





ANEXO No 1
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019
VIGILADOS SUPERSALUD
 (Cifras en pesos)



ACTIVO	NOTA	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
				\$	%
CORRIENTE		3.331.725.293	2.815.045.795	516.679.498	18,35%
Efectivo	6	1.977.547.208	720.716.405	1.256.830.803	174,39%
Inversiones	7	5.455.347	1.393.174.200	(1.387.718.853)	-99,61%
Deudores	8	1.161.961.682	650.036.990	511.924.692	78,75%
Inventarios	9	186.761.056	51.118.200	135.642.856	265,35%
NO CORRIENTE		2.068.741.995	2.127.536.397	(58.794.402)	-2,76%
Propiedad Planta y Equipo	10	2.068.741.995	2.127.536.397	(58.794.402)	-2,76%
TOTAL ACTIVO		5.400.467.288	4.942.582.192	457.885.096	9,26%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	18	-	-	-	-
Derechos Contingentes		152.878.659	152.878.659	-	0,00%
Deudoras de Control		272.821.210	263.613.512	9.207.698	3,49%
Deudoras por contra		(425.699.869)	(431.162.687)	5.462.818	-1,27%
PASIVO					
CORRIENTE		569.211.151	287.676.284	281.534.867	97,87%
Cuentas por Pagar	13	193.286.437	115.953.366	77.333.071	66,69%
Obligaciones laborales	14	171.078.861	171.722.918	(644.057)	-0,38%
Otros pasivos	16	343.563.564	-	343.563.564	100,00%
NO CORRIENTE		-	-	-	-
TOTAL PASIVO		569.211.151	287.676.284	281.534.867	97,87%
PATRIMONIO	17	4.831.256.137	4.654.905.908	176.350.229	3,79%
Capital Fiscal		3.935.708.937	4.198.653.508	(262.944.571)	-6,26%
Excedente o Pérdida de Ejercicios Anteriores		719.030.526	-	719.030.526	100,00%
Excedente o Pérdida del Ejercicio		176.516.674	456.252.400	(279.735.726)	-61,31%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.400.467.288	4.942.582.192	457.885.096	9,26%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	19				
Responsabilidades Contingentes		(1.497.009.530)	(1.710.798.977)	213.789.447	-12,50%
Otras Cuentas Deudoras de C+C		(11.594.000)	11.594.000	(23.188.000)	-200,00%
Acreedoras por contra (db)		1.508.603.530	1.722.392.977	(213.789.447)	-12,41%


FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
 REVISOR FISCAL
 TP No. 93071-T


LETICIA DUARTE SERRANO
 CONTADOR
 TP 203848-T



ANEXO No 2
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019
VIGILADOS SUPERSALUD
(Cifras en pesos)




El futuro
es de todos

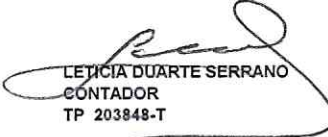
Presidencia
de la República

ACTIVO	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
			\$	%
CORRIENTE	3.331.725.293	2.815.045.795	516.679.498	18,35%
EFFECTIVO	1.977.547.208	720.716.405	1.256.830.803	174,39%
Caja	295.732,00	618.302	(322.570)	-52,17%
Depositos instituciones financieras	1.977.251.476,00	720.098.103	1.257.153.373	174,58%
INVERSIONES	5.455.347	1.393.174.200	(1.387.718.853)	-99,61%
Inversiones Admon. Liquez Titulo Deuda	0	1.385.871.687	(1.385.871.687)	-100,00%
Inversiones de liquidez títulos	5.455.347,00	7.302.513	(1.847.166)	-25,29%
DEUDORES	1.161.961.682	650.036.990	511.924.692	78,75%
Servicios de Salud	747.882.912,00	672.353.375	75.529.537	11,23%
Transferencias por cobrar	-	-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar	627.156.222,00	68.556.859	558.599.363	814,80%
Deudas de difícil recaudo	-	-	-	100,00%
Provision para deudores	-213.077.452,00	(90.873.244)	(122.204.208)	134,48%
INVENTARIOS	186.761.056	51.118.200	135.642.856	265,35%
Materiales para la Prestación de Servicios	186.761.056,00	51.118.200	135.642.856	265,35%
NO CORRIENTE	2.068.741.995	2.127.536.397	(58.794.402)	-2,76%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.068.741.995	2.127.536.397	(58.794.402)	-2,76%
Terrenos	834.540.000,00	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 tuneles	-	-	-	100,00%
Maquinaria y equipo	216.447.940,00	210.768.491	5.679.449	2,69%
Equipo médico y científico	279.574.330,00	276.451.205	3.123.125	1,13%
Muebles, enseres y equipos de oficina	102.946.654,00	92.011.991	10.934.663	11,88%
Equipos de comunicación y computación	126.877.354,00	66.485.033	60.392.321	90,84%
Equipo de transporte, tracción y elevac.	331.589.217	331.589.216	1	0,00%
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	20.873.636	20.873.636	-	0,00%
Depreciación acumulada	-372.307.582,00	(233.383.621)	(138.923.961)	59,53%
TOTAL ACTIVO	5.400.467.288	4.942.582.192	457.885.096	9,26%
CUENTAS DE ORDEN	-	(14.670.516)	14.670.516	-
Derechos Contingentes	152.878.659	152.878.659	-	0,00%
Deudoras de Control	272.821.210,00	263.613.512	9.207.698	3,49%
Deudoras por contra	-425.699.869,00	(431.162.667)	5.462.818	-1,27%

