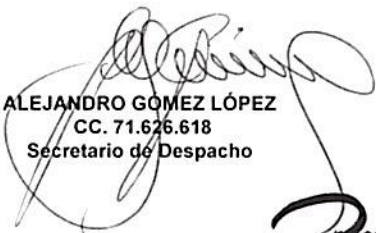



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
31 de enero de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de enero de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>31-ene-2020</u> | <u>31-ene-2019</u> |
|--|------------------------|-----------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 324.798.675 | 154.430.020 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -15.392.160 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 309.406.515 | 150.645.544 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 133.740.028 | 70.130.236 |
| Total activo no corriente | 133.740.028 | 70.130.236 |
| Total activo | 443.146.543 | 220.775.780 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 107.147.977 | 102.914.088 |
| 2424 Descuentos de nómina | 273.453.256 | 26.551.516 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.724.589 | 3.571.775 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 128.319.100 | 124.684.735 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.391.678.091 | 6.266.716.031 |
| Total pasivo corriente | 7.904.323.013 | 6.524.438.145 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.999.429.295 | 1.957.549.695 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 104.727.750 | - |
| Total pasivo no corriente | 3.104.157.045 | 1.957.549.695 |
| Total pasivo | 11.008.480.058 | 8.481.987.840 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.217.654.528 | 1.229.753.739 |
| 3110 Resultado del ejercicio | 109.115.490 | -395.426.469 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 0 | -638.744.853 |
| Total patrimonio | -10.565.333.515 | -8.261.212.060 |
| Total pasivo y patrimonio | 443.146.543 | 220.775.780 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 658.641.608 | 372.898.424 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 658.641.608 | 372.898.424 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -658.641.608 | -372.898.424 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -658.641.608 | -372.898.424 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

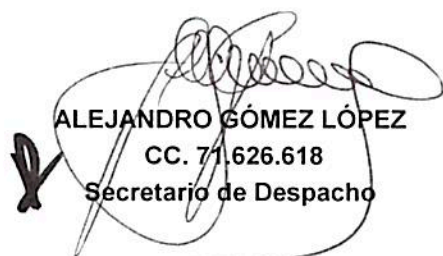

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71.626.618
Secretario de Despacho



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
31 de enero de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de enero de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-ene-2020 | 31-ene-2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 3.457.478.637 | 3.435.339.439 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | \$ 3.213.197.404 | 3.435.339.439 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 244.281.233 | 0 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4800 Ingresos Diversos | 157.785.128 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 3.615.263.765 | 3.435.339.439 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 3.397.891.087 | 3.829.830.824 |
| 5101 Sueldos y salarios | 2.406.902.307 | 2.778.435.880 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 704.147.300 | 661.711.600 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 128.319.100 | 124.181.400 |
| 5107 Prestaciones sociales | 47.649.814 | 159.016.081 |
| 5111 Generales | 110.872.566 | 106.485.863 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 108.257.188 | 431.749 |
| 5720 Operaciones de enlace | 108.257.188 | 431.749 |
| 58 Otros gastos | 0 | 503.335 |
| 5802 Comisiones | 0 | 503.335 |
| Total Gastos | 3.506.148.275 | 3.830.765.908 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 109.115.490 | -395.426.469 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71.626.618
Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaria Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

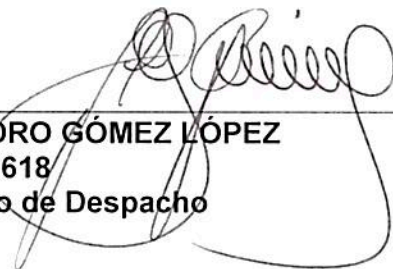
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaria Distrital de Salud con corte a 31 de enero de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema de información contable y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos de la Secretaria Distrital de Salud a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema de información financiera con fecha de corte 31 de enero de 2020.

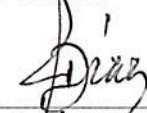
Bogotá D.C, veintiséis (26) días del mes de febrero de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71626618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



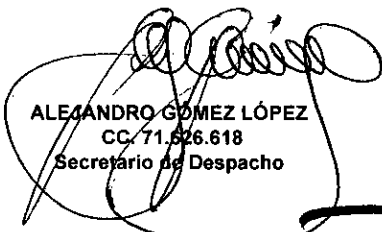
FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC.19363508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T




Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
29 de febrero de 2020
(Con cifras comparativas a 28 de febrero de 2019)
(Expresados en pesos)

| <u>Activo</u> | <u>29-feb-2020</u> | <u>28-feb-2019</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 291.150.935 | 128.081.197 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -15.392.160 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 275.758.775 | 124.296.721 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 60.870.049 | 51.617.140 |
| Total activo no corriente | 60.870.049 | 51.617.140 |
| Total activo | 336.628.824 | 175.913.861 |
| Pasivo v Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 76.531.564 | 83.746.983 |
| 2424 Descuentos de nómina | 278.345.830 | 27.190.805 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 2.621.029 | 3.506.913 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 146.425.000 | 142.031.662 |
| | | 0 |
| 25 Beneficios a los empleados | | 0 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 4.231.886.761 | 4.131.639.861 |
| Total pasivo corriente | 4.735.810.184 | 4.388.116.224 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.825.616.971 | 1.945.292.946 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 104.727.750 | - |
| Total pasivo no corriente | 2.930.344.721 | 1.945.292.946 |
| Total pasivo | 7.666.154.905 | 6.333.409.170 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.172.184.486 | 1.229.753.739 |
| 3110 Resultado del ejercicio | 3.299.452.882 | 1.708.290.282 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 0 | -638.744.853 |
| Total patrimonio | -7.329.526.081 | -6.157.495.309 |
| Total pasivo y patrimonio | 336.628.824 | 175.913.861 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | | |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 658.641.608 | 372.898.424 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -658.641.608 | -372.898.424 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -658.641.608 | -372.898.424 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

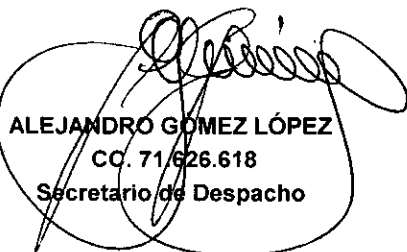

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71.626.618
Secretario de Despacho



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
29 de febrero de 2020
(Con cifras comparativas a 28 de febrero de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 29-feb-2020 | 28-feb-2019 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 10.548.631.726 | 9.527.996.560 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | \$ 10.203.408.148 | 9.527.996.560 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 345.223.578 | 0 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4800 Ingresos Diversos | 134.977.950 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 10.683.609.676 | 9.527.996.560 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 7.143.853.061 | 7.791.793.909 |
| 5101 Sueldos y salarios | 5.095.502.175 | 5.625.084.602 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 58.769.147 | 0 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 1.423.004.400 | 1.370.438.200 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 274.678.700 | 265.584.600 |
| 5107 Prestaciones sociales | 101.681.480 | 337.549.748 |
| 5111 Generales | 190.217.159 | 193.136.759 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 112.306.307 | 26.780.572 |
| 5720 Operaciones de enlace | 112.306.307 | 26.780.572 |
| 58 Otros gastos | 127.997.426 | 1.131.797 |
| 5802 Comisiones | 0 | 1.131.797 |
| 5890 Gastos Diversos | 127.997.426 | 0 |
| Total Gastos | 7.384.156.794 | 7.819.706.278 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 3.299.452.882 | 1.708.290.282 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC. 19.363.508
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T



Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 29 de febrero de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.

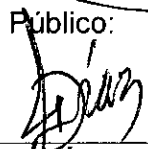
Bogotá D.C, veintiséis (26) días del mes de marzo de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



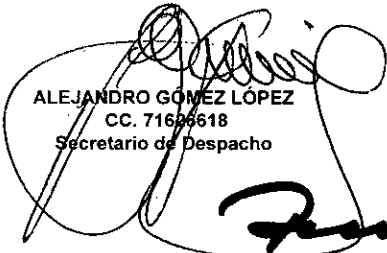
FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC.19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T




Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
31 de marzo de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de marzo de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-mar-2020 | 31-mar-2019 |
|--|------------------------|-----------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 321.501.473 | 174.433.221 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -15.392.160 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 306.109.313 | 170.648.745 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 60.870.049 | 203.040.226 |
| Total activo no corriente | 60.870.049 | 203.040.226 |
| Total activo | 366.979.362 | 373.688.971 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 72.294.459 | 96.396.977 |
| 2424 Descuentos de nómina | 320.648.026 | 26.774.805 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 2.569.287 | 3.391.046 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 173.845.156 | 155.048.085 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.600.441.173 | 7.612.925.088 |
| Total pasivo corriente | 8.169.798.101 | 7.894.536.001 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.941.416.033 / | 1.887.253.089 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 106.622.706 / | 0 |
| Total pasivo no corriente | 3.048.038.739 | 1.887.253.089 |
| Total pasivo | 11.217.836.840 | 9.781.789.090 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.172.184.486 | 591.008.886 |
| 3110 Resultado del ejercicio | -221.878.515 | -1.542.314.528 |
| Total patrimonio | -10.850.857.478 | -9.408.100.119 |
| Total pasivo y patrimonio | 366.979.362 | 373.688.971 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 99 Acreedoras por el contra (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| 9905 Pasivos contingentes por contra (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

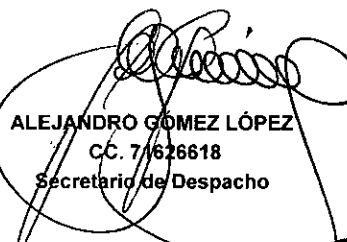

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71626618
 Secretario de Despacho

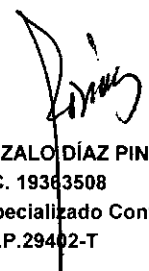

FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC. 19363508
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
31 de marzo de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de marzo de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>31-mar-2020</u> | <u>31-mar-2019</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | | |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 14.592.972.758 | 13.523.769.568 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 383.423.578 | 363.574.407 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4808 Ingresos Diversos | 191.877.218 | 65.092.395 |
| Total Ingresos sin contraprestación | <u>15.168.273.554</u> | <u>13.952.436.370</u> |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | | |
| 5101 Sueldos y salarios | 8.309.525.877 | 8.089.838.251 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 106.592.525 | 93.911.045 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 2.258.004.500 | 2.170.911.550 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 446.715.500 | 419.958.000 |
| 5107 Prestaciones sociales | 3.733.512.950 | 4.379.879.845 |
| 5111 Generales | 265.297.542 | 292.924.782 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | | |
| 5368 Provisiones litigios y demandas | 1.894.956 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | <u>138.855.037</u> | <u>45.520.943</u> |
| 5720 Operaciones de enlace | 138.855.037 | 45.520.943 |
| 58 Otros gastos | | |
| 5802 Comisiones | 1.755.756 | 1.806.482 |
| 5890 Sentencias | 127.997.426 | 0 |
| Total Gastos | <u>15.390.152.069</u> | <u>15.494.750.898</u> |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | <u>-221.878.515</u> | <u>-1.542.314.528</u> |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 7.1626618
Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19363508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de marzo de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del período, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.

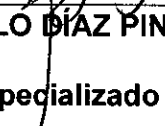
Bogotá D.C, veintisiete (27) días del mes de abril de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC.19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD
 CODIGO: 210111001114
 FECHA DE CORTE: 31/03/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (1 de enero al 31 de marzo de 2020)

