


**ANEXO No 1**  
**SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 2018**  
**VIGILADOS SUPERSALUD**  
(Cifras en pesos)


ACTIVO	NOTA	Diciembre 30/17	Diciembre 31/18	VARIACION	
				\$	%
<b>CORRIENTE</b>		<b>2.293.964.566</b>	<b>2.709.145.093</b>	<b>415.180.527</b>	<b>15,33%</b>
Efectivo	6	429.540.719	458.743.092	29.202.373	6,37%
Inversiones	7	1.070.503.744	1.338.284.592	267.780.848	20,01%
Deudores	8	677.204.708	754.716.039	77.511.331	10,27%
Inventarios	9	116.715.395	157.401.370	40.685.975	25,85%
Anticipos al Personal		-	-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar		-	-	-	-
Provisión Cuetas por Cobrar		-	-	-	-
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1.861.117.756</b>	<b>1.833.036.060</b>	<b>(28.081.696)</b>	<b>-1,53%</b>
Propiedad Planta y Equipo	10	1.861.117.756	1.833.036.060	(28.081.696)	-1,53%
Bienes de uso publico historico y cultural	11	-	-	-	100,00%
Muebles y Equipo de Oficina		-	-	-	-
Equipo de Computación y Comunicación		-	-	-	-
Otros Activos	12	-	-	-	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.155.082.322</b>	<b>4.542.181.152</b>	<b>387.098.830</b>	<b>8,52%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORA</b>	18	-	-	-	-
Derechos Contingentes		152.878.659	152.878.659	-	0,00%
Deudoras de Control		253.067.208	293.035.623	39.968.415	13,64%
Deudoras por contra		(405.945.867)	(445.914.282)	(39.968.415)	8,96%
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>		<b>412.183.973</b>	<b>343.527.644</b>	<b>(68.656.329)</b>	<b>-19,99%</b>
Cuentas por Pagar	13	83.052.042	92.236.096	9.184.054	9,96%
Obligaciones laborales	14	277.493.786	174.904.816	(102.588.970)	-58,65%
Pasivos estimados	15	-	-	-	-
Otros pasivos	16	51.638.145	76.388.732	24.748.587	32,40%
<b>NO CORRIENTE</b>		-	-	-	-
Obligaciones Laborales Diferidos		-	-	-	-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>412.183.973</b>	<b>343.527.644</b>	<b>(68.656.329)</b>	<b>-19,99%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	17	<b>3.742.898.348</b>	<b>4.199.156.260</b>	<b>456.257.912</b>	<b>10,87%</b>
Capital Fiscal		3.771.699.286	4.198.972.399	427.273.113	10,18%
Revalorización del Patrimonio		-	-	-	100,00%
Excedente o Pérdida de Ejercicios Anteriores		-	502.751	502.751	-
Excedente o Pérdida del Ejercicio		(28.800.938)	(318.891)	28.482.047	-8931,60%
Patrimonio institucional incorporado		-	-	-	100,00%
Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulaci		-	-	-	100,00%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4.155.082.321</b>	<b>4.542.683.904</b>	<b>387.601.583</b>	<b>8,53%</b>



CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	19	-	-	-	-
Responsabilidades Contingentes	(1.710.798.977)	(1.710.798.977)	-	-	0,00%
Otras Cuentas Deudoras de C*C	(11.594.000)	(11.594.000)	-	-	0,00%
Acreedoras por contra (db)	1.722.392.977	1.722.392.977	-	-	0,00%

  
MIRIAM FOCIS CABREDO  
REPRESENTANTE LEGAL

  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

  
EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representacion de la firma  
Leones Asociados S.A.S  
Ver Opinion Adjunta


ACTIVO	Diciembre 30/17	Diciembre 31/18	VARIACION	
			\$	%
<b>CORRIENTE</b>	<b>2.293.964.566</b>	<b>2.709.145.093</b>	<b>415.180.527</b>	<b>15,33%</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>429.540.719</b>	<b>458.743.092</b>	<b>29.202.373</b>	<b>6,37%</b>
Caja	294.300	298.200	3.900	1,31%
Depositos instituciones financieras	429.246.419	458.444.892	29.198.473	6,37%
<b>INVERSIONES</b>	<b>1.070.503.744</b>	<b>1.338.284.592</b>	<b>267.780.848</b>	<b>20,01%</b>
Inversiones Admon Liquidez Titulo Deuda	1.063.202.000	1.330.981.775	267.779.775	20,12%
Inversiones de liquidez titulos	7.301.744	7.302.816	1.072	0,01%
<b>DEUDORES</b>	<b>677.204.708</b>	<b>754.716.039</b>	<b>77.511.331</b>	<b>10,27%</b>
Servicios de Salud	717.879.734	820.492.094	102.612.360	12,51%
Transferencias por cobrar	-	-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar	3.527.623	-	(3.527.623)	100,00%
Deudas de difícil recaudo	16.747.223	-	(16.747.223)	100,00%
Provisión para deudores	(60.949.872)	(65.776.055)	(4.826.183)	7,34%
<b>INVENTARIOS</b>	<b>116.715.395</b>	<b>157.401.370</b>	<b>40.685.975</b>	<b>25,85%</b>
Materiales para la Prestación de Servicios	116.715.395	157.401.370	40.685.975	25,85%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.861.117.756</b>	<b>1.833.036.060</b>	<b>(28.081.696)</b>	<b>-1,53%</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.861.117.756</b>	<b>1.833.036.060</b>	<b>(28.081.696)</b>	<b>-1,53%</b>
Terrenos	834.540.000	834.540.000	-	0,00%
Construcciones en curso	-	-	-	-
Bienes muebles en bodega	-	-	-	100,00%
Edificaciones	528.200.446	528.200.446	-	0,00%
plantas ductos y tuncles	-	-	-	100,00%
Maquinaria y equipo	74.956.703	74.956.703	(0)	0,00%
Equipo médico y científico	276.451.205	276.451.205	0	0,00%
Muebles, enseres y equipos de oficina	75.576.991	75.576.991	(0)	0,00%
Equipos de comunicación y computación	33.725.034	50.865.034	17.140.000	33,70%
Equipo de transporte, tracción y elevac.	89.239.216	131.639.217	42.400.001	32,21%
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	19.813.636	19.813.636	(0)	0,00%
Depreciación acumulada	(71.385.475)	(159.007.171)	(87.621.696)	55,11%
<b>BIENES DE USO PUBLICO HISTORIO Y CULT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Bienes Historicos y Culturales	-	-	-	0,00%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-	-	0,00%
Cargos diferidos	-	-	-	0,00%
Bienes de arte y cultura	-	-	-	0,00%
Intangibles	-	-	-	0,00%
Amortización acumulada de intangibles	-	-	-	0,00%
Valorizaciones	-	-	-	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.155.082.321</b>	<b>4.542.181.152</b>	<b>387.098.831</b>	<b>8,52%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Derechos Contingentes	152.878.659	152.878.659	-	0,00%
Deudoras de Control	253.067.208	293.035.623	39.968.415	13,64%
Deudoras por contra	(405.945.867)	(445.914.282)	(39.968.415)	8,96%




**PASIVO**

<b>CORRIENTE</b>	<b>412.183.973</b>	<b>343.527.644</b>	<b>(68.656.329)</b>	<b>-19,99%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>83.052.042</b>	<b>92.236.096</b>	<b>9.184.054</b>	<b>9,96%</b>
Adquisición de Bienes y Servicios	-	-	-	100,00%
Recursos a Favor de Terceros	16.819.119	70.121.747	53.302.628	76,01%
Descuentos de Nomina	55.784.288	12.096.821	(43.687.667)	-361,16%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	9.648.231	9.217.324	(430.907)	-4,67%
Creditos Judiciales	800.404	800.404	-	0,00%
Otras Cuentas por Pagar	-	-	-	-
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>277.493.786</b>	<b>174.904.816</b>	<b>(102.588.970)</b>	<b>-58,65%</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	277.493.786	174.904.816	(102.588.970)	-58,65%
Beneficios por Terminación del Vínculo Laboral o Conti	-	-	-	-
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provision para Contingencias	-	-	-	-
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>51.638.145</b>	<b>76.386.732</b>	<b>24.748.587</b>	<b>32,40%</b>
Recaudos a Favor de Terceros	-	-	-	100,00%
Ingresos Recibidos por Anticipado	51.638.145	76.386.732	24.748.587	32,40%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obligaciones Laborales Diferidos	-	-	-	-
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>412.183.973</b>	<b>343.527.644</b>	<b>(68.656.329)</b>	<b>-19,99%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3.742.898.348</b>	<b>4.198.653.509</b>	<b>455.755.161</b>	<b>10,85%</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>3.742.898.348</b>	<b>4.198.653.509</b>	<b>455.755.161</b>	<b>10,85%</b>
Capital fiscal	3.771.699.286	4.198.972.399	427.273.113	10,18%
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	100,00%
Resultados del ejercicio	(28.800.938)	(318.891)	(29.119.829)	9131,60%
Superavit Valorizaciones	-	-	-	100,00%
Patrimonio institucional Incorporado	-	-	-	100,00%
Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulaci	-	-	-	100,00%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>4.155.082.321</b>	<b>4.542.181.153</b>	<b>387.098.832</b>	<b>8,52%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Responsabilidades Contingentes	(1.710.798.977)	(1.710.798.977)	-	0,00%
Otras Cuentas Deudoras de C <sup>c</sup>	(11.594.000)	(11.594.000)	-	0,00%
Acreedoras por contra (db)	1.722.392.977	1.722.392.977	-	0,00%

