \$ 388.302.169 | \$ 11.215.391.684 |
| 26-sep-11 | Empleados Públicos (2) Dos Quinto Grupo | \$ 40.911.594 | \$ 40.911.594 | \$ 11.174.480.090 |
| 25-oct-11 | ELIZABETH HORTUA HORTUA | DE | \$ 5.515.388 | \$ 11.168.964.702 |
| 25-oct-11 | MARIA SALAMANCA Y TERCEROS-PARAFISCALES | \$ 1.519.752 | \$ 1.519.752 | \$ 11.167.444.950 |
| | PROVEEDORES | | \$ 1.702.335.200 | \$ 9.465.109.750 |
| 09-nov-11 | PROVEEDORES | | \$ 881.457.078 | \$ 8.583.652.672 |
| 01-dic-09 | CANCELACION ANTICIPO FINDETER | | \$ 1.020.000.000 | \$ 7.563.652.672 |
| 30-mar-12 | pago deuda laboral 58 empleados | \$ 223.474.868 | \$ 205.024.622 | \$ 7.358.628.050 |
| 04-may-12 | Pago nuevo devolucion reliquidacion | \$ 18.450.246 | \$ 16.948.890 | \$ 7.341.679.160 |
| 04-may-12 | pago incremento salarial | | \$ 4.715.154 | \$ 7.336.964.006 |
| 04-may-12 | pago incremento salarial | | \$ 9.717.552 | \$ 7.327.246.454 |
| 04-may-12 | pago incremento salarial | \$ 53.775.272 | \$ 53.419.442 | \$ 7.273.827.012 |
| 04-may-12 | pago incremento salarial | | \$ 12.556.020 | \$ 7.261.270.992 |
| 16-may-12 | reliquidacion Mora luz stella | | \$ 1.196.691 | \$ 7.260.074.301 |
| 24-may-12 | Pago nuevo por devolucion | | \$ 1.501.356 | \$ 7.258.572.945 |
| 15-jun-12 | pago deuda laboral y terceros | \$ 12.913.745 | \$ 16.243 | \$ 7.258.556.702 |
| 15-jun-12 | reliquidacion incremento salarial | \$ 35.631.188 | \$ 32.996.070 | \$ 7.225.560.632 |
| 15-jun-12 | reliquid Incremento salarial LUIS LESMES | | \$ 13.460.391 | \$ 7.212.100.241 |
| 05-jul-12 | PAGO DEVOLUCION diaz fernando | | \$ 12.897.502 | \$ 7.199.202.739 |
| 06-ago-12 | pago pension reliquidaciones | \$ 30.076.268 | \$ 27.024.220 | \$ 7.172.178.519 |
| 30-ago-12 | cesantias | | \$ 4.572.332.804 | \$ 2.599.845.715 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ANTONIO RUIZ FLOREZ | | \$ 450.484.363 | \$ 2.149.361.352 |
| VIG-2014 | PARAFISCALES | | \$ 335.806 | \$ 2.149.025.546 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. DRA BEATRIZ CADAVID | | \$ 144.332.002 | \$ 2.004.693.544 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ANA LUISA AGUILAR | | \$ 31.905.303 | \$ 1.972.788.241 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ANA LUISA AGUILAR | | 5.152.516,0 | \$ 1.967.635.725 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ALDEMAR RODRIGUEZ | | 56.242.676 | \$ 1.911.393.049 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ALDEMAR RODRIGUEZ | | 24.219.737 | \$ 1.887.173.312 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. JEFE NELSY SANABRIA | | 104.417.855 | \$ 1.782.755.457 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. MERY ALMONACY | | 3.178.086 | \$ 1.779.577.371 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. YAMILE BETANCOURT | | 4.907.576 | \$ 1.774.669.795 |
| VIG-2014 | PARAFISCALES | | 442.602 | \$ 1.774.227.193 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. MERY ALMONACY | | 3.624.098 | \$ 1.770.603.095 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. SENAI DA LOPEZ | | 17.405.966 | \$ 1.753.197.129 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. JUAN DE DIOS CUBIDES | | 10.843.115 | \$ 1.742.354.014 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. DEL AÑO 2013 | | 1.216.012 | \$ 1.741.138.002 |
| VIG-2014 | PAGO INDENIZACION. ALDEMAR MURILLO HERNANDO | | 5.675.000 | \$ 1.735.463.002 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. CARLOS ALFREDO VARGAS | | 44.911.871 | \$ 1.690.551.131 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. CONSUELO RODRIGUEZ LAVERDE | | 6.754.369 | \$ 1.683.796.762 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. LUCILA DIAZ CUBILLOS | | 2.232.219 | \$ 1.681.564.543 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. BERNARDO ORTEGA GONZALEZ | | 4.371.395 | \$ 1.677.193.148 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. LUIS SABOGAL | | 5.862.961 | \$ 1.671.330.187 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. MYRIAM CRUZ | | 7.227.039 | \$ 1.664.103.148 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. SANDRA GIRALDO | | 97.000.327 | \$ 1.567.102.821 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. DORALIS RODRIGUEZ | | 5.531.195 | \$ 1.561.571.626 |
| VIG-2015 | PAGO INDENIZACION. DORALIS RODRIGUEZ | | 111.473.013 | \$ 1.450.098.613 |
| 18-07-16 | PAGO DEUDA LABORAL MIRYAN PEREZ | | 43.925.524 | \$ 1.406.173.089 |
| 18-07-16 | PAGO DEUDA LABORAL ADRIANA DEL PILAR | | 214.451.150 | \$ 1.191.721.939 |
| 18-07-16 | PAGO DEUDA LABORAL NANCY MAGALLY SANTOS | | 98.300.304 | \$ 1.093.421.635 |
| 10-12-17 | DOTACION 2009-2011 | | 93.000.000 | \$ 1.000.421.635 |
| 29-12-17 | PAGO INDEMNIZACION MAGALLY SANTOS | | 159.269.916 | \$ 841.151.719 |
| 08-10-18 | Pago ROSA STHER SANDOVAL RIVERA | | 1.738.965 | \$ 839.412.754 |
| 08-10-18 | pago. FRANCY ISABEL SALAMANCA BARBOSA | | 2.299.539 | \$ 837.113.215 |

RESUMEN

| | |
|--|--------------------------|
| TOTAL CONVENIO AJUSTE INSTITUCIONAL 059-2011 | 22.291.855.000,00 |
| TOTAL EJECUTADO AÑO 2011 | \$ 13.708.202.328 |
| TOTAL EJECUTADO AÑO 2012 | \$ 4.963.806.957 |
| VR. ANTICIPO DICIEMBRE DE 2009 | \$ 1.020.000.000 |
| SALDO EJECUTADO 2014 | \$ 864.382.713 |
| SALDO EJECUTADO 2015 | \$ 285.364.389 |
| SALDO EJECUTADO 2016 | \$ 356.676.978 |
| SALDO EJECUTADO 2017 | \$ 252.269.916 |
| SALDO EJECUTADO 2017 | \$ 4.038.504 |
| SALDO POR EJECUTAR | 837.113.215 |
| PAGOS DEUDA LABORAL | 15.476.937.215,00 |
| Pago deudas No Laborales. | 5.977.804.570,00 |
| SUBTOTAL GIRADO | 21.454.741.785,00 |
| SALDO POR EJECUTAR DEL CONVENIO | 837.113.215,00 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Este convenio está en proceso de liquidación; ya no se tienen más obligaciones derivadas del proceso de ajuste Institucional, se ha venido en los últimos meses entregando informes a los supervisores del Convenio y se tiene calculado con ellos que en el primer semestre de 2021 queda liquidado dicho convenio.

NOTA 7.

CUENTAS POR COBRAR

Anexo. 7.21.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| DESCRIPCIÓN | CORTE VIGENCIA 2020 | | | |
|-------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| | CONCEPTO | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 44.190.279,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.84.90 | Otras cuentas por cobrar | 44.190.279,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Concepto 1 | | | |
| | Concepto 2 | | | |
| | Concepto ...n | | | |

Esta cuenta por cobrar se compone de: Prestamos realizados a Instituciones de la Región donde en un convenio de Cooperación Institucional nos realizamos prestamos de medicamentos e insumos Hospitalarios para subsanar eventualidades en la atención diaria, por este concepto se tiene un saldo de \$27.737.402 y por concepto de Incapacidades debidamente conciliadas y con la gestión pertinente de parte del área de Talento Humano de la Institución termino un saldo por cobrar corriente de la suma de \$16.452.877.

NOTA 7.
Anexo. 7.22.

CUENTAS POR COBRAR
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO

| DESCRIPCIÓN | CORTE VIGENCIA 2020 | | | DETERIORO ACUMULADO 2020 | | | | DEFINITIVO | | |
|-------------|--|------------------------|--------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|----------------------------------|-------------|------------|----------------------------|
| | CONCEPTO | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL | SALDO INICIAL | (+) DETERIORO APLICADO EN LA | (-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA | SALDO FINAL | % | SALDO DESPUÉS DE DETERIORO |
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 8.214.048.287,0 | 0,0 | 8.214.048.287,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8.214.048.287,0 |
| 1.3.85.09 | Prestación de servicios de salud | 8.214.048.287,0 | | 8.214.048.287,0 | | | | 0,0 | 0,0 | 8.214.048.287,0 |
| 1.3.85.90 | Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Concepto 1 | | | | | | | | | 0,0 |
| | Concepto 2 | | | | | | | | | 0,0 |
| | Concepto ...n | | | | | | | | | 0,0 |

Por Régimen se puede mostrar el acumulado que en los Estados Financieros se tiene de lo registrado en esta cuenta de entidades de difícil recaudo.

| CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | RELATIVA |
|--|---------------|---------------|----------------|----------|
| 1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 8.214.048.287 | 6.475.378.160 | 1.738.670.127 | 27% |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|-----|
| 138509 Prestación de servicios de salud | 8.214.048.287 | 6.475.378.160 | 1.738.670.127 | 27% |
| Régimen Contributivo | 4.243.706.540 | 4.124.997.626 | 118.708.914 | 3% |
| Régimen Subsidiado | 3.593.213.540 | 1.971.421.626 | 1.621.791.914 | 82% |
| Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 62.318.348 | 63.484.748 | - | -2% |
| Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | - | 0% |
| IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | - | 0% |
| IPS privadas | 33.402.883 | 34.017.712 | 614.829 | -2% |
| Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | - | 0% |
| Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | - | 0% |
| Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.498.805 | 168.548.277 | 49.472 | 0% |

Importante resaltar que la ESE contempla tres (3) opciones para el cálculo del deterioro uno es aplicar un porcentaje establecido en la política a cada uno de los deudores de acuerdo a la cartera por edades ; el segundo método es la aplicación del deterioro de manera individual a entidades que en comité financiero la líder proceso informe y solicite realizar el proceso por cuanto la cartera en la gestión y seguimiento realizado por la unidad funcional de cartera no es probable su recuperación. Método que hasta el momento la Institución viene realizando. Y la tercera opción es lo relacionada con la cartera de Entidades en liquidación donde se vienen deteriorando al 100% independientemente de la gestión que se sigue realizando hasta tanto no concluya el proceso de liquidación.

Dentro de la cartera deteriorada esta la acreencia por cobrar COODEMCUN corresponden al registro de la cuenta auxiliar 13849021 de la entidad del Sector Solidario "Empresa Cooperativa de Hospitales y Municipios de Cundinamarca con NIT 830.016.820- 4 por valor de \$119 millones de pesos que mediante acta de la Asamblea General extraordinaria celebrada el 30 de septiembre de 2017, aprobó la liquidación de esta Entidad con la Sociedad Sumatoria Salud y Protección SAS que por deuda de las inversiones deterioradas al 100% en dicha entidad adjudican en dación en pago a varios acreedores un inmueble identificado con matrícula inmobiliaria 50C-793288, ubicado en la Calle 25D No. 95 -5 de Bogotá esto según Resolución 011 del 18 de agosto de 2018. La ESE en vista de que en los últimos meses este inmueble fue embargado por un acreedor la Revisoría Fiscal de Ese recomendó el deterioro de esta acreencia.

Revelaciones.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Todos los trimestres se realizan conciliación de la cartera de servicios de salud con el área contable y se deja documentado el proceso. Las Incapacidades también son objeto de conciliación periódico entre talento humano y el área contable.

En cuanto a los prestamos Interinstitucionales se han depurado por el área contable considera pertinente que en la vigencia 2021 se continúe con este proceso y se implemente un control un poco más riguroso que permita dar mayor credibilidad a los saldos que se manejan por este concepto.

NOTA 9. INVENTARIOS:

Está conformado por medicamentos y material médico quirúrgico, radioactivos y laboratorio, odontología e imagenología adquiridos por el hospital para la prestación del servicio.

Durante el mes de diciembre la administración coordinó la realización del Inventario físico con el único objetivo de presentar al final de la vigencia la Realidad económica de esta cuenta. Las diferencias fueron presentadas y justificadas al comité de inventarios. Los Inventarios se reconocen al costo y están compuestos de la siguiente manera:

Composición

NOTA 9. INVENTARIOS
COMPOSICIÓN

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 1.5 | Db | INVENTARIOS | 2.587.520.241,00 | 2.332.606.539,00 | 254.913.702,00 |
| 1.5.05 | Db | Bienes producidos | | | 0,00 |
| 1.5.10 | Db | Mercancías en existencia | | | 0,00 |
| 1.5.11 | Db | Prestadores de servicios | | | 0,00 |
| 1.5.12 | Db | Materias primas | | | 0,00 |
| 1.5.14 | Db | Materiales y suministros | 2.587.520.241,00 | 2.332.606.539,00 | 254.913.702,00 |
| 1.5.20 | Db | Productos en proceso | | | 0,00 |
| 1.5.25 | Db | En tránsito | | | 0,00 |
| 1.5.30 | Db | En poder de terceros | | | 0,00 |
| 1.5.80 | Cr | Deterioro acumulado de inventarios (cr) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.80.01 | Cr | Deterioro: Bienes producidos | | | 0,00 |
| 1.5.80.02 | Cr | Deterioro: Mercancías en existencia | | | 0,00 |
| 1.5.80.04 | Cr | Deterioro: Productos en proceso | | | 0,00 |
| 1.5.80.06 | Cr | Deterioro: Materias primas | | | 0,00 |
| 1.5.80.10 | Cr | Deterioro: Inventarios en tránsito | | | 0,00 |
| 1.5.80.11 | Cr | Deterioro: Inventarios en poder de terceros | | | 0,00 |
| 1.5.80.12 | Cr | Deterioro: Inventarios de prestadores de servicios | | | 0,00 |
| 1.5.80.13 | Cr | Deterioro: Materiales y suministros | | | 0,00 |

El Inventario presentó un incremento de \$254 millones de pesos y se dio básicamente por la necesidad de tener mayor abastecimiento de material de bioseguridad para la protección del personal asistencial y administrativo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 9. INVENTARIOS
 Anexo 9.1. BIENES Y SERVICIOS

