



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN RAFAEL
FUSAGASUGA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos)

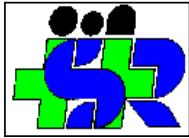
| Codigo | Cuenta | dic-19 | dic-18 | Var Absoluta | VAR % |
|--|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| 4 | INGRESOS | 72.367.802.165 | 61.563.421.699 | 10.804.380.466 | 18% |
| 43 | Venta de Servicios | 66.762.106.483 | 57.461.525.684 | 9.300.580.799 | 16% |
| 4312 | Servicio de Salud | 66.762.106.483 | 57.461.525.684 | 9.300.580.799 | 16% |
| 6 | COSTO DE VENTAS | 48.277.167.298 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418 | 21% |
| 63 | Costo de venta de servicios | 48.277.167.298 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418 | 21% |
| 6310 | Servicios de Salud | 48.277.167.298 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418 | 21% |
| UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL | | 18.484.939.185 | 17.444.032.804 | 1.040.906.381 | 6% |
| 5 | GASTOS | 16.137.403.054 | 13.337.972.285 | 2.799.430.769 | 21% |
| 51 | Administracion | 8.490.921.657 | 6.457.265.166 | 2.033.656.491 | 31% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 205.136.951 | 303.123.797 | (97.986.846) | -32% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 114.878.181 | 126.909.310 | (12.031.129) | -9% |
| 5104 | Aportes Nomina | 28.696.000 | 28.506.188 | 189.812 | 1% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 162.043.741 | 140.898.721 | 21.145.020 | 15% |
| 5108 | gastos de Personal Diversos | 6.762.222.426 | 4.853.815.784 | 1.908.406.642 | 39% |
| 5111 | Generales | 1.155.077.188 | 939.327.503 | 215.749.685 | 23% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 62.867.170 | 64.683.863 | (1.816.693) | -3% |
| 53 | Provisiones, Agotamiento, Depreciacion y Ar | 3.968.482.659 | 1.914.758.851 | 2.053.723.808 | 107% |
| 5347 | Deterioro de Cuentas por cobrar | 3.346.886.074 | 1.103.176.301 | 2.243.709.773 | 203% |
| 5360 | Depreciacion propiedades Planta y Equipo | 603.388.033 | 795.515.550 | (192.127.517) | -24% |
| 5366 | Amortizacion Activos Intangibles | 18.208.552 | 16.067.000 | 2.141.552 | 13% |
| EXCEDENTE o PERDIDA OPERACIONAL | | 6.025.534.869 | 9.072.008.787 | (3.046.473.918) | -34% |
| 44 | TRANSFERENCIAS | 3.377.522.601 | 2.816.094.808 | 561.427.793 | 20% |
| 443004 | Subvenciones Por Donaciones | 795.765.795 | - | - | - |
| 443005 | Subvencion por Recursos Transferidos por | 2.581.756.806 | 2.816.094.808 | (234.338.002) | -8% |
| 48 | Otros Ingresos | 2.228.173.081 | 1.285.801.207 | 942.371.874 | 73% |
| 4802 | Financieros | 690.098.200 | 146.152.887 | 543.945.313 | 372% |
| 4808 | Ingresos Diversos | 1.538.074.881 | 1.139.648.320 | 398.426.561 | 35% |
| 480819 | donaciones | - | 450.000 | (450.000) | 100% |
| 480822 | Margen de Contratacion | 287.731.525 | 297.466.291 | (9.734.766) | -3% |
| 480825 | Sobrantes | 6.802 | 85.693 | (78.891) | 100% |
| 480826 | Recuperaciones | 622.033.988 | 564.844.902 | 57.189.086 | 100% |
| 480827 | Aprovechamientos | 94.223.086 | 70.221.942 | 24.001.144 | 100% |
| 480828 | Indemnizaciones | 64.628.982 | 9.632.000 | 54.996.982 | 100% |
| 480890 | Otros Ingresos Diversos | 469.450.498 | 196.947.492 | 272.503.006 | 138% |
| 54 | Transferencias y Subvenciones | 3.270.090.835 | 3.750.274.143 | (480.183.308) | 100% |
| 58 | Otros Gastos | 407.907.903 | 1.215.674.125 | (807.766.222) | -66% |
| 5804 | Financieros | 56.741.500 | 360.896.279 | (304.154.779) | -84% |
| 580490 | Otros Gastos Financieros | 56.741.500 | 360.896.279 | (304.154.779) | -84% |
| 5890 | Gastos Diversos | 351.166.403 | 854.777.846 | (503.611.443) | -59% |
| 589014 | Margen en la Contratacion en los Serv. Salud | 329.270.855 | 602.910.709 | (273.639.854) | -45% |
| 589019 | Perdida por baja en Cuenta de Activos No Financ | - | 208.427.886 | - | 100% |
| 589025 | multas y sanciones | 11.961.692 | - | - | - |
| 589090 | Otros Gastos Diversos | 9.933.856 | 43.439.251 | (33.505.395) | -77% |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | 7.953.231.813 | 8.207.956.534 | (254.724.721) | -3% |

JOHN CASTILLO MARTINEZ
Representante Legal

SAUL PARRA GARCIA
Subgerente Administrativo

LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T

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



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

| Codigc | ACTIVO | dic-19 | dic-18 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
| CORRIENTE | | 56.238.724.949 | 46.185.252.983 | 10.053.471.966 | 22% |
| 11 | Efectivo y Equivalente al Efectivo | 25.480.975.646 | 17.050.844.884 | 8.430.130.762 | 49% |
| 1105 | Caja | 3.491.599 | 7.303.033 | (3.811.434) | -52% |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 23.084.946.765 | 12.099.789.521 | 10.985.157.244 | 91% |
| 1132 | Efectivo de Uso restringido | 2.392.537.282 | 4.943.752.330 | (2.551.215.048) | -52% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 28.425.142.763 | 26.080.267.490 | 2.344.875.273 | 9% |
| 1319 | Prestacion de Servicios de salud | 27.426.584.764 | 23.281.522.261 | 4.145.062.503 | 18% |
| 1322 | Admon del Sistema de seguridad | - | 3.078.161 | - | 100% |
| 1324 | Transferencias y Subvenciones por cc | 837.113.215 | 2.631.134.670 | (1.794.021.455) | -68% |
| 132495 | Subvenciones por recursos transferidos | 837.113.215 | 2.631.134.670 | (1.794.021.455) | -68% |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | 161.444.784 | 164.532.398 | (3.087.614) | -2% |
| 138490 | Otras Cuentas Por Cobrar | 161.444.784 | 164.532.398 | (3.087.614) | -2% |
| 15 | Inventarios | 2.332.606.540 | 3.054.140.609 | (721.534.069) | -24% |
| 1514 | Materiales y Suministros | 2.332.606.540 | 3.054.140.609 | (721.534.069) | -24% |
| 151403 | Medicamentos | 880.904.554 | 903.274.626 | (22.370.072) | -2% |
| 151404 | Material medico Quirurgico | 631.320.002 | 1.376.837.544 | (745.517.542) | -54% |
| 151405 | Material Reactivo y de Laboratorio | 229.740.104 | 166.401.936 | 63.338.168 | 100% |
| 151406 | Material Odontologico | 51.711.555 | 40.597.083 | 11.114.472 | 100% |
| 151408 | Viveres y Rancho | 3.255.640 | 32.942.838 | (29.687.198) | 100% |
| 151417 | Elementos y Accesorios de aseo | 5.223.628 | 5.223.628 | - | 0% |
| 151421 | Dotacion a Trabajadores | 3.023.837 | 13.640.498 | (10.616.661) | -78% |
| 151490 | Otros Materiales y Suministros | 527.427.220 | 515.222.456 | 12.204.764 | 2% |
| NO CORRIENTE | | 68.617.258.332 | 71.220.262.332 | (2.603.004.000) | -4% |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 18.002.958.321 | 21.640.724.299 | (3.637.765.978) | -17% |
| 1319 | Prestacion de Servicios de salud | 18.002.958.321 | 21.640.724.299 | (3.637.765.978) | -17% |
| 1385 | Deudas de dificil Recaudo | 6.475.378.160 | 3.138.054.309 | 3.337.323.851 | 106% |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por C | (6.475.378.160) | (3.138.054.309) | (3.337.323.851) | 106% |
| 16 | Propiedades, Planta y Equipo | 44.289.330.271 | 43.407.657.554 | 881.672.717 | 2% |
| No Depreciable | | 28.559.513.176 | 28.759.652.823 | (200.139.647) | -1% |
| 1605 | Terrenos | 27.787.823.480 | 27.787.823.480 | - | 0% |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | 771.689.696 | 971.829.343 | (200.139.647) | -21% |
| Depreciable | | 15.729.817.095 | 14.648.004.731 | 2.268.688.445 | 15% |
| 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 | 603.617.603 | 38.150.398 | 6% |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 401.445.604 | 373.378.923 | 28.066.681 | 8% |
| 1660 | Equipo Medico cientifico | 7.356.798.067 | 6.590.984.702 | 765.813.365 | 12% |
| 1665 | Muebles y enseres y equip.de ofic. | 2.994.510.308 | 2.562.388.339 | 432.121.969 | 17% |
| 1670 | Equip.comun.y comput. | 2.261.385.202 | 1.616.534.499 | 644.850.703 | 40% |
| 1675 | Equip.transp,tracción y elevac. | 1.749.472.727 | 1.409.085.454 | 340.387.273 | 24% |
| 1680 | Equipo comedor,cocina, desp. Hotele | 50.869.348 | 31.571.292 | 19.298.056 | 61% |
| 1685 | Depreciación acumulada (Cr) | (8.947.683.282) | (7.760.807.201) | (1.186.876.081) | 15% |



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

| Codigo | ACTIVO | dic-19 | dic-18 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|---------------------|--|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| 19 | OTROS ACTIVOS | 6.324.969.740 | 6.171.880.479 | 153.089.261 | 2% |
| 1905 | Bienes y Servicios pagados por anticipa | 5.973.549.887 | 5.561.789.395 | 411.760.492 | 7% |
| 1909 | Depositos Entregados en Garantia | 59.046.000 | 524.065.386 | (465.019.386) | -89% |
| 1970 | Activos Intangibles | 1.505.559.796 | 1.163.599.703 | 341.960.093 | 29% |
| 1975 | Amortizacion Acumulada de Activos | (1.213.185.943) | (1.077.574.005) | (135.611.938) | 13% |
| TOTAL ACTIVO | | 124.855.983.281 | 117.405.515.315 | 7.450.467.966 | 6% |



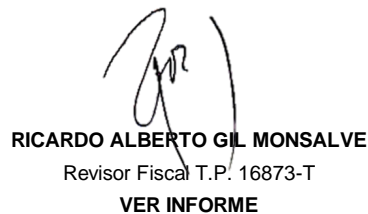
JOHN CASTILLO MARTINEZ
Representante Legal



SAUL PARRA GARCIA
Subgerente Administrativo



LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T



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

VIGILADO
supersalud
Línea de Atención al Usuario 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000810383




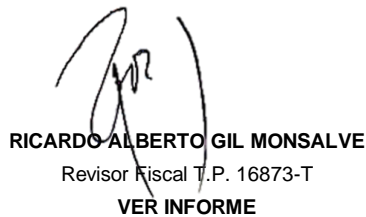
E.S.S. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)

| | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| CORRIENTE | 8.575.097.529 | 7.333.315.564 | (883.612.595) | -12% |
| 24 Cuentas por Pagar | 5.308.665.894 | 5.238.176.064 | 70.489.830 | 1% |
| 2401 Adquisicion de Bienes, Servicios Nacionales | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 | 2.253.532.705 | 93% |
| 2407 Recursos a favor de terceros | 102.067.582 | 195.416.640 | (93.349.058) | -48% |
| 2424 Descuentos de Nomina | 29.968.676 | 28.880.388 | 1.088.288 | 100% |
| 2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbres | 249.681.805 | 216.012.087 | 33.669.718 | 16% |
| 2460 Creditos Judiciales | 23.935.175 | 22.992.438 | 942.737 | |
| 2490 Otras Cuentas Por Pagar | 233.731.734 | 2.359.126.294 | (2.125.394.560) | -90% |
| 249032 Ccheques no cobrados o por Reclamar | 721.300 | 2.103.093.810 | 2.103.093.810 | 100% |
| 249090 Otras Cuentas Por Pagar | 252.518.285 | 256.032.484 | (3.514.199) | -1% |
| 25 Beneficios a Empleados | 1.897.328.152 | 349.375.199 | 1.547.952.953 | 443% |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 1.885.799.273 | 345.768.671 | 1.540.030.602 | 445% |
| 2513 beneficios por terminacion del Vinculo | 3.528.879 | 3.606.528 | (77.649) | 100% |
| 2515 Otros Beneficios a Empleados | 8.000.000 | - | 8.000.000 | 100% |
| 27 Pasivo estimado | 1.369.103.483 | 1.685.829.267 | (316.725.784) | -19% |
| 2701 Litigios y demandas | 833.217.207 | 1.313.834.817 | (480.617.610) | -37% |
| 2790 Provisiones Diversas | 535.886.276 | 371.994.450 | 163.891.826 | 44% |
| 29 Otros Pasivos | - | 59.935.034 | (59.935.034) | 0% |
| 2910 Contribuciones | - | 59.935.034 | (59.935.034) | 0% |
| No Corriente | - | 1.744.545.812 | (1.744.545.812) | -100% |
| 25 Beneficios a Empleados | - | 1.744.545.812 | (1.744.545.812) | 0% |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | - | 1.744.545.812 | (1.744.545.812) | 0% |
| 251102 Cesantias | - | 903.394.093 | - | 100% |
| 251110 Otras Primas | - | 841.151.719 | (841.151.719) | 0% |
| TOTAL PASIVO | 8.575.097.529 | 9.077.861.376 | (502.763.847) | -6% |
| 3 PATRIMONIO | 116.280.885.752 | 108.327.653.939 | 7.953.231.813 | 7% |
| 32 Patrimonio Institucional | 116.280.885.752 | 108.327.653.939 | 7.953.231.813 | 7% |
| 3208 Capital Fiscal | 52.846.870.057 | 52.846.870.057 | - | 0% |
| 3225 Resultado de ejercicios anteriores | 17.712.377.169 | 9.504.420.635 | 8.207.956.534 | 100% |
| 3230 Resultados del Ejercicio | 7.953.231.813 | 8.207.956.534 | (254.724.721) | -3% |
| 3268 Impacto Por la Transicion al nuevo mar | 37.768.406.713 | 37.768.406.713 | - | 0% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 124.855.983.281 | 117.405.515.315 | 7.450.467.966 | 6% |