Cifras en Pesos

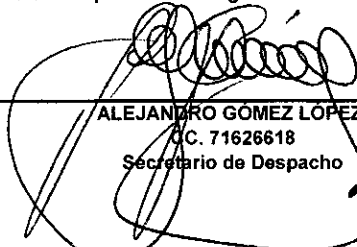
| CODIGO CONTABLE | NOMBRE | SALDO 31 DICIEMBRE DE 2019 | MOVIMIENTO DEBITO | MOVIMIENTO CREDITO | SALDO 31 MARZO DE 2020 | SALDO FINAL CORRIENTE | SALDO FINAL NO CORRIENTE |
|-----------------|---|----------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 100000 | ACTIVO | 374.807.784 | 592.863.723 | 600.692.145 | 366.979.362 | 306.109.313 | 60.870.049 |
| 130000 | CUENTAS POR COBRAR | 284.207.367 | 209.440.145 | 187.538.199 | 306.109.313 | 306.109.313 | 0 |
| 138400 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 299.599.527 | 209.440.145 | 187.538.199 | 321.501.473 | 321.501.473 | 0 |
| 138432 | Responsabilidades Fiscales | 540.000 | 0 | 0 | 540.000 | 540.000 | 0 |
| 138435 | Intereses de Mora | 1.683.540 | 0 | 0 | 1.683.540 | 1.683.540 | 0 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | 297.375.987 | 209.440.145 | 187.538.199 | 319.277.933 | 319.277.933 | 0 |
| 138600 | DETERIORO ACUMULADO DE CTAS POR COB | -15.392.160 | 0 | 0 | -15.392.160 | -15.392.160 | 0 |
| 138690 | Otras Cuentas por Cobrar | -15.392.160 | 0 | - | -15.392.160 | -15.392.160 | 0 |
| 190000 | OTROS ACTIVOS | 90.600.417 | 383.423.578 | 413.153.946 | 60.870.049 | 0 | 60.870.049 |
| 190200 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 90.600.417 | 383.423.578 | 413.153.946 | 60.870.049 | 0 | 60.870.049 |
| 190204 | Encargos fiduciarios | 90.600.417 | 383.423.578 | 413.153.946 | 60.870.049 | 0 | 60.870.049 |
| 200000 | PASIVO | 11.036.477.720 | 15.479.095.384 | 15.660.454.504 | 11.217.836.840 | 8.276.420.807 | 2.941.416.033 |
| 240000 | CUENTAS POR PAGAR | 50.105.754 | 2.461.877.656 | 2.981.128.830 | 569.356.928 | 569.356.928 | 0 |
| 240100 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 0 | 183.679.541 | 255.974.000 | 72.294.459 | 72.294.459 | 0 |
| 240101 | Bienes y servicios | 0 | 183.679.541 | 255.974.000 | 72.294.459 | 72.294.459 | 0 |
| 242400 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 34.224.154 | 1.419.688.671 | 1.706.112.543 | 320.648.026 | 320.648.026 | 0 |
| 242401 | Aportes a fondos pensionales | 13.148.528 | 285.381.583 | 446.607.383 | 174.374.328 | 174.374.328 | 0 |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud | 10.400.228 | 259.815.249 | 390.926.749 | 141.511.728 | 141.511.728 | 0 |
| 242404 | Sindicatos | 0 | 11.368.653 | 11.368.653 | 0 | 0 | 0 |
| 242405 | Cooperativas | 10.306.798 | 773.849.352 | 763.542.554 | 0 | 0 | 0 |
| 242411 | Embargos judiciales | 368.600 | 9.173.744 | 9.337.781 | 532.637 | 532.637 | 0 |
| 242413 | Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC) | 0 | 80.100.090 | 84.329.423 | 4.229.333 | 4.229.333 | 0 |
| 243600 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 11.425.000 | 451.184.718 | 442.329.005 | 2.569.287 | 2.569.287 | 0 |
| 243615 | Rentas de trabajo | 11.425.000 | 444.839.100 | 433.414.100 | 0 | 0 | 0 |
| 243627 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 0 | 1.594.988 | 2.288.578 | 693.590 | 693.590 | 0 |
| 243690 | Otras retenciones | 0 | 4.750.630 | 6.626.327 | 1.875.697 | 1.875.697 | 0 |
| 246000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 0 | 127.997.426 | 127.997.426 | 0 | 0 | 0 |
| 246002 | Sentencias Judiciales | 0 | 127.997.426 | 127.997.426 | 0 | 0 | 0 |
| 249000 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 4.456.600 | 279.327.300 | 448.715.856 | 173.845.156 | 173.845.156 | 0 |
| 249034 | Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP | 1.337.000 | 83.787.500 | 134.085.600 | 51.635.100 | 51.635.100 | 0 |
| 249050 | Aportes al ICBF y SENA | 3.119.600 | 195.347.800 | 312.629.900 | 120.401.700 | 120.401.700 | 0 |
| 249053 | Comisiones | 0 | 0 | 1.755.756 | 1.755.756 | 1.755.756 | 0 |
| 249090 | Otras cuentas por pagar | 0 | 192.000 | 244.600 | 52.600 | 52.600 | 0 |
| 250000 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 10.870.094.493 | 13.005.668.005 | 12.677.430.718 | 10.541.857.206 | 7.600.441.173 | 2.941.416.033 |
| 251100 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 7.354.848.613 | 11.944.479.162 | 12.190.071.722 | 7.600.441.173 | 7.600.441.173 | 0 |
| 251101 | Nómina por pagar | 119.929.244 | 6.426.417.135 | 6.307.563.696 | 1.075.805 | 1.075.805 | 0 |
| 251102 | Cesantías | 3.087.323.616 | 3.088.191.455 | 636.665.570 | 635.797.731 | 635.797.731 | 0 |
| 251103 | Intereses sobre cesantías | 356.085.130 | 356.415.955 | 18.795.969 | 18.465.144 | 18.465.144 | 0 |
| 251104 | Vacaciones | 1.948.752.197 | 225.155.089 | 204.830.721 | 1.928.427.829 | 1.928.427.829 | 0 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 1.324.401.920 | 183.780.237 | 172.299.232 | 1.312.920.915 | 1.312.920.915 | 0 |
| 251106 | Prima de servicios | 0 | 0 | 1.684.612.291 | 1.684.612.291 | 1.684.612.291 | 0 |
| 251107 | Prima de Navidad | 0 | 0 | 681.533.034 | 681.533.034 | 681.533.034 | 0 |
| 251109 | Bonificaciones | 514.791.106 | 181.814.191 | 169.631.409 | 502.608.324 | 502.608.324 | 0 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | 0 | 45.994.700 | 73.843.500 | 27.848.800 | 27.848.800 | 0 |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 0 | 732.797.600 | 1.124.149.300 | 391.351.700 | 391.351.700 | 0 |
| 251123 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 0 | 480.733.300 | 758.966.600 | 278.233.300 | 278.233.300 | 0 |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación familiar | 3.565.400 | 223.179.500 | 357.180.400 | 137.566.300 | 137.566.300 | 0 |
| 251200 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 3.515.245.880 | 1.061.188.843 | 487.358.996 | 2.941.416.033 | 0 | 2.941.416.033 |
| 251204 | Cesantías retroactivas | 375.863.863 | 746.513.880 | 487.358.996 | 116.708.979 | 0 | 116.708.979 |
| 251290 | Otros beneficios a los empleados a largo plazo | 3.139.382.017 | 314.674.963 | 0 | 2.824.707.054 | 0 | 2.824.707.054 |

| DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA | | CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA | | | | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL | | | | | | | |
| ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD | | | | | | | |
| CODIGO: 210111001114 | | | | | | | |
| FECHA DE CORTE: 31/03/2020 | | | | | | | |
| PERIODO DE MOVIMIENTO (1 de enero al 31 de marzo de 2020) | | | | | | | |
| 270000 | PROVISIONES | 116.277.473 | 11.549.723 | 1.894.956 | 106.622.706 | 106.622.706 | 0 |
| 270100 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 116.277.473 | 11.549.723 | 1.894.956 | 106.622.706 | 106.622.706 | 0 |
| 270103 | Administrativas | 116.277.473 | 11.549.723 | 1.894.956 | 106.622.706 | 106.622.706 | 0 |
| 300000 | PATRIMONIO | -10.661.669.936 | 2.912.079.510 | 2.944.770.483 | -10.628.978.963 | 0 | -10.628.978.963 |
| 310000 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | -10.661.669.936 | 2.912.079.510 | 2.944.770.483 | -10.628.978.963 | 0 | -10.628.978.963 |
| 310500 | CAPITAL FISCAL | -8.456.794.477 | 0 | 0 | -8.456.794.477 | 0 | -8.456.794.477 |
| 310506 | Capital Fiscal | -8.456.794.477 | 0 | 0 | -8.456.794.477 | 0 | -8.456.794.477 |
| 310900 | UTILIDADES Y EXCEDENTES ACUMULADOS | 687.633.539 | 2.912.079.510 | 52.261.485 | -2.172.184.486 | 0 | -2.172.184.486 |
| 310901 | UTILIDADES Y EXCEDENTES ACUMULADOS | 687.633.539 | 6.791.443 | 52.261.485 | 733.103.581 | 0 | 733.103.581 |
| 310902 | PERDIDAS O DEFICITS ACUMULADOS | 0 | 2.905.288.067 | 0 | -2.905.288.067 | 0 | -2.905.288.067 |
| 311000 | RESULTADO DEL EJERCICIO | -2.892.508.998 | 0 | 2.892.508.998 | 0 | 0 | 0 |
| 311002 | Deficit o Pérdida del ejercicio | -2.892.508.998 | 0 | 2.892.508.998 | 0 | 0 | 0 |
| 400000 | INGRESOS | 0 | 46.860.799 | 15.215.154.353 | 15.168.273.554 | 0 | 15.168.273.554 |
| 470000 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 0 | 17.768.149 | 14.994.164.485 | 14.976.396.336 | 0 | 14.976.396.336 |
| 470500 | FONDOS RECIBIDOS | 0 | 17.768.149 | 14.610.740.907 | 14.592.972.758 | 0 | 14.592.972.758 |
| 470508 | Funcionamiento | 0 | 17.768.149 | 14.610.740.907 | 14.592.972.758 | 0 | 14.592.972.758 |
| 472200 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 0 | 0 | 383.423.578 | 383.423.578 | 0 | 383.423.578 |
| 472290 | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 0 | 0 | 383.423.578 | 383.423.578 | 0 | 383.423.578 |
| 480000 | OTROS INGRESOS | 0 | 29.112.650 | 220.989.868 | 191.877.218 | 0 | 191.877.218 |
| 480800 | INGRESOS DIVERSOS | 0 | 29.112.650 | 220.989.868 | 191.877.218 | 0 | 191.877.218 |
| 480826 | Recuperaciones | 0 | 29.112.650 | 220.989.868 | 191.877.218 | 0 | 191.877.218 |
| 500000 | GASTOS | 0 | 15.390.152.069 | 0 | 15.390.152.069 | 0 | 15.390.152.069 |
| 510000 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 0 | 15.119.648.894 | 0 | 15.119.648.894 | 0 | 15.119.648.894 |
| 510100 | SUELDOS Y SALARIOS | 0 | 8.309.525.877 | 0 | 8.309.525.877 | 0 | 8.309.525.877 |
| 510101 | Sueldos | 0 | 5.703.446.587 | 0 | 5.703.446.587 | 0 | 5.703.446.587 |
| 510103 | Horas extras y festivos | 0 | 163.105.611 | 0 | 163.105.611 | 0 | 163.105.611 |
| 510105 | Gastos de representación | 0 | 409.457.576 | 0 | 409.457.576 | 0 | 409.457.576 |
| 510110 | Prima técnica | 0 | 1.861.342.591 | 0 | 1.861.342.591 | 0 | 1.861.342.591 |
| 510119 | Bonificaciones | 0 | 150.746.840 | 0 | 150.746.840 | 0 | 150.746.840 |
| 510123 | Auxilio de transporte | 0 | 13.239.959 | 0 | 13.239.959 | 0 | 13.239.959 |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 0 | 8.186.713 | 0 | 8.186.713 | 0 | 8.186.713 |
| 510200 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 0 | 106.592.525 | 0 | 106.592.525 | 0 | 106.592.525 |
| 510201 | Auxilio Incapacidad | 0 | 60.644.617 | 0 | 60.644.617 | 0 | 60.644.617 |
| 510216 | Auxilio de Maternidad | 0 | 45.947.908 | 0 | 45.947.908 | 0 | 45.947.908 |
| 510300 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 0 | 2.258.004.500 | 0 | 2.258.004.500 | 0 | 2.258.004.500 |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar | 0 | 357.180.400 | 0 | 357.180.400 | 0 | 357.180.400 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 0 | 758.966.600 | 0 | 758.966.600 | 0 | 758.966.600 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales | 0 | 73.843.500 | 0 | 73.843.500 | 0 | 73.843.500 |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 0 | 775.494.100 | 0 | 775.494.100 | 0 | 775.494.100 |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 0 | 292.519.900 | 0 | 292.519.900 | 0 | 292.519.900 |
| 510400 | APORTES SOBRE LA NOMINA | 0 | 446.715.500 | 0 | 446.715.500 | 0 | 446.715.500 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 0 | 267.904.300 | 0 | 267.904.300 | 0 | 267.904.300 |
| 510402 | Aportes al SENA | 0 | 44.725.600 | 0 | 44.725.600 | 0 | 44.725.600 |
| 510403 | Aportes a la ESAP | 0 | 44.725.600 | 0 | 44.725.600 | 0 | 44.725.600 |
| 510404 | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos | 0 | 89.360.000 | 0 | 89.360.000 | 0 | 89.360.000 |
| 510700 | PRESTACIONES SOCIALES | 0 | 3.733.512.950 | 0 | 3.733.512.950 | 0 | 3.733.512.950 |
| 510701 | Vacaciones | 0 | 204.830.721 | 0 | 204.830.721 | 0 | 204.830.721 |
| 510702 | Cesantías | 0 | 789.796.793 | 0 | 789.796.793 | 0 | 789.796.793 |
| 510703 | Intereses a las cesantías | 0 | 18.465.144 | 0 | 18.465.144 | 0 | 18.465.144 |
| 510704 | Prima de vacaciones | 0 | 172.299.232 | 0 | 172.299.232 | 0 | 172.299.232 |
| 510705 | Prima de navidad | 0 | 682.759.715 | 0 | 682.759.715 | 0 | 682.759.715 |
| 510706 | Prima de servicios | 0 | 1.684.612.291 | 0 | 1.684.612.291 | 0 | 1.684.612.291 |
| 510707 | Bonificación especial de recreación | 0 | 18.884.569 | 0 | 18.884.569 | 0 | 18.884.569 |
| 510790 | Otras primas | 0 | 161.864.485 | 0 | 161.864.485 | 0 | 161.864.485 |
| 511100 | GENERALES | 0 | 265.297.542 | 0 | 265.297.542 | 0 | 265.297.542 |
| 511180 | Servicios | 0 | 265.052.942 | 0 | 265.052.942 | 0 | 265.052.942 |
| 511190 | Otros Gastos Generales | 0 | 244.600 | 0 | 244.600 | 0 | 244.600 |