  
MIRIAM ROCÍO CARBENO  
REPRESENTANTE LEGAL

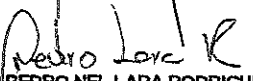
  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

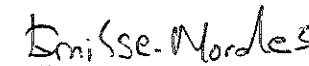
  
EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representación de la firma  
Leones Asociados S.A.S

**ANEXO 3**  
**SANATORIO DE CONTRATACION ESE**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**  
VIGILADOS SUPERSALUD  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	NOTA	Diciembre 30/17	Diciembre 31/18	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVIDAD OPERACIONAL:</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONES</b>	20	14.381.487.247	15.100.685.904	719.198.657	4,76%
				-	
				-	
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>		14.861.497.444	15.383.641.221	522.143.777	3,39%
Costo de Venta	21	3.268.147.144	3.223.303.008	(44.844.136)	-1,39%
De Administración	22	11.593.350.300	12.160.338.214	566.987.914	4,86%
		-	-	-	
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL</b>		<b>(480.010.197)</b>	<b>(282.955.317)</b>	<b>197.054.880</b>	<b>-69,64%</b>
				0	
<b>ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:</b>		451.209.259	282.636.426	(168.572.833)	-59,64%
Otros Ingresos	23	512.480.304	351.828.444	(160.651.860)	-45,66%
Gastos no operacionales	24	61.271.045	69.192.017	7.920.972	11,45%
				-	
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL</b>		<b>451.209.259</b>	<b>282.636.426</b>	<b>(168.572.833)</b>	<b>-59,64%</b>
				0	
<b>Excedente o Pérdida del Ejercicio</b>		<b>(28.800.938)</b>	<b>(318.891)</b>	<b>28.482.047</b>	<b>-8931,60%</b>
				0	
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación		-	-	-	
				0	
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>(28.800.938)</b>	<b>(318.891)</b>	<b>28.482.047</b>	<b>-8931,60%</b>


  
MIRIAN ROCÍA CARREÑO  
REPRESENTANTE LEGAL


  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

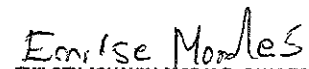
  
EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representación de la firma  
Leones Asociados S.A.S

**ANEXO 4**  
**SANATORIO DE CONTRATACION ESE**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**  
VIGILADOS SUPERSALUD  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	Dic diciembre		VARIACION	
	30/17 NOTA	31/18	\$	%
<b>INGRESOS OPERACIONES</b>	<b>14.381.487.247</b>	<b>15.100.685.904</b>	<b>719.198.657</b>	<b>4,76%</b>
VENTA DE BIENES	59.147.664	1.779.274	(57.368.390)	-3224,26%
Bienes comercializados	59.147.664	1.779.274	(57.368.390)	-3224,26%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.485.663.185</b>	<b>1.421.464.927</b>	<b>(64.198.258)</b>	<b>-4,52%</b>
Servicios de salud	1.766.740.213	1.979.939.090	211.198.877	10,67%
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(283.077.028)	(558.474.163)	(275.397.135)	-49,31%
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,00%</b>
Otras transferencias	-	-	-	100,00%
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>12.836.676.398</b>	<b>13.677.441.703</b>	<b>840.765.305</b>	<b>6,15%</b>
Fondos recibidos funcionamiento	12.836.676.398	13.677.441.703	840.765.305	6,15%
operaciones sin flujo de efectivo	-	-	-	100,00%
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>14.861.497.444</b>	<b>15.383.641.221</b>	<b>522.143.777</b>	<b>3,39%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>3.268.147.144</b>	<b>3.223.303.008</b>	<b>(44.844.136)</b>	<b>-1,39%</b>
<b>COSTO DE VENTA DE BIENES</b>	<b>327.656.988</b>	<b>293.112.056</b>	<b>(34.544.932)</b>	<b>-11,79%</b>
Bienes comercializados	327.656.988	293.112.056	(34.544.932)	-11,79%
<b>Costo de ventas de Servicios</b>	<b>2.940.490.156</b>	<b>2.930.190.951</b>	<b>(10.299.205)</b>	<b>-0,35%</b>
Servicios de Salud	2.940.490.156	2.930.190.951	(10.299.205)	-0,35%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>11.593.350.300</b>	<b>12.160.338.214</b>	<b>566.987.914</b>	<b>4,66%</b>
<b>ADMINISTRACION</b>	<b>2.816.910.425</b>	<b>3.045.695.378</b>	<b>228.784.953</b>	<b>7,51%</b>
Sueldos y Salarios	1.291.195.234	1.388.074.015	96.878.781	6,98%
Contribuciones Imputadas	13.382.468	23.311.202	9.928.734	42,59%
Contribuciones Efectivas	881.588.113	990.479.734	108.891.621	10,99%
Aportes Sobre la Nómina	76.009.132	77.997.114	2.987.982	3,83%
Generales	551.670.100	560.990.735	9.320.635	1,66%
Impuestos, Contribuciones y Tasas	4.065.378	4.842.578	777.200	16,05%
<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>114.744.406</b>	<b>69.720.730</b>	<b>(45.023.676)</b>	<b>-64,58%</b>
Provision deudores	60.949.872	4.826.183	(56.123.689)	-1162,90%
Provision para contingencias	-	-	-	100,00%
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	53.794.534	64.894.547	11.100.013	17,10%
Amortización de Intangibles	-	-	-	100,00%
<b>GASTO PUBLICO</b>	<b>8.661.695.469</b>	<b>9.044.922.106</b>	<b>383.226.637</b>	<b>4,24%</b>
Subvenciones	8.661.695.469	9.044.922.106	383.226.637	4,24%
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL</b>	<b>(480.010.197)</b>	<b>(282.955.317)</b>	<b>197.054.880</b>	<b>-69,64%</b>
<b>ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:</b>	<b>451.209.259</b>	<b>282.636.426</b>	<b>(168.572.833)</b>	<b>-69,64%</b>
<b>OTROS INGRESOS (Ingresos no operacionales)</b>	<b>512.480.304</b>	<b>351.528.444</b>	<b>(160.951.860)</b>	<b>-45,68%</b>
Rendimientos financieros	85.151.530	72.441.560	(12.709.950)	-17,55%
Otros ingresos ordinarios	427.328.774	279.086.864	(147.941.910)	-52,95%
Extraordinarios	-	-	-	100,00%
Ajuste de ejercicios anteriores	-	-	-	100,00%
<b>OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)</b>	<b>61.271.045</b>	<b>69.192.017</b>	<b>7.920.972</b>	<b>11,45%</b>
Comisiones y Otros gastos Bancarios	-	-	-	100,00%
Financieros	61.271.045	69.192.017	7.920.972	11,45%
Gastos Diversos	-	-	-	0,00%
Extraordinarios	-	-	-	1,00%
Ajustes de ejercicios anteriores	-	-	-	0,00%
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL</b>	<b>451.209.259</b>	<b>282.636.426</b>	<b>(168.572.833)</b>	<b>-59,64%</b>
<b>Excedente o Pérdida del Ejercicio</b>	<b>(28.800.938)</b>	<b>(318.891)</b>	<b>28.482.047</b>	<b>-8931,60%</b>
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación	-	-	-	100,00%
Resultado del Ejercicio	(28.800.938)	(318.891)	28.482.047	-8931,60%

  
MIRIAM ROCIO CARRERO  
REPRESENTANTE LEGAL

  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

  
EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representación de la firma  
Leones Asociados S.A.S  
Ver Opinión Adjunta



Sanatorio de  
**Contratación**  
E.S.E.

