



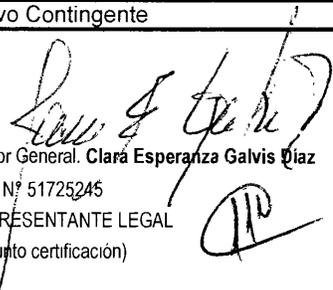
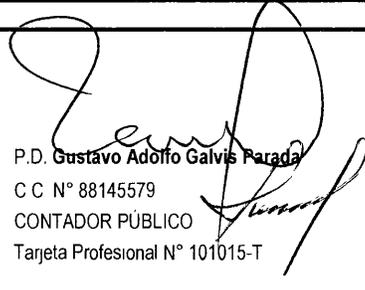
MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2020 y 31/12/2019

(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	N° 5	6 840 471 878,19	15 936 419 558,36
Avances y Anticipos Entregados	N° 16	1 017 686,00	270 350 280,00
Recursos Entregados en Administración	N° 16	22 054 768 228,69	6 134 980 795,73
Cuentas por Cobrar	N° 7	18 705 364 422,71	126 101 553 353,88
Inventarios	N° 9	19 631 301 655,12	24 418 409 596,90
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	N° 16	3 182 279 458,17	4 424 102 675,23
Total Activos Corrientes \$		70.415.203.328,88	177.285.816.260,10
ACTIVO NO CORRIENTE			
Avances y Anticipos Entregados	N° 16	2 654 721 202,46	2 654 721 202,46
Cuentas por Cobrar	N° 7	50 057 903 874,82	1 772 108 194,57
Propiedades, Planta y Equipo	N° 10	290 734 675 554,53	288 697 072 997,32
Otros Activos No Corrientes	N° 14	1 224 059 110,50	589 328 806,00
Total Activos No Corrientes \$		344.671.359.742,31	293.713.231.200,35
TOTAL ACTIVO \$		415.086.563.071,19	470.999.047.460,45
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar	N° 21	49 927 727 726,45	71 253 742 274,25
Beneficios a los Empleados	N° 22	7 787 162 834,60	8 015 550 549,00
Otros Pasivos	N° 24	99 435 352,00	25 152 954,00
Total Pasivos Corrientes \$		57.814.325.913,05	79.294.445.777,25
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por Pagar	N° 21	2 040 513 922,00	2 040 513 922,00
Beneficios a los Empleados	N° 22	14 119 666 485,40	13 678 314 573,00
Beneficios Post-empleo	N° 22	230 682 082 069,00	230 652 738 977,00
Provisiones	N° 23	9 616 255 433,10	7 026 309 059,93
Otros pasivos		0,00	0,00
Total Pasivos No corrientes \$		256.458.517.909,50	253.397.876.531,93
TOTAL PASIVO \$		314.272.843.822,55	332.692.322.309,18
PATRIMONIO			
Capital Fiscal		105 102 698 485,17	105 102 698 485,17
Resultado Ejercicios Anteriores	N° 27	33 204 026 666,10	53 729 519 579,27
Resultado del Ejercicio	N° 27	-19 199 015 037,63	26 177 305 398,83
Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo		0,00	0,00
Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficios a los Empleados	N° 27	-18 293.990 865,00	-46 702 798 312,00
TOTAL PATRIMONIO \$		100.813.719.248,64	138.306.725.151,27
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO \$		415.086.563.071,19	470.999.047.460,45
Pasivo Contingente			
 Mayor General. Clara Esperanza Galvis Díaz C C N° 51725245 REPRESENTANTE LEGAL (Adjunto certificación)		 P.D. Gustavo Adolfo Galvis Parada C C N° 88145579 CONTADOR PÚBLICO Tarjeta Profesional N° 101015-T	

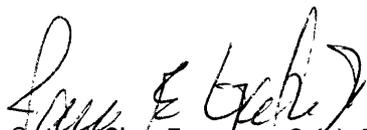


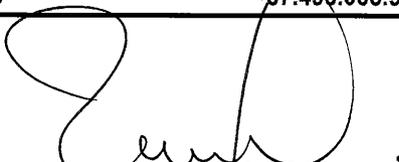
MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/12/2020 y 31/12/2019
 (Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2020	31/12/2019
Ingresos por Prestación de Servicios	N° 28	302.799.726.453,01	392.188.610.145,91
Costo por Prestación de Servicios	N° 30	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49
Utilidad Bruta \$		8.280.387.484,55	46.476.021.117,42
Otros Ingresos Ordinarios	N° 28	5.495.202.666,67	8.923.039.089,08
Gastos de Administración y Operación	N° 29	39.634.166.846,34	35.557.387.802,10
Otros Gastos Operacionales	N° 29	7.242.613.307,80	7.921.989.487,51
Utilidad Operacional \$		-33.101.190.002,92	11.919.682.916,89
Ingresos Financieros	N° 28	735.000.588,03	1.401.254.309,39
Gastos Financieros	N° 29	27.617.669,83	35.379.054,71
Otros Ingresos No Operacionales	N° 28	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20
Otros Gastos No Operacionales	N° 29	9.038.468.001,10	9.224.540.469,94
Resultado del Periodo Antes de Impuestos \$		-19.199.015.037,63	26.177.305.398,83
Gastos por Impuesto a las Ganancias		0,00	0,00
Resultado del Periodo \$		-19.199.015.037,63	26.177.305.398,83
Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficios a los Empleados (Pensiones de Jubilación Patronales)	N° 27	-18.293.990.865,00	-19.804.723.060,00
Total ORI que se reclasificará a resultados en periodos posteriores \$		-18.293.990.865,00	-19.804.723.060,00
Resultado Integral del Periodo \$		-37.493.005.902,63	6.372.582.338,83


 Mayor General. **Clara Esperanza Galvis Díaz**
 C.C. N° 51725245
 REPRESENTANTE LEGAL
 (Adjunto certificación) 


 P.D. **Gustavo Adolfo Galvis Parada**
 C.C. N° 88145579
 CONTADOR PÚBLICO
 Tarjeta Profesional N° 101015-T 

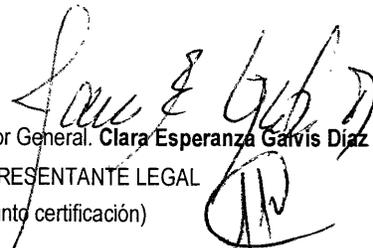
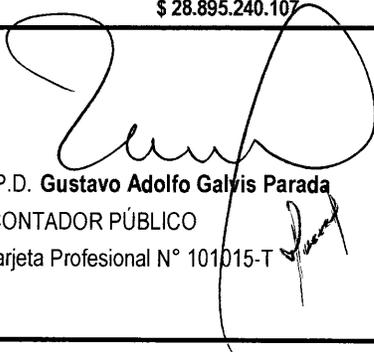


MINDEFENSA



HOSPITAL MILITAR CENTRAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

Periodos Contables Terminados el 31/12/2020 y 31/12/2019
(cifras en pesos colombianos)

	Notas	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2019 a 31/12/2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
	37		
Recibidos por prestacion de servicios		\$ 289.902.594.882	\$ 272.484.654.832
Recibidos por recuperacion de cartera		\$ 68.825.704.079	\$ 164.071.844.090
Recibidos por otros ingresos		\$ 5.466.657.144	\$ 7.311.840.624
Recibidos por tranferencias Nacion Mesadas		\$ 18.258.039.653	\$ 17.779.876.959
Recibido por rendimientos equivalentes al efectivo		\$ 690.576.192	\$ 1.326.133.427
Pagado a proveedores		\$ (171.152.657.286)	\$ (240.352.815.588)
Pagado por seguros		\$ (1.277.259.617)	\$ (780.709.595)
Pagados por beneficios a los empleados		\$ (52.639.479.725)	\$ (51.243.227.021)
Pagados por beneficios a los empleados - Pensiones		\$ (20.627.007.549)	\$ (21.607.206.333)
Pagado por aportes parafiscales y seguridad social		\$ (14.662.664.316)	\$ (14.754.711.785)
Pagado por servicios publicos		\$ (4.809.992.610)	\$ (4.737.305.454)
Pagado por honorarios y servicios tecnicos		\$ (109.929.534.779)	\$ (111.701.796.320)
Pagado en litigios y demandas civiles		\$ (1.142.627.321)	\$ (3.203.867.933)
Pagado en Impuestos Multas y sanciones		\$ (78.508.995)	\$ (15.657.605)
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación		\$ 6.823.839.753	\$ 14.577.052.299
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Recibido en Venta de Inversiones de Administracion de Liquidez		\$ -	\$ -
Recibido por Rendimientos de Inversiones de Administracion de Liquidez		\$ -	\$ -
Recibido por Rentas de Propiedades de Inversión		\$ -	\$ -
Pagado en adquisicion de inversiones de administracion de liquidez		\$ -	\$ -
Flujo de efectivo neto en actividades de inversion		\$ -	\$ -
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
Pagos de Préstamos		\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo Neto en Activadae de Financiación		\$ -	\$ -
Flujo de efectivo del periodo			
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes al Efectivo		\$ 22.071.400.354	\$ 7.494.348.056
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 28.895.240.107	\$ 22.071.400.354
 Mayor General. Clara Esperanza Galvis Díaz REPRESENTANTE LEGAL (Adjunto certificación)		 P.D. Gustavo Adolfo Galvis Parada CONTADOR PÚBLICO Tarjeta Profesional N° 101015-T	



MINDEFENSA



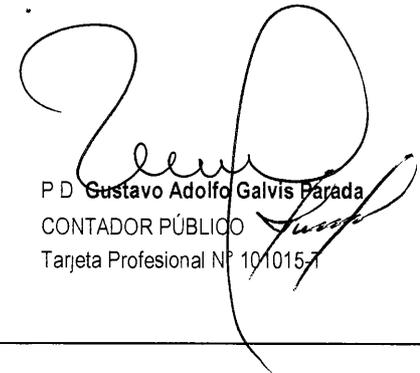
HOSPITAL MILITAR CENTRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodos Contables Terminados el 31/12/2020 Y 31/12/2019

(cifras en pesos colombianos)

	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición	Ganancias ó Pérdidas por Planes a Beneficios a Empleados	Total Patrimonio
Saldo al 31/12/2018	\$ 105.102.698.485,17	\$ 33.837.365.876,20	\$ 1.929.939.121,13	\$ 19.259.962.375,10	\$ (26.898.075.252,00)	\$ 133.231.890.605,60
Apropiación del Resultado del Periodo 2019	0,00	19.892.153.703,07	-1.929.939.121,13	-19.259.962.375,10	0,00	-1.297.747.793,16
Planes de Beneficios Pensiones	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.804.723.060,00	-19.804.723.060,00
Resultado del Periodo 2019	0,00	0,00	26.177.305.398,83	0,00	0,00	26.177.305.398,83
Saldo al 31/12/2019	\$ 105.102.698.485,17	\$ 53.729.519.579,27	\$ 26.177.305.398,83	\$ -	\$ (46.702.798.312,00)	\$ 138.306.725.151,27
Apropiación del Resultado del Periodo 2020	0,00	26.177.305.398,83	\$ (26.177.305.398,83)	\$ 0,00	0,00	\$ 0,00
Planes de Beneficios Pensiones	0,00	-46.702.798.312,00	0,00	0,00	28.408.807.447,00	\$ (18.293.990.865,00)
Resultado del Periodo 2020	0,00	0,00	-19.199.015.037,63	0,00	0,00	-19.199.015.037,63
Saldo al 31/12/2019	\$ 105.102.698.485,17	\$ 33.204.026.666,10	-\$ 19.199.015.037,63	\$ -	\$ (18.293.990.865,00)	\$ 100.813.719.248,64


 Mayor General. Clara Esperanza Galvis Diaz
 REPRESENTANTE LEGAL
 (Adjunto certificación)


 P D Gustavo Adolfo Galvis Parada
 CONTADOR PÚBLICO
 Tarjeta Profesional N° 101015-7



Hospital Militar Central

Al contestar cite el radicado: I-00003-202103803-HMC IdControl: 123358

Folios: 1 Anexos: 0 Fecha: 17-02-2021 14:31:20

Remitente: CLARA ESPERANZA GALVIS DIAZ: Directora General Entidad Descentralizada del Sector Defensa

Destinatario: GUSTAVO ADOLFO GALVIS PARADA. Profesional de Defensa

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DEL
HOSPITAL MILITAR CENTRAL**
NIT: 830.040.256-0

Entidad Descentralizada - CONT
Tipología: SOLICITUD

C E R T I F I C A N

Que, los saldos de los Estados Financieros Del Hospital Militar Central, (Estado de la situación Financiera Individual; Estado del Resultado Integral Individual; Estado Cambios en el Patrimonio Individual; Estado de Flujo de Efectivo Individual y Notas a los Estados Financieros) a 31 de Diciembre de 2020, fueron tomados fielmente de los libros Contables, llevados de acuerdo a las Resoluciones 414/2014 y 426/2019 que incorporaron el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, Dicho marco hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, cuyas cifras registradas en ellos reflejan en forma razonable la situación Financiera de la Entidad.

Que los hechos, transacciones y operaciones fueron reconocidos, realizados y registrados a 31 de diciembre de 2020

Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos se han revelado en los Estados Contables Básicos al 31 de Diciembre de 2020, los activos son potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos implican un flujo de salida de recursos como consecuencia del desarrollo de las funciones del cometido Estatal del Hospital Militar Central al 31 de Diciembre de 2020.

Se expide en Bogotá, DC. a los (17) días del mes de Febrero del año dos mil veintiuno (2021), como parte integral de los Estados Financieros.

Mayor General **Clara Esperanza Galvis Diaz**
Directora General de Entidad Descentralizada Adscrita al Sector Defensa
Hospital Militar Central

Contador **Gustavo Adolfo Galvis Parada**
Profesional de Defensa
T.P. No.101015 - T

Doctora **Martha Jeaneth Vargas Velosa Cortes Garcia**
Jefe de Unidad de Seguridad y Defensa
Unidad Financiera

Ingeniero **José Miguel**
Subdirector del Sector Defensa
Subdirección de Finanzas



La seguridad
es de todos



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL
HOSPITAL MILITAR CENTRAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL
31 DICIEMBRE 2020

TABLA DE CONTENIDO

Nota #	Descripción	Página
NOTA 1.	HOSPITAL MILITAR CENTRAL	4
1.1.	Identificación y Funciones	4
1.2.	Declaración de Cumplimiento del marco normativo y limitaciones:	7
1.3.	Base Normativa y Periodo Cubierto	7
1.4.	Forma de Organización y Cubertura	8
NOTA 2.	BASES MEDICION Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	9
2.1.	Bases de Medición	9
2.2.	Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.	9
2.3.	Tratamiento de la Moneda Extranjera	9
2.4.	Hechos ocurridos después del periodo contable	10
2.5.	Otros aspectos	10
NOTA 3.	JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	10
3.1.	Juicios	10
3.2.	Estimaciones y Supuestos	10
3.3.	Correcciones Contables	12
NOTA 4.	RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES	13
NOTA 5.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	15
5.1.	Depósitos En Instituciones Financieras	15
NOTA 7.	CUENTAS POR COBRAR	16
NOTA 9.	INVENTARIOS	23
NOTA 10.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	27
10.1.	Detalles de Saldos y Movimientos PPE – Muebles (Anexo 10.1)	32
10.2.	Detalles de los saldos y movimientos PPE- Inmuebles (Anexo 10.3)	32
10.3.	Detalle de Construcciones en curso (Anexo 10.3)	32
10.4.	Estimaciones	32
NOTA 14.	ACTIVOS INTANGIBLES	35
14.1.	Detalle de los saldos y movimientos	37
NOTA 16.	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	38
16.1.	Desglose – Subcuentas Otros.	38



La seguridad
es de todos



NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	44
21.1.	Revelaciones Generales	43
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	47
22.1.	Beneficios a los empleados a Corto Plazo	47
22.2.	Beneficios y Plan de activos para Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	49
22.4.	Beneficios y Plan de Activos Posempleo – Pensiones y otros	50
NOTA 23.	PROVISIONES	51
23.1.	Litigios y Demandas.	51
NOTA 24.	OTROS PASIVOS	52
24.1.	Desglose - subcuentas otros	53
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN	52
26.1.	Cuentas de Orden deudoras	52
26.2.	Cuentas de Orden Acreedoras	53
NOTA 27.	PATRIMONIO	55
NOTA 28.	INGRESOS	56
28.1.	Ingresos de transacciones sin Contraprestación	56
28.2.	Ingresos de Transacciones con Contraprestación	58
NOTA 29.	GASTOS	61
29.1.	Gastos de Administración y Operación	60
29.2.	Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y provisiones	63
29.3	Transferencias y Subvenciones	64
29.7.	Otros Gastos	64
NOTA 30.	COSTOS	66
30.1.	Costo de Ventas de Bienes	67
NOTA 31.	COSTO DE TRANSFORMACIÓN	67
31.1.	Costo de Transformación - Detalle	69
NOTA 37.	REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	71



La seguridad
es de todos



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL HOSPITAL MILITAR CENTRAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA 1. HOSPITAL MILITAR CENTRAL

1.1. Identificación y funciones

De acuerdo con la Ley 352 de enero 17 de 1997 “*Por la cual se reestructura el Sistema de Salud y se dictan otras disposiciones en materia de Seguridad Social para las Fuerzas Militares y la Policía Nacional*”, en los artículos 40 y 41 establecen:

Artículo 40 **Naturaleza Jurídica:** A partir de la presente Ley, la Unidad Prestadora de Servicios Hospital Militar Central se organizará como un establecimiento público del orden nacional adscrito al Ministerio de Defensa Nacional, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, que se denominará Hospital Militar Central, con domicilio en la ciudad de Santa Fe de Bogotá, D.C. (También Artículo 47 del Decreto 1795 del 14 de septiembre de 2000)

Artículo 41. **Objeto.** Como parte integrante del Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares, el Hospital Militar Central tendrá como objeto la prestación de los servicios de salud a los afiliados y beneficiarios de dicho Subsistema. Para mantener la eficiencia y calidad de los servicios, desarrollará actividades de docencia e investigación científica, acordes con las patologías propias de los afiliados al Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares y sus beneficiarios. PARÁGRAFO. El Hospital Militar podrá ofrecer sus servicios a terceros y a empresas promotoras de salud, bajo las condiciones que para el efecto establezca su Junta Directiva. (También Artículo 48 del Decreto 1795 del 14 de septiembre de 2000)

De igual forma con el Decreto 1795 del 14 de septiembre de 2000 “*por el cual se estructura el Sistema de Salud de las Fuerzas Militares y de la Policía Nacional*” donde se establecen las funciones, administración y dirección: así:

Artículo 49. **Funciones.** En desarrollo de su objetivo, el Hospital Militar Central cumplirá las siguientes funciones:

- a) Prestar con prioridad, atención médica a afiliados y beneficiarios del SSMP.
- b) Prestar servicios médico - asistenciales a personas naturales y jurídicas que lo requieran.



La seguridad
es de todos



- c) Desarrollar programas en educación médica en pregrado, post-grado, enfermería y en otras áreas relacionadas con los objetivos del SSMP.
- d) Adelantar estudios de investigación científica en áreas médicas, paramédicas y administrativas.
- e) Promover el desarrollo y bienestar del personal que pertenece a la estructura orgánica del Hospital.

PARAGRAFO.- Las funciones del Hospital Militar Central deberán desarrollarse de conformidad con los planes, políticas, parámetros y lineamientos fijados por el CSSMP.

Artículo 50. Dirección Y Administración. El Hospital Militar Central tendrá como órganos de dirección y administración un Consejo Directivo y un Director General quien será su representante legal. El Consejo Directivo estará conformado por:

- a) El Ministro de Defensa Nacional o su delegado, quien lo presidirá.
- b) El Comandante General de las Fuerzas Militares o el Jefe de Estado Mayor Conjunto.
- c) El Segundo Comandante del Ejército Nacional.
- d) El Segundo Comandante de la Armada Nacional.
- e) El Segundo Comandante de la Fuerza Aérea.
- f) El Director General de Sanidad Militar.
- g) El Jefe de la Unidad de Justicia y Seguridad del Departamento Nacional de Planeación.
- h) El Subdirector del Sector Central de la Dirección Nacional de Presupuesto del Ministerio de Hacienda.
- i) Un representante del personal de Oficiales en goce de asignación de retiro o pensión de las Fuerzas Militares.
- j) Un representante del personal de Suboficiales en goce de asignación de retiro o pensión de las Fuerzas Militares.
- k) Un representante del cuerpo médico o paramédico del Hospital Militar Central escogido por el Ministro de Defensa Nacional de terna presentada por el Director General del Hospital, para un período de dos años.
- l) Un profesional de la salud como representante de los empleados públicos, trabajadores oficiales y pensionados del Hospital Militar Central elegido por sus representados por mayoría de votos y para un periodo de dos años.

Parágrafo 1.- Harán parte del Consejo Directivo con voz pero sin voto, el Director General, los Subdirectores del Hospital Militar Central y los Directores de Sanidad de las Fuerzas Militares.