JOHN CASTILLO MARTINEZ
 Representante Legal


SAUL PARRA GARCIA
 Subgerente Administrativo



LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
 Contador TP. 126971-T


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 2019
(CIFRAS EN PESOS)

| Codigo | Cuenta | dic-19 | AUMENTO | DISMINUCION | dic-18 |
|----------------|---|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| | 3 PATRIMONIO | 108.327.653.939 | 9.504.420.635 | 1.296.464.102 | 108.327.653.939 |
| | 32 Patrimonio Institucional | 116.280.885.752 | 8.207.956.534 | 254.724.721 | 108.327.653.939 |
| | 3208 Capital Fiscal | 52.846.870.057 | 0 | 0 | 52.846.870.057 |
| | 3225 Resultados de Ejercicio Anteriores | 17.712.377.169 | 8.207.956.534 | 0 | 9.504.420.635 |
| | 3230 Resultados del Ejercicio | 7.953.231.813 | | 254.724.721 | 8.207.956.534 |
| | 3265 Impactos en el patrimonio | 37.768.406.713 | - | 0 | 37.768.406.713 |
| TOTALES | | 116.280.885.752 | 8.207.956.534 0 | 254.724.721 | 108.327.653.939 |


JOHN CASTILLO MARTINEZ
Representante Legal


LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T


SAUL PARRA GARCIA
Subgerente Administrativo


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



E.S.S. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)


| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
|---|----------------------|
| Excedentes del ejercicio | 7.953.231.813 |
| MOVIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO | |
| Deterioro - Provisiones | 3.337.323.851 |
| Depreciaciones | 1.186.876.081 |
| Amortizaciones | 135.611.938 |
| EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN | 5.938.395.981 |

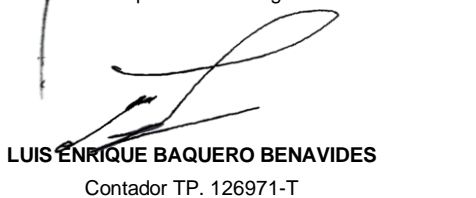
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | |
|---|-----------------------|
| Deudores | -1.292.890.705 |
| Inventarios | -721.534.069 |
| Otros activos Gastos pagados por anticipado | 411.760.492 |
| Cuentas por pagar | 70.489.830 |
| Obligaciones laborales | 1.547.952.953 |
| Otros pasivos | -59.935.034 |
| EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS | -3.281.042.099 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 2.657.353.882 |


| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | |
|---|--------------------|
| Aumento en las inversiones | 0 |
| Aumento o adquisiciones de propiedad, planta y equipo | 881.672.717 |
| FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION | 881.672.717 |

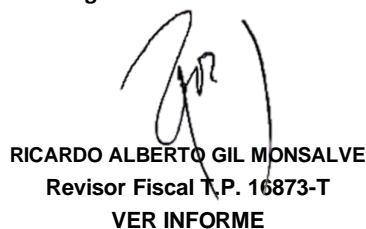
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | |
|---|----------|
| Superávit por donaciones | 0 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES | 0 |

| | |
|---|-----------------------|
| Efectivo. | 8.430.130.762 |
| Efectivo Y Equivalente a efectivo al inicio del periodo | 17.050.844.884 |
| PERIODO | 25.480.975.646 |


JOHN CASTILLO MARTINEZ
Representante Legal


LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
Contador TP. 126971-T


SAUL PARRA GARCIA
Subgerente Administrativo


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

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

Operaciones: 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.

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.

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.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

- 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.

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

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

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.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

De conformidad con las disposiciones contenidas en la resolución 222 (5 de julio de 2006) de la Dirección General de la Contaduría Pública las Instituciones de carácter público, deben presentar su información financiera de acuerdo con el REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA.

En tal sentido, la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, en el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de la información en sus estados financieros, aplica el Manual de procedimientos (Resolución 555 1 diciembre de 2006) a nivel de documento fuente.

La Empresa utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos y depreciaciones de los activos, vigentes para este periodo.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

En referencia con la Resolución 414 de 2014, la ESE durante las vigencias 2015, 2016, 2017, 2018 Y 2019 se ha venido dando cumplimiento a lo estipulado en dicha resolución. De esta forma se presentó la información desde el 2017, 2018 y 2019 bajo Norma Internacional y se trabajó en las políticas contables bajo norma internacional NIIF. Para la vigencia 2019. Las políticas contables no fue posible su parametrización en el Software Dinámica Gerencial por cuanto se adquirió en los últimos meses de 2019 la actualización del Software y hasta el momento se está realizando el proceso de parametrización de las mismas.

Sistema Contable: La contabilidad los Estados Financieros y las operaciones en el ente público se ciñen a las normas y prácticas de la contabilidad pública y el catálogo de cuentas del plan general de la contabilidad, a nivel de documento fuente. A sí mismo, Las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

A partir de septiembre de 2014, la ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, queda catalogado según la Resolución 414 de 2014; dentro de las entidades que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del Público. Sobre estos parámetros del nuevo marco normativo, la entidad inicia sus procesos y procedimientos Contables.

En referencia con lo anterior la ESE viene dando cumplimiento a los requerimientos establecidos por los entes de vigilancia y control.

MARCO GENERAL

Dando cumplimiento a la resolución 414 de 2014, la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá; ha adoptado el nuevo marco normativo que rige la contabilidad en las Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran Ahorro público; con el fin de dar cumplimiento a la misma; a continuación, presenta Quiénes serán los responsables de manejar y administrar la contabilidad en el Hospital:

El contador del Hospital será el responsable de actualizar la contabilidad, todos los Periodos.

El representante legal del Hospital será quien aprobará el manual de políticas Contables y su ejecución.

Los nuevos hechos económicos que se presenten durante el desarrollo del objeto Social de la Empresa Social del Estado Hospital san Rafael de Fusagasugá estará A cargo de todos los funcionarios del Hospital, a su vez estos tendrán la obligación De informar al área contable y financiera, dichos hechos, con el fin de establecer los procedimientos a seguir para su mejor presentación, de conformidad a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

El análisis de la información estará a cargo del área contable y financiera del Hospital, y ellos sean los encargados de analizar y socializar todas las inquietudes y resultados que se presente en materia contable, esto para determinar cuál es la mejor practica que se debe seguir.

Para determinar la aprobación de cambios en la practicas o procedimientos contables y financieros; en la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, existe un comité de sostenibilidad contable e información financiera, que está conformado por el subgerente administrativo, el técnico de tesorería o quien haga

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

sus veces, profesional de apoyo a la gestión administrativa en el servicio de presupuesto, el contador, el jefe de control interno y demás coordinadores de unidades funcionales, quienes revisaran, podrán formular y ejecutar políticas, estrategias, procesos y procedimientos que se requieran para la depuración de las cifras en los estados financieros dejando evidencias de estos hechos; y serán los responsables de revisar, analizar y aprobar los cambios que se puedan generar en nuevas prácticas y procedimientos contables y financieros, así como las modificaciones y eliminaciones a que haya lugar a la luz de la legislación y los procedimientos generales expedidos por la contaduría general de la nación.

Divulgación y actualización de Procedimientos: será responsabilidad del área contable y financiera divulgar los cambios de las políticas contables existentes, de igual forma deben actualizar la información a las prácticas contables y asegurar su debida publicación en medios que faciliten su consulta y acceso por parte de los usuarios de la información ya sean estos internos o externos.

MARCO CONCEPTUAL PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DE INFORMACION FINANCIERA.

Los informes financieros se basan en estimaciones, juicios profesionales y modelos, que constituyen la meta hacia la que se dirigen la administración de la institución y los preparadores de informes financieros.

El objetivo de los estados financieros es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la Empresa que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión llevada a cabo por la administración del Hospital y dan cuenta de su responsabilidad en la dirección y utilización de los recursos confiados a la misma. A continuación se presenta cuáles son los objetivos principales para la elaboración de los estados financieros de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá:

- Poder determinar la situación financiera
- Determinar cuál es el nivel de endeudamiento que posee la institución; y cuál es su capacidad de pago.
- Determinar su flujo de efectivo
- Poder determinar los resultados financieros en un periodo determinado
- Determinar los cambios que se presentan en el patrimonio de la Empresa

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

- Poder tomar las decisiones adecuadas para la optimización y mejora de los recursos con los que cuenta el Hospital
- Establecer estadísticas que evalúen y certifiquen los ingresos que llegan por parte del estado para su optimización y ejecución.

La información financiera también debe servir para cumplir un objetivo importante y es cuando esta se utiliza como medio probatorio en procesos administrativos, fiscales, disciplinarios, penales y judiciales; para poder cumplir con este objetivo los entes que así lo requieran podrán acudir a la información financiera del Hospital y tener esta información como evidencia que respalde las decisiones que se tomaron; y así poder llevar a cabo los procesos requeridos con esta información.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

La moneda funcional para el Hospital es el peso Colombiano, análoga a la moneda de presentación de los estados financieros; ello se concluye tras análisis contenido en informe especial que considera que se debe expresar que las Empresas deben preparar sus estados financieros en su moneda funcional. En este sentido se define a la moneda funcional como aquella moneda del entorno económico principal en la que opera la Empresa. Además se debe precisar que el entorno económico en la que opera la Empresa es normalmente, aquel en el que ésta genera y usa el efectivo. La moneda de presentación puede ser escogida por la Administración de la Empresa. Moneda extranjera: Cualquier moneda distinta del peso Colombiano será moneda extranjera.

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera requiere de alternativas para el reconocimiento, la eliminación, la medición, la clasificación, la presentación y la revelación de la información. Las características cualitativas más importantes son la relevancia y la fiabilidad. Las demás características se reconocen como características cualitativas de mejora. La utilidad de la información se puede incrementar a través de las siguientes características de mejora que son: comprensibilidad, materialidad, integridad, comparabilidad y oportunidad.

- Características fundamentales.

Relevancia: la información proporcionada en los estados financieros de Empresa Social Del Estado Hospital San Rafael De Fusagasugá debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

usuarios. La información tiene esta cualidad cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad. **Fiabilidad:** La información proporcionada en nuestros estados financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un Juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

. Características cualitativas de mejora.

Comprensibilidad: La información proporcionada en nuestros estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y Empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el solo hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios; en estos eventos, la información se presentará y explicará con la mayor claridad posible.

Materialidad o importancia relativa: La información es material y relevante si su omisión o su presentación errónea puede influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.

La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, Empresa Social del Estado Hospital san Rafael de Fusagasugá no dejará sin corregir desviaciones no significativas con el fin de conseguir una presentación particular de nuestra situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo.

Esencia sobre forma: Las transacciones y demás sucesos y condiciones se contabilizarán y presentarán de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.

Prudencia: es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Empresa Social del Estado Hospital san Rafael de Fusagasugá neutralizará las incertidumbres que inevitablemente rodean muchos sucesos y circunstancias mediante la revelación de información acerca de su naturaleza y extensión con base en el ejercicio de la Prudencia, el cual no permite la infravaloración deliberada de activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos, es decir, la Prudencia no permite el sesgo.

Integridad: La información en los estados financieros de Empresa Social del Estado Hospital san Rafael de Fusagasugá debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia. Una descripción completa incluye toda la información que el usuario necesita para comprender el fenómeno que se describe, incluidas todas las descripciones y explicaciones necesarias.

Comparabilidad: Los usuarios deben ser capaces de comparar nuestros estados financieros a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de la situación financiera y del rendimiento financiero, así como también deben ser capaces de comparar los estados financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones serán llevadas a cabo de una forma uniforme por nuestra Empresa a través del tiempo y también de una forma uniforme entre entidades del mismo nivel.

PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OBJETIVO:

Tiene como propósito establecer las bases y principios necesarios para la presentación de los estados financieros de propósito general, para asegurar que los mismos puedan ser comparables, tanto con estados financieros de la ESE Hospital San Rafael de Fusagasugá, correspondientes a periodos anteriores, como con los de otras entidades; esta política establece las normas para la presentación de los estados financieros; así como una estructura para elaborarlos.

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, utilizara esta política para elaborar, prepara y presentar sus estados financieros conforme al marco normativo de la resolución 414 de 2014.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Los estados financieros con propósito general, que elaborara la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, y que se denominaran estados financieros, corresponden a aquellos que tienen el propósito de dar a conocer la situación financiera y contable del Hospital a los usuarios de la información.

Referencia de la norma aplicable resolución 414 de 2014, corresponde al capítulo IV Normas para la presentación de Estados Financieros y Revelaciones.

El fin mismo de los estados financieros como se mencionó anteriormente es la de presentar la situación financiera de la Empresa, evaluando aspectos como los flujos de efectivos con los que contara la Empresa, de igual forma muestra los resultados en la gestión administrativa del Hospital, a fin de poder tomar las mejores decisiones en un determinado momento.

Los estados financieros muestran las siguientes partidas:

- Activo
- Pasivo
- Patrimonio
- Ingresos ordinarios dentro se incluirán las Ganancias
- Costos y Gastos dentro se incluirán las perdidas
- Flujos de Efectivo

Con esta información y con las notas a los estados financieros (revelaciones), los usuarios de la información, tendrán suficientes argumentos para tomar las decisiones más adecuadas para la máxima optimización de los recursos con los que dispone el Hospital para su buen funcionamiento.

CONFORMACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación se presentan los estados financieros que se elaboraran a partir de ahora en adelante en la Empresa Social del estado Hospital San Rafael de Fusagasugá:

- Estado de situación financiera
- Estado de Resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujo de efectivo
- Notas a los estados financieros con sus respectivas revelaciones Se tendrá que hacer un juego completo por lo menos una vez al año; indicando adicionalmente si se presentaron mediciones en las partidas

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

que así lo estimen pertinente; en caso tal de no presentarse mediciones se debe indicar en las notas a los estados financieros por qué no se presentan las mediciones.

PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD GENERTALMENTE ACEPTADA EN COLOMBIA

El Hospital aplicara los principios contables que permite la norma con base en la resolución 414 de 2014; en todas las etapas de elaboración y presentación de sus estados financieros, esto con el fin de tener los suficientes criterios para determinar las cifras de los estados financieros. A continuación se presentan los criterios que se deben tener en cuenta para presentar los estados financieros:

- Negocio en marcha
- Devengo
- Asociación
- Uniformidad
- No compensación
- Periodo contable

Periodo contable: comprende el tiempo en que la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, mida los resultados de todos sus hechos económicos, y del patrimonio bajo su responsabilidad, este tiempo estará comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre; tiempo en cual se podrá evaluar todos los impactos de sus operaciones sobre sus estados financieros. No obstante el Hospital podrá elaborar estados financieros intermedios, confines especiales, de acuerdo a sus necesidades o requerimientos; cabe aclarar que en la elaboración de estos estados financieros no será necesaria la medición de los elementos, ni generación de deterioros de valor, salvo que el Hospital así lo decida.

ESTRUCTURA Y CONTENIDO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS IDENTIFICACION DE LOS ESTADOS

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, presentara cada estado financiero y sus respectivas notas con revelaciones; adicional debe presentar siguiente información en un lugar visible, y la repetirá cuantas veces sea necesaria con el fin que la información presentada sea comprensible a los usuarios de la información. A continuación se presenta la información a destacar en los estados financieros:

- El nombre del Hospital

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

- Se debe indicar si los estados financieros son individuales o consolidados.
- La fecha de cierre de los estados financieros
- La moneda de presentación de los estados financieros
- El grado de redondeo de los estados financieros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera se debe presentar en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera del hospital a una fecha determinada y debe revelar la totalidad de sus bienes, derechos y obligaciones, y sus impactos en el patrimonio.