PASIVO				
CORRIENTE	569.211.151	287.676.284	281.534.867	97,87%
CUENTAS POR PAGAR	153.497.541	115.953.366	37.544.175	32,38%
Adquisición de Bienes y Servicios	0	-	-	100,00%
Recursos a Favor de Terceros	128.376.608,00	92.961.560	35.415.048	38,10%
Descuentos de Nomina	12.644.178,00	9.335.688	3.308.490	35,44%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	10.997.924,00	12.855.714	(1.857.790)	-14,45%
Creditos Judiciales	800.431	800.404	27	0,00%
Otras Cuentas por Pagar	678.400,00	-	678.400	-
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCI	171.078.861	171.722.918	(644.057)	-0,38%
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	171.078.861,00	171.722.918	(644.057)	-0,38%
Beneficios por Terminación del Vínculo Laboral o Contrat	-	-	-	-
PASIVOS ESTIMADOS	-	-	-	-
Provision para Contingencias	-	-	-	-
OTROS PASIVOS	244.634.749	-	244.634.749	100,00%
Recaudos a Favor de Terceros	-	-	-	100,00%
Ingresos Recibidos por Anticipado	244.634.749,00	-	244.634.749	100,00%
NO CORRIENTE	-	-	-	-
Obligaciones Laborales Diferidos	-	-	-	-
TOTAL PASIVO	569.211.151	287.676.284	281.534.867	97,87%
PATRIMONIO	4.831.256.137	4.654.905.908	176.350.229	3,79%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.831.256.137	4.654.905.908	176.350.229	3,79%
Capital fiscal	3.935.708.937	4.198.653.508	(262.944.571)	-6,26%
Resultado de Ejercicios Anteriores	719.030.526	0	719.030.526	100,00%
Resultados del ejercicio	176.516.674	456.252.400	(279.735.726)	-61,31%
Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulacion	-	0	-	0,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.400.467.288	4.942.582.192	457.885.096	9,26%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-
Responsabilidades Contingentes	(1.497.009.530)	(1.710.798.977)	213.789.447	-12,50%
Otras Cuentas Deudoras de C+C	(11.594.000)	11.594.000	(23.188.000)	-200,00%
Acreedoras por contra (db)	1.508.603.530,00	1.722.392.977	(213.789.447)	-12,41%


FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
 REVISOR FISCAL
 TP No. 93071-T


LETICIA DUARTE SERRANO
 CONTADOR
 TP 203848-T



ANEXO 4
SANATORIO DE CONTRATACION ESE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019



VIGILADOS SUPERSALUD
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	NOTA	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONES		1.534.316.995	1.772.553.506	238.236.511	0
VENTA DE BIENES		291.300.607	253.463.852	(37.836.755)	-14,93%
Bienes comercializados		291.300.607	253.463.852	(37.836.755)	-14,93%
VENTA DE SERVICIOS		1.243.016.388	1.519.089.654	276.073.266	18,17%
Servicios de salud		1.747.236.971	2.086.799.634	339.562.663	16,27%
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de ser		(504.220.583)	(567.709.980)	(63.489.397)	11,18%
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		16.941.445.751	15.859.495.045	(1.081.950.706)	-6,82%
COSTO DE VENTAS		3.481.455.008	3.467.855.976	(13.599.032)	-0,39%
COSTO DE VENTA DE BIENES		241.455.240	255.487.400	14.032.160	5,49%
Bienes comercializados		241.455.240	255.487.400	14.032.160	5,49%
Costo de ventas de Servicios		3.239.999.768	3.212.368.576	(27.631.192)	-0,86%
Servicios de Salud		3.239.999.768	3.212.368.576	(27.631.192)	-0,86%
GASTOS OPERACIONALES		13.459.990.743	12.391.639.069	(1.068.351.674)	-8,82%
ADMINISTRACION		3.071.610.633	3.006.279.094	(65.331.539)	-2,17%
Sueldos y Salarios		1.477.554.309	1.399.619.837	(77.934.472)	-5,57%
Contribuciones Imputadas		11.269.952	43.238.890	31.968.938	73,94%
Contribuciones Efectivas		456.157.493	425.540.588	(30.616.905)	-7,19%
Aportes Sobre la Nómina		89.965.080	84.172.212	(5.792.868)	-6,88%
Prestaciones sociales		541.632.689	485.701.181	(55.931.508)	-11,52%
Gastos de personal diversos		61.809.169	312.066.047	250.256.878	80,19%
Generales		431.181.481	238.629.148	(192.352.333)	-80,54%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		2.040.460	17.111.191	15.070.731	88,08%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amoi		602.938.821	60.405.186	(542.533.635)	-898,16%
Deterioro de Cartera		122.204.208	25.097.189	(97.107.019)	-388,92%
Provisión Litigios y Demandas		420.000.000	-	(420.000.000)	100,00%
deterioro de propiedad planta y equipo		60.734.613	35.307.997	(25.426.616)	-72,01%
Amortización de Intangibles		-	-	-	100,00%
GASTO PUBLICO		9.785.441.289	9.324.954.789	(460.486.500)	-4,94%
Subvenciones		9.785.441.289	9.324.954.789	(460.486.500)	-4,94%
EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL		(15.407.128.756)	(14.086.941.539)	1.320.187.217	-9,37%
ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:		15.583.645.430	14.543.193.939	(1.040.451.491)	-7,16%
OTROS INGRESOS (Ingresos no operacionales)		15.615.948.741	14.584.156.737	(1.031.792.004)	-7,07%
Transferencias y Subvenciones		15.297.097.636	14.298.058.255	(999.039.381)	-6,99%
Rendimientos financieros		89.502.538	71.212.687	(18.289.851)	-25,68%
Otros ingresos ordinarios		229.348.567	214.885.795	(14.462.772)	-6,73%
Extraordinarios		-	-	-	100,00%
Ajuste de ejercicios anteriores		-	-	-	100,00%
OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)		32.303.311	40.962.798	8.659.487	21,14%
Comisiones y Otros gastos Bancarios		1.253.145	-	(1.253.145)	100,00%
Financieros		29.128.725	16.749.143	(12.379.582)	-73,91%
Perdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		-	-	-	0,00%
Gastos Diversos		72.306	24.213.655	24.141.349	1,00%
Ajustes de ejercicios anteriores		1.849.135	-	(1.849.135)	0,00%
EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL		15.583.645.430	14.543.193.939	(1.040.451.491)	-7,15%
Excedente o Pérdida del Ejercicio		176.516.674	456.252.400	279.735.726	61,31%
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación		-	-	-	100,00%
Resultado del Ejercicio		176.516.674	456.252.400	279.735.726	61,31%

FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
REPRESENTANTE LEGAL

LETICIA DUARTE SERRANO
CONTADOR
TP 203848-T

PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
REVISOR FISCAL
TP No. 93071-T

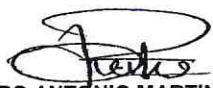


ANEXO 3
SANATORIO DE CONTRATACION ESE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019
VIGILADOS SUPERSALUD
(CIFRAS EN PESOS)



CONCEPTO	NOTA	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
				\$	%
ACTIVIDAD OPERACIONAL:					
INGRESOS OPERACIONES	20	1.534.316.995	1.772.553.506	(238.236.511)	-13,44%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		16.941.445.751	15.859.495.045	1.081.950.706	6,82%
Costo de Venta	21	3.481.455.008	3.467.855.976	13.599.032	0,39%
De Administración	22	13.459.990.743	12.391.639.069	1.068.351.674	8,62%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL		(15.407.128.756)	(14.086.941.539)	(1.320.187.217)	9,37%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:					
		15.583.645.430	14.543.193.939	1.040.451.491	7,15%
Otros Ingresos	23	15.615.948.741	14.584.156.737	1.031.792.004	7,07%
Gastos no operacionales	24	32.303.311	40.962.798	(8.659.487)	-21,14%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL		15.583.645.430	14.543.193.939	1.040.451.491	7,15%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
Excedente o Pérdida del Ejercicio		176.516.674	456.252.400	(279.735.726)	-61,31%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación		-	-	-	-
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>
Resultado del Ejercicio		176.516.674	456.252.400	(279.735.726)	-61,31%
		<hr/>	<hr/>	-	<hr/>


FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
REPRESENTANTE LEGAL


PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
REVISOR FISCAL
TP No. 93071-T


LETICIA DUARTE SERRANO
CONTADOR
TP 203848-T




ANEXO No.5
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019
VIGILADO SUPERSALUD
(cifras en pesos)



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MARZO			
	2020	2019	VARIACION
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4.831.256.137	4.654.905.908	176.350.229
CAPITAL FISCAL	3.935.708.937	4.198.653.508	(262.944.571)
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	719.030.526	-	(719.030.526)
RESULTADO DEL EJERCICIO	176.516.674	456.252.400	(279.735.726)
TOTAL PATRIMONIO	4.831.256.137	4.654.905.908	(1.261.710.823)


FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
REPRESENTANTE LEGAL


PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
REVISOR FISCAL
TP No. 93071-T


LETICIA DUARTE SERRANO
CONTADOR
TP 203848-T



SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2020
VIGILADOS SUPERSALUD
(Cifras en pesos)



El futuro
es de todos

Presidencia
de la Republica

	DICIEMBRE 31/2020	DICIEMBRE 31/2019
RECURSOS PROVISTOS:	2.625.758.813	1.150.056.072
DISPONIBLE INICIAL	720.716.405,00	458.743.091,00
CARGOS QUE NO AFECTAN EFECTIVO	-	456.314.600
Resultado de Ejercicios Anteriores		
Excedente o Pérdida del Ejercicio		456.314.600
Propiedad Planta y Equipo		
Bienes de uso publico historico y cultural		
Provisión Cuetas por Cobrar		
Otros Activos		
DISMINUCION DE ACTIVOS	1.446.513.255	210.962.219
Deudores		104.679.049
Inventarios		106.283.170
Inversiones	1.387.718.853	
Otras Cuentas por Cobrar		
Deudads de difícil recudo		
Provisión Cuetas por Cobrar	58.794.402	
Propiedad Planta y Equipo		
Bienes de Uso Publico		
Otros activos		
AUMENTO DE PASIVOS Y PATRIMONIO	458.529.153	24.036.162
Cuentas por Pagar	37.544.175	23.717.270
Obligaciones laborales		
Pasivos estimados		
Otros pasivos	244.634.749	
Obligaciones Laborales		
Diferidos		
Resultado del ejercicio anteriores		
Capital Fiscal	176.350.229	318.892
Patrimonio institucional Incorporado		
Impactos por la Transicion al nuevo Marco		
RECURSOS APLICADOS:	648.211.605	429.339.667
AUMENTO DE ACTIVOS	647.567.548	349.389.945
Efectivo		
Inversiones		54.889.608
Deudores	511.924.692	
Inventarios	135.642.856	
Anticipos al Personal		
Otras Cuentas por Cobrar		
Propiedad Planta y Equipo		294.500.337
Bienes de uso publico historico y cultural		
Muebles y Equipo de Oficina		
Equipo de Computación y Comunicación		
DISMINUCION DE PASIVOS Y PATRIMONIO	644.057	79.949.722
Cuentas por Pagar		

Obligaciones laborales		
Pasivos estimados		
Otros pasivos		76.386.732
Beneficios a Empleados	644.057	3.244.098
Diferidos		
Capital Fiscal		318.892
Resultado ejercicio		
Superavit por Valorizaciones		
	<hr/>	<hr/>
DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO	<u>1.977.547.208</u>	<u>720.716.405</u>


FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
REPRESENTANTE LEGAL


PEDRO ANTONIO MARTINEZ OVALLE
REVISOR FISCAL
TP No. 93071-T


LETICIA DUARTE SERRANO
CONTADORA
T.P. 203848-T

**MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1: ENTIDAD DEPORTANTE

NOTA 1.1 IDENTIFICACION Y FUNCIONES.

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 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO MARCO NORMATIVO

MISION: 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.).

VISION: En el 2022 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 009, 12 de septiembre de 2019 J.D.)

1.3 BASE NORMATIVA Y PERIODO CUBIERTO

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 Pública definido en la Resolución 356 de 05 septiembre/2007 como instrumento de homogenización y consolidación de los estados financieros.

1.4 FORMA DE ORGANIZACIÓN Y/O COBERTURA

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. Resolución 414 de 2014, Instructivo 02 de 2014, Resolución 533 de 2015, Resolución 033 febrero de 2020 y Decreto 417 del 17 de marzo de 2020, emanados de la CGN, informe que fue reportado de manera oportuna de acuerdo a instrucciones emitidas por Contaduría General de la Nación.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 BASES DE MEDICION

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.