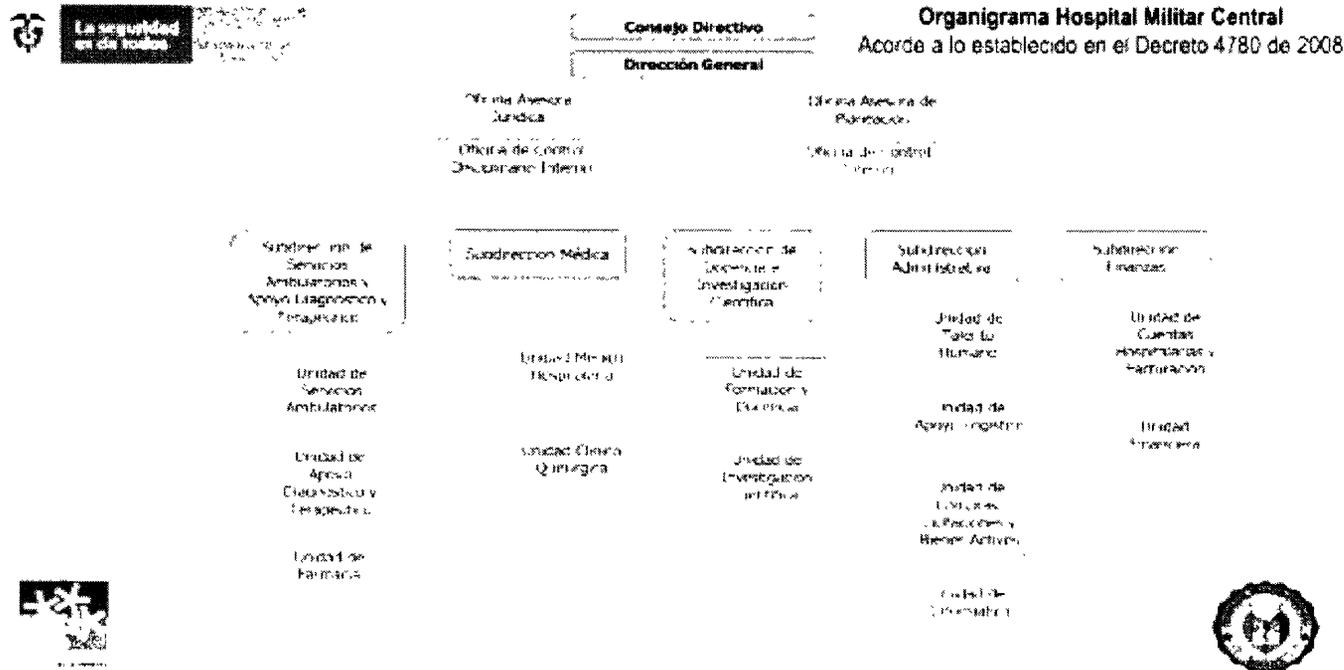
Parágrafo 2.- El Consejo Directivo del Hospital Militar Central deberá reunirse por lo menos una vez cada dos meses o extraordinariamente cuando lo solicite su presidente, podrá sesionar como mínimo con siete de sus miembros y en ausencia de su presidente o su delegado, presidirá la reunión el oficial en servicio más antiguo.

Parágrafo 3.-La participación de los miembros del Consejo Directivo es indelegable, sin perjuicio de lo establecido en los literales a) y b) del presente Artículo.

Parágrafo 4.-El personal relacionado en los literales i) y j) serán elegidos bajo la reglamentación que expida la Caja de Retiro de las FF.MM. y el del literal l) será elegido según la reglamentación que para el efecto expida el Director General del Hospital Militar Central.

1.1.1. Representante Legal: El Hospital Militar Central se encuentra bajo la Dirección General de la Mayor General Clara Esperanza Galvis Díaz, nombramiento efectuado mediante Decreto 711 del 3 de mayo de 2017 del Ministerio de Defensa Nacional.

1.1.2. Estructura Organizacional



1.2. Declaración de Cumplimiento del marco normativo y limitaciones:

1.2.1. Declaración de Cumplimiento: El Hospital Militar Central está dando cumplimiento a lo establecido en el Marco Normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público establecido en la Resolución 414 de 2014 y su modificación por la Resolución 426 de 2019 y sus actualizaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación, preparó sus Estados Financieros a corte 31 de diciembre de 2020.

1.2.2. Limitaciones: El Hospital Militar Central cuenta con un Sistema de Información Dinámica Gerencial Hospitalaria, como herramienta de apoyo para la prestación de servicios de salud: en lo asistencial para los registros médicos asistenciales y en lo administrativo para el control de los activos, pasivos, ingresos, gastos y costos, sin que se presenten limitaciones relevantes que impacten los estados financieros.

1.3. Base normativa y Periodo Cubierto

- Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran Ahorro del público (Resolución 414/14); dicho Marco hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas.
- Resolución 139 del 24 de marzo de 2015. “Por la cual se incorpora, como parte del Régimen de contabilidad Pública, el Marco Normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público; y se define el Catalogo General de Cuentas que Utilizarán las entidades obligada a observar dicho marco.
- Resolución 192 del 05 mayo de 2016. Por el cual se incorpora, en la estructura del Régimen de contabilidad pública, el elemento Procedimientos transversales“.
- El Hospital Militar Central se acogió al cronograma de aplicación contemplado en la Resolución No. 663 del 30 de diciembre de 2015, por lo cual dio aplicación a este marco normativo a partir del 1 de enero de 2017.

- Resolución 193 del 05 de mayo de 2016. "Por el cual se Incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la evaluación del control interno contable".
- Resolución 182 del 19 de mayo de 2017. "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002".
- Resolución 159 del 10 de junio de 2019. "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la agregación de información, diligenciamiento y envío de los reportes de la Categoría información contable pública - Convergencia, a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP)"
- Resolución 426 del 23 de diciembre de 2019 "Por el cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni administran Ahorro del Público".
- Resolución 193 Por la cual se modifica el Artículo 2° de la Resolución No. 441 de 2019 y se adiciona un párrafo al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016. *ARTÍCULO 2°. A partir del corte de presentación del informe de cierre para la vigencia 2020, las entidades públicas incluidas en el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública, de conformidad con lo dispuesto en la Resolución 354 de 2007, modificada por la Resolución 156 de 2018, y demás normas que la modifiquen o sustituyan, deberán presentar sus notas a los estados financieros, cumpliendo con la estructura uniforme detallada en el documento anexo denominado "PLANTILLA PARA LA PREPARACION Y PRESENTACIÓN UNIFORME DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS"*
- Instructivo N°001 del 04 de diciembre de 2020. Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2020-2021, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable

Corresponde al Estados Financieros para los periodos contables terminados al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019.

Los Estados Financieros mencionados comprenden:

- ✓ Estado de la Situación Financiera Individual
- ✓ Estado de Resultado Integral Individual
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio

- ✓ Estado de Flujo de Efectivo
- ✓ Notas a los Estados Financieros

Los estados financieros a corte 31 de diciembre de 2020 serán presentados al Consejo Directivo en el mes de marzo de 2021 para su aprobación y una vez aprobados por este órgano competente serán publicados en la Página Web Institucional.

1.4. Forma de Organización y Cubertura

El Área de Contabilidad y los proveedores de la información contable del Hospital Militar Central que generan hechos, transacciones y operaciones susceptibles de reconocer contablemente, son responsables según corresponda de la operatividad eficiente del proceso contable, las actividades y tareas a su cargo, deben evidenciar el compromiso institucional. Además cada Servidor Público (planta y contratista) debe ostentar la capacidad de controlar su trabajo, reconocer desviaciones y efectuar los correctivos necesarios para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de las funciones y actividades bajo su responsabilidad. Los Servidores del Hospital deben suministrar los datos adicionales que requiera el proceso contable, en tiempo oportuno y con las características necesarias.

La presentación de la información Financiera del Hospital Militar Central es única ya que no cuenta con unidades dependientes, sucursales o agregados que permitan consolidarse estados financieros, de igual forma es una sola Unidad Generadora de Efectivo, ya que la prestación de servicios médicos es integral.

NOTA 2. BASES MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de Medición

La base de medición a la información financiera del Hospital Militar Central se mide por el costo histórico de las transacciones.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.

La moneda funcional con la que se prepararon los estados financieros es el Peso Colombiano y sus valores se relacionan en su mínima expresión en pesos con dos decimales, por lo que su medición es exacta no generando materialidad en la presentación de las cifras.

2.3 Tratamiento de la Moneda Extranjera.

En los estados financieros no se registra tratamiento de operaciones en monedas extranjeras.

2.4 Hechos ocurridos después del periodo contable.

No se presentaron hechos posteriores después del periodo contable.

2.5. Otros aspectos

No se presentan registros.

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

3.1. Juicios

La administración no ha realizado juicios en la aplicación de las políticas contables con efectos significativos en los estados financieros.

3.2. Estimaciones y Supuestos:

Para el cierre del periodo contable, la entidad realizó la estimación de unos costos y gastos, así:

3.2.1. Los honorarios de las especialidades médicas contratadas con personas jurídicas por la prestación de servicios para los meses de noviembre y diciembre de 2020 que afectan directamente el costo, situación que se presenta en cada cierre de vigencia, dado a que estas cuentas pasan por una auditoría de cuentas y una vez haya sido aceptado por el grupo auditor de la Unidad de Cuentas Hospitalarias, son facturados por los contratistas, lo que conlleva a que las cuentas sean tramitadas en enero y febrero de la siguiente vigencia; razón por la cual se hace indispensable estimar estos costos, dato que tienen relación directa con los ingresos del periodo presentado.

Los valores de las estimaciones incluidas en la información contable fueron tomados del valor inicial de las cuentas de noviembre y diciembre presentadas por los contratistas a la auditoría de cuentas, así:

Especialidad Médica	Nombre del Proveedor	NIT	# contrato	Meses		Total Estimaciones diciembre 2020
				Nov-20	Dic-20	
Coloproctología	Corporación Colombiana De Coloproctólogos	900.723.907	1393 / 2018		42.649.956	42.649.956
Medicina Física Y Rehabilitación.	Medicina De Rehabilitación Colombia SAS	901.232.617	1304 / 2018		37.335.555	37.335.555
Oftalmología	Servicios Oftalmológicos OFTALMOCENTER LTDA	900.159.763	1340 / 2018		122.007.282	122.007.282



Especialidad Médica	Nombre del Proveedor	NIT	# contrato	Meses		Total Estimaciones diciembre 2020
				Nov-20	Dic-20	
Hemodinamia	OYM Médicos SAS	901.235.031	1412 / 2018	30.715.981,00	51.631.135	82.347.116
Psiquiatría	Hermanas Hospitalarias Del Sagrado Corazón De Jesús	860.007.760	1364 / 2018		511.154.670	511.154.670
TOTALES \$				30.715.981	764.778.598	795.494.579

3.2.2. Se establecieron estimaciones para servicios públicos y otros servicios, así:

Servicios Públicos	Nombre del Proveedor	NIT	Meses		Total Estimaciones dic 2020
			nov-20	dic-20	
Agua	Empresa De Acueducto Y Alcantarillado De Bogotá	899999094	70.000.000	70.000.000	140.000.000
Residuos	Ecología Y Entorno S.A.S ESP ECOENTORNO	800193444		3.100.000	3.100.000
Energía	CODENSA S.A E.S.P	830037248		180.000.000	180.000.000
Telefonía Fija	Empresa De Teléfonos De Bogotá	899999115		37.000.000	37.000.000
Gas Natural	Gas Natural S.A. ESP	800007813		112.000.000	112.000.000
Otros servicios					
Vigilancia Privada	UNION TEMPORAL BE - 2018	901238467		190.000.000	190.000.000
Totales \$			70.000.000	592.100.000	662.100.000

Estas estimaciones fueron efectuadas de acuerdo con el promedio mensual de la vigencia 2019 más el Índice de Precios al Consumidor reportado por el DANE a diciembre de ese año, que fue del 3.8%

3.2.3. Deterioro de activos

3.2.3.1. Dando cumplimiento a la Política Contable para las cuentas por cobrar al final del periodo contable se realizó la verificación del deterioro y como resultado del análisis el deterioro de la cartera al corte 31 de diciembre de 2020, se presenta así:

Por cuentas por cobrar de servicios de salud es de \$ de \$ 401.916.226 y por cuentas por cobrar cuotas partes de pensiones por valor de \$ 21.339.773, para un total de deterioro de \$423.255.999, valor que afecta directamente el gasto y por efecto el estado de resultado integral de la vigencia 2020.

3.2.3.2. Se realizó el análisis del deterioro de la propiedad planta y equipo, Inventario y Activos Intangibles en donde se concluye que para el corte 31 de diciembre de 2020, no presentan indicios de deterioro.

3.2.4. Provisión de Demandas y Litigios

De acuerdo con la información recibida de la Oficina Asesora Jurídica del Hospital fueron provisionadas demandas con calificación de probable y posible, en contra con alta probabilidad de pago por valor de \$9.616.255.433,10, así:

2. ID. EKOGUI	3. RADICADO	3. DDTE	4. ID. DEL DTE	17. VR. FINAL DE LA SENTENCIA
1063490	25000234200020170077200	Kathleen Maureen Mcfarlane	178116	93.000.000,00
346235	11001310502920130007300	Felix Arturo Leguizamón	19351187	48.000.000,00
658100	11001333503020140040200	Alvis Zenith Miranda Navarro	22454850	19.380.000,00
1380770	11001334205220180048500	Nidia Elena Salazar Franco	23694048	21.000.000,00
1099234	11001334306220170013100	Evelia Romero Ramirez	41493114	42.187.068,00
689467	11001333501320140034400	Maria Helena Carvajal Perico	51629739	19.380.000,00
1063957	11001333502120170019400	María Ruth Varon Manrique	51697664	21.600.000,00
677245	11001333502920140038000	Martha Cecilia Diaz Huertas	51726178	19.380.000,00
1044773	11001334205120170021200	Adriana Mendez Forero	51854189	21.600.000,00
385549	11001333603720130024500	Silvana Gianina Lanziano Santos	63511870	1.797.717.600,00
614831	25000233600020150010300	Eticos Serrano Gomez Ltda	8923006787	6.712.338.365,10
855103	11001333603820150040300	Yeimmy Katherine Vargas	1074929144	800.672.400,00
TOTAL				9.616.255.433,10

3.3. Correcciones Contables

Para el periodo contable de la vigencia 2020 no se presentaron correcciones de periodos anteriores que ameriten revelación.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El Hospital no cuenta con instrumentos financieros expuestos a riesgos.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID19

Durante la pandemia por el COVID19 los proveedores internos de la información contable, generaron algunos retrasos en el suministro de la información, por temas de aislamiento e incapacidades.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables fueron elaboradas teniendo como base el Marco Normativo para las empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no cotizan ni administran ahorro del público (Resolución 414/2014 y modificado por la Resolución 426/2019).

Las Políticas Contables se basan en el Régimen de Contabilidad Pública - las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, de las Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que NO cotizan NI Administran Ahorro del Público de la Contaduría General de la Nación. La aprobación o modificación de las Políticas Contables son responsabilidad de la Administración, los aspectos no previstos en esta política se registrarán, por lo establecido, en orden descendente por:

- a) Por lo señalado en la Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, de las Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que NO cotizan NI Administran Ahorro del Público de la Contaduría General de la Nación.
- b) En las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición para activos, pasivos, ingresos y gastos, costos y del Marco Conceptual de tales estándares.

Las Políticas Contables establecidas por la Contaduría General de la Nación y contenidas en el Régimen de Contabilidad Publica serán aplicadas por la Entidad de manera uniforme para transacciones, hechos y operaciones que sean similares. No obstante, en algunos casos específicos, se permitirá que el Hospital, considerando lo definido en el Régimen de Contabilidad Pública y a partir de juicios profesionales, seleccione y aplique una política contable para el reconocimiento de un hecho económico, la cual conlleve a mostrar la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa atendiendo las características de representación fiel y relevancia de la información financiera; caso en el cual, se documentará la política definida. La Entidad cambiará una política contable cuando se realice una modificación en el Régimen de Contabilidad Pública o cuando, en los casos específicos que el mismo permita, la empresa considere pertinente un cambio de política que conlleve a la representación fiel y a la relevancia de la información financiera. Los cambios en las políticas contables originados en cambios en el Régimen de Contabilidad Pública se aplicarán observando lo dispuesto en la norma que los adopte.

El Hospital Militar Central ha elaborado versiones de las Políticas Contables desde el año 2016 contando con versiones así:

- **Versión 1:** Mediante Resolución N° 1255 del 30 de diciembre de 2016, en el que adopta el Manual de Políticas Contables bajo el Marco Normativo contemplado en la Resolución 414 de 2014, para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.
- **Versión 2:** Mediante Resolución N° 1612 del 31 de diciembre de 2018, por el cual se modifica el Manual de Políticas Contables del Hospital Militar bajo el Marco Normativo contemplado en la Resolución 414 de 2014, para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.
- **Versión 3:** Mediante Resolución N° 2047 del 30 de diciembre de 2019, por el cual se actualiza el Manual de Políticas Contables de Hospital Militar Central y se dictan otras disposiciones.
- **Versión 4:** Mediante Resolución N° 1330 del 23 de diciembre de 2020, por el cual se actualiza el Manual de Políticas Contables de Hospital Militar Central y se dictan otras disposiciones

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTIS DERIVADOS

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR.

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES.

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS.

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN.

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA.

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 32. ACUERDO DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondo de Colpensiones).

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.

NOTA 35. IMPUESTOS A LAS GANANCIAS.

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADOS DE OPERACIONES.

A continuación se presentan las notas a las cuentas contables, así:

NOTA 5 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en Caja, Cuentas corrientes y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades del Hospital Militar Central; a continuación se relaciona el comparativo:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.840.471.878,19	15.936.419.558,36	-9.095.947.680,17
1.1.05	Db	Caja	8.639.503,66	24.928.463,74	-16.288.960,08
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	6.831.832.374,53	15.911.491.094,62	-9.079.658.720,09

Respecto a la cuenta de Caja Menor, para la vigencia 2020 mediante Resolución 0003 del 02 de enero/20 se ordenó la creación de las cajas menores, así: Caja Menor de Insumos Hospitalarios y la Caja Grupo Apoyo Logístico por \$46.523.559,00 cada una, siendo su finalidad atender los gastos hospitalarios, el suministro oportuno de medicamentos, elementos de laboratorios, quirúrgicos, de curación, como también la adquisición de servicio de salud que se requieren en forma inmediata para los usuarios del Hospital Militar Central y atender los gastos, relacionados con el mantenimiento de las instalaciones y equipos, la adquisición de materiales y suministros y mantenimiento, comunicaciones y transporte. Por el cierre de periodo en diciembre de 2019 se cerraron las cajas menores retornando los saldos a la Cuenta Bancaria del BANCO DAVIVIENDA 017-99012-812-8.

5.1. Depósitos En Instituciones Financieras

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.831.832.374,53	15.911.491.094,62	-9.079.658.720,09	2.037.771,03	0,15% EA
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	6.831.832.374,53	15.911.491.094,62	-9.079.658.720,09	2.037.771,03	0,15% EA

Las variaciones que presentan las cuentas de Caja Principal y Depósitos en Instituciones Financieras obedecen a la dinámica que en su momento se dan por el ingreso de efectivo o transferencias bancarias, por el recaudo de los servicios prestados tanto de salud, por convenios de docencia, pago de matrículas de la Escuela de Enfermería, certificaciones, servicio de parqueadero, arrendamientos de

áreas, entre otros y las transferencias que se reciben de Recursos de la Nación, por lo que sus variaciones entre un periodo y otro pueden incrementar o disminuir obedeciendo a la misma dinámica.

A continuación se relacionan las cuentas bancarias con saldo en libros al 31 diciembre/2020:

Depósitos Instituciones Financieras	Saldo a 31 DIC/20	Uso Cuenta
BANCO DAVIVIENDA 017-01277-4	1.309.382.310,80	Recursos Propios - Cuenta Pagadora
BANCO DAVIVIENDA 017-99012-8	5.162.748.819,20	Recursos Propios - Cuenta Recaudadora
BANCO DAVIVIENDA 017-99002-9	0,00	Recursos de la Nación – Transferencia
BANCO POPULAR 017-02008-2	359.701.244,53	Recursos Propios
Total \$	\$6.831.832.374,53	

➤ Una vez realizada la conciliación bancaria con las entidades financieras se observan que presentan diferencias entre el saldo en libros y el saldo del extracto, situación que obedece a las partidas conciliatorias que al final de periodo quedan pendientes de aplicar, una vez se determine la procedencia y el concepto de cada partida, por lo que a continuación se hace un comparativo de estos saldos de 3 cuentas bancarias, así:

Nombre Cuenta	Hospital Militar Central				Entidades Financieras				Diferencia
	Saldo En Libros:	Consignaciones Sin Registrar En Libros	ND y Pagos Sin Registrar En Libros	ND Por Mayor Valor Registrado En Libros	Saldo Con Aplicación Partidas.	Saldo En Extracto A 31 De Diciembre/20	Nd Pago Dispersión En Transito Y Mayor Valor Registrado	Saldo Banco con aplicación partidas	
Banco Davivienda 017-01277-4	1.309.382.310,80	19.881.071,00	-44.582.837,00	494.301,00	1.285.174.845,80	1.430.202.621,80	-145.027.776,00	1.285.174.845,80	0,00
Banco Davivienda 017-99012-8	5.162.748.819,20	938.565.075,13			6.101.313.894,33	6.101.313.544,33	350,00	6.101.313.894,33	0,00
Banco Popular 017-02008-2	359.701.244,53	3.747.569,00	-185.546,01		363.263.267,52	423.134.980,52	-59.871.713,00	363.263.267,52	0,00
Total	6.831.832.374,53	962.193.715,13	-44.768.383,01	494.301,00	7.749.752.007,65	7.954.651.146,65	-204.899.139,00	7.749.752.007,65	0,00

NOTA 7– CUENTAS POR COBRAR



La seguridad es de todos



A 31 de diciembre de 2020 el total de las cuentas por cobrar presenta un saldo de \$68.872.256.495,53 registrando una disminución de \$ 59.110.393.250,92 (equivalente al 46,23%) frente al mismo periodo del año anterior:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	68.763.268.297,53	127.873.661.548,45	-59.110.393.250,92
1.3.19	Db	Prestación de Servicios de Salud	67.872.256.495,53	126.212.619.087,85	-58.340.362.592,32
1.3.84	Db	Otras Cuentas por Cobrar	2.894.760.664,18	3.639.168.961,78	-744.408.297,60
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.168.369.138,00	770.735.500,00	397.633.638,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-3.172.118.000,18	-2.748.862.001,18	-423.255.999,00
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestación Servicios de Salud	-1.465.718.857,18	-1.063.802.631,18	-401.916.226,00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar	-1.706.399.143,00	-1.685.059.370,00	-21.339.773,00

- En el Anexo 7.9 se registran las subcuentas correspondientes a la prestación del servicio de salud, donde se establece la cartera corriente y no corriente, así como el respectivo deterioro.
- En el anexo 7.21 se registran las subcuentas correspondientes a las Otras cuentas por cobrar, indicando el saldo corrientes y no corriente y el respectivo deterioro.
- En el Anexo 7.22. Se relacionan las cuentas por cobrar de difícil recaudo con su respectivo deterioro aplicado al 100%.
- Dentro de las cuentas vencidas no deterioradas se encuentra el valor de \$49.345.252.685 que corresponde a la facturación del 2019 de la Dirección General de Sanidad Militar, la cual es una cartera que no se deteriora, debido a que con esa entidad se tienen contratos interadministrativos suscritos, en donde se establecen compromisos de pagos y los valores son reconocidos en las actas de liquidación, es tanto así que en el último trimestre de la vigencia 2020 se han recibido 4 pagos por valor total de \$ 67.227.158.000 de los servicios prestados en el 2019.
- Del total de las cuentas por cobrar, el valor de \$63.198.399.678 que representa el 91,91%, corresponde a la prestación de servicios de salud a los usuarios de nuestro cliente principal la Dirección General de Sanidad Militar – DIGSA.
- Durante la vigencia 2020 han sido radicadas cuentas correspondientes a la facturación de los servicios prestados a DIGSA, así:

Convenio	Servicio Prestado Mes	Mes Radicación CXC	Valor \$	Valor Por Año
AÑO 2019	dic-19	ene-20	44.862.343.946,00	44.862.343.946,00
AÑO 2020	ene-20	feb-20	25.603.730.968,00	303.515.724.278,00
	feb-20	mar-20	33.830.483.792,00	
	mar-20	abr-20	35.411.917.533,00	
	abr-20	may-20	18.343.851.883,00	
	may-20	jun-20	20.121.312.081,00	
	jun-20	jul-20	24.282.875.104,00	
	jul-20	ago-20	22.174.650.163,00	
	ago-20	sep-20	21.193.049.310,00	
	sep-20	oct-20	25.250.340.077,00	
	oct-20	nov-20	22.294.461.872,00	
	nov-20	dic-20	23.964.171.278,00	
	dic-20	dic-20	31.044.880.217,00	
TOTAL RADICADO A DICIEMBRE 2020 \$			348.378.068.224,00	348.378.068.224,00

➤ De DIGSA nuestro principal cliente recibimos 62 giros por anticipos que suman \$356,666,279,117,00 de los cuales \$ 270.000.000.000,00 corresponde al convenio 001/2020, \$19,439,121,117,00 corresponde a prestación de servicios en salud patología Covid19 cancelados por las diferentes Fuerzas y \$67,227,158,000,00 corresponde al pago de las cuentas por cobrar del Convenio 2019, valores que fueron aplicado mensualmente en la vigencia, quedando un saldo como anticipo de \$ 0,00, como se detalla a continuación:

- Durante la vigencia se recibieron 26 anticipos del Contrato Interadministrativo con la Dirección General de Sanidad Militar, así:

Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	Valor Aplicado	Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	Valor Aplicado
27/01/2020	TE2000000056671	15.000.000.000			Facturación Mayo/20		20.121.312.081,00
27/01/2020	TE2000000056722	14.000.000.000		3/07/2020	TE2000000058745	4.165.000.000	
10/02/2020	TE2000000056723	1.999.200.000		3/07/2020	TE2000000058746	15.835.000.000	



La seguridad es de todos



Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	Valor Aplicado	Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	Valor Aplicado
18/02/2020	TE2000000056929	4.000.800.000		22/07/2020	TE2000000058952	20.000.000.000	
18/02/2020	TE2000000057145	28.669.200.000			Facturación Junio/20		24.282.875.104,00
28/02/2020	TE2000000057146	6.330.800.000		5/08/2020	TE2000000059117	4.165.000.000	
11/03/2020	Facturación Enero/20		25.603.730.968,00	10/08/2020	TE2000000059156	15.835.000.000	
11/03/2020	TE2000000057657	16.459.750.000			Facturación Julio/20		22.174.650.163,00
31/03/2020	TE2000000057658	3.540.250.000			Facturación Agosto /20		21.193.049.310,00
3/04/2020	Facturación Febrero/20		33.830.483.792,00	5/10/2020	TE2000000059993	4.165.000.000	
14/04/2020	TE2000000057850	15.835.000.000		5/10/2020	TE2000000059994	15.835.000.000	
30/04/2020	TE2000000057853	4.123.350.000			Facturación Septiembre /20		25.250.340.077,00
7/05/2020	Facturación Marzo/20		35.411.917.533,00	19/11/2020	TE2000000060466	8.330.000.000	
7/05/2020	TE2000000057885	4.831.400.000		19/11/2020	TE2000000060467	11.670.000.000	
31/05/2020	TE2000000057885	15.168.600.000			Facturación Octubre/20		22.294.461.872,00
	Facturación Abril/20		18.343.851.883,00	4/12/2020	TE2000000060752	15.835.000.000	
3/06/2020	TE2000000058012	4.165.000.000		4/12/2020	TE2000000060753	4.165.000.000	
3/06/2020	TE2000000058013	15.835.000.000			Facturación Noviembre/20		21.493.327.217,00
9/06/2020	TE2000000058066	41.650.000		Totales \$		270.000.000.000	270.000.000.000

De los anticipos efectuados se alcanzó a cubrir la facturación de enero hasta octubre la totalidad y de noviembre de 2020 tanto solo el 89.69% del total radicado (\$23.964.171.278,00).

- En último trimestre 2020 fueron recibidos 32 abonos por la prestación de servicios de COVID19 positivos cancelados por las Direcciones de Sanidad del Ejército, Fuerza Aérea y Armada Nacional, con el Recurso 54 situado por el Gobierno Nacional para cubrir la pandemia por valor de \$ 19.439.121.117, así:

PAGOS RECIBIDOS DE LAS FUERZAS POR COVID19									
Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	FUERZA	DOC	Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	FUERZA	DOC
28/10/2020	TE2000000060221	266.944.890	ARMADA	DIGSA ARC RESOL.121	15/12/2020	TE2000000060689	4.295.397.006	EJC	
28/10/2020	TE2000000060222	2.783.532.248	EJERCITO	DIGSA EJC RESOL.122	16/12/2020	TE2000000060689	676.851.057	FAC	



La seguridad es de todos



Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	FUERZA	DOC	Fecha	Comprobante #	Valor Anticipo	FUERZA	DOC
28/10/2020	TE2000000060223	326.076.964	FAC	DIGSA EJC RESOL.16514	22/12/2020	TE2000000061480	98.943.065	FAC	
30/10/2020	TE2000000060284	332.020.526	ARMADA	DIGSA ARC RESOL.12	22/12/2020	TE2000000061481	275.847.989	FAC	
30/10/2020	TE2000000060285	1.173.132.969	EJERCITO	DIGSA EJC RESOL 005219-16	22/12/2020	TE2000000061482	342.075.279	ARC	
3/11/2020	TE2000000060303	311.135.121	FAC	DIGSA EJC RESOL.122	24/12/2020	TE2000000061569	2.160.953.682	EJC	
3/11/2020	TE2000000060304	800.900.664	FAC	DIGSA EJC RESOL.5075	28/12/2020	TE2000000061590	96.704.987	ARC	
3/11/2020	TE2000000060305	644.136.277	FAC	DIGSA EJC RESOL.5219	28/12/2020	TE2000000061592	17.740.352	FAC	
3/11/2020	TE2000000060306	63.199.513	EJERCITO	DIGSA EJC RESOL.56320	28/12/2020	TE2000000061593	145.966.992	FAC	
3/11/2020	TE2000000060307	31.824.158	EJERCITO	DIGSA EJC RESOL.57820	28/12/2020	TE2000000061594	321.554.800	DIGSA HMC	
17/11/2020	TE2000000060430	525.424.141	EJERCITO	DIGSA FAC RESOL.167	29/12/2020	TE2000000061715	92.503.755	ARMADA	
17/11/2020	TE2000000060431	94.744.722	FAC	DIGSA FAC RESOL 17310	29/12/2020	TE2000000061716	719.163.119	EJERCITO	
17/11/2020	TE2000000060432	201.665.190	FAC	DIGSA FAC RESOL 17209	29/12/2020	TE2000000061727	797.312.523	EJERCITO	
1/12/2020	TE2000000060689	491.454.911	ARC		30/12/2020	TE2000000061737	112.896.710	ARMADA	
10/12/2020	TE2000000060934	371.870.880	DIGSA HMC		30/12/2020	TE2000000061739	447.687.535	FAC	
10/12/2020	TE2000000060689	19.729.870	DIGSA HMC		TOTAL		19.439.121.117		
14/12/2020	TE2000000060689	399.729.222	ARC						

- De las cuentas por cobrar del convenio 2019, en septiembre y diciembre de 2020 fueron recibidos cuatro abonos así:

Fecha	Comprobante	Valor
3/09/2020	TE2000000059533	10.329.488.703,00
25/09/2020	TE2000000059899	9.937.510.000,00
10/12/2020	TE2000000060935	19.693.484.992,00
16/12/2020	TE2000000061368	27.266.674.305,00
Total \$		67.227.158.000,00

➤ Dentro de las Otras cuentas por cobrar por valor de \$2.894.760.664,18 registran conceptos de cuotas partes pensionales, recursos de acreedores reintegrados a la tesorería, arrendamientos, servicios públicos a arrendatarios, incapacidades entre otros, de este valor se tiene el registro como cuenta por cobrar no corriente la reclamación al Instituto de Seguros Sociales por valor de \$ 1.685.059.370 el cual se encuentra deteriorado al 100%.; valor que no afecta el Estado de Resultado Integral de la vigencia 2020, dado a que ésta fue e deteriorada en las anteriores vigencias . (Ver cuadro siguiente 7.21)

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO
Cuentas	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.209.701.294,18	1.685.059.370,00	2.894.760.664,18	1.685.059.370,00	2.441.801,18	0,00	1.687.501.171,18	58,30	1.207.259.493,00
1 3 84 08	Cuotas partes de pensiones	21 781 809,00		21 781 809,00	0,00	2 441 801,18		2 441 801,18	11,21	19 340 007,82
1 3 84 21	Indemnizaciones		1 685 059 370,00	1 685 059 370,00	1 685 059 370,00	0,00	0,00	1 685 059 370,00	100,00	0,00
1 3 84 27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	330 884 551,00		330 884 551,00				0,00	0,00	330 884 551,00
1 3 84 39	Arrendamiento operativo	257 964 765,25		257 964 765,25				0,00	0,00	257 964 765,25
1 3 84 90	Otras cuentas por cobrar	599 070 168,93	0,00	599 070 168,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 070 168,93
	Inventarios Cambio Con Proveedor	48 231 445,27		48 231 445,27					0,00	48 231 445,27
	Mayor Valor Girado A Proveedores	37 875 724,00		37 875 724,00						
	Recuperación Servicios Publicos	48 915 266,00		48 915 266,00						
	Incapacidades	403 136 145,00		403 136 145,00						
	Cuentas Por Cobrar A Terceros	9 519 182,22		9 519 182,22						
	Reintegros De Nómina	3 297 871,00		3 297 871,00					0,00	3 297 871,00
	Prestamos A Terceros Inventarios	48 094 535,44		48 094 535,44					0,00	48 094 535,44



➤ De las cuentas por cobrar de difícil recaudo por valor de \$ 1.168.369.138, las cuales son tramitadas a través de la Oficina Asesora Jurídica, se encuentran deterioradas al 100% al cierre de la vigencia 2020, donde se presenta un deterioro de \$ 535.938.670.2 y una recuperación del deterioro por \$ 157.818.803.2, dando como afectación directa en el Estado de Resultado Integral de 2020 como gasto por \$ 378.119.867. (Ver cuadro siguiente 7.22)

	CONCEPTO	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.168.369.138,0	1.168.369.138,0	790.249.271,0	535.938.670,2	157.818.803,2	1.168.369.138,0	100,0	0,0
1 3 85 09	Prestación de servicios de salud	980 269 806,0	980 269 806,0	623 489 712,0	514 598 897,2	157 818 803,2	980 269 806,0	100,0	0,0
1 3 85 90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	188 099 332,0	188 099 332,0	166 759 559,0	21 339 773,0	0,0	188 099 332,0	100,0	0,0
	Cobro Oficina Jurídica	188 099 332,0	188 099 332,0	166 759 559,0	21 339 773,0		188 099 332,0	100,0	0,0

De las otras cuentas de difícil recaudo se tienen los siguientes terceros:

Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo		Saldo Inicial
600035768	Edison Javier Reyes Hurtado	3.196.260,00
890303461	Hospital Universitario Del Valle.	26.307.811,00
890399010	Universidad Del Valle.	6.496.260,00
890480059	Departamento De Bolivar	15.407.686,00
890680001	Empresas Públicas Municipio De Girardot.	14.316.538,00
891680010	Gobernación Del Choco.	26.258.370,00
891680047	E.S.E. Hospital Dptal San Francisco De Asis	27.545.629,00
899999114	Departamento De Cundinamarca.	68.570.778,00
Total \$		188.099.332,00

➤ En cumplimiento a la Política Contable para las cuentas por cobrar al final del periodo contable se realizó la verificación del deterioro, con base a lo siguiente:



- Se tomó el saldo del total de las facturas registradas a 31 de diciembre que superen los 120 días de vencimiento y se aplicará a cada uno de los saldos de las facturas la última tasa de interés corriente (E.A) del último trimestre certificada por la Superintendencia Financiera, trayendo el saldo de la factura a valor presente, el cual fue de 17.46% efectivo Anual.

- El deterioro de cartera corresponderá al resultado de deducir al saldo de la cartera en el periodo evaluado, el valor presente de la cartera recuperable menos o más los ajustes que puedan presentarse dentro la evaluación individual de cada pagador. Con respecto a la cartera en cobro jurídico registrada en la cuenta 1385 y las entidades liquidadas o en proceso de liquidación se estimará el deterioro al 100%.

Como resultado del análisis el deterioro de la cartera al corte 31 de diciembre de 2020, se presenta así:

Por cuentas por cobrar de servicios de salud es de \$ de \$ 401.916.226 y por cuentas por cobrar cuotas partes de pensiones por valor de \$ 21.339.773, para un total de deterioro de \$423.255.999, valor que afecta directamente el gasto y por efecto el estado de resultado integral de la vigencia 2020.

NOTA 9 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre/20 se presenta la siguiente distribución del inventario, el cual fue comparado con el mismo corte de la vigencia anterior, observando una disminución del 19,60%, cabe aclarar que es una cuenta dinámica que varía de acuerdo con las fluctuaciones de la prestación del servicio en las diferentes especialidades con las rotaciones del inventario, es de anotar que por los efectos del COVID19 en la prestación del servicio disminuyó la rotación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	19.631.301.655,12	24.418.409.596,90	-4.787.107.941,78
1.5.05	Db	Bienes producidos	83.550.776,91	679.093.663,17	-595.542.886,26
1.5.12	Db	Materias primas	112.959.204,47	161.333.962,61	-48.374.758,14
1.5.14	Db	Materiales y suministros	19.335.959.113,18	23.577.981.971,12	-4.242.022.857,94
1.5.20	Db	Productos en proceso	98.832.560,56	0,00	98.832.560,56

Siendo la cuenta 1514 materiales y suministros de mayor valor, se encuentra la siguiente clasificación de inventarios:



Clasificación	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	a 31/12/2020	a 31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Envases Y Empaques	4.134.100,41	4.377.614,80	-243.514,39	-5,56%
Medicamentos	4.892.578.252,37	8.433.037.213,57	-3.540.458.961,20	-41,98%
Materiales Médico - Quirúrgicos	11.222.404.918,33	12.415.806.024,83	-1.193.401.106,50	-9,61%
Materiales Reactivos Y De Laboratorio	1.092.007.532,83	1.204.233.684,97	-112.226.152,14	-9,32%
Materiales Odontológicos	94.992.520,44	77.761.680,03	17.230.840,41	22,16%
Materiales Para Imagenología	1.129.723.004,68	1.000.142.098,65	129.580.906,03	12,96%
Repuestos	2.982.614,63	145.243,55	2.837.371,08	1953,53%
Elementos Y Accesorios De Aseo	285.105.788,34	80.302.697,79	204.803.090,55	255,04%
Combustibles Y Lubricantes	4.653.410,42	6.284.175,50	-1.630.765,08	-25,95%
Otros Materiales Y Suministros	607.376.970,73	355.891.537,43	251.485.433,30	70,66%
Total \$	19.335.959.113,18	23.577.981.971,12	-4.242.022.857,94	-17,99%

- El método de valuación de los inventarios aplicado en el Hospital se encuentra bajo el sistema de inventario permanente; para efectos de la valoración y determinación del costo se aplica el método de costo promedio.
- Al cierre de la vigencia del 2020 la administración realizó en análisis del deterioro del inventario, no evidenciando indicios del deterioro de los inventarios.
- En los inventarios del Hospital no se insumos o bienes catalogados como servicios.
- El valor en libros de los inventarios por valor de \$ 19.631.301.655,12 garantizan el cumplimiento del valor de los pasivos (\$ 314.272.843.822,55) en un 6.25%.
- Los inventarios en el Hospital son llevados directamente a los costos de transformación para la prestación de servicios de salud.
- Se recibieron bienes por Subvenciones de donaciones de inventarios y propiedad planta y equipo por valor de \$1.021.824.732,09, de los cuales por inventarios se tiene el valor de \$331.593.493.47 distribuidos así:

- **Donaciones de Inventarios de terceros:**

[Handwritten signature]



La seguridad es de todos



FECHA	Documento Tercero	Nombre Tercero	Movimiento Inventario	Detalle	Valor
28/04/2020	5960144	Ignacio Piñeros Espejo	ENA00000000841	donación medicamento por parte de un paciente - Ibrutinib capsulas	21.884.160
26/02/2020	800091472	Incomedis Ltda.	EAA00000000999	Hojas de Bisturi y sierra de Gigly	1.131.792
5/06/2020	890101553	JANSSEN CILAG	ENA00000000847	(20) Viales del medicamento DARATUMUMAB X 400mg, se determina ingresarlos al Inventario.	89.160.000
1/09/2020	860450430	NITTA S A	EAA00000001110	57,600 Protectores para lactancia	15.480.000
12/08/2020	890900161	Productos Familia S.A. .	EAA00000001099	4,436 pañales desechables, 240 toallas higiénicas femenina	4.265.129
12/08/2020			EAA00000001100	3,276 pañales desechables, 480 toallas higiénicas femenina	3.409.634
16/06/2020	890900267	Productora Y Comercializadora Odontológica New Stectic S.A	EAA00000001068	Donación (bata odontológica, bolsa de drenaje, bolsa para esterilizar, campo 50x50 fenestrado, delantal de polietileno, envolvedera, gorros para cirujano, jeringa desechable, mascarilla plástica, sábanas, solución yodal).	41.709.879
29/12/2020	900595798	Asociación De Egresados De Enfermería Del Hospital Militar Central	EBA00000000276	Tablero Adlínico (código interno 1102050071)	1.480.400
Total \$					178.520.994

- Donaciones de inventarios por efecto de Pandemia COVID19

FECHA	Documento Tercero	Nombre Tercero	Movimiento Inventario	Detalle	Valor
20/04/2020	800091472	INCOMEDIS Ltda.	EAA00000001030	3000 polainas desechables largas	4.500.000,00
20/04/2020	830076597	Asociación Damas Protectoras Del Soldado	EBA00000000227	400 cobijas térmicas a valor cero pesos	400
20/04/2020	860074578	INACSA S.A.S	EBA00000000228	54 colchonetas para camillas fijas	9.639.077,00
21/04/2020	899999084	Empresa De Licores De Cundinamarca.	EAA00000001031	400 litros de alcohol etílico	1.865.600,00
12/08/2020	900597369	BYD Motor Colombia SAS	EAA00000001101	200 tapaboca desechable unidad n/a l-u200518 y 19800 tapabocas desechable unidad n/a l-u200523 - 22/05/2022	4.340.514,20
Total \$					20.345.591,20

- Transferencias entre entidades públicas



FECHA	Documento Tercero	Nombre Tercero	Movimiento Inventario	Detalle	Valor
4/11/2020	800225340	UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA.	EBA00000000251	30 gafas de protección biológica - 13 monógafa protectora - 28 traje protector biológico	811.074,38
4/11/2020			EAA00000001154	51- batas desechables 2800 guantes para examen 1050 tapaboca desechable	853.551,81
19/11/2020	899999003	Ministerio De Defensa Nacional.	EAA00000001170	20000 tapabocas desechables tipo N95	21.000.000,00
18/05/2020	830039670	Dirección General De Sanidad Militar.	EAA00000001045	757 litros de alcohol etílico	3.530.648,00
19/11/2020	800246953	Fondo Financiero Distrital De Salud	EAA00000001169	4000 bata quirúrgica anti fluido esteril - 48000 tapabocas desechable -16000 tapabocas desechables tipo N95	105.331.634,08
22/10/2020	899999003101	Fuerza Aérea Colombiana	EAA00000001147	1 Cinta Urinaria Con Lote . 35732 Y Fecha Vencimiento 31/10/2020 Se Ofrece Como Apoyo Al Servicio De Urologia Y Para Ser Utilizada En Un Paciente Del Ssffmm (Hospital Militar Central) Entre El 29 Y 30 De Octubre 2020.	1.200.000,00
Total \$					132.726.908,27

➤ **Bajas de Inventarios por Deterioro.**

- En cumplimiento de la Política contable para los Inventarios no se realiza deterioro de los mismos, debido a que son insumos que deben cumplir con la asepsia y efectividad para su consumo como son los medicamentos, dispositivos médicos e insumos que son integrados al servicio del salud hospitalario y ambulatorio, razón por la cual cuando los mismos presentan averías, daños, vencimientos, obsolescencia, cambios de tecnología, etc., son dados de baja del inventario. Adicionalmente el Costo de los inventarios del Hospital se encuentran por debajo del costo de realización (precio venta), esto debido que a través del Contrato interadministrativo con la Dirección General de Sanidad Militar, las tarifas de medicamentos y dispositivos médicos aplican con el valor de compra más un porcentaje (3.5% y 7%), por lo que no hay pérdida de valor para establecerse como indicio de deterioro.
- Por otro lado durante la vigencia 2020 se presentaron bajas de inventarios por obsolescencia y/o vencidos por valores que suman **\$209.690.924,45** afectando directamente el gasto en la cuenta (58901906) que corresponde al registro de los movimientos de inventarios por medicamentos o insumos hospitalarios que fueron retirados del inventario una vez agotadas todas las opciones para recuperar el inventario como: cambio con proveedores, rotaciones en los diferentes servicios, y una vez vencidos se procedió a su destrucción (artículo 456 de la ley 09 del 24 enero de 1979) " Se prohíbe la venta y suministro de medicamentos con fecha de caducidad vencida; a continuación se relacionan los documentos y el valor de las bajas:

Handwritten signature

FECHA	MOVIMIENTO DE INVENTARIO	VALOR MOVIMIENTO
5/11/2020	SAA00000000884	18.764.286,27
18/11/2020	SAA00000000896	49.422.399,94
18/11/2020	SAA00000000896	40.102.323,01
19/05/2020	SMA00000000057	12.465.230,89
6/05/2020	SNA00000000119	88.936.684,34
	Total general	209.690.924,45

