

Contratación Santander, 24 de Marzo de 2021

Oficio Gci: 0000224

Doctor

**JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON**

Secretario General

Comisión Legal de Cuentas

Cámara de Representantes

Carrera 7<sup>a</sup> No. 8-68 Edificio Nuevo del Congreso

Bogotá D.C.

**REFERENCIA:** Requerimiento Información Presupuestal y Contable para el fenecimiento de la cuenta general del Presupuesto y del Tesoro y la situación financiera de la Nación. Vigencia fiscal 2020.

Respetado Doctor.

Con el fin de dar cumplimiento a requerimiento según la Referencia me permito hacer llegar lo siguiente:

1. Copia de los Estados financieros a 31 de diciembre de 2020 según instructivo No. 001 de diciembre 4 de 2020 de la Contaduría General de la Nación. (12 folios)
2. Copia del dictamen del Revisor Fiscal a los Estados financieros a 31 de diciembre de 2020. (1 folio)
3. Certificación suscrita por el Representante legal y Contador del Sanatorio de Contratación donde se informa que las cifras reflejadas en los estados financieros vigencia 2020, fueron tomadas de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública. (1 folio)
4. Copia del Boletín de deudores morosos del Estado BDME, enviado a la Contaduría General de la Nación con corte al día 30 de noviembre de 2020, según Ley 901 de 2004 y Ley 1066 de 2006. (3 folios)

5. Certificación del Ingeniero de Sistemas sobre la publicación en la página WEP de la Entidad de los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2020. (1 folio)
6. Certificación del Ingeniero de Sistemas sobre la publicación en la página WEP del Sanatorio E.S.E. de toda la información presupuestal, contable y de carácter administrativo correspondientes a la vigencia fiscal 2020. (1 folio)

PUNTO 7

No.	Descripción de la Limitación del CHIP a 31-12-2020	Observaciones
1	Operativas:	Se presentaron fallas en el servicio de Internet las cuales fueron superadas y los informes se presentaron oportunamente.

PUNTO 8

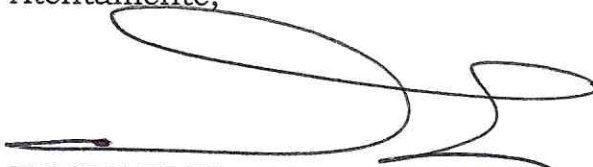
No.	Limitaciones en la aplicación de las normas contables expedidas por la CGN de acuerdo a la naturaleza jurídica de su entidad a 31-12-2020	Observaciones
No se presentaron limitaciones		

9. De acuerdo a la Naturaleza Jurídica el Sanatorio de Contratación Empresa Social del Estado está aplicando al 100% las Resoluciones No. 414 de 2014, 533 de 2015 y 037 de 2017.

10. Copia de informe sobre la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable, presentado a la Contaduría general de la Nación de acuerdo con la Resolución No. 193 del 5 de mayo de 2016 y lo establecido en el numeral 2.1.2 “evaluación de control interno contable” el instructivo No. 001 de diciembre 4 de 2020 de la Contaduría General de la Nación. (3 folios)
11. 12. Copia del resumen del avance del plan o planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2020 según formato y de acuerdo con la Directiva Presidencial No. 03 de 2012 y la Circular No. 05 de 2019 enviado por la Oficina de Control Interno. (4 folios)

Sin otro particular.

Atentamente,



**FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ**

Gerente

Sanatorio de Contratación E.S.E.

Proyecto y elaboró Leticia Duarte Serrano Asesor Contador. Revisó Fredy Eduardo Fonseca. Gerente





ACTIVO	NOTA	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
				\$	%
<b>CORRIENTE</b>		<b>3.331.725.293</b>	<b>2.815.045.795</b>	<b>516.679.498</b>	<b>18,35%</b>
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%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>2.068.741.995</b>	<b>2.127.536.397</b>	<b>(58.794.402)</b>	<b>-2,76%</b>
Propiedad Planta y Equipo	10	2.068.741.995	2.127.536.397	(58.794.402)	-2,76%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>5.400.467.288</b>	<b>4.942.582.192</b>	<b>457.885.096</b>	<b>9,26%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORA</b>	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%
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>		<b>569.211.151</b>	<b>287.676.284</b>	<b>281.534.867</b>	<b>97,87%</b>
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%
<b>NO CORRIENTE</b>		-	-	-	-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>569.211.151</b>	<b>287.676.284</b>	<b>281.534.867</b>	<b>97,87%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	17	<b>4.831.256.137</b>	<b>4.654.905.908</b>	<b>176.350.229</b>	<b>3,79%</b>
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%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>5.400.467.288</b>	<b>4.942.582.192</b>	<b>457.885.096</b>	<b>9,26%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA</b>	19				
Responsabilidades Contingentes		(1.497.009.530)	(1.710.798.977)	213.789.447	-12,50%
Otras Cuentas Deudoras de C <sup>o</sup> 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%

FREDDY EDUARDO FONSECA SUAREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

LETICIA DUARTE SERRANO  
CONTADOR  
TP 203848-T

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



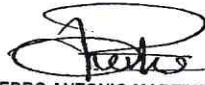
**ANEXO No 2**  
**SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019**  
**VIGILADOS SUPERSALUD**  
**(Cifras en pesos)**