**ANEXO No.5**  
**SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 2018**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
(cifras en pesos)

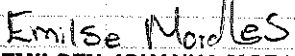


GOBIERNO  
DE COLOMBIA

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018</b>	<b>4.199.156.260</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2018</b>	<b>-318.891</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017</b>	<b>4.198.837.369</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>	
<b>INCREMENTOS</b>	
323000 Resultado del Ejercicio	-
324000 Superavit por Valorizacion	-
325525 Bienes	-
<b>DISMINUCIONES:</b>	
323000 Resultado del Ejercicio	318.891
324000 Superavit por Valorizacion	318.891
	-
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	
	-
<b>TOTAL VARIACION PATRIMONIAL</b>	<b>-318.891</b>

  
**MIRIAM ROCÍO CARREÑO**  
REPRESENTANTE LEGAL


  
**PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ**  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

  
**EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE**  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representacion de la firma  
Leones Asociados S.A.S  
Ver Opinion Adjunta

	NOTA	Diciembre 30/17	Diciembre 31/18
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIV. DE OPERAC.</b>		<b>-28.800.938</b>	<b>456.257.912</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>-28.800.938</b>	<b>456.257.912</b>
Resultado del Ejercicio		<u>-28.800.938</u>	<u>456.257.912</u>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDAD. DE OPERACIÓN</b>		<b>-40.685.975</b>	<b>0</b>
Disminución Inventarios		-40.685.975	0
Disminución Anticipos al Personal		0	0
Disminución Otras Cuentas por Cobrar		0	0
Disminución Provisión Cuetas por Cobrar		0	0
<b>FLUJO NETO EN ACTIV. DE INVERSION Y FINANC.</b>		<b>-578.479.143</b>	<b>-426.552.787</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-829.721.880</b>	<b>-357.896.458</b>
Disminución Inversiones		-653.936.440	-267.780.848
Disminución Deudores		-61.532.114	-77.511.331
Aumento Inventarios		-33.155.632	-40.685.975
Aumento Propiedad Planta y Equipo		-81.097.695	28.081.696
Aumento en bienes de uso publico historico y cultural		0	0
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>-251.242.737</b>	<b>-68.656.329</b>
Disminución			
Aumento Cuentas por Pagar		4.596.444	9.184.054
Aumento Obligaciones laborales		11.389.379	-102.588.970
Disminución Pasivos estimados		0	0
Aumento Otros pasivos		-34.931.791	24.748.587
Disminución Obligaciones Laborales		0	0
Disminución Diferidos		0	0
Aumento Capital Social		-224.597.298	0
Aumento Patrimonio institucional incorporado		-7.699.472	0
Disminución Excedente o Pérdida de Ejercicios Anteriores		0	0
<b>AUMENTO DE EFECTIVO</b>		<b>549.678.205</b>	<b>29.705.125</b>
<b>DISPONIBLE INICIAL DEL PERIODO</b>		<b>429.540.719</b>	<b>429.540.719</b>
<b>DISPONIBLE FINAL DEL PERIODO</b>		<b>979.218.925</b>	<b>459.245.843</b>

  
MIRIAM ROCIO CARRERO  
REPRESENTANTE LEGAL

  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-T

  
EMILSEN JOHANNA MORALES DUARTE  
REVISOR FISCAL  
T.P. 137942-T  
En representación de la firma  
Leones Asociados S.A.S  
Ver Opinion Adjunta





Sanatorio de  
**Contratación**  
E.S.E.



GOBIERNO DE COLOMBIA



Sanatorio de  
**Contratación**  
E.S.E.

MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL  
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.  
NIT. 890.205.335-2  
A DICIEMBRE 31 2018



GOBIERNO  
DE COLOMBIA

	DICIEMBRE 31 de 2017		DICIEMBRE 31 de 2018	
<b>INDICE DE LIQUIDEZ:</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	2.293.964.566		2.709.145.093	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	412.183.973	\$ 5,57	343.527.644	\$ 7,89
<b>PRUEBA ACIDA:</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS</b>	2.177.249.171		2.551.749.722	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	412.183.973	\$ 5,28	343.527.644	\$ 7,43
<b>PRUEBA ALTA LIQUIDEZ:</b>				
<b>ACTIVOS CTE - (CTA COBRAR E INVENT)</b>	1.500.044.463		1.797.027.683	
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	412.183.973	\$ 3,64	343.527.644	\$ 5,23
<b>CAPITAL DE TRABAJO:</b>				
<b>ACTIVOS CTES - PASIVOS CTES</b>	19769433796 - 215771167	\$ 1.881.780.593	2612309516 - 566834517	\$ 2.365.617.449
<b>INDICES DE ACTIVIDAD</b>				
<b>INGRESOS PRESTACION DE SERVICIOS</b>	1.544.810.849		1.423.244.201	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	677.204.708	2,28	754.716.039	\$ 1,89
<b>INDICE DE SOLVENCIA</b>				
<i>Razón de Endeudamiento Total</i>				
<b>TOTAL PASIVOS</b>	412.183.973		343.527.644	
<b>ACTIVO TOTAL</b>	4.155.082.321	9,92%	4.542.181.152	7,56%
<i>Razón de Patrimonio</i>				
<b>PATRIMONIO TOTAL</b>	3.742.898.348		4.199.156.260	
<b>ACTIVO TOTAL</b>	4.155.082.321	90,08%	4.542.181.152	92,45%
<b>INDICE DE RENDIMIENTO</b>				
<i>Índice de Rentabilidad</i>				
<b>EXCEDENTE NETO EJERCICIO</b>	-28.800.938		-318.891	
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	4.155.082.321	-0,69%	4.542.181.152	-0,01%
<i>Control de Ingresos vs. Gastos Totales</i>				
<b>INGRESOS TOTALES</b>	14.893.967.551		15.452.514.348	
<b>GASTOS Y COSTOS TOTALES</b>	14.922.768.489	99,81%	15.452.833.239	100,00%
<b>AUTONOMIA FINANCIERA SECTOR CENTRAL</b>				
<b>INGRESOS RECIBIDOS DE LA NACION</b>	12.836.676.398		13.677.441.703	
<b>INGRESOS TOTALES</b>	14.893.967.551	86,19%	15.452.514.348	88,51%
<b>MARGEN EBITDA</b>				
<b>EBITDA</b>	-365.265.791		-213.234.587	
<b>VENTAS</b>	1.544.810.849	-23,64%	1.423.244.201	-14,98%
<b>PRODUCTIVIDAD DEL KTNO</b>				
<b>KTNO</b>	710.868.061		819.881.314	
<b>VENTAS</b>	1.544.810.849	46,02%	1.423.244.201	57,61%

*Pedro Lara R*  
PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ  
CONTADOR  
T.P. 228627-1

<b>ROA = Utilidad Neta / Activo Total</b>	(28.800.938) 4.155.082.321	-0,01	(318.891) 4.542.181.152	0,00
<b>ROE = Utilidad Neta / Patrimonio Total</b>	-28.800.938 3.742.898.348	-0,01	(318.891) 4.199.156.260	0,00

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72  
Código Postal: 683071  
Telefax: (097) 7 171200; Conmutador (097) 7 171365  
Web: [www.sanatoriocontratacion.gov.co](http://www.sanatoriocontratacion.gov.co)  
E-mail: [gerencia@sanatoriocontratacion.gov.co](mailto:gerencia@sanatoriocontratacion.gov.co)

MINSALUD



**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL  
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**Nota 1: NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.**

**Nota 1.1 ESTRUCTURA ORGANICA.**

El Sanatorio de Contratación Empresa Social del Estado, es una entidad de orden nacional adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Art. 194 de la Ley 100 de 1993, del régimen especial por ser no contribuyente, creada según el Decreto No.1289 del 22 de Junio de 1994; con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa; se constituye además como una entidad que presta los servicios médicos de baja complejidad.

El Sanatorio de Contratación E.S.E. tiene por objeto social la prestación con el carácter de servicio público a cargo del Estado, el servicio de salud relacionado con los enfermos de Hansen en todo el territorio nacional.

En virtud del cumplimiento del objeto social, la entidad tiene las siguientes funciones:

- Prestar atención médica a los enfermos de Hansen y a sus convivientes.
- Asistir a los discapacitados y enfermos de Hansen asilados en las instituciones oficiales asignadas por la Ley.
- Llevar a cabo programas de rehabilitación física y social para los enfermos de Hansen.
- Administrar los subsidios destinados a los enfermos de Hansen.
- Prestar atención médica, hospitalaria y ambulatoria.
- Desarrollar programas de promoción y prevención en salud.