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD
 CODIGO: 210111001114
 FECHA DE CORTE: 31/03/2020
 PERIODO DE MOVIMIENTO (1 de enero al 31 de marzo de 2020)


| | | | | | | | |
|--------|--|--------------|----------------|----------------|--------------|---|--------------|
| 530000 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 |
| 536800 | PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 |
| 536803 | Administrativas | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 | 0 | 1.894.956 |
| 570000 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 |
| 572000 | OPERACIONES DE ENLACE | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 |
| 572080 | Recaudos | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 | 0 | 138.855.037 |
| 580000 | OTROS GASTOS | 0 | 129.753.182 | 0 | 129.753.182 | 0 | 129.753.182 |
| 580200 | COMISIONES | 0 | 1.755.756 | 0 | 1.755.756 | 0 | 1.755.756 |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 0 | 1.755.756 | 0 | 1.755.756 | 0 | 1.755.756 |
| 589000 | SENTENCIAS | 0 | 127.997.426 | 0 | 127.997.426 | 0 | 127.997.426 |
| 589012 | Sentencias Judiciales | 0 | 127.997.426 | 0 | 127.997.426 | 0 | 127.997.426 |
| 800000 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 55.887.958 | 55.887.958 | 0 | 0 | 0 |
| 910000 | PASIVOS CONTINGENTES | 658.641.608 | 29.831.022 | 26.056.936 | 654.867.522 | 0 | 654.867.522 |
| 912000 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 658.641.608 | 29.831.022 | 26.056.936 | 654.867.522 | 0 | 654.867.522 |
| 912002 | Laborales | 61.043.940 | 3.393.696 | 2.860.190 | 60.510.434 | 0 | 60.510.434 |
| 912004 | Administrativas | 597.597.668 | 26.437.326 | 23.196.746 | 594.357.088 | 0 | 594.357.088 |
| 990000 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -658.641.608 | 26.056.936 | 29.831.022 | -654.867.522 | 0 | -654.867.522 |
| 990500 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | -658.641.608 | 26.056.936 | 29.831.022 | -654.867.522 | 0 | -654.867.522 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -658.641.608 | 26.056.936 | 29.831.022 | -654.867.522 | 0 | -654.867.522 |
| | SUMAS IGUALES | | 34.476.959.443 | 34.476.959.443 | | | |

Firma Representante Legal:


 ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 C.C. 71626618
 Secretario de Despacho

VoBo. Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Firma Contador Público:

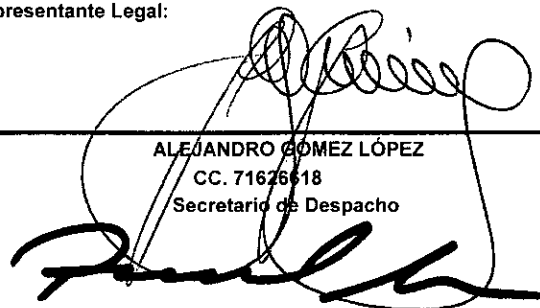

 FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC.19363508
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P. 29402-T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD
 CODIGO: 210111001114
 FECHA DE CORTE: 31/03/2020
 CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

Cifras en Pesos

| Codigo Contable Subcuenta | | Nombre de la Subcuenta | Codigo entidad Reciproca | Nombre entidad Reciproca | Valor Corriente | Valor No Corriente |
|---------------------------|-----------|--|--------------------------|---|-----------------|--------------------|
| 470508 | 4.7.05.08 | Funcionamiento | 210111001111 | SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA | 0 | 14.592.972.758 |
| 472290 | 4.7.22.90 | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 210111001111 | SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA | 0 | 383.423.578 |
| 510401 | 5.1.04.01 | APORTES AL ICBF | 23900000 | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF | 0 | 267.904.300 |
| 510402 | 5.1.04.02 | APORTES AL SENA | 26800000 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA | 0 | 44.725.600 |
| 510403 | 5.1.04.03 | APORTES ESAP | 22000000 | ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA - ESAP | 0 | 44.725.600 |
| 510404 | 5.1.04.04 | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos | 11300000 | MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL | 0 | 89.360.000 |
| 572080 | 5.7.20.80 | Recaudos | 210111001111 | SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA | 0 | 138.855.037 |
| 580237 | 5.8.02.37 | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 241511001 | FONCEP | 0 | 1.755.756 |

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71626618
 Secretario de Despacho

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Firma Contador Público:



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC.19363598
 Profesional Especializado Contabilidad
 #P.29402-T

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera

31-mar-2019

Activo

Activo corriente:

| | |
|--|-----------------------------|
| 13 Cuentas por cobrar | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 174.433.221 ✓ |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | <u>-3.784.476 ✓</u> |
| Total activo corriente | <u>170.648.745 ✓</u> |

Activo no corriente:

| | |
|--|-------------------------------|
| 19 Otros activos | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 203.040.226 ✓ |
| Total activo no corriente | <u>203.040.226 ✓</u> |
| Total activo | <u>S 373.688.971 ✓</u> |

Pasivo y Patrimonio

Pasivo corriente:

| | |
|---|-------------------------------|
| 24 Cuentas por pagar | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 96.396.977 ✓ |
| 2424 Descuentos de nómina | 26.774.805 ✓ |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.391.046 ✓ |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 155.048.085 ✓ |
| 25 Beneficios a los empleados | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.612.925.088 ✓ |
| Total pasivo corriente | <u>7.894.536.001 ✓</u> |

Pasivo no corriente:

| | |
|---|---------------------------------|
| 25 Beneficios a los empleados | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 1.887.253.089 ✓ |
| Total pasivo no corriente | <u>1.887.253.089 ✓</u> |
| Total pasivo | <u>S 9.781.789.090 ✓</u> |

Patrimonio


| | |
|--|--------------------------------|
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 ✓ |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | 591.008.886 ✓ |
| 3110 Resultado del ejercicio | <u>-1.542.314.528 ✓</u> |
| Total patrimonio | <u>-9.408.100.119 ✓</u> |
| Total pasivo y patrimonio | <u>S 373.688.971 ✓</u> |

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| 9120 Total Acreedoras de Contingentes | 413.329.027 ✓ |
| 9905 Total Acreedoras por contra | -413.329.027 ✓ |

Cuentas de Orden Acreedoras

| | |
|---|---------------------|
| 91 Pasivos Contingentes | <u>413.329.027</u> |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 413.329.027 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | <u>-413.329.027</u> |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -413.329.027 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | <u>0</u> |


LUIS GONZALO MORALES SÁNCHEZ
 Secretario de Despacho

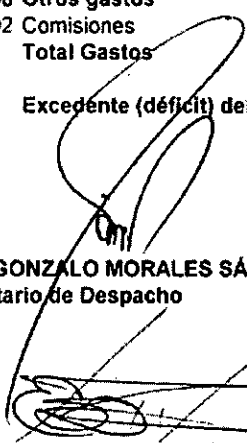

FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T

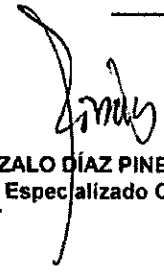

 Vo Bo. **EESA PATRICIA LOZANO GUARNIZO**
 Directora Financiera

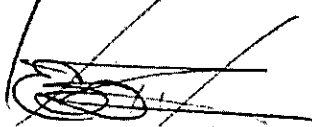
SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados

31-mar-2019

| | | |
|--|----|-------------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | | |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | \$ | 13.523.769.568 ✓ |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | | 363.574.407 ✓ |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4800 Ingresos Diversos | | 65.092.395 ✓ |
| Total Ingresos sin contraprestación | | <u>13.952.436.370</u> ✓ |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | | <u>15.447.423.473</u> ✓ |
| 5101 Sueldos y salarios | | 8.089.838.251 ✓ |
| 5102 Contribuciones imputadas | | 93.911.045 ✓ |
| 5103 Contribuciones efectivas | | 2.170.911.550 ✓ |
| 5104 Aportes sobre la nómina | | 419.958.000 ✓ |
| 5107 Prestaciones sociales | | 4.379.879.845 ✓ |
| 5111 Generales | | 292.924.782 ✓ |
| 57 Operaciones Interinstitucionales | | <u>45.520.943</u> ✓ |
| 5720 Operaciones de enlace | | 45.520.943 ✓ |
| 58 Otros gastos | | <u>1.806.482</u> ✓ |
| 5802 Comisiones | | 1.806.482 ✓ |
| Total Gastos | | <u>15.494.750.898</u> ✓ |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | | <u>-1.542.314.528</u> ✓ |


LUIS GONZALO MORALES SÁNCHEZ
 Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T


 Vo Bo. **ELSA PATRICIA LOZANO GUARNIZO**
 Directora Financiera

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

PAG: 1

6121

BALANCE DE COMPROBACION DE MARZO

A: 2020-03-31

2020.04.24

| CODIGO CTA: | DESCRIPCION | SALDO ANTERIOR | DEBITOS | CREDITOS | SALDO ACTUAL |
|----------------|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL GRUPO: 0 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | | |
| 1384 32 | Responsabilidades Fiscales | 540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 540,000.00 |
| 1384 35 | Intereses de Mora | 1,683,540.00 | 0.00 | 0.00 | 1,683,540.00 |
| 1384 90 | Otras Cuentas por Cobrar | 297,375,987.00 | 209,440,145.00 | 187,538,199.00 | 319,277,933.00 |
| | TOTAL CUENTA | 299,599,527.00 | 209,440,145.00 | 187,538,199.00 | 321,501,473.00 ✓ |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CTAS POR COB | | | | |
| 1386 90 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | -15,392,160.00 | 0.00 | 0.00 | -15,392,160.00 |
| | TOTAL CUENTA | -15,392,160.00 | 0.00 | 0.00 | -15,392,160.00 ✓ |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS BENEFICIOS L.PLAZO | | | | |
| 1902 4 | Encargos Fiduciarios | 90,600,417.00 | 383,423,578.00 | 413,153,946.00 | 60,870,049.00 |
| | TOTAL CUENTA | 90,600,417.00 | 383,423,578.00 | 413,153,946.00 | 60,870,049.00 ✓ |
| TOTAL GRUPO: 1 | | 374,807,784.00 | 592,863,723.00 | 600,692,145.00 | 366,979,362.00 ✓ |
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | | | | |
| 2401 1 | Bienes y Servicios | 0.00 | 183,679,541.00 | 255,974,000.00 | 72,294,459.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 183,679,541.00 | 255,974,000.00 | 72,294,459.00 ✓ |
| 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | | | | |
| 2424 1 | Aportes a Fondos Pensionales | 13,148,528.00 | 285,381,583.00 | 446,607,383.00 | 174,374,328.00 |
| 2424 2 | Aportes a seguridad social en salud | 10,400,228.00 | 259,815,249.00 | 390,926,749.00 | 141,511,728.00 |
| 2424 4 | Sindicatos | 0.00 | 11,368,653.00 | 11,368,653.00 | 0.00 |
| 2424 5 | Cooperativas | 10,306,798.00 | 773,849,352.00 | 763,542,554.00 | 0.00 |
| 2424 11 | Embargos Judiciales | 368,600.00 | 9,173,744.00 | 9,337,781.00 | 532,637.00 |
| 2424 13 | Cuentas de Ahorro Fomento-AFC | 0.00 | 80,100,090.00 | 84,329,423.00 | 4,229,333.00 |
| | TOTAL CUENTA | 34,224,154.00 | 1,419,688,671.00 | 1,706,112,543.00 | 320,648,026.00 ✓ |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE-IMPU.TIMBRE | | | | |
| 2436 15 | A Empleados Articulo 383 E.T. | 11,425,000.00 | 444,839,100.00 | 433,414,100.00 | 0.00 |
| 2436 27 | RETENC.IMPTO IND Y COMERC.COMPRAS | 0.00 | 1,594,988.00 | 2,288,578.00 | 693,590.00 |
| 2436 90 | OTRAS RETENCIONES | 0.00 | 4,750,630.00 | 6,626,327.00 | 1,875,697.00 |
| | TOTAL CUENTA | 11,425,000.00 | 451,184,718.00 | 442,329,005.00 | 2,569,287.00 ✓ |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | | | | |
| 2460 2 | SENTENCIAS JUDICIALES | 0.00 | 127,997,426.00 | 127,997,426.00 | 0.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 127,997,426.00 | 127,997,426.00 | 0.00 |