ACTIVO	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
			\$	%
<b>CORRIENTE</b>	<b>3.331.725.293</b>	<b>2.815.045.795</b>	<b>516.679.498</b>	<b>18,35%</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>1.977.547.208</b>	<b>720.716.405</b>	<b>1.256.830.803</b>	<b>174,39%</b>
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%
<b>INVERSIONES</b>	<b>5.455.347</b>	<b>1.393.174.200</b>	<b>(1.387.718.853)</b>	<b>-99,61%</b>
Inversiones Admon. Liquidez Titulo Deuda	0	1.385.871.687	(1.385.871.687)	-100,00%
Inversiones de liquidez titulos	5.455.347,00	7.302.513	(1.847.166)	-25,29%
<b>DEUDORES</b>	<b>1.161.961.682</b>	<b>650.036.990</b>	<b>511.924.692</b>	<b>78,75%</b>
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%
<b>INVENTARIOS</b>	<b>186.761.056</b>	<b>51.118.200</b>	<b>135.642.856</b>	<b>265,35%</b>
Materiales para la Prestación de Servicios	186.761.056,00	51.118.200	135.642.856	265,35%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>2.068.741.995</b>	<b>2.127.536.397</b>	<b>(58.794.402)</b>	<b>-2,76%</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.068.741.995</b>	<b>2.127.536.397</b>	<b>(58.794.402)</b>	<b>-2,76%</b>
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%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.400.467.288</b>	<b>4.942.582.192</b>	<b>457.885.096</b>	<b>9,26%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>-</b>	<b>(14.670.516)</b>	<b>14.670.516</b>	<b>-</b>
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	(431.162.687)	5.462.818	-1,27%

<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>	<b>569.211.151</b>	<b>287.676.284</b>	<b>281.534.867</b>	<b>97,87%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>153.497.541</b>	<b>115.953.366</b>	<b>37.544.175</b>	<b>32,38%</b>
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	-
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCI</b>	<b>171.078.861</b>	<b>171.722.918</b>	<b>(644.057)</b>	<b>-0,38%</b>
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 Contrac	-	-	-	-
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provision para Contingencias	-	-	-	-
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>244.634.749</b>	<b>-</b>	<b>244.634.749</b>	<b>100,00%</b>
Recaudos a Favor de Terceros	-	-	-	100,00%
Ingresos Recibidos por Anticipado	244.634.749,00	-	244.634.749	100,00%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obligaciones Laborales Diferidos	-	-	-	-
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>569.211.151</b>	<b>287.676.284</b>	<b>281.534.867</b>	<b>97,87%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>4.831.256.137</b>	<b>4.654.905.908</b>	<b>176.350.229</b>	<b>3,79%</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>4.831.256.137</b>	<b>4.654.905.908</b>	<b>176.350.229</b>	<b>3,79%</b>
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 Regulación	-	0	-	0,00%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5.400.467.288</b>	<b>4.942.582.192</b>	<b>457.885.096</b>	<b>9,26%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	
				\$	%
<b>INGRESOS OPERACIONES</b>		<b>1.534.316.995</b>	<b>1.772.553.506</b>	<b>238.236.511</b>	<b>0</b>
<b>VENTA DE BIENES</b>		<b>291.300.607</b>	<b>253.463.852</b>	<b>(37.836.755)</b>	<b>-14,93%</b>
Bienes comercializados		291.300.607	253.463.852	(37.836.755)	-14,93%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>1.243.016.388</b>	<b>1.519.089.654</b>	<b>276.073.266</b>	<b>18,17%</b>
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%
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>16.941.445.751</b>	<b>15.859.495.045</b>	<b>(1.081.950.706)</b>	<b>-6,82%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>3.481.455.008</b>	<b>3.467.855.976</b>	<b>(13.599.032)</b>	<b>-0,39%</b>
<b>COSTO DE VENTA DE BIENES</b>		<b>241.455.240</b>	<b>255.487.400</b>	<b>14.032.160</b>	<b>5,49%</b>
Bienes comercializados		241.455.240	255.487.400	14.032.160	5,49%
<b>Costo de ventas de Servicios</b>		<b>3.239.999.768</b>	<b>3.212.368.576</b>	<b>(27.631.192)</b>	<b>-0,86%</b>
Servicios de Salud		3.239.999.768	3.212.368.576	(27.631.192)	-0,86%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>13.459.990.743</b>	<b>12.391.839.069</b>	<b>(1.068.351.674)</b>	<b>-8,22%</b>
<b>ADMINISTRACION</b>		<b>3.071.610.633</b>	<b>3.006.279.094</b>	<b>(65.331.539)</b>	<b>-2,17%</b>
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	238.829.148	(192.352.333)	-80,54%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		2.040.460	17.111.191	15.070.731	88,08%
<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amoi</b>		<b>602.938.821</b>	<b>60.405.186</b>	<b>(542.533.635)</b>	<b>-898,16%</b>
Deterioro de Cartera		122.204.208	25.097.189	(97.107.019)	-386,92%
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%
<b>GASTO PUBLICO</b>		<b>9.785.441.289</b>	<b>9.324.954.789</b>	<b>(460.486.500)</b>	<b>-4,94%</b>
Subvenciones		9.785.441.289	9.324.954.789	(460.486.500)	-4,94%
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL</b>		<b>(15.407.128.756)</b>	<b>(14.086.941.539)</b>	<b>1.320.187.217</b>	<b>-9,37%</b>
<b>ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:</b>		<b>15.583.645.430</b>	<b>14.543.193.939</b>	<b>(1.040.451.491)</b>	<b>-7,15%</b>
<b>OTROS INGRESOS (Ingresos no operacionales)</b>		<b>15.615.948.741</b>	<b>14.584.166.737</b>	<b>(1.031.792.004)</b>	<b>-7,07%</b>
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%
<b>OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)</b>		<b>32.303.311</b>	<b>40.962.798</b>	<b>8.659.487</b>	<b>21,14%</b>
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	24.213.855	24.141.349	1,00%
Ajustes de ejercicios anteriores		1.849.135	-	(1.849.135)	0,00%
<b>EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL</b>		<b>15.583.645.430</b>	<b>14.543.193.939</b>	<b>(1.040.451.491)</b>	<b>-7,15%</b>
<b>Excedente o Pérdida del Ejercicio</b>		<b>176.516.674</b>	<b>456.252.400</b>	<b>279.735.726</b>	<b>61,31%</b>
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

LEFICIA DUARTE SERRANO  
 CONTADOR  
 TP 203848-T

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



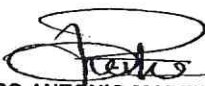



**ANEXO 3**  
**SANATORIO DE CONTRATACION ESE**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2019**  
VIGILADOS SUPERSALUD  
(CIFRAS EN PESOS)