**Nota 1.2 REGIMEN JURIDICO**

**Misión:** Somos una Empresa Social del Estado del orden Nacional, especializada en el manejo integral de los pacientes de Hansen, orientada a la prestación de servicios de salud con calidad técnico – científica, segura y humanizada, con talento humano comprometido en la optimización de los procesos, en procura del mejoramiento de la calidad de vida de los usuarios y sus familias. **(Acuerdo 007, 26 de Octubre de 2011 J.D.).**

**Visión:** En el 2019 seremos una institución acreditada, líder y referente a nivel nacional en el conocimiento científico de la lepra, a través de la optimización de procesos de investigación en el manejo integral de la enfermedad y en la prestación de servicios de baja y mediana complejidad con personal calificado y comprometido con la atención al usuario y el bienestar de sus familias. **(Acuerdo 007, 26 de Octubre de 2011 J.D.)**

## **Nota 2. POLITICAS Y PRACTICA CONTABLES.**

### **Nota 2.1 APLICACIÓN MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA**

La entidad utiliza para la preparación y revelación de la información financiera, económica y social el marco conceptual de la contabilidad pública vigente aplicando los principios y normas técnicas establecidos. Igualmente ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución 356 del 05 septiembre/2007 expedidas por la Contaduría General de la Nación y las demás normas de obligatorio cumplimiento. La Resolución 414 de 2014, Instructivo 02 de 2014 y Resolución 663 de diciembre de 2015 modifica la resolución 414 de 2014, y la Resolución 466 del 19 de agosto de 2016 modifica el catálogo general de cuentas del marco normativo, emanados de la CGN, en el periodo 2018 se implementó en el sistema la normatividad bajo NIIF.

### **Nota 2.2 APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS**

En materia de registros y presentación de estados contable del Sanatorio de Contratación E.S.E., utiliza el catálogo general de cuentas establecido en el Plan General de Contabilidad Publica definido en la Resolución 356 de 05 septiembre/2007 como instrumento de homogenización y consolidación de los estados financieros, modificado mediante Resolución 466 del 19 de agosto de 2016.

### **Nota 2.3 APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS**

Políticas y prácticas contables. Para el procedimiento de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contable el Sanatorio de Contratación ESE está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro de los libros y preparación de los documentos soporte.

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 de compromiso en los gastos.



Se tiene sistematizada la contabilidad mediante el software Generador de Documentos (GD), el cual se encuentra implementado y es integral con las demás áreas.

**Nota 2.4 REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE**

El Sanatorio de Contratación E.S.E. en cumplimiento de la norma técnica relativa a la tenencia de los libros contables; los libros principales y auxiliares son llevados en medio electrónico en idioma español, debidamente custodiados y con los registros debidamente actualizados. Los soportes tales como: comprobantes de pago, recibos de caja, facturas, contratos y otros se encuentran anexo a los comprobantes contables.

**Nota 3. INFORMACION REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACION Y/O CONSOLIDACION DE INFORMACION CONTABLE PÚBLICA.**

Los procesos y resultados de la consolidación de la información fueron buenos, en este periodo se implementó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF en el Sistema Financiero GD.

**Nota 4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE.**

**Nota N4.1 MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLE.**

El registro de documentos se realizó en el software Generados de Documentos (GD), software que aún se encuentra en proceso de implementación, sin embargo vale la pena aclarar que hasta la fecha en cuanto a contabilidad y las dependencias que son insumo para el registro, ha venido funcionando de manera adecuada.

**Nota N4.2 ESTRUCTURA DEL AREA FINANCIERA.**

No existieron limitaciones de orden contable, toda vez que el software permitió que se hicieran los registros en su debida forma, obedeciendo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.

**Nota 5. EFECTOS O CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.**

**Nota N 5.1 CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE METODOS Y PROCEDIMIENTOS.**

En aplicación de las normas contables, durante la vigencia 2018, se implementó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF en el Sistema Financiero GD.

Se continuó dando aplicación a las normatividad expedida para la entidad.

**Resolución 193 de 2016:** *Por la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable.*

**Resolución 108 de 2016:** *Por la cual se establece la información a reportar, requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación para la empresas que conforman el Sistema General de Seguridad Social en Salud que se acogieron al cronograma definido en el parágrafo 1 del artículo 3° de la Resolución 414 de 2014, modificada por la Resolución 663 del 30 de diciembre de 2015.*

**Resolución 525 de 2016:** *Por la cual se incorpora, la Norma del proceso Contable y Sistema Documental Contable.*

**Instructivo 001 de 2017:** *Instrucciones para el reconocimiento y revelación contable de los activos de menor cuantía en el periodo contable 2017.*

**Instructivo 003 de 2017:** *Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2017-2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.*

**Resolución 466 del 19 de agosto de 2016:** *Modifica el catálogo general de cuentas del marco normativo, emanados de la CGN.*

**resolución 310 de 2017:** *Por la cual se incorpora, el Procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias, y se modifica el Catálogo General de Cuentas de dicho Marco Normativo"*

**Resolución 596 de 2017:** *Que mediante la Resolución 628 de 2015, expedida por la UAE Contaduría General de la Nación (CGN), se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública, el Referente Teórico y Metodológico de la Regulación Contable Pública (modificado por la Resolución 456 de 2017), el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera.*

### **Nota N 5.3 DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACION Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FISICOS DERECHOS Y OBLIGACIONES.**

En la vigencia 2018, se realizaron inventarios periódicos en las dependencias de Almacén, farmacia, urgencias, clínica; de igual forma se realizaron dos inventarios a la propiedad planta y equipo de la institución, el primero con corte a 30 de junio y el segundo con corte a 31 de diciembre de 2018, verificando el estado de los bienes y los responsables de cada uno de ellos, existen algunos bienes que se trasladaron a almacén por inservible u obsolescencia.

**Nota N5.4 OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS.**

Durante la vigencia 2018 con la implementación de la nueva normatividad Normas Internacionales de Información Financiera NIIF se realizaron otros procesos de depuración y ajustes que generaron efectos significativos en el patrimonio de la institución.

**Nota N5.5 POR EFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE**

En el 2018 fueron llevados a comité técnico de sostenibilidad de los estados financieros, estado de cartera, solicitud de bajas de medicamentos, solicitud de baja de bienes y provisión de cartera.

Con respecto a la información financiera presentada al comité, se hizo especial énfasis en la austeridad en el gasto, toda vez que la entidad está incurriendo en costos y gastos muy elevados lo cual se refleja en los estados financieros. También a este comité se llevaban las solicitudes de baja de medicamentos por fechas de vencimiento dando de baja y de bienes por su mal estado u obsolescencia, Se analizaba además la cartera de la institución con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el reglamento interno de cartera.

**Nota N5.6 POR ADQUISICION O VENTA DE BIENES**

El total de la adquisición de bienes es por un valor de \$59.540.000, dentro del cual se incluye una (1) camioneta donada por la Superintendencia de Industria y comercio por valor de \$42.400.000, valor que fue incluido en el patrimonio institucional.

**Nota N5.7 POR PROCESO DE LIQUIDACION, FUSION Y ESCISION.**

Esta nota no aplica para la institución.

## **II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

### **ACTIVOS**

#### **NOTA 6. EFECTIVO**

##### **Caja Principal y Caja Menor**

Esta cuenta a diciembre 31 de 2018 presenta un saldo por \$298.200.00 valor correspondiente a lo recaudado el 30 de diciembre y que fue debidamente consignado en enero de 2019. Durante la vigencia 2018 El Sanatorio de Contratación E.S.E. dispuso de caja menor la cual por designación de Gerencia

fue manejada por la Sra. Florelva Guacaneme Leon, llevando el estricto control de su custodia y esta fue saldada al finalizar la vigencia, el monto asignado para la periodo 2018 fue de \$1.700.000.

### Bancos y Corporaciones

Se realizaron las respectivas conciliaciones bancarias a 31 de diciembre de 2018 por cada cuenta de la entidad, confrontando los movimientos de extractos bancarios contra los registros en los libros de contabilidad y tesorería; el saldo de la cuenta 029, son los giros por subsidios no cobrados con vigencia de un año para su respectivo cobro o en su defecto devolverlos al tesoro nacional.

Tabla 1 Efectivo

EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 En pesos

CONCEPTO	2017	2018	VARIACION	%
CAJA PRINCIPAL	294.300,00	298.200,00	-3.900,00	1,3
<b>CUENTAS CORRIENTES BANCARIA</b>	<b>79.333.082,62</b>	<b>239.368.673,36</b>	-160.035.590,74	66,9
RECURSOS PROPIOS 039-6	0	154.930.464,52	-154.930.464,52	100,0
FONDOS PARTICULARES-0297	38.935.184,59	27.408.444,99	11.526.739,60	-42,1
SERVICIOS PERSONALES 577-5	0	0	0,00	0,0
GASTOS GENERALES 578-3	0	0	0,00	0,0
TRANSFERENCIAS 579-1	0	3.065.049,97	-3.065.049,97	100,0
RECURSOS PROPIOS BANCOLOMBIA	27.683.735,74	16.984.659,59	10.699.076,15	-63,0
PIC VIGENCIA 2015	12.714.162,29	36.980.054,29	-24.265.892,00	65,6
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>349.963.335,86</b>	<b>219.076.218,14</b>	130.887.117,72	-59,7
RECURSOS PROPIOS 004-2	97.488.389,13	204.625.499,34	-107.137.110,21	52,4
RECURSOS PROPIOS BBVA 3367	250.340.742,73	154.250,80	250.186.491,93	-162194,6
2300073840-6 CTA AHORROS COOMULDESA		2.155.537,00	-2.155.537,00	100,0
RECURSOS PROPIOS 140-5		12.140.931,00	-12.140.931,00	100,0

### NOTA 7. INVERSIONES

La política de inversión de la entidad se encuentra establecida en la Resolución 0442 de 2007, del mismo modo la institución da cumplimiento a lo establecido en la Directiva Presidencial No.0005 de Agosto 30 de 2005 y el Decreto 1525 de 2008. Las Acciones fueron donaciones recibidas en la vigencia 1984. En cuanto a las acciones de Coltejer, son actualizadas a su valor a intrínseco de manera trimestral de acuerdo a los reportes emitidos por la Superintendencia Financiera.