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander
Código Postal 683071
Celulares 3125829153 - 3102095589
contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co
www.sanatoriocontratacion.gov.co

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.

2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION, REDONDEO Y MATERIALIDAD.

Moneda Funcional: Pesos Colombianos
Moneda de Presentación: Pesos Colombianos (COP)

2.3 OTROS ASPECTOS

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

3.1 JUICIOS

Los procesos y resultados de la consolidación de la información fueron buenos. Se hizo de manera responsable la preparación y presentación razonable de los estados financieros y las cifras han sido tomadas de libros y auxiliares respectivos.

3.2 ESTIMACIONES Y SUPUESTOS

En la vigencia se hizo cancelación de Proceso de una de las demandas provisionadas en contra del Sanatorio por valor de \$420.000.000 millones, las otras pretensiones se encuentran en proceso y se tiene en cuenta provisión económica para ellas.

3.3 RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

Se finaliza la vigencia 2020 con el valor de las Inversiones en las cuentas bancarias debido a que no se constituyen CDTs, con parte de los recursos de inversiones se cancela proceso por valor de \$420.000.000,00 de pesos y a su vez por orden de juzgado con medida cautelar se retiran de la cuenta bancaria a nombre del Sanatorio en el Banco Davivienda la suma de \$621.087.000,00 millones de pesos, recursos consignados en la cuenta denominada Depósitos Judiciales.

3.4 ASPECTOS GENERALES CONTABLES DERIVADOS DE LA EMERGENCIA DEL COVID- 19.

Según lineamientos Presidenciales las EPS a las que se les prestaron servicios de salud en las vigencias anteriores, cancelaron en su mayoría las deudas contraídas con el Sanatorio logrando un recaudo por vigencias anteriores de un 78%.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.

4.1 MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLE.

El registro de documentos se realizó en el software Generador de Documentos (GD), a la fecha en cuanto a contabilidad y las dependencias que son insumo para el registro, ha venido funcionando de manera adecuada.

4.2 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.

4.3 CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE METODOS Y PROCEDIMIENTOS.

En aplicación de las normas contables, durante la vigencia 2020, no se presentó ningún hecho particular que generara cambios significativos en la aplicación de los métodos y procedimientos.

Se continuó dando aplicación a las normatividad expedida para la entidad así como la expedida en la vigencia 2016

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 las 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 2016: Instrucciones para el reconocimiento y revelación contable de los activos de menor cuantía en el periodo contable 2016.

4.4 DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACION Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FISICOS DERECHOS Y OBLIGACIONES.

En la vigencia 2020, se realizaron inventarios periódicos en las dependencias de Almacén, farmacia, urgencias, clínica y ambulancias; 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 2020, 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, los cuales se encuentran en custodia para dar de baja y realizar proceso en la presente vigencia.

4.5 POR EFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE

En el 2020 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 recomendación en la austeridad en el gasto a sabiendas que por Pandemia COVID 19 se incrementaron los gastos especialmente en material médico quirúrgico con el fin de atender los casos presentados. También a este comité se llevaban las solicitudes de baja de medicamentos por fechas de vencimiento y de bienes por su mal estado u obsolescencia, sin embargo, a 31 de diciembre de 2019 se realizó baja de medicamentos por valor de \$1.815.926 y \$1.548.511 por material quirúrgico. Se analizó igualmente el recaudo de cartera de vigencias anteriores de gran beneficio para la Institución.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

COMPOSICION.

5.1 CAJA

Esta cuenta a diciembre 31 de 2020 presenta un saldo por \$295.732,00 valor correspondiente a lo recaudado el 31 de diciembre y que fue debidamente consignado en enero de 2021. Durante la vigencia 2020 El Sanatorio de Contratación E.S.E. dispuso de caja menor la cual por designación de Gerencia fue manejada por la Sra. Florelva Guacaneme León, llevando el estricto control de su custodia y esta fue saldada al finalizar la vigencia, el monto asignado para la vigencia 2019 fue de \$8.190.000.00.

5.2 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

BANCOS Y CORPORACIONES

Se realizaron las respectivas conciliaciones bancarias a 31 de diciembre de 2020 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.

CUENTA	2019	2.020	VARIACION	% VARIACION
CAJA PRINCIPAL	618.302.00	295.732	-322.570	-109,08
CUENTAS CORRIENTES BANCARIA	387.008.918	474.498.736	87.489.818	18,44
RECURSOS PROPIOS 039-6	309.350.701	49.987.599	-259.363.102	-518,85
FONDOS PARTICULARES-029	23.445.672	51.663.956	28.218.284	54,62
SERVICIOS PERSONALES 577-5	0	344.499.125	344.499.125	100,00

TRANSFERENCIAS 579-1	0	2.160.451	2.160.451	100,00
RECURSOS PROPIOS BANCOLOMBIA	13.635	26.187.604	26.173.969	99,95
PIC VIGENCIA 2015	54.198.909	0	-54.198.909	0,00
CUENTAS DE AHORRO	314.312.681	1.502.752.740	1.188.440.059	79,08
RECURSOS PROPIOS 004-2	253.184.392	1.001.059.268	747.874.876	74,71
RECURSOS PROPIOS BBVA 3367	251.374	318.090	66.716	20,97
			0	0,00
2300073840-6 CTA AH. COOMULDESA	2.176.508	2.189.364	12.856	0,59
			0	0,00
RECURSOS PROPIOS 140-5	27.272.062	27.499.515	227.453	0,83
			0	0,00
CONV. BOYACA 2536-2019- CTA 158-8	28.095.869	29.017.142	921.273	3,17
			0	0,00
CONV. RESOLUCION 2906 –CTA 138-0	3.332.476	0	-3.332.476	0,00

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

COMPOSICION

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 según reporte se actualizaron hasta la vigencia 2019 según reporte, no se pudieron actualizar a Diciembre 31 de 2020, 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 2020, solo estarán consolidados hasta el 31 de enero de 2021, 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 2020 está representado por:

NUMERO	FECHA EMISION	FECHA VENCIMIENTO	V/R NOMINAL	V/R ACTUAL	OBSERVACIONES
No.S-01172	30-abr-84	SIN	2.50	5.394.963	Representa 356 acciones de Bavaria S.A. de un valor nominal de \$2.50 c/u. e intrínseco \$15.154,39. El valor registrados corresponde al corte de 31 de diciembre de 2019.
No.406100-2	20-mar-84	SIN	10.000	9.312	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 dos (02), a un valor nominal de \$10.000 e intrínseco para diciembre de 2019 de \$7.343
SIN	SIN	SIN	SIN	51.072	Aportes Sociales
TOTAL PORTAFOLIO DISPONIBLE				5.455.347	

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

COMPOSICION

El total de la cartera con las diferentes EPS a 31 de diciembre de 2020, ascendió a \$590.045.563 La provisión de cartera de acuerdo a lo establecido en el reglamento interno de cartera del Sanatorio, se encuentra con corte diciembre 31 de 2020 en \$122.204.208

A continuación, se relaciona la cartera por edades:

CARTERA POR EDADES	
FACTURACION PEND POR RADICAR	90.567.514.00
DE 30 A 60 DIAS	163.246.044.00
DE 61 A 90 DIAS	66.191.296.00
DE 91 A 180 DIAS	129.963.445.00
DE 181 A 360 DIAS	56.650.026.00
MAYOR A 360 DIAS	174.676.273.00
TOTAL CARTERA	590.045.563.00

Al finalizar la vigencia 2020, el 03.61% 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, en la vigencia 2020, por la pandemia COVID 19 se realizaron conciliaciones con las diferentes EPS quienes cancelaron un valor considerable del total de la cartera de vigencias anteriores.

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).

A Continuación, se relaciona la cartera por deudor, su participación dentro del total de la cartera y la respectiva provisión de acuerdo al Reglamento Interno de Cartera del Sanatorio.

...EPS008-Compensar EPS	1.685.804	96.847
...EPS002-Salud Total SA EPS	966.431	905.461
...EPS003-Cafesalud EPS	3.098.864	0
...EPS016-Coomeva EPS SA	4.732.617	81.900
...PLiq-Saludcoop EPS	2.380.345	0
...EPS044-MEDIMAS EPS SAS	6.938.032	58.499
...EPS023-Cruz Blanca SA EPS	92.862	0
...EPS037-Nueva EPS SA	296.204.639	25.784.875
...EPS017-Famisanar LTDA EPS	2.253.329	698.370
...EPS005-Sanitas EPS	6.142.176	31.700
...EPS046-FUNDACIÓN SALUD MÍA EPS	92.296	0
...MovilidadRC-ESSC24-COOSALUD EPS S.A.	869.351	865.700
ALIANSA SALUD EPS	194.500	0
...EPS del régimen contributivo en liquidación	0	0
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	325.651.246	28.523.352
RÉGIMEN SUBSIDIADO		
...ESS002-Empresa Mutual para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	159.648	3.196.110

...EPS022-EPS CONVIDA	84.850	0
...EPSS34-Capital Salud EPSS SAS	648.119	0
...EPSS45-MEDIMAS EPS SAS	5.830.241	0
...MovilidadRS-EPSS37-Nueva EPS SA	39.697.361	11.012.556
...ESS091-Empresa Promotora de Salud ECOOPSOS EPS S.A.S.	821.492	0
...CCF055-CAJACOPI CESAR -CCF	984.620	0
...CCF015-COMFACOR EPS - CCF de Córdoba	721.941	0
...PLiq-COMFAORIENTE CAJA COMP DEL ORIENTE COLOMBIANO	56.377	0
...CCF033-COMFASUCRE EPS CCF de Sucre	805.038	0
...CCF007-Comfamiliar Cartagena EPS-CC de Cartagena	0	0
...ESS076-Asociación Mutual Barrios Unidos de Quibdó ESS "AMBUQ"	2.086.967	0
...EPSS33-Salud Vida EPS	10.455.987	0
...ESS062-ASMET Salud EPS S.A.S.	213.351	0
...ESS024-COOSALUD EPS S.A.	147.725.320	39.035.650
...EPSS03-CAFESALUD EPS	4.272.934	0
...ESS133-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	157.600	1.505.170
...ESS207-Asociación Mutual Ser Empresa Solidaria de Salud ESS	0	0
...CCF053-COMFACUNDI - CCF de Cundinamarca	130.860	0
...EPS-ARS del régimen subsidiado en liquidación	0	0
SUBTOTAL SUBSIDIADO	214.852.706	54.749.486
SOAT ECAT		
...Seguros del Estado S.A.	1.674.651	2.750.879
...AXA Colpatría Seguros S.A.	2.009.227	0
...Aseguradora Solidaria de Colombia Ltda. Entidad Cooperativa	25	0
...Compañía Mundial de Seguros S.A.	495.110	0
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	681.243
...Seguros Generales SURA	173.877	0
MAPFRE -SOAT	0	365.444
...Aseguradoras en liquidación	0	0
SUBTOTAL SOAT-ECAT	4.352.890	3.797.566
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA - SECRETARÍAS DEPARTAMENTALES Y DISTRIRALES		
(Incluye cartera por atención de los servicios y tecnologías sin cobertura en el POS a los afiliados al régimen subsidiado)		
...Santander	6.619.517	0
SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DE SANTANDER	6.619.517	0
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. DEPARTAMENTALES - DISTRITALES (INCLUYE SERV. Y TCGIAS. SIN COBERTURA EN EL POS A LOS AFIL. REG. SUBSIDIADO)	6.619.517	0
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA		
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES	0	0
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		
IPS PRIVADAS		
FUNDACION OFTAMOLOGICA DE SANTANDER	21.700.872	1.740.660
UT RED INTEGRADA FOSCAL	277.500	0
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA	21.423.372	1.740.660
	1.561.759	1.229.574

MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	1.561.759	1.229.574
ARL - ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES	5.014.946	526.876
ARP/SURA	314.825	0
COLMENA SEGUROS DE VIDA	2.981.565	0
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.	207.689	427.384
SEGUROS DE VIDA COLPATRIA	0	99.492
SEGUROS DE VIDA BOLIVAR	86.937	0
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	580.379	0
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA O.C.	843.551	0
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	0	0
ECOPETROL	0	0
PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS MUNICIPAL PIC	0	0
ALCALDIA DE CONTRATACION	0	0
OTRAS MPLES/DITLES DIF A POBLACION POBRE Y PLAN INT COL	0	0
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR(BATALLON)	3.344.147	0
DIRECCION SANIDAD POLICIA NACIONAL	4.947.481	0
UNIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD- SANTANDER	0	0
PLAN DE INTERVENCIONES DE INTERVENCIONES COLECTIVAS ANTES DEL PAB	2.000.000	
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	38.569.205	3.497.110
...138490	0	0
...138425	0	0
SUBTOTAL CONCEPTO DIFERENTE A VENTA DE SS	0	0
TOTAL	590.045.564	90.567.514

Del total de la cartera el mayor deudor es NUEVA EPS, la cual asciende a \$335.902.000, que comparada con la de la vigencia anterior (\$292.765.989) aumento en \$43.136.011, esta cartera tiene un porcentaje de participación de 14.73%. Otra entidad que sigue con cartera alta es COOSALUD, a pesar que en la vigencia 2020 se hizo conciliaciones y pagos de vigencias anteriores y se continua con mesas de trabajo con cada una de las partes.

7.1 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 2020 ascendieron a la suma de \$39.963.984 y estas se encuentran registradas en las cuentas de orden.

NOTA 8. INVENTARIOS

COMPOSICION

Está conformado por los bienes adquiridos por la entidad, para ser comercializados o ser consumidos en el proceso de la prestación de servicios.

8.1 BIENES Y SERVICIOS

DETALLE	2019	2020	VARIACION	%VARIACION
INVENTARIOS	51.118.200	186.761.056	135.642.856	72,63
MATERIALES Y SUMINISTROS	51.118.200	186.761.056	135.642.856	72,63
MEDICAMENTOS	22.370.684	25.215.457	2.844.773	11,28
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	28.747.517	161.545.600	132.798.083	82,20

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 2020 se realizó el conteo físico y comparativo con kárdex, tanto de medicamentos material médico quirúrgico que reposan en almacén, farmacia, clínica, urgencias y ambulancias de lo cual se levantaron actas, siendo firmadas por quienes participaron en dichos inventarios.

NOTA 9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICION

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:

DETALLE	2019	2020	VARIACION	% VA.
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.127.536.398	2.068.741.994	-58.794.404	-2,84
TERRENOS	834.540.000	834.540.000	0	0,00
Urbanos	567.040.000	567.040.000	0	0,00
Rurales	267.500.000	267.500.000	0	0,00
EDIFICACIONES	528.200.446	528.200.446	0	0,00
EDIFICIOS Y CASAS	528.200.446	528.200.446	0	0,00
Casa Admon (Casa de la Admon, Mazzarello Sta Catalina y Ioreto, Casa medica, Sede social, AsonoloHansen)	26.004.457	26.004.457	0	0,00
Edificio Don Bosco	70.509.858	70.509.858	0	0,00
Carrasquilla	426.930.831	426.930.831	0	0,00
Talleres de Carpinteria	4.755.300	4.755.300	0	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	210.768.491	216.447.940	5.679.449	2,62
Herramientas y Accesorios	210.768.491	216.447.940	5.679.449	2,62
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	276.451.205	279.574.330	3.123.125	1,12
Equipo de Laboratorio	23.796.818	23.796.818	0	0,00
Equipo de Urgencias	2.776.000	2.776.000	0	0,00
Equipo de Quirófanos / Sala de	48.608.139	48.608.139	0	0,00
Equipo de Apoyo Diagnóstico	185.057.348	185.057.348	0	0,00
Equipo de Apoyo Terapéutico	930.000	1.153.125	223.125	19,35

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co



Equ. Serv Ambul Odontol	15.282.900	18.182.900	2.900.000	15,95
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO	92.011.991	102.946.654	10.934.663	10,62
Muebles y Enseres	70.350.658	71.672.497	1.321.839	1,84
Equipo y Máquina de Oficina	21.661.333	31.274.157	9.612.824	30,74
EQUIPOS DE COMUNICA Y COMPUTO	66.485.034	126.877.354	60.392.320	47,60
Equipo de Comunicación	4.177.289	18.661.139	14.483.850	77,62
Equipo de Computación	62.307.745	108.216.215	45.908.470	42,42
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION	331.589.217	331.589.217	0	0,00
Equipo Transporte y Traccion	331.589.217	331.589.217	0	0,00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	20.873.636	20.873.636	0	0,00
Equipo de Restaurante y Cafetería	6.779.177	6.779.177	0	0,00
Equipo de Lavandería	14.094.459	14.094.459	0	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-233.383.621	-372.307.582	-138.923.961	37,31
Edificaciones	-69.792.686	-98.145.965	-28.353.279	28,89
Edificacios casa admon	-3.683.965	-5.092.540	-1.408.575	27,66
Edificacios don Bosco	-9.988.896	-13.808.180	-3.819.284	27,66
Edificaciones carrasquilla	-56.119.825	-79.245.245	-23.125.420	29,18
Maquinaria y Equipo	-13.342.052	-24.153.313	-10.811.261	44,76
Equipo Científico	-68.164.962	-103.135.339	-34.970.377	33,91
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE	-18.615.739	-28.624.868	-10.009.129	34,97
Equipos de Comunicación y Computacion	-17.421.947	-28.982.891	-11.560.944	39,89
Equipos de transporte, tracción y elevación	-40.125.336	-80.640.835	-40.515.499	50,24
Equipos de Transporte, Tracción	-40.125.336	-80.640.835	-40.515.499	50,24
Equipos de Comedor y Cocina	-5.920.897	-8.624.370	-2.703.473	31,35

A la dependencia de almacén son devueltos aquellos bienes que se encuentran en mal estado u obsoletos donde se inicia el trámite para darlos de baja.