Información a presentar en el estado de situación financiera de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá
En este estado financiero el hospital debe presentar la siguiente información:

- Efectivo y equivalente al efectivo
- Inversiones
- Cuentas 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

Adicional si el hospital lo considera pertinente, podrá presentar de forma separa en función de los siguientes aspectos:

- La naturaleza y la liquidez de los activos
- Por función de los activos dentro de la Empresa · Los importes, la naturaleza y el plazo de los pasivos

EN LA NOTAS Y REVELACIONES

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá, debe presentar en sus notas a los estados financieros una explicación (revelación), sobre las partidas que conforman los estados financieros; de igual forma debe presentar las partidas adicionales (mediciones y deterioros de valor) clasificadas según sus operaciones; para esto tendrá en cuenta lo dispuesto en la norma 414, y en general en la

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

norma NIIF, sobre el tema; aclarando que se clasificara según su naturaleza y la función de los importes que se presenten.

A continuación se presentan las partidas que se presentaran desagregadas:

- Las inversiones cuando presenten deterioro de valor o presenten cambio en su medición.
- Las cuentas por cobrar se subdividirán en comerciales, otras cuentas por cobrar, los anticipos y avances; adicional se presentara el deterioro de valor y la medición que se empleó para determinarlo.
- Los inventarios se separaran dependen de si son suministros, materia prima, mercancía en stock (existencias), se presentara la tabla que se empleó indicando si hubo deterioro de valor, o si se dio de baja algún elementos del inventario.
- La propiedad, planta y equipo, se desagregara por clases; de los elementos que la conformen, a su vez se indicara si se presenta deterioro en la misma, o si se da de baja algún elemento de la propiedad, planta y equipo, se debe indicar la vida útil de los elementos, así como el valor residual que se tiene de cada uno de ellos.
- Las cuentas por pagar se deben desagregar dependiendo de si son Proveedores, u otras cuentas por pagar.
- Las provisiones se deben mostrar por separado indicando las que Corresponde a obligaciones de índole legal (litigios, demandas u otros); como las que corresponde a beneficios a empleados o de otra naturaleza.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Este estado el 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 en los que se incurrió durante la operación del ejercicio; además permite presentar el resultado del ejercicio, las partidas que corresponden al otro estado de resultado Integral; y el resultado final 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.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

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.

NOTA No.3 EFECTOS Y CAMBIOS EN LA INFORMACION CONTABLE

3.1 Depuración Contable Permanente: En la Empresa Social del estado Hospital san Rafael de Fusagasugá, durante la vigencia 2019 continuó la depuración de diferentes cuentas como, Bancos, Deudores, Inventarios, Otros activos, Cuentas por pagar. Se realizó mayor énfasis en los pasivos, ya que en el programa de saneamiento fiscal y financiero se tiene como una de las principales metas su depuración.

3.2 Aplicación de las normas de depreciación y provisión: A la fecha del cierre el Hospital efectuó de acuerdo a las normas de contabilidad pública, las depreciaciones y provisiones correspondientes, de acuerdo a los cálculos efectuados.

3.3 Depuración y ajuste de cifras: en cumplimiento de la Ley 716 de 2001 de Saneamiento contable y decreto Reglamentario 1282 de 2002 y circular Externa No. 050 de 2002, y con la Resolución 414 de 2014, de la contaduría General de la Nación, la administración deberá efectuar permanentemente la depuración de cuentas adelantando las gestiones administrativas y jurídicas pertinentes y el seguimiento y sostenibilidad del proceso de manera que los estados financieros revelen en forma fidedigna la realidad financiera, económica y patrimonial del Hospital.

3.4 Limitaciones y salvedades: Con la implementación del nuevo marco normativo referente a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, se han tenido dificultad en la parametrización de las políticas contables, las cuales se planteó a la administración la necesidad de comprar la actualización del Software Dinámica Gerencial donde nos permita manejar al 100% la información contable bajo el nuevo marco normativo. Meta que se proyecta para el primer semestre de 2020. De igual forma las políticas en la vigencia 2019, se vienen aplicando de manera manual.

INGRESOS:

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Todos los dineros recibidos se registran en el estado de resultados en las cuentas correspondientes por el sistema de causación, en cumplimiento de lo dispuesto en principios y normas de contabilidad generalmente aceptados.

EGRESOS:

Todos los dineros cancelados se registran en el estado de resultados en las cuentas correspondientes por el sistema de causación, de conformidad con los principios y normas de contabilidad generalmente aceptados. Este procedimiento origina diferencia con los registros de la ejecución presupuestal pasiva, debido a que estos incluyen partidas de compromisos no causados totalmente en virtud a que no cuentan con documento cierto.

INVERSIONES:

La Única Inversión que la E.S.E. Hospital San Rafael de Fusagasugá, tenía, correspondía a una participación como asociado a la Cooperativa de Cundinamarca "Coodemcun" Quien desafortunadamente durante la vigencia 2017, entro en proceso de liquidación y con la reclasificación realizada la ESE durante la vigencia 2019 no realizo Inversiones.

CARTERA:

La Empresa Social del Estado Hospital San Rafael – Fusagasugá, maneja un nuevo sistema de información Dinámica Gerencial, adicionalmente maneja un paralelo en forma manual en hoja electrónica, donde nos permite su clasificación por edades; Se están corrigiendo las deficiencias del sistema de información, para que el cruce de las cuentas por cobrar con las áreas de presupuesto y contabilidad sean consistentes. De igual forma lograr tener mayor control de las deudas, optimizar los registros para poder realizar un mayor análisis de las cifras y por consiguiente aplicar estrategias que le permitan mejorar la recuperación de la cartera.

Actualmente la cartera con clientes tiene una rotación de 140 días. Se proyecta continuar mejorando este indicador, acogiéndonos a la normatividad vigente como decreto 723 de 2007, y demás decretos reglamentarios en materia de regulación de las cuentas por cobrar.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

DETERIORO DE CARTERA:

| CALCULO DETERIORO DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2019 | | | |
|---|----------------|-----|-----------------------|
| CARTERA SIN RADICAR | 2.558.787.818 | | |
| CARTERA CORRIENTE | 24.438.633.094 | | |
| | | | |
| CONCEPTOS | VALOR | | VALORES |
| 361 DIAS A 720 DIAS | 7.451.516.129 | 10% | 745.151.613 |
| 721 DIAS A 1080 DIAS | 6.908.651.536 | 15% | 1.036.297.730 |
| 1081 DIAS A 1440 | 1.382.577.534 | 30% | 414.773.260 |
| MAYOR A 1441 DIAS | 2.301.326.942 | 50% | 1.150.663.471 |
| VALOR TOTAL DETERIORO CARTERA A DIC-31/2019 | | | 3.346.886.074 |
| CARTERA DETERIORADA A NOVIEMBRE 30 DE 2019 | | | 3.138.054.309 |
| APLICACIÓN POLITICA A DICIEMBRE 31 DE 2019 | | | 208.831.765 |
| TOTAL CARTERA \$ | | | 45.041.493.052 |

Para el deterioro de la cartera, Con el ESFA se deterioró una cartera de \$1.058.275.351, correspondiente en su gran mayoría a entidades de difícil recaudo, donde en aplicación de la política se procedió a castigarla y se reclasificó en cuentas de orden.

Para la aplicando la política en la vigencia 2019 se deterioró la cartera de conformidad con los porcentajes y edades establecidos en la política.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

En referencia con el deterioro de los Activos, la administración continua con la respectiva depreciación y tiene previsto para la vigencia 2019 la contratación de una firma especializada que nos oriente la aplicación de la política de deterioro en especial al equipo médico que es uno de los rubros más representativos dentro del total de los activos. Por lo anterior no se calculó deterioro al corte diciembre 31 de 2019. De igual forma se tiene previsto actualizar el paquete de los Activos.

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo o precio de adquisición en el balance en la cuenta respectiva del activo, toda venta o retiro de tales activos se descarga por el respectivo valor neto ajustado en libros y la diferencia entre el precio de venta y el valor neto ajustado en libros se lleva al estado de resultados del ejercicio.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionados con su conservación, se contabilizan como gastos del ejercicio en que se producen.

Las mejoras de los activos se toman como un mayor valor del activo y no como un gasto.

La conciliación de La Propiedad planta y Equipo, por lo dispendioso del proceso y por cambio de Contratista líder del área, se proyectó para el primer semestre de 2019, presentar un inventario Físico, Con paqueteo, donde podamos establecer la realidad económica de este rubro significativo del balance.

La depreciación de activos fijos se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos, a tasas normales de depreciación anuales establecidas por ley, así:

| Activo | años |
|--|-------------|
| Edificaciones | 50-100 |
| Maquinaria y Equipo | 5-15 |
| Equipo Médico Científico | 8-10 |
| Muebles y Enseres y Equipo Oficina | 10-15 |
| Equipo de Comunicación | 3-6 |
| Equipo de computación | 3-6 |
| Equipo de Transporte | 3-15 |
| Equipo de Comedor, cocina, despensa Hotel. | 5-15 |

DIFERIDOS:

Todas las erogaciones por concepto de gastos o de compras de material de consumo se registraron en el estado de resultados como gasto del período o en el balance como un activo según se trate.

Los desembolsos por concepto de seguros se aplicaron al período, en proporción a la parte causada y se cargaron al estado de resultados aquellos que se encontraban causados totalmente al cierre del ejercicio. (Se realiza la Amortización conforme a las normas contables).

Los datos reflejados en balance, se encuentran ajustados de acuerdo con el valor de los inventarios físicos realizados a diciembre de 2019.

INTANGIBLES

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

- 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 2019 se viene efectuando de acuerdo a la proporción causada dando terminación a diciembre 31 de cada vigencia.

PERIODO CONTABLE:

El ejercicio contable comprende el periodo de enero a diciembre 31 de 2019.

PASIVOS:

La Entidad, registra sus pasivos tomando como base los soportes contenidos en cada una de las facturas de compra – Contratos, convenios o cuentas de cobro.

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 se efectúa permanentemente es decir continúa para la vigencia 2019.

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES:

Por este rubro se viene coordinando con la oficina jurídica un informe valorizado de los procesos adelantados en contra de la Institución y su estimativo de pérdida, con el fin de ajustar la provisión de litigios o demandas. Esto con el fin de proveer situaciones futuras por procesos que en algún momento puedan afectar el equilibrio financiero de la Institución. Se actualizo la provisión al cierre del ejercicio con el informe de contingencias presentado por la oficina jurídica.

CUENTAS DE ORDEN:

Se contabilizan como cuentas de orden deudoras el monto de las facturas que han sido objetadas por las entidades contratantes de servicios de salud.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Se contabilizan en esta cuenta los activos totalmente depreciados, pero que siguen cumpliendo una función. Son llevados a cuentas de orden para control de sus gastos.

De igual forma se reclasificó en cuentas de orden la cartera castigada y se registra las Glosas pendientes por contestar.

NOTA 4. INFORMACION REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACION DE LA INFORMACION CONTABLE PUBLICA

Durante el año 2019, se recibieron giros con cargo al convenio de Ajuste Institucional No. 059-11, por tanto, en la contabilidad se actualizo la ejecución del convenio en mención.

Los gastos por concepto de provisiones para pasivos por impuesto predial, servicio público, prestaciones sociales, se reconocieron en su totalidad, según facturas y/o cálculos efectuados en el periodo enero a diciembre de 2019, se cargaron al estado de resultados.

II NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1. EFECTIVO

CAJA 1105 \$3.491.599

| CUENTA | AÑO | | VARIACION | |
|----------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIV A |
|1105 Caja | 3.491.599 | 7.303.034 | -3.811.435 | -52% |

La Entidad maneja como Cajas Principales la de: Tesorería, Urgencias, consulta externa y Puestos de Salud. Para la vigencia 2019 se disminuyó el saldo en caja en \$-3.811.435, equivalente al 52% en referencia con el año 2018. Y corresponde a los dineros recaudados por copagos y cuotas moderadoras de los últimos días del año 2019, donde no se contó con servicio bancario por el cierre anual programado por los Bancos a nivel nacional.

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 28 de 2019.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: 1110
\$23.084.946.766

| CUENTA | AÑO | | VARIACION | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|1110 Depósitos en instituciones financieras | 23.084.946.766 | 12.099.789.521 | 10.985.157.245 | 91% |
|1132 Efectivo de uso restringido | 2.392.537.282 | 4.943.752.330 | -2.551.215.048 | -52% |
|113210 Depósitos en instituciones financieras | 2.392.537.282 | 4.943.752.330 | -2.551.215.048 | -52% |

Para la vigencia 2019, 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 y se incrementó el monto en referencia con el año anterior 2018 en un 91% equivalente a \$10.985.157.245 Y las cuentas del código contable 1132 Efectivo de uso restringido disminuyó el ingreso comparado las vigencias 2018 con 2019 fue de \$2.551.215.048 equivalente al -52%, por motivo de dineros devueltos a la Secretaria de salud de Cundinamarca, por no ejecución del convenio para el cual fueron girados los recursos; por acuerdo de las partes se concluyó que es de mayor importancia y necesidad para la ESE, ejecutar un proyecto de una nueva central de Urgencias y no la construcción del Primer nivel de atención, por tal motivo se devolvieron los recursos al Departamento con el compromiso que en la vigencia 2020 se reciben recursos para la Construcción de un nuevo Hospital. El detalle de las cuentas Bancarias debidamente conciliadas es el siguiente: Según reporte de Tesorería No. de diciembre de 2019.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| REPORTE DIARIO DE TESORERIA No. 245 | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| FECHA: | DICIEMBRE 31 DE 2018 | | | | | |
| CODIGO | CUENTA | BANCO | SALDO ANTERIOR | INGRESOS | EGRESOS | SALDO SIGUIENTE |
| BANCOS | | | | | | |
| CTAS. CORRIENTES | | | | | | |
| 11005-013-003 | 37800403-0 | BBVA | 3.632.693.078,72 | 255.966.653,03 | 2.087.789.323,00 | 1.800.870.408,75 |
| 11005-032-017 | 21002397101 | CAJA SOCIAL | 10.107.517.091,36 | 3.041.081.961,00 | 3.466.447.408,00 | 9.682.151.644,36 |
| Convenio 561-2011 | 264-890362-23 | COLOMBIA | 759.798,15 | 1.267,72 | | 761.065,87 |
| CTAS. AHORROS | | | | | | |
| Convenio 416-2014 SANEAMIENTO APORTE | 264-309891-61 | COLOMBIA | 41.014.328,54 | 85.332,28 | | 41.099.660,82 |
| | 264-435886-62 | COLOMBIA | 611.239.038,20 | 1.366.933,25 | | 612.605.971,45 |
| Convenio 001-2017 | 264-430281-36 | COLOMBIA | 150.377.535,91 | 275.691,94 | 147.000.000,00 | 3.653.227,85 |
| Convenio 584-2015 | 264-442144-99 | COLOMBIA | 904.604.511,94 | 2.713.181,04 | | 907.317.692,98 |
| Convenio 0023-2015 | 264-442135-57 | COLOMBIA | 2.411.410.206,44 | 8.833.709,41 | | 2.420.243.915,85 |
| Convenio 002-2015 | 264-443104-12 | COLOMBIA | 3.184.488,01 | 3.194,14 | | 3.187.682,15 |
| Convenio 1192-2016 | 264-695871-33 | COLOMBIA | 63.983.042,95 | 1.159.348,95 | 51.753.054,00 | 13.389.337,90 |
| Convenio 646-2018 APORTE PATRONAL SGP | 264-000179-39 | COLOMBIA | 200.000.000,00 | 18.017,08 | | 200.018.017,08 |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000145580 | DAVIVIENDA | 677.804.767,96 | 215.492,24 | 340.331.367,00 | 337.688.893,20 |
| APORTE PATRONAL SGP | 406000146299 | DAVIVIENDA | 19.158,61 | 385.698.085,20 | 383.619.053,00 | 2.098.190,81 |
| | 406000148386 | DAVIVIENDA | 95.176.659,08 | 95.553.158,38 | | 190.729.817,46 |
| Convenio 675-2018 | 406000154293 | DAVIVIENDA | | 712.359.043,88 | | 712.359.043,88 |
| Convenio 783-2017 | 378352777 | BBVA | 10.807.283,00 | 346.764,00 | | 11.154.047,00 |
| Convenio 649-2018 | 378384358 | BBVA | 100.000.000,00 | 51.737,00 | | 100.051.737,00 |
| | 4-3163-300643-2 | B.AGRARIO DE COLOMBIA | 4.150.669,00 | 10.827,00 | | 4.161.496,00 |
| | | | | | | |
| T O T A L E S | | | 19.014.741.657,87 | 4.505.740.397,54 | 6.476.940.205,00 | 17.043.541.850,41 |
| CAJA: | | | | | | |
| | | | 3.975.321,42 | 3.327.711,36 | | 7.303.032,78 |
| SALDO CAJA Y BANCOS | | | 19.018.716.979,29 | | | 17.050.844.883,19 |
| CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS | | | | | 2.103.093.810,00 | -2.103.093.810,00 |
| SALDO FINAL CAJA Y BANCOS | | | | | | 14.947.751.073,19 |
| RESUMEN SALDO DE BANCOS | | | | | | |
| TOTAL CONVENIOS | | | 4.413.235.428,38 | | | |
| TOTAL FONDOS COMUNES | | | 11.677.913.366,57 | | | |
| TOTAL EXCEDENTE APORTE | | | 612.605.971,45 | | | |
| APORTE PATRONAL SGP | | | 339.787.084,01 | | | |
| CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS | | | -2.103.093.810,00 | | | |
| GRAN TOTAL | | | 14.940.448.040,41 | | | |