NOTA 10 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre/20 la Propiedad, Planta y Equipo presenta un aumento del 0,71% frente al mismo mes de la vigencia anterior: así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	290.734.675.554,53	288.697.072.997,32	2.037.602.557,21
1.6.05	Db	Terrenos	80.004.928.710,00	80.004.928.710,00	0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso	3.295.539.845,38	5.980.342.365,28	-2.684.802.519,90
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	13.879.118.256,92	9.218.877.671,81	4.660.240.585,11
1.6.40	Db	Edificaciones	164.534.439.315,72	158.285.971.039,72	6.248.468.276,00
16.50	Db	Redes, Líneas Y Cables	244.085.227,00	876.229.870,00	-632.144.643,00
16.55	Db	Maquinaria Y Equipo	4.539.158.351,02	4.194.757.420,02	344.400.931,00
16.60	Db	Equipo Médico Y Científico	89.405.853.024,16	94.634.778.336,16	-5.228.925.312,00
16.65	Db	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	4.614.638.519,00	4.623.068.201,00	-8.429.682,00
16.70	Db	Equipos De Comunicación Y Computación	19.477.086.438,60	20.151.108.782,60	-674.022.344,00
16.75	Db	Equipos De Transporte, Tracción Y Eleva	1.254.990.405,21	1.373.752.517,21	-118.762.112,00
16.80	Db	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	7.756.793.840,00	8.093.063.317,00	-336.269.477,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-98.271.956.378,48	-98.739.805.233,48	467.848.855,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0,00	0,00	0,00

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO DEPRECIACIÓN	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-8.650.646.755,72	-6.358.938.139,72	-2.291.708.616,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	-244.085.227,00	-808.305.908,00	564.220.681,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-2.650.343.227,00	-2.434.965.111,00	-215.378.116,00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-66.110.623.011,16	-69.225.886.422,16	3.115.263.411,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.628.213.450,00	-2.662.793.285,00	34.579.835,00
16.85.07	Cr	Depreciación: Equipos De Comunicación Y Computación	-13.275.329.057,60	-12.700.444.829,60	-574.884.228,00
16.85.08	Cr	Depreciación: Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	-1.162.077.359,00	-1.226.397.008,00	64.319.649,00
16.85.09	Cr	Depreciación: Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	-3.550.638.291,00	-3.322.074.530,00	-228.563.761,00

➤ **CONSTRUCCIONES EN CURSO.**

El valor registrado de las construcciones en curso corresponden a los contratos de obra y de interventoría que se encuentran en proceso de ejecución, y al momento de quedar en condiciones de uso, se proceden a su activación por parte del Área de Almacenes y Bienes Activos – Activos Fijos, con el fin de que sea ingresados como un mejoramiento a la infraestructura de la Entidad, a continuación se relacionan los terceros:

CUENTA	NIT	TERCERO	CONTRATO	VALOR CXP
16150101	802019905	NANO INGENIERIA LTDA	085-2013	185.987.400,00
16150101	800215466	G Y G CONSTRUCCIONES S A S	123-2020	107.121.450,80
16150101	900749719	GRUPO TITANIUM S.A.S	167-2020	569.999.287,98
16150101	901209853	CONSTRUCTORES JEP SAS	185-2020	89.707.906,00
16150101	809010915	EMPRESA GENERADORA DE ENERGIA DEL TOLIMA S.A E.S.P	189-2016	149.917.630,00
16150101	826003926	GEOCIVILES INGENIERIA S.A.S	207-2020	48.023.864,00
16150101	901347486	CONSORCIO HOSPITAL MILITAR CENTRAL	229-2019	1.738.874.990,00
16150101	901319232	CONSORCIO ECODCE1	248-2019	87.570.140,40
16150101	900443711	JOSE ANTONIO BENITEZ Y CIA S.A.S	290-2019	133.875.000,00
16150101	800215466	G Y G CONSTRUCCIONES S A S	386-2019	160.682.176,20
16150102	830513773	APPLUS NORCONTROL COLOMBIA LTDA	OS-192-2012	23.780.000,00
TOTAL GENERAL 1615 - CONSTRUCCIONES EN CURSO				3.295.539.845,38

➤ **MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE**



La seguridad
es de todos



El valor registrado en Maquinaria y Equipo en Montaje corresponden a los contratos de adquisición, preinstalación, instalación de maquinaria y equipo, con su respectiva interventoría que se encuentran en proceso; al momento de quedar en condiciones de uso, se proceden a su activación por parte del Área de Almacenes y Bienes Activos – Activos Fijos, con el fin de que sea ingresados al sistema como un nuevo activo o repotenciación de uno existente, a continuación se relacionan los terceros:

CUENTA	NIT	TERCERO	DETALLE	CONTR	VALOR \$
16200301	901380547	UNION TEMPORAL MULTI-CATEKOM	Cont.069-2020 Mantenimiento Preventivo Y Correctivo De Los Sistemas De Redes Sistema De Extracción Y Calderas Id 96486 Siif 1264220	069-2020	1.584.039.984,97
16200301	79571124	ESTRADA RODRIGUEZ FREDDY	Cont.080-2020 Interventoria Tecnica, Administrativa, Juridica, Financiera, Contable Y Ambiental De Obra De Redes En Sistema De Extracción Y Calderas Id 101717 Siif 1481720	080-2020	29 807 575,00
16200701	802019905	NANO INGENIERIA LTDA	Obra Civil Factura 508 Y Cancelación De Indemnización Seguros Del Estado Contrato 085-2013 Se Realiza Ajuste De NANO INGENIERIA SALDOS DE AÑOS ANTERIORES Que Fueron Llevados A Comité Y Se Llegó Al Acuerdo De Ajuste Según Acta. 01 Del 28 De Marzo 2017 Del Contrato N 085 /2013 Según Auto N. 008 Del 16 De Septiembre 2016	085-2013	220 500 000,00
16200501	860039333	PROCIBERNETICA S.A.	Cont 136-2020 Instalación Y Configuración De Tres Host De Virtualización Id 103092 Siif 1520620	136-2020	305.835.000,00
16200301	809010915	EMPRESA GENERADORA DE ENERGIA DEL TOLIMA S.A E S P	Cuenta Por Pagar Para Amortizar Anticipo Del Contr 189-2016 (Cuenta Por Pagar Factura 648-649)	189-2016	349.807.803,60
16200501	800143512	COMPAÑIA DE INGENIEROS DE SISTEMAS ASOCIADOS - COINSA S.A.S	Cont.189-2020 Adquisición, Instalación, Dotación Y Puesta En Funcionamiento Del Noc/Soc Id. 115381 Siif. 2015320	189-2020	364 900 000,00
16200501	900105979	BUSINESSMIND COLOMBIA S.A	Cont 195-2019 Solución De Base De Datos Datacenter Principal Y Secundario Siif. 281320	195-2019	1.026 398 863,11
16200301	900372215	GRUPO EMPRESARIAL PINZON MUÑOZ S.A.S	Cont 203-2019 Modernización Y Automatización Del Sistema De Bombeo De Agua Potable Siif 2049119	203-2019	1.515 330 294,00
16200501	901308707	UT DATACENTER HM 2019	Cont 213-2019 Adquisición, Preinstalación, Instalación Y Puesta En Funcionamiento (Centro De Datos Alterno En Configuración De Alta Disponibilidad) Siif 281520, 281620, 281720 Y 291620	213-2019	1 861 707 695,00
16200301	901319232	CONSORCIO ECODCE1	Cont 248-2019 Diseño Construcción Y Puesta En Servicio De Modernización Y Automatización De Subestación Siif 2054619	248-2019	204.330.328,60
16200301	899999316	FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	Cont 273-2016 Proyecto De Modernización De La Subestación Eléctrica De Media Y Baja Tensión Siif 1842718	273-2016	5 600 000 000,00
16200301	900152368	INGENIERIA DE BOMBAS Y PLANTAS LTDA	Cont 327-2019 Instalación Y Puesta En Funcionamiento Del Sistema De Inyección Y Extracción De Aire Id 96829 Siif 1294820	327-2019	233.890.000,00
16200301	830037248	CODENSA S.A E S P	Os 330-2012 Suministro E Instalación Celdas Para Aumentar La Carga Del Hospital Siif 1124813 (Cuenta Por Pagar Factura 59554)	330-2012	390 848 240,00
16200501	901399373	UNION TEMPORAL DEL EMC	Oc 53587-2020 Adquisición De Licencias De Software Por Catalogo Siif 1481820	OC 53587-2020	151 760 472,64
16200301	900862462	UNION TEMPORAL DISEÑOS ELECTRICOS HOMIC	OS.1186-2015 DISEÑO ELECTRICO PARA LA MODERNIZACION DE LA PLANTA ELECTRICA EDIFICIO PRINCIPAL SIIF 948415 (Cuenta por Pagar Factura 01)	OS-1186-2015	39.962.000,00
TOTAL CUENTA 1620 - MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE					13.879.118.256,92

AR



De acuerdo con el Marco Normativo establecido en la Resolución 414 del 2014 y modificada con la Resolución 426/19 la Depreciación de la Propiedad, Planta y Equipo, excepto Terrenos, se registra de acuerdo a la estimación de la vida útil y el uso de los mismos, teniendo en cuenta en que unos son utilizados para la parte misional (prestación de servicios) y otros para labores de apoyo (parte administrativa), lo que conlleva que la depreciación sean llevados al costo o al gasto respectivamente.

➤ **Bajas de la Propiedad, Planta y Equipo**

- El 01 de febrero de 2020 se dio salida del bien Sistema de Braquiterapia identificado con la placa #V163650, el cual fue adquirido el 30 de diciembre de 2005 por valor histórico fue \$ 1.065.391.807,00 bien completamente depreciado, siendo su saldo en libros de cero (0) pesos, según Resolución N° 1121.
- El 21 de febrero de 2020 se dio salida del bien Caldera identificado con la placa V104726, adquirida en 30 de mayo de 1989, valor histórico registrado \$100.000, bien depreciado totalmente. Resolución 1187.
- El 13 de abril de 2020 fueron retirados de la Propiedad, planta y equipo 285 bienes de acuerdo con la Resolución 1905 del 10 de diciembre de 2019, documento de salida números 508, 509, 510, 511 y 512, cuyo valor en libros fue \$ 2.408.961 el cual afectó el estado de resultados del periodo.
- El 8 de julio de 2020 se realizó la Salida 513 por el activo inservible Equipo RX Sonoline R166740, el cual hace parte de la relación de los bienes del lote para chatarrización que se generó mediante Resolución 1121 de octubre de 2018, el cual no se había sacado de la Propiedad, Planta y Equipo, su valor en libros es de ceros (\$0).
- El 12 de octubre se realizó la salida N° 526 correspondiente a depuración de los inventarios de la Unidad de Informática, correspondiente a bienes totalmente depreciados, sin afectación en el estado de resultados.
- El 14 de octubre mediante las salidas 527, 528 y 529 se realiza depuración de los inventarios de flujómetros y fonendoscopios por no contar con las características de un activo fijo, razón por la cual son sacados de la Propiedad Planta y Equipo a valor en libros y posteriormente son ingresados al Almacén de Bienes de Consumo y despachados al consumo a los servicios donde se encuentran actualmente.



- El 1 de noviembre mediante Salida No. 533 se da salida del bien con placa Swicht de Transferencia V173299 que por su naturaleza no corresponde a un activo fijo, este bien es un elemento del sistema de red eléctrica, datos y telecomunicaciones del edificio principal, su saldo en libros es de ceros.
- El 23 de noviembre mediante Salida No. 535 corresponde a la baja de activos improductivos según para Resolución 1046 chatarra y/o disposición final en cumplimiento al decreto 284 del 2018.
- El 24 de noviembre con las salidas No. 536 y 537 de activos improductivos relacionados en los lotes denominados 1, 2, 3,4 y 5 para efectos de chatarrización y/o disposición final a la firma con la que tenga contrato de convenio para estos efectos en cumplimiento al decreto 284 del 2018, según Resolución 0622 .
- El 21, 24 y 30 de diciembre con las Salida No. 538, 542, 543 y 558 bienes activos improductivos relacionados en los lotes denominados 1,2,3,4 y 5 que corresponden a la Resolución 0622 para chatarrización y/o disposición final; cuya saldo en libros fue de \$3.440.078,00
- El 30 y 31 de diciembre de 2020 con las Salidas No. 554 y 556 activos improductivos relacionados en los lotes denominados 1, 2, 3, 4, y 5, según Resolución 1084 para chatarra por valor en libros de \$763.045,00.

A continuación se relacionan la clasificación, la cantidad de bienes y valor en libros que afectó directamente el Estado de Resultado Integral al corte 31 de diciembre de 2020:

CÓD. CLASIF.	NOMBRE CLASIFICACIÓN	CANTIDAD ACTIVOS	VALOR SALDO EN LIBROS
25010	LÍNEAS Y CABLES DE COMUNICACIÓN	94	0,00
25501	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	55	42 860,00
25511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	168	591 404,00
26002	EQUIPO DE LABORATORIO	54	133 694,00
26005	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	224	6 819 039,00
26006	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	455	4 708 681,00
26007	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	68	88 674,00
26008	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	12	0,00
26009	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	41	838 444,00
26501	MUEBLES Y ENSERES	702	643 694,00
26502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	20	0,00



CÓD. CLASIF.	NOMBRE CLASIFICACIÓN	CANTIDAD ACTIVOS	VALOR SALDO EN LIBROS
27001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	147	704 894,00
27002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	448	2 906 048,00
27502	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACI	5	0,00
28002	MAQUINARIA Y EQUIPO DE RESTAURANTE	92	22 233,00
28003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CALDERAS	5	0,00
28004	MAQUINARIA Y EQUIPO DE LAVANDERÍA	3	0,00
47008	SOFTWARE	1	0,00
	Total general	2.594	\$ 17.499.665,00

10.1 Detalles de Saldos y Movimientos PPE – Muebles (Anexo 10.1)

10.2 Detalles de los saldos y movimientos PPE- Inmuebles (Anexo 10.3)

10.3 Detalle de Construcciones en curso (Anexo 10.3)

10.4 Estimaciones

El Hospital tiene parametrizado en el sistema de información Dinámica Gerencial Hospitalario, las estimaciones de las vidas útiles de los bienes muebles e inmuebles, así:

	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE	AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
MUEBLES	Maquinaria y equipo	0,0	10,0
	Equipos de comunicación y computación	0,0	5,0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,0	5,0
	Equipo médico y científico	0,0	10,0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,0	10,0
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,0	10,0
INMUEBLES	Terrenos	0,0	0,0
	Edificaciones	0,0	70,0
	Redes, líneas y cables	0,0	5,0

Adicionalmente al ingreso de los bienes de la Propiedad Planta y Equipo, es verificada la vida útil de cada uno de ellos, tomando como base la que establece el proveedor en condiciones de uso normal y bajo la experiencia de las Áreas receptoras de los bienes, con el fin de ingresar las novedades de las vidas útiles en el Modulo de Activos Fijos si se requiere.

- El Hospital realiza el método de depreciación de LINEA RECTA, para todos los bienes muebles e inmuebles, esta metodología establece que el valor de los bienes se divide por la vida estimada (en meses) y ese resultado es llevado al costo y gasto mensualmente.
- Durante la vigencia 2020 se efectuaron mantenimientos preventivos y correctivos a la Propiedad, Planta y Equipo, en los que se incluyeron insumos, repuestos, accesorios y otros, que se generaron para mantener los bienes en normal funcionamiento; valores que fueron llevados al costo y gasto así:

Concepto	Gasto	Costo	Subtotal \$
Mtto Maquinaria Y Equipo	3.553.350.009,41		3.553.350.009,41
Mtto Equipo Médico Y Científico		2.036.483.834,00	2.036.483.834,00
Mtto Equipo Comunicación Y Computo	626.975.845,00	532.958.003,97	1.159.933.848,97
Mtto Instalaciones	118.691.349,00	525.414.919,08	644.106.268,08
Mtto Areas Comunes	179.097.250,00		179.097.250,00
Mtto Equipo De Transporte	107.091.404,00		107.091.404,00
Mtto Herramientas Y Accesorios	22.402.226,75		22.402.226,75
Mtto Muebles Enseres Y Equipo Oficina	3.991.630,00	6.421.304,00	10.412.934,00
Totales \$	4.611.599.714,16	3.101.278.061,05	7.712.877.775,21

El valor más representativo de mantenimiento de maquinaria y equipo que corresponde a los insumos, repuestos y accesorios despachados del Almacén de Bienes de Consumo a los diferentes áreas Asistenciales y de Apoyo para el mantenimiento locativos y de equipos, como también la distribución de costos y gastos de este valor se divide en dos grupos de dependencias, así:

Dependencias	Insumos, repuestos y accesorios	Servicio Mantenimiento	Total
Asistenciales	1.569.376.460,69	-	1.569.376.460,69
Apoyo	1.614.543.281,45	369.430.267,27	1.983.973.548,72
Total Mantenimiento Repuestos Maquinaria y Equipo \$			3.553.350.009,41



La seguridad es de todos



➤ Propiedades Adquiridas mediante Subvenciones por valor de 690.231.240, distribuidas así:

- Donaciones de Terceros

NIT	PROVEEDOR	Bien Donado	PLACA	VALOR
860023129	Asociacion Colombiana De Reumatologia	Computador Marca Hp Pro-One400	V183757	14.965.440,00
901241016	Union Temporal Medmfen 22	3 Equipos De Computo	V183759 /60 /61	1.062.000,00
860350543	Top Medical Systems S.A.	2 Termómetros Digitales	V184041 /42	156.000,00
800215065	Coordinadora De Servicios De Parque Cementerio S.A.S.	2 Maquinas Con Generador De Rayos X 160 Ups 4 Mesas En Acero Inoxidable Con Rodillos 2 Detectores De Armas Y Metales Con Cargador 2 Arcos De Detector De Metales	V184335 - V184336 V184337 - V184338 - V184339 - V184340 V184341 - V184342 V184343 - V184344	192.351.600,00
900595798	Asociacion De Egresados De Enfermeria Del Hospital Militar Central	3 Video Beam 6 Ventilador De Techo 1 Impresora 1 Greca Electrica	V184764 -V184765 - V184766 V184767- V184768- V184769 - V184770 - V184771 - V184772 V184773 V184774	7.973.000,00
Total donaciones\$				216.508.040,00

- Donaciones por Efecto de la Pandemia COVID19

NIT	PROVEEDOR	Bien Donado	PLACA	VALOR
860008958	Asociación De Laboratorios Farmacéuticos De Investigación Y Desarrollo O Afido	35 camas hospitalarias, 60 fonendoscopio adulto doble servicio, 17 camillas transporte de paciente	V184054V184055V184056V184057V184058V184059V184060V184061V184062V184063V184064V184065V184066V184067V184068V184069V184070V184071V184072V184073V184074V184075V184076V184077V184078V184079V184080V184081V184082V184083V184084V184085V184086V184087V184088V184089V184091V184090V184092V184093V184094V184095V184096V184097V184098V184099V184100V184101V184102V184103V184104V184105V184106V184107V184108V184109V184110V184111V184112V184113V184114V184115V184116V184117V184118V184119V184120V184121V184122V184123V184124V184125V184126V184127V184128V184129V184130V184131V184132V184133V184134V184135V184136V184137V184138V184139V184140V184141V184142V184143V184144V184145V184146V184147V184148V184149V184150V184152V184151V184153V184154V184155V184156V184157V184158V184159V184160V184161V184162V184163V184164V184165	449.480.800,00
900979802	Hikvision Colombia S A S	Cámara Térmica Con Detección De Temperatura	V184166	24.242.400,00
Total Donaciones Covid-19 \$				473.723.200,00



NOTA 14 – ACTIVOS INTANGIBLES

Los valores corresponden a licencias y software que cuenta la Entidad, como son Dinámica Gerencial, ControlDoc, Correo institucional, antivirus, entre otros al corte 31 de diciembre de 2020, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	1.224.059.110,50	589.328.806,00	634.730.304,50
1 9 70	Db	Activos intangibles	5 259 056 989,50	4 236 650 460,00	1 022 406 529,50
1 9 75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-4 034 997 879,00	-3 647 321 654,00	-387 676 225,00
1 9 76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0,00	0,00	0,00

Los valores anteriores se componen de lo siguiente:

- Los activos intangibles (cuenta 1970) controlados por el Módulo de Activos fijos son:

Producto Nombre	Placa	Fecha Compra	Vida Util meses	Resto Vida Util	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Saldo Libros
Software Para Control De Acceso A Redes	V184173	9/07/2020	60	54	96.768.391,00	12.495.133,00	91.675.318,00
Plataforma Para Sistema De Gestion De Aprendizaje	V184348	4/08/2020	36	31	97.841.460,00	13.589.090,00	84.252.370,00
Software De Inventario Documental ,Organizacion Historias Clinicas	V184564	7/10/2020	26	23	55.640.975,00	6.038.556,00	49.602.419,00
Licencia Control De Acceso	V176491	14/11/2018	36	10	49.400.000,00	35.497.563,00	13.902.437,00
Licencia Acrobat Creative Cloud	V184172	2/07/2020	60	54	3.587.523,00	356.956,00	3.230.567,00
Licencia Software Oracle Premier	V175704	10/07/2018	36	6	19.186.791,00	15.962.118,00	3.224.673,00
Licencia Software Update & Support	V175737	18/07/2018	36	6	15.728.990,00	13.065.569,00	2.663.421,00
Licencia Software Oracle Premier	V175736	18/07/2018	36	6	12.325.275,00	10.238.208,00	2.087.067,00
Licencia Autodesk	V175695	24/05/2018	36	4	8.787.870,00	7.790.192,00	997.678,00
Licencia Autodesk	V175694	24/05/2018	36	4	8.787.870,00	7.790.192,00	997.678,00
Server -Op Perpetual One Screen Hype Server	V176178	23/10/2018	36	9	3.306.099,00	2.462.390,00	843.709,00
Software De Videoconferencia	V176177	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00



Producto Nombre	Placa	Fecha Compra	Vida Util meses	Resto Vida Util	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Saldo Libros
Software De Videoconferencia	V176176	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00
Software De Videoconferencia	V176175	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00
Software De Videoconferencia	V176174	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00
Software De Videoconferencia	V176173	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00
Software De Videoconferencia	V176172	23/10/2018	36	9	706.096,00	525.903,00	180.193,00
Total \$					375.597.820,00	128.441.385,00	254.558.495,00

➤ Al final de la vigencia 2020 ingresaron bienes intangibles por valor de \$ 969.500.615.5, con fecha de vencimiento a un año y son controlados por la Unidad de Informática y amortizados por el Área de Contabilidad, a continuación se relacionan, así:

CUENTA POR PAGAR	FECHA CXP	FACTURA	NIT	NOMBRE TERCERO	DETALLE	VALOR
177048	31/12/2020	ABSE1275	900279841	GRUPO ABSTRACT S A S	Cont 334-2020 adquisición licenciamiento de dos módulos de software creación de modelos anatómicos 3d	66 997 000,00
176761	29/12/2020	FE 525	900564459	GRUPO EMPRESARIAL CREAM DE COLOMBIA S A S	Cont 143-2020 adquisición, configuración y soporte del sistema de control y operación para el servicio de impresión del hospital id 114409	34 999 447,00
176771	29/12/2020	PCT2389	900018297	TECNOLOGIA DE HARDWARE Y SOFTWARE PCTECHSOFT SAS	Cont 151-2020 renovación y soporte mantenimiento, suministro, instalación y configuración de nuevas licencias de la herramienta pc secure id 114251	72 151 340,00
176765	29/12/2020	FA 1567	891501783	GAMMA INGENIEROS S A S	Cont 191-2020 adecuación, renovación y actualización del soporte y licenciamiento de la herramienta de antivirus id 114409	92 999 522,00
176790	29/12/2020	FA 1566	891501783	GAMMA INGENIEROS S A S	Cont 208-2020 servicio de mantenimiento, actualización del licenciamiento y soporte de la solución fortinet id 116062	354 323 149,00
177036	31/12/2020	1164461	901399373	UNION TEMPORAL DEL EMC	AMP 008-2020 OC 55255-2020 adquisición de acuerdo marco de precios de software por catálogo de las licencias	116 009 996,70
176394	23/12/2020	1162601	901399373	UNION TEMPORAL DEL EMC	Amp 008-2020 OC 55255-2020 adquisición de acuerdo marco de precios de software por catálogo de las licencias	232 020 160,80
					TOTAL	969.500.615,50



- Las vidas útiles que se tienen establecidas para las licencias es de 1 año y para los softwares son de 3 años, sin embargo al momento del ingreso o de activación de estos intangibles se tiene en cuenta la vigencia de las mismas, para la respectiva amortización.
- El método de amortización de los intangibles se realiza en línea recta y de aplicación mensual al costo o gasto.
- Las vidas útiles de los activos intangibles son finitas.
- El valor de la amortización generada durante la vigencia 2020 es de \$ 541.156.354 distribuidos así: Licencias por \$ 225.731.801 y por Software \$315.424.523, valores que afectan el estado de resultado del ejercicio.