CONCEPTO	NOTA	Diciembre 31/2020	Diciembre 31/2019	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVIDAD OPERACIONAL:</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONES</b>	20	1.534.316.995	1.772.553.506	(238.236.511)	-13,44%
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>					
Costo de Venta	21	16.941.445.751	15.859.495.045	1.081.950.706	6,82%
De Administración	22	3.481.455.008	3.467.855.976	13.599.032	0,39%
		13.459.990.743	12.391.639.069	1.068.351.674	8,62%
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b><u>EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL</u></b>		<b><u>(15.407.128.756)</u></b>	<b><u>(14.086.941.539)</u></b>	<b><u>(1.320.187.217)</u></b>	<b><u>9,37%</u></b>
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b>ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:</b>					
Otros Ingresos	23	15.583.645.430	14.543.193.939	1.040.451.491	7,15%
Gastos no operacionales	24	15.615.948.741	14.584.156.737	1.031.792.004	7,07%
		32.303.311	40.962.798	(8.659.487)	-21,14%
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b><u>EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL</u></b>		<b><u>15.583.645.430</u></b>	<b><u>14.543.193.939</u></b>	<b><u>1.040.451.491</u></b>	<b><u>7,15%</u></b>
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b>Excedente o Pérdida del Ejercicio</b>		<b>176.516.674</b>	<b>456.252.400</b>	<b>(279.735.726)</b>	<b>-61,31%</b>
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b>Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<hr/>	<hr/>	-	-
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>176.516.674</b>	<b>456.252.400</b>	<b>(279.735.726)</b>	<b>-61,31%</b>
		<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
<b>RECURSOS PROVISTOS:</b>	<b>2.625.758.813</b>	<b>1.150.056.072</b>
DISPONIBLE INICIAL	720.716.405,00	458.743.091,00
<b>CARGOS QUE NO AFECTAN EFECTIVO</b>	-	<b>456.314.600</b>
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		
<b>DISMINUCION DE ACTIVOS</b>	<b>1.446.513.255</b>	<b>210.962.219</b>
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		
<b>AUMENTO DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>458.529.153</b>	<b>24.036.162</b>
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		
<b>RECURSOS APLICADOS:</b>	<b>648.211.605</b>	<b>429.339.667</b>
<b>AUMENTO DE ACTIVOS</b>	<b>647.567.548</b>	<b>349.389.945</b>
Efectivo		
Inversiones		54.889.608
Deudores	511.924.692	
Inventarios	135.642.856	
Anticipos al Personal		
Otras Cuentas por Cobrar		
Propiedad Planta y Equipo		
Bienes de uso publico historico y cultural		294.500.337
Muebles y Equipo de Oficina		
Equipo de Computación y Comunicación		
<b>DISMINUCION DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>644.057</b>	<b>79.949.722</b>
Cuentas por Pagar		

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

  
**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.
- 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)

### **2.5 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.

### **3.4 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.

### **3.5 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 Área 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 Métodos 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 Información y los valores establecidos mediante Inventarios Físicos 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.

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

**NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR**

- **NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**
- **NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**
- **NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS**
- **NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**
- **NOTA 17. ARRENDAMIENTOS**
- **NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN**
- **NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA**
- **NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR**
- **NOTA 24. OTROS PASIVOS**
- **NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**
- **NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN**
- **NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN-ENTIDAD CONCEDENTE**
- **NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Col pensiones)**
- **NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.**
- **NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**
- **NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES**
- **NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO EFECTIVO**

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**COMPOSICIÓN.**

- 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.

**5.1 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

**Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co



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 Acc 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
<b>TOTAL PORTAFOLIO DISPONIBLE</b>				<b>5.455.347</b>	

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

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

## 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
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>590.045.563.00</b>

- 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-Cooemeva 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
<b>SUBTOTAL CONTRIBUTIVO</b>	<b>325.651.246</b>	<b>28.523.352</b>
<b>RÉGIMEN SUBSIDIADO</b>		
...ESS002-Empresa Mutua para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	159.648	3.196.110
...EPS022-EPS CONVIDA	84.850	0





UT RED INTEGRADA FOSCAL	21.423.372	1.740.660
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA	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
ECOPEPETROL	0	0
PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS MUNICIPAL PIC	0	0
ALCALDIA DE CONTRATACION	0	0
OTRAS MPLES/DTLES 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
<b>TOTAL</b>	<b>590.045.564</b>	<b>90.567.514</b>

- 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 9. 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.



...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
<b>SUBTOTAL SUBSIDIADO</b>	<b>214.852.706</b>	<b>54.749.486</b>
<b>SOAT ECAT</b>		
...Seguros del Estado S.A.	1.674.651	2.750.879
...AXA Colpatria 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
<b>SUBTOTAL SOAT-ECAT</b>	<b>4.352.890</b>	<b>3.797.566</b>
<b>ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA - SECRETARÍAS DEPARTAMENTALES Y DISTRIRALES</b>		
(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
<b>SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. DEPARTAMENTALES - DISTRITALES (INCLUYE SERV. Y TCGIAS. SIN COBERTURA EN EL POS A LOS AFIL. REG. SUBSIDIADO)</b>	<b>6.619.517</b>	<b>0</b>
<b>ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA</b>		
<b>SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD</b>		
<b>IPS PRIVADAS</b>	<b>21.700.872</b>	<b>1.740.660</b>
<b>FUNDACION OFTAMOLOGICA DE SANTANDER</b>	<b>277.500</b>	<b>0</b>



### 9.1 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 10. PROPIEDADES DE INVERSION

#### COMPOSICION

- Las subcuentas del rubro Propiedades de Inversión, 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.
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>2.127.536.398</b>	<b>2.068.741.994</b>	<b>-58.794.404</b>	<b>-2,84</b>
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 loreto, 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
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

#### Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

Edificios casa admon	-3.683.965	-5.092.540	-1.408.575	27,66
Edificios 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

- 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.

**NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS 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:

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

**NOTA 21. 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.

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2020</b>
EXAMENES DE LABORATORIO	678.400,00
SERVICIOS DE CONSULTORIA	9.600.000,00

**NOTA 22. 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.

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



## NOTA 23. 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.

#### 23.1 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.

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 26 CUENTAS DE ORDEN

### 26.1 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.

### 26.2 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
<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>1.710.798.977,00</b>	<b>1.497.009.530,00</b>
<b>CIVILES</b>	<b>678.531.797,00</b>	<b>464.742.350,00</b>
Emilce acuña Galeano y Otros	181.231.350,00	181.231.350,00
Elsa Vega de Santos y Otros	213.789.447,00	,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

## NOTA 27. 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
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3.919.236.673,00</b>	<b>4.112.225.611,00</b>	<b>192.988.938,00</b>
Capital Fiscal	4.198.972.399,00	3.935.708.937,00	263.263.462,00
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 28. 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%

## 28.2. Otros Ingresos

### 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
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-318.851.105,20</b>
FINANCIEROS	-89.502.538,20

## NOTA 29. 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.



### 29.1 Gastos de Administración de Operación y de ventas

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

### 29.2. 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
<b>OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)</b>	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

**Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

## NOTA 30. 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.

DETALLE	2019	2020	VARIACION	% VAR
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>3.467.855.976</b>	<b>3.481.455.008</b>	<b>13.599.032</b>	<b>0,39%</b>
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 PREVENCION	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%

**Calle 3 No. 2-72, Contratación Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co



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%

**FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ**  
Gerente  
Sanatorio de Contratación E.S.E.

**LETICIA DUARTE SERRANO**  
Contador  
Tarjeta Profesional No. 203848-T  
Asesor Grado 02- Contabilidad





*Pedro Antonio Martínez Ovalle*  
*Contador Público T.P. No. 93.071-T UNISANGIL*  
*Especialista en Revisoría Fiscal y Auditoría Externa USTA*

San Gil, febrero 25 de 2021

Señores  
**SANATORIO DE CONTRATACION ESE**  
Ciudad

Apreciados Señores

Presento a ustedes el informe de la Revisoría Fiscal correspondiente a las actividades desarrolladas en la E.S.E. SANATORIO DE CONTRATACION, en el periodo 2020 en cumplimiento de mis obligaciones Legales y Estatutarias.

He examinado el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2020 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio, flujos de efectivo, con sus respectivas notas a los Estados Financieros, por el año que terminó en tal fecha, los cuales fueron presentados en forma comparativa con los del año 2019.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con la Resolución 414 de 2014 emitida por la Contaduría General de la Nación que incorpora las normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con el Decreto 302 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría - NIA y Normas Internacional de trabajos para Atestiguar - ISAE.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.





**Pedro Antonio Martínez Ovalle**  
**Contador Público T.P. No. 93.071-T UNISANGIL**  
**Especialista en Revisoría Fiscal y Auditoría Externa USTA**

La E.S.E. SANATORIO DE CONTRATACION, realizó su actividad económica social dando cumplimiento a la normatividad legal que la regula, acatando las disposiciones del Gobierno Nacional, Departamental y de las entidades de control social, fiscal y contable entre otros.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la E.S.E. SANATORIO DE CONTRATACION al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y los estados de resultados integrales, los cambios en el patrimonio neto, de los años terminados en esas fechas, de conformidad con la Resolución 414 de 2014 emitida por la Contaduría General de la Nación que incorpora las normas internacionales de información financiera, los cuales fueron uniformemente aplicadas.

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo:

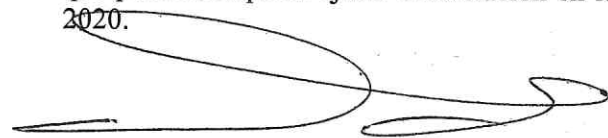
1. Las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración se ajustaron a los estatutos, a las decisiones de la Junta Directiva y a la normatividad que la regula.
2. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente.
3. Se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral.
4. Se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Compañía y de terceros en su poder.
5. Me permito conceptuar que el software manejado para el funcionamiento de la E.S.E. SANATORIO DE CONTRATACION cumplen con la normatividad sobre propiedad intelectual y derechos de autor como lo establece la Ley 603 de 2000.
6. Por disposición legal y en desarrollo de la auditoría de cumplimiento se estableció que la E.S.E. SANATORIO DE CONTRATACION, cumplió durante la vigencia 2020 con todos los preceptos que le competen y bajo las cuales subyace como Empresa Social del Estado. No existen requerimientos por parte de ninguna entidad que puedan entorpecer el normal desarrollo del negocio, sus activos no están inhibidos por algún tipo de gravamen y sus pasivos están soportados por documentos debidamente constituidos.

**Pedro Antonio Martínez Ovalle**  
Revisor Fiscal T.P. No. 93.071-T  
Carrera 5 No. 8-37 San Gil - Santander

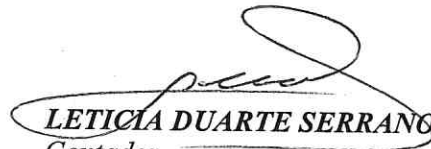
### **CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

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.



**FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ**  
Representante Legal  
Sanatorio de Contratación E.S.E.



**LETICIA DUARTE SERRANO**  
Contador  
Tarjeta Profesional No. 203848-T  
Asesor Grado 02

**BDM E**

- Consultas al Boletín de Deudores Morosos del Estado
- Inicio
- Guía del Deudor Moroso
- Estado de Transmisión de Entidades Reportantes del BDM E
- Guía para transmisión del BDM E
- Marco Conceptual
- Preguntas Frecuentes
- Histórico de Informes
- Contacto con BDM E



**Resultado de la consulta**  
Estado de transmisión y publicación en Web

ENTIDAD REPORTANTE: E.S.E. Sanatorio de Contratación  
 CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 26400000  
 INFORME: CON0999\_BDM E\_REPORT E\_SEMESTRAL  
 FECHA DE CONSULTA: 2020/11/20 24:00

Código de Envío	Fecha de Corte	Fecha de Recepción	Fecha de Proceso	Registros Leídos	Registros Publicados	Registros Rechazados	Estado del Cargue
4108517	2020/11/20 24:00	2020/12/07 17:20	2020/12/07 19:01	4	4	0	CARGADO TOTALMENTE

1-1 of 1

Fecha última actualización: 2021/02/08 24:00  
 Calle 26 No 69 - 76, Edificio Elemento Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15  
 PBX (57 1) 492 64 00  
<http://www.contaduria.gov.co> E-mail: [bdme@contaduria.gov.co](mailto:bdme@contaduria.gov.co)  
 Para información adicional puede comunicarse al PBX (1) 4926400 ext 263  
 Bogotá D.C. - Colombia



- > Datos de la Entidad
- > Datos Básicos
- > Datos Complementarios
- > Responsables
- > Entidad Adscrita a
- > Solicitud Cambio Estado
- > Operaciones Requiridas
- > Comisiones
- > Datos de Entidad
- > Información Emitida
- > Distingo
- > Certificación Código
- > Información
- > Certificación Entidad Contable

## Histórico de Envíos

29666000 - E.S.E. Sanatorio de Contratación

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Período	Formato	Fecha Recepción Contadora	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
BOLETINES DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO - active	2009-10-31	BOLETIN DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO	2009-10-07 17:29:23.0	2009-10-07 08:50:33.0	Aprobado	BOLETA	Cargos
	2009-10-31	BOLETIN DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO	2009-10-07 17:29:23.0	2009-10-07 08:50:33.0	Aprobado	BOLETA	Cargos
	2009-10-31	BOLETIN DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO	2009-10-07 17:29:23.0	2009-10-07 08:50:33.0	Aprobado	BOLETA	Cargos
	2009-10-31	BOLETIN DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO	2009-10-07 17:29:23.0	2009-10-07 08:50:33.0	Aprobado	BOLETA	Cargos
	2009-10-31	BOLETIN DE DEUDAS NOMINADO DEL ESTADO	2009-10-07 17:29:23.0	2009-10-07 08:50:33.0	Aprobado	BOLETA	Cargos

## Reporte de Información

Entidad: E.S.E. Sanatorio de Contratación

Ambito: GENERAL\_BDME

Categoría: BOLETIN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO  
- BDME

Periodo: 2020 - 11-11

Formulario: CGN2009\_BDME\_REPORTE\_SEMESTRAL

**Nivel...**


TIPO DE DEUDOR	CODIGO	NOMBRE	NÚMERO DE LA OBLIGACIÓN	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN	TIPO DE IDENTIFICACIÓN	NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL	VALOR DE LA OBLIGACIÓN(Pesos )	ESTADO DE LA DEUDA
PERSONA JURÍDICA	1	DEUDOR PRINCIPAL					233757806	
	1	DEUDOR PRINCIPAL	024	900226715	NIT	COOSALUD EPS	43470776	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	45	901097473	NIT	MEDIMAS EPS	6952189	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	1	901153056	NIT	UT RED INTEGRAL FISCAL	7535841	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	37	900156264	NIT	NUEVA EPS	173796996	Sin Leyenda

**EL ENCARGADO DEL AREA DE SISTEMAS DEL SANATORIO DE  
CONTRATACION EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO NIT. 890205335-2**

**C E R T I F I C A :**

Que de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública aplicable al Sanatorio de Contratación Empresa Social del Estado se han venido publicando en la PÁGINA WEB de la Entidad los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2020.

Expedida en Contratación Santander, a los diecinueve (19) días del mes de Marzo de dos mil veintiuno (2021)



**JUAN CARLOS SANTOS ALFONSO**  
Encargado Área de Sistemas  
Sanatorio de Contratación E.S.E.

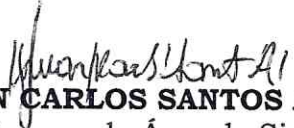


**EL ENCARGADO DEL AREA DE SISTEMAS DEL SANATORIO DE  
CONTRATACION EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO NIT. 890205335-2**

**CERTIFICA:**

Que de acuerdo con la normatividad vigente a 31 de Diciembre de 2020, en la PAGINA WEB del Sanatorio de Contratación Empresa Social del Estado se encuentra publicada toda la información presupuestal contable y de carácter administrativo correspondiente a la vigencia fiscal 2020.

Expedida en Contratación Santander, a los diecinueve (19) días del mes de Marzo de dos mil veintiuno (2021)



**JUAN CARLOS SANTOS ALFONSO**  
Encargado Área de Sistemas  
Sanatorio de Contratación E.S.E.



# Web Entidad



- Datos de la Entidad ▾
  - Datos Básicos
  - Datos Complementarios
  - Responsables
  - Entidad Adscrita a
  - Solicitud Cambio Estado
- Operaciones Recíprocas
- Consultas ▾
  - Datos de Entidad
  - Histórico Envios
  - Bodega
- Certificación Código
- Institucional ▾
  - Certificado Entidad Contable Pública

## Histórico de Envios

26668000 - E.S.E. Sanatorio de Contratación

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	2020-01-12	<a href="#">CONSISTE EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE</a>	2021-02-10 11:56:46.0	2021-02-10 01:50:20.0	Aceptado	EN LINEA	Completó









1.4.11	3.1. SE VERIFICA LA EJECUCION DEL PLAN DE CAPACITACION 3.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACION DESARROLLADOS APORTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y	NO	No aplica para el area contable.
1.4.12	HABILIDADES	NO	Para el caso de nuestra entidad no aplica ninguna capacitación dirigida al area contable.
2.1	PORTALIZAS	SI	En el Sindicato de Cooperadores, se evidencia profesionalismo, compromiso y trabajo en equipo del personal involucrado en el proceso contable. Adicionalmente, las reglas a las unidades financieras invierten la prioridad por su finalidad y liquidez en la entidad.
2.2	REALIDADES	NO	No se cuenta con manuales de procedimientos que permitan a la entidad definir los riesgos y controles asociados a los diferentes procesos contables. Las cuentas contables y un manual de políticas contables han permitido implementar procesos contables en el proceso contable. Se evidencian las actas, apuntes y registros necesarios para cumplir con el proceso de control de actividades financieras del sistema financiero.
2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	Se recomienda ajustar el proceso de control de actividades financieras del sistema financiero para la adquisición del nuevo software institucional. Se recomienda incluir dentro del plan de capacitaciones
2.4	RECOMENDACIONES	SI	Instituciones de las áreas de control.



## ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN

---

**FECHA DE GENERACIÓN:**2021/02/02

**HORA DE GENERACIÓN:**12:42:18

**CONSECUTIVO:**43362020-12-31

**RAZÓN SOCIAL:** SANATORIO DE CONTRATACIÓN

**NIT:**890205335

**NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:**FREDY EDUARDO FONSECA SUAREZ

**MODALIDAD:**M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

**PERIODICIDAD:**SEMESTRAL

**FECHA DE CORTE:** 2020-12-31

**FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN:** 2021-02-05

### RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2021/02/02 12:40:03
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2021/01/25 14:21:45

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad SANATORIO DE CONTRATACIÓN, NIT 890205335, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----



**ENVÍO DE INFORME**  
ARCHIVO TRANSMITIDO  
**PENDIENTE POR VALIDACIÓN Y APROBACIÓN**  
Recuerde generar el Certificado de transmisión, a través del menú Certificado / Generar Certificado.  
Regresar al menú principal

Logo	53	N DE MEJOR
Formular	400	MEJORAMIE
Entidad	1	
Fecha	2020/12/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

10	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44
MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZ	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	HADES / UNIDAD DE	CANTIDADES	DES / FECHA S	FECHA DE TI	DES / PLAZO EN	% AVANCE	
1	FLA.1 MEMORAMIENTO	HA1	El Sanatorio presta servicios salud ambulatorios, hospitalarios, urgencias, en la misma instalación donde tiene albergados enfermos Hansen, lo que genera cruce de ambientes y potencial riesgo de infección intrahospitalarios. Cruce de ambientes entre los albergados en el Hospital y demás usuarios de los servicios de salud del Sanatorio.	Cruce de ambientes entre los albergados enfermos de Hansen y demás usuarios de los servicios de salud del Sanatorio	Adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	Gestionar ante el Ministerio de Salud y protección Social y otras entidades del orden nacional, para la asignación de recursos para la adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	1	2020/07/01	2022/06/30	96	5%	Se fortalece el sistema de gestión de recursos humanos, mejorando la calidad de los servicios de salud.
2	FLA.2 MEMORAMIENTO	1201002	El Sanatorio presta servicios salud ambulatorios, hospitalarios, urgencias, en la misma instalación donde tiene albergados enfermos Hansen, genera a su vez ambientes y potencial riesgo de infección intrahospitalarios. Cruce de ambientes entre los albergados en el Hospital y usuarios de servicios de salud del Sanatorio. En razón a que la entidad no ha realizado gestiones efectivas que permitan la separación de ambientes.	En razón a que la entidad no ha realizado gestiones efectivas que permitan la separación de los dos ambientes.	Adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	Gestionar ante el Ministerio de Salud y protección Social y otras entidades del orden nacional, para la asignación de recursos para la adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	1	2020/07/01	2022/06/30	96	5%	Se fortalece el sistema de gestión de recursos humanos, mejorando la calidad de los servicios de salud.
3	FLA.3 MEMORAMIENTO	1201002	Se presenta deficiencias en la aplicación del numeral 3 del artículo tercero del Decreto 1011 de 2006, respecto a la seguridad determinada en el SOGIC del SASS en concordancia con lo establecido en el literal a del Artículo Primero de la resolución 1024 de 2006. Por estas cruce de ambientes entre hospitalización y urgencias y el área donde se albergan los enfermos de Hansen.	En razón a que la entidad no ha realizado gestiones efectivas que permitan la separación de los dos ambientes.	Adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	Gestionar ante el Ministerio de Salud y protección Social y otras entidades del orden nacional, para la asignación de recursos para la adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	1	2020/07/01	2022/06/30	96	5%	Se fortalece el sistema de gestión de recursos humanos, mejorando la calidad de los servicios de salud.
4	FLA.4 MEMORAMIENTO	3103002	DEFICIENCIAS DE INFRAEST. El edificio actual tiene funciones el albergue enfermos Hansen Don Honorio Y la IPS Sanatorio de Contratación E.S.E y sede administrativa, presenta serios problemas de infraestructura como asentamientos de agua, ruidos, mala iluminación, deficiente en las unidades sanitarias, redes hidráulicas y eléctricas. Debido a la falta de un mantenimiento preventivo y correctivo.	Debido a la falta de un mantenimiento preventivo y correctivo	Adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	Gestionar ante el Ministerio de Salud y protección Social y otras entidades del orden nacional, para la asignación de recursos para la adecuación, reforzamiento estructural y restauración del edificio estructural y área administrativa del Sanatorio de Contratación E.S.E.	1	2020/07/01	2022/06/30	96	5%	Se fortalece el sistema de gestión de recursos humanos, mejorando la calidad de los servicios de salud.