Las cuentas de uso restringido corresponden a convenios firmados con la secretaria de Salud de Cundinamarca, Gobernación de Cundinamarca y algunas alcaldías de la Región donde su uso o destinación es específico y estos saldos corresponden a Convenios en Proceso o pendientes por ejecutar.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Las cuentas bancarias en su totalidad se encuentran conciliadas. Y sus saldos a diciembre 31 de 2019 son los siguientes.

| | | |
|----------|--|----------------|
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 12.099.789.521 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 11.487.183.549 |
| 11100501 | BANCO AGRARIO 6432 | 4.161.496 |
| 11100502 | BBVA-403 | 1.800.870.409 |
| 11100507 | CAJA SOCIAL 7101 | 9.682.151.644 |
| 111006 | CUENTA DE AHORRO | 612.605.971 |
| 11100603 | BANCOLOMBIA APORTES PATRONALES 8662 | 612.605.971 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 4.943.752.330 |
| 113210 | FONDOS ESPECIALES PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LIQUID | 4.943.752.330 |
| 11321004 | BANCOLOMBIA 223 Convenio | 761.066 |
| 11321022 | BANCOLOMBIA 9161 CONVENIO 000416-2014 | 41.099.661 |
| 11321023 | BANCOLOMBIA 5762 CONVENIO 001059-2014 | - |
| 11321030 | BANCOLOMBIA CONVENIO 001-2015 TIBAVACUY | 3.653.228 |
| 11321031 | BANCOLOMBIA CONVENIO 584-2015 | 907.317.693 |
| 11321032 | BANCOLOMBIA CONVENIO 0023-2015 | 2.420.243.916 |
| 11321034 | BANCOLOMBIA CONVENIO 001-2015 PASCA DOTACION | - |
| 11321036 | BANCOLOMBIA CONVENIO 002-2015 PASCA DOTACION | 3.187.682 |
| 11321038 | BANCO COLOMBIA CONVENIO 1192-2016 P.SALUD TIBACU | 13.389.338 |
| 11321040 | BANCO DAVIVIENDA RECEPTORA S.G.P. 2017 | 337.688.893 |
| 11321041 | BANCO DAVIVIENDA DISPERCION S.G.P. 2017 | 2.098.191 |
| 11321042 | BANCO DAVIVIENDA CONVENIO CONCURRENCIA | 190.729.817 |
| 11321043 | BANCO DAVIVIENDA CONVENIO APALANCAMIENTO FINA | - |
| 11321044 | BANCO BBVA CONVENIO 783-2007 | 11.154.047 |
| 11321045 | BANCO BBVA CONVENIO 649-2018 | 100.051.737 |
| 11321046 | BANCO BBVA CONVENIO 646-2018 | 200.018.017 |
| 11321048 | BANCO DAVIVIENDA CONVENIO 675-2018 | 712.359.044 |

NOTA 2. Cuenta 13. DEUDORES \$46.428.101.085

SERVICIOS DE SALUD 1319 \$ 45.429.543.085. Dentro de esta cartera esta la cartera corriente comparada con la vigencia anterior y es la siguiente:

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACION | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ...13 Cuentas por cobrar | 28.425.142.757 | 26.080.267.490 | 2.344.875.267 | 9% |
|1319 Prestación de servicios de salud | 27.426.584.759 | 23.281.522.261 | 4.145.062.498 | 18% |
|131901 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 739.593.465 | 613.982.646 | 125.610.819 | 20% |
|131902 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada | 10.773.754.544 | 9.006.392.616 | 1.767.361.928 | 20% |
|131903 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 1.532.244.452 | 1.081.198.753 | 451.045.699 | 42% |
|131904 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada | 11.335.170.030 | 9.887.641.015 | 1.447.529.015 | 15% |
|131905 Empresas de medicina prepagada (EMP) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 284.506 | 405.386 | (120.880) | -30% |
|131906 Empresas de medicina prepagada (EMP) - con facturación radicada | 10.831.252 | 766.685 | 10.064.567 | 1313% |
|131908 Servicios de salud por IPS privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 81.041.847 | 19.468.404 | 61.573.443 | 316% |
|131909 Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada | 50.856.675 | 164.804.426 | (113.947.751) | -69% |
|131912 Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 5.081.830 | 3.909.117 | 1.172.713 | 30% |
|131913 Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada | 11.726.644 | 16.424.183 | (4.697.539) | -29% |
|131914 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 423.497.227 | 421.132.758 | 2.364.469 | 1% |
|131915 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada | 234.577.251 | 589.172.199 | (354.594.948) | -60% |
|131917 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 78.312.384 | 85.080.244 | (6.767.860) | -8% |
|131918 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - con facturación radicada | 380.083.279 | 367.276.423 | 12.806.856 | 3% |
|131919 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 27.004.999 | - | 27.004.999 | 100% |
|131920 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada | 92.988.909 | 38.852.773 | 54.136.136 | 139% |
|131921 Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 8.632.708 | 144.998.193 | (136.365.485) | -94% |
|131922 Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada | 1.230.665.024 | 511.106.058 | 719.558.966 | 141% |
|131923 Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 14.530.901 | 13.552.109 | 978.792 | 7% |
|131924 Riesgos laborales (ARL) - con facturación radicada | 60.700.506 | 35.319.338 | 25.381.168 | 72% |
|131927 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 77.727.348 | 29.680.437 | 48.046.911 | 162% |
|131928 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - con facturación radicada | 229.590.353 | 219.009.613 | 10.580.740 | 5% |
|131990 Otras cuentas por cobrar servicios de salud | 27.688.625 | 31.348.885 | (3.660.260) | -12% |

Cartera no Corriente comparada con la vigencia 2018 y es la siguiente:

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACION | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ...13 Cuentas por cobrar | 18.002.958.323 | 21.640.724.299 | -3.637.765.976 | -17% |
|1319 Prestación de servicios de salud | 18.002.958.323 | 21.640.724.299 | -3.637.765.976 | -17% |
|131902 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada | 4.807.804.611 | 5.681.980.307 | -874.175.696 | -15% |
|131904 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada | 9.206.913.613 | 12.608.613.276 | -3.401.699.663 | -27% |
|131906 Empresas de medicina prepagada (EMP) - con facturación radicada | 8.866.510 | 8.645.266 | 221.244 | 3% |
|131909 Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada | 159.281.648 | 95.989.797 | 63.291.851 | 66% |
|131913 Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada | 55.451.516 | 48.159.076 | 7.292.440 | 15% |
|131915 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada | 70.056.226 | 205.755.209 | -135.698.983 | -66% |
|131918 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - con facturación radicada | 1.756.390.071 | 1.536.449.227 | 219.940.844 | 14% |
|131920 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada | 45.209.377 | 37.039.442 | 8.169.935 | 22% |
|131922 Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada | 367.753.545 | 168.080.687 | 199.672.858 | 119% |
|131924 Riesgos laborales (ARL) - con facturación radicada | 183.323.593 | 170.409.539 | 12.914.054 | 8% |
|131928 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - con facturación radicada | 1.226.544.665 | 1.000.746.095 | 225.798.570 | 23% |
|131990 Otras cuentas por cobrar servicios de salud | 115.362.948 | 78.856.378 | 36.506.570 | 46% |

Este rubro 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 principal para el sostenimiento financiero de la Empresa Social del Estado Hospital San Rafael de Fusagasugá.

La Entidad para su control maneja adicional al Software Dinámica gerencial una hoja electrónica Excel, el cual periódicamente es conciliado con el área contable. Se presenta la relación total de la cuenta deudores a fecha de corte diciembre 31 de 2019.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACION | |
|--|---------------|---------------|----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|1324 Transferencias y subvenciones por cobrar | 837.113.215 | 2.631.134.670 | -1.794.021.455 | -68% |
|132416 Subvención por recursos transferidos por el gobierno | 0 | 2.631.134.670 | -2.631.134.670 | -100% |
|132495 Otras subvenciones | 837.113.215 | 0 | 837.113.215 | 100% |
|1384 Otras cuentas por cobrar | 161.444.784 | 167.610.559 | -6.165.775 | -4% |
|138490 Otras cuentas por cobrar (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 161.444.784 | 167.610.559 | -6.165.775 | -4% |
|1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 6.475.378.160 | 3.138.054.309 | 3.337.323.851 | 106% |
|138509 Prestación de servicios de salud | 6.475.378.160 | 3.138.054.309 | 3.337.323.851 | 106% |
| Régimen Contributivo | 4.124.997.626 | 1.994.099.362 | 2.130.898.264 | 107% |
| Régimen Subsidiado | 1.971.421.626 | 752.269.974 | 1.219.151.652 | 162% |
|Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 63.484.748 | 76.210.812 | -12.726.064 | -17% |
|Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | 0 | 0% |
|IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | 0 | 0% |
|IPS privadas | 34.017.712 | 34.017.712 | 0 | 0% |
|Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | 0 | 0% |
|Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | 0 | 0% |
|Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.548.277 | 168.548.278 | -1 | 0% |
|1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) | 6.475.378.161 | 3.138.054.309 | 3.337.323.852 | 106% |
|138609 Prestación de servicios de salud | 6.475.378.161 | 3.138.054.309 | 3.337.323.852 | 106% |
| Régimen Contributivo | 4.124.997.626 | 1.994.099.362 | 2.130.898.264 | 107% |
| Régimen Subsidiado | 1.971.421.626 | 752.269.974 | 1.219.151.652 | 162% |
|Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 63.484.748 | 76.210.812 | -12.726.064 | -17% |
|Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | 0 | 0% |
|IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | 0 | 0% |
|IPS privadas | 34.017.712 | 34.017.712 | 0 | 0% |
|Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | 0 | 0% |
|Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | 0 | 0% |
|Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.548.278 | 168.548.278 | 0 | 0% |

NOTA: 3. TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES POR COBRAR: 1324 \$837.113.215

| CONVENIOS | MONTO |
|-----------------|--------------------|
| CONVENIO 059-11 | 837.113.215 |
| TOTAL | 837.113.215 |

Del convenio No. 059-11, a 31 de diciembre de 2016, tenía un saldo por cobrar de \$1.093.421.635, durante la vigencia 2018 se efectuaron pagos por valor de \$252.269.916 y en 2019 se canceló \$4.038.504 pesos para pasar a un saldo a diciembre 31 de 2019 de **\$837.113.215**.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

GOBERNACION DE CUNDINAMARCA
SECRETARIA DE SALUD
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

CONVENIO No 059-2011

EJECUCION CONVENIO 059-2011 AJUSTE INSTITUCIONAL-CORTE DICIEMBRE 31 DE 2019

| Fecha de Giro | CONCEPTO | VR. | GIRO | SALDO POR EJECUTAR |
|---------------|--|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | COMPROMISO | DEPARTAMENTO | |
| | PRESUPUESTO ASIGNADO-RECURSO ORDINARIO | | \$ 22.291.855.000 | \$ 22.291.855.000 |
| 3-ago-11 | Base Giro oficiales- 07 | \$ 603.450.814 | \$ 601.744.456 | \$ 21.690.110.544 |
| 3-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 |
| 6-sep-11 | Empleados Públicos 9 | \$ 448.285.527 | \$ 446.564.837 | \$ 13.999.427.106 |
| 1-sep-11 | Trabajador Oficial | \$ 34.000.147 | \$ 33.630.640 | \$ 13.965.796.466 |
| 1-sep-11 | Empleados Públicos 4 MEDICOS | \$ 759.689.353 | \$ 755.672.971 | \$ 13.210.123.495 |
| 9-sep-11 | Empleados Públicos 1 | \$ 90.657.821 | \$ 90.533.855 | \$ 13.119.589.640 |
| 9-sep-11 | Trabajadores Oficiales 33 Nómina Mes Abril de 2011 | \$ 55.692.643 | \$ 51.347.416 | \$ 13.068.242.224 |
| 9-sep-11 | Empleados Públicos 129 Nómina Mes Abril de 2011 | \$ 360.361.077 | \$ 321.186.809 | \$ 12.747.055.415 |
| 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 |
| 9-nov-11 | PROVEEDORES | | \$ 881.457.078 | \$ 8.583.652.672 |
| 1-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 |
| 4-may-12 | Pago nuevo devolucion reliquidacion | \$ 18.450.246 | \$ 16.948.890 | \$ 7.341.679.160 |
| 4-may-12 | pago incremento salarial | | \$ 4.715.154 | \$ 7.336.964.006 |
| 4-may-12 | pago incremento salarial | | \$ 9.717.552 | \$ 7.327.246.454 |
| 4-may-12 | pago incremento salarial | \$ 53.775.272 | \$ 53.419.442 | \$ 7.273.827.012 |
| 4-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 |
| 5-jul-12 | PAGO DEVOLUCION diaz fernando | | \$ 12.897.502 | \$ 7.199.202.739 |
| 6-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. SENAIDA 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 |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Se tiene previsto para la vigencia 2020 realizar la liquidación de este convenio.