Las acciones de Bavaria no se pudieron actualizar, toda vez que dicha entidad no reportó más información a la Superfinanciera y dependemos de los datos brindados por ellos mismos, por lo cual pese a los esfuerzos hecho la oficina financiera nos indicó que los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2018, solo estarán consolidados hasta el 31 de enero de 2019, fecha en la cual se

ajustará el valor de dichas acciones al valor intrínseco de acuerdo a lo reportado por Bavaria.

El portafolio de inversiones a 31 de diciembre de 2018 está representado por:

Tabla 2 Inversiones

INVERSIONES A 31 DE DICIEMBRE DE 2017					
En pesos					
NUMERO	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	V/R NOMINAL	V/R ACTUAL	OBSERVACIONES
No. 3361445600742	27-dic-18	27-jun-18	367.779.775,15	367.779.775,15	CDT, vence el 27 de Junio de 2019, constituido con recursos propios
No. 60410CDT1006984	28-Jul-2018	28-jul-19	713.202.000	713.202.000	CDT, Vence el 28 de Julio de 2018, constituido con recursos propios
No. 144560015-5	28-Agos-18	28-Feb-19	250.000.000	250.000.000	CDT, vence el 28 de Febrero de 2019, constituido con recursos propios
NUMERO	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	V/R NOMINAL	V/R ACTUAL	OBSERVACIONES
No.S-01172	30-abr-84	SIN	890	7.295.170	Representa 356 acciones de Bavaria S.A. de un valor nominal de \$2,50 c/u. e intrínseco \$20.384,59. El valor registrado corresponde al corte de 31 de diciembre de 2017, toda vez que Bavaria solo emite reportes anuales.
No.406100-2	20-mar-84	SIN	19.593	7.646	En el mes de abril de 2012, hubo un split en las acciones de COLTEJER, con lo cual las 2.748 Acs quedaron convertidas en sólo una (01), a un valor nominal de \$10.000 e intrínseco para diciembre de 2016 de \$7646,38
<b>TOTAL PORTAFOLIO DISPONIBLE</b>				<b>1.338.284.592</b>	



## NOTA 8. DEUDORES

El total de la cartera con las diferentes EPS a 31 de diciembre de 2018, ascendió a \$820.492.094. El deterioro de cartera se calcula a valor presente de acuerdo a lo establecido en la nueva normatividad vigente, estas tasas las fija la superintendencia financiera, se encuentra con corte a diciembre 31 de 2018 en \$65.776.055,00.

A continuación se relaciona la cartera por edades:

Tabla 3 cartera por edades

CARTERA POR EDADES A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
DETALLE	VALOR
FACTURACION PEND POR RADICAR	273.185.115,00
DE 0 A 30 DIAS	66.911.548,00
DE 31 A 60 DIAS	103.300.611,00
DE 61 A 90 DIAS	62.398.164,00
DE 91 A 180 DIAS	199.994.899,00
DE 181 A 360 DIAS	37.470.735,00
DE 361 A 720 DIAS	17.209.037,00
MAYOR A 720 DIAS	60.021.984,97
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>820.492.093,97</b>

Al finalizar la vigencia 2018, el 85.9% de la cartera corresponde a deudas inferiores a un año, por lo cual se considera que la cartera de la institución es sana. Sin embargo se han venido adelantando diferentes tipos de cobros tanto persuasivos como coactivos, con el fin de disminuir este monto. De acuerdo a lo establecido en el manual de procedimientos contables y demás normas establecidas para deudores.

Las EPS con deudas superiores a seis meses y mayores a cinco SMMLV, son reportados al Boletín de Deudores Morosos del Estados en los meses de Junio y Diciembre (Ley 716 de 2001 y Ley 901 de 2004).

Figura  
**CARTERA POR EDADES**



- FACTURACION PEND POR RADICAR
- DE 0 A 30 DIAS
- DE 31 A 60 DIAS
- DE 61 A 90 DIAS
- DE 91 A 180 DIAS
- DE 181 A 360 DIAS
- DE 361 A 720 DIAS
- MAYOR A 720 DIAS

A Continuación se relaciona la cartera por deudor, su participación dentro del total de la cartera del Sanatorio.

Tabla 4 Cartera por Entidades

**CARTERA POR ENTIDADES  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
en pesos**

ENTIDAD	RADICADA	SIN RADICAR
CAFESALUD	3.098.864,00	
COMPENSAR	524.193,00	
COOMEVA	4.719.010,00	74.477,00
COOSALUD EPS SA	4.975.904,00	649.826,00
EPS SANITAS	3.569.088,00	132.377,00
FAMISANAR	954.748,00	
MEDIMAS EPS	1.412.840,00	148.054,00
NUEVA EPS	152.223.523,50	22.212.385,00
SALUDCOOP	3.400.493,00	
SALUDTOTAL	1.679.045,00	73.700,00
<b>SUBTOTAL CONTRIBUTIVO</b>	<b>176.557.708,50</b>	<b>23.290.819,00</b>



ENTIDAD	RADICADA	SIN RADICAR
ASMET SALUD	492.559,00	
ASMET SALUD EPS SAS	113.577,00	
ASOCIACION BARRIOS UNIDOS	104.000,00	
CAFESALUD	4.272.934,00	
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CUNDINAMARCA	130.860,00	
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CARTAGENA	1.618.054,00	
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CORDOBA	83.400,00	638.541,00
CAJACOPI EPS SECCIONAL CESAR	984.620,00	
CAPITAL SALUD	477.862,00	
COMPARTA	938.090,00	1.059.650,00
COOSALUD EPS	288.273.800,00	35.621.643,00
COOSALUD EPSS	410.482,47	
ENTIDAD COOPERATIVA SOLIDARIA	1.183.390,00	
EPS CONVIDA	84.850,00	
MEDIMAS EPS	568.961,00	132.068,00
NUEVA EPS	17.578.787,00	780.128,00
SALUDVIDA EPS	3.719.229,00	377.788,00
<b>SUBTOTAL SUBSIDIADO</b>	<b>321.035.455,47</b>	<b>38.609.818,00</b>

ENTIDAD	RADICADA	SIN RADICAR
MUNDIAL DE SEGUROS	54.100,00	
AXA COLPATRIA	-	105.819,00
QBE CENTRAL DE SEGUROS	158.740,00	
SEGUROS COLPATRIA	188.520,00	
SEGUROS DEL ESTADO	1.289.038,00	

<b>SUBTOTAL SOAT</b>	<b>1.690.398,00</b>	<b>105.819,00</b>
----------------------	---------------------	-------------------

ENTIDAD	RADICADA	SIN RADICAR
SECRETARIA DE SALUD SANTANDER	3.714.299,00	127.396,00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	1.000.545,00	
SEGUROS BOLIVAR	86.937,00	
FUNDACION OFTALMOLOGICA	6.050.306,00	
UT RED INTEGRADA FOSCAL	8.489.263,00	1.534.513,00
BATALLON GALAN	2.360.898,00	301.330,00
POLICIA NACIONAL	7.702.199,00	1.574.304,00
DIRECCION DEPARTAMENTAL DE SALUD B	17.738.318,00	
MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	815.032,00	724.328,00
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	65.620,00	
ALCALDIA DE CONTRATACION		10.493.259,00
GOBERNACION DE SANTANDER		196.423.529,00

<b>SUB TOTAL OTROS SERVICIOS</b>	<b>48.023.417,00</b>	<b>211.178.659,00</b>
----------------------------------	----------------------	-----------------------



Del total de la cartera el mayor deudor es COOSALUD EPS, la cual asciende a \$323.895.443, que comparada con la de la vigencia anterior (\$246.059.055,54), aumento en \$77.836.387,46: esta cartera tiene un porcentaje de participación de 43%. Otra entidad que sigue con cartera alta es LA NUEVA EPS, a pesar que se han venido adelantando diferentes formas de cobro de lo cual ya están debidamente informados los diferentes entes de control y vigilancia.

