

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
 Periodos contables Terminados el 29 de febrero/2020 y 28 de febrero/2019  
 (Cifras en Pesos Colombianos)

Código CGN : 923272743  
 Código SNS: 1100130289  
 NIT: 900.959.051-7



VIGILADO Supersalud

	29/02/2020	28/02/2019
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	258.798.761.879,58	68.248.545.857,09
CAJA	75.278.533,87	62.648.730,58
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	65.171.135.809,67	38.230.539.585,79
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	53.675.632.529,04	29.955.357.540,72
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	139.876.715.007,00	-
CUENTAS POR COBRAR	101.153.530.832,91	138.073.811.532,81
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	108.241.059.460,54	147.971.056.411,46
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	315.793.862,00	443.054.078,35
DETERIORO ACUM CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.403.322.489,63	10.340.298.957,00
INVENTARIOS	5.180.823.179,24	5.081.141.508,74
MATERIALES Y SUMINISTROS	5.321.937.626,87	5.161.500.666,74
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	141.114.447,63	80.359.158,00
OTROS ACTIVOS	498.477.355,37	105.533.327,21
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	497.815.689,37	105.317.705,21
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	661.666,00	-
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC	-	215.622,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>365.631.593.247,10</b>	<b>211.509.032.225,85</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS POR COBRAR	21.109.940.266,23	35.894.171.294,47
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	20.165.476.778,74	30.609.749.640,38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.727.374.135,26	2.701.788.349,91
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	94.447.408.657,13	71.638.469.882,18
DETERIORO ACUM CUENTAS POR COBRAR (CR)	96.230.319.304,90	69.055.836.578,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	247.676.641.640,60	146.395.922.253,28
TERRENOS	150.504.045.900,01	57.196.524.000,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.004.005.793,00	867.676.632,00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	172.948.979,00	172.948.979,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	777.722.996,00	930.956.526,00
EDIFICACIONES	96.472.850.515,14	81.482.316.311,00
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.126.927.956,00	1.126.927.956,00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	390.697.952,00	390.697.952,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.517.046.097,36	1.381.488.198,00
EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	19.692.917.795,88	19.423.906.395,88
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	526.412.161,62	526.412.161,62
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.498.328.953,02	2.376.000.402,00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.288.640.881,00	2.288.640.881,00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOTEL	111.873.087,00	111.873.087,00
DEPREC ACUM PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	30.407.777.426,43	21.880.447.228,22
OTROS ACTIVOS	20.881.022.044,44	23.694.425.906,15
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	8.757.145.584,95	11.062.936.715,87
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6.333.068.323,94	7.880.526.509,03
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	27.800.001,00	32.350.001,00
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1.679.112.400,00	1.020.915.000,00
ACTIVOS INTANGIBLES	5.255.137.502,40	4.684.006.064,25
AMORTIZACIÓN ACUM DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	1.171.241.767,85	988.308.384,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>289.667.603.951,27</b>	<b>205.984.519.453,90</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>655.299.197.198,37</b>	<b>417.493.551.679,75</b>

*[Handwritten signature]*

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
 Periodos contables Terminados el 29 de febrero/2020 y 28 de febrero/2019  
 (Cifras en Pesos Colombianos)