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

PAG: 2

6121

BALANCE DE COMPROBACION DE MARZO

A: 2020-03-31

2020.04.24

| CODIGO CTA | DESCRIPCION | SALDO ANTERIOR | DEBITOS | CREDITOS | SALDO ACTUAL |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | | |
| 2490 34 | Aportes a escuela. Inst y ESAP | 1,337,000.00 | 83,787,500.00 | 134,085,600.00 | 51,635,100.00 |
| 2490 50 | Aportes al ICRF y SENA | 3,119,600.00 | 195,347,800.00 | 312,629,900.00 | 120,401,700.00 |
| 2490 53 | Comisiones | 0.00 | 0.00 | 1,755,756.00 | 1,755,756.00 |
| 2490 90 | Otras cuentas por Pagar | 0.00 | 192,000.00 | 244,600.00 | 52,600.00 |
| | TOTAL CUENTA | 4,456,600.00 | 279,327,300.00 | 448,715,856.00 | 173,845,156.00 ✓ |
| 2511 | BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO | | | | |
| 2511 1 | Nomina por pagar | 119,929,244.00 | 6,426,417,135.00 | 6,307,563,696.00 | 1,075,805.00 |
| 2511 2 | Cesantias | 3,087,323,616.00 | 3,088,191,455.00 | 636,665,570.00 | 635,797,731.00 |
| 2511 3 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 356,085,130.00 | 356,415,955.00 | 18,795,969.00 | 18,465,144.00 |
| 2511 4 | Vacaciones | 1,948,752,197.00 | 225,155,089.00 | 204,830,721.00 | 1,928,427,829.00 |
| 2511 5 | Prima de Vacaciones | 1,324,401,920.00 | 183,780,237.00 | 172,299,232.00 | 1,312,920,915.00 |
| 2511 6 | PRIMA DE SERVICIOS | 0.00 | 0.00 | 1,684,612,291.00 | 1,684,612,291.00 |
| 2511 7 | Prima de Navidad | 0.00 | 0.00 | 681,533,034.00 | 681,533,034.00 |
| 2511 9 | Ronificaciones | 514,791,106.00 | 181,814,191.00 | 169,631,409.00 | 502,608,324.00 |
| 2511 11 | Aportes Riesgos Laborales | 0.00 | 45,994,700.00 | 73,843,500.00 | 27,848,800.00 |
| 2511 22 | Aportes Fondos Pensionales-Epleado | 0.00 | 732,797,600.00 | 1,124,149,300.00 | 391,351,700.00 |
| 2511 23 | Aportes seg.social salud-Empleador | 0.00 | 480,733,300.00 | 758,966,600.00 | 278,233,300.00 |
| 2511 24 | Aportes a cajas compensacion famil. | 3,565,400.00 | 223,179,500.00 | 357,180,400.00 | 137,566,300.00 |
| | TOTAL CUENTA | 7,354,848,613.00 | 11,944,479,162.00 | 12,190,071,722.00 | 7,600,441,173.00 ✓ |
| 2512 | BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | | | | |
| 2512 4 | Cesantias retroactivas | 375,863,863.00 | 746,513,880.00 | 487,358,996.00 | 116,708,979.00 |
| 2512 90 | Otros beneficios a los empleados LP | 3,139,382,017.00 | 314,674,963.00 | 0.00 | 2,824,707,054.00 |
| | TOTAL CUENTA | 3,515,245,880.00 | 1,061,188,843.00 | 487,358,996.00 | 2,941,416,033.00 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | | | | |
| 2701 3 | Administrativas | 116,277,473.00 | 11,549,723.00 | 1,894,956.00 | 106,622,706.00 |
| | TOTAL CUENTA | 116,277,473.00 | 11,549,723.00 | 1,894,956.00 | 106,622,706.00 ✓ |
| TOTAL GRUPO: 2 | | 11,036,477,720.00 | 15,479,095,384.00 | 15,660,454,504.00 | 11,217,836,840.00 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | | | | |
| 3105 6 | Capital Fiscal | -8,456,794,477.00 | 0.00 | 0.00 | -8,456,794,477.00 |
| | TOTAL CUENTA | -8,456,794,477.00 | 0.00 | 0.00 | -8,456,794,477.00 ✓ |
| 3109 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | |
| 3109 1 | UTILIDADES Y EXCEDENTES ACUMULADOS | 687,633,539.00 | 6,791,443.00 | 52,261,485.00 | 733,103,581.00 |
| 3109 2 | perdidas o deficits acumulados | 0.00 | 2,905,288,067.00 | 0.00 | -2,905,288,067.00 |
| | TOTAL CUENTA | 687,633,539.00 | 2,912,079,510.00 | 52,261,485.00 | -2,172,184,486.00 ✓ |

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

PAG: 3

6121

BALANCE DE COMPROBACION DE MARZO

A: 2020-03-31

2020.04.24

| ¡CODIGO CTA! | DESCRIPCION | ¡ SALDO ANTERIOR ! | DEBITOS | ¡ CREDITOS | ¡ SALDO ACTUAL ! |
|----------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | | | |
| 3110 2 | DEFICIT DEL EJERCICIO | -2,892,508,998.00 | 0.00 | 2,892,508,998.00 | 0.00 |
| | TOTAL CUENTA | -2,892,508,998.00 | 0.00 | 2,892,508,998.00 | 0.00 |
| TOTAL GRUPO: 3 | | -10,661,669,936.00 | 2,912,079,510.00 | 2,944,770,483.00 | -10,628,978,963.00 |
| 4705 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | | | |
| 4705 8 | Funcionamiento | 0.00 | 17,768,149.00 | 14,610,740,907.00 | 14,592,972,758.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 17,768,149.00 | 14,610,740,907.00 | 14,592,972,758.00 |
| 4722 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | | | | |
| 4722 90 | Otras operaciones sin flujo de efec | 0.00 | 0.00 | 383,423,578.00 | 383,423,578.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 0.00 | 383,423,578.00 | 383,423,578.00 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | | | | |
| 4808 26 | Recuperaciones | 0.00 | 29,112,650.00 | 220,989,868.00 | 191,877,218.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 29,112,650.00 | 220,989,868.00 | 191,877,218.00 |
| TOTAL GRUPO: 4 | | 0.00 | 46,880,799.00 | 15,215,154,353.00 | 15,168,273,554.00 ✓ |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | | | | |
| 5101 1 | SUELDOS DEL PERSONAL | 0.00 | 5,703,446,587.00 | 0.00 | 5,703,446,587.00 |
| 5101 3 | HORAS EXTRAS Y FESTIVOS | 0.00 | 163,105,611.00 | 0.00 | 163,105,611.00 |
| 5101 5 | GASTOS DE REPRESENTACION | 0.00 | 409,457,576.00 | 0.00 | 409,457,576.00 |
| 5101 10 | PRIMA TECNICA | 0.00 | 1,861,342,591.00 | 0.00 | 1,861,342,591.00 |
| 5101 19 | BONIFICACIONES | 0.00 | 150,746,840.00 | 0.00 | 150,746,840.00 |
| 5101 23 | AUXILIO DE TRANSPORTE | 0.00 | 13,239,959.00 | 0.00 | 13,239,959.00 |
| 5101 60 | SUBSIDIO DE ALIMENTACION | 0.00 | 8,186,713.00 | 0.00 | 8,186,713.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 8,309,525,877.00 | 0.00 | 8,309,525,877.00 ✓ |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | | | | |
| 5102 1 | INCAPACIDADES | 0.00 | 60,644,617.00 | 0.00 | 60,644,617.00 |
| 5102 16 | LICENCIAS | 0.00 | 45,947,908.00 | 0.00 | 45,947,908.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 106,592,525.00 | 0.00 | 106,592,525.00 ✓ |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | | | |
| 5103 2 | APORTES A CAJAS DE COMPENS.FAMILIAR | 0.00 | 357,180,400.00 | 0.00 | 357,180,400.00 |
| 5103 3 | COTIZACIONES A SEG.SOCIAL EN SALUD | 0.00 | 758,966,600.00 | 0.00 | 758,966,600.00 |
| 5103 5 | COTIZACIONES A RIESS.PROFESIONALES | 0.00 | 73,843,500.00 | 0.00 | 73,843,500.00 |
| 5103 6 | COTIZAC.ENTIDADES REG.PRIMA MEDIA | 0.00 | 775,494,100.00 | 0.00 | 775,494,100.00 |

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

PAG: 4

6121

BALANCE DE CONFIRMACION DE MARZO

A: 2020-03-31

2020.04.24

| ¡CODIGO CTA! | DESCRIPCION | ¡ SALDO ANTERIOR ! | DEBITOS | ¡ CREDITOS ! | ¡ SALDO ACTUAL ! |
|--------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------|
| 5103 7 | COTIZ.ENTIDADES REG.AHORRO INDIVIDU | 0.00 | 292,519,900.00 | 0.00 | 292,519,900.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 2,258,004,500.00 | 0.00 | 2,258,004,500.00 ✓ |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | | | | |
| 5104 1 | APORTES AL ICDF | 0.00 | 267,904,300.00 | 0.00 | 267,904,300.00 |
| 5104 2 | APORTES AL SENA | 0.00 | 44,725,600.00 | 0.00 | 44,725,600.00 |
| 5104 3 | APORTES ESAP | 0.00 | 44,725,600.00 | 0.00 | 44,725,600.00 |
| 5104 4 | APORTES ESCUELAS INDUST-INST.TECNIC | 0.00 | 89,360,000.00 | 0.00 | 89,360,000.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 446,715,500.00 | 0.00 | 446,715,500.00 ✓ |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | | | | |
| 5107 1 | Vacaciones | 0.00 | 204,830,721.00 | 0.00 | 204,830,721.00 |
| 5107 2 | Cesantias | 0.00 | 789,796,793.00 | 0.00 | 789,796,793.00 |
| 5107 3 | Intereses a Cesantias | 0.00 | 18,465,144.00 | 0.00 | 18,465,144.00 |
| 5107 4 | Prima de navidad | 0.00 | 172,299,232.00 | 0.00 | 172,299,232.00 |
| 5107 5 | Prima de Navidad | 0.00 | 682,759,715.00 | 0.00 | 682,759,715.00 |
| 5107 6 | Prima de Servicios | 0.00 | 1,684,612,291.00 | 0.00 | 1,684,612,291.00 |
| 5107 7 | BONIFICACIONES | 0.00 | 18,884,569.00 | 0.00 | 18,884,569.00 |
| 5107 90 | OTRAS PRIMAS | 0.00 | 161,864,485.00 | 0.00 | 161,864,485.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 3,733,512,950.00 | 0.00 | 3,733,512,950.00 ✓ |
| 5111 | GENERALES | | | | |
| 5111 80 | Servicios | 0.00 | 265,052,942.00 | 0.00 | 265,052,942.00 |
| 5111 90 | Otros Gastos Generales | 0.00 | 244,600.00 | 0.00 | 244,600.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 265,297,542.00 | 0.00 | 265,297,542.00 ✓ |
| 5368 | PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS | | | | |
| 5368 3 | ADMINISTRATIVAS | 0.00 | 1,894,956.00 | 0.00 | 1,894,956.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 1,894,956.00 | 0.00 | 1,894,956.00 ✓ |
| 5720 | OPERACIONES DE ENLACE | | | | |
| 5720 80 | Recaudos | 0.00 | 138,855,037.00 | 0.00 | 138,855,037.00 |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 138,855,037.00 | 0.00 | 138,855,037.00 ✓ |
| 5802 | COMISIONES | | | | |
| 5802 37 | COMISIONES SOBRE DEPOSITOS | 0.00 | 1,755,756.00 | 0.00 | 1,755,756.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 1,755,756.00 | 0.00 | 1,755,756.00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | | | | |
| 5890 12 | SENTENCIAS | 0.00 | 127,997,426.00 | 0.00 | 127,997,426.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 0.00 | 127,997,426.00 | 0.00 | 127,997,426.00 ✓ |

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

PAG: 5
2020.04.24

6121

BALANCE DE COMPROBACION DE MARZO

A: 2020-03-31

| ¡CODIGO CTA! | DESCRIPCION | ¡ SALDO ANTERIOR ! | DEBITOS | ¡ CREDITOS ! | SALDO ACTUAL |
|---|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL GRUPO: 5 | | 0.00 | 15,390,152,069.00 | 0.00 | 15,390,152,069.00 |
| 9120 | LITIGIOS O DEMANDAS | | | | |
| 9120 2 | LABORALES | 61,043,940.00 | 3,393,696.00 | 2,860,190.00 | 60,510,434.00 |
| 9120 4 | ADMINISTRATIVAS | 597,597,668.00 | 26,437,326.00 | 23,196,746.00 | 594,357,088.00 |
| | TOTAL CUENTA | 658,641,608.00 | 29,831,022.00 | 26,056,936.00 | 654,867,522.00 ✓ |
| 9905 | REPOSABILIDADES CONTINGENTESxCONTR | | | | |
| 9905 5 | LITIGIOS O DEMANDAS | 658,641,608.00 | 26,056,936.00 | 29,831,022.00 | 654,867,522.00 ✓ |
| | TOTAL CUENTA | 658,641,608.00 | 26,056,936.00 | 29,831,022.00 | 654,867,522.00 |
| TOTAL GRUPO: 9 | | 0.00 | 55,887,958.00 | 55,887,958.00 | 0.00 |
| SUMAS IGUALES: DEBITOS - CREDITOS (Movimiento): | | | 34,476,959,443.00 | 34,476,959,443.00 | 0.00 |
| BALANCE FINAL: DEBITOS - CREDITOS (Saldos mes): | | | 16,411,998,953.00 | 16,411,998,953.00 | 0.00 |

053000

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 27-04-2020 12:15:29
Al Contestar Cite Este No.:2020IE9844 O 1 Fol:12 Anex:0 Rec:2
ORIGEN: 053000.DIRECCION FINANCIERA - N/BRU VIZCAINO R
DESTINO: 000000.DESPACHO DEL SECRETARIO - N/GOMEZ LO
TRAMITE: MEMORANDO-REMISION
ASUNTO: SOLICITUD FIRMA ESTADOS FIANANCIEROS DE SDS

MEMORANDO

PARA DR. ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
SECRETARIO DE DESPACHO

DE: DIRECTOR FINANCIERO

ASUNTO: Solicitud firma de estados contables de la Secretaría de Salud
a 31 de marzo de 2020

Con el fin de dar cumplimiento a la resolución 706 de 2017 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación, respecto a la generación y reporte de Estados Contables, nos permitimos remitir los estados contables de la Secretaría de Salud en original con corte a 31 de marzo de 2020, para su correspondiente firma.

Atentamente,



RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO

Anexo (12) doce folios

Elaboró: María Helida Florido

Revisó: Félix Gonzalo Díaz Pineda

053000

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD 27-04-2020 12:15:29
Al Contestar Cite Este No.:2020IE9844 O 1 Fol:12 Anex:0 Rec.2
ORIGEN: 053000.DIRECCION FINANCIERA - N/BRU VIZCAINO R
DESTINO: 000000.DESPACHO DEL SECRETARIO - N/GOMEZ LO
TRAMITE: MEMORANDO-REMISION
ASUNTO: SOLICITUD FIRMA ESTADOS FIANANCIEROS DE SDS

MEMORANDO

PARA DR. ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
SECRETARIO DE DESPACHO

DE: DIRECTOR FINANCIERO

ASUNTO: Solicitud firma de estados contables de la Secretaría de Salud
a 31 de marzo de 2020

Con el fin de dar cumplimiento a la resolución 706 de 2017 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación, respecto a la generación y reporte de Estados Contables, nos permitimos remitir los estados contables de la Secretaría de Salud en original con corte a 31 de marzo de 2020, para su correspondiente firma.