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | 1.5.14 | 1.5 |
|---|--------------------------|-------------------------|
| | MATERIALES Y SUMINISTROS | TOTAL |
| SALDO INICIAL (31-ene) | 2.332.606.539,0 | 2.332.606.539,0 |
| + ENTRADAS (DB): | 16.649.428.770,0 | 16.649.428.770,0 |
| ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización) | 15.939.998.628,0 | 15.939.998.628,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | 15.939.998.628,0 | 15.939.998.628,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| ADQUISICIONES EN PERMUTA(S) | 0,0 | 0,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 0,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| DONACIONES RECIBIDAS | 709.430.142,0 | 709.430.142,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | 709.430.142,0 | 709.430.142,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | 0,0 | 0,0 |
| * ESPECÍFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN 1 | 0,0 | 0,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 0,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| * ESPECÍFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN 2 | 0,0 | 0,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 0,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| * ESPECÍFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN ...n | 0,0 | 0,0 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 0,0 |
| + Arenceles e impuestos no recuperables | | 0,0 |
| + Costos de transporte | | 0,0 |
| + Otros costos de adquisición | | 0,0 |
| - SALIDAS (CR): | 16.394.515.068,0 | 16.394.515.068,0 |
| COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO | 0,0 | 0,0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| + Valor final del inventario comercializado | | 0,0 |
| COMERCIALIZACIÓN A PRECIOS DE NO MERCADO | 0,0 | 0,0 |
| + Valor final del inventario comercializado | | 0,0 |
| DISTRIBUCIÓN GRATUITA | 0,0 | 0,0 |
| + Valor final del inventario distribuido | | 0,0 |
| CONSUMO INSTITUCIONAL | 16.394.515.068,0 | 16.394.515.068,0 |
| + Valor final del inventario consumido | 16.394.515.068,0 | 16.394.515.068,0 |
| TRANSFORMACIÓN EN NUEVOS BIENES | 0,0 | 0,0 |
| + Valor final del inventario transformado | | 0,0 |
| BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado) | 0,0 | 0,0 |
| + Mermas | | 0,0 |
| + Pérdidas o sustracciones | | 0,0 |
| + Inventarios vencidos o dañados | | 0,0 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 2.587.520.241,0 | 2.587.520.241,0 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0,0 | 0,0 |
| + Entrada por traslado de cuentas (DB) | | 0,0 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | 0,0 |
| + Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB) | | 0,0 |
| - Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR) | | 0,0 |
| = SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios) | 2.587.520.241,0 | 2.587.520.241,0 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE) | 0,0 | 0,0 |
| Saldo inicial del Deterioro acumulado | | 0,0 |
| + Deterioro aplicado vigencia actual | | 0,0 |
| - Reversión de deterioro acumulado vigencia actual | | 0,0 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE) | 2.587.520.241,0 | 2.587.520.241,0 |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 0,0 | 0,0 |
| REVELACIONES ADICIONALES | | |
| Valor en libros de inventarios como garantía de pasivos | | 0,0 |
| Valor en libros de inventarios llevados a "valor de mercado menos los costos de disposición" | | 0,0 |
| Valor en libros de inventarios de "productos agrícolas y minerales" medidos al valor neto de realización | | 0,0 |

El Método de Inventario manejado por la Institución es el Promedio Ponderado.
Método de medición de los Inventarios es al costo.

- A continuación se presenta el Inventario comparativo por cada uno de los conceptos que lo conforman.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| CODIGO | CONCEPTO | 2020 | 2.019 | VARIACION |
|--------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 151801 | MEDICAMENTOS | 688.879.268 | 880.904.554 | (192.025.286) |
| 151802 | MATERIAL MEDICO QUIRURGICO | 1.047.626.637 | 631.320.002 | 416.306.635 |
| 151803 | MATERIAL REACTIVO DE LABORATORIO | 67.648.408 | 229.740.104 | (162.091.696) |
| 151804 | MATERIAL ODONTOLOGICO | 80.403.981 | 51.711.555 | 28.692.426 |
| 151805 | MATERIAL PARA RAYOS X | 7.710 | - | 7.710 |
| 151806 | VIVERES Y RANCHO | 12.428.358 | 3.255.640 | 9.172.718 |
| 151807 | BIENES Y PRODUCTOS AGRICOLAS | | | 154.851.194 |
| 191001 | MATERIALES Y SUMINISTROS | | | - |
| 191004 | DOTACION A TRABAJADORES | 690.525.879 | 535.674.685 | - |
| 191005 | ELEMENTOS DE LENCERIA | | | - |
| 191021 | ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA | | | - |
| TOTAL | | 2.587.520.241 | 2.332.606.540 | 254.913.701 |

- El rubro más representativo dentro del total de los Inventarios es el Material Médico Quirúrgico, utilizado para el desarrollo de la operación corriente en todo lo referente a la atención en salud de la población de la Región del Sumpaz. Para el Hospital este Inventario vale a 31 de diciembre la suma de \$1.047.626.637; seguido de medicamentos por valor de \$688.879.268.

Al cierre de diciembre 31 de 2020 el Hospital no tiene inventarios vencidos, El líder de Almacén y la Química farmaceutica tienen la responsabilidad de manejar la semaforización de los Medicamentos a fin de evitar su vencimiento y si por algún motivo algún producto está cerca de su vencimiento, los contratos firmados con los proveedores de insumos, medicamentos y materiales médico-quirúrgicos cuentan con una cláusula que establece que en caso de presentarse vencimiento de insumos, estos se deben reponer el producto, motivo por el cual no se presenta deterioro de inventarios por elementos vencidos.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Para el Corte Diciembre 31 de 2020, la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá presento los siguientes saldos por grupos de los activos; siendo esta la segunda cuenta más importante del Estado de Situación Financiera.

La Propiedad planta y Equipo presenta un aumento de \$3.293 millones de pesos, aumento que está justificado en su mayoría a las donaciones recibidas por el Ministerio de salud y la Gobernación de Cundinamarca donde llegaron, Camas, Monitores, ventiladores, Dos ambulancias, entre otros.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Las remodelaciones de activos, teniendo en cuenta que no son obra nueva se vienen manejando como gasto.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | |
|------------------|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTAB LE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 1.6 | Db | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 47.582.683.346 | 44.289.330.271 | 3.293.353.075 |
| 1.6.05 | Db | Terrenos | 27.787.823.480 | 27.787.823.480 | - |
| 1.6.10 | Db | Semovientes y plantas | | | - |
| 1.6.12 | Db | Plantas productoras | | | - |
| 1.6.15 | Db | Construcciones en curso | | | - |
| 1.6.20 | Db | Maquinaria, planta y equipo en montaje | | | - |
| 1.6.25 | Db | Propiedades, planta y equipo en tránsito | | | - |
| 1.6.35 | Db | Bienes muebles en bodega | 37.160.998 | 771.689.696 | (734.528.698) |
| 1.6.36 | Db | Propiedades, planta y equipo en mantenimiento | | | - |
| 1.6.37 | Db | Propiedades, planta y equipo no explotados | | | - |
| 1.6.40 | Db | Edificaciones | 9.221.251.120 | 9.221.251.120 | - |
| 1.6.50 | Db | Redes Lineas y Cables | 641.768.001 | 641.768.001 | - |
| 1.6.55 | Db | Maquinaria Y Equipo | 612.625.336 | 401.445.604 | 211.179.732 |
| 1.6.60 | Db | Equipo Medico Cientifico | 11.651.399.100 | 7.356.798.067 | 4.294.601.033 |
| 1.6.65 | Db | Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | 1.869.693.908 | 2.994.510.308 | (1.124.816.400) |
| 1.6.70 | Db | Equipo de Comunicación y Computacion | 3.187.412.055 | 2.261.385.202 | 926.026.853 |
| 1.6.75 | Db | Equipo de Transporte Traccion y Elevacion | 1.765.679.947 | 1.749.472.727 | 16.207.220 |
| 1.6.80 | Db | Equipo de Comedor y Cocina y Despensa | 52.025.631 | 50.869.348 | 1.156.283 |
| 1.6.85 | Cr | Depreciación acumulada de PPE (cr) | (9.244.156.230) | (8.947.683.282) | (296.472.948) |
| 1.6.95 | Cr | Deterioro acumulado de PPE (cr) | - | - | - |
| 1.6.85.01 | Cr | Depreciación: Edificaciones | (479.840.010) | (470.064.450) | (9.775.560) |
| 1.6.85.02 | Cr | Depreciación: Plantas, ductos y túneles | | | - |
| 1.6.85.03 | Cr | Depreciación: Redes, líneas y cables | (329.352.557) | (326.576.983) | (2.775.574) |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|-----------|----|--|-----------------|-----------------|---------------|
| 1.6.85.04 | Cr | Depreciación: Maquinaria y equipo | (231.424.896) | (218.849.724) | (12.575.172) |
| 1.6.85.05 | Cr | Depreciación: Equipo médico y científico | (3.703.924.010) | (3.636.810.852) | (67.113.158) |
| 1.6.85.06 | Cr | Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina | (1.650.677.578) | (1.678.833.349) | 28.155.771 |
| 1.6.85.07 | Cr | Depreciacion Equipo de Comunicación y Computacion | (1.581.897.662) | (1.428.322.385) | (153.575.277) |
| 1.6.85.08 | Cr | Depreciacion Equipo de Transporte Traccion y Elevacion | (1.230.888.235) | (1.157.318.061) | (73.570.174) |
| 1.6.85.09 | Cr | Depreciacion de Equipo de Comedor Despensa y Hoteleria | (36.151.282) | (30.907.478) | (5.243.804) |

| | | | | | |
|-----------|----|---|--|--|---|
| 1.6.95.01 | Cr | Deterioro: Terrenos | | | - |
| 1.6.95.02 | Cr | Deterioro: Semovientes y plantas | | | - |
| 1.6.95.03 | Cr | Deterioro: Construcciones en curso | | | - |
| 1.6.95.04 | Cr | Deterioro: Maquinaria, planta y equipo en montaje | | | - |
| 1.6.95.05 | Cr | Deterioro: Edificaciones | | | - |
| 1.6.95.06 | Cr | Deterioro: Plantas, ductos y túneles | | | - |
| 1.6.95.xx | Cr | xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx | | | - |

Esta Cuenta se encuentra registrados los bienes de la entidad, adquiridos para la prestación del servicio o para el desarrollo de su objeto social. Cuenta que al final del periodo fue conciliada con el área de contabilidad y quedo ajustada a la realidad una vez, que se consolido un trabajo de Plaqueo, y conteo físico.

Cuenta que se maneja de conformidad con los lineamientos de la Resolución 414-2014; y en cuanto a la política contable se registra al costo, se maneja el método de línea recta y se modificaron las vidas útiles. Como edificio paso de 50 a 100 años.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
 Anexo 10.1. PPE - MUEBLES

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | MAQUINARIA Y EQUIPO | EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC. | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | OTROS BIENES MUEBLES | TOTAL |
|--|---------------------|---------------------------------|---|----------------------------|--------------------------------------|--|----------------------|-----------------|
| SALDO INICIAL (01-ene) | 401.445.604 | 2.261.385.202 | 1.749.472.727 | 7.356.798.067 | 2.994.510.308 | 50.869.348 | 771.689.696 | 15.586.170.952 |
| + ENTRADAS (DB): | 211.179.732 | 427.464.853 | 0 | 2.384.109.886 | 0 | 0 | 0 | 3.022.754.471 |
| Adquisiciones en compras | 211.179.732 | 427.464.853 | | | | | | 638.644.585 |
| Adquisiciones en permutas | | | | | | | | 0 |
| Donaciones recibidas | | | | 2.384.109.886 | | | | 2.384.109.886 |
| Sustitución de componentes | | | | | | | | 0 |
| Otras entradas de bienes muebles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | | | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | | | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | | | | | | 0 |
| - SALIDAS (CR): | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disposiciones (enajenaciones) | | | | | | | | 0 |
| Baja en cuentas | | | | | | | | 0 |
| Sustitución de componentes | | | | | | | | 0 |
| Otras salidas de bienes muebles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | | | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | | | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | | | | | | 0 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 612.625.336 | 2.688.850.055 | 1.749.472.727 | 9.740.907.953 | 2.994.510.308 | 50.869.348 | 771.689.696 | 18.608.925.423 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0 | (498.562.000) | 0 | (626.254.400) | 1.124.816.400 | 0 | 0 | 0 |
| + Entrada por traslado de cuentas (DB) | | | | | | | | 0 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | | | | | | | 0 |
| + Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB) | | | | | | | | 0 |
| - Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR) | | 498.562.000 | | 626.254.400 | (1.124.816.400) | | | 0 |
| = SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios) | 612.625.336 | 2.190.288.055 | 1.749.472.727 | 9.114.653.553 | 4.119.326.708 | 50.869.348 | 771.689.696 | 18.608.925.423 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | (231.424.896) | (1.581.897.662) | (1.230.888.235) | (3.703.924.010) | (1.650.677.578) | (36.151.282) | 0 | (8.434.963.663) |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | (218.849.724) | (1.428.322.385) | (1.157.318.061) | (3.636.810.852) | (1.678.833.349) | (30.907.478) | 0 | (8.151.041.849) |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | (12.575.172) | (153.575.277) | (73.570.174) | (67.113.158) | 0 | (5.243.804) | | (312.077.585) |
| + Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos | | | | | | | | 0 |
| - Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | | | | | (28.155.771) | | | (28.155.771) |
| - Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual | | | | | 0 | | | 0 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo inicial del Deterioro acumulado | | | | | | | | 0 |
| + Deterioro aplicado vigencia actual | | | | | | | | 0 |
| + Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos | | | | | | | | 0 |
| - Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos | | | | | | | | 0 |
| - Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual | | | | | | | | 0 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE) | 844.050.232 | 3.772.185.717 | 2.980.360.962 | 12.818.577.563 | 5.770.004.286 | 87.020.630 | 771.689.696 | 27.043.889.086 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | (38) | (72) | (70) | (41) | (40) | (71) | 0 | (45) |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | | | | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.160.998 | 37.160.998 |
| + En servicio | X | X | X | X | X | X | | 0 |
| + En concesión | | | | | | | | 0 |
| + En montaje | | | | | | | | 0 |
| + No explotados | | | | | | | | 0 |
| + En mantenimiento | | | | | | | | 0 |
| + En bodega | | | | | | | 37.160.998 | 37.160.998 |
| + En tránsito | | | | | | | | 0 |
| + Pendientes de legalizar | | | | | | | | 0 |
| + En propiedad de terceros | | | | | | | | 0 |
| REVELACIONES ADICIONALES | | | | | | | | |
| GARANTÍA DE PASIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 1 | | | | | | | | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 2 | | | | | | | | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado ...n | | | | | | | | 0 |
| BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ingresos (utilidad) | | | | | | | | 0 |
| - Gastos (pérdida) | | | | | | | | 0 |

El activo con mayor representación es el Terreno con un valor de \$27.787.823.480; Edificios con un valor de \$9.221.251.120.

La ESE tiene titularidad de tres propiedades que son en su orden de importancia monetaria.

Sede Principal Hospital San Rafael de Fusagasugá
 Edificio primer Nivel de Atención
 Puesto de Salud de la Aguadita



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Los demás puestos de salud son en comodato y ni la Gobernación de Cundinamarca ni la Alcaldía de Fusagasugá han entregado la titularidad de estos bienes. Por consiguiente la ESE no registra en sus estados financieros el valor de estos activos; lo vienen haciendo los entes territoriales.