Código CGN : 923272743  
 Código SNS: 1100130289  
 NIT: 900.959.051-7



VIGILADO Supersalud

	29/02/2020	28/02/2019
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR	44.194.206.194,70	38.909.410.903,90
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	25.153.338.057,42	21.925.443.495,20
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-	134.113.529,70
DESCUENTOS DE NÓMINA	1.104.332.192,00	1.116.360.822,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.147.433.549,00	1.099.457.903,00
CRÉDITOS JUDICIALES	137.528.002,00	139.097.264,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16.651.574.394,28	14.494.937.890,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.688.574.112,00	10.899.392.945,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.688.574.112,00	10.899.392.945,00
PROVISIONES	11.633.782.128,25	11.496.912.771,76
LITIGIOS Y DEMANDAS	3.791.728.127,00	1.467.431.585,00
PROVISIONES DIVERSAS	7.842.054.001,25	10.029.481.186,76
OTROS PASIVOS	171.275.929.268,39	24.192.166.510,22
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4.697.924.361,74	7.428.422.583,46
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	465.601.112,10	625.696.334,78
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	41.240.021,00	47.410.373,00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	166.071.163.773,55	16.090.637.218,98
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>237.792.491.703,34</b>	<b>85.497.883.130,88</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12.148.637.747,00	12.950.445.984,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12.148.637.747,00	12.950.445.984,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>12.148.637.747,00</b>	<b>12.950.445.984,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>249.941.129.450,34</b>	<b>98.448.329.114,88</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	405.358.067.748,03	319.045.222.564,87
CAPITAL FISCAL	146.024.830.302,44	36.863.835.339,29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	263.608.728.228,13	2.886.582.147,16
RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.275.490.782,54	5.670.242.521,37
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN NVO MARCO DE REG	-	290.738.211.894,11
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>405.358.067.748,03</b>	<b>319.045.222.564,87</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>655.299.197.198,37</b>	<b>417.493.551.679,75</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
ACTIVOS CONTINGENTES	4.025.618.732,00	4.025.618.732,00
DEUDORAS DE CONTROL	70.945.135.257,43	89.619.239.165,85
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	74.970.753.989,43	93.644.857.897,85

*[Handwritten signature]*

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
Periodos contables Terminados el 29 de febrero/2020 y 28 de febrero/2019  
(Cifras en Pesos Colombianos)


Código CGN : 923272743  
Código SNS: 1100130289  
NIT: 900.959.051-7

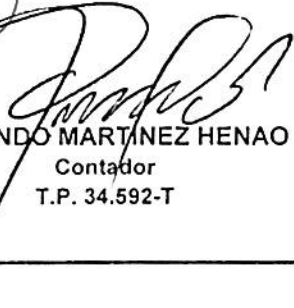


VIGILADO Supersalud

	29/02/2020	28/02/2019
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
PASIVOS CONTINGENTES	20.880.192.685,00	26.122.641.061,00
ACREEDORAS DE CONTROL	997.152.519,39	931.014.181,71
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	21.877.345.204,39	27.053.655.242,71

  
**MARTHA YOLANDA RUIZ VALDÉS**  
Gerente


  
**ANA CATALINA CASTRO LOZANO**  
Subgerente Corporativo

  
**ORLANDO MARTÍNEZ HENAO**  
Contador  
T.P. 34.592-T

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**


Periodos contables Terminados el 29 de febrero/2020 y 28 de febrero/2019  
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código CGN : 923272743  
Código SNS: 1100130289  
NIT: 900.959.051-7


 **Secretaría de Salud**  
**Subred Integrada de Servicios de Salud**  
**Centro Oriente E.S.E.**

VIGILADO SUPERINTENDENTE

	29/02/2020	28/02/2019
<b>INGRESOS</b>		
VENTA DE SERVICIOS	61.764.317.913,00	51.966.864.452,000
SERVICIOS DE SALUD	61.764.317.913,00	51.966.864.452,00
OTROS INGRESOS	54.759.793,00	40.694.602,00
MARGEN EN LA CONTRATACION DE SERVICIOS DE SALUD	54.759.793,00	40.694.602,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	273.272.531,00
SUBVENCIONES	-	273.272.531,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>61.819.077.706,00</b>	<b>52.280.831.585,00</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>		
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	53.157.307.385,86	46.591.137.866,740
SERVICIOS DE SALUD	53.157.307.385,86	46.591.137.866,74
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>53.157.307.385,86</b>	<b>46.591.137.866,74</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>8.661.770.320,14</b>	<b>5.689.693.718,26</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7.699.211.131,21	8.420.762.992,620
SUELDOS Y SALARIOS	1.593.897.084,00	1.582.385.872,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.072.862,00	5.668.322,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	553.348.600,00	536.752.000,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	108.058.200,00	104.102.501,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.700.930.251,00	1.652.004.457,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	124.909.650,76
GENERALES	3.738.904.134,21	4.414.942.189,86
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.159.613.230,75	3.430.494.854,990
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	5.947.171.590,53	2.775.052.478,00
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	211.030.918,68	618.486.094,43
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.410.721,54	36.958.282,56
<b>TOTAL GASTOS DE ADMÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>13.858.824.361,96</b>	<b>11.851.257.847,61</b>
<b>DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>- 5.197.054.041,82</b>	<b>- 6.161.564.129,35</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OTROS INGRESOS	2.064.233.279,24	1.092.018.158,43
FINANCIEROS	491.845.182,37	199.528.483,02
INGRESOS DIVERSOS	117.184.423,87	120.707.907,41
REVERSIÓN DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.455.203.673,00	771.781.768,00
OTROS GASTOS	1.142.670.019,96	600.696.550,45
FINANCIEROS	791.475.588,00	420.860.321,38
GASTOS DIVERSOS	10.808.159,96	7.469.033,07
DEVOL. REBAJAS Y DESCT EN VENTA DE SERVICIOS	340.386.272,00	172.367.196,00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>921.563.259,28</b>	<b>491.321.607,98</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	<b>- 4.275.490.782,54</b>	<b>- 5.670.242.521,37</b>