Atentamente,

Original Firmado por:
Raul Alberto Bru Vizcaino
RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO

Anexo (12) doce folios

Elaboró: Maria Helida Florido
Revisó: Félix Gonzalo Díaz Pineda

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS

Estado de Situación Financiera

30 de abril de 2020

(Con cifras comparativas a 30 de abril de 2019)

(Expresados en pesos)

| | 30-abr-2020 | 30-abr-2019 |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 288.150.177 | 191.460.960 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -15.392.160 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 272.758.017 | 187.676.484 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 175.520.560 | 116.774.465 |
| Total activo no corriente | 175.520.560 | 116.774.465 |
| Total activo | \$ 448.278.577 | 304.450.949 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 108.104.462 | 101.631.356 |
| 2424 Descuentos de nómina | 297.778.082 | 282.681.055 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.783.334 | 6.500.087 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 150.288.300 | 166.866.433 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.452.140.013 | 7.359.145.351 |
| Total pasivo corriente | 8.012.094.191 | 7.916.824.282 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.749.067.506 | 1.874.046.497 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 106.622.706 | - |
| Total pasivo no corriente | 2.855.690.212 | 1.874.046.497 |
| Total pasivo | \$ 10.867.784.403 | 9.790.870.779 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.172.184.486 | 591.008.886 |
| 3110 Resultado del ejercicio | 209.473.137 | -1.620.634.239 |
| Total patrimonio | -10.419.505.826 | -9.486.419.830 |
| Total pasivo y patrimonio | \$ 448.278.577 | 304.450.949 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

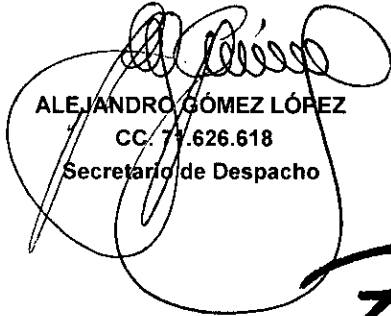
ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71.626.618
Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19.368.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
30 de abril de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de abril de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>30-abr-2020</u> | <u>30-abr-2019</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 19.438.636.075 | 17.835.328.921 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | \$ 18.836.001.281 | 17.445.254.514 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 602.634.794 | 390.074.407 |
| 48 Otros ingresos | 168.459.069 | 127.722.192 |
| 4808 Ingresos Diversos | 168.459.069 | 127.722.192 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 19.607.095.144 | 17.963.051.113 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 19.116.648.431 | 19.490.205.236 |
| 5101 Sueldos y salarios | 11.150.477.982 | 10.804.670.329 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 144.379.709 | 138.251.108 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 3.034.357.100 | 2.907.565.350 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 597.003.800 | 586.273.800 |
| 5107 Prestaciones sociales | 3.814.732.422 | 4.655.245.224 |
| 5111 Generales | 375.697.418 | 398.199.425 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 1.894.956 | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 1.894.956 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 148.788.184 | 91.123.001 |
| 5720 Operaciones de enlace | 148.788.184 | 91.123.001 |
| 58 Otros gastos | 130.290.436 | 2.357.115 |
| 5802 Comisiones | 2.293.010 | 2.357.115 |
| 5890 Gastos Diversos | 127.997.426 | 0 |
| Total Gastos | 19.397.622.007 | 19.583.685.352 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 209.473.137 | -1.620.634.239 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC. 19.363.508
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 30 de abril de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.


Bogotá D.C, veintisiete (27) días del mes de mayo de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC.19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
31 de mayo de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de mayo de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>31-may-2020</u> | <u>31-may-2019</u> |
|--|--------------------------|-----------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 233.450.911 | 185.785.901 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11.161.593 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 222.289.318 | 182.001.425 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 147.036.490 | 136.418.585 |
| Total activo no corriente | 147.036.490 | 136.418.585 |
| Total activo | \$ 369.325.808 | 318.420.010 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 116.278.856 | 100.654.181 |
| 2424 Descuentos de nómina | 294.553.211 | 279.996.237 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 4.094.385 | 3.511.840 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 161.005.400 | 157.625.183 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.208.401.432 | 7.313.949.536 |
| Total pasivo corriente | 7.784.333.284 | 7.855.736.977 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.720.583.436 | 1.546.454.085 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 106.622.706 | - |
| Total pasivo no corriente | 2.827.206.142 | 1.546.454.085 |
| Total pasivo | \$ 10.611.539.426 | 9.402.191.062 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.172.184.486 | 591.008.886 |
| 3110 Resultado del ejercicio | 386.765.345 | -1.217.985.461 |
| Total patrimonio | -10.242.213.618 | -9.083.771.052 |
| Total pasivo y patrimonio | \$ 369.325.808 | 318.420.010 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | 18.132.382 | 0 |
| 8190 Otros Activos contingentes | 18.132.382 | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | -18.132.382 | 0 |
| 8915 Deudoras de control por contra (CR) | -18.132.382 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 654.867.522 | 413.329.027 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -654.867.522 | -413.329.027 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

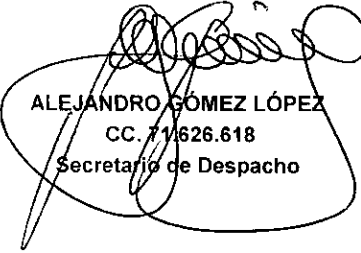
ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho

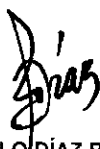
FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
 CC. 19.363.508
 Profesional Especializado Contabilidad
 T.P.29402-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAÍNO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
31 de mayo de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de mayo de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>31-may-2020</u> | <u>31-may-2019</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 24.402.161.750 | 22.118.783.910 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 23.799.526.956 | 21.728.709.503 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 602.634.794 | 390.074.407 |
| 48 Otros ingresos | 109.343.288 | 144.632.036 |
| 4808 Ingresos Diversos | 105.112.721 | 144.632.036 |
| 4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor | 4.230.567 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 24.511.505.038 | 22.263.415.946 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 23.841.878.085 | 23.364.640.593 |
| 5101 Sueldos y salarios | 14.080.038.326 | 13.731.676.028 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 145.208.829 | 150.311.395 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 3.818.043.300 | 3.601.664.680 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 757.877.800 | 743.864.400 |
| 5107 Prestaciones sociales | 4.545.863.991 | 4.634.758.644 |
| 5111 Generales | 494.845.839 | 502.365.446 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 1.894.956 | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 1.894.956 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 150.076.387 | 113.707.904 |
| 5720 Operaciones de enlace | 150.076.387 | 113.707.904 |
| 58 Otros gastos | 130.890.265 | 3.052.910 |
| 5802 Comisiones | 2.878.569 | 3.052.910 |
| 5890 Gastos Diversos | 128.011.696 | 0 |
| Total Gastos | 24.124.739.693 | 23.481.401.407 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 386.765.345 | -1.217.985.461 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71626.618
Secretario de Despacho


FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC. 19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de mayo de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del período, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.


Bogotá D.C, veinticuatro (24) días del mes de junio de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



FÉLIX GONZALO DÍAZ PINEDA
CC.19.363.508
Profesional Especializado Contabilidad
T.P.29402-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAÍNO
Director Financiero



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS

Estado de Situación Financiera

30 de junio de 2020

(Con cifras comparativas a 30 de junio de 2019)

(Expresados en pesos)

| Activo | 30-jun-2020 | 30-jun-2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 266 392 310 | 205 260 621 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11 805 435 | -3 784 476 |
| Total activo corriente | 254.586.874 | 201.476.145 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 138 696 590 | 78 917 730 |
| Total activo no corriente | 138.696.590 | 78.917.730 |
| Total activo | 393.283.464 | 280.393.875 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 122 108 665 | 105 483 924 |
| 2424 Descuentos de nomina | 294 732 770 | 547 109 643 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 4 306 100 | 3 672 797 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 339 548 584 | 335 140 517 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 8 309 562 543 | 6 907 058 699 |
| Total pasivo corriente | 9.070.258.662 | 7.898.465.780 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2 877 293 115 | 2 422 618 194 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 99 067 427 | 0 |
| Total pasivo no corriente | 2.976.360.542 | 2.422.618.194 |
| Total pasivo | 12.046.619.204 | 10.321.083.974 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8 456 794 477 | -8 456 794 477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2 168 400 010 | 591 008 896 |
| 3110 Resultado del ejercicio | -1 028 141 253 | -2 174 904 508 |
| Total patrimonio | -11.653.335.740 | -10.040.690.099 |
| Total pasivo y patrimonio | 393.283.464 | 280.393.875 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | | |
| 8190 Otros Activos contingentes | 35 331 711 | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | | |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | -35 331 711 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | | |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion de Conflictos | 656 221 269 | 632 726 614 |
| 99 Acreedoras por el contra (DB) | | |
| 9905 Pasivos contingentes por contra (DB) | -656 221 269 | -632 726 614 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
C.C. 171626618
Secretario de Despacho


DARÍO GUARDIA AMEZQUITA
C.C. 79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P. 26544-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
30 de junio de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de junio de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 30-jun-2020 | 30-jun-2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | | |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 31 705 513 003 | 29 388 104 818 |
| 4720 Operaciones de enlace | | 1 338 115 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 602 634 794 | 390 074 407 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4808 Ingresos Diversos | 113 301 472 | 171 634 530 |
| 4830 Reversión de las perdidas por deterioro | 446 091 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 32.421.895.360 | 29.951.151.870 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 33.151.306.890 | 31.998.953.058 |
| 5101 Sueldos y salarios | 17 035 660 592 | 16 508 080 279 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 138 508 066 | 150 376 651 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 4 746 509 000 | 4 486 670 080 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1 096 091 700 | 1 077 528 300 |
| 5107 Prestaciones sociales | 9 512 571 814 | 9 164 775 581 |
| 5111 Generales | 621 965 718 | 611 522 167 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 2.964.441 | 0 |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 643 843 | 0 |
| 5368 Provisiones litigios y demandas | 2 320 598 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 163.671.061 | 122.573.793 |
| 5720 Operaciones de enlace | 163 671 061 | 122 573 793 |
| 58 Otros gastos | 132.094.221 | 4.529.527 |
| 5802 Comisiones | 4 081 853 | 4 529 527 |
| 5890 Sentencias | 128 012 368 | 0 |
| Total Gastos | 33.450.036.613 | 32.126.056.378 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | -1.028.141.253 | -2.174.904.508 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71526618
Secretario de Despacho


DARÍO GUADÍA AMEZCUITA
CC. 79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

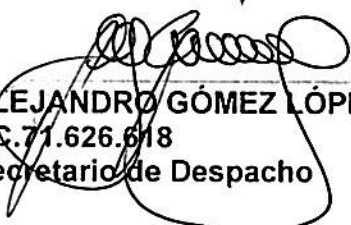
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 30 de junio de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

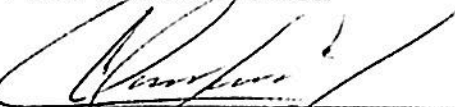
Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.


Bogotá D.C, catorce (14) días del mes de julio de 2020.

Firma Representante Legal:


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:

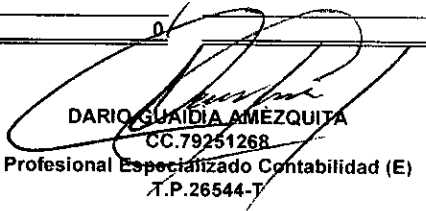

DARIO GUAIDÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T


Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
31 de julio de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de julio de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-jul-2020 | 31-jul-2019 |
|--|----------------------------|-------------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 269.116.855 ✓ | 213.034.585 ✓ |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11.805.436 ✓ | -3.784.476 ✓ |
| Total activo corriente | 257.311.419 | 209.250.109 ✓ |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 90.148.410 | 112.068.893 ✓ |
| Total activo no corriente | 90.148.410 | 112.068.893 ✓ |
| Total activo | \$ 347.459.829 ✓ | 321.319.002 ✓ |
| | Pasivo y Patrimonio | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 120.782.882 | 109.209.937 ✓ |
| 2424 Descuentos de nómina | 26.051.595 | 414.347.763 ✓ |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 4.194.197 | 3.799.211 ✓ |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 1.203.284 | 158.259.700 ✓ |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 6.543.634.652 | 6.907.135.057 ✓ |
| Total pasivo corriente | 6.695.866.610 | 7.592.751.668 ✓ |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.821.801.872 | 2.381.938.528 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 99.067.427 | - |
| Total pasivo no corriente | 2.920.869.299 | 2.381.938.528 ✓ |
| Total pasivo | \$ 9.616.735.909 ✓ | 9.974.690.196 ✓ |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 ✓ |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.168.400.010 | 591.008.886 ✓ |
| 3110 Resultado del ejercicio | 1.355.918.407 | -1.787.585.603 ✓ |
| Total patrimonio | -9.269.276.080 ✓ | -9.653.371.194 ✓ |
| Total pasivo y patrimonio | \$ 347.459.829 ✓ | 321.319.002 ✓ |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | 63.693.715 | 0 |
| 8190 Otros Activos contingentes | 63.693.715 ✓ | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | -63.693.715 | 0 |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | -63.693.715 ✓ | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 ✓ | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 656.221.269 | 632.726.614 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 656.221.269 ✓ | 632.726.614 ✓ |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -656.221.269 | -632.726.614 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -656.221.269 ✓ | -632.726.614 ✓ |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 ✓ | 0 ✓ |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho

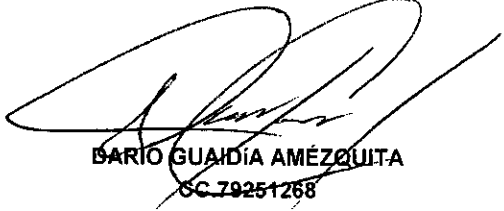

DARÍO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC. 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P. 26544-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
Del 01 de enero al 31 de julio de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de julio de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-jul-2020 | 31-jul-2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 38.719.371.131 | 34.417.880.378 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | \$ 38.112.698.456 | 34.026.467.856 |
| 4720 Operaciones enlace | 0 | 1.338.115 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 606.672.675 | 390.074.407 |
| 48 Otros ingresos | 115.788.314 | 200.013.119 |
| 4808 Ingresos Diversos | 115.342.223 | 200.013.119 |
| 4830 Reversión perdidas por teterioro | 446.091 | |
| Total Ingresos sin contraprestación | 38.835.159.445 | 34.617.893.497 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 37.173.291.017 | 36.257.084.690 |
| 5101 Sueldos y salarios | 19.739.750.930 | 19.411.913.114 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 163.547.457 | 208.438.070 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 5.554.522.700 | 5.232.795.584 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1.271.137.700 | 1.235.788.000 |
| 5107 Prestaciones sociales | 9.697.258.032 | 9.443.618.607 |
| 5111 Generales | 747.074.198 | 724.531.315 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 2.964.441 | 0 |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 643.843 | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 2.320.598 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 170.847.695 | 143.178.418 |
| 5720 Operaciones de enlace | 170.847.695 | 143.178.418 |
| 58 Otros gastos | 132.137.885 | 5.215.992 |
| 5802 Comisiones | 4.081.853 | 4.529.527 |
| 5890 Gastos Diversos | 128.056.032 | 686.465 |
| Total Gastos | 37.479.241.038 | 36.405.479.100 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 1.355.918.407 | -1.787.585.603 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


MARIO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC. 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero



Los suscritos Representante Legal y los responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

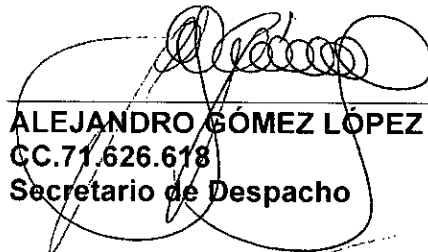
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de Julio de 2020, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revela el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del período, y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, libres de errores significativos de los mismos.

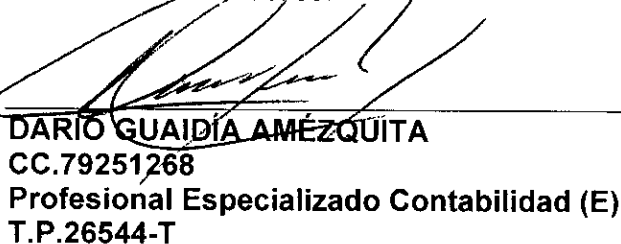
Bogotá D.C, veintiséis (26) días del mes de agosto de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LOPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



DARÍO GUAIDÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T

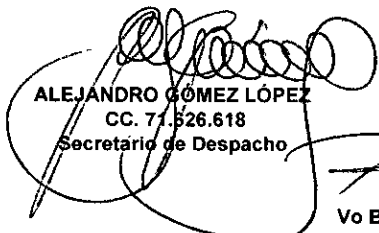


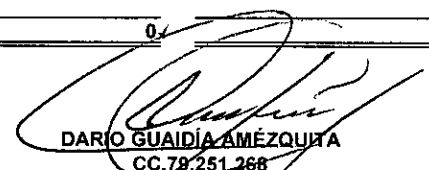
Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

2.

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
31 de agosto de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de agosto de 2019)
(Expresados en pesos)

| | Activo | <u>31-ago-2020</u> | <u>31-ago-2019</u> |
|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Activo corriente: | | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 234.068.070 | 249.793.010 ✓ |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | | -11.805.436 | -3.784.476 ✓ |
| Total activo corriente | | <u>222.262.634</u> | <u>246.008.534</u> ✓ |
| Activo no corriente: | | | |
| 19 Otros activos | | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | | 771.377 | 79.618.515 ✓ |
| Total activo no corriente | | <u>771.377</u> | <u>79.618.515</u> ✓ |
| Total activo | | <u>\$ 223.034.011</u> | <u>325.627.049</u> ✓ |
| | Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | | |
| 24 Cuentas por pagar | | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 108.022.290 | 110.738.970 ✓ |
| 2424 Descuentos de nómina | | 35.992.066 | 30.216.526 ✓ |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 3.745.987 | 3.845.016 ✓ |
| 2460 Creditos judiciales | | 0 | 4.183.593 ✓ |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 3.502.733 | 0 ✓ |
| 25 Beneficios a los empleados | | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 6.288.874.861 | 6.297.708.350 ✓ |
| Total pasivo corriente | | <u>6.440.137.937</u> | <u>6.446.692.455</u> ✓ |
| Pasivo no corriente: | | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | | 2.816.794.235 | 2.177.704.364 ✓ |
| 27 Provisiones | | | |
| 2701 Litigios y demandas | | 99.067.427 | 0 |
| Total pasivo no corriente | | <u>2.915.861.662</u> | <u>2.177.704.364</u> ✓ |
| Total pasivo | | <u>\$ 9.355.999.599</u> | <u>8.624.396.819</u> ✓ |
| Patrimonio | | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | | |
| 3105 Capital fiscal | | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 ✓ |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | | -2.168.400.010 | 591.008.886 ✓ |
| 3110 Resultado del ejercicio | | 1.492.228.899 | -432.984.179 ✓ |
| Total patrimonio | | <u>-9.132.965.588</u> | <u>-8.298.769.770</u> ✓ |
| Total pasivo y patrimonio | | <u>\$ 223.034.011</u> | <u>325.627.049</u> ✓ |
| Cuentas de Orden Deudoras | | | |
| 81 Activos contingentes | | <u>76.189.127</u> | <u>0</u> |
| 8190 Otros Activos contingentes | | 76.189.127 | 0 ✓ |
| 89 Deudoras por contra (CR) | | <u>-76.189.127</u> | <u>0</u> |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | | -76.189.127 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | | |
| 91 Pasivos Contingentes | | <u>656.221.269</u> | <u>632.726.614</u> |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | | 656.221.269 | 632.726.614 ✓ |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | | <u>-656.221.269</u> | <u>-632.726.614</u> |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | -656.221.269 | -632.726.614 ✓ |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | | <u>0</u> | <u>0</u> |

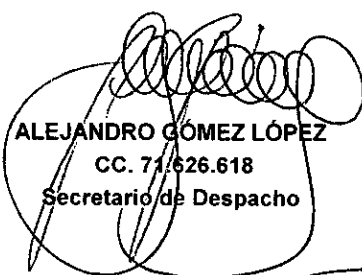

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.526.618
 Secretario de Despacho

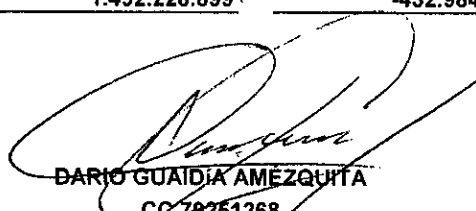

DARÍO GUAIDÍA AMÉZQUITA
 CC. 79.251.266
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
Del 01 de enero al 31 de agosto de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de agosto de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-ago-2020 ✓ | 31-ago-2019 |
|---|----------------------------|-------------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 42.892.780.072 ✓ | 38.998.176.298 ✓ |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 42.260.511.997 ✓ | 38.434.979.990 ✓ |
| 4720 Operaciones enlace | 0 | 1.338.115 ✓ |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 632.268.075 ✓ | 561.858.193 ✓ |
| 48 Otros ingresos | 115.458.927 | 261.033.810 ✓ |
| 4808 Ingresos Diversos | 115.012.836 ✓ | 261.033.810 ✓ |
| 4830 Reversión perdidas por teterioro | 446.091 ✓ | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | \$ 43.008.238.999 ✓ | 39.259.210.108 ✓ |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 41.133.823.813 ✓ | 38.992.965.785 ✓ |
| 5101 Sueldos y salarios | 22.442.167.567 ✓ | 21.885.415.051 ✓ |
| 5102 Contribuciones imputadas | 153.643.925 ✓ | 240.851.345 ✓ |
| 5103 Contribuciones efectivas | 6.350.670.100 ✓ | 5.234.869.284 ✓ |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1.418.219.600 ✓ | 1.238.379.900 ✓ |
| 5107 Prestaciones sociales | 9.910.148.745 ✓ | 9.554.334.904 ✓ |
| 5111 Generales | 858.973.876 ✓ | 839.115.301 ✓ |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 2.964.441 ✓ | 0 |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 643.843 ✓ | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 2.320.598 ✓ | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 240.108.174 | 167.440.684 |
| 5720 Operaciones de enlace | 240.108.174 ✓ | 167.440.684 ✓ |
| 58 Otros gastos | 139.113.672 ✓ | 531.787.818 ✓ |
| 5802 Comisiones | 6.381.302 ✓ | 4.529.527 ✓ |
| 5890 Gastos Diversos | 132.732.370 ✓ | 527.258.291 ✓ |
| Total Gastos | \$ 41.516.010.100 ✓ | 39.692.194.287 ✓ |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | 1.492.228.899 ✓ | -432.984.179 ✓ |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


DARÍO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

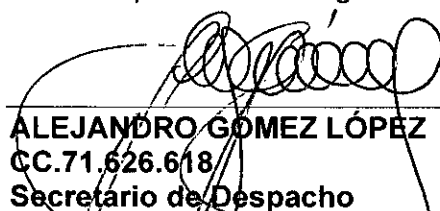
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de agosto de 2020 fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.

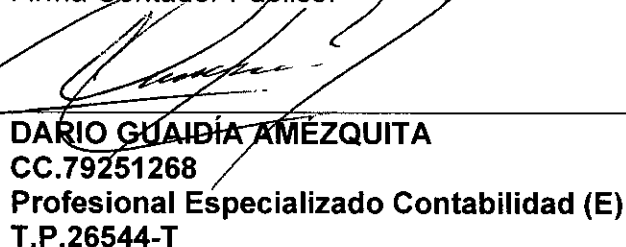
Bogotá D.C, veinticuatro (24) días del mes de septiembre de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



DARIO GUADÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T



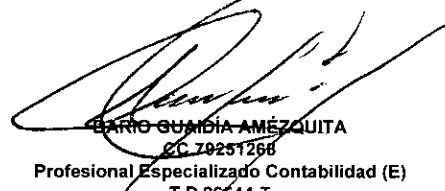
Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
A 30 de septiembre de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de septiembre de 2019)
(Expresados en pesos)

| Activo | 30-sep-2020 | 30-sep-2019 |
|--|------------------------|------------------------|
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 221.113.578 | 264.137.812 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11.629.148 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 209.484.430 | 260.353.336 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 260.271.750 | 283.226.930 |
| Total activo no corriente | 260.271.750 | 283.226.930 |
| Total activo | 469.756.180 | 543.580.266 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 80.775.579 | 110.373.506 |
| 2424 Descuentos de nómina | 35.992.066 | 283.131.543 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 2.777.747 | 3.831.894 |
| 2460 Créditos judiciales | 0 | 4.183.593 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 511.265 | 158.156.992 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 8.709.554.412 | 9.497.535.695 |
| Total pasivo corriente | 8.829.611.069 | 10.057.213.223 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.816.794.235 | 2.263.760.671 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 110.302.373 | 0 |
| Total pasivo no corriente | 2.927.096.608 | 2.263.760.671 |
| Total pasivo | 11.756.707.677 | 12.320.973.894 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.168.400.010 | 591.008.886 |
| 3110 Resultado del ejercicio | -661.757.010 | -3.911.608.037 |
| Total patrimonio | -11.286.951.497 | -11.777.393.628 |
| Total pasivo y patrimonio | 469.756.180 | 543.580.266 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | | |
| 8190 Otros Activos contingentes | 77.245.265 | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | | |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | -77.245.265 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | | |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 664.585.303 | 800.291.015 |
| 99 Acreedoras por el contra (DB) | | |
| 9905 Pasivos contingentes por contra (DB) | -664.585.303 | -800.291.015 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

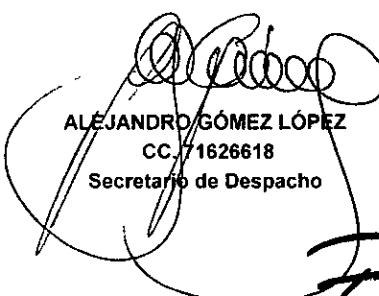

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 1626618
 Secretario de Despacho

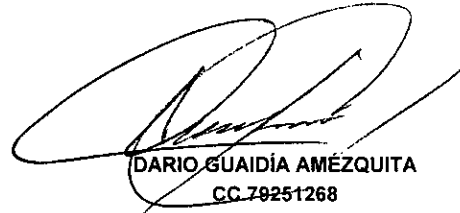

MARIO GUMBIA AMÉZQUITA
 CC. 70251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
del 01 de enero al 30 de septiembre de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de septiembre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 30-sep-2020 | 30-sep-2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | | |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 46.716.506.304 | 42.572.824.598 |
| 4720 Operaciones de enlace | 0 | 2.271.175 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 824.987.645 | 770.349.865 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4808 Ingresos Diversos | 134.568.089 | 288.619.006 |
| 4830 Reversión de las perdidas por deterioro | 446.091 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | 47.676.508.129 | 43.634.064.644 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | | |
| 5101 Sueldos y salarios | 25.441.832.683 | 25.265.991.965 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 198.421.910 | 296.398.966 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 7.149.757.000 | 6.722.052.484 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1.578.113.100 | 1.536.658.300 |
| 5107 Prestaciones sociales | 12.592.425.654 | 12.056.029.517 |
| 5111 Generales | 952.144.245 | 953.320.701 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | | |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 467.555 | 0 |
| 5368 Provisiones litigios y demandas | 13.555.544 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | | |
| 5720 Operaciones de enlace | 273.125.795 | 181.614.138 |
| 58 Otros gastos | | |
| 5802 Comisiones | 5.689.283 | 6.348.319 |
| 5890 Sentencias | 132.732.370 | 527.258.291 |
| Total Gastos | 48.338.265.139 | 47.545.672.681 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | -661.757.010 | -3.911.608.037 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71626618
 Secretario de Despacho


DARIO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC. 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 30 de septiembre de 2020 fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.