4.1404004	Edif Carrasquilla obra ejec median contrato 1-2007, 07 mayo 2008, objeto Optimiz planta física Sede Capilla, construy rampas porcent inclinac super al permitido, se alberg enf de lepra; debido a defici en diseño obra, superv e interm, situac afectó funcionalidad obra que conlleva la adecuac de las rampas consecuentemente invers de recurs saliccion, en detrim del patrim publico de la entidad.	Situación que afectó la funcionalidad de la obra; lo que va a conllevar la adecuación de las rampas con la consecuentemente inversión de recursos adicionales, en detrimento del patrimonio público de la entidad.	Realizar el mantenimiento preventivo y correctivo en las respectivas edificaciones, previos permisos y autorizaciones otorgadas por el Ministerio de cultura	Gestionar ante el Ministerio de Salud y protección Social y otras entidades del orden nacional, para la adquisición de recursos para la adecuación del edificio Carrasquilla como nueva IPS nivel II de atención y área admón del Sanatorio de Contratación E.S.E.	Proyecto presentado	1	2020/07/01	2022/06/30	96	5%	Se formularon dos dctos técnicos grades de adecuac, reforzamiento estructural y restaur del ediff Carrasquilla como nueva IPS nivel II de atenc y área admón y en el ediff Bosco sede albergues agrupados Hansen del Sanat de Contratac E.S.E.
5 01 2015	MANTENIMIENTO EDIFICACIONES PRIORITARIAS: Dirección en las estructuras físicas de las edificaciones San Juan Bosco, Edif Mazarrello y Casa de la Admón ubicada en una zona de alta amenaza sísmica	Construcción se encuentra ubicada en una zona de alta amenaza sísmica	Realizar el mantenimiento preventivo y correctivo en las respectivas edificaciones, previos permisos y autorizaciones otorgadas por el Ministerio de cultura	Mantenimiento en las edificaciones San Juan Bosco, Edif Mazarrello y Casa de la Admón E.S.E.	Mantenimiento correctivo de edificaciones	1	2020/07/01	2022/06/30	96	10%	La entidad en lo corrido de la vigencia, ha ejecutado el mantene de la infraestr de acuerdo a la program realizada en el Plan de Mantenim Hospitalario.
6 03 2015	BIENES INSERVIBLES Y OBSOLETOS - A 31 de Dic del 2015, no se han dado de baja los bienes inservibles y obsoletos del grupo Propiedades, Planta y Equipo por \$ 135.2 millones. No expedición del acto administrativo por medio del cual se dan de baja los bienes	Los bienes se dieron de baja contablemente pero aun permanecen dentro de la institución.	Se procederá a sustar los elementos en desuso, los cuales, ya se dieron de baja contablemente, con el fin de retirarlos de la institución.	Retiro de los bienes en desuso dados de baja que aun permanecen en las instalaciones de la ESE Sanatorio.	Acto administrativo en el cual se dan de baja a los bienes, factura de venta del recibo y copia de los mismos de la Entidad	1	2020/07/01	2020/12/30	24	70%	Según of CDB 010 de 17 Dic 2020 se remite a Gerencia el proceso p/ baja de bienes, dando cumplim a lo acordado en reunión del comité de sostenib y en cumplim al Manual de Admon de bienes; Capítulo V ítem e del Sanatorio de Contratación E.S.E.
7.1.2020	SDOS CONTAB 2019 - La ESE Sanat, refleja diferenc entre salido, libros contab y Bce Gral a 31 de Dic 2019, en subota 1313002 (POSS) por EPS - Con factur radicada, al presentar saldo en libros de \$214.046.392, y en el Bce Gral su vr de \$ 214.102.769. Lo anter corresp a consign \$ 56.377 de EPS del Régim contributiv registr en la cta del rég subs 1313004 (POSS) por EPS - Con factur radicada.	Falta de seguimiento y control de la información contable e incumplimiento de los principios de relevancia, representatividad y verificabilidad, afectando las características cualitativas de confiabilidad de la información financiera de que trata el marco conceptual aplicable a la entidad.	Una vez se identifique la factura se hace el registro contable en la cuenta 131302 por valor de \$ 56.377 correspondiente al pago de la EPS Fundación Salud Mia, la cual, no ha sido identificada la factura correspondiente.	Registro contable	Registro contable	1	2020/07/01	2021/06/30	48	100%	Con NC 20-00079 de marzo 31 / 2020 se hizo reclasif de la consign de EPS por valor de \$ 56.377,00. Se identificó el valor en la cta No. 00128796 del 25 de abril de 2019. Registro Nota contab marzo 31 del 2020 y R caja No. 20-00126 de oct 29 /2020.
7.1.2020	SDO CONTAB 2019 - La ESE Sanat, refleja diferenc entre salido, libros contab y Bce Gral a 31 de Dic 2019, en subota 322501 (Result de ejerc) por EPS - Con factur radicada, al presentar saldo en libros de \$262.778.126, y en el Bce Gral su vr de \$ 262.778.126. Lo anter corresp a consign \$ 56.377 de EPS del Régim contributiv registr en la cta del rég subs 1313004 (POSS) por EPS - Con factur radicada.	Falta de seguimiento y control de la información contable e incumplimiento de los principios de relevancia, representatividad y verificabilidad, afectando las características cualitativas de confiabilidad de la información financiera de que trata el marco conceptual aplicable a la entidad.	Revisando el balance general presentado con la información del 2193 a diciembre 2019, los valores de la cta 320401 es \$ 3.935.875.342 y en la cta: 322501 es \$ 262.778.126	Las cifras de balance adic. 2019 y saldo en libros son iguales	Las cifras de balance adic. 2019 y saldo en libros son iguales	1	2020/07/01	2020/07/01	0	100%	Según NC 19-00252 y 253 Dic 31 / 2019, se hizo ajuste y reclasif de las ctas por dif presentada de \$414.095.83 en la cta 3208 CAPITAL FISCAL. En la cuenta 3225 Result de ejerc \$262.778.126 esta igual on Libro Caja Diario, Bce Gral y el Informe 2193 .