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
 Anexo 10.2. PPE - INMUEBLES

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | TERRENOS | EDIFICACIONES | REDES, LÍNEAS Y CABLES | TOTAL |
|--|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL (01-ene) | 27.787.823.480 | 9.221.251.120 | 641.768.001 | 37.650.842.601 |
| + ENTRADAS (DB): | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adquisiciones en compras | | | | 0 |
| Adquisiciones en permutas | | | | 0 |
| Donaciones recibidas | | | | 0 |
| Sustitución de componentes | | | | 0 |
| Otras entradas de bienes inmuebles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | | 0 |
| - SALIDAS (CR): | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disposiciones (enajenaciones) | | | | 0 |
| Baja en cuentas | | | | 0 |
| Sustitución de componentes | | | | 0 |
| Otras salidas de bienes muebles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | | 0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | | 0 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 27.787.823.480 | 9.221.251.120 | 641.768.001 | 37.650.842.601 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Entrada por traslado de cuentas (DB) | | | | 0 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | | | 0 |
| + Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB) | | | | 0 |
| - Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR) | | | | 0 |
| = SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios) | 27.787.823.480 | 9.221.251.120 | 641.768.001 | 37.650.842.601 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 0 | 479.840.010 | 329.352.557 | 809.192.567 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | | 470.064.450 | 326.576.983 | 796.641.433 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | | 9.775.560 | 2.775.574 | 12.551.134 |
| + Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos | | | | 0 |
| - Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | | | | 0 |
| - Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual | | | | 0 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo inicial del Deterioro acumulado | | | | 0 |
| + Deterioro aplicado vigencia actual | | | | 0 |
| + Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos | | | | 0 |
| - Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos | | | | 0 |
| - Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual | | | | 0 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE) | 27.787.823.480 | 8.741.411.110 | 312.415.444 | 36.841.650.034 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 0 | 5 | 51 | 2 |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES | | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + En servicio | 27.787.823.480 | 8.741.411.110 | | 36.529.234.590 |
| + En concesión | | | | 0 |
| + No explotados | | | | 0 |
| + En mantenimiento | | | | 0 |
| + Pendientes de legalizar | | | | 0 |
| + En propiedad de terceros | | | | 0 |
| REVELACIONES ADICIONALES | | | | |
| GARANTIA DE PASIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 1 | | | | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 2 | | | | 0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado ...n | | | | 0 |
| BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ingresos (utilidad) | | | | 0 |
| - Gastos (pérdida) | | | | 0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Los inmuebles están conformados por los terrenos y la construcción de tres títulos-escrituras:

Sede donde funciona la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá

Sede donde funciona el primer nivel de atención.

Sede donde funciona el puesto de salud de la aguadita.

10.3. Construcciones en curso

No existen construcciones en curso en la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá.

10.4. Estimaciones

- El método de depreciación utilizado es el de línea recta.
- Las vidas útiles manejadas por el Hospital y aprobadas en el manual de políticas contables, según Resolución 414 de 2014 es el siguiente según cuadro anexo.

NOTA 10.
10.4.
10.4.1

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
ESTIMACIONES
DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

| DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE | | AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta) | |
|----------------------------------|--|---|--------|
| TIPO | CONCEPTOS | MÍNIMO | MÁXIMO |
| MUEBLES | Maquinaria y equipo | 5,0 | 8,0 |
| | Equipos de comunicación y computación | 3,0 | 5,0 |
| | Equipos de transporte, tracción y elevación | 3,0 | 15,0 |
| | Equipo médico y científico | 5,0 | 8,0 |
| | Muebles, enseres y equipo de oficina | 5,0 | 8,0 |
| | Repuestos | 5,0 | 8,0 |
| | Bienes de arte y cultura | 0,0 | 0,0 |
| | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 5,0 | 8,0 |
| | Semovientes y plantas | 0,0 | 0,0 |
| | Otros bienes muebles | 0,0 | 0,0 |
| INMUEBLES | Terrenos | 0,0 | 0,0 |
| | Edificaciones | 50,0 | 100,0 |
| | Plantas, ductos y túneles | 0,0 | 0,0 |
| | Construcciones en curso | 0,0 | 0,0 |
| | Redes, líneas y cables | 5,0 | 8,0 |
| | Plantas productoras | 0,0 | 0,0 |
| | Otros bienes inmuebles | 0,0 | 0,0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Actualmente se maneja en la vida útil el rango mas máximo.

10.5. Revelaciones adicionales:

Se tienen 3 bienes titularizados ya comentados anteriormente y los demás puesto de salud se manejan por la modalidad de comodato; donde el mantenimiento esta por cuenta de la ESE, según convenio comodato.

En la cuenta 16 Propiedades, planta y equipo se encuentran valuados los bienes que posee la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, que emplea en el desarrollo de su objeto misional, los cuales no están destinados para la venta y su vida útil es superior a un año. La Propiedad Planta y Equipo del Hospital es manejado y controlado por el área de Propiedad Planta y Equipo, y se hace a través del aplicativo Dinámica Gerencial.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

La vida útil estimada para los intangibles (Licencias) se estableció para 5 años. O según concepto de los profesionales expertos en el tema.

El método utilizado para la amortización de las mismas será el equivalente a su vida útil. La aplicación de la amortización correspondiente al año 2020. Se viene efectuando de acuerdo a la proporción causada dando terminación a diciembre 31 de cada vigencia.

Para el corte diciembre 31 de 2020, se contó con el concepto de los Ingenieros de sistemas donde nos dieron como vida útil de las licencias de antivirus un año y estas se compraron en el mes de diciembre de 2020.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS | | |
|-------------|-----|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VARIACIÓN |
| | Db | ACTIVOS INTANGIBLES | 3.090.860.663 | 2.718.745.739 | 372.114.924 |
| 1.9.70 | Db | Activos intangibles | 1.643.715.196 | 1.505.559.796 | 138.155.400 |
| 1.9.75 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | 1.447.145.467 | 1.213.185.943 | 233.959.524 |
| 1.9.76 | Cr | Deterioro acumulado de activos intangibles (cr) | | | 0 |
| 1.9.77 | Db | Activos intangibles - modelo revaluado | | | 0 |
| 1.9.78 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr) | | | 0 |
| 1.9.79 | Cr | Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr) | | | 0 |

- métodos de amortización utilizados por el Hospital es Línea Recta.
- Vida Útil certificado por los Expertos o en su defecto 1 año.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

14.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
 Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | 1.9.70.07 | 1.9.70.08 | |
|---|--------------------|----------------------|------------------------|
| | LICENCIAS | SOFTWARES | TO TAL |
| SALDO INICIAL | 323.232.226 | 1.182.327.570 | 1.505.559.796,0 |
| + ENTRADAS (DB): | 138.155.400 | 0 | 138.155.400,0 |
| Adquisiciones en compras | 138.155.400 | 0 | 138.155.400,0 |
| Adquisiciones en permutas | | | 0,0 |
| Donaciones recibidas | | | 0,0 |
| Otras transacciones sin contraprestación | 0 | 0 | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | 0,0 |
| - SALIDAS (CR): | 0 | 0 | 0,0 |
| Disposiciones (enajenaciones) | | | 0,0 |
| Baja en cuentas | | | 0,0 |
| Otras salidas de intangibles | 0 | 0 | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción 1 | | | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción 2 | | | 0,0 |
| * Especificar tipo de transacción ...n | | | 0,0 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 461.387.626 | 1.182.327.570 | 1.643.715.196,0 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0 | 0 | 0,0 |
| + Entrada por traslado de cuentas (DB) | | | 0,0 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | | 0,0 |
| + Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB) | | | 0,0 |
| - Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR) | | | 0,0 |
| = SALDO FINAL (Subtotal + Cambios) | 461.387.626 | 1.182.327.570 | 1.643.715.196,0 |
| - AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM) | 323.232.226 | 1.123.913.241 | 1.447.145.467,0 |
| Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada | 218.358.373 | 994.827.570 | 1.213.185.943,0 |
| + Amortización aplicada vigencia actual | 104.873.853 | 129.085.671 | 233.959.524,0 |
| - Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada | | | 0,0 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE) | 0 | 0 | 0,0 |
| Saldo inicial del Deterioro acumulado | | | 0,0 |
| + Deterioro aplicado vigencia actual | | | 0,0 |
| - Reversión de deterioro acumulado vigencia actual | | | 0,0 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE) | 138.155.400 | 58.414.329 | 196.569.729,0 |
| % AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 70 | 95 | 88,0 |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 0 | 0 | 0,0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

14.2. Revelaciones adicionales

NOTA 14. **ACTIVOS INTANGIBLES**
Anexo 14.2. **REVELACIONES ADICIONALES**

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | 1.9.70.07 | 1.9.70.08 | TOTAL |
|--|------------|------------|------------|
| | LICENCIAS | SOFTWARES | |
| CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL | 1,0 | 1,0 | 2,0 |
| + Vida útil definida | | | 0,0 |
| + Vida útil indefinida | 1,0 | 1,0 | 2,0 |
| GARANTIA DE PASIVOS | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 1 | | | 0,0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado 2 | | | 0,0 |
| + Detalle del Pasivo garantizado ...n | | | 0,0 |
| BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Ingresos (utilidad) | | | 0,0 |
| - Gastos (pérdida) | | | 0,0 |
| DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Gastos afectados durante la vigencia | | | 0,0 |
| RESTRICCIONES SOBRE INTANGIBLES | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Tipo de restricción 1 (Ej. Retención por autoridad competente) | | | 0,0 |
| + Tipo de restricción 2 | | | 0,0 |
| + Tipo de restricción ...n | | | 0,0 |

Para las Licencias Compradas en el mes de diciembre de 2020 se le dio una vida útil de 1 año.

14.3 Revelaciones Generales:

Contribuciones efectivas:

Por esta cuenta se lleva el registro de las Cesantías Retroactivas y de ley 50. Las cuales son conciliadas todos los meses contra los Extractos de los fondos de cesantías.

Al cierre diciembre 31 de 2020 el Ese cancelo a cada fondo lo referente a las cesantías:

Las de ley 50 se cancelaron para que fueran depositadas en la cuenta individual de cada uno de los funcionarios que tienen derecho a este régimen. Es decir que por ley 50 de cesantías al corte diciembre 31 de 2020, la E.S.E. quedo al día con los trabajadores de ley 50.

Sobre las cesantías retroactivas se liquidó lo correspondiente a la vigencia 2020 y se transfirió a la cuenta Común que está a nombre de la Institución en el Fondo Porvenir.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Las cesantías a diciembre de 2020 valen \$565 millones de pesos y la ESE cuenta con \$5.112 millones de pesos para pagar cuando el trabajador solicite el retiro.

Adicional la ESE liquido las cesantías a diciembre 31 de 2020. A continuación se presenta la conciliación contra extractos a diciembre 31 de 2020.

CONCILIACION DE CESANTIAS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| CESANTIAS | SITUADO FISCAL | N.I.T. | SALDO INICIAL CUENTA 190511 | EJECUTADO CTA 250502 | RENDIMIENTOS | SALDO FINAL | OBSERVACIONES |
|--------------|-------------------------|-------------|-----------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------|---------------|
| LEY 50 | PORVENIR-LEY 50 | 800.144.331 | 35.320.827,00 | 5.837.514 | 991.300 | 30.474.613,00 | 31/12/2020 |
| | PROTECCION LEY 50 | 800.229.739 | 421.412,52 | - | 12.487 | 433.899,30 | 31/12/2020 |
| | FONDO NAL. AHORRO | 890.999.284 | 32.214.236,00 | 32.214.236 | - | - | 31/12/2020 |
| RETROACTIVAS | PORVENIR-RETROACTIVIDAD | 800.231.967 | 5.013.439.592,00 | 47.000.000 | 145.989.581 | 5.112.429.173,00 | 31/12/2020 |
| | TOTAL CESANTIAS | | 5.081.396.067,52 | 85.051.750 | 146.993.368 | 5.143.337.685,30 | |

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

- En la cuenta 1905 en la vigencia 2019 se presentaba lo referente al saneamiento de aportes patronales (Contribuciones efectivas y las cesantías depositadas en los fondos. A partir de la vigencia 2020 en la cuenta 1905 únicamente llevamos lo referente a saneamiento de aportes patronales. Donde hemos gestionado la suma de \$982 millones de pesos los cuales se tienen en una cuenta especial para este concepto.

**NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
COMPOSICIÓN**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS | | |
|-------------|-----|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
| | Db | OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS | 6.095.399.075,00 | 6.032.595.887,00 | 62.803.188,00 |
| 1.9.05 | Db | Bienes y servicios pagados por anticipado | 982.969.902,00 | 5.973.549.887,00 | (4.990.579.985,00) |
| 1.9.06 | Db | Avances y anticipos entregados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9.07 | Db | Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.9.08 | Db | Recursos entregados en administración | 5.112.429.173,00 | 0,00 | 5.112.429.173,00 |
| 1.9.09 | Db | Depósitos entregados en garantía | 0,00 | 59.046.000,00 | (59.046.000,00) |

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Durante el presente año se inició una etapa de depuración con cada uno de los proveedores a fin de reflejar en los Estados Financieros la realidad de las cuentas por pagar; sin embargo se tiene claro que esta labor no termina y que con el ánimo de mostrar unos pasivos reales ajustados a la realidad económica de la ESE, esta labor hacer sostenibilidad del proceso.

El pasivo Total en referencia con la vigencia 2019 se disminuyó en \$3.714 millones de pesos, equivalente al 43%; pero primordialmente obedece a que al final de la vigencia 2020 se canceló la totalidad de los pasivos exigibles y que reunían los requisitos para pago. Es decir soportes contables idóneos, certificados por los respectivos supervisores.

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR
COMPOSICIÓN**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|--|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.4 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | 2.085.203.613 | 5.315.326.680 | (3.230.123.067) |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 1.405.427.752 | 4.669.280.922 | (3.263.853.170) |
| 2.4.02 | Cr | Subvenciones por pagar | | | 0 |
| 2.4.03 | Cr | Transferencias por pagar | | | 0 |
| 2.4.06 | Cr | Adquisición de bienes y servicios del exterior | | | 0 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 98.448.814 | 102.067.582 | (3.618.768) |
| 2.4.10 | Cr | Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud | | | 0 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | 0 | 30.230.301 | (30.230.301) |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 283.005.988 | 249.681.805 | 33.324.183 |
| 2.4.60 | Cr | Creditos Judiciales | 30.908.862 | 23.935.175 | 6.973.687 |
| 2.4.90 | Cr | Otras Cuentas Por Pagar | 267.412.197 | 240.130.895 | 27.281.302 |
| 2.4.95 | Cr | Cuentas por pagar a costo amortizado | | | 0 |

Se presenta una disminución de esta cuenta en \$3.223.462.281, equivalente a un 61%.

21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

- Anexo 21.1.1. Relación Discriminada de la cuenta:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2.4 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | 2.085.203.613 | 5.315.326.680 | -3.230.123.067 |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 1.405.427.752 | 4.669.280.922 | -3.263.853.170 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Desglose vigencia 2020.