### Glosas

Se viene dando cumplimiento Manual De Procedimientos Contables Capitulo XIII -ítem 6. Tratamiento contable de las glosas a la facturación, emanado de la Contaduría General de la Nación. Las glosas pendientes por subsanar durante la vigencia 2018 ascendieron a la suma de \$14.055.236,00 y estas se encuentran registradas en las cuentas de orden.

### NOTA 9. INVENTARIOS

Está conformado por los bienes adquiridos por la entidad, para ser comercializados o ser consumidos en el proceso de la prestación de servicios, en la siguiente tabla se relacionan los saldos a 31 de diciembre de 2018:

Tabla 7 Inventarios

INVENTARIOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% VARIACION
<b>INVENTARIOS</b>	<b>116.715.395,22</b>	<b>157.401.370,31</b>	40.685.975	<b>20.36</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>116.715.395,22</b>	<b>157.401.370,31</b>	40.685.945	<b>20.36</b>
MEDICAMENTOS	69.686.078,25	99.266.966,12	29.580.887,87	<b>3.36</b>
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	43.742.265,04	54.547.237,19	10.804.972,15	<b>5.05</b>
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	3.287.051,93	3.587.167	300.115,07	<b>11.95</b>

Se ha dado cumplimiento al mapa de riesgos y política de austeridad en gasto, con el fin de mantener lo exclusivamente necesario para el consumo. Con corte a 31 de diciembre de 2018 se realizó el conteo físico y comparativo con kárdex, tanto de medicamentos material medicoquirurgico que reposan en almacén, farmacia, clínica, urgencias y ambulancias de lo cual se levantaron actas, siendo firmadas por quienes participaron en dichos inventarios.

## NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las subcuentas del rubro Propiedad Planta y Equipo, representan los bienes con que cuenta el Sanatorio de Contratación E.S.E. para el desarrollo de sus actividades y el cumplimiento de sus objetivos. Estos activos están debidamente clasificados de acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública, individualizados y registran la depreciación acumulada de acuerdo con la cuenta y la naturaleza del bien.

A continuación se reflejan en la tabla el resumen de cuentas en los cuales reposan los bienes de la institución:

Tabla 8 Propiedad Planta y Equipo

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
EN PESOS				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.861.117.755,31</b>	<b>1.833.036.059,66</b>	791.901.200,39	<b>0,43</b>
<b>TERRENOS</b>	<b>834.540.000,00</b>	<b>834.540.000,00</b>	313.143.000,00	<b>0,38</b>
Urbanos	567.040.000,00	567.040.000,00	307.480.000,00	<b>0,54</b>
Rurales	267.500.000,00	267.500.000,00	5.663.000,00	<b>0,02</b>
<b>EDIFICACIONES</b>	<b>528.200.445,9</b>	<b>528.200.445,9</b>	528.200.445,94	<b>1,00</b>
<b>EDIFICIOS Y CASAS</b>	<b>528.200.445,9</b>	<b>528.200.445,9</b>	528.200.445,94	<b>1,00</b>
Casa Admon (Casa de la Admon, Mazzarello Sta Catalina y loreto, Casa médica, Sede social, Hansen)	26.004.457,2	26.004.457,2	26.004.457,20	<b>1,00</b>
Edificio Don Bosco	70.509.857,65	70.509.857,65	70.509.857,65	<b>1,00</b>
Carrasquilla	426.930.831,1	426.930.831,1	426.930.831,09	<b>1,00</b>
Talleres de Carpintería	4.755.300	4.755.300	4.755.300,00	<b>1,00</b>
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>74.956.702,89</b>	<b>74.956.702,89</b>	-90.351.423,11	<b>-1,21</b>
Herramientas y Accesorios	74.956.702,89	74.956.702,89	-90.351.423,11	<b>-1,21</b>
<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>276.451.205,07</b>	<b>276.451.205,07</b>	-265.965.094,93	<b>-0,96</b>
Equipo de Laboratorio	23.796.818,07	23.796.818,07	-31.700.403,93	<b>-1,33</b>
Equipo de Urgencias	2.776.000,00	2.776.000,00	-13.902.947,00	<b>-5,01</b>



DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
Equipo de Quirófanos / Sala de Partos	48.608.139,27	48.608.139,27	-28.884.104,73	-0,59
Equipo de Apoyo Diagnóstico	185.057.347,73	185.057.347,73	-172.188.939,27	-0,93
Equipo de Apoyo Terapéutico	930.000,00	930.000,00	-4.840.000,00	-5,20
Equ. Serv Ambul Odontol	15.282.900,00	15.282.900,00	-14.448.700,00	-0,95
<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO</b>	<b>75.576.990,57</b>	<b>75.576.990,57</b>	-96.084.293,42	-1,27
Muebles y Enseres	54.535.657,77	54.535.657,77	-76.301.388,23	-1,40
Equipo y Máquina de Oficina	21.041.332,80	21.041.332,80	-19.782.905,19	-0,94
<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO</b>	<b>33.725.033,69</b>	<b>33.725.033,69</b>	-117.878.385,31	-3,50
Equipo de Comunicación	4.177.288,89	4.177.288,89	-14.622.389,11	-3,50
Equipo de Computación	29.547.744,80	29.547.744,80	-103.255.996,20	-3,49
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION</b>	<b>89.239.216,67</b>	<b>131.639.216,67</b>	-240.328.783,33	-2,69
Equipo Transporte y Tracción	89.239.216,67	131.639.216,67	42.400.000	1,48
<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>19.813.635,84</b>	<b>19.813.635,84</b>	-84.669.666,16	-4,27
Equipo de Restaurante y Cafetería	5.719.176,67	5.719.176,67	-49.690.885,33	-8,69
Equipo de Lavandería	14.094.459,17	14.094.459,17	-34.978.780,83	-2,48
<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-71385475,36</b>	<b>-159.007.171,01</b>	<b>-71.385.475,36</b>	<b>1,00</b>
<b>Edificaciones</b>	<b>-23991235,8</b>	<b>-50.163.493,08</b>	<b>-23.991.235,80</b>	<b>1,00</b>
Edificaciones casa admon	-1191871,01	-2.492.093,93	-1.191.871,01	1,00
Edificaciones don Bosco	-3231701,77	-6.757.194,61	-3.231.701,77	1,00
Edificaciones carrasquilla	-19567663,02	-40.914.204,54	-19.567.663,02	1,00
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>-4580687,65</b>	<b>-9.577.801,45</b>	<b>-4.580.687,65</b>	<b>1,00</b>
Herramientas y Accesorios	-4580687,65	-9.577.801,45	85.270.730,55	-18,62
<b>Equipo Científico</b>	<b>-23288834,79</b>	<b>-48.932.336,43</b>	<b>230.427.994,60</b>	<b>-9,89</b>
<b>MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE</b>	<b>-4551468,72</b>	<b>-237.500,04</b>	<b>121.924.325,51</b>	<b>-26,79</b>
Equipos de Comunicación y Computación	-4976737,04	-724.620,98	117.201.648,00	-23,55
Equipos de Transporte, Tracción y elevación	-8180261,54	-532.066,59	232.148.521,71	-28,38
Equipos de Comedor y Cocina	-1816249,82	-9.316.560,09	82.853.416,14	-45,62

A la dependencia de almacén son devueltos aquellos bienes que se encuentran en mal estado u obsoleto donde se inicia el trámite para darlos de baja. Durante la vigencia aplicando la normatividad bajo NIIF los bienes históricos y culturales se reclasificaron a edificaciones.

Durante la vigencia 2018 se adquirieron algunos bienes necesarios para el normal funcionamiento de la institución, estos bienes se reflejan en la siguiente tabla:

Tabla 9 Bienes Adquiridos

BIENES ADQUIRIDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
En Pesos	
BIEN ADQUIRIDO	VALOR
TOTAL = EQUIPOS DE COMPUTO	17.140.000
BIEN DONADO	
BIEN DONADO	VALOR
TOTAL = VEHICULO TIPO CAMIONETA	42.400.000

## PASIVOS

### Nota 11. CUENTAS POR PAGAR

Se reflejan además los subsidios no cobrados y los subsidios que quedaron en el rezago en la vigencia 2018, de otro lado la retención en la fuente correspondiente al mes de diciembre de 2018 y libranza Bancolombia que es cancelada de manera oportuna en enero de 2019.

Tabla 10 Cuentas por Pagar

CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
En Pesos	
DETALLE	2018
RECAUDOS POR CLASIFICAR	5.105.192,13
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	65.016.554,56
DESCUENTOS DE NOMINA	12.096.621,00
RETENCION EN LA FUENTE	9.217.324
CREDITOS JUDICIALES	800.404,00

**Nota 12. OBLIGACIONES LABORALES.**

Corresponde a la estimación prevista por concepto de bonificación por servicios, prima de servicios, prima de vacaciones debidamente causada y registrada a 31 de diciembre de 2018, de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.