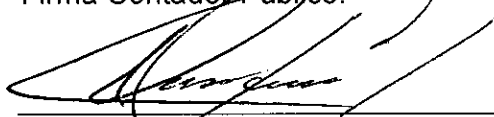
Bogotá D.C, trece (13) días del mes de octubre de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



DARIO GUADÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
A 31 de octubre de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de octubre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-oct-2020 | 31-oct-2019 |
|--|----------------------------|--------------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 224.374.803 ✓ | 199.917.029 ✓ |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11.629.148 ✓ | -3.784.476 ✓ |
| Total activo corriente | 212.745.655 ✓ | 196.132.553 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 305.835.016 ✓ | 257.783.204 ✓ |
| Total activo no corriente | 305.835.016 | 257.783.204 ✓ |
| Total activo | \$ 518.580.671 ✓ | 453.915.757 ✓ |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 108.697.819 ✓ | 110.958.248 ✓ |
| 2424 Descuentos de nómina | 36.682.030 ✓ | 295.704.503 ✓ |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.811.280 ✓ | 3.852.889 ✓ |
| 2460 Creditos judiciales | 0 ✓ | 1.787.945 ✓ |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 230.000 ✓ | 158.018.020 ✓ |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 8.411.815.612 ✓ | 9.471.648.350 ✓ |
| Total pasivo corriente | 8.561.236.741 | 10.041.969.955 ✓ |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.816.794.235 ✓ | 2.157.655.554 ✓ |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 110.302.373 ✓ | 0 |
| Total pasivo no corriente | 2.927.096.608 | 2.157.655.554 |
| Total pasivo | \$ 11.488.333.349 ✓ | 12.199.625.509 ✓ |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 ✓ | -8.456.794.477 ✓ |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.168.400.010 ✓ | 591.008.886 ✓ |
| 3110 Resultado del ejercicio | -344.558.191 ✓ | -3.879.924.161 ✓ |
| Total patrimonio | -10.969.752.678 | -11.745.709.752 ✓ |
| Total pasivo y patrimonio | \$ 518.580.671 ✓ | 453.915.757 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | 89.026.191 | 0 |
| 8190 Otros Activos contingentes | 89.026.191 ✓ | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | -89.026.191 | 0 |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | -89.026.191 ✓ | 0 ✓ |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 664.585.303 | 800.291.015 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 664.585.303 ✓ | 800.291.015 ✓ |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -664.585.303 | -800.291.015 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -664.585.303 ✓ | -800.291.015 ✓ |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


DARIO GLAIDIA AMÉZQUITA
 CC. 79.251.268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T

Vº Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
Del 01 de enero al 31 de octubre de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de octubre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 31-oct-2020 | 31-oct-2019 |
|---|----------------------------|-------------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 51.974.511.445 | 47.669.889.514 ✓ |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 51.129.523.800 ✓ | 46.874.960.645 ✓ |
| 4720 Operaciones enlace | 0 | 2.271.175 ✓ |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 844.987.645 ✓ | 792.657.694 ✓ |
| 48 Otros ingresos | 140.115.705 | 323.080.260 |
| 4808 Ingresos Diversos | 139.669.614 ✓ | 323.080.260 ✓ |
| 4830 Reversión perdidas por teterioro | 446.091 ✓ | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | \$ 52.114.627.150 ✓ | 47.992.969.774 ✓ |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 52.030.396.470 | 51.058.339.467 ✓ |
| 5101 Sueldos y salarios | 28.363.988.270 ✓ | 28.255.090.969 ✓ |
| 5102 Contribuciones imputadas | 220.112.006 ✓ | 310.444.603 ✓ |
| 5103 Contribuciones efectivas | 7.973.257.400 ✓ | 7.489.282.904 ✓ |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1.743.842.500 ✓ | 1.694.024.600 ✓ |
| 5107 Prestaciones sociales | 12.666.610.372 ✓ | 12.241.364.553 ✓ |
| 5111 Generales | 1.062.585.922 ✓ | 1.068.131.838 ✓ |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 14.023.099 | 0 |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 467.555 ✓ | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 13.555.544 ✓ | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 273.125.795 | 280.296.175 |
| 5720 Operaciones de enlace | 273.125.795 ✓ | 280.296.175 ✓ |
| 58 Otros gastos | 141.639.977 | 534.258.293 ✓ |
| 5802 Comisiones | 5.689.283 ✓ | 7.000.039 ✓ |
| 5890 Gastos Diversos | 135.950.694 ✓ | 527.258.254 ✓ |
| Total Gastos | \$ 52.459.185.341 ✓ | 51.872.893.935 ✓ |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | -344.558.191 ✓ | -3.879.924.161 ✓ |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


DARÍO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC.79.251.268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero



Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

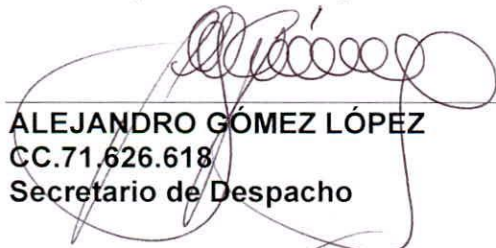
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de octubre de 2020 fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.

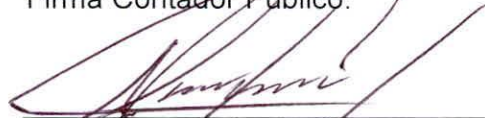
Bogotá D.C, veinticinco (25) días del mes de noviembre de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



DARÍO GUAIDÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero



SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
A 30 de noviembre de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de noviembre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 30-nov-2020 | 30-nov-2019 |
|--|--------------------------|------------------------|
| Activo | | |
| Activo corriente: | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 212.129.370 | 193.766.184 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | -11.629.148 | -3.784.476 |
| Total activo corriente | 200.500.222 | 189.981.708 |
| Activo no corriente: | | |
| 19 Otros activos | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 290.851.818 | 183.342.972 |
| Total activo no corriente | 290.851.818 | 183.342.972 |
| Total activo | \$ 491.352.040 | 373.324.680 |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo corriente: | | |
| 24 Cuentas por pagar | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 105.543.625 | 108.996.997 |
| 2424 Descuentos de nómina | 313.687.975 | 279.910.663 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.689.258 | 3.785.320 |
| 2460 Creditos judiciales | 0 | 1.822.178 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 165.812.164 | 150.389.565 |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 8.844.771.032 | 9.436.391.830 |
| Total pasivo corriente | 9.433.504.054 | 9.981.296.553 |
| Pasivo no corriente: | | |
| 25 Beneficios a los empleados | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | 2.816.794.235 | 2.080.177.587 |
| 27 Provisiones | | |
| 2701 Litigios y demandas | 110.302.373 | 0 |
| Total pasivo no corriente | 2.927.096.608 | 2.080.177.587 |
| Total pasivo | \$ 12.360.600.662 | 12.061.474.140 |
| Patrimonio | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | |
| 3105 Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | -2.180.645.443 | 687.633.539 |
| 3110 Resultado del ejercicio | -1.231.808.702 | -3.918.988.522 |
| Total patrimonio | -11.869.248.622 | -11.688.149.460 |
| Total pasivo y patrimonio | \$ 491.352.040 | 373.324.680 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | |
| 81 Activos contingentes | 98.037.524 | 0 |
| 8190 Otros Activos contingentes | 98.037.524 | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | -98.037.524 | 0 |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | -98.037.524 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | |
| 91 Pasivos Contingentes | 664.585.303 | 800.291.015 |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 664.585.303 | 800.291.015 |
| 99 Acreedoras por el contrario (DB) | -664.585.303 | -800.291.015 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | -664.585.303 | -800.291.015 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | 0 | 0 |

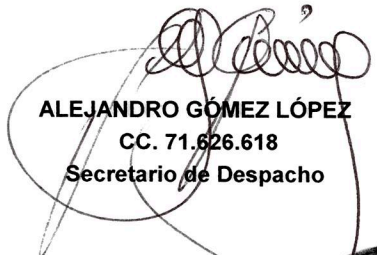
ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC. 71.626.618
Secretario de Despacho


DARIO GUAÍDIA AMÉZQUITA
CC.79.251.268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
Del 01 de enero al 30 de noviembre de 2020
(Con cifras comparativas a 30 de noviembre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | 30-nov-2020 | 30-nov-2019 |
|---|--------------------------|-----------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | 55.209.342.747 | 51.718.710.449 |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 54.329.255.102 | 50.923.781.580 |
| 4720 Operaciones enlace | 0 | 2.271.175 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 880.087.645 | 792.657.694 |
| 48 Otros ingresos | 140.115.705 | 323.171.760 |
| 4808 Ingresos Diversos | 139.669.614 | 323.171.760 |
| 4830 Reversión perdidas por teterioro | 446.091 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | \$ 55.349.458.452 | 52.041.882.209 |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | 56.151.476.619 | 55.041.036.122 |
| 5101 Sueldos y salarios | 31.267.784.744 | 31.019.252.500 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 234.872.213 | 370.885.014 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 8.775.944.200 | 8.221.256.804 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 1.908.653.000 | 1.843.823.200 |
| 5107 Prestaciones sociales | 12.791.582.248 | 12.403.830.449 |
| 5111 Generales | 1.172.640.214 | 1.181.988.155 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 14.023.099 | 0 |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 467.555 | 0 |
| 5368 Provision litigios y demandas | 13.555.544 | 0 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | 273.125.795 | 383.163.173 |
| 5720 Operaciones de enlace | 273.125.795 | 383.163.173 |
| 58 Otros gastos | 142.641.641 | 536.671.436 |
| 5802 Comisiones | 6.690.947 | 7.591.004 |
| 5890 Gastos Diversos | 135.950.694 | 529.080.432 |
| Total Gastos | \$ 56.581.267.154 | 55.960.870.731 |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | -1.231.808.702 | -3.918.988.522 |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71.626.618
 Secretario de Despacho


DARÍO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC. 79.251.268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 30 de noviembre de 2020 fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.


Bogotá D.C, veintiocho (28) días del mes de diciembre de 2020.

Firma Representante Legal:



ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:




DARÍO GUIDÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T

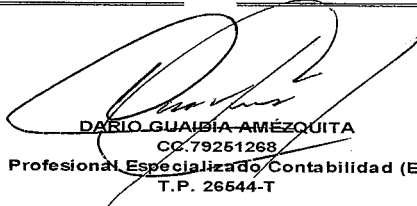


Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Situación Financiera
A 31 de diciembre de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2019)
(Expresados en pesos colombianos)

| | <u>Activo</u> | <u>31-dic-2020</u> | <u>31-dic-2019</u> |
|--|---------------|------------------------|------------------------|
| Activo corriente: | | | |
| 13 Cuentas por cobrar | | | |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 221.369.191 | 299.599.527 |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar | | -17.430.226 | -15.392.160 |
| Total activo corriente | | 203.938.965 | 284.207.367 |
| Activo no corriente: | | | |
| 19 Otros activos | | | |
| 1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | | 0 | 90.600.417 |
| Total activo no corriente | | 0 | 90.600.417 |
| Total activo | | 203.938.965 | 374.807.784 |
| Pasivo y Patrimonio | | | |
| Pasivo corriente: | | | |
| 24 Cuentas por pagar | | | |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 320.587.388 | 0 |
| 2424 Descuentos de nómina | | 35.992.066 | 34.224.154 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 1.549.000 | 11.425.000 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 0 | 4.456.600 |
| 25 Beneficios a los empleados | | | |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 7.863.190.626 | 7.354.848.613 |
| Total pasivo corriente | | 8.221.319.080 | 7.404.954.367 |
| Pasivo no corriente: | | | |
| 26 Beneficios a los empleados | | | |
| 2512 Beneficios a los empleados a largo plazo | | 5.436.964.588 | 3.515.245.880 |
| 27 Provisiones | | | |
| 2701 Litigios y demandas | | 100.790.171 | 116.277.473 |
| Total pasivo no corriente | | 5.637.754.759 | 3.631.523.353 |
| Total pasivo | | 13.769.073.839 | 11.036.477.720 |
| Patrimonio | | | |
| 31 Patrimonio de las entidades de Gobierno | | | |
| 3105 Capital fiscal | | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 |
| 3109 Utilidades y excedentes acumulados | | -1.993.732.831 | 687.633.539 |
| 3110 Resultado del ejercicio | | -3.104.607.566 | -2.892.508.998 |
| Total patrimonio | | -13.555.134.874 | -10.661.669.936 |
| Total pasivo y patrimonio | | 203.938.965 | 374.807.784 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | | |
| 81 Activos contingentes | | | |
| 8190 Otros Activos contingentes | | 80.504.922 | 0 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | | | |
| 8905 Activos contingentes por contra (CR) | | -80.504.922 | 0 |
| Total Cuentas de Orden deudoras | | 0 | 0 |
| Cuentas de Orden Acreedoras | | | |
| 91 Pasivos Contingentes | | | |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | | 614.926.502 | 658.641.608 |
| 99 Acreedoras por el contra (DB) | | | |
| 9905 Pasivos contingentes por contra (DB) | | -614.926.502 | -658.641.608 |
| Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB) | | 0 | 0 |