  
**MARTHA YOLANDA RUÍZ VALDÉS**  
Gerente

  
**ANA CATALINA CASTRO LOZANO**  
Subgerente Corporativo

  
**ORLANDO MARTINEZ HENAO**  
T.P. 34.592-T  
Contador



SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS  
DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

## NOTAS AL INFORME FINANCIERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

### NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente es una Empresa Social del Estado con domicilio en la ciudad de Bogotá. Fue creada mediante Acuerdo 641 del 6 de Abril de 2016 del Concejo de Bogotá, como resultado de la fusión de las Empresas Sociales del Estado Santa Clara, La Victoria, San Blas, Centro Oriente, San Cristóbal y Rafael Uribe Uribe. La Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente ESE, inició operaciones el primero de Agosto de 2016, según lo establecido en el Comité Directivo de Red del 13 de Julio de 2016, el cual determinó el 31 de Julio de 2016, como fecha de cierre de operaciones de las veintidós (22) ESE's fusionadas; igualmente el primero de agosto de 2016, como fecha de iniciación de operaciones de las cuatro (4) Subredes Integradas de Servicios de Salud ESE, según Circular 011 del 28 de Junio de 2016 emitida por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Según lo establecido en el artículo 13 del Acuerdo 641 de 2016 se determinó un periodo de transición de un año contado a partir del 6 de abril de 2016; periodo durante el cual la dirección y administración de la ESE, estuvo a cargo de los Gerentes y de las Juntas Directivas que determinaron el Alcalde Mayor y el Secretario de Salud respectivamente. La ESE tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios integrales en salud de todos los niveles de complejidad, con altos estándares de calidad, a través de un equipo humano idóneo que promueve la generación del conocimiento por medio de la investigación y la docencia, para mejorar las condiciones de salud de la población, respetando su diversidad y entorno.

### CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO

Los Estados Financieros a 29 de Febrero de 2020 se elaboraron con base en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público según Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas; el cual está conformado por el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera; las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación; el catálogo general de cuentas; y la doctrina contable pública, también se da cumplimiento a la Resolución 182 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación *"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"*.





SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS  
DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

## LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS OPERATIVAS O ADMINISTRATIVAS EN EL PROCESO CONTABLE

Se presentan limitaciones de tipo administrativo dado principalmente en la oportunidad de entrega de información por parte de algunos procesos de la Subred, generándose reprocesos y afectando la consolidación, análisis y verificación de la información para su posterior presentación y entrega a los usuarios internos y externos que requieran esta información.

### HECHOS REPRESENTATIVOS AL CIERRE FINANCIERO A 29 DE FEBRERO DE 2020

#### Gestión Tesorería

Las cuentas del efectivo y equivalentes al efectivo presentan un saldo por valor de \$258.798.761.879,58 de pesos a 29 de febrero de 2020, movimientos que están conciliados entre las áreas de Contabilidad y tesorería de la Subred, la cual presenta el siguiente estado:

MES: Febrero de 2020					
VENOR AREA	CUENTA CONTABLE	CONTABILIDAD	TESORERIA	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
COD	110501 CAJA	75.278.533,87	20.594.533,87	54.684.000,00	Registro contable de caja menor vigencia 2020
	111005 CUENTA CORRIENTE	16.069.048,92	16.069.048,92	-	
	111006 CUENTA DE AHORRO RECURSOS PROPIOS	65.155.066.760,75	64.963.329.925,88	191.736.834,87	Diferencia presentada por rendimientos de Febrero /2020 y gastos bancarios del mes, Tesorería los registra en Marzo /2020 0
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	53.675.632.529,04	53.594.364.860,41	81.267.668,63	Diferencia presentada por rendimientos de Febrero /2020 y gastos bancarios del mes, Tesorería los registra en Marzo /2020 0
EQUIVALENTES AL EFECTIVO					
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	139.876.715.007,00	-	139.876.715.007,00	
	113390001 BANCO BBVA CTA 001303090300042513 RECURSOS EN ADMON TESORERIA DISTRITAL CONVENIO 1201 DE 2018	139.876.715.007,00			Saldo según extracto a Febrero de 2020, Convenio 1201 de 2018 San Juan de Dios-Santa Clara- SDH, los rendimientos los maneja la Tesorería Distrital \$303.893.724,00

#### Gestión Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por cobrar presentan un saldo por valor de \$122.263.471.099,14 de pesos a 29 de febrero de 2020, movimientos que están conciliados entre las áreas de Contabilidad y Cartera de la Subred, se presenta el desagregado por cuenta contable de este valor:





CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO A 29 DE FEBRERO 2020
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	128.406.536.239,28
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.043.167.997,26
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	94.447.408.657,13
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-103.633.641.794,53
TOTAL		122.263.471.099,14

La variación más representativa para el mes de febrero de 2020, se presentó en el pago del registro en la cuenta 1324 SUBVENCIONES POR COBRAR por valor de \$62.653.805.850, giro que corresponde al convenio 1201 de 2018 suscrito con el (FFDS) Fondo Financiero Distrital de Salud y cuyo objeto es "Aunar esfuerzos y recursos administrativos económicos y técnicos que permitan efectuar las acciones necesarias para el desarrollo integral del proyecto de reposición y dotación de la nueva UMHEs Santa Clara y CAPS del Conjunto Hospitalario San Juan de Dios (Resoluciones 995 de 2016 y 4033 de 2018 del Ministerio de Cultura) y las acciones populares 2007-00319 del juzgado 12 Administrativo del Circuito Judicial de Bogotá y 2009-00043 del juzgado 41 del Circuito Judicial de Bogotá.

El DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR para el mes de febrero de 2020, presenta saldo en la cuenta 483002 "Reversión del deterioro de las cuentas por cobrar" por valor de \$1.455.203.673, así mismo, la cuenta del gasto 534709 Deterioro Cuentas por Cobrar Servicios de Salud, presenta saldo por el valor de \$3.484.535.619, producto del ajuste al valor del deterioro dado por la actualización del porcentaje aplicado al valor de cartera recuperable y al comportamiento de la cartera durante el mes de Febrero 2020. Adicionalmente para esta vigencia, se reconoce el registro de Deterioro para Otras Cuentas por Cobrar por valor de \$ 2.462.635.971,53.

#### Gestión Inventarios

Los Inventarios presentan un saldo por valor de \$5.180.823.179,24 de pesos a 29 de Febrero de 2020, movimientos que están conciliados entre las áreas de Contabilidad, Almacén y Farmacia de la Subred, se presenta el desagregado por cuenta contable de este valor:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO A 29 DE FEBRERO 2020
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	5.321.937.626,87
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-141.114.447,63
TOTAL		5.180.823.179,24



SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS  
DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

### Gestión Propiedad Planta y Equipo

Representa todos los bienes que posee la Subred Centro Oriente para su uso y para la prestación de los servicios de salud, presenta un saldo al 29 de febrero de 2020 por valor de \$247.676.641.640,60, saldo y movimientos conciliados entre las áreas de Contabilidad y Activos Fijos de la Subred, con el fin de llevar un correcto registro y control de los activos se tiene distribuida la propiedad, planta y equipo en los siguientes grupos:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO A 29 DE FEBRERO 2020
1605	TERRENOS	150.504.045.900,01
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.004.005.793,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	172.948.979,00
1637	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	777.722.996,00
1640	EDIFICACIONES	96.472.850.515,14
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.126.927.956,00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	390.697.952,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.517.046.097,36
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	19.692.917.795,88
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	526.412.161,62
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.498.328.953,02
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2.288.640.881,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	111.873.087,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-30.407.777.426,43
TOTAL		247.676.641.640,60