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

NOTA 10. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES.

COMPOSICION.

En esta cuenta están clasificadas las construcciones que mediante ley 1435 fueron declaradas Patrimonio Histórico y Cultural, las cuales se relacionan a continuación:

BIENES USO PUBLICO HISTORICO Y CULTURAL	523.445.145,94
EDIFICACIONES	523.445.145,94
CASA ADMON (MAZZARELLO,CASA MEDICA, SEDE SOCIAL)	26.004.457,20
EDIFICIO DON BOSCO	70.509.857,65
CARRASQUILLA	426.930.831,09

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR.

COMPOSICION.

Aplicando el principio de causación, se han dejado provisto los compromisos ciertos y estimados que el Sanatorio de Contratación E.S.E tiene contraídos en sus obligaciones tales como Exámenes de Laboratorio y Servicios de Consultoría por pagar causados a diciembre 31 de 2020, para ser cancelados en la vigencia 2021.

CUENTAS POR PAGAR	2020
EXAMENES DE LABORATORIO	678.400.00
SERVICIOS DE CONSULTORIA	9.600.000.00

NOTA 12. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

COMPOSICION

Corresponde a la estimación prevista por concepto de bonificación por servicios, prima de servicios, prima de vacaciones, prima de navidad, debidamente causada y registrada a 31 de diciembre de 2020, de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.020
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	171.078.861,00
PRIMA VACACIONES	68.582.875,00
PRIMA DE SERVICIOS	53.490.057,00
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	49.005.929,00

NOTA 13. PROVISIONES

COMPOSICION

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.

13.1 LITIGIOS Y DEMANDAS ADMINISTRATIVAS. Representan las contingencias registradas conforme a las cuentas establecidas en el Catálogo General de Cuentas, equivalente al valor aproximado \$ 420.000.000,00 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.

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

FECHA DE INICIO	No RADICADO	CLASE DE PROCESO	PRETENCION	DEMANDADO	MOTIVO
22/01/2012	2012-00299	Administrativo	\$420.000.000	Sanatorio de Contratación	Reparación Directa

NOTA 14 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

14.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

DEUDORAS DE CONTROL. Facturación Glosada correspondiente aquellas glosas que han sido objetadas y se encuentran en trámite el valor para la vigencia 2020 ascendió a la suma de \$ 39.963.986

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

14.2 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

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 \$1.497.009.530 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 2016.

DETALLE	2.019	2.020
LITIGIOS Y DEMANDAS	1.710.798.977,00	1.497.009.530,00
CIVILES	678.531.797,00	464.742.350,00
Emilce acuña Galeano y Otros	181.231.350,00	181.231.350,00
Elsa Vega de Santos y Otros	213.789.447,00	,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
ADMINISTRATIVAS	1.032.267.180	1.032.267.180
Naira Alejandra Ruiz y otros	1.032.267.180	1.032.267.180

NOTA 15. PATRIMONIO

COMPOSICION

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.

CUENTA	2019	2.020	VARIACION
PATRIMONIO	3.919.236.673,00	4.112.225.611,00	192.988.938,00

Capital Fiscal	4.198.972.399,00	3.935.708.937,00	-
Excedente o pérdida de ejercicios anteriores	-279.735.726,00	176.516.674,00	103.219.052,00

El resultado del ejercicio al cierre de la vigencia es favorable como se logra evidenciar se hizo austeridad en el gasto y se disminuyeron los costos; razón a que en las últimas vigencias se venía presentando disminución.

NOTA 16. INGRESOS

COMPOSICION

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; uno con el Departamento de Santander por valor de \$44.238.977 y otro con el Departamento de Boyacá por valor de \$58.016.503 estos convenios se ejecutaron en esta vigencia. Durante la vigencia 2020, 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.

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

A continuación, se presenta la tabla que registra los valores por estos conceptos en la vigencia 2020.

DETALLE	2019	2020	VARIACION	% VAR
INGRESOS	-16.356.710.244	-17.150.265.736	-793.555.493	4,63%
VENTA DE BIENES	-253.463.852	-291.300.607	-37.836.755	12,99%
BIENES COMERCIALIZADOS	-253.463.852	-291.300.607	-37.836.755	12,99%
Medicamentos	-253.463.852	-291.300.607	-37.836.755	12,99%
VENTA DE SERVICIOS	-1.519.089.654	-1.243.016.388	276.073.266	-22,21%
SERVICIOS DE SALUD	-2.086.799.634	-1.747.236.971	339.562.663	-19,43%
DEVOLUCIONES, REBAJAS, Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	567.709.980	504.220.583	-63.489.397	-12,59%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-14.298.058.255	-15.297.097.636	-999.039.381	6,53%
SUBVENCIONES	-14.298.058.255	-15.297.097.636	-999.039.381	6,53%
DONACIONES	-344.498.697	-102.544.636	241.954.061	-235,95%
SUBVENCION POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO	-13.953.559.558	-15.194.553.000	-1.240.993.442	8,17%
Gastos de Personal	-4.367.441.014	-4.942.452.000	-575.010.986	11,63%
Gastos Generales	-255.912.226	-416.548.000	-160.635.774	38,56%
Transferencias por Subsidios	-4.367.441.014	-4.942.452.000	-575.010.986	11,63%

NOTA 17. GASTOS

COMPOSICION

Se han reconocido y contabilizado la totalidad de los gastos del ejercicio.

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. Las provisiones, depreciaciones y amortizaciones fueron contabilizadas dentro de la vigencia 2020 y en los plazos establecidos para tal fin.

El gasto también está representado por la cancelación de los subsidios a los enfermos de lepra.