24010101 Bienes y Servicios: \$ 862.295.280,00

| CUENTA | CONCEPTO | IDENTIFICACION | NOMBRE TERCERO | V/R ADEUDADO |
|----------|--------------------|----------------|--|----------------|
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 11375116 | CARLOS JOSE CARDENAS CARDENAS | 330.000,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 11388852 | GERMAN ALBERTO SANCHEZ FARFAN | 5.054.358,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 11389210 | JOSE FRANCISCO GUIO ALFARO | 535.746,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 17068260 | RAFAEL ANTONIO SALAMANCA | 130.018.912,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 17163353 | BENEDICTO MONSALVE DIAZ | 360.000,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 28685172 | ZAIDER MIYET QUIÑONEZ CUELLAR | 634.432,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 53075100 | JENNY ADRIANA DIAZ GUTIERREZ | 11.160.000,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 79427516 | ALVARO OSWALDO RAMIREZ GUIDET | 331.602,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 79803274 | FREDY SIERRA BUSTOS | 600.000,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 80500134 | WILLIAM RENE ACOSTA L | 3.387.825,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 80760179 | JUAN EMANUEL ARDILA RODRIGUEZ | 4.400.838,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 800003986 | EMP SOLUCIONES INTEGRALES LTDA | 317.552,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 800042589 | ANALISIS TECNICOS LTDA. | 9.814.854,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 800096103 | ATEMPO PROVEEDORES EMPRESARIALES S.A.S. | 34.092.828,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 800224359 | PROQUILAB LTDA | 5.075.634,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 800242738 | LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S. | 62.622.797,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 813002705 | MEGA LTDA | 4.218.544,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 828002423 | DISCOLMEDICA | 111.379.553,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 830035101 | OSEOMED PRODUCTOS QUIR | 6.046.205,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 830056202 | LABCARE DE COLOMBIA LIMITADA | 1.201.335,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 830060467 | LABORATORIO HOMEPÁTICO ALEMAM LTDA | 8.758.851,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 830093951 | LABORATORIOS DAI DE COLOMBIA S.A. | 25.849.856,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 830109312 | NUMIXX SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA S.A.S. | 2.335.961,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 860009578 | SEGUROS DEL ESTADO | 25.858.971,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 860013704 | CRYOGAS | 21.272.614,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 860020309 | BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA | 30.885.680,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 860047163 | QUIRUMEDICAS LTDA | 17.336.317,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 860065795 | BIOCIENFICA LTDA. | 22.993.151,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 890680125 | CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE FUSAGASUGA | 111.000,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 899999114 | DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA | 431.217,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900026143 | PROMED QUIRURGICOS EU | 346.073,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900215049 | INDUSTRIAS METALICAS CRUZ G. S.A.S. | 4.126.901,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900294380 | LH S.A.S. | 26.879.485,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900311634 | TECHNOMEDICAL S.A.S. | 140.998.108,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900375748 | COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA ANDICOL S.A.S. | 2.135.423,00 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | |
|----------|--------------------|------------|----------------------------------|---------------|
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900660468 | MEDCORE SAS | 76.735.395,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900784840 | FEC INDUSTRIAS PLASTICOS S.A.S. | 137.640,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 900975698 | DENTAL CLINIC SUPPLIES SAS | 46.469.089,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 901049319 | TECNICENTRO VELASQUEZ SAS | 462.783,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 901262721 | MEDICAL INSTRUMENTS COLOMBIA SAS | 16.116.750,00 |
| 24010101 | BIENES Y SERVICIOS | 1012418817 | SERGIO FELIPE FIERRO NIÑO | 471.000,00 |

24010103 COMPRA DE SERVICIOS A FAVOR DE TERCEROS \$543.132.472

Estos Servicios corresponden a los especialistas que están contratados por productividad y que

| | | | |
|----------|-----------|--|----------------|
| 24010103 | 79637345 | JHON LEONARDO CUELLAR POVEDA | 4.100.928,00 |
| 24010103 | 830057319 | ENDO MEDICAL LTDA | 15.942.149,00 |
| 24010103 | 900065662 | SOCIEDAD OFTALMOLOGIA MFJ IPS S.A.S. | 3.675.168,00 |
| 24010103 | 900127654 | J.F. MONROY CARDIOLOGIA LTDA | 16.579.235,00 |
| 24010103 | 900176758 | SOCIEDAD MEDICA NEUMOLOGIA INTEGRAL SENIT LTDA | 66.581.135,00 |
| 24010103 | 900255917 | INVERSIONES CAFUR S.A.S. | 401.417.964,00 |
| 24010103 | 900543190 | SOCIEDAD DE MEDICINA INTERNA Y CUIDADOS CRITICOS G R SAS | 17.509.116,00 |
| 24010103 | 900839270 | VISION HUMANA INTEGRAL S.A.S. | 17.326.777,00 |

Estas cuentas no canceladas en su mayoría corresponden a servicios realizados en el último trimestre de 2020 y que al cierre del ejercicio estaban pendiente la supervisión de cumplimiento.

21.1.2. Recursos a Favor de Terceros:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 98.448.814 | 102.067.582 | -3.618.768 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 98.448.814 | 102.067.582 | -3.618.768 |

-Anexo 21.1.2 Corresponde a los rendimientos financieros de los Convenios no liquidados:

| | | |
|-------------|--|----------------------|
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 98.448.813,62 |
| 24079003 | INTERESES CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS | 87.548.813,62 |
| 24079004 | CONVENIO AJUSTE INSTITUCIONAL | 10.900.000,00 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Este saldo se debe a los convenios no ejecutados o pendientes por liquidar y que está establecido que se devuelven los rendimientos que se generaron al momento de la liquidación de los mismos.

| CUENTA | CONCEPTO | IDENTIFICACION | NOMBRE TERCERO | V/R ADEUDADO |
|-------------------|--|----------------|--|----------------------|
| 24079003 | INTERESES CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS | 39613929 | BEATRIZ MARTINEZ PEÑA | 1.400.000,00 |
| 24079003 | | 860007336 | COLSUBSIDIO EPS-S | 1.139.412,00 |
| 24079003 | | 890680154 | ALCALDIA PASCA | 6.686,81 |
| 24079003 | | 899999034 | SENA | 569.705,00 |
| 24079003 | | 899999113 | SECRETARIA DE SALUD DE CUNDINAMARCA | 83.294.079,81 |
| 24079003 | | 899999239 | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR | 854.559,00 |
| 24079003 | | 900336004 | COLPENSIONES I.S.S. PENSION | 192.389,00 |
| 24079003 | | 901097473 | MEDIMAS EPS S.A.S. | 91.982,00 |
| TOTAL...\$ | | | | 87.548.813,62 |

| | |
|--|----------------------|
| 24079004 CONVENIO AJUSTE INSTITUCIONAL | 10.900.000,00 |
|--|----------------------|

Este saldo es lo que se ha recuperado por unos mayores valores cancelados por la Secretaria de salud de Cundinamarca a personal reestructurado y que en el momento tienen acuerdo de pago con el hospital y vienen cancelando cuotas mensuales.

-Anexo 21.1.3: Cuenta 2436: RETENCION EN LA FUENTE:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|-------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.4.36 | Cr | RETENCION EN LA FUENTE | 283.005.988 | 249.681.805 | 33.324.183 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 283.005.988 | 249.681.805 | 33.324.183 |

| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 283.005.988,00 |
|--------|---|----------------|
| 243603 | HONORARIOS | 92.012.785,00 |
| 243605 | SERVICIOS | 40.592.081,00 |
| 243606 | ARRENDAMIENTOS | 1.254.770,00 |
| 243608 | COMPRAS | 45.615.282,00 |
| 243615 | EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET | 35.194.500,00 |
| 243625 | IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | 19.726.982,00 |
| 243627 | RETE ICA POR COMPRTAS | 48.609.588,00 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Esta retención de las compras y servicios del mes de diciembre, que por ley se deben pagar en el siguiente mes.

-Anexo 21.1.3: Cuenta 2460: CREDITOS JUDICIALES:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---------------------|-----------------------------|------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.4.60 | Cr | CREDITOS JUDICIALES | 30.908.862 | 23.935.175 | 6.973.687 |
| 2.4.60 | Cr | Créditos Judiciales | 30.908.862 | 23.935.175 | 6.973.687 |

Valores pendientes por pagar, correspondiente a parafiscales y seguridad social de fallos donde establecieron estos montos. Se está haciendo la gestión por parte de Talento humano con los operadores de pago, una vez que no ha sido fácil cancelar este tipo de pagos correspondientes a meses y años anteriores.

Vigencia 2020.

| CUENTA | TERCERO | NOMBRE TERCERO | CUENTA X PAGAR |
|--------------|-----------|--|----------------------|
| 24600201 | 860002183 | AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA ARL | 2.267.353,00 |
| 24600201 | 860007336 | COLSUBSIDIO EPS-S | 3.963.375,00 |
| 24600201 | 899999034 | SENA | 1.981.688,00 |
| 24600201 | 899999239 | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR | 2.972.531,00 |
| 24600201 | 900156264 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD | 3.282.417,00 |
| 24600201 | 900336004 | COLPENSIONES I.S.S. PENSION | 16.441.498,00 |
| TOTAL | | | 30.908.862,00 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|-------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.4.60 | Cr | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 267.412.197 | 240.130.895 | 27.281.302 |
| 2.4.90 | Cr | Otras Cuentas Por Pagar | 267.412.197 | 240.130.895 | 27.281.302 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2490 | Cr | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 267.412.197 | 240.130.895 | 27.281.302 |
| 249007 | Cr | OBLIGACIONES A CARGO EN OPERACIONES CONJUNTAS | 43.526.877 | 33.795.692 | 9.731.184 |
| 249032 | Cr | CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR | 158.400 | 459.675 | (301.275) |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|--------|----|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 249050 | Cr | APORTES AL ICBF y SENA | 43.411.339 | 19.365.336 | 24.046.003 |
| 249051 | Cr | SERVICIOS PÚBLICOS | - | 2.020.606 | (2.020.606) |
| 249055 | Cr | SERVICIOS | 179.539.769 | 184.489.586 | (4.949.817) |
| 249090 | Cr | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 775.812 | - | 775.812 |

Dentro de estas cuentas la más representativa fueron los servicios por valor de \$179 millones de pesos, del diciembre que no se certificaron por los supervisores.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.

Los beneficios a empleados corresponden a las causaciones de acreencias a empleados de la vigencia 2020 y que se deberán cancelar en el momento en que cumplan los requisitos de ley. Donde lo más representativo son las Cesantías Retroactivas por valor de \$565 millones de pesos.

Composición

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | |
|----------------------------|-----------|---|--------------------|----------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.5 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 640.111.311 | 1.893.330.765 | (1.253.219.454) |
| 2.5.11 | Cr | Beneficios a los empleados a corto plazo | 74.496.085 | 1.881.801.886 | (1.807.305.801) |
| 2.5.12 | Cr | Beneficios a los empleados a largo plazo | 565.615.226 | | 565.615.226 |
| 2.5.13 | Cr | Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | | 3.528.879 | (3.528.879) |
| 2.5.14 | Cr | Beneficios pos empleo - pensiones | | | 0 |
| 2.5.15 | Cr | Otros beneficios pos empleo | | 8.000.000 | (8.000.000) |
| | Db | PLAN DE ACTIVOS | 0 | 0 | 0 |
| 1.9.02 | Db | Para beneficios a los empleados a largo plazo | | | 0 |
| 1.9.03 | Db | Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual | | | 0 |
| 1.9.04 | Db | Para beneficios posempleo | | | 0 |
| | | RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS | 640.111.311 | 1.893.330.765 | (1.253.219.454) |
| (+) Beneficios | | A corto plazo | 74.496.085 | 1.881.801.886 | (1.807.305.801) |
| | | A largo plazo | 565.615.226 | 0 | 565.615.226 |
| (-) Plan de Activos | | Por terminación del vínculo laboral o contractual | 0 | 3.528.879 | (3.528.879) |
| | | Posempleo | 0 | 8.000.000 | (8.000.000) |

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | |
|-----------------|-----|-----------------------------|------|-----------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2019 | 2020 | VALOR VARIACIÓN |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|--------|----|--|---------------|-------------|---------------|
| 25 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.893.330.765 | 640.111.311 | 1.253.219.454 |
| 2511 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1.881.801.886 | 74.496.085 | 1.807.305.801 |
| 251102 | Cr | CESANTÍAS | 947.615.550 | - | 947.615.550 |
| 251103 | Cr | INTERESES SOBRE CESANTÍAS | 16.557.306 | 15.339.083 | 1.218.223 |
| 251106 | Cr | PRIMA DE SERVICIOS | 77.211.956 | 59.157.002 | 18.054.954 |
| 251107 | Cr | PRIMA DE NAVIDAD | 2.852.891 | - | 2.852.891 |
| 251109 | Cr | BONIFICACIONES | 450.968 | - | 450.968 |
| 251110 | Cr | OTRAS PRIMAS | 837.113.215 | - | 837.113.215 |
| 2512 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | - | 565.615.226 | (565.615.226) |
| 2513 | Cr | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | 3.528.879 | - | 3.528.879 |
| 2515 | Cr | OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO | 8.000.000 | - | 8.000.000 |

Lo más representativo adeudado al corte diciembre 31 de 2020, fue el cálculo de la prima de servicios donde estamos obligados a cancelarla hasta el mes de Junio de 2021, por consiguiente se dejó causado 6 meses del 1 de julio al 31 de diciembre de 2020.

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

- NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
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 | 74.496.085,0 |
| 2.5.11.01 | Cr | Nómina por pagar | 0,0 |
| 2.5.11.02 | Cr | Cesantías | 0,0 |
| 2.5.11.03 | Cr | Intereses sobre cesantías | 15.339.083,0 |
| 2.5.11.04 | Cr | Vacaciones | 0,0 |
| 2.5.11.05 | Cr | Prima de vacaciones | 0,0 |
| 2.5.11.06 | Cr | Prima de servicios | 59.157.002,0 |
| 2.5.11.07 | Cr | Prima de navidad | 0,0 |
| 2.5.11.08 | Cr | Licencias | 0,0 |
| 2.5.11.09 | Cr | Bonificaciones | 0,0 |
| 2.5.11.10 | Cr | Otras primas | 0,0 |

Los intereses a las cesantías se deben cancelar en el mes de enero de 2021.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

- NOTA 22. **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS**
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
22.2 **Beneficios a los empleados a Largo plazo**

| ID | | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|-----------------|-----|---|----------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | VALOR EN LIBROS |
| 2.5.12 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 565.615.226,0 |
| 2.5.12.04 | Cr | Cesantías Retroactivas-Porvenir | 565.615.226,0 |

Corresponde a la liquidación d cesantías Retroactivas donde tienen derecho 16 trabajadores delo Hospital. Y valen al corte diciembre 31 de 2020 la suma de \$565 millones de pesos.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

- NOTA 23. **PROVISIONES**
COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|----------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.7 | Cr | PROVISIONES | 2.097.513.972 | 1.369.103.483 | 728.410.489 |
| 2.7.01 | Cr | Litigios y demandas | 854.035.487 | 833.217.207 | 20.818.280 |
| 2.7.90 | Cr | Provisiones diversas | 1.243.478.485 | 535.886.276 | 707.592.209 |

- La oficina Jurídica de la ESE certifico que para la vigencia 2021 se debe provisionar la suma de \$854.035.487.
 - Y los procesos que están en curso son los siguientes:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