Tabla 11 Cuentas por Pagar

CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
En Pesos	
DETALLE	2018
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	174.904.816,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	174.904.816,00
NÓMINA POR PAGAR	0,00
CESANTIAS	0,00
DETALLE	2018
PRIMA DE VACACIONES	56.701.359,00
PRIMA DE SERVICIOS	52.751.255,00
BONIFICACIONES	65.452.202,00

**Nota 13. OTROS PASIVOS.**

Se registran en esta cuenta los valores consignados al Sanatorio, es identificable el cliente que los cancela pero no han definido que facturación debe cruzarse.

Tabla 12 Otros Pasivos

OTROS PASIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En Pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>INGRESOS RECIBIDOS X ANTICIPADO</b>	<b>51.638.145,28</b>	<b>76.386.732,28</b>	<b>49.807.543,00</b>	<b>0,96</b>
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>51.638.145,28</b>	<b>76.386.732,28</b>	<b>49.807.543,00</b>	<b>0,96</b>
Coosalud	22.765.772,28	6.162.657,28	16.603.115,00	27
Saludcoop	0	170.025	-170.025,00	0,00
Seccional PONAL	0	2.401.409	-2.401.409,00	0,00
Capital Salud	0	758.751,00	-758.751,00	0,00
FOSCAL	400	43.100,00	-42.700,00	10775
Nueva EPS	28.127.518	62.872.467,00	-34.744.949,00	224
Salud Total	94.264,00	162.990,00	-68.726,00	173



Sanitas	650.191	831.863,00	-181.672,00	128
Medimas	0	2.983.470,00	-2.983.470,00	1,00

## PATRIMONIO

### Nota 14. PATRIMONIO

El patrimonio del Sanatorio de Contratación E.S.E., se deriva de las asignaciones presupuestales provenientes del presupuesto nacional en cuanto hace al valor no gastado y equivalente al resultado de los ejercicios de cada año acumulado desde su creación.

Tabla 13 Patrimonio

PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En Pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3.742.898.348</b>	<b>4.198.653.509,00</b>	<b>-56.662.796,87</b>	<b>1.99</b>
CAPITAL FISCAL	3.771.699.286	4.198.972.399,00	-352.235.485,60	8.36
UTILIDADES DEL EJERCICIO	-28.800.937,83	-318.891,00	-29.119.829,00	10.18
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	262.335.503,13	0	262.335.503,13	100

El resultado del ejercicio al cierre de la vigencia fue favorable como se logra evidenciar en las últimas vigencias ha sido de pérdidas por lo cual es preciso seguir realizando una revisión periódica sobre la austeridad en el gasto y la disminución de costos y del mismo modo evaluar el incremento en los ingresos, las utilidades para la vigencia 2018, fue en \$ 75.323.707

## CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

### Nota 15. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS.

Se incluyen bajo este grupo aquellos hechos económicos futuros con propósito de revelación, que representan los hechos o circunstancias de las cuales se pueden generar derechos que pueden afectar más adelante la estructura financiera del Sanatorio de Contratación E.S.E.



**Litigios y Demandas Administrativas.** Representan las contingencias registradas conforme a las cuentas establecidas en el Catálogo General de Cuentas, equivalente al valor aproximado \$ 152.876.669,00 que en eventual fallo favorable le correspondería recibir al Sanatorio de Contratación E.S.E por concepto de los procesos que se surten actualmente ante la jurisdicción respectiva en los cuales actúa como parte demandante en acción de repetición.

Tabla 14 Cuentas de Orden

CUENTAS DE ORDEN A 31 DE DICIEMBRE DE 2018					
En Pesos					
FECHA DE INICIO	Nº RADICADO	CLASE DE PROCESO	PRETENSIÓN	DEMANDADO	MOTIVO
27/09/2006	2006-321	Administrativo	\$152.876.669	Jorge Eliécer Rodríguez Bueno, Oscar Mauricio Pérez, José Ángel Villareal Gutiérrez	incumplimiento restablecimiento del derecho a favor de Luís Antonio Acuña

**Deudoras de Control.** Facturación Glosada correspondiente aquellas glosas que han sido objetadas y se encuentran en trámite el valor para la vigencia 2018 ascendió a por \$ 14.055.236,00.

Las cuentas anteriores con sus correspondientes contrapartidas en las cuentas de Derechos contingentes por Contra.

## CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

### Nota 16. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Se incluyen bajo este grupo aquellos hechos económicos futuros con propósito de revelación, que representan los hechos o circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden afectar más adelante la estructura financiera del Sanatorio de Contratación E.S.E.

**Litigios y demandas.** Representan las contingencias registradas conforme a las cuentas establecidas en el Catálogo General de Cuentas, equivalente a las pretensiones \$1.710.798.977,00 en eventual fallo desfavorable, en que incurrirá el Sanatorio de Contratación E.S.E. por concepto de los procesos que se surten



ante la jurisdicción respectiva en los cuales actúa como parte demandada. Para la vigencia 2018.

Tabla 15 Cuentas de Orden Acreedoras

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
En Pesos		
DETALLE	2017	2018
<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>1.710.798.977,00</b>	<b>1.710.798.977,00</b>
<b>CIVILES</b>	<b>678.531.797,00</b>	<b>678.531.797,00</b>
Emilce acuña Galeano y Otros	181.231.350,00	181.231.350,00
Elsa Vega de Santos y Otros	213.789.447,00	213.789.447,00
John Fredy Soler Amaya	270.621.000,00	270.621.000,00
Jose Vicente Rivera Cortes	12.890.000,00	12.890.000,00
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>1.032.267.180</b>	<b>1.032.267.180</b>
NAIRA ALEJANDRA RUIZ Y OTROS	1.032.267.180	1.032.267.180

Las cuentas anteriores con sus correspondientes contrapartidas en las cuentas Acreedoras por Contra.

## INGRESOS

### Nota 17. INGRESOS OPERACIONALES

En relación con los ingresos, corresponden al desarrollo de su objeto social como una entidad que presta los servicios de salud correspondientes al primer nivel de atención y la comercialización de medicamentos del Plan Obligatorio de Servicio de Salud; así mismo se han registrado las transferencias por operaciones interinstitucionales por parte de la Dirección del Tesoro Nacional para el desarrollo de su objeto social en el programa Hansen y al sostenimiento de su administración. El Sanatorio, dentro de su gestión, suscribió dos convenios interadministrativos para la búsqueda activa de lepra en el 2018; uno con el Departamento de Santander por valor de \$196.423.529 y otro con el Departamento de Boyacá por valor de \$35.476.635. Estos convenios se ejecutaron en esta vigencia, , se registraron en la cuenta de descuentos los valores facturados a pacientes de Hansen por concepto de Curaciones a domicilio, Curaciones albergados, y servicios prestados a enfermos que no se encuentran sisbenizados en el municipio y por su condición de enfermos de Hansen requieren ser atendidos en esta entidad, con lo cual se cumple con el objeto social del Sanatorio, se logró hacer contrato para las curaciones de los enfermos Hansen con la Coosalud Eps .





Con respecto a los fondos recibidos, son los recursos girados por el Tesoro Nacional, para gastos de funcionamiento, gastos de personal, gastos generales y transferencias por subsidios, se aclara que estos se reciben de acuerdo al PAC para cada mes.

A este rubro también pertenecen los ingresos recibidos por donaciones, tales como los medicamentos donados por el Ministerio de Salud y protección social por valor de \$52.840.847.

A continuación se presenta la tabla que registra los valores por estos conceptos en la vigencia 2018.

Tabla 16 Ingresos

<b>INGRESOS</b>				
<b>A 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>				
<i>En Pesos</i>				
<b>DETALLE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% DE VARIACION</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>14.893.967.551,63</b>	<b>15.100.685.904</b>	<b>206.718.352,37</b>	<b>1.01</b>
<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>59.147.664,00</b>	<b>1.779.274,00</b>	<b>-57.368.390,00</b>	<b>0.03</b>
<b>BIENES COMERCIALIZADOS</b>	<b>59.147.664,00</b>	<b>1.779.274,00</b>	<b>-57.368.390,00</b>	<b>0.03</b>
Medicamentos	59.147.664,00	1.779.274,00	-57.368.390,00	0.03
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>1.485.663.185,00</b>	<b>1.421.464.927,00</b>	<b>-64.198.258,00</b>	<b>0.96</b>
SERVICIOS DE SALUD	1.768.740.213,00	1.979.939.090,00	211.198.877,00	1.12
DEVOLUCIONES, REBAJAS, Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	283.077.028,00	558.474.163,00	275.397.135,00	1.97
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>12.836.676.398,00</b>	<b>13.677.441.703,00</b>	<b>840.765.305,00</b>	<b>1.07</b>
DONACIONES	20.627.617,00	52.840.847,00	32.213.230,00	2.56
<b>SUBVENCION POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO</b>	<b>12.816.048.781,00</b>	<b>13.624.600.856,00</b>	<b>808.552.075,00</b>	<b>1.06</b>
Gastos de Personal	4.154.499.401,00	4.303.328.739,00	148.829.338,00	1.04
Transferencias por Subsidios	8.661.549.380,00	9.044.922.106,00	383.372.726,00	1.04

#### **Nota 18. COSTO DE VENTAS**

Se incluyen en esta cuenta todos los costos por conceptos de medicamentos e insumos biomédicos, así como los gastos por el personal operativo de la institución. Los costos de producción son trasladados trimestralmente a los costos de ventas de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos

Contables del Régimen de Contabilidad Pública, reflejando los costos en que incurre la institución por la prestación de servicios.