14.1. Detalle de los saldos y movimientos:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	1.335.616.237,0	2.901.034.223,0	4.236.650.460,0
+ ENTRADAS (DB):	973.088.133,0	268.636.820,0	1.241.724.953,0
Adquisiciones en compras	973.088.133,0	268.636.820,0	1.241.724.953,0
Adquisiciones en permutas	0,0	0,0	0,0
Donaciones recibidas	0,0	0,0	0,0
Otras transacciones sin contraprestación	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1	0,0	0,0	0,0
- SALIDAS (CR):	177.475,5	219.140.948,0	219.318.423,5
Disposiciones (enajenaciones)	177.475,5	219.140.948,0	219.318.423,5
Baja en cuentas	0,0	0,0	0,0
Otras salidas de intangibles	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1	0,0	0,0	0,0
= SUBTOTAL	2.308.526.894,5	2.950.530.095,0	5.259.056.989,5
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)			
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	0,0	0,0	0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)	0,0	0,0	0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	0,0	0,0	0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,0	0,0	0,0
= SALDO FINAL	2.308.526.894,5	2.950.530.095,0	5.259.056.989,5
(Subtotal + Cambios)			

Handwritten signature



-	AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	1.335.795.712,0	2.699.202.167,0	4.034.997.879,0
	Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.110.063.911,0	2.537.257.743,0	3.647.321.654,0
+	Amortización aplicada vigencia actual	225.731.801,0	315.424.523,0	541.156.324,0
-	Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	0,0	153.480.099,0	153.480.099,0
-	DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0,0	0,0	0,0
	Saldo inicial del Deterioro acumulado	0,0	0,0	0,0
+	Deterioro aplicado vigencia actual	0,0	0,0	0,0
-	Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	0,0	0,0	0,0
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	972.731.182,5	251.327.928,0	1.224.059.110,5
	% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	57,9	91,5	76,7
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

A continuación se presenta el comparativo de los otros derechos y garantías a nivel de cuentas al corte 31 de diciembre/2020:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	27.892.786.575,32	13.484.154.953,42	14.408.631.621,90
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	3.182.279.458,17	4.424.102.675,23	-1.241.823.217,06
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	2.655.738.888,46	2.925.071.482,46	-269.332.594,00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	22.054.768.228,69	6.134.980.795,73	15.919.787.432,96

16.1.Desglose – Subcuentas Otros.

En el siguiente cuadro se despliega la información a nivel subcuenta de los otros derechos y garantías, así:



DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NA T	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	25.237.047.686,86	2.655.738.888,46	27.892.786.575,32	10.828.416.064,96	2.655.738.888,46	13.484.154.953,42	14.408.631.621,90
1.9.05.08	Db	Mantenimiento	1.317.882.156,17	0,00	1.317.882.156,17	1.254.855.556,23	0,00	1.254.855.556,23	63.026.599,94
	Db	Materiales Para Construcción	43 363 561,55	0,00	43 363 561,55	50 710 054,42	0,00	50 710 054,42	-7 346 492,87
	Db	Repuestos Maquinaria Y Equipo	1 274 518 594,62	0,00	1 274 518 594,62	1 181 826 061,81	0,00	1 181 826 061,81	92 692 532,81
	Db	Mtto Software Y Redes	0,00	0,00	0,00	22 319 440,00			
1.9.05.14	Db	Bienes y Servicios	1.864.397.302,00	0,00	1.864.397.302,00	3.169.247.119,00	0,00	3.169.247.119,00	-1.304.849.817,00
	Db	Pagos Anticipados A Proveedores	1 864 397 302,00	0,00	1 864 397 302,00	3 169 247 119,00		3 169 247 119,00	-1 304 849 817,00
1.9.06.04	Db	Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios	0,00	2.655.738.888,46	2.655.738.888,46	269.332.594,00	2.655.738.888,46	2.925.071.482,46	-269.332.594,00
	Db	Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios		2 655 738 888,46	2 655 738 888,46	269 332 594,00	2 655 738 888,46	2 925 071 482,46	-269 332 594,00
1.9.08.01	Db	En Administración	22.054.768.228,69	0,00	22.054.768.228,69	6.134.980.795,73	0,00	6.134.980.795,73	15.919.787.432,96
	Db	CUENTA UNICA NACIONAL PORTAFOLIO 173	22 054 768 228,69		22 054 768 228,69	6 134 980 795,73		6 134 980 795,73	15 919 787 432,96

Los bienes pagados por anticipado – mantenimiento: corresponden a los insumos que adquiere la entidad para los procesos asistenciales y administrativos como papelería, repuestos de equipos, insumos de lavandería, dotaciones, entre otros, que se encuentran almacenados en el Almacén de Bienes de Consumo y son llevados al costo o gasto de acuerdo a requerimiento de las dependencias.

➤ Por pagos anticipados a proveedores se tienen los siguientes terceros

NIT	TERCERO	PAGO ANTICIPADO			RESOLUCION O CONTRATO	PACIENTE O OBJETO	AMORTIZACION DE PAGO			SALDO
		FECHA	VALOR	COMP. EGRESO			FECHA	VALOR	TRASLADO	
800 149 026	INSTITUTO DE CANCEROLOGIA	16/03/2020	221 141 875,00	306391	RES 135/20	MARTINEZ KARLA	27/08/2020	221 141 875,00	274	110 438 775,00
		17/04/2020	221 141 875,00	309713	RES 125/20	IRINA TORRES	11/09/2020	110 150 775,00	275	
		18/12/2020	110 438 775,00	336332	RES 1164/20	IRINA TORRES	31/12/2020	110 991 100,00	279	
860 020 227	FUNDACION SANTA FE DE BOGOTA	6/02/2020	5 640 099,00	301574	RES29/20	GUARIN COLLAZO RAFAEL	3/03/2020	3 099 040,00	271	2 541 059,00



NIT	TERCERO	PAGO ANTICIPADO			RESOLUCION O CONTRATO O FECHA	PACIENTE O OBJETO VALOR	AMORTIZACION DE PAGO			SALDO
		FECHA					FECHA	VALOR	TRASLADO	
899 999 123	FUNDACION HOSPITAL LA MISERICORDIA	30/05/2019	626 375 280,00	271970	RES448/19	VALENTINA MONTERO	7/02/2020	418 685 916,00	270	694 920 313,00
		7/06/2019	309 153 904,00	274949	RES461/19	JONATHAN GRUESO	15/11/2019	283 729 664,00	267	
							4/11/2020	25 424 240,00	278	
		30/07/2019	496 498 900,00	278795	RES660/19	OMAR MONTOYA	25/06/2020	8 676 635,00	273	
				RES660/19	OMAR MONTOYA	27/10/2020	591 316,00	277		
900 003 409	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	26/12/2018	598 500 000,00	CXP-126295	RES1497-18	PAGO CUMPLIMIENTO RESOLUCION CNSC 20172110076535	28/10/2020	106 400 000,00	NOTA 4633	957 600 000,00
		18/11/2019	465 500 000,00	CXP'-148136	RES 1445-19	PAGO CUMPLIMIENTO RESOLUCION CNSC 20172110076535				
900 576 075	CORPORACION DE ALTA TECNOLOGIA PARA DEFENSA	13/04/2018	237 750 000,00	227471	CONT261-17	INGRESOS DE ACTIVOS FIJOS	19/10/2018	138 304 790,00	EAF18-40-41-42-44	98 897 155,00
							26/12/2018	202 201 271,00	TAPL18-7-8-13	
		26/10/2018	216 405 390,00	248250	CONT261-17	INGRESOS DE ACTIVOS FIJOS	31/03/2019	4 322 000,00	EAF19-28	
							28/08/2019	8 480 474,00	EAF19-55	
		28/10/2019	13 951 874,00	CXP1468 2-21-22	CONT261-18	INGRESOS DE ACTIVOS FIJOS	28/10/2019	13 951 874,00	TAP19-266	
						22/11/2019	1 949 700,00	EAF19-97		
GRAN TOTAL 19051401 PAGOS ANTICIPADOS A PROVEEDORES										1.864.397.302,00

- Instituto De Cancerología corresponde a dos anticipos para trasplantes de autólogo de médula ósea para dos pacientes, anticipos efectuados en marzo y abril por valores de \$221.141.875 cada uno.
- Fundación Santafé de Bogotá corresponde al pago por resolución para la atención de pacientes.
- Fundación Hospital de la Misericordia pagos realizado mediante Resoluciones para trasplantes de médula ósea a pacientes.
- Mediante Resolución N° CNSC 20172110076535 del 28 de diciembre de 2017 de la Comisión Nacional del Servicio Civil - CNSC, por el cual dispone el recaudo de unos recursos para financiar los costos que le corresponden en desarrollo del proceso

Handwritten signature

de selección de Merito que se adelantará para proveer las vacantes definitivas de las plantas de personal pertenecientes al Sistema Especial de Carrera Administrativa del Hospital Militar Central, identificado con NT 830040256-0; estableciendo para 342 empleos a valor de \$ 3.500.000 cada uno para un total de \$1.197.000.000, asignando el Proceso de Selección N° 638 del 2018.

Que mediante Acuerdo N° CNSC-20181000002776 del 31 de julio de 2018, la CNSC estableció las reglas del primer concurso abierto de méritos para proveer de manera definitiva los empleos vacantes de la planta de personal pertenecientes al Sistema Especial de Carrera Administrativa del Hospital Militar Central, el cual fue modificado mediante Acuerdo N° CNSC-20191000002326 del 14 de marzo de 2019, donde se disminuye 38 vacantes para un saldo de 304 vacantes.

De lo anterior el HOMIL, mediante Resolución 1497 del 19 de diciembre de 2018 reconoce el primer pago a la CNSC por valor de \$598.500.000 y con la Resolución 1445 del 12 de noviembre/19 se realiza el segundo pago por valor de \$465.500.000, transacciones que se registraron como pagos anticipados que suman \$ 1.064.000.000, valor que será llevado al gasto una vez la Comisión Nacional del Servicio Civil entregue la lista de elegibles o se reciba información del estado de gasto o consumo de este valor por parte de la CNSC se realizarán las amortizaciones correspondientes.

Mediante comunicación 202502110784541 del 14 de octubre de 2020, la Comisión Nacional del Servicio Civil, indicando que del proceso de selección del sector defensa se ha ejecutado el 10%, y por tanto el Hospital Militar Central registra un saldo pendiente por amortizar por valor de \$ 957.600.000. (Oficio ID 105562 del 23/10/2020)

- Con la Corporación De Alta Tecnología Para La Defensa que tiene el contrato 261/2017 cuyo objeto es contratar la gerencia integral de proyectos de investigación y actividades de innovación y desarrollo tecnológico en el Hospital Militar Central, quedando pendiente por amortizar los saldos una vez sean recibidos en su totalidad los bienes en el Hospital.

➤ En los bienes y servicios – Pagos anticipados a proveedores: corresponde a dos terceros como se detallan a continuación:

NIT	NOMBRE TERCERO	VALOR ANTICIPO
800.187.151	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL VALLE	1.017.686,00
899.999.162	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZA MILITARES.	2.654.721.202,46
VALOR TOTAL		2.655.738.888,46



- Mediante contrato 235/2019 en diciembre de 2019 fueron entregados los recursos a la Fundación Universidad del Valle, para la administración de los dineros establecidos para los proyectos de investigación, cuya supervisión se encuentra en la Unidad de Investigación Científica del HOMIL. En los meses de agosto y diciembre la Unidad de Investigación Científica presentó la ejecución de los gastos realizados por valor de \$ 269.332.594, correspondiente a honorarios, gastos bancarios e imprevistos, materiales y suministros y anticipos, quedando un saldo por ejecutar de \$ 1.017.686,00.
- El saldo del anticipo efectuado a la Agencia Logística de las Fuerzas Militares por valor de \$2.654.721.202.46 corresponde al contrato N°138 de 2008 del proyecto SISAM, el cual fue financiado por la Nación en la vigencia 2008. De acuerdo con el Acta de Liquidación del contrato entre el Hospital y la Agencia en su numeral primero establece “la liquidación bilateral y el saldo por ejecutar por \$ 1.729.593.405,54”, valor que fue recibido por el Hospital en el 2015 y a su vez reintegrado al Tesoro Nacional; en el numeral segundo de esa Acta se indicó que “la Agencia Logística de las Fuerzas Militares cancelaría al Hospital Militar Central, los daños y perjuicios por el incumplimiento del contrato interadministrativo N° 138 de 2008 del producto de todas las acciones judiciales que se hayan emprendido o que se emprendan contra U.T RED BYTE TECH -SISA, incluso en contra de la Previsora S.A. Compañía de Seguros”.

Ante esto, la Oficina Asesora Jurídica viene informando el estado de la demanda que adelanta la Agencia Logística contra el contratista U.T. REDBYTE TECH-SISA y otros; por lo que con oficio I-00003-202022577-HMC Id: 102926 del 07 de octubre de 2020, actualiza el estado según información de la Agencia, así:

“A través de sus apoderados la Agencia Logística ha surtido el impulso vigilancia, defensa y contradicción en cada uno de los procesos, por ella y con el ánimo de dar mayor claridad a la antes expuesto, se relacionan todas las acciones legales que cursan en la jurisdicción contenciosa administrativa y su estado al 30 de septiembre de 2020, en el siguiente cuadro:

<i>Expediente</i>	<i>Despacho</i>	<i>Demandante</i>	<i>Controversia</i>	<i>Pretensión</i>	<i>Cuantía</i>	<i>Estado Actual</i>
25000233600 020 140135700-	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO SECCION TERCERA SUBSECCION B N/A	SISA S.A NIT 890329946	CONTROVERSI A CONTRA ACTUAL	Declarar la nulidad de la resolución por medio de la cual se liquidó unilateralmente el contrato N° 165 de 2008 Condenar a la ALFM al pago de perjuicios causados a SISA	\$ 660.000 000	Acumulado con el proceso N° 2014- 224- Al despacho para fallo de segunda instancia
	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO SECCION TERCERA SUBSECCION A	SISA S A		Nulidad de las resoluciones que declararon el incumplimiento e hicieron efectiva la cláusula penal del contrato 165 2008		Fallo a favor de la entidad. el cual fue apelado por la parte actora. se concede



25000233600 020 140022400-	N/A	NIT 890329946	CONTROVERSI A CONTRA ACTUAL	Condenar al ALFM a indemnización por perjuicios causados a SISA	\$ 660.000.000	recurso de apelación- presentados alegatos finales
25000233600 020 130211000-	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA CA MAG. BERTHA LUCI CEBALLOS	PREVISORA S.A COMPAÑIA DE SEGUROS	CONTROVERSI A CONTRACTUA L	Declarar la nulidad de las resoluciones No 938,941 de 2011, 121 de 2008 y 534 de 2012 por las cuales se declara el incumplimiento del contrato 165/2009 Condenar al reintegro de las sumas que la aseguradora haya cancelado	\$ 6 005 923.170	Fallo de primera instancia a favor de la entidad. Al despacho para fallo de segunda instancia
	CONSEJO DE ESTADO / MG DANILO ROJAS	NIT 16994880				
25000232600 020 120054800	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA MG. CORINA DUQUE AYALA	PREVISORA S.A COMPAÑIA DE SEGUROS	EJECUTIVO CONTRACTUA L	Ordenar el pago de la cláusula penal pecuniaria contrato 165/2008 suscrito por la UT Red Byte Tech-Sisa	\$3 151.747.118	Fallo de primera instancia a favor de la entidad, apelado por el ejecutado
25000233600 020 140081400-	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE CUNDINAMARCA MG JUAN GARZON	SISA S.A	EJECUTIVO CONTRACTUA L	Ordenar el pago del incumplimiento del contrato 165/2008 suscrito UT Red Byte Tech- SISA	\$ 16 870.743.221	Fallo de primera instancia a favor de la entidad, apelado por el ejecutado. Al despacho para fallo de segunda instancia

Por todo lo anterior, es preciso indicar que a la fecha las acciones legales incoadas por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares con el fin de cancelar al Hospital Militar Central los daños y perjuicios por el Incumplimiento del contrato interadministrativo N° 138 de 2008 se encuentran en trámite judicial, y no existe una decisión ejecutoriada al respecto”.

Por lo anterior a partir de la vigencia 2020 el anticipo dado a la Agencia Logística de las Fuerzas Militares se presentará como Activo No Corriente en el Estado de Situación Financiera Individual ya que por su antigüedad y su imposibilidad convertirlo en efectivo en un tiempo inferior a un año.

➤ Los Recursos Entregados en Administración

Esta cuenta se creó en el año 2015 para el registro del ingreso del Hospital Militar al Sistema de Cuenta Única Nacional - CUN (Portafolio Libreta 173); en ella fueron registrados los recursos transferidos de conformidad a la normatividad aplicable y desde esa fecha se ha venido pagando las obligaciones presupuestales de nuestra entidad de conformidad a los plazos pactados en cada uno de los contratos; Aun cuando los valores se encuentran contablemente registrados como Otros Activos en la cuenta 1908, por su esencia la CUN se considera como EFECTIVO, la cual no requiere de análisis detallado teniendo en cuenta que las variaciones se dan por la misma dinámica de uso de estos recursos.



NOTA 21 – CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones adquiridas por el Hospital con terceros, originadas en la prestación de los servicios de salud y de apoyo a la gestión, las cuales se clasifican al costo y gasto, su medición se hacen por el valor del costo de la transacción; éstas se dan de baja cuando pagan, se extinguen o cuando expiran.

A continuación se relacionan las cuentas por pagar de acuerdo con la clasificación contable a 31 de diciembre/20 frente al mismo periodo del año anterior:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	51.968.241.648,45	73.294.256.196,25	-21.326.014.547,80
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	46.073.984.800,99	63.483.062.768,39	-17.409.077.967,40
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	1.693.260.957,00	4.466.395.955,25	-2.773.134.998,25
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	48.958.314,36	153.441.249,36	-104.482.935,00
2.4.36	Cr	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	2.636.886.557,00	3.177.501.952,00	-540.615.395,00
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	173.582.479,39	274.929.443,54	-101.346.964,15
2.4.45	Cr	Impuesto Al Valor Agregado - Iva	90.533.000,00	86.686.000,00	3.847.000,00
2.4.60	Cr	Créditos Judiciales	0,00	11.659.711,00	-11.659.711,00
2.4.90	Cr	Otras Cuentas Por Pagar	1.251.035.539,71	1.640.579.116,71	-389.543.577,00

21.1. Revelaciones Generales

- Los pagos a proveedores por la adquisición de bienes y servicios se realizan de acuerdo con los plazos pactados en cada uno de los contratos y de acuerdo el flujo de efectivo, los cuales se encuentran entre 30 y 90 días contados a partir de la fecha de recepción de los bienes y servicios a satisfacción.
- Por adquisición de bienes y servicios nacionales se presentan cuentas por pagar a 3 personas naturales por \$ 14.600.847 y 256 personas jurídicas por valor de \$ 46.059.383.954.

[Handwritten signature]



➤ Por concepto de Recursos a Favor de Terceros se tiene:

Cuentas	ASOCIACIÓN DE DATOS			
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			1.693.260.957,0
2.4.07.04	Ventas por cuenta de terceros			1.660.888.777,0
	Nacionales	PJ	5	1 660 888 777,0
2.4.07.22	Estampillas			32.372.180,0
	Nacionales	PN	17	32 372 180,0

- Por recaudo a favor de terceros por valor de \$ 70.099.198 registrados en la cuenta 240070402, distribuidos así:

NIT	NOMBRE	VALOR
800138188	Administradora De Fondos De Pensiones Y Cesantía Protección S.A.	39.296.989,00
800227940	Colfondos Fondo Pensiones Obligatorias.	14.385.896,00
900391901	Fondo De Pensiones Obligatorias Colfondos Retiro Programado	16.416.313,00

- Por contratos de Asociación se tiene el valor de \$ 1.557.574.493 correspondiente a la empresa de prestación de RTS que presta servicios de Unidad Renal, en donde se incluye la causación de los servicios no facturados de los meses de noviembre y diciembre de 2020 por \$ 817.000.000.
- Por glosa por Convenios de Asociación por valor de \$ 33.215.086 con Medicina Hiperbárica SAS.
- Por concepto de Estampilla Pro Universidad Nacional Ley 1697-2013 por valor \$32.372.180 de retenciones efectuadas a 17 contratistas.