23.1. Litigios y demandas

| Tipo/Código | Radicado | Despacho | Demandante | Demandado | Riesgo | Valor Pretensiones | Valor Condena | Etapas Procesales | Estado |
|---------------------------|---|--|--|--|--------|--------------------|---------------|--------------------------------------|--------|
| Contra actual PROCO N-001 | 25307334002201 600532-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | MUNICIPIO DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 30.000.000 | | Pruebas | Activo |
| Contra actual PROCO N-002 | 25307333300320 1700331-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | AIR CLASS S.A. | Media | \$ 20.295.489 | \$ 0 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Contra actual PROCO N-004 | 25307333300120 1800296-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | RAFAEL ANTONIO SALAMANCA – DROGAS BOYACA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Remota | \$ 21.103.471 | | Pruebas | Activo |
| Contra actual PROCO N-005 | 11001333603520 1800389-00 15/07/2019 | Juzgado 35° Administrativo de Bogotá | COODESME CTA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 711.200 | | Inicial | Activo |
| Contra actual PROCO N-006 | 25307333300320 1900277-00 16/09/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA | Media | \$ 446.250.000 | | Inicial | Activo |
| Contra actual PROCO N-007 | 25000233600020 20000026-00 23/10/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECRETARIA DE SALUD DE CUNDINAMARCA | Media | \$ 1.585.840.193 | | Inicial | Activo |
| Ejecutivo PROEJE -001 | 25290400300220 1600626-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Civil Municipal de Fusagasugá | ORGANIZACIÓN COOPERATIVA LA ECONOMIA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 10.990.000 | \$ 18.349,708 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Ejecutivo PROEJE -002 | 25290400300120 1900391-00 16/09/2019 | Juzgado 1° Civil Municipal de Fusagasugá | ORGANIZACION COOPERATIVA LA ECONOMIA | E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 56.752.102 | \$ 20.789,935 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Ejecutivo PROEJE -003 | 25307333300220 2000037-00 03/03/2020 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | LA PREVISORA S.A COMPAÑIA DE SEGUROS | Media | \$ 93.391.000 | | Recurso Apelación | Activo |
| Ejecutivo PROEJE -004 | 25307333300220 1900070-00 12/03/2020 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | ROSALBA PUENTES GRIJALBA Y OTROS | E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 72.395.474 | | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONU L-001 | 11001334306120 1700202-01 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Eudora Niampira Muñoz | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 35.389.535 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Nulidad PRONU L-002 | 25000232500020 1200140-01 15/07/2019 | Tribunal Administrativo de Cundinamarca | Orlando Alfonso Cely Calderón | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 95.334.994 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|----------------------------------|--|-------|----------------|---------------|--------------------------------------|--------|
| Nulidad PRONU L-007 | 25307333300120 1400410-01 17/05/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Nader Orlando Torres Pardo | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 13.449.333 | \$ 21.933.667 | Fallo de segunda instancia en Contra | Activo |
| Nulidad PRONU L-008 | 25307333300120 1400368-00 17/05/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Bernardo Ortega González | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 9.900.000 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Nulidad PRONU L-009 | 25307333300120 1400569-01 17/05/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Cesar Darío Ramírez Ávila | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 37.920.000 | \$ 0 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Nulidad PRONU L-012 | 25307333300120 1500119-01 17/05/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Gloria Amparo Castro Turmequé | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 100.000.000 | \$ 38.632.407 | Fallo de segunda instancia en Contra | Activo |
| Nulidad PRONU L-013 | 25307333300220 1700085-00 17/05/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | Claudia Rosa Clavijo | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 17.000.000 | | Alegatos | Activo |
| Nulidad PRONU L-015 | c-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | Maria Teodora Ordoñez De Mahecha | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 6.000.000 | | Recurso Apelación | Activo |
| Nulidad PRONU L-017 | 25307333300120 1700358-01 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | Carolina Portela Velez | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 30.110.168 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Nulidad PRONU L-018 | 25307333300220 1800047-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | Sandra Giraldo Artunduaga | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 487.043.929 | | Pruebas | Activo |
| Nulidad PRONU L-020 | 25307333300120 1900127-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | RICARDO MANCIPE CAICEDO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 38.212.708 | | Pruebas | Activo |
| Nulidad PRONU L-021 | 25307333300220 1800268-00 02/10/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | ROSALBETTY FRANCO OVALLE | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 126.720.000 | | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONU L-022 | 25307333300220 1900179-00 22/10/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | LUIS ALEJANDRO TORRES BECERRA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 70.252.248 | | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONU L-023 | 25307333300220 18250-00 22/10/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | JAVIER CARDENAS QUINTERO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 100.000.000 | | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONU L-024 | 25000234200020 1900971-00 09/03/2020 | TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA SECCION SEGUNDA SUBSECCION "D" | NANCY MAGALY SANTOS GARCIA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 246.536.212 | | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONU L-024 | 25000234200020 1901422-00 09/03/2020 | TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE | LUZ MARINA ACOSTA GIRALDO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 97.304.817 | | Inicial | Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|--------|------------------|----------------|--------------------------------------|--------|
| L-025 | | CUNDINA MARCA SECCION SEGUNDA SUBSECCI ON "D" | | | | | | | |
| Reparación directa PRORE D-002 | 25307333300120 0900597-00 15/07/2019 | JUZGADO PRIMERO ADMINISTRATIVO DE DESCONG ESTIÓN - EXTINTO SEGUNDO DE GIRARDOT | WILSON JAVIER GAONA QUINTIN | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 1.000.607.543 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-004 | 25307333300120 1200011-01 15/07/2019 | JUZGADO PRIMERO ADMINISTRATIVO DE DESCONG ESTIÓN DE GIRARDOT | ANDREA PATRICIA ROMERO ANGEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 272.016.000 | \$ 87.780.300 | Fallo de segunda instancia en Contra | Activo |
| Reparación directa PRORE D-005 | 11001333603720 1200322-00 15/07/2019 | Juzgado 37° Administrativo de Bogotá | CECILIA ARCINIEGAS DE PUENTES | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 1.490.608.800 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-006 | 25307333170220 1201025-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | GERMAN DIAZ GONGORA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 368.266.521 | | Alegatos | Activo |
| Reparación directa PRORE D-007 | 11001333603620 1300014-00 15/07/2019 | Juzgado 36° Administrativo de Bogotá | GLORIA MORENO NAVARRETE Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 790.800.000 | | Alegatos | Activo |
| Reparación directa PRORE D-008 | 11001333603720 1300156-00 15/07/2019 | Juzgado 37° Administrativo de Bogotá | LUZ ANDREA BEJARANO RODRIGUEZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 1.788.730.560 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Reparación directa PRORE D-010 | 25307333300120 1300542-00 15/07/2019 | JUZGADO PRIMERO ADMINISTRATIVO DE DESCONG ESTIÓN DE GIRARDOT | MARIA SANEINE GARCIA GARCIA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Remota | \$ 500.000.000 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Reparación directa PRORE D-012 | 25307333300120 1400052-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | DIANA MARCELA COBOS ROJAS Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 492.800.000 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-013 | 11001333603820 1300490-01 15/07/2019 | Juzgado 38° Administrativo de Bogotá | IDELFONSO VALDERRAMA RODRIGUEZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 550.646.096 | \$ 131.670.450 | Fallo de segunda instancia en Contra | Activo |
| Reparación directa PRORE D-014 | 25307333300120 1400525-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | LINDER JOHANA ARIAS VILLARRAGA Y OTRO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 419.024.000 | | Pruebas | Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|---|--|--|-------|------------------|---------------|--------------------------------------|--------|
| Reparación directa PRORE D-015 | 25307333300120 1500017-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | FLOR ALBA ESCOBAR HERRERA Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 707.898.600 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-016 | 25307333300120 1500280-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | JAIME ROMERO Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 567.028.000 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-017 | 11001333603320 1400086-00 15/07/2019 | JUZGADO 22 ADMINISTRATIVO MIXTO DE DESCONG ESTIÓN DEL CIRCUITO JUDICIAL DE BOGOTÁ | ROBERTO RIVERA Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 600.000.000 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-018 | 25307333300120 1500530-01 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | OMAR PINZON HERNANDEZ Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 414.058.000 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Reparación directa PRORE D-019 | 11001333603320 1500081-02 15/07/2019 | Juzgado 33° Administrativo de Bogotá | CARINE PENING GAVIRIA Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 372.652.200 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Reparación directa PRORE D-020 | 11001333603620 1500093-00 15/07/2019 | Juzgado 36° Administrativo de Bogotá | JOSE ARCENIO BELTRAN QUINTANA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 450.046.400 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-021 | 25307333370320 16002-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | ANYUL MARIA YATE Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 502.217.600 | | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-022 | 22530733400020 01600368-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | JANETH DEL CARMEN JIMENEZ ROSERO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 420.623.200 | | Inicial | Activo |
| Reparación directa PRORE D-023 | 25307334000220 1600259-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | NATALI HERNANDEZ SALAMANCA Y JORGE ARMANDO SANCHEZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 719.246.400 | \$ 88.308.358 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Reparación directa PRORE D-024 | 25307334000220 1500017-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | CARLOS ARTURO MUÑOZ DE LA ROSA Y LINEY CHINCHILLA CH | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 361.963.875 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor | Activo |
| Reparación directa PRORE D-025 | 25307333375320 1500487-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | LUZ ANDREA MARTINEZ ROJAS Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 1.267.728.000 | | Pruebas | Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|--|-------|------------------|---------|---|
| Reparación directa PRORE D-026 | 11001333603320 1500625-00 15/07/2019 | Juzgado 33° Administrativo de Bogotá | NELLY GARCIA HERNANDEZ Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 854.290.520 | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-027 | 11001334306020 1600107-00 15/07/2019 | Juzgado 60° Administrativo de Bogotá | HEYMER SEBASTIAN HERNANDEZ NARIÑO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 347.800.000 | Pruebas | Activo |
| Reparación directa PRORE D-028 | 25307334000320 1600071-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | LUZ MERCEDES GUZMAN ORTIZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 8.023.806.426 | \$ 0 | Fallo de primera instancia a Favor Activo |
| Reparación directa PRORE D-029 | 25307334000220 1600543-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | JDR ASISTENCIAMOS EU | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Alta | \$ 19.423.513 | \$ 0 | Fallo de primera instancia en Contra Activo |
| Reparación directa PRORE D-030 | 25307334000220 1500031-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | LEIDY URREGO BERNAL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 256.715.960 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-031 | 25307334000220 1500031-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | MARIA EUGENIA CRUZ TABIO Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 671.479.800 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-032 | 25307333300220 1700074-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | EVELIN MORALES VERGARA Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 1.910.699.522 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-033 | 11001333603520 1300114-00 15/07/2019 | Juzgado 35° Administrativo de Bogotá | AIDE MONGUI ZAMORA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 910.927.600 | | Inicial Activo |
| Reparación directa PRORE D-034 | 25307333300220 1700274-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Bogotá | MYRIAM JIMENEZ MAYORGA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 616.246.400 | | Inicial Activo |
| Reparación directa PRORE D-035 | 11001334306120 1700202-00 15/07/2019 | Juzgado 61° Administrativo de Bogotá | FLOR MARINA ESGUERA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 1.017.635.080 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-036 | 25307333300120 1700366-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | MARIA EUGENIA CASTILLO BAQUERO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 361.481.330 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-037 | 11001333603420 1700007-00 15/07/2019 | Juzgado 34° Administrativo de Bogotá | MARIA MERCEDES SANTOS GOMEZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 1.176.000.000 | | Pruebas Activo |
| Reparación directa PRORE D-038 | 25307333300320 1800041-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | LUZ STELLA CAGUA DIAZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 680.520.000 | | Pruebas Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|-------|------------------|---------|--------------------------------------|--------|
| Reparación directa PRORE D-039 | 25307333300320 1800118-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | OSCAR DELGADO LUNA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 300.000.000 | Pruebas | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-040 | 25307333300110 1800086-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | RUPERTO EUCLIDES GARAVITO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 453.693.025 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-041 | 25000233600020 1800299-00 15/07/2019 | TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE C/MARCA SECCION TERCERA | LUIS CARLOS RAMIREZ FRANCO Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 993.739.200 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-042 | 11001334306220 1800133-00 15/07/2019 | Juzgado 62° Administrativo de Bogotá | OCTAVIA MUNEVAR VIUDA Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 869.521.800 | Pruebas | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-043 | 25307333300120 1800293-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | ANA MIREYA PULIDO CASAS Y OTROS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 828.116.000 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-044 | 25307333300220 1800362-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | DIANA MARCELA BAQUERO MEDINA Y OTRO | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 894.365.280 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-045 | 11001334306520 1800308-00 15/07/2019 | JUZGADO 65 ADMINISTRATIVO - SECCION TERCERA | YADI LORENA TORRES FIRIGUA | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Otro | \$ 900.771.584 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-047 | 25307333320180 0289-00 27/08/2019 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | ASTRID CAROLINA GOMEZ HERNANDEZ | DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - E.S.E HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 321.871.600 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-049 | 25307333300320 1900189-00 22/10/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | JULIETH ANDREA VIVAS ACERO | ESE HOSPITAL SAN ANTONIO DE ARBELAEZ Y OTROS | Baja | \$ 1.333.126.180 | Inicial | Activo | |
| Reparación directa PRORE D-050 | 25307333300320 1900200-00 03/12/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | INES RODRIGEZ CARDENAS | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Baja | \$ 135.727.399 | Inicial | Activo | |
| Repetición PRORE P-001 | 25307333300120 1300502-01 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | ELSA ALVARADO CONDE Y SANDRA YANETH GAITAN CARRASQUILLA | Media | \$ 56.670.000 | \$ 0 | Fallo de primera instancia en Contra | Activo |
| Repetición PRORE P-002 | 25307333375320 1400053-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | SERGIO ECHEVERRI DÍAZ Y OTROS | Media | \$ 91.396.423 | Inicial | Activo | |
| Repetición PRORE P-003 | 25307333300120 1500607-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | JAIME EDUARDO GUIZA Y OTROS | Media | \$ 46.085.544 | Inicial | Activo | |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