NOTA: 4: 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$161.444.784

| | | |
|--------|--------------------------|-------------|
| 138490 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 161.444.784 |
|--------|--------------------------|-------------|

Esta cartera es su mayoría corresponde a cartera por letras de cambio y cuentas por cobrar de préstamos de medicamentos, material médico Quirúrgico a Ips de la Región, en convenios de cooperación interinstitucional.

NOTA. 6: DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO 1385 \$6.475.378.160. Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar \$6.475.378.160.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|---------------|---------------|---------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 6.475.378.160 | 3.138.054.309 | 3.337.323.851 | 106% |
|138509 Prestación de servicios de salud | 6.475.378.160 | 3.138.054.309 | 3.337.323.851 | 106% |
|Régimen Contributivo | 4.124.997.626 | 1.994.099.362 | 2.130.898.264 | 107% |
|Régimen Subsidiado | 1.971.421.626 | 752.269.974 | 1.219.151.652 | 162% |
|Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 63.484.748 | 76.210.812 | -12.726.064 | -17% |
|Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | 0 | 0% |
|IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | 0 | 0% |
|IPS privadas | 34.017.712 | 34.017.712 | 0 | 0% |
|Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | 0 | 0% |
|Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | 0 | 0% |
|Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.548.277 | 168.548.278 | -1 | 0% |
|1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) | 6.475.378.161 | 3.138.054.309 | 3.337.323.852 | 106% |
|138609 Prestación de servicios de salud | 6.475.378.161 | 3.138.054.309 | 3.337.323.852 | 106% |
|Régimen Contributivo | 4.124.997.626 | 1.994.099.362 | 2.130.898.264 | 107% |
|Régimen Subsidiado | 1.971.421.626 | 752.269.974 | 1.219.151.652 | 162% |
|Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda | 63.484.748 | 76.210.812 | -12.726.064 | -17% |
|Administradoras de Riesgos Laborales -ARL | 9.434.055 | 9.434.055 | 0 | 0% |
|IPS públicas | 46.213.663 | 46.213.663 | 0 | 0% |
|IPS privadas | 34.017.712 | 34.017.712 | 0 | 0% |
|Plan de Intervenciones Colectivas - PIC | 26.812.773 | 26.812.773 | 0 | 0% |
|Entidades con régimen especial | 30.447.680 | 30.447.680 | 0 | 0% |
|Otros deudores por ventas de servicios de salud | 168.548.278 | 168.548.278 | 0 | 0% |

Durante la vigencia 2019, en aplicación de la política de deterioro de la cartera se deterioró la suma de \$3.337.323.851 como consecuencia de la liquidación de entidades responsables de pago como: Cafesalud, Medimas, Coomeva etc.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CALCULO DETERIODO DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2019 | | | |
|---|----------------|-----|-----------------------|
| CARTERA SIN RADICAR | 2.558.787.818 | | |
| CARTERA CORRIENTE | 24.438.633.094 | | |
| | | | |
| CONCEPTOS | VALOR | | VALORES |
| 361 DIAS A 720 DIAS | 7.451.516.129 | 10% | 745.151.613 |
| 721 DIAS A 1080 DIAS | 6.908.651.536 | 15% | 1.036.297.730 |
| 1081 DIAS A 1440 | 1.382.577.534 | 30% | 414.773.260 |
| MAYOR A 1441 DIAS | 2.301.326.942 | 50% | 1.150.663.471 |
| VALOR TOTAL DETERIORO CARTERA A DIC-31/2019 | | | 3.346.886.074 |
| CARTERA DETERIORADA A NOVIEMBRE 30 DE 2019 | | | 3.138.054.309 |
| APLICACIÓN POLITICA A DICIEMBRE 31 DE 2019 | | | 208.831.765 |
| | | | |
| TOTAL CARTERA \$ | | | 45.041.493.052 |

Y para el nuevo cálculo de deterioro de la cartera se procedió a dar aplicabilidad a la política de deterioro de cartera en los siguientes porcentajes.

En el sistema de información Dinámica Gerencial, aún no ha sido posible su parametrización y los ingenieros de la Institución dicen que para poder realizar esta labor durante los primeros 6 meses de la vigencia 2020 se tiene previsto que quede totalmente parametrizado estas políticas.

De igual forma de manera manual se procedió a dar aplicación de los porcentajes establecidos en el nuevo manual de políticas NIIF, como se describió en el cuadro anterior.

Están clasificadas como de dudoso recaudo los saldos de períodos anteriores, por concepto de cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud de vigencias anteriores y de entidades que se encuentran en liquidación, cuentas que ha sido reiterativo la glosa y saldos de letras y documentos considerados irrecuperables por su antigüedad.

De igual forma sobre estas deudas a favor del Hospital el área de cartera en coordinación con la oficina jurídica continuara con la gestión de cobro y una vez definido el valor no recuperable y surtidos todos los trámites administrativos y legales, se llevara al comité de saneamiento contable para su deterioro y castigo.

Las nuevas entidades clasificadas como de difícil recaudo son las siguientes:

NOTA 7. INVENTARIOS \$2.332.606.540

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| ...15 Inventarios | 2.332.606.540 | 3.054.140.609 | -721.534.069 | -24% |
|1514 Materiales y suministros | 2.332.606.540 | 3.054.140.609 | -721.534.069 | -24% |
|151403 Medicamentos | 880.904.554 | 903.274.626 | -22.370.072 | -2% |
|151404 Materiales médico - quirúrgicos | 631.320.002 | 1.376.837.544 | -745.517.542 | -54% |
|151405 Materiales reactivos y de laboratorio | 229.740.104 | 166.401.936 | 63.338.168 | 38% |
|151406 Materiales odontológicos | 51.711.555 | 40.597.083 | 11.114.472 | 27% |
|151408 Víveres y rancho | 3.255.640 | 32.942.838 | -29.687.198 | -90% |
|151417 Elementos y accesorios de aseo | 5.223.628 | 5.223.628 | 0 | 0% |
|151421 Dotación a trabajadores | 3.023.837 | 13.640.498 | -10.616.661 | -78% |
|151490 Otros materiales y suministros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 527.427.220 | 515.222.456 | 12.204.764 | 2% |

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 con el fin de ejecutar los convenios suscritos con los proveedores y buscando precio 2019, tomo la decisión de abastecer la bodega y contar con existencias para cubrir los requerimientos de medicamentos y material médico quirúrgico para el mes de enero y parte de febrero de 2020. A esta estrategia obedece el gran incremento de los inventarios frente a la vigencia inmediatamente anterior.

Esta cuenta fue ajustada con el inventario físico realizado en las bodegas 10-20-30-40-50 y 60, inventario realizado en el mes de diciembre de 2019.

NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 16 \$44.289.330.271

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|----------------|----------------|--------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| ...16 Propiedades, planta y equipo | 44.289.330.271 | 43.407.657.553 | 881.672.718 | 2% |
|1605 Terrenos | 27.787.823.480 | 27.787.823.480 | 0 | 0% |
|1635 Bienes muebles en bodega | 771.689.696 | 0 | 771.689.696 | 100% |
|1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento | 0 | 971.528.987 | -971.528.987 | -100% |
|1640 Edificaciones | 9.221.251.120 | 9.221.251.120 | 0 | 0% |
|164001 Edificios y casas | 7.472.319.641 | 7.472.319.641 | 0 | 0% |
|164010 Clínicas y hospitales | 1.748.931.479 | 1.260.699.925 | 488.231.554 | 39% |
|164028 Edificaciones de propiedad de terceros | 0 | 488.231.554 | -488.231.554 | -100% |
|1650 Redes, líneas y cables | 641.768.001 | 603.617.603 | 38.150.398 | 6% |
|1655 Maquinaria y equipo | 401.445.604 | 373.679.279 | 27.766.325 | 7% |
|1660 Equipo médico y científico | 7.356.798.067 | 6.590.984.702 | 765.813.365 | 12% |
|166003 Equipo de urgencias | 1.131.754.271 | 1.046.906.371 | 84.847.900 | 8% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-----|
|166005 Equipo de hospitalización | 2.640.629.442 | 2.423.087.101 | 217.542.341 | 9% |
|166006 Equipo de quirófanos y salas de parto | 1.087.152.542 | 1.047.958.731 | 39.193.811 | 4% |
|166007 Equipo de apoyo diagnóstico | 665.857.718 | 625.489.434 | 40.368.284 | 6% |
|166008 Equipo de apoyo terapéutico | 212.047.137 | 167.983.314 | 44.063.823 | 26% |
|166009 Equipo de servicio ambulatorio | 1.141.024.764 | 977.775.164 | 163.249.600 | 17% |
|166090 Otro equipo médico y científico | 478.332.193 | 301.784.587 | 176.547.606 | 59% |
|1665 Muebles, enseres y equipo de oficina | 2.994.510.308 | 2.562.388.339 | 432.121.969 | 17% |
|166501 Muebles y enseres | 2.784.155.746 | 2.356.296.644 | 427.859.102 | 18% |
|166502 Equipo y máquina de oficina | 210.354.562 | 206.091.695 | 4.262.867 | 2% |
|1670 Equipos de comunicación y computación | 2.261.385.202 | 1.616.534.499 | 644.850.703 | 40% |
|167001 Equipo de comunicación | 98.433.504 | 97.445.705 | 987.799 | 1% |
|167002 Equipo de computación | 2.162.951.698 | 1.519.088.794 | 643.862.904 | 42% |
|1675 Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.749.472.727 | 1.409.085.454 | 340.387.273 | 24% |
|167502 Terrestre | 1.749.472.727 | 1.409.085.454 | 340.387.273 | 24% |
|1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 50.869.348 | 31.571.291 | 19.298.057 | 61% |
|1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR) | 8.947.683.282 | 7.760.807.201 | 1.186.876.081 | 15% |
|168501 Edificaciones | 470.064.450 | 450.205.197 | 19.859.253 | 4% |
|168503 Redes, líneas y cables | 326.576.983 | 284.637.325 | 41.939.658 | 15% |
|168504 Maquinaria y equipo | 218.849.724 | 186.911.476 | 31.938.248 | 17% |
|168505 Equipo médico y científico | 3.636.810.852 | 3.189.582.570 | 447.228.282 | 14% |
|168506 Muebles, enseres y equipo de oficina | 1.678.833.349 | 1.336.603.737 | 342.229.612 | 26% |
|168507 Equipos de comunicación y computación | 1.428.322.385 | 1.271.204.819 | 157.117.566 | 12% |
|168508 Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.157.318.061 | 1.020.443.350 | 136.874.711 | 13% |
|168509 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 30.907.478 | 21.218.727 | 9.688.751 | 46% |

En este rubro se encuentran registrados los bienes de la entidad, adquiridos para la prestación del servicio o para el desarrollo de su objeto social. Cuenta que no se concilio al cierre de la vigencia 2019.

Una vez que el funcionario responsable del área renunció a la Institución y no se terminó el Inventario Físico que se estaba realizando. La Administración para los primeros meses de 2020 proyectó la realización de un nuevo inventario físico con paqueteo a fin de establecer la realidad de esta cuenta contable.

De igual forma siguiendo los lineamientos de la Resolución 414-2014, el último avalúo realizado a los activos fijos.

NOTA 9. OTROS ACTIVOS 19 \$5.973.549.887

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO 1905 \$5.973.549.887.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|---------------|---------------|-------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|1905 Bienes y servicios pagados por anticipado | 5.973.549.887 | 5.561.789.395 | 411.760.492 | 7% |

Corresponde a las Cesantías depositadas en los distintos fondos donde están depositadas las cesantías de los Funcionarios, los cuales están a la espera de que las soliciten para su autorización y retiro del respectivo fondo donde están afiliados.

La aplicación de la Circular 035 de la CGN permite reflejar en los estados financieros Gastos pagados por anticipado por concepto de Sueldos y salarios, el cual se encuentra conciliado con los extractos de cesantías de los Fondos Porvenir, Fondo Nacional del ahorro y Protección.

CONCILIACION DE CESANTIAS A DICIEMBRE DE 2019

| SITUADO FISCAL | N.I.T. | SALDO INICIAL CUENTA 190511 | SIST. GRAL PARTI | EJECUTADO CTA 250502 | TRASLADOS | RENDIMIENTOS | OTROS APORTES | INGRESO CONTRATO CONCURRENCIAL | SALDO FINAL | OBSERVACIONES |
|------------------------|-------------|-----------------------------|------------------|----------------------|-----------|----------------------|---------------|--------------------------------|-------------------------|---------------|
| PORVENIR-LEY 50 | 800.144.331 | 66.733.236,37 | - | 5.163.904 | - | -44.941,00 | | - | 61.524.391,37 | 31/12/2019 |
| PROTECCION | 800.229.739 | 405.009,49 | | | - | 6.233,01 | | | 411.242,50 | 31/12/2019 |
| HORIZONTE-PORVENIR | 800.231.967 | 5.030.527.077,00 | - | - | - | -2.325.852,00 | - | - | 5.028.201.225,00 | 31/12/2019 |
| FONDO NAL. AHORRO | 890.999.284 | 2.401.449,00 | - | - | | | | | 2.401.449,00 | 31/12/2018 |
| TOTAL CESANTIAS | | 5.100.066.771,86 | - | 5.163.904 | | -2.364.559,99 | - | | 5.092.538.307,87 | |

Con la cuenta Contribuciones efectivas a 31 de diciembre de 2019, se vienen registrando las actas entregadas por la oficina de Talento Humano y se vienen ajustando las diferencias presentadas en las entidades ya conciliadas.