En la siguiente tabla se reflejan los valores por concepto de costos en que incurrió la institución durante la vigencia 2018.

Tabla 17 Costo de Ventas

COSTO DE VENTAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
				En Pesos

DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>3.268.147.144,57</b>	<b>3.223.303.008</b>	<b>-44.844.136</b>	<b>1,0</b>
<b>COSTO DE VENTA DE BIENES</b>	<b>327.656.987,70</b>	<b>293.112.056,00</b>	<b>-34.544.931,70</b>	<b>0,9</b>
BIENES COMERCIALIZADOS	327.656.987,70	293.112.056,00	-34.544.931,70	0,9
Medicamentos	229.197.744,92	171.827.094,18	-57.370.650,74	0,7
Materiales Medico Quirúrgicos	98.459.242,78	121.284.962,02	22.825.719,24	1,2
<b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.940.490.156,87</b>	<b>2.930.081.771,31</b>	<b>-10.408.385,56</b>	<b>1,0</b>
<b>SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>2.940.490.156,87</b>	<b>2.930.081.771,31</b>	<b>-10.408.385,56</b>	<b>1,0</b>
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIM	470.864.561,25	439.664.058,04	-31.200.503,21	0,9
Servicios Ambulatorios-Consulta Externa y Proc	299.975.858,21	232.570.169,21	-67.405.689,00	0,8
Servicios Ambulatorios Consulta Especializada			0,00	0,0
SALUD ORAL	119.426.307,22	122.932.051,09	3.505.743,87	1,0
PROMOCION Y PREVENION	258.535.073,56	221.087.086,15	-37.447.987,41	0,9
<b>DETALLE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>	<b>% DE VARIACION</b>
Servicios Ambulatorios	5.100.000,00	0		
Otras Actividades Extramurales			-5.100.000,00	1,0
Hospitalización-Estancia General	247.005.414,75	283.329.554,29	36.324.139,54	0,0
QUIROFANOS SALA DE PARTO	40.167.519,66	37.272.560,96	-2.894.958,70	1,1
Apoyo Diagnóstico-	157.136.531,89	171.417.343,72	14.280.811,83	0,9

Laboratorio Clínico				
RAYOS X	28.676.926,83	34.401.642	5.724.715,17	1,1
APOYO TERAPEUTICO	99.453.807,87	145.099.584,57	45.645.776,70	1,2
FARMACIA	123.982.367,59	153.641.615,93	29.659.248,34	1,5
ALBERGUES	759.799.687,57	842.718.918,19	82.919.230,62	1,2
CENTROS DE SALUD	29.802.142,57	31.521.604,78	1.719.462,21	1,1
SERVICIOS DE AMBULANCIA	196.175.814,74	152.398.993,64	-43.776.821,10	1,1
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	104.388.143,16	62.026.589,04	-42.361.554,12	0,8

### Nota 19. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se han reconocido y contabilizado la totalidad de los gastos del ejercicio cumpliendo con la normatividad vigente.

En los gastos están incluidas las causaciones por conceptos de nómina, de igual forma se reconocieron las incapacidades, licencias e indemnizaciones, así como también fueron causados los aportes parafiscales y de seguridad social todos ellos del personal administrativo. En lo referente a gastos generales en esta cuenta están incluidas todas aquellas erogaciones por concepto de papelería, mantenimiento, materiales y suministros, repuestos, servicios públicos y todos aquellos gastos administrativos en que incurre la institución para el normal funcionamiento. La entidad se encuentra al día en el pago de impuestos, tanto predial como de vehículos, a la Superintendencia Nacional de Salud, se le canceló la cuota de fiscalización oportunamente. El deterioro de cuentas por cobrar, depreciaciones y amortizaciones fueron contabilizadas dentro de la vigencia 2018 y en los plazos establecidos para tal fin.

El gasto también está representado por la cancelación de los subsidios a los enfermos de lepra (razón de ser de nuestra institución).

Tabla 18 Gastos de Administración

GASTOS DE ADMINISTRACION A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En Pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>GASTOS</b>	<b>11.654.621.344,89</b>	<b>12.160.338.214,00</b>	<b>357.442.633,11</b>	<b>1,03</b>



<b>ADMINISTRACION</b>	<b>2.816.910.425,79</b>	<b>3.045.695.378,00</b>	82.893.744,21	1,03
SUELDOS Y SALARIOS	1.291.195.234,00	1.388.074.015,00	96.878.781,00	1,08
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.382.468,00	23.311.202,00	9.928.734,00	1,74
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	373.644.590,00	397.869.847,00	24.225.257,00	1,06
APORTES SOBRE LA NOMINA	75.009.132,00	77.997.114,00	2.987.982,00	1,04
PRESTACIONES SOCIALES	507.943.523,00	592.609.887,00	410.306,00	1,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	115.080.001,00	84.256.058,00	-30.823.943,00	0,73
GENERALES	436.590.099,79	476.734.677,00	-21.490.572,79	0,95
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.065.378,00	4.842.578,00	777.200,00	1,19
<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>114.744.405,19</b>	<b>67.337.702,00</b>	-47.406.703,19	0,59
DETERIORO DE CUENTAS POR COBAR	60.949.871,64	4.826.183,00	-58.506.716,64	0,04
Provisión para contingencias			0,00	0,00
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	53.794.533,55	64.894.547,00	11.100.013,45	1,21
<b>TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES</b>	<b>8.661.695.469,00</b>	<b>9.044.922.106,00</b>	<b>383.226.637,00</b>	<b>1,04</b>
SUBSIDIOS ASIGNADOS	8.661.695.469,00	9.044.922.106,00	383.226.637,00	1,04

## Nota 20. OTROS INGRESOS

En lo referente a otros ingresos financieros estos corresponden a los rendimientos que generan la cuenta de ahorros de recursos propios y además los intereses recibidos por los CDT que posee la Institución, explicados en la nota de inversiones. Se registran también los dividendos recibidos por las acciones que la entidad posee en Bavaria.

También se encuentra registrado el valor por concepto de margen en la contratación de los contratos capitados del régimen subsidiado.

En esta cuenta también se registran los ingresos por venta de material inservible como el papel debidamente destruido, venta de fotocopias, certificaciones entre otros.



Tabla 19 Otros Ingresos

OTROS INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En Pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>512.480.304,63</b>	<b>351.828.444</b>	<b>169.224.342,6</b>	<b>0,67</b>
FINANCIEROS	85.151.530,35	72.441.580,00	-21.282.432,35	0,75
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	427.328.774,28	279.386.864,00	-147.941.910,2	0,65

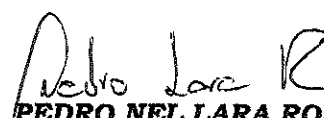
**Nota 21. GASTOS NO OPERACIONALES**

En cuanto a otros gastos, en estos se incluyen los valores por concepto de comisiones y gastos bancarios, se incluyen además las glosas por ventas de servicios de salud de vigencias anteriores.

Tabla 20 Otros Gastos

OTROS GASTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
En Pesos				
DETALLE	2017	2018	VARIACION	% DE VARIACION
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>61.271.044,91</b>	<b>69.192.017,00</b>	<b>7.920.972,00</b>	<b>11,45</b>
FINANCIEROS	61.269.327,35	69.192.107,00	7.920.972,00	11,45
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	60.816.227,35	0,00	0,00	0
OTROS GASTOS FINANCIEROS	453.100,00	0,00	0,00	0
GASTOS DIVERSOS	1.717,56	0,00	0,00	0

  
**MIRIAN ROCÍO CARREÑO GUTIERREZ**  
Representante Legal  
Sanatorio de Contratación E.S.E.

  
**PEDRO NEL LARA RODRIGUEZ**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 228627-T  
Asesor Grado 02  
Encargado de Contabilidad