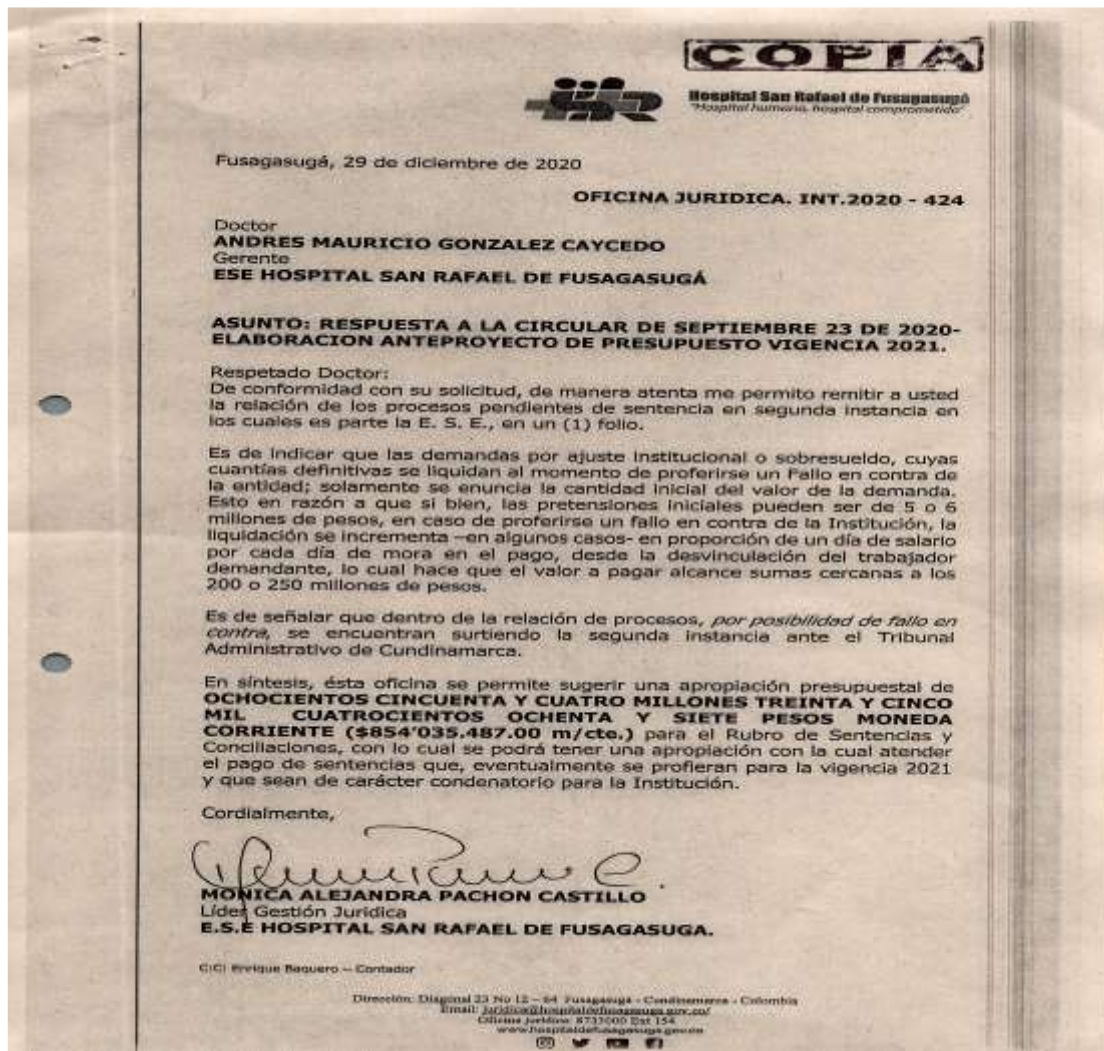
| | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|-------|----------------|------|---|--------|
| Repetic ión PRORE P-004 | 25307333375320 1500484-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | RODRIGO DANIEL CUBILLOS APOLINAR, FERNANDO TRIANA PEREZ, SAUL PARRA GARCIA Y DANNY DE LA CRUZ BARRETO PERILLA | Media | \$ 88.434.011 | | Inicial | Activo |
| Repetic ión PRORE P-005 | 25307333300120 1800136-00 15/07/2019 | Juzgado 1° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | RODRIGO DANIEL CUBILLOS APOLINAR (SEÑORA FRANCY ISABEL SALAMANCA BARBOSA. | Media | \$ 317.476.006 | \$ 0 | Fallo de primera instanci a en Contra | Activo |
| Repetic ión PRORE P-006 | 25307333300320 1800140-00 15/07/2019 | Juzgado 3° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | RODRIGO DANIEL CUBILLOS APOLINAR (BLANCA LIGIA DIAZ BUITRAGO) | Media | \$ 6.477.824 | | Inicial | Activo |
| Repetic ión PRORE P-007 | 25307333320180 0365-00 15/07/2019 | Juzgado 2° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | WILSON MAURICIO MORENO | Media | \$ 47.793.952 | | Pruebas | Activo |
| Repetic ión PRORE P-008 | 25307333300320 1900290-00 27/09/2019 | Juzgado 3° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | RODRIGO DANIEL CUBILLOS APOLINAR Y OTROS (ZENAIDA LOPEZ) | Media | \$ 135.161.139 | | Inicial | Activo |
| Repetic ión PRORE P-009 | 25307333001201 900339-00 30/09/2019 | Juzgado 1° Administra tivo de Girardot | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | RODRIGO DANIEL CUBILLOS, JAIME RAMIREZ Y YURI CRISTINA MENDOZA | Media | \$ 128.034.384 | | Inicial | Activo |
| Repara ción directa PRORE D-051 | 11001334306020 1900363-00 10/02/2020 | Juzgado 60° Administra tivo de Bogotá | REINA PACHECO GARCIA Y OTROS | NUEVA E.P.S, E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO SAN JOSE | Media | \$ 824.571.470 | | Inicial | Activo |
| Repara ción directa PRORE D-052 | 11001334305920 190000300-00 11/03/2020 | Juzgado 59° Administra tivo de Bogotá | ROBINSON ESMITH CUBILLOS Y OTROS | NACION - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL POLICIA NACIONAL - DIRECCION DE SANIDAD, DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA - SECRETARIA DE SALUD -E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | Media | \$ 833.912.850 | | Inicial | Activo |
| Ejecuti vo PROEJE -006 | 25290311300120 170012700-00 11/08/2020 | JUZGADO PRIMERO CIVIL DEL CIRCUITO DE FUSAGAS UGÁ | ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO LA SAMARITANA | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGÁ | Baja | \$ 89.317.853 | | Inicial | Activo |
| Repara ción directa PRORE D-053 | 25307-3333003- 2019-00379-00- 00 01/09/2020 | Juzgado 3° Administra tivo de Girardot | JOSE MIGUEL GUTIERREZ SANCHEZ | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA Y SALUDVIDA EPS | Media | \$ 215.336.360 | | Inicial | Activo |
| Repara ción directa PRORE D-054 | 25307-3333003- 2020-00099-00- 00 08/10/2020 | Juzgado 3° Administra tivo de Girardot | SANDRA MILENA BARRERA RIVERA Y OTROS | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGÁ Y FAMISANAR EPS | Baja | \$ 351.121.200 | | Inicial | Activo |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|------------------------|---------------------------------------|-------|---------------|---------|--------|
| Nulidad PRONUL-026 | 25307333300220 20015900-00 25/01/2021 | Juzgado 2° Administrativo de Girardot | CLARA INES INFANTE | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGÁ | Media | \$ 15.695.532 | Inicial | Activo |
| Nulidad PRONUL-027 | 25307-33-33-001-2020-00145-00-00 15/02/2021 | Juzgado 1° Administrativo de Girardot | MARY ALEXANDRA ESCOBAR | ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGÁ | Media | \$ 15.844.277 | Inicial | Activo |

- La siguiente es el informe que entrega la oficina jurídica para realizar las provisiones pertinentes.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

23.2. Garantías

Al cierre de la vigencia 2020, no quedaron comprometido ninguna garantía para cubrir litigios.

23.3. Provisiones derivadas



| Tipo de Recurso | Radicado | Despacho | Generante | Denunciado | VERB Destinación | VERB Costeado | valor prestaciones 10% 50% | CAUCCION DE FIDEICOM | VALOR AJUSTADO 70% | Ejemplar Proceso |
|--------------------|------------------------------------|---|----------------------------------|--|---------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|--|
| Reparación directa | 220700000120200011-01-16/03/2019 | Sección Promoción Juvenil del ICBF en Fusagasugá (Salto de calidad) | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 275.828.000 | \$ 81.740.380 | \$ 81.740.380 | \$ 74.944.000,00% | \$ 81.740.380 | Fallo de segunda instancia en Contorno |
| Reparación directa | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 358.646.000 | \$ 28.300.880 | \$ 28.300.880 | \$ 74.944.000,00% | \$ 28.300.880 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 250700000120200000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 37.000.000 | \$ 0 | \$ 37.000.000 | \$ 74.944.000,00% | \$ 37.000.000 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 718.340.400 | \$ 88.500.300 | \$ 88.500.300 | \$ 74.944.000,00% | \$ 88.500.300 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 1.382.740.300 | \$ 0 | \$ 1.382.740.300 | \$ 74.944.000,00% | \$ 1.382.740.300 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 250700000120200000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 444.856.000 | \$ 0 | \$ 444.856.000 | \$ 74.944.000,00% | \$ 444.856.000 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 28.280.000 | \$ 0 | \$ 28.280.000 | \$ 74.944.000,00% | \$ 28.280.000 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Reparación directa | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 272.811.200 | \$ 0 | \$ 272.811.200 | \$ 74.944.000,00% | \$ 272.811.200 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Específico | 11000000000000000000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 14.701.100 | \$ 22.000.000 | \$ 22.000.000 | \$ 74.944.000,00% | \$ 22.000.000 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| Contractual | 200700000120200000-01-16/03/2019 | Sección 17 Administración de Salud | INSTITUCIÓN EDUCATIVA SAN RAFAEL | E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA | \$ 21.332.471 | \$ 21.332.471 | \$ 21.332.471 | \$ 74.944.000,00% | \$ 21.332.471 | Fallo de primera instancia en Contorno |
| | | | | | \$ 4.288.914.900 | \$ 355.496.470 | \$ 355.496.470 | | \$ 355.496.470 | |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

- La provisión se efectuó basados en el informe entregado por la oficina Jurídica.

NOTA 23. PROVISIONES DIVERSAS

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.7.90.90 | Cr | OTRAS PROVISIONES DIVERSAS | 1.243.478.485 | 416.729.778 | 826.748.707 |
| 2.7.90.90 | Cr | Otras Provisiones Diversas | 1.243.478.485 | 416.729.778 | 826.748.707 |

| CODIGO CONTABLE | CONCEPTO | NIT | TERCERO | VALOR 2020 |
|-----------------------------------|----------------------------|------------|-------------------------------------|-------------------------|
| OTRAS PROVISIONES DIVERSAS | | | | 1.243.478.485,38 |
| 27909001 | OTRAS PROVISIONES DIVERSAS | 830002998 | LATIN SERVICE & SOLUTION SAS | 9.073.661,00 |
| 27909001 | | 899999114 | DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA | 837.113.215,00 |
| 27909001 | | 900255917 | INVERSIONES CAFUR S.A.S. | 44.735.328,00 |
| 27909001 | | 900325599 | COODESME CTA | 259.802.486,38 |
| 27909001 | | 900607864 | MANAGEMENT BUSINESS SOLUTIONS S.A.S | 63.020.200,00 |
| 27909001 | | 900916096 | LIFETECH BIOINGENIERIA SAS | 24.224.623,00 |
| 27909001 | | 1069755757 | LEISSY MANUELA ALVARADO RODRIGUEZ | 5.508.972,00 |

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Corresponde

Composición

NOTA 24. OTROS PASIVOS COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|--------------------------------------|-----------------------------|----------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.9 | Cr | OTROS PASIVOS | 37.528.666 | 0 | 37.528.666 |
| 2.9.01 | Cr | Avances y anticipos recibidos | | | 0 |
| 2.9.02 | Cr | Recursos recibidos en administración | 37.528.666 | 0 | 37.528.666 |

- En esta cuenta se registró lo correspondiente a el saldo no ejecutado de los convenios de la vigencia 2020, los cuales al momento de la liquidación se deberá devolver los recursos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

24.1. Desglose – Subcuentas otros:

24.2. Los saldos consignados en esta cuenta se presentan en el siguiente detalle:

| EJECUCION DE CONVENIOS 2020 | | | | |
|---|------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| CONVENIO 966-2020 - APALANCAMIENTO FINANCIERO | | | | |
| NUMERO DE CONVENIO | VALOR TOTAL | RECURSOS EJECUTADOS | SALDO POR EJECUTAR | VIGENCIA |
| 966-2020 | \$ 2.000.000.000 | \$ 1.968.793.859 | \$ 31.206.141 | HASTA EL 30 DE DICIEMBRE DE 2020 |
| RESOLUCION 2017-2020 | | | | |
| NUMERO DE CONVENIO | VALOR TOTAL | RECURSOS EJECUTADOS | SALDO POR EJECUTAR | VIGENCIA |
| 2017-2020 | \$ 692.274.000 | \$ 685.951.475 | \$ 6.322.525 | HASTA EL 30 DE MAYO DE 2021 |
| CONVENIO 712-2020 - | | | | |
| NUMERO DE CONVENIO | VALOR TOTAL | RECURSOS EJECUTADOS | SALDO POR EJECUTAR | VIGENCIA |
| 712-2020 | \$ 820.050.524 | | | HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 |

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

La ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá con corte Diciembre 31 de 2020; no presenta en sus estados financieros Activos Contingentes.

25.2. Pasivos contingentes

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
 25.2. PASIVOS CONTINGENTES

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| | | | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 9.1 | Cr | PASIVOS CONTINGENTES | 854.035.487 | 833.217.207 | 20.818.280 |
| 9.1.20 | Cr | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 854.035.487 | 833.217.207 | 20.818.280 |
| 9.1.25 | Cr | Deuda garantizada | | | 0 |
| 9.1.26 | Cr | Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida | | | 0 |
| 9.1.28 | Cr | Garantías contractuales | | | 0 |
| 9.1.29 | Cr | Obligaciones en opciones | | | 0 |
| 9.1.30 | Cr | Bienes aprehendidos o incautados | | | 0 |
| 9.1.47 | Cr | Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones | | | 0 |
| 9.1.48 | Cr | Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones | | | 0 |
| 9.1.90 | Cr | Otros pasivos contingentes | | | 0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

En esta cuenta se registra las objeciones que llegan a la Institución como inconformidades de las facturas cobradas a las Entidades responsables de pago E.R.P.

| | | |
|------|------|---------------------------|
| NOTA | 26. | CUENTAS DE ORDEN |
| | 26.1 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| | Db | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 6.447.388.710 | 4.199.800.758 | 2.247.587.952 |
| 8.1 | Db | ACTIVOS CONTINGENTES | | | 0 |
| 8.2 | Db | DEUDORAS FISCALES | | | 0 |
| 8.3 | Db | DEUDORAS DE CONTROL | 3.223.694.355 | 2.099.900.379 | 1.123.793.976 |
| 8.3.33 | Db | Facturación glosada en venta de servicios de salud | 3.223.694.355 | 2.099.900.379 | 1.123.793.976 |
| 8.9 | Cr | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 3.223.694.355 | 2.099.900.379 | 1.123.793.976 |
| 8.9.15 | Cr | Deudoras de control por contra (cr) | 3.223.694.355 | 2.099.900.379 | 1.123.793.976 |

- De un total de facturación por valor de \$63.537.538.680 terminamos con objeciones por valor de \$3.223.694.355.

| Tipo de Pagador | Facturado | Glosa Inicial (Objeciones pendientes de la vigencia) |
|---|----------------|--|
| <u>Régimen Contributivo</u> | 19.513.059.658 | 2.077.115.661 |
| <u>Régimen Subsidiado</u> | 34.462.507.944 | 110.084.533 |
| <u>Población Pobre en lo No Cubierto con Subsidios a la Demanda</u> | 2.625.638.174 | 203.097.584 |
| <u>...Población Pobre no afiliada al Régimen Subsidiado</u> | 2.625.638.174 | 203.097.584 |
| <u>SOAT (Diferentes a ECAT)</u> | 1.329.750.114 | 181.256.700 |
| <u>ADRES (Antes FOSYGA)</u> | 359.503.381 | 528.391.894 |
| <u>Plan de intervenciones colectivas (antes PAB)</u> | 1.319.578.308 | - |
| <u>Otras Ventas de Servicios de Salud</u> | 3.927.501.101 | 123.747.983 |
| <u>Total venta de servicios de salud</u> | 63.537.538.680 | 3.223.694.355 |

26.2. Cuentas de orden acreedoras

La ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá al corte diciembre 31 de 2020 no tiene en sus estados financieros Cuentas de Orden Acreedoras.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 27. PATRIMONIO

| Código | Cuenta | 31/12/2020 | AUMENTO | DISMINUCION | 31/12/2019 |
|----------------|---------------|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 3 | PATRIMONIO | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | - 1.395.347.844 | 116.280.885.752 |
| 32 | Patrimonio In | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | - 1.395.347.844 | 116.280.885.748 |
| 3208 | Capital Fisca | 90.615.276.766 | - | - | 90.615.276.766 |
| 3225 | Resultados d | 25.665.608.982 | 7.953.231.813 | - | 17.712.377.169 |
| 3230 | Resultados d | 6.557.883.969 | | - 1.395.347.844 | 7.953.231.813 |
| TOTALES | | 122.838.769.717 | 7.953.231.813 | - 1.395.347.844 | 116.280.885.752 |

Composición

- El patrimonio la única variación que presenta es la utilidad del ejercicio.