De acuerdo al análisis efectuado por la Unidad de Cuentas Hospitalarias y Facturación a los recaudos a favor de terceros registrados en la cuenta 24070402 por valor de \$ 54.260.807 corresponden a dineros que se habían recaudado como anticipo en la prestación de servicios de salud, cuyas partidas vienen desde el 2006, 2007, a las cuales se le hicieron las revisiones y cruces sin que se evidenciara documentación que permitiera cruzarse, razón por la cual se llevó al Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, donde se aprobó la inclusión del valor y llevarlo como un ingreso por aprovechamiento afectando positivamente el Estado de Resultado Integral, así:



Documento Tercero	Nombre Tercero	Valor Saldo
2916450	Ángel Maria Silva Duran	72.751
52931958	Emilia Fernanda Camargo Molina	232.000
79151262	Jaime Robledo Quijano	1.331.298
800037800	Banco Agrario De Colombia S.A. .	113.700
800113389	Fondo Territorial De Pensiones Ibaguè.	914.946
800179569	Caja De Previsi3n Social Del Norte De Santander.	2.025.513
800233471	Servioftamos S.A. I.P.S. .	7.524
813005051	Revivir Ips.	553.800
822004161	Clinica Medaluz Ltda.	45.000
823833168	Embassy Of The United.	1.906.232
824005582	Servicios Y Asesorías Del Valle E.U.	35.040.581
830013731	Soporte Vital Ltda.	927.306
830021260	Autosnack Bogotá S.A.	1.066.600
830040256	Hospital Militar Central	24.983
860002962	Bancafé.	40.723
860013816	Instituto De Seguros Sociales I.S.S.	2.695.277
860026182	Allianz Seguros S.A.	5.502.733
860034313	Banco Davivienda S.A. .	166.600
860530892	Labet Y Cia Limitada.	107.436
890300292	Laboratorios Baxter S.A.	60.000
890900518	Fundaci3n Hospitalaria San Vicente De Paul.	750.000
892300678	Èticos Serrano Gomez Ltda.	304.000
899999239	Instituto Colombiano Bienestar Familiar.	139.804
1032403816	Angélica Maria Leguizamo Muñoz	232.000
TOTAL \$		54.260.807

➤ Por Descuentos de Nómina por valor de \$48.958.314.36 que corresponde a pagos pendientes a Fondos de pensiones por \$ 529.992, Aportes a seguridad Social \$ 39.487.752.36 y por embargo judiciales por \$ 8.940.570; que se cancelan en el enero de 2021.

➤ Por impuestos, contribuciones y tasas, se tienen las contribuciones retenidas de FONSECON por valor \$ 173.396.811, en cumplimiento de la Ley 738 de 2014, que se encuentran pendientes de pago.



➤ Por Otras Cuentas por pagar por valor de \$ 1.251.035.539.7 se tiene los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2020
SEGUROS	
Seguros	133.796.019,00
CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	
Cuentas Por Pagar	127.915.628,21
Sueldos	30.829.764,00
Honorarios	5.576.063,00
Devoluciones	7.556.017,00
Prestaciones Sociales	12.516.736,50
Aportes Pensión Por Devolver	12.831,00
Acreedor Vario Sujeto A Devolución	330.884.551,00
Acreedor Vario Por Transferencias No Exitosas	5.368.588,00
SERVICIOS PÚBLICOS	
Acueducto	140.000.000,00
Aseo	124.070.030,00
Energía	182.667.600,00
Gas Natural	112.000.000,00
Teléfono	37.841.712,00
Total Otras Cuentas Por Pagar	1.251.037.559,71

NOTA 22 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252.588.911.389,00	252.346.604.099,00	242.307.290,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.735.877.198,00	2.153.415.732,00	-417.538.534,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo	20.170.952.122,00	19.540.449.390,00	630.502.732,00
2.5.14	Cr	Beneficios pos empleo - pensiones	230.682.082.069,00	230.652.738.977,00	29.343.092,00



	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00
1.9.04	Db	Para beneficios pos empleo	0,00	0,00	0,00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	252.588.911.389,00	252.346.604.099,00	242.307.290,00
		A corto plazo	1.735.877.198,00	2.153.415.732,00	-417.538.534,00
		A largo plazo	20.170.952.122,00	19.540.449.390,00	630.502.732,00
		Pos empleo	230.682.082.069,00	230.652.738.977,00	29.343.092,00

- En la cuenta 2436 Retención en la fuente por valor de \$ 2.636.886.557 se registran las retenciones por Honorarios, servicios, arrendamientos, Compras, rentas de trabajo y la retención de IVA por pagar en el mes de enero de 2021

22.1 Beneficios a los empleados a Corto Plazo.

El saldo registrado en esta cuenta corresponde a los beneficios que se esperan ser cancelados en los próximos doce meses como son cesantías, prima de vacaciones, prima de servicios, dotación a empleados; el Hospital ha venido pagando las obligaciones laborales oportunamente, sin embargo para el cierre de vigencia han quedado pendiente pagos de nómina a beneficiarios de un fallecido por causa de la pandemia COVID19 y el reconocimiento en dinero por compensatorios según Resolución 1386 del 30 de diciembre/2020, a continuación se hace el comparativo entre las dos vigencias:

ID		CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
Código Contable	Nat		31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
2.5.11.01	Cr	Nómina Por Pagar	186.853.368,00	147.777.156,00	39.076.212	26,44%
2.5.11.02	Cr	Cesantías	6.756.038,00	248.742.960,00	-241.986.922	-97,28%
2.5.11.05	Cr	Prima De Vacaciones	817.256.947,00	798.704.096,00	18.552.851	2,32%
2.5.11.06	Cr	Prima De Servicios	724.930.157,00	711.414.735,00	13.515.422	1,90%
2.5.11.11	Cr	Aportes A Riesgos Laborales	80.688,00	439.288,00	-358.600	-81,63%
	Cr	Auxilios Funerarios	0,00	4.140.580,00	-4.140.580	-100,00%
	Cr	Dotación Y Suministro A Trabajadores	0,00	240.415.617,00	-240.415.617	-100,00%
	Cr	Aportes A Cajas De Compensación Familiar	0,00	1.781.300,00	-1.781.300	-100,00%
		Totales \$	1.735.877.198,00	2.153.415.732,00	-417.538.534	-19,39%



La seguridad
es de todos



La entidad no tiene definido los activos específicos que harán parte del Plan de Activos para cubrir los beneficios a Corto y Largo Plazo de los empleados, por lo que la entidad responde con todos sus activos para cubrir todas las obligaciones; excepto el pasivo pensional que está cubierto por recursos de la Nación.

Al cierre de la vigencia 2020 se quedó al día con la entrega de dotaciones y suministro a trabajadores que tienen ingresos por debajo de los 2 SMMV.

22.2. Beneficios y Plan de activos para Beneficios a los Empleados a Largo Plazo.

Para los beneficios a empleado a largo plazo corresponden las cesantías retroactivas de los funcionarios, las cuales se encuentran dentro de dos régimen, así:

- Los empleados vinculados con anterioridad al 26 de diciembre de 1996 son retroactivos y se encuentra registradas en el 100% del valor que se espera pagar.
- Las cesantías de los empleados vinculados desde el 26 de diciembre de 1996 y con base en la Ley 344/96, se afilian al Fondo Nacional del Ahorro se transfieren las cesantías mensualmente con el salario que esté devengado en el momento, de estos empleados no se tiene pasivo alguno por este concepto.

La entidad no tiene definido los activos específicos que harán parte del Plan de Activos para cubrir los beneficios a Corto y Largo Plazo de los empleados, por lo que la entidad responde con todos sus activos para cubrir todas las obligaciones.

Por el comportamiento que ha tenido la entidad se establecer que los beneficios a los empleados a largo plazo el 30% del valor total corresponde a un pasivo corriente y el 70% a pasivo no corriente; dado a que los funcionarios durante la vigencia vienen solicitando anticipo de estas cesantías, para compra, mejoramiento de vivienda y para estudios, entre otros.

➤ Remuneración del Personal Clave de la Gerencia

El personal que tiene la responsabilidad de Planificar, dirigir y controlar las actividades del Hospital Militar Central, corresponde al Consejo Directivo, la Dirección General y las cinco Subdirecciones (Médica, Servicios Ambulatorios, Docencia e Investigación Científica, Administrativa y Finanzas).

La cuantía de las remuneraciones se tiene así:



La seguridad
es de todos



Cargos	Cantidad	Remuneración Mensual		Bonificación x Dirección (dos al año)	Honorarios por Sesión
		Asignación Básica	Prima Técnica Salarial y/ Técnica		
Consejero	12	-	-		219.451,00
Director General	1	10.653.109,00	5.326.555,00	21.306.218,00	
Subdirectores	5	8.765.578,00	5.434.472,00		
Jefe Oficina Asesora Planeación	1	6.461.381,00	1.938.414,00		

22.4. Beneficios y Plan de Activos Posempleo – Pensiones y otros

Para los Beneficios Pos Empleo- Pensiones, el Hospital Militar Central registró en esta cuenta el pasivo pensional, con base en el Cálculo Actuarial actualizado a 31 de diciembre de 2020, actualización efectuada por la firma Soluciones & Gestión SAS.

Es de resaltar que a pesar de que el Hospital Militar Central en 1998 retoma su personería jurídica como lo establece la Ley 352, los empleados que conformaban la planta de personal del Instituto de Salud de las Fuerzas Militares fueron transferidos al Hospital Militar Central pasando a ser parte de la planta del Hospital; la Ley 352 en su Art. 54 garantizó los derechos adquiridos sin tener que presentar o cumplir ningún requisito adicional a estos empleados.

Con anterioridad a la expedición de la Ley 100/93, el Hospital Militar Central, en su calidad de Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Defensa Nacional y en aplicación de las normas vigentes, no efectuó aportes para pensiones.

La nómina de pensionados se cancela con los aportes que mensualmente son transferidos por la Tesorería General de la Nación; recursos que son apropiados anualmente en la Ley de presupuesto para cada vigencia, siendo estos los únicos recursos que la Entidad recibe del Estado, razón por el Plan de Activos que tiene el Hospital Militar para cubrir esta deuda se alimenta de las transferencias en dinero que mensualmente realiza el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual fue para la presente vigencia de \$18.264.587.549 valor que fue girado a los pensionados por mesadas y cuotas partes pensionales;

Los ingresos para cubrir el Pasivo por Beneficio Posempleo (el pago de las mesadas y cuotas partes pensionales) se encuentra incluido dentro del presupuesto de la entidad con las transferencias que realiza el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cada vigencia.



➤ A diciembre 31 de 2020 se realizó la actualización del Calculo Actuarial de mesadas y cuotas partes de pensiones, presentando pérdidas en el informe, a continuación se hace la comparación con la vigencia anterior:

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Ganancias O Perdidas Actuariales Por Planes De Beneficios A Los Empleados	-18.293.990.865,00	-46.702.798.312,00	28.408.807.447	-60,83%

El valor de la pérdida por la actualización afectó al estado de Resultado Integral Individual en el ORI (otro resultado integral).

NOTA 23 – PROVISIONES

En esta cuenta se registran demandas interpuestas contra el Hospital que están sujetos a condiciones de incertidumbre respecto a su cuantía o vencimiento; las provisiones se miden por el valor que refleja la mejor estimación de desembolso que se requiere para cancelar la obligación presente, la provisión se liquida o revierte cuando ya no es probable la salida de recursos, o cuando la sentencia es a favor del Hospital. Las demás demandas en contra del Hospital en la cuales el porcentaje de riesgo es menor se encuentran registradas en cuentas de orden. A continuación se relaciona el comparativo:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	9.616.255.433,10	7.026.309.059,93	2.589.946.373,17
2 7 01	Cr	Litigios y demandas	9 616 255 433,10	7 026 309 059,93	2 589 946 373,17

23.1. Litigios y Demandas.

A continuación se indica la composición de los litigios y demandas, terceros y valores.

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2020						
			INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)			FINAL
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
LITIGIOS Y DEMANDAS			7.026.309.059,9	4.926.661.734,0	0,0	2.336.715.360,8	0,0	0,0	9.616.255.433,1
Administrativas		12	7.026.309.059,9	4.926.661.734,0	0,0	2.336.715.360,8	0,0	0,0	9.616.255.433,1
Nacionales	PN	11	311.682.294,8	4.925.136.134,0		2.332.901.360,8			2.903.917.068,0
Nacionales	PJ	1	6.714.626.765,1	1.525.600,0	0,0	3.814.000,0			6.712.338.365,1

➤ Información que se registra en el portal EKOGUI (Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado Colombiano)

2. ID. EKOGUI	3. RADICADO	3. DDTE	4. ID. DEL DTE	17. VR. FINAL DE LA SENTENCIA
1063490	25000234200020170077200	Kathleen Maureen Mefarlane	178116	93.000.000,00
346235	11001310502920130007300	Felix Arturo Leguizamón	19351187	48.000.000,00
658100	11001333503020140040200	Alvis Zenith Miranda Navarro	22454850	19.380.000,00
1380770	11001334205220180048500	Nidia Elena Salazar Franco	23694048	21.000.000,00
1099234	11001334306220170013100	Evelia Romero Ramirez	41493114	42.187.068,00
689467	11001333501320140034400	Maria Helena Carvajal Perico	51629739	19.380.000,00
1063957	11001333502120170019400	María Ruth Varón Manrique	51697664	21.600.000,00
677245	11001333502920140038000	Martha Cecilia Diaz Huertas	51726178	19.380.000,00
1044773	11001334205120170021200	Adriana Méndez Forero	51854189	21.600.000,00
385549	11001333603720130024500	Silvana Gianina Lanziano Santos	63511870	1.797.717.600,00
614831	25000233600020150010300	Éticos Serrano Gomez Ltda	8923006787	6.712.338.365,10
855103	11001333603820150040300	Yeimmy Katerine Vargas	1074929144	800.672.400,00
TOTAL				9.616.255.433,10



NOTA 24 – OTROS PASIVOS

Los otros pasivos se ven representados en los anticipos que efectúan las personas naturales y las jurídicas, dentro de las cuales se tienen los anticipos que efectúa nuestro principal cliente la Dirección General de Sanidad Militar, como garantía de la prestación del servicio de salud de acuerdo a lo establecido en el contrato interadministrativo, una vez cruzadas con las cuentas por cobrar sus saldos son devueltos. A continuación se realiza el comparativo entre periodos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	99.435.352,00	25.152.954,00	74.282.398,00
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	0,00	0,00	0,00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	99.435.352,00	25.152.954,00	74.282.398,00

24.1. Desglose - subcuentas otros

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	99.435.352,00	25.152.954,00	74.282.398,00
2.9.01.90	Cr	Otros avances y anticipos	0,00	0,00	0,00
	Cr	PAGO CONVENIO DGSM	0,00	0,00	0,00
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	99.435.352,00	25.152.954,00	74.282.398,00
	Cr	Anticipos Particulares	20 446 856,00	9 032 991,00	11 413 865,00
	Cr	Anticipos Empresas	78 988 496,00	16 119 963,00	62 868 533,00

Durante la vigencia 2020 se recibieron anticipos para la prestación de servicios a usuarios de la Dirección General de Sanidad Militar, los cuales fueron aplicados en sus totalidad a la facturación radicada (En la nota de 7 se complementa esta información)

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de Orden deudoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	6.947.942.908,78	7.015.212.780,08	-67.269.871,30
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	6.134.855.699,35	6.151.719.099,35	-16.863.400,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	339.331.996,00	389.738.467,30	-50.406.471,30
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	473.755.213,43	473.755.213,43	0,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.947.942.908,78	-7.015.212.780,08	67.269.871,30
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-6.947.942.908,78	-7.015.212.780,08	67.269.871,30

En la cuenta 8315 se registra lista de cuentas por cobrar a personas naturales y jurídicas de vigencias anteriores que en su momento se provisionaron y se deterioraron. En la cuenta 8333 Facturación Glosada en venta de servicios de salud por las aseguradoras. En la cuenta 8361 corresponde a las responsabilidades por faltante de bienes en la que se lleva proceso para determinar la responsabilidad particular.

26.2 Cuentas de Orden Acreedoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	-0,00
9 1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	151.641.342.389,05	158.975.088.441,35	-7.333.746.052,30
9 1 20	Cr	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	151.641.342.389,05	158.975.088.441,35	
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	213.757.186.285,00	210.251.139.781,00	3.506.046.504,00
9 3 11	Cr	Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales	213.757.186.285,00	210.251.139.781,00	3.506.046.504,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-365.398.528.674,05	-369.226.228.222,35	3.827.699.548,30
9 9 05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-151.641.342.389,05	-158.975.088.441,35	7.333.746.052,30
9 9 15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	-213.757.186.285,00	-210.251.139.781,00	-3.506.046.504,00



La seguridad
es de todos



En la cuenta 9120 se lleva el registro de los litigios y demandas que se han instaurados en contra del Hospital que no han sido calificadas con riesgo de posible o probable para pago.

NOTA 27. PATRIMONIO

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	100.813.719.248,64	138.306.725.151,27	37.493.005.902,63
3 2 08	Cr	Capital fiscal	105 102 698 485,17	105 102 698 485,17	0,00
3 2 25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	33 204 026 666,10	53 729 519 579,27	-20 525 492 913,17
3 2 30	Cr	Resultado del ejercicio	-19 199 015 037,63	26 177 305 398,83	-45 376 320 436,46
3 2 80	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	-18 293 990 865,00	-46 702 798 312,00	28 408 807 447,00

➤ Al corte 31 de diciembre/20 el Resultado Integral del Periodo presenta una pérdida por valor de \$ 37.493.902.63; a continuación se presentan las cifras representativas que impactaron en el resultado:

- El mayor impacto que se presenta es la disminución en la prestación de los servicios médicos desde el 20 de marzo al corte 31 de diciembre de 2020 cuando inició la cuarentena preventiva decretada en Bogotá y posteriormente a nivel nacional, situación que ha venido presentando bajas significativas en la venta de servicios de salud de alrededor de \$89.388.883.692,90 frente al mismo periodo del año anterior; sumado a que los costos fijos permanecieron constantes, sin embargo toda la carga prestacional, los contratos de prestación de servicios, otros costos y gastos fijos fueron cubiertos de manera oportuna.

- Menor valor por baja en cuentas de las facturadas generadas en la vigencia anterior por \$ 6.378.349.025,16 las cuales fueron registradas durante la vigencia de 2020, entre ellas se encuentra las glosas de la facturación de agosto a diciembre/19 y conciliación definitiva de la Dirección General de Sanidad Militar por \$ 6.138.052.737.00.

- La perdida por actualización del Calculo Actuarial entre la vigencia 2019 y 2020 por valor de \$ 18.293.990.865,00

- Los ingresos por transferencias para pago de mesadas pensionales que hace el Ministerio de Hacienda y Crédito Público por valor de \$ 18.264.587.549,00, que de acuerdo con el Procedimiento Contable de Operaciones Interinstitucionales de la Contaduría General

de la Nación; se registra afectando directamente el estado de resultados en los ingresos, lo que aumenta en este caso el valor de resultado del periodo.

NOTA 28 - INGRESOS

Con la Declaratoria de calamidad pública por la emergencia sanitaria por el Coronavirus COVID19 decretada por el Gobierno Nacional Decreto 418 de 2020; y con el inicio de Simulacro de aislamiento preventivo dado por el Decreto Distrital 090 del 19 de marzo de 2020, en donde limitó la libre circulación de vehículos y personas en el territorio del Distrito Capital de Bogotá entre el día jueves 19 de marzo de 2020 hasta el lunes 23 de marzo de 2020 y el Decreto 457 del 22 de marzo/20 del Ministerio del Interior, en su artículo 1 Artículo ordena el aislamiento preventivo obligatorio de todas las personas habitantes de la República de Colombia, a partir de las cero horas (00:00 a.m.) del día 25 de marzo de 2020, hasta las cero horas (00:00 a.m.) del día 13 de abril de 2020, en el marco de la emergencia sanitaria por causa del Coronavirus COVID-19; a pesar de la apertura gradual que fue dando el Gobierno Nacional para el corte 30 de noviembre de 2020, el Hospital no ha recuperado el nivel de ventas que traía antes del inicio de la pandemia.

Composición.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	331.263.189.755,90	424.629.191.241,58	-93.366.001.485,68
4.3	Cr	Venta de servicios	302.799.726.453,01	392.188.610.145,91	-89.388.883.692,90
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20	116.972.350,99
4.8	Cr	Otros ingresos	6.230.203.254,70	10.324.293.398,47	-4.094.090.143,77

28.1. Ingresos de transacciones sin Contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20	116.972.350,99
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20	116.972.350,99
4.4.30	Cr	Subvenciones	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20	

A continuación se relaciona el comparativo de las donaciones de terceros y transferencias

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
DONACIONES	1.021.824.732,09	891.154.353,00	130.670.379,09	14,66%
Donaciones En Bienes	889.097.823,82	891.154.353,00	-2.056.529,18	-0,23%
Donaciones entre Entidades Publicas	132.726.908,27	0,00	132.726.908,27	NC
SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO	21.211.435.316,10	21.225.133.344,20	-13.698.028,10	-0,23%
Transferencias - Mesadas Vigencia Actual	18.264.587.549,00	17.789.577.714,00	475.009.835,00	2,67%
Transferencias - Ingresos Salarios Militares En Comisión	2.882.912.562,10	3.432.787.638,20	-549.875.076,10	-16,02%
Transferencias - Propiedad, Planta Y Equipo	27.000.000,00	2.767.992,00	24.232.008,00	875,44%
transferencia minhacienda de otros terceros	36.935.205,00	0,00	36.935.205,00	#¡DIVO!
Totales \$	22.233.260.048,19	22.116.287.697,20	116.972.350,99	862,09%

- La relación de las donaciones se encuentra detalladas en las NOTA 9 de Inventarios y NOTA 10 de Propiedad Planta y Equipo.
- Las Subvenciones Por Recursos Transferidos Por El Gobierno, se dividen en dos:
 - Transferencias - Ingresos Salarios Militares En Comisión

Esta transferencia por cumplimiento de la Política N°3 Beneficio a Empleados, adoptada por el Ministerio de Defensa – Ejercito Nacional en la implementación de las NICSP, la cual guarda estricta relación con las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación, y corresponde al personal militar asignado en comisión en el Hospital; la transferencia afecta el ingreso y el gasto respectivamente por el mismo valor, por lo que no tiene efecto en el Estado de Resultado Integral.