17.1 GASTOS DE ADMINISTRACION

DETALLE	2019	2020	VARIACION	% VAR
GASTOS	12.432.601.868	13.492.294.054	1.059.692.186	0,08
ADMINISTRACION	3.006.279.093	3.071.610.633	-39.416.285	-0,01
SUELDOS Y SALARIOS	1.399.619.836	1.477.554.309	11.545.821	0,01
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	43.238.890	11.269.952	19.927.688	1,77
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	425.540.588	456.157.493	27.670.741	0,06
APORTES SOBRE LA NOMINA	84.172.212	89.965.080	6.175.098	0,07
PRESTACIONES SOCIALES	485.701.181	541.632.689	-106.908.706	-0,20
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	312.066.047	61.809.169	227.809.989	3,69
GENERALES	238.829.148	431.181.481	-237.905.529	-0,55
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	17.111.191	2.040.460	12.268.613	6,01
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	60.405.187	602.938.821	-6.932.515	-0,01
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	25.097.190	122.204.208	20.271.007	0,17
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	35.307.997	60.734.613	-29.586.550	-0,49
TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES	9.324.954.789	9.785.441.289	280.032.683	0,03
SUBSIDIOS ASIGNADOS	9.324.954.789	9.784.415.289	280.032.683	0,03

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

COMPOSICION

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 2020.

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

DETALLE	2019	2020	VARIACION	% VAR
COSTO DE VENTAS	3.467.855.976	3.481.455.008	13.599.032	0,39%
COSTO DE VENTA DE BIENES	255.487.400	241.455.240	-37.624.656	- 15,58%
BIENES COMERCIALIZADOS	255.487.400	241.455.240	-37.624.656	- 15,58%
Medicamentos	128.087.962	75.903.980	-43.739.133	- 57,62%
Materiales Medico Quirurgicos	127.399.439	165.551.260	6.114.477	3,69%
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	3.212.368.576	3.239.999.768	282.286.804	8,71%
SERVICIOS DE SALUD	3.212.368.576	0	282.286.804	0,00%
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	466.533.235	467.839.180	26.869.176	5,74%
Servicios Ambulatorios- Consulta Externa y Procedimientos	253.235.902	0	20.665.733	0,00%
ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	139.919.807	137.525.492	16.987.756	12,35%
ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PREVENCIÓN	280.210.376	135.221.164	59.123.290	43,72%
Hospitalización-Estancia General	316.192.497	321.191.871	32.862.943	10,23%
QUIROFANOS SALA DE PARTO - QUIROFANOS	22.028.259	20.524.575	-15.244.301	- 74,27%
Apoyo Diagnóstico-Laboratorio Clínico	187.876.088	204.536.267	16.458.744	8,05%
APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	37.711.195	39.492.257	3.309.553	8,38%
APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	131.684.151	143.422.297	-13.415.434	-9,35%
APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	108.761.004	115.046.074	-44.880.611	- 39,01%
ANCIANATOS Y ALBERGUES	817.979.078	846.454.720	-24.739.840	-2,92%
CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	39.963.337	59.940.846	8.441.732	14,08%
SERVICIOS DE AMBULANCIAS	224.824.260	272.856.058	72.425.266	26,54%
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	185.449.386	176.728.610	123.422.797	69,84%

NOTA 19. OTROS INGRESOS

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander
Código Postal 683071
Celulares 3125829153 - 3102095589
contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co
www.sanatoriocontratacion.gov.co

COMPOSICION

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. A este rubro también pertenecen los ingresos recibidos por donaciones entre ellos camilla, silla de ruedas, material médico quirúrgico y elementos de protección personal.

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.

CUENTA	2020
OTROS INGRESOS	-318.851.105,20
FINANCIEROS	-89.502.538,20

NOTA 20. GASTOS NO OPERACIONALES

COMPOSICION

En cuanto a otros gastos, en estos se incluyen los valores por concepto de comisiones y gastos bancarios, pérdida por valorización de acciones (acciones de BAVARIA y COLTEJER), se incluyen además las glosas por ventas de servicios de salud tanto de la vigencia como de vigencias anteriores.

CUENTA	2.019
OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)	32.303.310,82
FINANCIEROS	29.128.725,47
OTROS GASTOS ORDINARIOS	10.684.901,94
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	28.550.860,47
OTROS GASTOS FINANCIEROS	69.851,00
GASTOS DIVERSOS	72.306,00

Original Firmado

FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ

Gerente

Sanatorio de Contratación E.S.E.

Original Firmado

LETICIA DUARTE SERRANO

Contador

Tarjeta Profesional No. 203848-T

Asesor Grado 02- Contabilidad

Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros, FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ como representante legal y LETICIA DUARTE SERRANO, como contador (Asesor Grado 02 Código 1020); declaramos que hemos preparado los estados financieros: Balance general y Estado de Actividad Financiera, Económica y Social, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de cambio en la situación financiera y Estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 para la vigencia 2020 del Sanatorio de Contratación E.S.E, aplicando para su elaboración los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia e impartidos por la Contaduría General de la Nación, aseverando que presentan razonablemente la posición financiera y resultados económicos; que además:

1. Somos responsables por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad, incluyendo las notas explicativas y declaramos que las cifras han sido fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad y de sus auxiliares respectivos.
2. No tenemos conocimiento de:
 - Irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados y que puedan tener incidencia en los estados financieros de la institución.
 - Comunicaciones de entes reguladores y de control que por ley deben ejercer control sobre la institución, concernientes al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación incorrecta de la información solicitada.
 - Posibles violaciones de leyes o reglamentos que puedan generar demandas o imposiciones tributarias y cuyos efectos deben ser considerados para revelarlos en los Estados Financieros o tomar como base para estimar pasivos contingentes.
 - Activos o pasivos diferentes a los registrados en libros, ni ingresos o costos que afecten los resultados y que deban ser revelados en las notas de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.
3. La institución tiene satisfactoriamente protegidos todos los activos que posee y no existen pignoraciones ni gravámenes sobre dichos activos.
4. El Sanatorio de Contratación E.S.E. ha cumplido con todos los aspectos de acuerdos contractuales cuyo incumplimiento pudiera tener un efecto sobre los Estados Financieros.
5. No ha sucedido ningún acontecimiento con posterioridad a la fecha del Balance General que pudiera requerir ajuste o revelación en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020.
- 6.

Original Firmado
FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ
Representante Legal
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.

Original Firmado
LETICIA DUARTE SERRANO
Contador
Tarjeta Profesional No. 203848-T