NOTA 27. PATRIMONIO
COMPOSICIÓN

| 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 | 122.838.769.717 | 116.280.885.748 | 6.557.883.969 |
| 3.2.03 | Cr | Aportes sociales | | | 0 |
| 3.2.04 | Cr | Capital suscrito y pagado | | | 0 |
| 3.2.08 | Cr | Capital fiscal | 90.615.276.766 | 90.615.276.766 | 0 |
| 3.2.10 | Cr | Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social | | | 0 |
| 3.2.11 | Cr | Fondos de garantías | | | 0 |
| 3.2.15 | Cr | Reservas | | | 0 |
| 3.2.20 | Cr | Dividendos y participaciones decretados en especie | | | 0 |
| 3.2.25 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | 25.665.608.982 | 17.712.377.169 | 7.953.231.813 |
| 3.2.30 | Cr | Resultado del ejercicio | 6.557.883.969 | 7.953.231.813 | (1.395.347.844) |

El patrimonio se incrementa cada año en las utilidades de cada vigencia.

NOTA 28. INGRESOS

Fundamentalmente corresponde a las ventas por concepto de prestación de servicios médico-asistenciales prestados a EPS, Aseguradoras, entidades de Régimen especial, particulares etc.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Composición

NOTA 28. INGRESOS
COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|----------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 4 | Cr | INGRESOS | 73.601.638.559 | 72.367.802.165 | 1.233.836.394 |
| 4.1 | Cr | Ingresos fiscales | | | 0 |
| 4.2 | Cr | Venta de bienes | | | 0 |
| 4.3 | Cr | Venta de servicios | 63.868.406.987 | 66.762.106.483 | (2.893.699.496) |
| 4.4 | Cr | Transferencias y subvenciones | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 4.7 | Cr | Operaciones interinstitucionales | | | 0 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | 2.216.584.482 | 2.228.173.081 | (11.588.599) |

- Estos servicios se clasifican por unidades funcionales y se presentó una disminución en \$2.893.699.496, equivalente al 4% en referencia con el año inmediatamente anterior.

-Por subvenciones se incrementó en \$4.139 millones de pesos, gracias a las ayudas recibidas del gobierno nacional y Departamental. En su mayoría como consecuencia del Covid-19.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

NOTA 28. INGRESOS
Anexo 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 4.1 | Cr | INGRESOS FISCALES | - | - | - |
| 4.1.05 | Cr | Impuestos | | | - |
| 4.1.10 | Cr | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | | | - |
| 4.1.11 | Cr | Regalías | | | - |
| 4.1.14 | Cr | Aportes sobre la nómina | | | - |
| 4.1.15 | Cr | Rentas parafiscales | | | - |
| 4.1.16 | Cr | Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud | | | - |
| 4.1.95 | Db | Devoluciones y descuentos (db) | | | - |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|--------|----|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4.4 | Cr | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 4.4.08 | Cr | Sistema general de participaciones | | | - |
| 4.4.13 | Cr | Sistema general de regalías | | | - |
| 4.4.21 | Cr | Sistema general de seguridad social en salud | | | - |
| 4.4.28 | Cr | Otras transferencias | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 4.7 | Cr | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | - | - | - |
| 4.7.05 | Cr | Fondos recibidos | | | - |
| 4.7.20 | Cr | Operaciones de enlace | | | - |
| 4.7.22 | Cr | Operaciones sin flujo de efectivo | | | - |

El detalle de las subvenciones es el siguiente:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|--|--|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 4430 | SUBVENCIONES | SUBVENCIONES | 7.516.647.090 | 3.377.522.601 | 4.139.124.489 |
| 443004 | SUBVENCION POR DONACIONES | SUBVENCION POR DONACIONES | 3.093.540.032 | 795.765.795 | 2.297.774.237 |
| 44300401 | SUBVENCION POR DONACIONES | SUBVENCION POR DONACIONES | 3.093.540.032 | 795.765.795 | 2.297.774.237 |
| 443005 | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO | 4.423.107.058 | 2.581.756.806 | 1.841.350.252 |
| 44300502 | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO | 3.974.795.858 | 2.581.756.806 | 1.393.039.052 |
| 44300503 | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR LA NACION | SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR LA NACION | 448.311.200 | 0 | 448.311.200 |

Por donaciones de insumos de protección personal, de equipos médicos para combatir el covid 19; se recibieron donaciones por valor de \$3.093. Millones de pesos.

De convenios se recibieron \$4.423 millones de pesos, donde de igual forma están incluidos los recursos girados por el Gobierno nacional como Disponibilidad de camas de UCI, donde recibimos pagos mensuales y al final del año se recibió un total de \$448 millones de pesos.

28.1.1. Ingresos fiscales - Detallado

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

NOTA 28. INGRESOS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
| | | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN | 66.084.991.469 | 68.990.279.564 | (2.905.288.095) |
| 4.2 | Cr | Venta de bienes | 0 | 0 | 0 |
| 4.2.01 | Cr | Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca | | | 0 |
| 4.2.03 | Cr | Productos alimenticios, bebidas y alcoholes | | | 0 |
| 4.2.04 | Cr | Productos manufacturados | | | 0 |
| 4.2.06 | Cr | Construcciones | | | 0 |
| 4.2.10 | Cr | Bienes comercializados | | | 0 |
| 4.2.95 | Db | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db) | | | 0 |
| 4.3 | Cr | Venta de servicios | 63.868.406.987 | 66.762.106.483 | (2.893.699.496) |
| 4.3.05 | Cr | Servicios educativos | | | 0 |
| 4.3.11 | Cr | Administración del sistema de seguridad social en salud | | | 0 |
| 4.3.12 | Cr | Servicios de salud | 63.889.905.397 | 66.762.106.483 | (2.872.201.086) |
| 4.3.15 | Cr | Servicio de energía | | | 0 |
| 4.3.21 | Cr | Servicio de acueducto | | | 0 |
| 4.3.22 | Cr | Servicio de alcantarillado | | | 0 |
| 4.3.23 | Cr | Servicio de aseo | | | 0 |
| 4.3.xx | Cr | xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx | | | 0 |
| 4.3.95 | Db | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | (21.498.410) | 0 | (21.498.410) |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | 2.216.584.482 | 2.228.173.081 | (11.588.599) |
| 4.8.02 | Cr | Financieros | 851.547.506 | 690.098.200 | 161.449.306 |
| 4.8.06 | Cr | Ajuste por diferencia en cambio | | | 0 |
| 4.8.08 | Cr | Ingresos diversos | 1.365.036.976 | 1.538.074.881 | (173.037.905) |
| 4.8.11 | Cr | Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas | | | 0 |
| 4.8.12 | Cr | Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | | | 0 |
| 4.8.13 | Cr | Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos | | | 0 |
| 4.8.xx | Cr | xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx | | | 0 |

Para la ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, para la vigencia 2020, los ingresos por venta de servicios de salud disminuyeron en un 4% equivalente a



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

\$2.872.201.086 al pasar de ventas en la vigencia 2019 de \$66.762.106.483 a ventas en la vigencia 2020 de \$63.889.905.397; y obedece a efectos de la emergencia sanitaria del Covid 19, que afronta la población mundial.

Para el caso concreto de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, en el plan de contingencia se determinó cancelar consulta externa, cirugía programada y otras medidas tendientes a preparar la planta física del Hospital para la atención de Covid 19.

Esta decisión fue dada por la anterior administración siguiendo directrices del Ministerio de Salud. Con las nuevas decisiones de la administración actual en el mes de junio se inició la reactivación de los servicios y la apertura de nuevos servicios como Neurocirugía, Medicina alternativa, Expansión de camas UCI medidas que hicieron que a partir del mes de Julio hasta final de año aumentáramos considerablemente las ventas de servicios de salud y de esta forma nos recuperáramos de la disminución de ventas que de los meses de abril, mayo y junio donde se disminuyó la venta hasta un 50% de lo facturado históricamente mensual. En referencia con el gasto y el costo se tuvo que reforzar algunos servicios con personal del área asistencial para afrontar todo lo relacionado con la Pandemia y por esto se da un incremento en gastos y costos; de igual forma se incrementó el gasto en lo referente a elementos de bioseguridad para la protección de los trabajadores de la ESE.

| Concepto | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | VARIAC/RELATI. |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Ingresos Operacionales</u> | 63.868.406.987 | 66.762.106.483 | 2.893.699.496 | -4% |
| <u>...43 Venta de servicios</u> | 63.868.406.987 | 66.762.106.483 | 2.893.699.496 | -4% |
| <u>.....4312 Servicios de salud</u> | 63.889.905.397 | 66.762.106.483 | 2.872.201.086 | -4% |
| <u>.....431208 Urgencias - Consulta y procedimientos</u> | 2.956.372.525 | 4.385.401.201 | 1.429.028.676 | -33% |
| <u>.....431209 Urgencias - Observación</u> | 1.217.740.873 | 1.432.633.543 | 214.892.670 | -15% |
| <u>.....431217 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos</u> | 2.866.351.090 | 2.616.750.629 | 249.600.461 | 10% |
| <u>.....431218 Servicios ambulatorios - Consulta especializada</u> | 5.016.549.179 | 6.347.557.604 | 1.331.008.425 | -21% |
| <u>.....431219 Servicios ambulatorios - Salud oral</u> | 1.280.637.285 | 1.262.924.307 | 17.712.978 | 1% |
| <u>.....431220 Servicios ambulatorios - Promoción y prevención</u> | 163.099.137 | 371.923.964 | 208.824.827 | -56% |
| <u>.....431227 Hospitalización - Estancia general</u> | 11.826.644.724 | 10.168.217.304 | 1.658.427.420 | 16% |
| <u>.....431228 Hospitalización - Cuidados intensivos</u> | 2.556.761.309 | 1.938.978.139 | 617.783.170 | 32% |
| <u>.....431229 Hospitalización - Cuidados intermedios</u> | 719.840.604 | 440.984.785 | 278.855.819 | 63% |
| <u>.....431236 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos</u> | 7.780.474.071 | 8.109.596.841 | 329.122.770 | -4% |
| <u>.....431237 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto</u> | 1.250.398.562 | 1.095.905.833 | 154.492.729 | 14% |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---|------|
|431246 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico | 7.068.225.748 | 9.027.000.727 | 1.958.774.979 | - | -22% |
|431247 Apoyo diagnóstico - Imagenología | 7.563.734.181 | 8.188.992.241 | 625.258.060 | - | -8% |
|431248 Apoyo diagnóstico - Anatomía patológica | 473.429.282 | 516.637.666 | 43.208.384 | - | -8% |
|431256 Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias | 2.198.560.254 | 2.579.378.692 | 380.818.438 | - | -15% |
|431258 Apoyo terapéutico - Banco de sangre | 452.736.485 | 515.160.161 | 62.423.676 | - | -12% |
|431262 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios | 2.348.768.062 | 2.160.079.380 | 188.688.682 | - | 9% |
|431263 Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico | 51.132.079 | 94.341.374 | 43.209.295 | - | -46% |
|431289 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud | 1.902.834.451 | 4.310.406.038 | 2.407.571.587 | - | -56% |
|431294 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias | 1.017.645.220 | 1.191.541.393 | 173.896.173 | - | -15% |
|431295 Servicios conexos a la salud - Otros servicios | 1.045.100 | 7.694.661 | 6.649.561 | - | -86% |
|4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (DB) | 3.176.925.176 | - | 3.176.925.176 | - | 100% |
|4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (DB) | 21.498.410 | - | 21.498.410 | - | 100% |
|439512 Servicios de salud | 21.498.410 | - | 21.498.410 | - | 100% |

| CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | RELATIVA |
|---|---------------|---------------|----------------|----------|
| ...48 Otros ingresos | 2.216.584.482 | 2.228.173.081 | 11.588.599 | -1% |
|4802 Financieros | 851.547.506 | 690.098.200 | 161.449.306 | 23% |
|4808 Ingresos diversos | 1.365.036.976 | 1.538.074.881 | 173.037.905 | -11% |
|480822 Margen en la contratación de servicios de salud | | 287.731.525 | 287.731.525 | -100% |
|480890 Otros ingresos diversos (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | | 1.250.343.356 | 1.250.343.356 | -100% |

28.3. Contratos de construcción

- No quedaron obras en proceso de construcción.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 29. GASTOS

Composición

Se clasificaron como gastos de administración: sueldos y salarios, contribuciones y aportes sobre nómina y gastos generales, impuestos, servicios públicos, las erogaciones, depreciaciones y/o amortizaciones efectuadas para administrar la ESE Hospital San Rafael – Fusagasugá

NOTA 29. GASTOS

COMPOSICIÓN

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| | Db | GASTOS | 13.812.332.871 | 16.137.403.054 | (2.325.070.183) |
| 5.1 | Db | De administración y operación | 9.810.308.843 | 8.490.921.657 | 1.319.387.186 |
| 5.2 | Db | De ventas | | | 0 |
| 5.3 | Db | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 2.495.326.536 | 3.968.482.659 | (1.473.156.123) |
| 5.4 | Db | Transferencias y subvenciones | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |
| 5.5 | Db | Gasto público social | | | 0 |
| 5.6 | Db | De actividades y/o servicios especializados | | | 0 |
| 5.7 | Db | Operaciones interinstitucionales | | | 0 |
| 5.8 | Db | Otros gastos | 1.495.428.857 | 407.907.903 | 1.087.520.954 |

Los gastos de igual forma se incrementaron como consecuencia del IPC, de la pandemia del covid 19, donde se tuvo que contratar más recurso humano, elementos de protección, adecuación de obras para atender la pandemia etc.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN

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

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN | DETALLE | |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|---------------|------------------------------|----------------|-----------------|
| | | | 2020 | 2019 | | EN DINERO 2020 | EN ESPECIE 2020 |
| | Db | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS | 9.778.508.843 | 8.490.921.657 | 1.287.587.186 | 9.810.308.843 | 31.800.000 |
| 5.1 | Db | De Administración y Operación | 9.778.508.843 | 8.490.921.657 | 1.287.587.186 | 9.810.308.843 | 31.800.000 |
| 5.1.01 | Db | Sueldos y salarios | 435.045.985 | 205.136.951 | 229.909.034 | 435.045.985 | |
| 5.1.02 | Db | Contribuciones imputadas | 3.609.279 | 0 | 3.609.279 | 3.609.279 | |
| 5.1.03 | Db | Contribuciones efectivas | 114.479.124 | 114.878.181 | (399.057) | 114.479.124 | |
| 5.1.04 | Db | Aportes sobre la nómina | 31.520.438 | 28.696.000 | 2.824.438 | 31.520.438 | |
| 5.1.07 | Db | Prestaciones sociales | 150.979.381 | 162.043.741 | (11.064.360) | 150.979.381 | |
| 5.1.08 | Db | Gastos de personal diversos | 7.471.700.090 | 6.762.222.426 | 709.477.664 | 7.503.500.090 | 31.800.000 |
| 5.1.11 | Db | Generales | 1.497.126.510 | 1.155.077.188 | 342.049.322 | 1.497.126.510 | |
| 5.1.20 | Db | Impuestos, contribuciones y tasas | 74.048.036 | 62.867.170 | 11.180.866 | 74.048.036 | |
| 5.1.22 | Db | Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud | | | 0 | | |
| 5.2 | Db | De Ventas | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |

- Gastos ocasionados para el normal desarrollo de la operación de la empresa social del estado.

| CUENTAS | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | v. RELATIVA |
|---|---------------|---------------|----------------|-------------|
| 5108 Gastos de personal diversos | 7.503.500.090 | 6.762.222.426 | 741.277.664 | 11% |
| 510801 Remuneración por servicios técnicos | 7.494.128.356 | 6.602.140.938 | 891.987.418 | 14% |
| 510802 Honorarios | 4.212.134 | 147.256.660 | 143.044.526 | -97% |
| 510803 Capacitación, bienestar social y estímulos | - | 12.824.828 | 12.824.828 | -100% |
| 510890 Otros gastos de personal diversos | 5.159.600 | - | 5.159.600 | 100% |
| 5111 Generales | 1.497.126.510 | 1.155.077.188 | 342.049.322 | 30% |
| 511113 Vigilancia y seguridad | 144.962.720 | 103.621.698 | 41.341.022 | 40% |
| 511114 Materiales y suministros | 841.356.595 | 628.917.853 | 212.438.742 | 34% |
| 511115 Mantenimiento | 159.846.404 | 87.522.143 | 72.324.261 | 83% |
| 511117 Servicios públicos | 121.350.191 | 109.931.091 | 11.419.100 | 10% |
| 511118 Arrendamiento operativo | 13.612.639 | 46.073.230 | 32.460.591 | -70% |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|---|------------|------------|------------|---|-------|
| 511119 Viáticos y gastos de viaje | - | 5.253.122 | 5.253.122 | - | -100% |
| 511121 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 19.430.680 | 99.100.112 | 79.669.432 | - | -80% |
| 511123 Comunicaciones y transporte | 21.959.852 | 18.165.852 | 3.794.000 | | 21% |
| 511125 Seguros generales | 43.023.077 | 24.091.272 | 18.931.805 | | 79% |
| 511146 Combustibles y lubricantes | 21.959.452 | 22.042.637 | 83.185 | | 0% |
| 511178 Comisiones | 12.928.160 | - | 12.928.160 | | 100% |
| 511179 Honorarios | 94.181.312 | - | 94.181.312 | | 100% |
| 511190 Otros gastos generales (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 2.515.428 | 10.358.178 | 7.842.750 | - | -76% |

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Corresponde al deterioro de la cartera, donde hemos dado aplicabilidad a la política contable; hemos deteriorado un porcentaje determinado de conformidad con la antigüedad de la cartera.

Se ha deteriorado la cartera en proceso de liquidación al 100% y entidades de manera individual cuando la líder del proceso de cartera nos presenta al comité alguna dificultad en el cobro y que según su criterio se convierte en cartera de difícil recaudo.

Para la vigencia 2021 la administración realizara una actualización de las políticas contables en especial de la de deterioro de cartera.

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN

Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|----------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 5.3 | Db | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 2.495.326.536 | 3.968.482.659 | ##### |
| | Db | DETERIORO | 1.865.157.220 | 3.346.886.074 | ##### |
| 5.3.46 | Db | De inversiones | | | 0 |
| 5.3.47 | Db | De cuentas por cobrar | 1.865.157.220 | 3.346.886.074 | (1.481.728.854) |
| 5.3.49 | Db | De préstamos por cobrar | | | 0 |
| 5.3.50 | Db | De inventarios | | | 0 |
| 5.3.51 | Db | De propiedades, planta y equipo | | | 0 |
| 5.3.55 | Db | De propiedades de inversión | | | 0 |
| 5.3.57 | Db | De activos intangibles | | | 0 |
| 5.3.59 | Db | De activos biológicos al costo | | | 0 |
| 5.3.74 | Db | De bienes de uso público | | | 0 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|--------|----|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 5.3.76 | Db | De bienes de uso público- concesiones | | | 0 |
| | | DEPRECIACIÓN | 600.733.606 | 603.388.033 | (2.654.427) |
| 5.3.60 | Db | De propiedades, planta y equipo | 600.733.606 | 603.388.033 | (2.654.427) |
| 5.3.62 | Db | De propiedades de inversión | | | 0 |
| 5.3.64 | Db | De bienes de uso público en servicio | | | 0 |
| 5.3.65 | Db | De restauraciones de bienes históricos y culturales | | | 0 |
| 5.3.75 | Db | De bienes de uso público en servicio- concesiones | | | 0 |
| | | AMORTIZACIÓN | 29.435.710 | 18.208.552 | 11.227.158 |
| 5.3.63 | Db | De activos biológicos al costo | | | 0 |
| 5.3.66 | Db | De activos intangibles | 29.435.710 | 18.208.552 | 11.227.158 |
| | | PROVISIÓN | 0 | 0 | 0 |
| 5.3.68 | Db | De litigios y demandas | | | 0 |
| 5.3.69 | Db | Por garantías | | | 0 |
| 5.3.73 | Db | Provisiones diversas | | | 0 |

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

| CONCEPTO | 2.020 | 2.019 | VARIACION ABS. | RELATIVA |
|--|---------------|---------------|----------------|----------|
| 1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 8.214.048.287 | 6.475.378.160 | 1.738.670.127 | 27% |
| 138509 Prestación de servicios de salud | 8.214.048.287 | 6.475.378.160 | 1.738.670.127 | 27% |
| Régimen Contributivo | 4.243.706.540 | 4.124.997.626 | 118.708.914 | 3% |
| Régimen Subsidiado | 3.593.213.540 | 1.971.421.626 | 1.621.791.914 | 82% |
| Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 62.318.348 | 63.484.748 | 1.166.400 | -2% |
| Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | - | 0% |
| IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | - | 0% |
| IPS privadas | 33.402.883 | 34.017.712 | 614.829 | -2% |
| Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | - | 0% |
| Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | - | 0% |
| Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.498.805 | 168.548.277 | 49.472 | 0% |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

29.3. Transferencias y subvenciones:

Corresponde a saldos de contratos de vigencias anteriores que ingresaron en su momento al 100 como ingresos por subvenciones y que al momento de la liquidación tenemos que devolver un saldo no ejecutado.

A partir de la vigencia 2019 las subvenciones ingresan por la cuenta 2902 Recursos Recibidos en Administración y en la medida en que se ejecutan se llevan al ingreso por subvenciones y si no se ejecuta se debita la cuenta 29 y no se afecta el ingreso. En el ingreso se refleja la realidad.

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.3. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 5.4 | Db | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |
| 5.4.24 | | SUBVENCIONES | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |
| 5.4.24.01 | Db | Subvención por préstamos con tasa de interés cero | | | - |
| 5.4.24.02 | Db | Subvención por préstamos con tasas de interés inferiores a las del mercado | | | - |
| 5.4.24.03 | Db | Subvención por condonación de deudas | | | - |
| 5.4.24.05 | Db | Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas | | | - |
| 5.4.24.06 | Db | Subvención por programas con el sector financiero | | | - |
| 5.4.24.07 | Db | Bienes entregados sin contraprestación | | | - |
| 5.4.24.90 | Db | Otras Subvenciones | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas de servicios de salud fueron distribuidos según la metodología establecida e implementada en el módulo de costos, en referencia con la vigencia 2020 los gastos administrativos son causados por el área contable en las cuentas creadas por los diferentes conceptos y manejado con los criterios establecidos por el líder de costos para su posterior distribución dentro de los centros de costos.

De acuerdo con las instrucciones impartidas por la Contaduría General de la Nación, los costos se registran mensualmente, asignando todas las erogaciones, causaciones, consumos, depreciaciones y amortizaciones a las distintas unidades funcionales y al finalizar el mes se efectúa el traslado a la cuenta de costo. En la vigencia 2020 la administración se vio en la necesidad de incrementar los costos y esto en especial como



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

consecuencia del Covid 19, donde se requirió mayor personal asistencial a todo nivel, Auxiliar, técnico, Profesional y Especialistas y por consiguiente mayores insumos y elementos de protección para todos los funcionarios, adecuaciones de las áreas del Hospital, para la expansión de camas de UCI que se realizó.

En cuanto a la distribución del costo se buscaron métodos y unidades de medida más ajustados a la realidad con el fin de mejorar la distribución de los mismos.

Composición

| | | |
|-------|-------|----------------------------------|
| NOTA | 29. | GASTOS COMPOSICIÓN |
| Anexo | 29.3. | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 5.4 | Db | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |
| 5.4.24 | | SUBVENCIONES | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |
| 5.4.24.01 | Db | Subvención por préstamos con tasa de interés cero | | | - |
| 5.4.24.02 | Db | Subvención por préstamos con tasas de interés inferiores a las del mercado | | | - |
| 5.4.24.03 | Db | Subvención por condonación de deudas | | | - |
| 5.4.24.05 | Db | Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas | | | - |
| 5.4.24.06 | Db | Subvención por programas con el sector financiero | | | - |
| 5.4.24.07 | Db | Bienes entregados sin contraprestación | | | - |
| 5.4.24.90 | Db | Otras Subvenciones | 11.268.635 | 3.270.090.835 | (3.258.822.200) |

30.1. Costo de ventas de bienes:

Se anexa cuadro donde se detalla los costos por unidades funcionales.

30.2. Costo de ventas de servicios

| | | |
|-------|-------|------------------------------|
| NOTA | 30. | COSTOS |
| Anexo | 30.2. | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS |


| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 6.3 | Db | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 53.231.421.721 | 48.277.167.298 | 4.954.254.423 |
| 6.3.10 | Db | SERVICIOS DE SALUD | 53.231.421.721 | 48.277.167.298 | 4.954.254.423 |
| 6.3.10.01 | Db | Urgencias - Consulta y procedimientos | 3.581.524.169 | 4.402.164.930 | (820.640.761) |
| 6.3.10.02 | Db | Urgencias - Observación | 3.858.205.880 | 2.419.051.381 | 1.439.154.499 |
| 6.3.10.15 | Db | Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos | 1.128.367.826 | 1.134.666.772 | (6.298.946) |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

| | | | | | |
|-----------|----|--|----------------|---------------|----------------------|
| 6.3.10.16 | Db | Servicios ambulatorios - Consulta especializada | 2.889.714.775 | 3.957.451.438 | (1.067.736.663) |
| 6.3.10.17 | Db | Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral | 1.329.440.175 | 1.242.758.827 | 86.681.348 |
| 6.3.10.18 | Db | Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención | 282.175.762 | 357.122.062 | (74.946.300) |
| 6.3.10.25 | Db | Hospitalización - Estancia general | 13.410.248.513 | 8.716.589.532 | 4.693.658.981 |
| 6.3.10.26 | Db | Hospitalización - Cuidados intensivos | 2.776.508.325 | 1.305.568.773 | 1.470.939.552 |
| 6.3.10.27 | Db | Hospitalización - Cuidados intermedios | 689.401.050 | 111.177.020 | 578.224.030 |
| 6.3.10.35 | Db | Quirófanos y salas de parto - Quirófanos | 6.005.098.124 | 7.084.204.979 | (1.079.106.855) |
| 6.3.10.36 | Db | Quirófanos y salas de parto - Salas de parto | 623.451.350 | 330.487.711 | 292.963.639 |
| 6.3.10.40 | Db | Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico | 2.991.009.086 | 3.503.137.344 | (512.128.258) |
| 6.3.10.41 | Db | Apoyo diagnóstico - Imagenología | 6.414.750.127 | 6.284.857.757 | 129.892.370 |
| 6.3.10.42 | Db | Apoyo diagnóstico - Anatomía patológica | 164.647.974 | 144.008.397 | 20.639.577 |
| 6.3.10.50 | Db | Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias | 1.557.643.551 | 2.100.136.883 | (542.493.332) |
| 6.3.10.52 | Db | Apoyo terapéutico - Banco de sangre | 473.410.680 | 361.107.435 | 112.303.245 |
| 6.3.10.56 | Db | Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios | 629.358.584 | 525.338.173 | 104.020.411 |
| 6.3.10.57 | Db | Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico | 416.718.415 | 259.838.118 | 156.880.297 |
| 6.3.10.62 | Db | Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud | 3.964.826.884 | 3.598.156.253 | 366.670.631 |
| 6.3.10.66 | Db | Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias | 44.920.471 | 439.343.513 | (394.423.042) |

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

|  | | E.S.S. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (CIFRAS EN PESOS) | |
|---|--|--|-----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| Excedentes del ejercicio | | | 6.557.883.969 |
| MOVIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO | | | |
| Deterioro - Provisiones | | | -1.738.670.127 |
| Depreciaciones | | | -296.472.948 |
| Amortizaciones | | | -233.959.524 |
| EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN | | | 4.288.781.370 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | | | |
| Deudores | | | 5.817.335.356 |
| Inventarios | | | 254.913.700 |
| Otros activos Gastos pagados por anticipado | | | 101.958.324 |
| Cuentas por pagar | | | -3.223.462.281 |
| Obligaciones laborales | | | -1.257.216.841 |
| Otros pasivos | | | 37.528.666 |
| EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS | | | 1.731.056.924 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | 6.019.838.294 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| Aumento en las inversiones | | | 0 |
| Aumento o adquisiciones de propiedad, planta y equipo | | | 3.293.353.075 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | 3.293.353.075 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | | | |
| Superávit por donaciones | | | 0 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | | | 0 |
| Equivalente a Efectivo. | | | -6.489.457.194 |
| Efectivo Y Equivalente a efectivo al inicio del periodo | | | 25.480.975.646 |
| PERIODO | | | 18.991.518.452 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020

En este flujo de efectivo se destaca el deterioro de la cartera por valor de \$1.739 millones de pesos, las variaciones en la depreciación realizada a los activos depreciables y las amortizaciones a los intangibles. Como software y licencias.

De igual forma el crecimiento de la cartera en \$5.817 millones de pesos, y una parte muy positiva y fue la disminución de las cuentas por pagar y beneficio a empleados en \$3.223 y \$1.257 millones de pesos respectivamente.

A manera de conclusión, se puede decir que fue un año muy difícil por la situación ya conocida por todos en lo referente a la pandemia, donde se disminuyeron las ventas, se disminuyó el recaudo, se aumentó el costo; pero aun así se cancelaron las obligaciones tanto a proveedores y contratistas como los beneficios a empleados. Se terminó con un pasivo muy bajo y aun así terminamos con un saldo en bancos de \$16.890 millones de pesos-.

LUIS ENRIQUE PAQUERO BENAVIDES
Contador Público
T.P. N. 126971-T