Esta labor de conciliación continúa para la vigencia 2020 por parte de la oficina de talento humano y posteriormente se registran las actas en el área contable.

| | | |
|--------|-------------------------|-------------|
| 190512 | CONTRIBUCIONES EFECTIVA | 881.011.579 |
|--------|-------------------------|-------------|

Esta cuenta corresponde a los valores que se vienen conciliando con los fondos de salud, pensión y ARL, por dineros depositados del S.G.P.

| CUENTA | AÑO | VARIACIONES |
|--------|-----|-------------|
|--------|-----|-------------|

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|--|------------|-------------|--------------|----------|
|1909 Depósitos entregados en garantía | 59.046.000 | 524.065.386 | -465.019.386 | -89% |

La anterior es la relación de Embargos efectuadas a las cuentas de la Institución, donde la administración de la E.S.E, en coordinación con la oficina Jurídica del hospital viene realizando la respectiva gestión a fin de lograr recuperar los dineros embargados. Durante la vigencia 2019, se logró recuperar por este concepto la suma de \$193.843.470 correspondiente a embargo efectuado por el ministerio de protección social en el mes de julio de 2015 y recuperados los dineros en noviembre de 2018. De igual forma en el mes de junio nos efectuaron un nuevo embargo a la cuenta No. Cta. Cte.21002397101 Del banco Caja Social por valor de \$101.366.907 La administración y la oficina jurídica de la E.S.E. adelantan las gestiones pertinentes para recuperar estos dineros que se encuentran dentro de la cuenta depósitos judiciales. El Embargo fue realizado por la Empresa Ferrocarriles nacionales.

| N. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR | VALOR REINTEGRADO | SALDO EMBARGADO |
|------------|------------|--|-----------------|----------------------------------|-------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 31/03/2010 | Banco Davivienda Cuenta: 6999-9240 | 6999-9240 | SEGURO SOCIAL | 5.910.000 | | 5.910.000 |
| 2 | 13/07/2010 | Banco Davivienda Cuenta: 6999-9240 | 6999-9240 | SEGURO SOCIAL | 95.456.907 | | 101.366.907 |
| 3 | 10/02/2011 | Banco BBVA | | DORIS OÑATE | 70.000.000 | | 171.366.907 |
| 4 | 08/07/2011 | Banco BBVA | | MACROMED LTDA- REINTEGRO | 106.000.000 | | 277.366.907 |
| 0 | 17/08/2011 | REINTEGRO DEPOSITO- BBVA | | | - | 19.347.608 | 258.019.299 |
| 5 | 29/02/2012 | Banco BBVA | | DORIS OÑATE | 38.839.560 | | 296.858.859 |
| 6 | 29/02/2012 | DAVIVIENDA | | SUPERINTENDENCIA DE BARRANQUILLA | 513.553 | | 297.372.412 |
| 7 | 31/10/2013 | BBVA | | ESTRATEGIA TOTAL 360/ | 59.046.000 | | 356.418.412 |
| 0 | 07/05/2014 | BANCO AGRARIO | | MACROMED LTDA- REINTEGRO | - | 29.847.122 | 326.571.290 |
| 9 | 05/06/2014 | BBVA- CTA No. 378272108 | 378272108 | ICBF | 104.625.896 | | 431.197.186 |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | | | | |
|--------------|------------|------------------------|-----------------------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| 10 | 05/06/2014 | BBVA CTA No. 378275093 | 378275093 | ICBF | 19.991.188 | | 451.188.374 |
| 11 | 28/10/2014 | BBVA CTA No. 378021349 | | Superintendencia de Industria y Comercio. | 7.337.104 | | 458.525.478 |
| 0 | 05/08/2015 | | | ICBF | | 37.770.399 | 420.755.079 |
| 12 | 26/02/2018 | BANCO BBVA | 378352777-CONVENIO 783-2017 | Secretaria de Hacienda- Alcaldía Mayor de Bogotá. | 1.943.400 | | 422.698.479 |
| TOTAL | | | | | 509.663.608 | 86.965.129 | 422.698.479 |

Estos son los procesos que estaban a noviembre 30 de 2019. Por recomendación de la Contraloría de Cundinamarca y la Revisoría Fiscal de la ESE. Donde afirmaron que los procesos ya terminados debían presentarse a comité Financiero para aprobar su legalización. De esta forma la oficina jurídica y el Contador de la ESE, presentaron al final de la vigencia 2019 al comité financiero los soportes de los procesos ya concluidos y tan solo uno correspondiente a Estrategia Total se investigó por parte de la Oficina jurídica y de este proceso se tiene un título pendiente por cobrar por el Hospital, labor que de inmediato inicio la Gestión esta oficina, en la contabilidad se efectuó el ajuste de estos procesos y tan solo quedo por cobrar el correspondiente a Estrategia total por valor de \$59.046.000. A continuación, presento un resumen de cada uno de los procesos aprobados en el comité financiero.

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR | VALOR REINTEGRADO | SALDO EMBARGADO |
|-------------|------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 31/03/2010 | Banco Davivienda Cuenta: 6999-9240 | 40606999-9240 | SEGURO SOCIAL | \$ 5.910.000 | | \$ 5.910.000 |
| 2 | 13/07/2010 | Banco Davivienda Cuenta: 6999-9240 | 40606999-9240 | SEGURO SOCIAL | \$ 95.456.907 | | \$ 101.366.907 |

PROCESO COACTIVO No. 291, POR CONCEPTO DE CUOTAS PARTES PENSIONALES, MEDIANTE RESOLUCION 3015 DEL 08 DE JULIO DE 2010, SE ORDENA LA ACTUALIZACION DEL CREDITO Y SE ORDENA UN FRACCIONAMIENTO, APLICACIÓN Y DEVOLUCION DE TITULOS Y SE ORDENA DESEMBARGO, PARA UN TOTAL DEL CREDITO A FAVOR DEL ISS, POR LA SUMA DE \$76.097.698.55.

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR |
|-------------|-------|---------------------------|-----------------|-----------------|-------|
|-------------|-------|---------------------------|-----------------|-----------------|-------|

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------|---------------|
| 3 | 10/02/2011 | Banco BBVA | 37800403-0 | DORIS OÑATE | \$ 70.000.000 |
| 4 | 29/02/2012 | Banco BBVA | 37800403-0 | DORIS OÑATE | \$ 38.839.560 |

PROCESO No. 2009-0281, ADELANTADO POR EL JUZGADO 31 LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTA, MEDIANTE PROVIDENCIA DEL 16 DE MARZO DE 2007. LE FUE RECONOCIDA UNA PENSION MENSUAL VITALICIA DE SOBREVIVIENTE A CARGO D ELA E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, Y ESTE PROCESO SE ADELANTO POR MESADAS PENSIONALES ATRAZADAS, MEDIANTE PROVIDENCIA DE FECHA 26 DE JULIO DE 2017 SE DISPUSO DECLARAR TERMINADO EL PROCESO POR ACUERDO DE TRANSACCION SUSCRITO ENTRE LAS PARTES Y ORDENO LEVANTAR MEDIDAS CAUTELARES, MEDIANTE OFICIOS 661 Y 662

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR | VALOR REINTEGRADO |
|-------------|------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|-------------------|
| 4 | 08/07/2011 | Banco BBVA | 37800403-0 | MACROMED LTDA - REINTEGRO | \$ 106.000.000 | |
| 5 | 17/08/2011 | REINTEGRO DEPOSITO-BBVA | | | \$ - | \$ 19.347.608 |
| 9 | 07/05/2014 | BANCO AGRARIO | | MACROMED LTDA-REINTEGRO | \$ - | \$ 29.847.122 |

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR |
|-------------|------------|---------------------------|-----------------|----------------------------------|------------|
| 7 | 29/02/2012 | DAVIVIENDA | 40606999-9240 | SUPERINTENDENCIA DE BARRANQUILLA | \$ 513.553 |

PROCESO RADICADO BAJO EL No. 11-62086-11-01, EL CUAL SE ENCUENTRA TERMINADO, POR PAGO TOTAL DE LA OBLIGACION, EN FECHA 18 DE NOVIEMBRE DE 2016 SE EFECTUO RETENCION DE DINEROS POR VR DE \$513.552.69, MEDIANTE OFICIO 2017-044, AL CUAL SE LE DIO RESPUESTA POR PARTE DE LA SUPERINTENDENCIA DE BARRANQUILLA EL DIA 26 DE FEBRERO DE 2017, INDICANDO QUE MEDIANTE RESOLUCION No. 48034 DEL 8 DE SEPTIEMBRE DE 20188, SE ORDENO LEVANTAR LAS MEDIDAS CAUTELARES Y CANCELAR LAS ORDENES DE EMBARGO DECRETADOS.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR | VALOR REINTEGRADO |
|-------------|------------|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| 10 | 05/06/2014 | BBVA- CTA No. 378272108 | 37827210-8 | ICBF | \$ 104.625.896 | |
| 11 | 05/06/2014 | BBVA CTA No. 378275093 | 37827509-3 | ICBF | \$ 19.991.188 | |
| 17 | 05/08/2015 | | | ICBF | | \$ 37.770.399 |

PROCESO COACTIVO No. 737-2013, CON OFICIO 0E0J-2017-040, POR CONCEPTO DE APORTES PARAFISCALES DEJADOS DE PAGAR EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE SEPTIEMBRE DE 2010 Y FEBRERO DE 2011, SE SOLICITO EL REINTEGRO DE LOS DINEROS RETENIDOS, DADA SU TERMINACION POR EL PAGO TOTAL DE LA OBLIGACION, MEDIANTE OFICIO DE FECHA 18 DE AGOSTO DE 2017 EL ICBF DIO RESPUESTA INDICANDO QUE CON RESOLUCION No. 386 DEL 19 DE AGOSTO DE 2014, SE ORDENO EL LEVANTAMIENTO DE LAS MEDIDAS CAUTELARES.

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR |
|-------------|------------|---------------------------|-----------------|---|--------------|
| 12 | 28/10/2014 | BBVA CTA No. 378021349 | 37802134-9 | Superintendencia de Industria y Comercio. | \$ 7.337.104 |

PROCESO COACTIVO No. 0000000000000109, POR INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE MULTA DENTRO DE PROCESO SANCIONATORIO, DECRETANDO MEDIDA CAUTELAR POR LA SUMA SEÑALADA, MEDIANTE OFICIO 2017-045, SE SOLICITO EL LEVANTAMIENTO DE LAS MEDIDAS CAUTELARES, AL CUAL DIO RESPUESTA LA ENTIDAD ORDENANDO EL LEVANTAMIENTO DEL EMBARGO POR PAGO TOTAL DE LA OBLIGACION.

| No. PROCESO | FECHA | CUENTA BANCARIA EMBARGADA | CUENTA BANCARIA | ENTIDAD EMBARGO | VALOR |
|-------------|------------|---------------------------|-----------------------------|---|--------------|
| 19 | 26/02/2018 | BANCO BBVA | 378352777-CONVENIO 783-2017 | Secretaria de Hacienda- Alcaldía Mayor de Bogotá. | \$ 1.943.400 |

MEDIANTE RESOLUCION 21596 DEL 12 DE DICIEMBRE DE 2018 SE ORDENO LEVANTAR LAS MEDIDAS CAUTELARES A LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA, UNA VEZ CANCELADA LA OBLIGACION.

INTANGIBLES: \$1.505.559.796.

Corresponde a las licencias y software que tiene la Institución y los valores amortizados hasta el corte diciembre 31 de 2019.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|---------------|---------------|-------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|1970 Activos intangibles | 1.505.559.796 | 1.163.599.703 | 341.960.093 | 29% |
|197007 Licencias | 323.232.226 | 231.272.134 | 91.960.092 | 40% |
|197008 Software | 1.182.327.570 | 932.327.569 | 250.000.001 | 27% |
|1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR) | 1.213.185.943 | 1.077.574.005 | 135.611.938 | 13% |
|197507 Licencias | 218.358.373 | 153.789.554 | 64.568.819 | 42% |
|197508 Software | 994.827.570 | 923.784.451 | 71.043.119 | 8% |

Este rubro se encuentra compuesto por los valores correspondientes a los pagos de pólizas de seguros, únicos pagos por anticipado se causaron en la proporción del año de 2.018 y se amortizaron hasta el 31 de diciembre de 2019.

NOTA 10. PASIVOS TOTALES POR VALOR DE \$8.575.097.529.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| 2 Pasivos | 8.575.097.529 | 9.077.861.376 | -502.763.847 | -6% |
| Pasivo corriente | 7.087.598.316 | 7.333.315.564 | -245.717.248 | -3% |
| ...24 Cuentas por pagar | 5.308.665.894 | 5.238.176.064 | 70.489.830 | 1% |
|2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 | 2.253.532.705 | 93% |
|240101 Bienes y servicios | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 | 2.253.532.705 | 93% |
|2407 Recursos a favor de terceros | 102.067.583 | 195.416.640 | -93.349.057 | -48% |
|240790 Otros recaudos a favor de terceros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 102.067.583 | 195.416.640 | -93.349.057 | -48% |
|2424 Descuentos de nómina | 29.968.676 | 28.880.388 | 1.088.288 | 4% |
|242401 Aportes a fondos pensionales | 0 | 5.803.974 | -5.803.974 | -100% |
|242402 Aportes a seguridad social en salud | 11.575.960 | 10.864.760 | 711.200 | 7% |
|242405 Cooperativas | 1.477.925 | 1.392.000 | 85.925 | 6% |
|242407 Libranzas | 281.641 | 281.641 | 0 | 0% |
|242411 Embargos judiciales | 1.520.050 | 500.000 | 1.020.050 | 204% |
|242490 Otros descuentos de nómina | 15.113.100 | 10.038.013 | 5.075.087 | 51% |
|2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 249.681.805 | 216.012.087 | 33.669.718 | 16% |
|243603 Honorarios | 78.014.445 | 64.641.655 | 13.372.790 | 21% |
|243605 Servicios | 20.195.243 | 15.914.632 | 4.280.611 | 27% |
|243606 Arrendamientos | 601.154 | 1.022.060 | -420.906 | -41% |
|243608 Compras | 52.799.118 | 60.299.197 | -7.500.079 | -12% |
|243615 Rentas de trabajo | 47.487.000 | 27.184.000 | 20.303.000 | 75% |
|243625 Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar | 20.163.621 | 15.605.220 | 4.558.401 | 29% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------|-------|
|243627 Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 23.713.591 | 27.365.253 | -3.651.662 | -13% |
|243690 Otras retenciones (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 6.707.633 | 3.980.070 | 2.727.563 | 69% |
|2460 Créditos judiciales | 23.935.175 | 22.992.438 | 942.737 | 4% |
|246002 Sentencias | 23.935.175 | 22.992.438 | 942.737 | 4% |
|2490 Otras cuentas por pagar | 233.731.733 | 2.359.126.294 | -2.125.394.561 | -90% |
|249007 Obligaciones a cargo en operaciones conjuntas | 33.795.692 | 21.703.321 | 12.092.371 | 56% |
|249032 Cheques no cobrados o por reclamar | 721.300 | 2.103.093.810 | -2.102.372.510 | -100% |
|249050 Aportes al ICBF y SENA | 19.365.336 | 59.766.362 | -40.401.026 | -68% |
|249051 Servicios públicos | 2.020.606 | 2.020.600 | 6 | 0% |
|249054 Honorarios | 0 | 19.785.787 | -19.785.787 | -100% |
|249055 Servicios | 177.828.799 | 152.756.414 | 25.072.385 | 16% |
| ...25 Beneficios a los empleados | 945.715.215 | 349.375.199 | 596.340.016 | 171% |
|2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 934.186.336 | 345.768.671 | 588.417.665 | 170% |
|251102 Cesantías | 0 | 254.530.948 | -254.530.948 | -100% |
|251103 Intereses sobre cesantías | 16.557.306 | 18.875.471 | -2.318.165 | -12% |
|251105 Prima de vacaciones | 0 | 3.190.146 | -3.190.146 | -100% |
|251106 Prima de servicios | 77.211.956 | 63.361.422 | 13.850.534 | 22% |
|251107 Prima de navidad | 2.852.891 | 3.233.451 | -380.560 | -12% |
|251109 Bonificaciones | 450.968 | 1.586.217 | -1.135.249 | -72% |
|251110 Otras primas | 837.113.215 | 0 | 837.113.215 | 100% |
|251111 Aportes a riesgos laborales | 0 | 991.016 | -991.016 | -100% |
|2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | 3.528.879 | 3.606.528 | -77.649 | -2% |
|251301 Indemnizaciones | 3.528.879 | 3.606.528 | -77.649 | -2% |
|2515 Otros beneficios posempleo | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 100% |
|251501 Capacitación, bienestar social, estímulos y otros beneficios legales o extralegales | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 100% |
| ...27 Provisiones | 833.217.207 | 1.685.829.267 | -852.612.060 | -51% |
|2701 Litigios y demandas | 833.217.207 | 1.685.829.267 | -852.612.060 | -51% |
|270102 Penales | 0 | 1.313.834.817 | -1.313.834.817 | -100% |
|270103 Administrativas | 646.813.000 | 0 | 646.813.000 | 100% |
|270105 Laborales | 151.404.207 | 0 | 151.404.207 | 100% |
|270190 Otros litigios y demandas | 35.000.000 | 371.994.450 | -336.994.450 | -91% |
| ...29 Otros pasivos | 0 | 59.935.034 | -59.935.034 | -100% |
|2910 Ingresos recibidos por anticipado | 0 | 59.935.034 | -59.935.034 | -100% |
|291090 Otros ingresos recibidos por anticipado | 0 | 59.935.034 | -59.935.034 | -100% |
| Pasivo no corriente | 1.487.499.213 | 1.744.545.812 | -257.046.599 | -15% |
| ...25 Beneficios a los empleados | 951.612.937 | 903.394.093 | 48.218.844 | 5% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|---|-------------|-------------|--------------|------|
|2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 951.612.937 | 903.394.093 | 48.218.844 | 5% |
|251102 Cesantías | 951.612.937 | 903.394.093 | 48.218.844 | 5% |
| ...27 Provisiones | 535.886.276 | 841.151.719 | -305.265.443 | -36% |
|2790 Provisiones diversas | 535.886.276 | 841.151.719 | -305.265.443 | -36% |
|279025 Obligaciones originadas por inversiones en entidades en liquidación | 119.156.498 | 0 | 119.156.498 | 100% |
|279090 Otras provisiones diversas | 416.729.778 | 841.151.719 | -424.421.941 | -50% |

El pasivo en referencia con la vigencia 2018 se disminuyó en \$503 millones de pesos, equivalente al 6%; pero primordialmente obedece a lo registrado en la vigencia 2018, como Cheques girados y no cobrados por valor de \$2.103.093.810.