La depreciación acumulada a este cierre asciende a -\$30.407.777.426,43 de vida útil de estos activos, es consistente al periodo durante el cual se espera utilizar estos activos y que generen beneficios económicos para la Subred. El cargo por depreciación de los activos se encuentra parametrizado con el método de depreciación de línea recta. Finalmente se está trabajando en conjunto con el área de Activos y la Oficina de Sistemas de la Subred, en la revisión y solución de inconsistencias, en los informes que genera el módulo de activos fijos.

### Composición de Otros Activos

#### Bienes y Servicios Pagados por Anticipado - Seguros

En esta cuenta se registra el valor de pólizas adquiridas por la Subred con las compañías aseguradoras, para lo cual se lleva el control y registro de su renovación y amortización de forma mensual, al cierre de 29 de febrero de 2020 presenta un saldo por valor de \$497.815.689,37.



**Bienes y Servicios Pagados por Anticipado – Sueldos y Salarios**

Presenta saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$1.807.153.638,08 correspondiente al excedente de pago de aportes patronales efectuados directamente por la Nación y girados a las administradoras de salud, pensiones y riesgos profesionales para el pago de los aportes patronales del personal vinculado a la prestación de servicios de salud de los hospitales fusionados y Subred, para cada cierre de trimestre de cada vigencia, se realiza conciliación con la Dirección de Talento Humano de esta partida.

**Bienes y Servicios Pagados por Anticipado – Contribuciones Efectivas**

Presenta saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$6.949.991.946,87 se encuentran registrados los saldos por excedente de los recursos entregados a las administradoras de cesantías de los hospitales fusionados y Subred. Para la conciliación de saldos contables, se informa por parte de la Dirección de Talento Humano las administradoras que se reciben recursos del situado fiscal y sistema general de participaciones, soportado en actas de conciliación y los movimientos realizados por devolución de excedentes y/o cruce de cuentas entre administradoras para sanear deudas.

**Avances y Anticipos Entregados**

Presenta saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$661.666 de pesos, valor girado a la Secretaría Distrital de Medio Ambiente para intervención ambiental en la Subred en esta vigencia.

**Recursos Entregados en Administración**

Presenta saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$6.333.068.323,94, y corresponde a recursos entregados a las administradoras de cesantías retroactivas, producto del giro y/o traslado de excedentes de aportes patronales para apalancar el pasivo de los funcionarios de la Subred que se encuentran en este régimen.

**Propiedades de inversión**

Se clasifican como “terrenos con uso indeterminado” dos terrenos (lotes) por valor en libros a 29 de febrero de 2020 de \$1.679.112.400, los cuales no tienen específicamente un uso futuro; el primer terreno ubicado en el municipio de Zipaquirá, identificado con matrícula No. 176-76566 y el otro ubicado en la ciudad de Bogotá identificado con matrícula No. 050S40424950 y código catastral AAA0179TRUH, información suministrada por el área de activos fijos de la Subred.

### Activos intangibles

En esta cuenta se registran las Licencias de software con saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$5.255.137.502,4, las cuales a la fecha su amortización acumulada equivale a -\$1.171.241.767,85. La Subred Centro Oriente posee licencia de uso indeterminado de dinámica gerencial, la cual es vitalicia y no genera amortización. En cuanto a la amortización acumulada de activos intangibles, la Subred amortiza las licencias de acuerdo a la duración del contrato y/o la vigencia del licenciamiento.