- Transferencias - Mesadas Vigencia Actual

En cumplimiento del procedimiento contable para el registro de las operaciones interinstitucionales de la Contaduría General de la Nación, indica que los fondos recibidos entregados por la Tesorería Centralizada, la entidad que los reciba los deberá registrar un debito en el banco y un crédito en la cuenta de ingresos, que para el caso del Hospital lo registra en la Subcuenta 443005 Subvención por recursos transferidos del gobierno.

Ante esta situación el Hospital lo que hace es recibir la transferencia en dinero para realizar el pago de las mesadas y cuotas pensionales, sirviendo de canal para dicha transferencia, por lo cual no constituyen ingresos en el que el Hospital se beneficie

28.2 Ingresos de Transacciones con Contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	309.029.929.707,71	402.512.903.544,38	-93.482.973.836,67
4.3	Cr	Venta de servicios	302.799.726.453,01	392.188.610.145,91	-89.388.883.692,90
4.3.12	Cr	Servicios de salud	302.799.726.453,01	392.188.610.145,91	-89.388.883.692,90
4.8	Cr	Otros ingresos	6.230.203.254,70	10.324.293.398,47	-4.094.090.143,77
4.8.02	Cr	Financieros	735.000.588,03	1.401.254.309,39	-666.253.721,36
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	5.495.202.666,67	8.923.039.089,08	-3.427.836.422,41

➤ A continuación se relacionan los ingresos por prestación de servicios de salud y conexos a 31 de diciembre/20, se ordenan de mayor a menor ingreso, así:

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos Hospitalarios	111.350.626.826,60	152.053.501.395,77	-40.702.874.569,17	-26,77%
Hospitalización - Estancia General	39.075.425.325,43	52.893.763.978,56	-13.818.338.653,13	-26,12%
Apoyo Diagnóstico - Imagenología	32.938.413.998,04	42.846.271.047,45	-9.907.857.049,41	-23,12%
Quirófanos Y Salas De Parto - Quirófanos	28.979.497.499,00	40.474.463.461,54	-11.494.965.962,54	-28,40%
Apoyo Terapéutico - Rehabilitación Y Terapias	21.001.688.838,88	20.546.647.022,00	455.041.816,88	2,21%
Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	14.811.181.958,80	15.833.913.571,00	-1.022.731.612,20	-6,46%

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2020	ABSOLUTA	RELATIVA
Apoyo Diagnóstico - Otras Unidades De Apoyo Diagnostico	12.741.587.217,60	17.121.182.917,00	-4.379.595.699,40	-25,58%
Servicios Ambulatorios - Consulta Especializada	12.248.917.953,26	18.008.982.923,28	-5.760.064.970,02	-31,98%
Hospitalización - Cuidados Intensivos	12.226.435.991,00	7.601.574.729,00	4.624.861.262,00	60,84%
Apoyo Terapéutico - Unidad Renal	2.262.507.908,90	3.994.565.309,81	-1.732.057.400,91	-43,36%
Quirófanos Y Salas De Parto - Salas De Parto	2.816.680.355,50	3.778.386.502,00	-961.706.146,50	-25,45%
Urgencias - Consulta Y Procedimientos	2.268.676.297,00	4.245.698.292,92	-1.977.021.995,92	-46,57%
Apoyo Terapéutico - Banco De Sangre	2.230.796.805,00	2.452.331.709,00	-221.534.904,00	-9,03%
Apoyo Diagnóstico - Anatomía Patológica	2.123.011.077,00	3.881.359.946,00	-1.758.348.869,00	-45,30%
Servicios Ambulatorios - Consulta Externa Y Procedimiento	1.161.044.069,00	438.361.075,00	722.682.994,00	164,86%
Servicios Ambulatorios - Salud Oral	283.082.843,00	707.402.829,00	-424.319.986,00	-59,98%
Hospitalización - Recién Nacidos	860.987.523,00	470.388.170,00	390.599.353,00	83,04%
Apoyo Terapéutico - Terapias Oncológicas	494.895.500,00	1.077.021.896,00	-582.126.396,00	-54,05%
Urgencias - Observación	159.830.700,00	160.340.106,00	-509.406,00	-0,32%
Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	131.857.600,00	385.254.300,00	-253.396.700,00	-65,77%
Servicios Conexos A La Salud - Servicios De Ambulancias	48.885.309,00	32.371.362,00	16.513.947,00	51,01%
Hospitalización - Salud Mental	7.514.200,00	30.660.000,00	-23.145.800,00	-75,49%
Hospitalización - Cuidados Intermedios	13.177.500,00	14.208.000,00	-1.030.500,00	-7,25%
Servicios Ambulatorios - Promoción Y Prevención	82.769,00	0,00	82.769,00	NC
Total Servicios de Salud	300.236.806.065,01	389.048.650.543,33	-88.811.844.478,32	-22,83%
Servicios Conexos A La Salud - Servicios Docentes	2.562.920.388,00	3.139.959.602,58	-577.039.214,58	-18,38%
Total Ingresos \$	302.799.726.453,01	392.188.610.145,91	-89.388.883.692,90	-22,79%

Adicionalmente en los meses de marzo, junio, septiembre y diciembre de 2020 el Hospital realizó cortes de servicios con el fin de facturar la estancia de los pacientes hospitalizados; cuando en el año anterior sólo se hizo al cierre de la vigencia, es decir en diciembre 19. El 86.9% de los ingresos registrados a 31 de diciembre/2020 se dan por la venta de servicios de salud como son el suministro de medicamentos e insumos hospitalarios, Hospitalización- Estancia general, exámenes de Imagenología, Quirófanos- salas de parto, Rehabilitación y Terapias, Laboratorio Clínico y otras unidades de diagnóstico.

- Por Otros Ingresos Financieros que tienen relación indirecta con la prestación de los servicios.



CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras	2.037.771,03	8.485.299,39	-6.447.528,36	-76%
Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración	732.502.528,00	1.392.769.010,00	-660.266.482,00	-47%
Intereses De Mora	460.289,00	0,00	460.289,00	NC
Totales \$	735.000.588,03	1.401.254.309,39	-666.253.721,36	-48%

Se generaron intereses por los valores dejados en las cuentas en entidades bancarias y en la Cuenta Única Nacional, adicionalmente la recepción de interés por el recobro de una factura del año 2016 de Axa Colpatría Seguros S.A.

➤ Por otros Ingresos Diversos (Cuenta 4808)

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Cuotas Partes De Pensiones	73.731.802,00		73.731.802,00	NC
Ganancia por baja en cuentas e activos no Financieros	16.286.400,00	49.431.829,00	-33.145.429,00	-67,05%
Fotocopias	246.401,50	176.850,20	69.551,30	39,33%
Arrendamiento Operativo	1.234.364.418,06	1.204.887.568,50	29.476.849,56	2,45%
Sobrantes	6.000,00	100.300,00	-94.300,00	-94,02%
Recuperaciones	2.105.831.218,21	4.539.958.406,50	-2.434.127.188,29	-53,62%
Aprovechamientos	2.064.736.426,90	3.127.371.250,88	-1.062.634.823,98	-33,98%
Indemnizaciones		1.112.884,00	-1.112.884,00	-100,00%
Total \$	5.495.202.666,67	8.923.039.089,08	-3.427.836.422,41	-38,42%

- Ganancia por baja en cuentas de activos no Financieros corresponde al abono banco popular Doc-927688-860838-4863913 cancelación venta vehículos chatarra otros elementos varios - Martillo del Banco Popular, legalizados mediante recibos de caja No. TE2000000059235 -TE2000000059236 - TE2000000059238 del 19 de agosto de 2020.

- Por Arrendamiento operativo: por concepto de cánones por doce meses de los 9 arrendatarios de espacios en el Hospital.



La seguridad
es de todos



• Por Recuperaciones se tienen los siguientes conceptos:

- Reposición del equipo Videobroncoscopio Ultradelgado Placa V164930 pagado por La Aseguradora Suramericana con Póliza Numero 0663660-6/ por \$159.000.000.
- Liberación de contingencias \$262.767.173.83;
- Glosa aceptada \$ 63.347.107,00;
- Recuperación de costos y gastos \$ 994.334.450,38 (de los cuales \$ 512.153.256 corresponden a servicios públicos, \$453.581.168 de estimaciones de costos de las especialidades de noviembre y diciembre/19 de (Nefrología, Anestesia, Coloproctología, oftalmología) y de la especialidad de Neurología con la Corporación Medico Quirúrgica de Colombia (contrato 365/2015) por \$ 61.600.535 y otros por valor de \$88.463.149);
- Por convenios de Participación (RTS) por valor de \$ 585.238.256,00 y por Servicios Públicos de arrendatarios \$ 41.144.231.
- Por Aprovechamiento: se tienen ingresos por servicio de parqueadero por \$ 955.874.892,00;
- descuento automático al operador de dispensación de medicamentos por \$ 389.470.698;
- Por descuentos por pronto pago \$36.792.415,
- descuentos no condicionados \$393.939.485.44, entre otros.

NOTA 29. GASTOS

La composición del gasto frente al mismo periodo del año anterior, se tiene:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2020	2019	
	Db	GASTOS	55.942.865.825,07	52.739.296.814,26	3.203.569.010,81
5.1	Db	De administración y operación	37.714.901.811,59	36.673.662.670,53	1.041.239.141,06
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	8.037.885.268,75	4.663.130.820,31	3.374.754.448,44
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	2.919.847.767,10	3.445.134.781,20	-525.287.014,10
5.8	Db	Otros gastos	7.270.230.977,63	7.957.368.542,22	-687.137.564,59

29.1. Gastos de Administración y Operación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	37.714.901.811,59	36.673.662.670,53	1.041.239.141,06	37.714.901.811,59	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	37.714.901.811,59	36.673.662.670,53	1.041.239.141,06	37.714.901.811,59	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	9.727.701.226,60	9.444.731.469,20	282.969.757,40	9.727.701.226,60	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	2.425.874.621,00	4.211.640.437,00	-1.785.765.816,00	2.425.874.621,00	
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	2.730.732.218,00	2.836.798.459,00	-106.066.241,00	2.730.732.218,00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	586.684.900,00	571.670.700,00	15.014.200,00	586.684.900,00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	4.007.252.158,00	3.779.554.162,48	227.697.995,52	4.007.252.158,00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	2.402.958.932,27	6.599.871.515,70	-4.196.912.583,43	2.402.958.932,27	
5.1.11	Db	Generales	15.700.521.461,89	9.013.015.438,09	6.687.506.023,80	15.700.521.461,89	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	133.176.293,83	216.380.489,06	-83.204.195,23	133.176.293,83	

Dentro estos gastos se encuentran los sueldos y salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre nómina y prestaciones sociales del personal de apoyo (administrativo), así como los gastos generales, Impuestos, contribuciones y tasas, depreciación de la propiedad planta y equipo y las amortizaciones de los intangibles, a continuación se hace el comparativo de los valores entre los dos periodos:

En los gastos Generales se destacan los siguientes conceptos:

- **Estudios y Proyectos:** Corresponde a servicio de operación del Sistema de Tratamiento de Agua Residual.
- **Procesamiento de Información:** En la vigencia 2019 el Hospital mediante Contrato 217 de 2019 con la empresa Procesos y Servicios SAS NIT 830102216, adquirió la prestación de servicios para el desarrollo de actividades de organización del archivo de gestión documental por valor de \$ 2.000.000.000,00, cuyo anexo técnico correspondiente al inventario natural, organización, depuración, clasificación, foliación, identificación, disposición final, custodia temporal, inventario documental FUID, disponibilidad de consulta de los folios correspondientes a las Historias Clínicas del Hospital Militar Central (una vez se encuentren en custodia). Al corte 31 de diciembre de 2020 se han recibido desde marzo a diciembre de 2020, facturas que suman \$ 2.000.000.000.

- **Honorarios:** la variación corresponde a una reclasificación de cuentas de acuerdo a indicaciones de la Contaduría General de la Nación que para la vigencia de 2019 se registraba en la cuenta 5108 gastos de personal diversos y para la vigencia 2020 este gasto se encuentra en la cuenta 5111 gastos generales; en este orden de ideas la comparación del concepto de honorarios queda así:

CONCEPTOS	PERIODO TERMINADO EN		VARIACIONES	
	31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
Honorarios	5.254.855.400,10	4.551.746.520,00	703.108.880,10	19,55%

Estos gastos son analizados en la NOTA 30 de COSTOS y gastos, sin embargo establecemos un comparativo de los gastos generales, donde se detallan algunas diferencias a revelar:

29.2. Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2020	2019	
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8.037.885.268,75	4.663.130.820,31	3.374.754.448,44
	Db	DETERIORO	598.825.026,00	0,00	598.825.026,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	598.825.026,00		598.825.026,00
		DEPRECIACIÓN	3.190.934.318,75	2.616.254.146,57	574.680.172,18
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	3.190.934.318,75	2.616.254.146,57	574.680.172,18
		AMORTIZACIÓN	278.500.690,00	298.524.604,00	-20.023.914,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	278.500.690,00	298.524.604,00	-20.023.914,00
		PROVISIÓN	3.969.625.234,00	1.748.352.069,74	2.221.273.164,26
5.3.68	Db	De litigios y demandas	3.969.625.234,00	1.748.352.069,74	2.221.273.164,26

Para el cierre de la 2019 el deterioro de las cuentas por cobrar fue registrado en la cuenta 5890 por valor de \$ 135.691.408, lo que presenta una variación de \$ 463.133.618 respecto al mismo periodo del año anterior.

Para el caso de la depreciación de la Propiedad Planta y Equipo se tiene la siguiente clasificación que afecta el gasto y costo, así:



Subcuentas	Depreciación Al Costo	Depreciación Al Gasto	Depreciación Del Periodo
Depreciación Edificaciones	1.840.665.947,00	451.134.404,00	2.291.800.351,00
Depreciaciones Redes, Lineas Y Cables		67.923.962,00	67.923.962,00
Depreciación Maquinaria Y Equipo	238.071.166,00	151.044.552,00	389.115.718,00
Depreciación Equipo Médico Y Científico	4.815.727.033,00	127.876.904,00	4.943.603.937,00
Depreciación Muebles Enseres Y Eq Oficina	124.722.794,00	169.227.739,00	293.950.533,00
Depreciación Equipo Comunicación Y Computo	421.694.720,00	1.668.729.313,75	2.090.424.033,75
Depreciación Equipo De Transporte	33.386.620,00	14.562.723,00	47.949.343,00
Depreciación Equipo Comedor Y Cocina	31.293.584,00	540.434.721,00	571.728.305,00
Total	7.505.561.864,00	3.190.934.318,75	10.696.496.182,75

Para el caso de las provisiones por Litigios y Demandas se tiene la siguiente lista de terceros:

TERCERO	NOMBRE	VALOR A DIC 2020	OBSERVACIÓN
178116	KATHLEEN MAUREEN MCFARLANE	93.000.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD25000234200020170077200
19371737	JOSE NICOLAS ROMERO BEJARANO	4.160.300,00	RESOLUCION 1328 2020
20135541	LEONILDE AVILA DE TRUJILLO	618.368.310,00	RESOLUCION 0700 2020
20410494	VILMA GLENIS WILLAMSON LLANOS	24.074.760,00	RESOLUCION 1318 2020
22454850	ALVIS ZENIT MIRANDA NAVARRO	19.380.000,00	RAD 11001333503020140040200
23694048	NIDIA HELENA SALAZAR FRANCO	21.000.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001334205220180048500
30711387	RUTH ALICIA TENORIO REYES	3.014.979,00	RESOLUCION 0195 2020
34535414	TRINIDAD ESPERANZA ORTIZ GARCIA	10.290.245,00	RESOLUCION 1317 2020
41493114	EVELIA ROMERO RAMIREZ	42.187.068,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001334306220170013100
41589333	MARTHA ROA CUCA	173.284.454,00	RESOLUCION 0155 2020
51629739	MARIA HELENA CARVAJAL PERICO	19.380.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001333501320140034400
51690157	GRACIELA RODRIGUEZ CRUZ	713.488,00	RESOLUCION 0597 2020
51697664	MARIA RUTH BARON MANRIQUE	21.600.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001333502120170019400
51726178	MARTHA CECILIA DIAZ HUERTAS	19.380.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001333502920140038000
51854189	ADRIANA MENDEZ FORERO	21.600.000,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001334205120170021200
51950813	LUZ ELENA SILVA SANCHEZ	1.107.394,00	RESOLUCION 1329 2020
63511870	SILVANA GIANINA LANZZIANO SANTOS	1.797.717.600,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001333603720130024500
79745431	JHON JAIRO OSORIO MUNOZ	89.236.349,00	RESOLUCION 1278 2020
800053550	FUNDACION COSME DAMIAN	1.525.600,00	RESOLUCION 0017 2020
1015423425	LUISA FERNANDA RONDON HILARION	165.623.200,00	RESOLUCION 0701 2020
1029141353	NICOLE BIBIANA OSORIO CASTILLO	22.309.087,00	RESOLUCION 1278 2020
1074929144	YEIMMY KATHERINE VARGAS FERNANDEZ	800.672.400,00	SENTENCIA CONDENATORIA RAD11001333603820150040300
	TOTAL	3.969.625.234,00	



29.3 Transferencias y Subvenciones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.919.847.767,10	3.445.134.781,20	-525.287.014,10
5.4.24		SUBVENCIONES	2.919.847.767,10	3.445.134.781,20	-525.287.014,10
5.4.24.05	Db	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas	2.919.847.767,10	3.445.134.781,20	-525.287.014,10

Esta clase de transferencias las viene efectuando el Ministerio de Defensa - Ejército Nacional en cumplimiento de la Política N°3 Beneficio a Empleados, adoptada por el Ministerio de Defensa – Ejército Nacional en la implementación de las NICSP, la cual guarda estricta relación con las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación, y corresponde al personal militar asignado en comisión en el Hospital; la transferencia afecta el ingreso y el gasto respectivamente por el mismo valor, por lo que no tiene efecto en el Estado de Resultado Integral. La contabilización que realiza el Hospital es registrar un ingreso (4430) que suman en total 2020 \$ 2.882.912.562 y registrar el gasto en total por \$ 2.882.912.562.10, con efecto ceros en el Estado de Resultado.

Respecto al valor de \$ 36.935.205 corresponde a unos recursos propios que reintegró la ARL COLMENA pero el pago fue realizado en cuenta bancaria del Ministerio Hacienda y Crédito Público, razón por la cual cuando el Ministerio los incluyó dentro de las transferencias que realiza periódicamente, sin embargo el Hospital los registró como reintegro; no obstante de tantos reportes periódicos en las operaciones recíprocas indicando esta diferencia, el Ministerio de Hacienda exigió que el Hospital tenía que reclasificarla y no dejar diferencia, con el fin de que no afectara el PAC de las mesadas y cuotas pensionales de la siguiente vigencia; razón por la cual el Hospital optó con llevar este transferencia como un gasto.

29.7. Otros Gastos

CÓD CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	7.270.230.977,63	7.957.368.542,22	-687.137.564,59
5.8.02	Db	COMISIONES	13.561.747,83	17.505.900,62	-3.944.152,79
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	13.561.747,83	17.505.900,62	-3.944.152,79
5.8.04	Db	FINANCIEROS	14.055.922,00	17.873.154,09	-3.817.232,09
5.8.04.39	Db	Intereses de mora		49.800,00	-49.800,00
5.8.04.47	Db	Intereses sobre créditos judiciales	14.055.922,00	17.823.354,09	-3.767.432,09



5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	7.242.613.307,80	7.921.989.487,51	-679.376.179,71
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		16.564.686,00	-16.564.686,00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	7.241.714.493,30	7.898.905.129,82	-657.190.636,52
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones		6.510.350,00	-6.510.350,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	898.814,50	9.321,69	889.492,81

➤ Corresponden a las comisiones que se descuentan por el manejo de datafono y algunos intereses por pago de sentencias.

➤ Respecto a los Gastos Diversos el más representativo corresponde a la Pérdida por baja de activos no financieros, de los cuales se destaca la Pérdida por baja en cuenta por cobrar que corresponde a las notas crédito por glosa a la facturación de servicios de salud prestados en la vigencia anterior, siendo el más representativo la Dirección General de Sanidad Militar las glosas de Enero, febrero, marzo, abril, mayo y agosto de 2019 por valor de \$ 6.138.052.737.

REGISTRADO	Notas Crédito 2019	VALOR
Enero	agosto	55.022.678,00
Febrero	septiembre	35.625.691,00
Marzo	octubre	27.168.941,00
Abril	noviembre	18.531.237,00
Mayo	diciembre	11.087.726,00
Agosto	Conciliación definitiva	5.990.616.464,00
Total \$		6.138.052.737,00

➤ Los faltantes de toma física de inventarios y la baja por inventarios obsoletos se encuentra relacionada en la NOTA 9 y la pérdida de activos fijos se encuentra en la NOTA 10 de propiedad planta y equipo; que corresponden a la depuración de los activos fijos, sacando aquellos bienes que son obsoletos, dañados y aquellos que han cumplido su vida útil, de igual forma sucede con la baja de inventarios obsoletos y vencidos, que por su cambio de tecnología y fecha de caducidad no pueden ser usados en los servicios.

NOTA 30. COSTOS

El análisis de la presente nota fue realizado por el Profesional de Defensa Responsable del Área de Costos:

Corresponde a los costos de materiales, mano de obra directa, costo indirecto, depreciaciones y demás costos relacionados a la venta o prestación de servicios, y son en efecto producto del traslado mensual que se realiza de los costos de transformación al costo de ventas; se compone así:

Composición:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
6.3.10	Db	Servicios de salud	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03

30.1. Costo de Ventas de Bienes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	8.815.471.755,78	9.572.263.427,91	-756.791.672,13
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	4.756.931.257,45	4.889.966.134,94	-133.034.877,49
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	69.068.055.043,26	87.083.072.424,87	-18.015.017.381,61
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	1.336.170.744,91	1.474.292.109,93	-138.121.365,02
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	61.159.422.587,85	63.693.372.904,53	-2.533.950.316,68
6.3.10.35	Db	Quirófanos	61.452.357.068,38	79.792.794.970,39	-18.340.437.902,01
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnostico	83.331.043.289,77	95.210.246.740,59	-11.879.203.450,82
6.3.10.63	Db	Servicios Conexos Salud (Docencia e Investigación)	4.599.887.221,06	3.996.580.315,33	603.306.905,73



El costo de ventas por la prestación de servicios por valor de **\$294.519.338.968,46** está asociado con la obtención de los ingresos por la prestación de servicios misionales, la desagregación de los costos por prestación de servicios se presenta en la nota 31 Costos de transformación.

NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACIÓN

El análisis de la presente nota fue realizado por el Profesional de Defensa Responsable del Área de Costos:

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

Dentro de los primeros se incluyen las compras de insumos y medicamentos, costos de personal, depreciaciones, entre otros.

Dentro de los segundos, Costos Generales, se incluyen el Servicio de aseo, mantenimiento, vigilancia servicios públicos, entre otros. Todos ellos incurridos por los procesos responsables de la prestación de los servicios

Para la determinación y registro, se utiliza el sistema de acumulación por absorción utilizando como base el costo histórico, en este método se consideran como elementos del costo de producción la materia prima, la mano de obra directa y los costos indirectos, sin importar que dichos elementos tengan características fijas o variables en relación con el volumen de producción de servicios.

Este sistema trata de incluir dentro del costo de producción, todos los costos de la función productiva, independientemente de su comportamiento fijo o variable.

Distribución de costos:

Para la acumulación de costos se utilizan dos métodos:

Directos: Los costos se identifican plenamente, y se asigna de manera directa al centro de costo responsable y a la cuenta del costo asociada con la erogación.



Indirectos: Las erogaciones que no son de fácil identificación o que no recaen en un solo responsable por su naturaleza, como por ejemplo Servicios Públicos, Aseo, Vigilancia, Seguros y demás, se distribuyen mensualmente utilizando direccionadores validos como: Metros cuadrados (M2), Numero de personas etc. Se distribuyen a las cuentas del costo o del gasto dependiendo su naturaleza.

La cuenta se compone así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	2020	2019	
7	Db	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
7.3	Db	Servicios de salud	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03

31.1 Costo de Transformación - Detalle

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
7	Db	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
7.3	Db	SERVICIOS DE SALUD	294.519.338.968,46	345.712.589.028,49	-51.193.250.060,03
7.3.01	Db	Urgencias - consulta y procedimientos	8.815.471.755,78	9.572.263.427,91	-756.791.672,13
7.3.10	Db	Servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos	4.756.931.257,45	4.889.966.134,94	-133.034.877,49
7.3.11	Db	Servicios ambulatorios - consulta especializada	69.068.055.043,26	87.083.072.424,87	-18.015.017.381,61
7.3.12	Db	Servicios ambulatorios - salud oral	1.336.170.744,91	1.474.292.109,93	-138.121.365,02
7.3.20	Db	Hospitalización - estancia general	45.971.419.932,15	48.029.660.203,05	-2.058.240.270,90
7.3.21	Db	Hospitalización - cuidados intensivos	10.266.392.511,96	8.660.447.942,08	1.605.944.569,88
7.3.23	Db	Hospitalización - recién nacidos	256.959.877,74	286.479.187,40	-29.519.309,66
7.3.24	Db	Hospitalización - salud mental	4.664.650.266,00	6.716.785.572,00	-2.052.135.306,00
7.3.30	Db	Quirófanos y salas de parto - quirófanos	54.658.336.725,31	73.542.846.604,61	-18.884.509.879,30
7.3.31	Db	Quirófanos y salas de parto - salas de parto	6.794.020.343,07	6.249.948.365,78	544.071.977,29
7.3.40	Db	Apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	7.486.789.430,09	8.369.081.132,91	-882.291.702,82
7.3.41	Db	Apoyo diagnóstico - imagenología	15.309.106.358,89	15.819.602.460,70	-510.496.101,81
7.3.42	Db	Apoyo diagnóstico - anatomía patológica	3.196.991.009,95	4.213.487.565,72	-1.016.496.555,77
7.3.49	Db	Apoyo terapéutico - rehabilitación y terapias	14.347.438.961,39	13.250.885.913,61	1.096.553.047,78

7.3.50	Db	Apoyo terapéutico - banco de componentes anatómicos	417.182.483,60	439.973.127,22	-22.790.643,62
7.3.51	Db	Apoyo terapéutico - banco de sangre	2.234.747.603,22	2.087.552.316,55	147.195.286,67
7.3.52	Db	Apoyo terapéutico - unidad renal	1.509.561.587,35	2.680.221.012,59	-1.170.659.425,24
7.3.53	Db	Apoyo terapéutico - unidad de hemodinamia	411.061.449,85	747.080.305,05	-336.018.855,20
7.3.54	Db	Apoyo terapéutico - terapias oncológicas	34.259.594.050,48	41.568.745.854,48	-7.309.151.804,00
7.3.55	Db	Apoyo terapéutico - farmacia e insumos hospitalarios	4.158.570.354,95	6.033.617.051,76	-1.875.046.696,81
7.3.83	Db	Servicios conexos a la salud - servicios docentes	4.043.157.497,06	3.525.014.915,33	518.142.581,73
7.3.84	Db	Servicios conexos a la salud - investigación científica	556.729.724,00	468.864.150,00	87.865.574,00
7.3.86	Db	Servicios conexos a la salud - servicio de ambulancias		2.701.250,00	-2.701.250,00

En el estado de resultados integral el valor evidenciado se encuentra en el costo de ventas por la prestación de servicios por valor de **\$294.519.338.968,46** para el periodo comprendido entre el 01/01/2020 y 31/12/2020, sin embargo, el detalle en los costos de transformación clasificados en los siguientes factores.

CONCEPTO	2019	AV	2020	AV	VARIACION	
Materiales	179.286.675.879,71	92,0%	134.525.602.334,78	75,3%	-44.761.073.544,93	-25,0%
Mano De Obra	128.558.670.236,29	66,0%	122.710.836.034,27	68,7%	-5.847.834.202,02	-4,5%
Costos Generales	30.120.878.844,49	15,5%	29.514.683.101,41	16,5%	-606.195.743,08	-2,0%
Depreciación Y Amortización	7.746.364.068,00	4,0%	7.768.217.498,00	4,4%	21.853.430,00	0,3%
Total General	345.712.589.028,49		294.519.338.968,46		-51.193.250.060,03	-14,8%

Siendo los materiales necesarios para la prestación de servicios, (medicamentos, material de cirugía, material de curación, material de osteosíntesis, material de prótesis y amputados, material de radiología y se incluye extrahospitalarios), el factor con más relevancia representando el 75.3% del total de los costos del periodo, con una variación de **-\$44.761.073.544,93** respecto al 2019 equivalente al -25% esta variación se da básicamente por la disminución en las ventas y por ende la disminución de costos variables; y en segundo lugar la mano de obra relacionada directamente con la prestación del servicio y que corresponde al 68.7% presentando una variación del -4.5% respecto al año 2019, con la siguiente composición:



CONCEPTO	2019	AV	2020	AV	VARIACION	
Sueldos Y Salarios	118.515.815.738,29	156,3%	112.701.704.732,27	160,2%	-5.814.111.006,02	-4,9%
Contribuciones Efectivas	8.339.528.698,00	11,0%	8.034.908.955,00	11,4%	-304.619.743,00	-3,7%
Aportes Sobre La Nómina	1.703.325.800,00	2,2%	1.746.851.400,00	2,5%	43.525.600,00	2,6%
Contribuciones Imputadas		0,0%	227.370.947,00	0,3%	227.370.947,00	N/A
TOTAL GENERAL	128.558.670.236,29		122.710.836.034,27		-5.847.834.202,02	-4,5%

Esta disminución de los costos de mano de obra, específicamente los que se comportan de forma variable se da por la disminución de las ventas desde el mes de abril producto de la emergencia sanitaria por COVID19.

De forma detallada el comportamiento de los costos es el siguiente:

CONCEPTO	2019	AV	2020	AV	VARIACION	
Materiales Y Suministros	166.621.537.790,46	85,5%	125.384.508.223,59	70,2%	-41.237.029.566,87	-24,7%
Mano De Obra	128.558.670.236,29	66,0%	122.710.836.034,27	68,7%	-5.847.834.202,02	-4,5%
Alquiler Equipo	8.061.057.710,00	4,1%	7.772.285.858,00	4,4%	-288.771.852,00	-3,6%
Depreciaciones	7.746.364.068,00	4,0%	7.768.217.498,00	4,4%	21.853.430,00	0,3%
Extrahospitalarios	12.640.334.112,07	6,5%	9.141.094.111,19	5,1%	-3.499.240.000,88	-27,7%
Aseo	4.878.193.333,00	2,5%	5.068.769.742,77	2,8%	190.576.409,77	3,9%
Alimentacion	5.594.924.757,00	2,9%	4.541.136.640,00	2,5%	-1.053.788.117,00	-18,8%
Servicios Publicos	4.784.433.839,98	2,5%	4.517.898.797,84	2,5%	-266.535.042,14	-5,6%
Mantenimiento	3.628.335.840,90	1,9%	4.328.277.752,02	2,4%	699.941.911,12	19,3%
Vigilancia	1.804.902.990,00	0,9%	1.891.469.610,55	1,1%	86.566.620,55	4,8%
Seguros	803.239.243,00	0,4%	924.273.380,00	0,5%	121.034.137,00	15,1%
Utiles Y Papeleria	400.369.067,79	0,2%	290.848.811,23	0,2%	-109.520.256,56	-27,4%
Comunicación	190.226.040,00	0,1%	179.722.509,00	0,1%	-10.503.531,00	-5,5%
Total General	345.712.589.028,49		294.519.338.968,46		-51.193.250.060,03	-14,8%

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El análisis de la presente nota fue realizado por el Profesional de Defensa Responsable del Área de Tesorería:



El estado de flujos de efectivo presenta los fondos provistos y utilizados por la entidad en desarrollo de sus actividades de operación, inversión y financiación. El efectivo comprende el dinero en caja y en depósitos a la vista es decir las cuentas bancarias de la entidad y los recursos de la cuenta única nacional.

COMPOSICION:

Fondos provistos por actividades de operación

CONCEPTO	2020	AV	2019	AV	VARIACION	
Recibidos por prestación de servicios	289.902.594.882,26	75,66%	272.484.654.831,83	58,86%	17.417.940.050,43	6,39%
Recibidos por recuperación de cartera	68.825.704.079,14	17,96%	164.071.844.090,47	35,44%	-95.246.140.011,33	-58,05%
Recibidos por transferencias Nación Mesadas	18.258.039.653,00	4,77%	17.779.876.959,00	3,84%	478.162.694,00	2,69%
Recibidos por otros ingresos	5.466.657.144,36	1,43%	7.311.840.623,71	1,58%	-1.845.183.479,35	-25,24%
Recibido por rendimientos equivalentes al efectivo	690.576.192,03	0,18%	1.326.133.427,39	0,29%	-635.557.235,36	-47,93%
TOTAL GENERAL	383.143.571.950,79	100%	462.974.349.932,40	100%	-79.830.777.981,61	-17,24%

Como se observa en su mayor porcentaje las entradas por flujo de efectivo corresponden a efectivo recibido por prestación de servicios de la vigencia, que corresponden al 75.66% para el año 2020 del total de las entradas y en segundo lugar corresponde a la recuperación de cartera del año anterior con un 17.96%, es de anotar que el principal ingreso de efectivo en estos dos rubros corresponde a la Dirección General de Sanidad Militar por servicios prestados en la vigencia y recuperación de cartera.

Fondos utilizados por actividades de operación

CONCEPTO	2020	AV	2019	AV	VARIACION	
Pagado a proveedores	-171.152.657.285,92	45,48%	-240.352.815.587,58	53,60%	69.200.158.301,66	-28,79%
Pagado por honorarios y servicios técnicos	-109.929.534.779,08	29,21%	-111.701.796.320,00	24,91%	1.772.261.540,92	-1,59%
Pagados por beneficios a los empleados	-52.639.479.725,00	13,99%	-51.243.227.021,00	11,43%	-1.396.252.704,00	2,72%
Pagados por beneficios a los empleados - Pensiones	-20.627.007.549,00	5,48%	-21.607.206.333,00	4,82%	980.198.784,00	-4,54%



La seguridad es de todos



CONCEPTO	2020	AV	2019	AV	VARIACION	CONCEPTO
Pagado por aportes parafiscales y seguridad social	-14.662.664.316,00	3,90%	-14.754.711.785,00	3,29%	92.047.469,00	-0,62%
Pagado por servicios públicos	-4.809.992.610,00	1,28%	-4.737.305.453,98	1,06%	-72.687.156,02	1,53%
Pagado por seguros	-1.277.259.617,00	0,34%	-780.709.595,00	0,17%	-496.550.022,00	63,60%
Pagado en litigios y demandas civiles	-1.142.627.321,00	0,30%	-3.203.867.933,00	0,71%	2.061.240.612,00	-64,34%
Pagado en Impuestos Multas y sanciones	-78.508.995,00	0,02%	-15.657.605,28	0,00%	-62.851.389,72	401,41%
TOTAL GENERAL	-376.319.732.198,00	100%	-448.397.297.633,84	100%	72.077.565.435,84	-16,07%

Se clasificó como actividades de operación lo correspondiente a todos los pagos generados por el suministro de bienes y servicios necesarios para el desarrollo del objeto social.

Las salidas de efectivo en su mayor porcentaje corresponde a pago de proveedores para la compra de bienes o recursos controlados para generar beneficios que corresponde al 45.48%, en segundo lugar pagos por honorarios y servicios técnicos que corresponde al 29% y en tercer lugar a los conceptos relacionados como beneficios a empleados

De acuerdo a lo anterior se concluye que el efectivo generado en las actividades de operación es el siguiente:

CONCEPTO	2020	2019	VARIACION	
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	6.823.839.752,79	14.577.052.298,56	-7.753.212.545,77	-53,19%

Gustavo Adolfo Galvis Parada
 Profesional de Defensa - Contador Público
 Tarjeta Profesional 101015-T

Cualquier ampliación a las Notas de los Estados Financieros, puede ser solicitada a los teléfonos 3486868 Ext 3116 o al correo gustavo.galvis@hospitalmilitar.gov.co
 Área de Contabilidad del Hospital Militar Central.



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
Anexo. 7.9. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

Cuentas	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	17.512.855.636,8	50.359.400.859,0	67.872.256.495,8	159.835.001,0	156.412.690,0	0,0	316.247.691,0	0,5	67.556.008.804,8
1 3 19 01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	41 488 236,1		41 488 236,1				0,0	0,0	41 488 236,1
1 3 19 02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	551 788 991,0	121 748 713,0	673 537 704,0				0,0	0,0	673 537 704,0
1 3 19 03	Plan Subsidiado De Salud (Pbss) Por Eps - Sin Facturar O Con Facturación Pendiente De Radicar	25 293 984,4		25 293 984,4						
1 3 19 04	Plan Subsidiado De Salud (Pbss) Por Eps - Con Facturación Radicada	91 332 524,0	46 811 189,0	138 143 713,0						
1 3 19 05	Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	2 007 421,2		2 007 421,2				0,0	0,0	2 007 421,2
1 3 19 06	Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	922 548,0		922 548,0				0,0	0,0	922 548,0
1 3 19 08	Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1 337 969,9		1 337 969,9				0,0	0,0	1 337 969,9
1 3 19 09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	20 144 882,0		20 144 882,0				0,0	0,0	20 144 882,0
1 3 19 12	Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	8 827 825,1		8 827 825,1				0,0	0,0	8 827 825,1
1 3 19 13	Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	6 002 843,0	926 396,0	6 929 239,0				0,0	0,0	6 929 239,0
1 3 19 14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	156 265 887,8		156 265 887,8				0,0	0,0	156 265 887,8
1 3 19 15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	14 109 630 410,6	49 345 252 685,0	63 454 883 095,6	159 835 001,0	156 412 690,0	0,0	316 247 691,0	0,5	63 138 635 404,6



1 3 19 16	Servicios de salud por particulares	39 034 636,2		39 034 636,2				0,0	0,0	39 034 636,2
1 3 19 17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	183 897 522,8		183 897 522,8				0,0	0,0	183 897 522,8
1 3 19 18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	226 468 362,0	98 946 200,0	325 414 562,0				0,0	0,0	325 414 562,0
1 3 19 23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	10 657 675,1		10 657 675,1				0,0	0,0	10 657 675,1
1 3 19 24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	9 501 743,0	7 210 666,0	16 712 409,0				0,0	0,0	16 712 409,0
1 3 19 27	Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	54 461 488,7		54 461 488,7				0,0	0,0	54 461 488,7
1 3 19 28	Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - con facturación radicada	105 973 392,0	738 505 010,0	844 478 402,0				0,0	0,0	844 478 402,0
1 3 19 90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	1 867 817 294,0	0,0	1 867 817 294,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 867 817 294,0
	Convenios Docente Servicio Educación Médica	1 829 161 696,0		1 829 161 696,0				0,0		1 829 161 696,0
	Servicios Escuela de Enfermería	38 655 598,0		38 655 598,0				0,0		38 655 598,0



NOTA 10.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Anexo 10.1.

PPE - MUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	4.194.757.420,0	20.151.108.782,6	1.373.752.517,2	94.634.778.336,2	4.623.068.201,0	8.093.063.317,0	876.229.870,0	133.946.758.444,0
+ ENTRADAS (DB):	407.110.764,1	1.252.041.112,7	0,0	3.651.891.209,7	311.332.623,7	6.917.299,8	0,0	5.629.293.009,9
Adquisiciones en compras	397.590.764,1	1.053.182.072,7	0,0	3.178.012.009,7	311.332.623,7	6.917.299,8	0,0	4.947.034.769,9
Donaciones recibidas	9.520.000,0	198.859.040,0	0,0	473.879.200,0	0,0	0,0	0,0	682.258.240,0
- SALIDAS (CR):	758.074.913,0	5.141.586.863,4	393.466.289,2	19.488.248.152,1	2.010.810.696,0	6.345.401.411,0	668.937.465,0	34.806.525.789,8
Disposiciones (enajenaciones)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Baja en cuentas	758.074.913,0	5.141.586.863,4	393.466.289,2	19.488.248.152,1	2.010.810.696,0	6.345.401.411,0	668.937.465,0	34.806.525.789,8
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	3.843.793.271,1	16.261.563.031,8	980.286.228,0	78.798.421.393,7	2.923.590.128,7	1.754.579.205,8	207.292.405,0	104.769.525.664,2
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	695.365.079,9	3.215.523.406,8	274.704.177,2	10.607.431.630,4	1.691.048.390,3	6.002.214.634,2	36.792.822,0	22.523.080.140,8
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	695.365.079,9	3.215.523.406,8	274.704.177,2	10.607.431.630,4	1.691.048.390,3	6.002.214.634,2	36.792.822,0	22.523.080.140,8
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	4.539.158.351,0	19.477.086.438,6	1.254.990.405,2	89.405.853.024,2	4.614.638.519,0	7.756.793.840,0	244.085.227,0	127.292.605.805,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	2.650.343.227,0	13.275.329.057,6	1.162.077.359,0	66.110.623.011,2	2.628.213.450,0	3.550.638.291,0	244.085.227,0	89.621.309.622,8
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	2.434.965.111,0	12.700.444.829,6	1.226.397.008,0	69.225.886.422,2	2.662.793.285,0	3.322.074.530,0	808.305.908,0	92.380.867.093,8
+ Depreciación aplicada vigencia actual	264.863.675,0	2.116.312.027,0	47.949.343,0	5.070.182.549,0	275.869.164,0	571.728.305,0	67.923.962,0	8.414.829.025,0



+	Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	49.485.559,0	1.541.427.799,0	112.268.992,0	8.185.445.960,0	310.448.999,0	343.164.544,0	632.144.643,0	11.174.386.496,0
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-	DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	1.888.815.124,0	6.201.757.381,0	92.913.046,2	23.295.230.013,0	1.986.425.069,0	4.206.155.549,0	0,0	37.671.296.182,2
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES									
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)									
		58,4	68,2	92,6	73,9	57,0	45,8	100,0	70,4
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)									
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES									
USO O DESTINACIÓN									
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+	En servicio	1.888.815.124,0	6.201.757.381,0	92.913.046,2	23.295.230.013,0	1.986.425.069,0	4.206.155.549,0	0,0	37.671.296.182,2
REVELACIONES ADICIONALES									
GARANTIA DE PASIVOS									
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+	Detalle del Pasivo garantizado 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO									
		(634.264,0)	(3.610.942,0)	0,0	(12.588.532,0)	(643.694,0)	(22.233,0)	0,0	(17.499.665,0)
+	Ingresos (utilidad)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Gastos (pérdida)	634.264,0	3.610.942,0	0,0	12.588.532,0	643.694,0	22.233,0	0,0	17.499.665,0



Nota 10
Anexo 10,2

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
PPE - INMUEBLES

			TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)			80.004.928.710,0	158.285.971.039,7	238.290.899.749,7
+ENTRADAS (DB):			0,0	6.248.468.276,0	6.248.468.276,0
Otras entradas de bienes inmuebles			0,0	6.248.468.276,0	6.248.468.276,0
ADICIONES POR ACTIVACION DE OBRAS			0,0	6.248.468.276,0	6.248.468.276,0
-SALIDAS (CR):			0,0	0,0	0,0
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)			80.004.928.710,0	164.534.439.315,7	244.539.368.025,7
+CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR			0,0	0,0	0,0
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)			80.004.928.710,0	164.534.439.315,7	244.539.368.025,7
-DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)			0,0	8.650.646.755,7	8.650.646.755,7
Saldo inicial de la Depreciación acumulada			0,0	6.358.938.139,7	6.358.938.139,7
+Depreciación aplicada vigencia actual			0,0	2.291.708.616,0	2.291.708.616,0
-DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)			0,0	0,0	0,0
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)			80.004.928.710,0	155.883.792.560,0	235.888.721.270,0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)			0,0	5,3	3,5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)			0,0	0,0	0,0



CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES					
USO O DESTINACIÓN			0,0	0,0	0,0
+	En servicio		80.004.928.710,0	155.883.792.560,0	235.888.721.270,0
REVELACIONES ADICIONALES					
GARANTIA DE PASIVOS			0,0	0,0	0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO			0,0	0,0	0,0

NOTA 10,
Anexo 10.3.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
CONSTRUCCIONES EN
CURSO**

cuenta	CONCEPTOS	SALDO 2020	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.295.539.845,38	0,00	3.295.539.845,38
1.6.15.01	Edificaciones	3.295.539.845,38	0,00	3.295.539.845,38