CUENTAS POR PAGAR \$5.308.665.894

| CODIGO-CUENTA | VIGENCIA 2019 | VIGENCIA 2018 |
|--|---------------|---------------|
| ...24 Cuentas por pagar | 5.308.665.894 | 5.238.176.064 |
|2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 |
|240101 Bienes y servicios | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 |
|2407 Recursos a favor de terceros | 102.067.582 | 195.416.640 |
|240790 Otros recaudos a favor de terceros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 102.067.582 | 195.416.640 |
|2424 Descuentos de nómina | 29.968.676 | 28.880.388 |
|2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 249.681.805 | 216.012.087 |
|2460 Créditos judiciales | 23.935.175 | 22.992.438 |
|2490 Otras cuentas por pagar | 253.731.733 | 2.359.126.294 |

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS 2401 \$4.669.280.922

| CODIGO-CUENTA | VIGENCIA 2019 | VIGENCIA 2018 | VARIACION | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------|
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
|2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 4.669.280.922 | 2.415.748.217 | 2.253.532.705 | 93% |

La cuenta Adquisición de Bienes y servicios en el 2019 término en \$4.669 millones de pesos y en la vigencia 2018 \$2.415 millones de pesos, es decir que aumento en \$2.253 millones de pesos, un incremento de 93%. La variación más representativa obedece a un mes de los contratistas por productividad y la compra de medicamentos, insumos, gas, material de osteosíntesis que se compró a fin de año para abastecer los primeros días de la vigencia 2020, mientras se organiza el proceso de contratación en la vigencia 2020.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

PASIVOS
E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA
2529000036
Año: 2019

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| <u>.....2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales</u> | 1.269.507.852 | 3.399.773.070 | 4.669.280.922 |
| <u>.....2402 Subvenciones por pagar</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....240204 Donaciones</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....240205 Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....240290 Otras subvenciones</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....240720 Recaudos por clasificar (Consignaciones sin identificar)</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....2407 Recursos a favor de terceros (Diferentes a 240720)</u> | 0 | 102.067.583 | 102.067.583 |
| <u>.....2424 Descuentos de nómina</u> | 0 | 29.968.676 | 29.968.676 |
| <u>.....242401 Aportes a fondos pensionales</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....242402 Aportes a seguridad social en salud</u> | 0 | 11.575.960 | 11.575.960 |
| <u>.....242490 Otros descuentos de nómina (diferentes a la242401/02)</u> | 0 | 18.392.716 | 18.392.716 |
| <u>.....2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre</u> | 0 | 249.681.805 | 249.681.805 |
| <u>.....2440 Impuestos, contribuciones y tasas</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....249032 Cheques no cobrados o por reclamar</u> | 0 | 721.300 | 721.300 |
| <u>.....249050 Aportes al ICBF y SENA</u> | 0 | 19.365.336 | 19.365.336 |
| <u>.....249051 Servicios públicos</u> | 0 | 2.020.606 | 2.020.606 |
| <u>.....249054 Honorarios</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....249055 Servicios</u> | 0 | 177.828.799 | 177.828.799 |
| <u>.....2495 Cuentas por pagar a costo amortizado</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....Otras cuentas por pagar (Diferentes a las anteriores)</u> | 0 | 57.730.867 | 57.730.867 |
| 25 Beneficios a los empleados | 951.612.937 | 945.715.215 | 1.897.328.152 |
| <u>.....2511 Beneficios a los empleados a corto plazo</u> | 951.612.937 | 934.186.336 | 1.885.799.273 |
| <u>.....251101 Nómina por pagar</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....251113 Remuneración por servicios técnicos</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....251118 Contratos de personal temporal</u> | 0 | 0 | 0 |
| <u>.....251102 Cesantías</u> | 951.612.937 | 0 | 951.612.937 |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
|251111 Aportes a riesgos laborales | 0 | 0 | 0 |
|251122 Aportes a fondos pensionales ? empleador | 0 | 0 | 0 |
|251123 Aportes a seguridad social en salud ? empleador | 0 | 0 | 0 |
|251124 Aportes a cajas de compensación familiar | 0 | 0 | 0 |
|251103 a 251190 - Otros beneficios a los empleados a corto plazo (Diferentes a las Subcuentas 251101/13/18/02/11/22/23/24) | 0 | 934.186.336 | 934.186.336 |
|2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 0 | 0 | 0 |
|251204 Cesantías retroactivas | 0 | 0 | 0 |
|Otros beneficios a los empleados a largo plazo (Diferentes a la 251204) | 0 | 0 | 0 |
|2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | 0 | 3.528.879 | 3.528.879 |
|2514 Beneficios posemplo - pensiones | 0 | 0 | 0 |
|2515 otros beneficcion posemplo | 0 | 8.000.000 | 8.000.000 |
| 27 Provisiones | 535.886.276 | 833.217.207 | 1.369.103.483 |
|2701 Litigios y demandas | 0 | 833.217.207 | 833.217.207 |
|270101 Civiles | 0 | 0 | 0 |
|270102 Penales | 0 | 0 | 0 |
|270103 Administrativas | 0 | 646.813.000 | 646.813.000 |
|270104 Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 |
|270105 Laborales | 0 | 151.404.207 | 151.404.207 |
|270190 Otros litigios y demandas | 0 | 35.000.000 | 35.000.000 |
|2707 Garantías | 0 | 0 | 0 |
|2790 Provisiones diversas | 535.886.276 | 0 | 535.886.276 |
| 29 Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 |
|2901 Avances y Anticipos Recibidos | 0 | 0 | 0 |
|2902 Recursos recibidos en administración | 0 | 0 | 0 |
|2903 Depósitos recibidos en garantía | 0 | 0 | 0 |
|2910 Ingresos recibidos por anticipado | 0 | 0 | 0 |
|291007 Ventas | 0 | 0 | 0 |
|291090 Otros Ingresos recibidos por anticipado (diferentes a la 291007) | 0 | 0 | 0 |
|2918 Pasivos por impuestos diferidos | 0 | 0 | 0 |
|2919 Bonos pensionales | 0 | 0 | 0 |
|2990 Otros pasivos diferidos | 0 | 0 | 0 |
|299003 Ingreso diferido por subvenciones condicionadas | 0 | 0 | 0 |
|Otros pasivos diferidos (Diferentes | 0 | 0 | 0 |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| a la subcuenta 299003) | | | |
| 2 Total Pasivos | 2.757.007.065 | 5.818.090.464 | 8.575.097.529 |

La cuenta 2401, corresponde a lo adeudado a proveedores de bienes y servicios.

La cuenta 2424, Descuentos de nómina, son los descuentos por Salud y pensión del personal de nómina de la ESE.

La cuenta 2407 Recursos a favor de terceros, son los rendimientos financieros que han generado los recursos depositados en las cuentas de ahorro bancarias abiertas para la ejecución de cada uno de estos.

2436 Retención en la Fuente: Dineros causados y pendientes de pago retenidos a los proveedores en el mes de diciembre de 2019 y serán cancelados a la Dian en el mes de enero de 2020.

2490 Otras cuentas por Pagar: se registran en esta cuenta parafiscal, servicios, honorarios. Y corresponde a lo causado en el mes de diciembre de 2019, para ser cancelado una vez se realice la revisión y el proceso administrativo pertinente para su certificación por parte de la supervisión, se cancelaran en el mes de enero y febrero de 2020.

NOTA 11: 25. BENEFICIOS A EMPLEADOS. \$1.897.328.152

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| <u>...25 Beneficios a los empleados</u> | 1.897.328.152 | 2.090.314.483 | -192.986.331 | -9% |
| <u>.....2511 Beneficios a los empleados a corto plazo</u> | 1.885.799.273 | 2.090.314.483 | -204.515.210 | -10% |
| <u>.....251102 Cesantías</u> | 951.612.937 | 1.157.925.041 | -206.312.104 | -18% |
| <u>.....251103 Intereses sobre cesantías</u> | 16.557.306 | 18.875.471 | -2.318.165 | -12% |
| <u>.....251105 Prima de vacaciones</u> | 0 | 3.190.146 | -3.190.146 | -100% |
| <u>.....251106 Prima de servicios</u> | 77.211.956 | 63.361.422 | 13.850.534 | 22% |
| <u>.....251107 Prima de navidad</u> | 2.852.891 | 3.233.451 | -380.560 | -12% |
| <u>.....251109 Bonificaciones</u> | 450.968 | 1.586.217 | -1.135.249 | -72% |
| <u>.....251110 Otras primas</u> | 837.113.215 | 841.151.719 | -4.038.504 | 100% |
| <u>.....251111 Aportes a riesgos laborales</u> | 0 | 991.016 | -991.016 | -100% |
| <u>.....2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual</u> | 3.528.879 | 0 | 3.528.879 | 100% |
| <u>.....251301 Indemnizaciones</u> | 3.528.879 | 0 | 3.528.879 | 100% |
| <u>.....2515 Otros beneficios posempleo</u> | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 100% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|---|-----------|---|-----------|------|
|251501 Capacitación, bienestar social, estímulos y otros beneficios legales o extralegales | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 100% |
|---|-----------|---|-----------|------|

Dentro de las prestaciones sociales el mayor valor adeudado corresponde al saldo por concepto de cesantías el cual equivale a la suma de \$**951.612.937**; Sin embargo, es de aclarar que esta deuda está plenamente respaldada con el saldo que se tiene en el fondo de cesantías porvenir a diciembre 31 de 2019 por valor mayor \$5.028.201.225, es decir que se tiene un mayor respaldo para el pago de la retroactividad de estas cesantías.

Los saldos de Beneficios a Empleados fueron ajustados contra la provisión de conformidad con la información suministrada por la oficina de talento humano de la **ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA**, con corte a diciembre 31 de 2019.

NOTA 12. PASIVOS ESTIMADOS 27 \$ 1.369.103.483

| | | |
|----|-------------------|---------------|
| 27 | PASIVOS ESTIMADOS | 1.369.103.483 |
|----|-------------------|---------------|

Se calcularon provisiones a diciembre 31 de 2019. Lo anterior de conformidad con el concepto entregado por el área de Jurídica sobre la probabilidad de que estos fallos repercutan sobre las finanzas de la ESE en la vigencia 2020.

NOTA 13. PATRIMONIO INSTITUCIONAL \$116.280.885.749.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|-----------------|-----------------|---------------|-----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIV A |
| 3 Patrimonio | 116.280.885.749 | 108.327.653.939 | 7.953.231.810 | 7% |
| ...32 Patrimonio de las empresas | 116.280.885.749 | 108.327.653.939 | 7.953.231.810 | 7% |
|3208 Capital fiscal | 52.846.870.054 | 52.846.870.057 | -3 | 0% |
|3225 Resultados de ejercicios anteriores | 55.480.783.882 | 47.272.827.347 | 8.207.956.535 | 17% |
|3230 Resultado del ejercicio | 7.953.231.813 | 8.207.956.535 | -254.724.722 | -3% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| Codigo | Cuenta | dic-19 | AUMENTO | DISMINUCION | dic-18 |
|----------------|------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 3 | PATRIMONIO | 108.327.653.939 | 9.504.420.635 | 1.296.464.102 | 108.327.653.939 |
| 32 | Patrimonio Institucional | 116.280.885.752 | 8.207.956.534 | 254.724.721 | 108.327.653.939 |
| 3208 | Capital Fiscal | 52.846.870.057 | 0 | 0 | 52.846.870.057 |
| 3225 | Resultados de Ejercicio Anteriores | 17.712.377.169 | 8.207.956.534 | 0 | 9.504.420.635 |
| 3230 | Resultados del Ejercicio | 7.953.231.813 | | 254.724.721 | 8.207.956.534 |
| 3265 | Impactos en el patrimonio | 37.768.406.713 | - | 0 | 37.768.406.713 |
| TOTALES | | 116.280.885.752 | 8.207.956.534 | 254.724.721 | 108.327.653.939 |

Lo más destacado del patrimonio es la disminución de la utilidad en \$254 millones de pesos al pasar de \$8.207 millones de pesos a \$7.953 millones de pesos a diciembre 31 de 2019.