10	FLA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 2 2020	<p>DEBREC ACT MISION CUANT No se evid depre bien comob ca: 105511, adq sept y dic 2019 v \$ 7,408,344 - evidenc ca comob 105504 Deprec admmi - Maq y equip, present subestim por \$ 7,408,164; así como subestim mismo v en la subca 555208 Deber de Prop Planta y Equipo - Maq y equipo.</p>	<p>La entidad no ejerce el debido control en el registro y seguimiento a los activos de menor cuantía, por deficiencias en los procesos de depreciación y depreciación de los mismos.</p>	<p>El registro de la depreciación se hizo en mayo del 2020 para un tiempo de 60 meses. El software G.D. no me permitió cambiar el número de meses a depreciar en un solo tiempo. A partir de la fecha se realizaron los registros de depreciación tan pronto se ingresen el bien a almacén.</p>	<p>Registro contable de la depreciación</p>	<p>Registro contable</p>	1	2020/07/01	2020/09/30	12	100%	Hasí el sc mar # de tipo al pr para
11	FLA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9 3 2020	<p>DEPREU INVENT ACT al 31 de 2019, refleja ca 166007 146 \$ 185,057,247, tendido en ca inv alimada presenta 490 bienes por \$ 3,418,600. Con lo arts evid ca comob 166007 y la ca 168905, presenta sobrest \$ 3,418,600; con subest por el mismo en cas de orden 8315 (PB) y 8915 (CB)</p>	<p>La entidad presenta deficiencias en el control de sus activos, por la falta de depreciación de los bienes a su cargo</p>	<p>En la presente vigencia se realizó reunión de Comité de Sostenibilidad y depreciación de activos y se plasmó el compromiso que a 31 de diciembre de 2020, se llevar a cabo el proceso para la baja de activos y venta de elementos, documentos que se hicieron llegar al despacho de Gerencia para lo pertinente.</p>	<p>Acta administrativo de baja de bienes</p>	<p>Acto administrativo en el cual se dan de baja a los bienes y restos de la Entidad de los activos totalmente depreciados o fuera de servicio</p>	1	2020/07/01	2021/06/30	48	70%	Segu remi de accon scoste Adm del S
12	FLA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 4 2020	<p>SDOS FINALES VIG 2018: En rev sdos hinc vig 2019, evidenci no presenta en Bce Gra1 31 Dic 2018 sdos comob de la entid, tendido en ca que v en libros de la ca 5314 Maq y Jun et de \$ 91,201,585 y el Bce Gra1 fue present por \$ 157,401,370 distos la situac financ de la entidad.</p>	<p>Falta de seguimiento y control de la información contable e incumplimiento de los principios de relevancia, representacion fiel y verificabilidad, afectando las características cualitativas de confiabilidad de la información financiera de que trata el marco conceptual aplicable a la entidad.</p>	<p>En los informes de la vigencia 2019 se tuvo en cuenta que en los reportes subidos a la plataforma chip, los saldos y valores de las cuentas contables fueran los mismos para todos los informes que se enviaron tendido en cuenta la situación presentada en el 2018, así mismo se realizaron los respectivos ajustes en el sistema GD financiero</p>	<p>Informes presentados en la vigencia 2020, las cifras son iguales a los Estados financieros con corte al 31 de diciembre del 2019</p>	<p>Informes presentados</p>	1	2020/07/01	2020/12/31	24	100%	Repo acorc Auxili
13	FLA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 4 2020	<p>SDOS FIN VIG 2018, sdos hinc vig 2019, no presenta Bce Gra1 31 Dic 2018 sdos comob de la entid, tendido en ca las cas de orden 83 y 89, las prs el sdo comob es \$ 395,460,461 y en Bce Gra1 fue present \$ 293,035,623; mientras Dudaos por Coma \$ 518,339,300 y en Bce Gra1 se presentó \$ 431,162,687, mostrando Bce gra1 2018 vres que no corresp con la situac financ de la entid.</p>	<p>Falta de seguimiento y control de la información contable e incumplimiento de los principios de relevancia, representacion fiel y verificabilidad, afectando las características cualitativas de confiabilidad de la información financiera de que trata el marco conceptual aplicable a la entidad.</p>	<p>En los informes de la vigencia 2019 se tuvo en cuenta que los reportes subidos a la plataforma chip, los saldos y valores de las cuentas contables fueran los mismos para todos los informes que se enviaron tendido en cuenta la situación presentada en el 2018, así mismo se realizaron los respectivos ajustes en el sistema GD financiero</p>	<p>Informes presentados en la vigencia 2020, las cifras son iguales a los Estados financieros con corte al 31 de diciembre del 2019</p>	<p>Informes presentados</p>	1	2020/07/01	2020/12/31	24	100%	En h' tivo public VRS sc en el ;

11.2 2020	GEST PPTAL PROY DISP INI ING VIG 2019 No se evid aplic y justific base cálcul utilit prog y aprob cifras present x empr ante la JD, como proy de la dep lic del ppto, se obs disp lic de 2018 (\$ 20.000.000) y 2019 (\$20.000.000) en idént, si se tiene en cta el VR estim no obed aplic de métr que suet la estim la cuantía.	La programación y cálculo de la Disponibilidad Inicial no contempló una tasa de crecimiento, pues se identifica una estimación mediante método de aproximación por lo que no consideró el comportamiento de los ingresos.	Program de la Disp inicial para la VIG 2021 teniendo en cta estáo Dec 113 de 1996.	Justificación del cálculo de la Disponibilidad Inicial	Informe	1	2020/07/01	2021/01/31	28	100%	En dicto de anteproyecto de ppto vigencia 2021 se presenta la justificación del cálculo de disponibilidad Inicial.
12.6 2020	CONST RESERV CTAS POR PAGAR VIG 2018 se observa que en ppto pag y gto VIG 2019 no se incluy todos los sider de los comprom de las reservas presupuestales y obligaciones de cuentas por pagar, const en cierre ppta 31 dic 2018, debido a que no cta con el corresp acta admon para su registro contable en el SIF Nación y proceder al pago con cargo al ppto de la vig 2019.	En el presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia 2019 no se incluyeron todos los saldos de los compromisos de las reservas presupuestales y obligaciones de cuentas por pagar, constituidas en el cierre presupuestal a 31 de diciembre de 2018 ya que éstas deben contar con una fuente de financiamiento cierta.	Incluir el trámite para incluir las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2019 en el presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia 2020.	Resaltar el trámite para incluir las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2019 en el presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia 2020.	Acuerdo Junta Directiva	1	2020/07/01	2020/12/31	24	100%	Mediante Resolución 0974 del 31 Dic / 2020 se constituye ctas por pagar de la vigencia 2020