### Gestión Cuentas por Pagar

En este grupo la Subred efectúa el reconocimiento de sus pasivos con proveedores por concepto de adquisición de los bienes y servicios necesarios para la adecuada y oportuna prestación de servicios de salud a los diferentes usuarios. De igual modo se efectúa el reconocimiento contable de los acreedores, descuentos tributarios por retención en la fuente en renta, ventas e impuesto de industria y comercio, avances y anticipos recibidos, depósitos recibidos de terceros y créditos judiciales, a continuación, se presenta el componente de los saldos conciliados a 29 de febrero de 2020:

Código Cuenta	Descripción Cuenta	Valor Cuentas por Pagar	Valor Contabilidad	Diferencia
240101001	BIENES Y SERVICIOS	24.979.293.543	24.979.293.543	0
246003001	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIO	137.528.002	137.528.002	0
249051001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLA	126.000	126.000	0
249051002	ASEO	16.692.117	16.692.117	0
249051003	ENERGÍA	48.065.271	48.065.271	0
249051006	OTROS SERVICIOS PUBLICOS	17.138.062	17.138.062	0
249053001	COMISIONES	187.437	187.437	0
249054001	HONORARIOS	2.451.592.667	2.451.592.667	0
249054002	HONORARIOS OPS	6.829.826.407	6.829.826.407	0
249055001	SERVICIOS	11.890.798	11.890.798	0
249055002	SERVICIOS OPS	3.634.968.927	3.634.968.927	0
249058001	ARRENDAMIENTOS	551.332.362	551.332.362	0
290304001	DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	41.240.021	41.240.021	0

Al cierre del mes de febrero de 2020, las cuentas por pagar de la Subred ascienden a \$44.194.206,194 presentando un incremento del 11% con relación al mes anterior. La variación más representativa se evidencia en la cuenta de adquisición de bienes y servicios nacionales con un incremento del 18%.



SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS  
DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

### Retenciones en la Fuente practicadas

Para el cierre a 29 de febrero de 2020, esta cuenta presenta un saldo por pagar de \$ 1.147.433.549, valor que es declarado y pagado a la Dian y Secretaría Distrital de Hacienda en los plazos establecidos en los calendarios tributarios.

### Provisiones - Litigios y demandas.

Esta cuenta no presenta variación con relación al mes de enero 2020, teniendo en cuenta que el registro de la provisión se realiza de manera trimestral y durante el mes de febrero 2020 no se presentaron pagos por este concepto. Al cierre del mes se encuentran registrados 72 procesos por valor de \$1.681.475.786 los cuales se encuentran clasificados como procesos probables en el SIPROJ y 26 procesos por valor de \$2.110.252.341 correspondientes a procesos terminados en contra de la entidad que se encuentran en proceso de liquidación.

### Provisiones diversas.

Al cierre del mes de febrero de 2020, se encuentran registradas en el grupo de provisiones diversas, provisiones por concepto de servicios públicos en cuantía de \$419,472,544, esta provisión corresponde a un mes de servicios para el caso de los proveedores que facturan de manera mensual y a dos meses para los servicios que son facturados de manera bimensual. Igualmente se encuentran registradas en este grupo provisiones por concepto de servicios que fueron prestados a la Subred pero que no fueron facturados por el proveedor, por valor de \$6.632,545.813, de los cuales el 95% corresponden a servicios prestados en el mes de febrero.

### Otros Pasivos Diferidos

Presenta saldo a 29 de febrero de 2020 por valor de \$166.071.163.773,55 de pesos, lo más representativo al cierre en esta cuenta, corresponde al registro de los recursos por valor de \$139.876.715.007 de pesos, a cargo del convenio 1201 de 2018 suscrito con el (FFDS) Fondo Financiero Distrital de Salud y cuyo objeto es *"Aunar esfuerzos y recursos administrativos económicos y técnicos que permitan efectuar las acciones necesarias para el desarrollo integral del proyecto de reposición y dotación de la nueva UMHES Santa Clara y CAPS del Conjunto Hospitalario San Juan de Dios (Resoluciones 995 de 2016 y 4033 de 2018 del Ministerio de Cultura) y las acciones populares 2007-00319 del juzgado 12 Administrativo del Circuito Judicial de Bogotá y 2009-00043 del juzgado 41 del Circuito Judicial de Bogotá"*

### Estado de cambios en el Patrimonio 2019

Para el cierre de febrero de 2020, se presenta un déficit en el resultado del ejercicio por valor -\$4.275.490.782,54 de pesos, como hecho importante para esta vigencia es el reconocimiento en el Patrimonio, del registro por valor de -\$20.004.624.472,20, valor que corresponde al déficit que se presentó en la operación de la Subred en la vigencia 2019.





SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS

DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

## INGRESOS

La Cuenta Venta de Servicios presenta un saldo por valor de \$61.764.317.913 de pesos, a corte 29 de febrero de 2020, movimientos que están conciliados entre las áreas de Contabilidad y Facturación de la Subred, adicionalmente se hace el reconocimiento de los ingresos pendientes por facturar al corte 29 de febrero de 2020 por valor de \$4.269.060.950. en la cuenta de venta de servicios para las vigencias anteriores se registraba los recursos mensuales de aportes patronales que tenía asignado la Subred por parte del Ministerio de Salud, cabe mencionar que a partir de la vigencia 2020, la Subred no tiene ingresos asignados por este concepto.

La cuenta Otros Ingresos presenta un saldo por valor \$2.118.993.072,24 de pesos a corte 29 de febrero de 2020, como hechos representativos en este grupo es el registro de la recuperación del deterioro de cuentas por cobrar que para este corte asciende a \$1.455.203.673

## GASTOS

La Cuenta de Gastos presenta un saldo por valor de \$15.001.494.381,92 de pesos, a corte 29 de febrero de 2020, cabe mencionar que los movimientos están conciliados en la Contabilidad con los diferentes procesos que generan estos hechos económicos de la Subred.

Los Gastos por Deterioro, Depreciaciones, Provisiones y Amortizaciones a corte 29 de febrero de 2020, ascienden a \$6.159.613.230,75 de los cuales la mayor proporción se concentra en los gastos por Deterioro de Cuentas por Cobrar, el área de Cartera actualizo la metodología en el cálculo de este deterioro y presenta a este corte un saldo por valor \$5.947.171.590, 53.

Glosas Aceptadas de vigencia actual y anteriores, presenta un saldo a este corte de \$791.475.588, para este mes se realizó solo un ajuste a la facturación de la vigencia por valor de \$20.300 que corresponde a Pijaos Salud. Del valor total afectado en el mes de febrero en la cuenta 580423002 "Glosas Aceptadas" de vigencias anteriores, el valor más representativo corresponde al tercero Fondo Financiero Distrital de Salud con la aceptación de glosa por conciliación del contrato 545465 de 2018 por valor de \$ 245.597.323 y se realizó conciliación como respuesta a un cobro coactivo con Seguros del Estado donde se aceptó glosa por valor \$ 219.367.961.

## COSTOS

Los costos presentan a 29 de febrero de 2020, un valor de \$53.157.307.385,86 saldos conciliados con el área de costos, cumpliendo los lineamientos de la Resolución No 003 de 2017 del 29 de diciembre 2017 expedida por el Contador General de Bogotá por la cual se definen los criterios, las pautas y el método relacionado con el sistema de costos.





SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS  
DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E

El reporte e informe definitivo y detallado de los costos y gastos de la entidad, los cuales se encuentran definidos en el anexo 4 y 5 descritos en dicha resolución es preparada y presentada por el responsable del área de costos de la Subred de forma trimestral.

### Resultado de la Operación

La Subred al corte 29 de febrero de 2020 presenta un resultado operacional con déficit por valor de \$5.197.054.041,82 de pesos. los impactos importantes en este resultado obedecieron al aumento en Costos y Gastos, cabe mencionar en la cuenta de venta de servicios para las vigencias anteriores se registraba los recursos mensuales de aportes patronales que tenía asignado la Subred por parte del Ministerio de Salud, que a partir de la vigencia 2020, la Subred no tiene ingresos asignados por este concepto. adicionalmente se reconoce el valor de \$5.947.171.590, 53. por concepto de Gasto por Deterioro de cuentas por cobrar, Finalmente al reconocer los Otros Ingresos y Otros Gastos se presenta una Déficit en el Ejercicio por valor de \$4.275.490.782,54 al cierre de febrero de 2020.

Cordialmente,

  
MARTHA YOLANDA RUIZ VALDÉS  
Gerente

  
ORLANDO MARTINEZ HENAO  
Contador