NOTA 14. INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS 43 \$66.762.106.483

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

NOTA: 15. SERVICIOS DE SALUD 4312 \$66.762.106.483

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|-------------------|----------------|------------------------|--------------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATI VA |
| <u>Ingresos Operacionales</u> | 66.762.106.483,00 | 57.461.525.684 | 9.300.580.799,00 | 16 % |
| <u>...43 Venta de servicios</u> | 66.762.106.483,00 | 57.461.525.684 | 9.300.580.799,00 | 16 % |
| <u>.....4312 Servicios de salud</u> | 66.762.106.483,00 | 57.461.525.684 | 9.300.580.799,00 | 16 % |
| <u>.....431208 Urgencias - Consulta y procedimientos</u> | 4.385.401.201,00 | 4.068.933.522 | 316.467.679,00 | 8% |
| <u>.....431209 Urgencias - Observación</u> | 1.432.633.543,00 | 1.015.134.287 | 417.499.256,00 | 41 % |
| <u>.....431217 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos</u> | 2.616.750.629,00 | 2.262.498.241 | 354.252.388,00 | 16 % |
| <u>.....431218 Servicios ambulatorios - Consulta especializada</u> | 6.347.557.604,00 | 3.789.307.918 | 2.558.249.686,00 | 68 % |
| <u>.....431219 Servicios ambulatorios - Salud oral</u> | 1.262.924.307,00 | 444.603.902 | 818.320.405,00 | 184 % |
| <u>.....431220 Servicios ambulatorios - Promoción y prevención</u> | 371.923.964,00 | 1.660.145.847 | (1.288.221.883,0 0) | - 78 % |
| <u>.....431227 Hospitalización - Estancia</u> | 10.168.217.304,00 | 10.849.568.350 | (681.351.046,00) | -6% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|--|------------------|---------------|------------------|--------|
| <u>general</u> | | | | |
|431228 <u>Hospitalización - Cuidados intensivos</u> | 1.938.978.139,00 | 1.385.758.227 | 553.219.912,00 | 40 % |
|431229 <u>Hospitalización - Cuidados intermedios</u> | 440.984.785,00 | 657.594.809 | (216.610.024,00) | - 33 % |
|431236 <u>Quirófanos y salas de parto - Quirófanos</u> | 8.109.596.841,00 | 8.156.668.048 | (47.071.207,00) | -1% |
|431237 <u>Quirófanos y salas de parto - Salas de parto</u> | 1.095.905.833,00 | 752.518.817 | 343.387.016,00 | 46 % |
|431246 <u>Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico</u> | 9.027.000.727,00 | 6.715.242.844 | 2.311.757.883,00 | 34 % |
|431247 <u>Apoyo diagnóstico - Imagenología</u> | 8.188.992.241,00 | 6.748.346.814 | 1.440.645.427,00 | 21 % |
|431248 <u>Apoyo diagnóstico - Anatomía patológica</u> | 516.637.666,00 | 382.490.576 | 134.147.090,00 | 35 % |
|431256 <u>Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias</u> | 2.579.378.692,00 | 1.559.690.984 | 1.019.687.708,00 | 65 % |
|431258 <u>Apoyo terapéutico - Banco de sangre</u> | 515.160.161,00 | 394.183.500 | 120.976.661,00 | 31 % |
|431262 <u>Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios</u> | 2.160.079.380,00 | 2.079.884.066 | 80.195.314,00 | 4% |
|431263 <u>Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico</u> | 94.341.374,00 | 0 | 94.341.374,00 | 100 % |
|431289 <u>Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud</u> | 4.310.406.038,00 | 2.509.210.271 | 1.801.195.767,00 | 72 % |
|431294 <u>Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias</u> | 1.191.541.393,00 | 1.069.215.114 | 122.326.279,00 | 11 % |
|431295 <u>Servicios conexos a la salud - Otros servicios</u> | 7.694.661,00 | 960.529.547 | (952.834.886,00) | - 99 % |

Estos servicios se clasifican por unidades funcionales y se presentó un incremento del 16% equivalente a \$9.301 millones de pesos en referencia con el año inmediatamente anterior.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Se clasifican en esta cuenta los servicios de salud prestados, tanto de contado como a crédito, del régimen subsidiado y del contributivo, de acuerdo con los contratos suscritos con las Entidades Promotoras de Servicios de Salud – E.P.S., Administradoras del Régimen Subsidiado – A.R.S., Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud – I.P.S., Entidades de régimen especial, Compañías Aseguradoras, Seguro de Accidentes de Tránsito – S.O.A.T., Secretaría de salud de Cundinamarca (Contrato Inter - administrativo de Vinculados), particulares y demás contratos de atención en servicios de salud.

Estos incrementos en ventas se dieron básicamente por que la administración viene bajando los tiempos de consulta, mejorando continuamente la prestación de los servicios, evitando en la medida de las posibilidades la remisión de pacientes y por consiguiente la optimización de los Quirófanos. El mayor crecimiento en ventas se dio en los servicios de Urgencias, servicios ambulatorios de Promoción y prevención, apoyo diagnóstico imagenología, servicios conexos puestos de salud. De igual forma el incremento en las tarifas se incrementaron en el valor del IPC, para la vigencia 2019. Esto básicamente ha permitido el crecimiento en la facturación.

NOTA 16. TRANSFERENCIAS y SUBVENCIONES 44 \$ 3.377.522.601.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|------------------|---------------|------------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ...44 Transferencias y subvenciones | 3.377.522.601,00 | 2.816.094.808 | 561.427.793,00 | 20% |
|443004 Donaciones | 795.765.795,00 | 13.760.626 | 782.005.169,00 | 5683% |
|443005 Subvencion por recursos transferidos por el gobierno | 2.581.756.806,00 | 2.802.334.182 | (220.577.376,00) | -8% |

En esta cuenta se registraron los convenios ínter administrativos de desempeño firmados con la Secretaria de Salud de Cundinamarca, durante la vigencia 2019, se firmaron los siguientes:

| CONVENIO | VALOR |
|---------------------------|---------------|
| APALANCAMIENTO FINANCIERO | 2.500.000.000 |
| SGP | 803.000.000 |
| POBLACION FRONTERIZA | 74.522.601 |
| DONACION SECRETARIA S.C. | 795.765.795 |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | |
|-------|---------------|
| TOTAL | 3.377.522.601 |
|-------|---------------|

NOTA 17. OTROS INGRESOS \$2.228.173.081

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|------------------|---------------|----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| <u>...48 Otros ingresos</u> | 2.228.173.081,00 | 1.285.801.207 | 942.371.874,00 | 73% |
| <u>.....4802 Financieros</u> | 690.098.200,00 | 146.152.887 | 543.945.313,00 | 372% |
| <u>.....4808 Ingresos diversos</u> | 1.538.074.881,00 | 1.139.648.320 | 398.426.561,00 | 35% |
| <u>.....480822 Margen en la contratación de servicios de salud</u> | 287.731.525,00 | 297.466.291 | (9.734.766,00) | -3% |
| <u>.....480890 Otros ingresos diversos (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)</u> | 1.250.343.356,00 | 842.182.029 | 408.161.327,00 | 48% |

Están conformados por ingresos correspondientes a Margen en la contratación, donaciones, Intereses, descuentos comerciales, otros ingresos (carnet, historias, aprovechamientos, inyectología, certificados, alimentación etc.), recuperaciones. De igual forma los otros ingresos más representativos son los rendimientos generados por los Fondos de cesantías donde se tienen depositados alrededor de \$5.000 millones.

NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACION \$8.490.921.656

SUELDOS Y SALARIOS 5101 \$205.136.951

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.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--------------------------------------|----------------|-------------|-----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|5101 Sueldos y salarios | 205.136.951,00 | 303.123.797 | (97.986.846,00) | -32% |
|510101 Sueldos | 185.922.799,00 | 283.462.587 | (97.539.788,00) | -34% |
|510103 Horas extras y festivos | 254.778,00 | 0 | 254.778,00 | 100% |
|510119 Bonificaciones | 15.148.614,00 | 16.805.226 | (1.656.612,00) | -10% |
|510123 Auxilio de transporte | 2.328.768,00 | 1.731.877 | 596.891,00 | 34% |
|510160 Subsidio de alimentación | 1.481.992,00 | 1.124.107 | 357.885,00 | 32% |

NOTA 19. CONTRIBUCIONES EFECTIVAS 5103 \$114.878.181.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|----------------|-------------|-----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|5103 Contribuciones efectivas | 114.878.181,00 | 126.909.310 | (12.031.129,00) | -9% |
|510302 Aportes a cajas de compensación familiar | 24.691.000,00 | 27.167.271 | (2.476.271,00) | -9% |
|510303 Cotizaciones a seguridad social en salud | 3.298.400,00 | 8.896.100 | (5.597.700,00) | -63% |
|510304 Aportes sindicales | 1.500.000,00 | 0 | 1.500.000,00 | 100% |
|510305 Cotizaciones a riesgos laborales | 14.767.185,00 | 15.342.452 | (575.267,00) | -4% |
|510307 Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 70.621.596,00 | 75.503.487 | (4.881.891,00) | -6% |

Valor correspondiente a los aportes a cajas de compensación familiar, seguridad social, riesgos profesionales, y fondos de pensiones.

NOTA 20. 5104- APORTES SOBRE LA NOMINA \$28.696.000

Los gastos de aportes sobre la Nómina corresponden al Sena e Instituto de Bienestar Familiar, los cuales se detallan a continuación:

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|-----------------------------------|---------------|------------|--------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
|5104 Aportes sobre la nómina | 28.696.000,00 | 28.506.188 | 189.812,00 | 1% |
|510401 Aportes al ICBF | 17.217.600,00 | 17.103.713 | 113.887,00 | 1% |
|510402 Aportes al SENA | 11.478.400,00 | 11.402.475 | 75.925,00 | 1% |
|510304 Aportes sindicales | 1.500.000,00 | 0 | 1.500.000,00 | 100% |

NOTA 21. GASTOS GENERALES 5111 \$1.155.077.188

Los gastos generales comprenden: comunicación, lencería, loza y cristalería, vigilancia y seguridad, materiales y suministros, servicios públicos, gastos de viaje, publicidad y propaganda, impresos y publicaciones, comunicación y transporte, combustibles, servicios y elementos de aseo y otros.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--------|------|------|-------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

| | | | | |
|---|------------------|-------------|-----------------|------|
|5111 Generales | 1.155.077.188,00 | 939.327.502 | 215.749.686,00 | 23% |
|51113 Vigilancia y seguridad | 103.621.698,00 | 83.369.799 | 20.251.899,00 | 24% |
|51114 Materiales y suministros | 628.917.853,00 | 502.441.960 | 126.475.893,00 | 25% |
|51115 Mantenimiento | 87.522.143,00 | 103.666.025 | (16.143.882,00) | -16% |
|51117 Servicios públicos | 109.931.091,00 | 94.336.043 | 15.595.048,00 | 17% |
|51118 Arrendamiento operativo | 46.073.230,00 | 33.898.059 | 12.175.171,00 | 36% |
|51119 Viáticos y gastos de viaje | 5.253.122,00 | 4.918.995 | 334.127,00 | 7% |
|51121 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 99.100.112,00 | 41.227.797 | 57.872.315,00 | 140% |
|51123 Comunicaciones y transporte | 18.165.852,00 | 15.010.934 | 3.154.918,00 | 21% |
|51125 Seguros generales | 24.091.272,00 | 32.354.565 | (8.263.293,00) | -26% |
|51146 Combustibles y lubricantes | 22.042.637,00 | 28.103.325 | (6.060.688,00) | -22% |
|51190 Otros gastos generales (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 10.358.178,00 | 0 | 10.358.178,00 | 100% |

NOTA 22. IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS 5120 \$62.867.170.

Representado en el pago de impuesto Predial, multas e impuesto de vehículos.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|---------------|------------|----------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
|5120 Impuestos, contribuciones y tasas | 62.867.170,00 | 64.683.863 | (1.816.693,00) | -3% |
|512001 Impuesto predial unificado | 15.740.807,00 | 15.397.710 | 343.097,00 | 2% |
|512002 Cuota de fiscalización y auditaje | 45.615.796,00 | 38.433.298 | 7.182.498,00 | 19% |
|512026 Contribuciones | 1.510.567,00 | 896.886 | 613.681,00 | 68% |
|512090 Otros impuestos, contribuciones y tasas (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | - | 9.955.969 | (9.955.969,00) | -100% |

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

El valor más representativo para las dos vigencias sigue siendo la cuota de fiscalización que es calculada basada en los Ingresos de la ESE.

NOTA 23. PROVISION AGOTAMIENTO 53 \$3.968.482.659

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|------------------|---------------|------------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| ...53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 3.968.482.659,00 | 1.914.758.851 | 2.053.723.808,00 | 107% |
|5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 3.346.886.074,00 | 1.103.176.301 | 2.243.709.773,00 | 203% |
|5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo | 603.388.033,00 | 795.515.550 | (192.127.517,00) | -24% |
|5366 Amortización de activos intangibles | 18.208.552,00 | 16.067.000 | 2.141.552,00 | 13% |

Lo más representativo es el deterioro de la cartera una vez aplicada la política aprobada por la ESE. Donde se deterioró en la vigencia 2019, la suma de \$3.346 millones de pesos y el siguiente valor representativo corresponde a la Depreciación de activos Fijos. (\$603 Millones de pesos.

NOTA 24. OTROS GASTOS 58 \$407.907.903

En este rubro se registran los valores correspondientes a gastos financieros, perdida en retiro de activos, (Glosas), Margen en la contratación y ajuste de ejercicios anteriores.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|--|----------------|---------------|------------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| ...58 Otros gastos | 407.907.903,00 | 1.215.674.125 | (807.766.222,00) | -66% |
|5804 Financieros | 56.741.500,00 | 360.896.279 | (304.154.779,00) | -84% |
|580490 Otros gastos financieros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 56.741.500,00 | 360.896.279 | (304.154.779,00) | -84% |
|5890 Gastos diversos | 351.166.403,00 | 854.777.846 | (503.611.443,00) | -59% |
|589014 Margen en la contratación de los servicios de salud | 329.270.855,00 | 602.910.709 | (273.639.854,00) | -45% |
|589019 Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | - | 208.427.886 | (208.427.886,00) | -100% |
|589090 Otros gastos diversos (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 21.895.548,00 | 43.439.251 | (21.543.703,00) | -50% |

NOTA 25. COSTOS 6

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

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 2019 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 2019 la administración realizó contención y en algunos casos disminución del gasto y costo; no se incrementaron las asignaciones mensuales al personal contratado por OPS, se mantuvo las tarifas y montos para los contratos de productividad, se evidenció una disminución en los gastos de papelería, mantenimiento hospitalario al ejercer un estricto control del mismo, reducción en los gastos de combustible, y servicios públicos; este último se cambiaron los bombillos al sistema led.

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.

En cuanto al consumo de medicamentos, material médico quirúrgico, Reactivos, banco de sangre, material de odontología etc. La administración viene ejerciendo un control estricto del despacho de los mismos, frente a lo facturado con el fin de evitar, extravió, pérdida o mal uso de los mismos.

| CUENTA | AÑO | | VARIACIONES | |
|---|-------------------|----------------|------------------|----------|
| | 2019 | 2018 | ABSOLUTRA | RELATIVA |
| <u>6 Costos de ventas</u> | 48.277.167.298,00 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418,00 | 21% |
| <u>...63 Costo de ventas de servicios</u> | 48.277.167.298,00 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418,00 | 21% |
| <u>.....6310 Servicios de salud</u> | 48.277.167.298,00 | 40.017.492.880 | 8.259.674.418,00 | 21% |
| <u>.....5890 Gastos diversos</u> | 351.166.403,00 | 854.777.846 | (503.611.443,00) | -59% |

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN:

Se registra como cuentas de orden acreedoras el monto de las responsabilidades contingentes por demandas laborales y administrativas en contra del Hospital San Rafael – Fusagasugá, activos depreciados y en uso en los diferentes servicios.

E.S.E. HOSPITAL SAN RAFAEL DE FUSAGASUGA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

Se contabilizan como cuentas de orden deudoras el monto de las facturas que han sido objetadas por las entidades contratantes de servicios de salud.



LUIS ENRIQUE BAQUERO BENAVIDES
CONTADOR
TP 126971-T