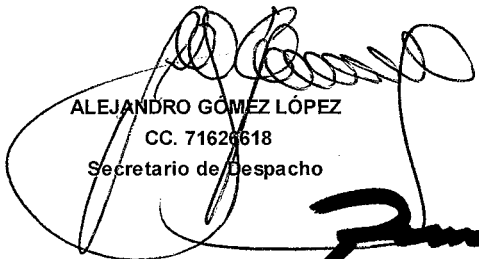

ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71626618
 Secretario de Despacho

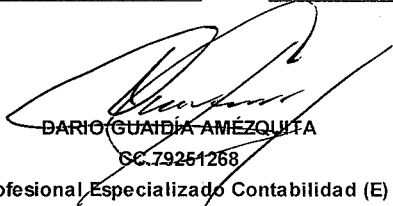

DARÍO GUAJALÁ AMÉZQUITA
 CC. 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P. 26544-T

Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Directo Financiero

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Resultados
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2019)
(Expresados en pesos)

| | <u>31-dic-2020</u> | <u>31-dic-2019</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Ingresos sin Contraprestación | | |
| 47 Operaciones interinstitucionales | | |
| 4705 Operaciones Interinstitucionales | 64.134.103.023 | 60.029.655.510 |
| 4720 Operaciones de enlace | 0 | 2.271.175 |
| 4722 Operaciones sin flujo de efectivo | 880.087.645 | 792.657.694 |
| 48 Otros ingresos | | |
| 4808 Ingresos Diversos | 713.989.679 | 1.849.270.568 |
| 4830 Reversión de las pérdidas por deterioro | 730.003 | 0 |
| Total Ingresos sin contraprestación | <u>65.728.910.350</u> | <u>62.673.854.947</u> |
| Gastos | | |
| 51 Gastos de administración y operación | | |
| 5101 Sueldos y salarios | 34.459.870.777 | 33.953.843.190 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 223.023.105 | 391.918.136 |
| 5103 Contribuciones efectivas | 9.624.022.400 | 8.974.857.882 |
| 5104 Aportes sobre la nómina | 2.142.292.700 | 2.020.965.700 |
| 5107 Prestaciones sociales | 20.091.753.136 | 17.766.459.984 |
| 5111 Generales | 1.794.556.993 | 1.293.749.515 |
| 53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | | |
| 5347 Deterioro de cuentas por cobrar | 6.552.545 | 11.607.684 |
| 5368 Provisiones litigios y demandas | 7.034.652 | 116.277.473 |
| 57 Operaciones interinstitucionales | | |
| 5720 Operaciones de enlace | 294.674.955 | 415.795.620 |
| 58 Otros gastos | | |
| 5802 Comisiones | 7.798.970 | 8.914.528 |
| 5804 Financieros | 45.986.989 | 84.715.979 |
| 5890 Sentencias | 135.950.694 | 527.258.254 |
| Total Gastos | <u>68.833.517.916</u> | <u>65.566.363.945</u> |
| Excedente (déficit) del Ejercicio | <u>-3.104.607.566</u> | <u>-2.892.508.998</u> |


ALEJANDRO GÓMEZ LÓPEZ
 CC. 71626618
 Secretario de Despacho


DARÍO GUADÍA AMÉZQUITA
 CC. 79251268
 Profesional Especializado Contabilidad (E)
 T.P.26544-T


 Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
 Director Financiero

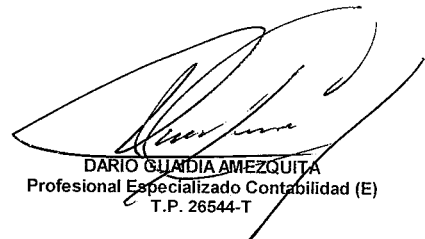
SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS
Estado de Cambios en el Patrimonio
31 de diciembre de 2020
(Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2019)
(Expresados en pesos colombianos)

| | Capital fiscal | Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados | Resultados de ejercicios anteriores | Total patrimonio 2020 | NOTAS (27) | Total patrimonio 2019 |
|---|---------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| Saldo inicial al 1 de enero de 2020 | \$ (8.456.794.477) | | (2.204.875.459) | (10.661.669.936) | | (7.865.785.591) |
| Cambios en las estimaciones y corrección de errores | - | | 211.142.628 | 211.142.628 | | 96.624.653 |
| Resultado: | | | | | | |
| Resultado del ejercicio | - | - | (3.104.607.566) | (3.104.607.566) | | (2.892.508.998) |
| Total resultados | - | - | (3.104.607.566) | (3.104.607.566) | | (2.892.508.998) |
| Cambios en las estimaciones y corrección de errores | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Otras transacciones | - | - | - | - | | - |
| Total transacciones de la entidad | - | - | - | - | | - |
| Saldo final al 31 de diciembre de 2019 | \$ (8.456.794.477) | - | (5.098.340.397) | (13.555.134.874) | | (10.661.669.936) |

Ver notas y revelaciones que hacen parte de los estados financieros.


ALEJANDRO GOMEZ LOPEZ
Secretario de Despacho


Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero


DARIO GUARDIA AMEZCUITA
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P. 26544-T

Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de diciembre de 2020 fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.

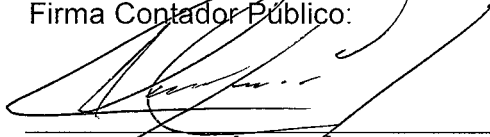
Bogotá D.C, cinco (05) días del mes de febrero de 2021.

Firma Representante Legal:




ALEJANDRO GÓMEZ LOPEZ
CC.71.626.618
Secretario de Despacho

Firma Contador Público:



DARÍO GUAIDÍA AMÉZQUITA
CC.79251268
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P.26544-T



Vo.Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero

**NOTAS Y REVELACIONES
A LOS ESTADOS
FINANCIEROS SECRETARIA
DISTRITAL DE SALUD**



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE SALUD



A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020

SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD

| | |
|---|----|
| SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD | 4 |
| NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2020..... | 4 |
| NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE | 4 |
| 1.1. Identificación y funciones | 4 |
| 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones | 6 |
| 1.3. Base normativa y periodo cubierto | 6 |
| 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura | 6 |
| NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS | 7 |
| 2.1. Bases de medición | 7 |
| 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad | 7 |
| 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera | 7 |
| 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable | 7 |
| 2.5. Otros aspectos..... | 7 |
| NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES. 7 | |
| 3.1. Juicios | 7 |
| 3.2. Estimaciones y supuestos | 7 |
| 3.3. Correcciones contables | 8 |
| 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros | 8 |
| NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES..... | 8 |
| NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR | 14 |
| 7.1. Composición..... | 14 |
| 7.2. Responsabilidades Fiscales..... | 14 |
| 7.3. Otras cuentas por cobrar (incapacidades)..... | 15 |
| 7.4. Otras cuentas por cobrar (reintegros) | 15 |
| 7.5. Deterioro de cuentas por cobrar..... | 16 |
| Deterioro Incapacidades | 16 |
| Deterioro Responsabilidad Fiscal | 17 |
| NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR | 18 |
| 21.1. Composición..... | 18 |
| 21.2. Revelaciones generales..... | 18 |
| 21.2.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales..... | 19 |

| | |
|--|----|
| 21.2.2 Descuentos de nómina | 20 |
| 21.2.3. Retención en la fuente | 20 |
| 21.2.4. Otras cuentas por pagar | 20 |
| 21.1. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda | 21 |
| NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS..... | 21 |
| 22.1. Composición..... | 21 |
| 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo | 22 |
| 22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo | 23 |
| 22.3. Remuneración al personal directivo | 25 |
| NOTA 23. PROVISIONES | 25 |
| 23.1. Composición..... | 25 |
| 23.1. Litigios y demandas..... | 25 |
| NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES..... | 26 |
| 25.1. Activos contingentes..... | 26 |
| 25.2. Pasivos contingentes..... | 27 |
| 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes | 28 |
| NOTA 27. PATRIMONIO | 29 |
| 27.1. Composición..... | 29 |
| NOTA 28. INGRESOS..... | 31 |
| Composición..... | 31 |
| 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación | 32 |
| NOTA 29. GASTOS | 33 |
| Composición..... | 33 |
| 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas | 33 |
| 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones..... | 35 |
| 29.3. Operaciones interinstitucionales..... | 36 |
| 29.4. Otros gastos | 37 |
| NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO..... | 37 |

SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2020

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La Secretaría Distrital de Salud es un organismo del sector central con autonomía administrativa y financiera que tiene por objeto orientar y liderar la formulación, adaptación, adopción e implementación de políticas, planes, programas, proyectos y estrategias conducentes a garantizar el derecho a la salud de los habitantes del Distrito Capital.

Como organismo rector de la salud ejerce su función de dirección del Sistema Distrital de Salud creado para efectuar la coordinación, integración, asesoría, vigilancia y control de los aspectos técnicos, científicos, administrativos y financieros de la salud logrando la integración del Servicio Seccional de Salud y la Secretaria de Salud.

Son funciones de la Secretaria Distrital de Salud:

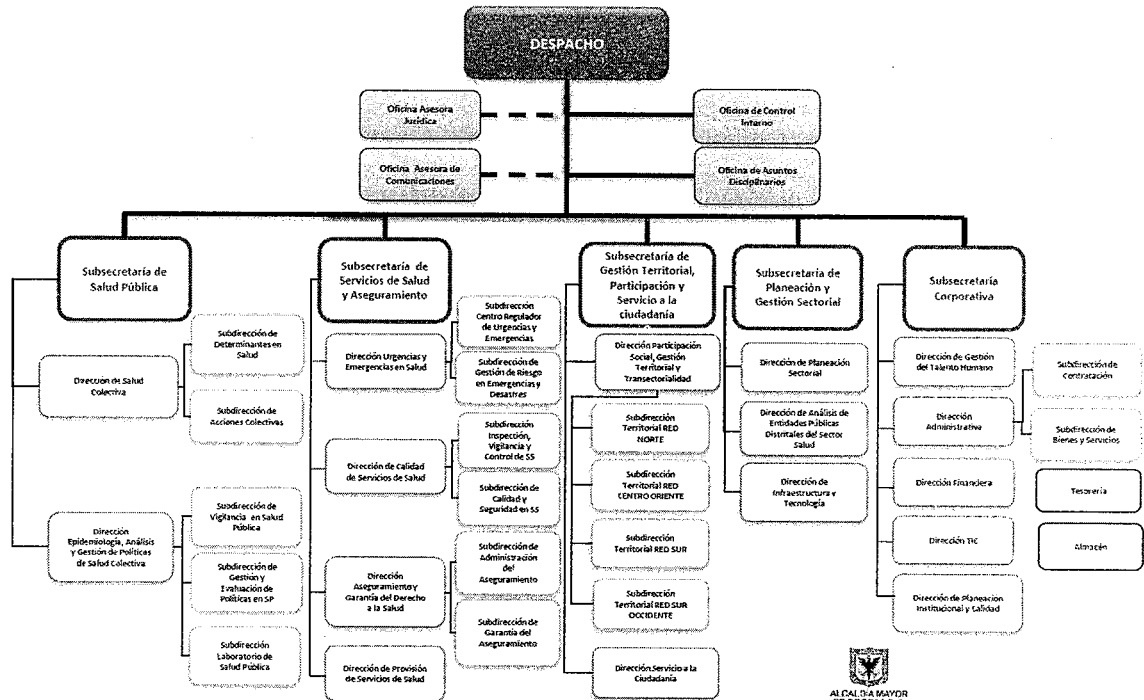
- a. Formular, ejecutar y evaluar las políticas, estrategias, planes, programas y proyectos de sector salud y del Sistema General en Seguridad Social en Salud de conformidad con las disposiciones legales.
- b. Dirigir, coordinar, vigilar, y controlar el sector salud y el Sistema General de Seguridad Social en Salud en Bogotá D.C.
- c. Vigilar y controlar el cumplimiento de las políticas y normas técnicas, científicas y administrativas que expida el Ministerio de Salud y de la Protección Social, para garantizar el logro de las metas del sector salud y del Sistema General de Seguridad Social en Salud, sin perjuicio de las funciones de inspección, vigilancia y control atribuidas a las demás autoridades competentes.
- d. Administrar, controlar y supervisar los recursos propios, los cedidos por la nación y los del Sistema General de Participaciones con destinación específica para salud y cualquier otro tipo de recursos que se generen con ocasión del cumplimiento de su naturaleza objeto y funciones, garantizando siempre su correcta utilización, dentro del marco de la ley.
- e. Gestionar y prestar los servicios de salud prioritariamente a través de su red adscrita, de manera oportuna, eficiente, y con calidad a la población pobre no asegurada que resida en su jurisdicción, en lo no cubierto con subsidios a la demanda.
- f. Realizar las funciones de inspección, vigilancia y control en salud pública, aseguramiento y prestación del servicio de salud.
- g. Formular y ejecutar el plan de atención básica y coordinar con los sectores y la comunidad las acciones que en salud pública se realicen para mejorar las condiciones de calidad de vida y salud de la población.
- h. Coordinar, supervisar y controlar las acciones de salud pública que realicen en su jurisdicción las Entidades Promotoras de Salud - EPS, las Administradoras de Régimen Subsidiado - ARS, las entidades transformadas y adaptadas y aquellas que hacen parte

de los regímenes especiales, así como las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud - IPS e instituciones relacionadas.

- i. Promover el aseguramiento de toda la población con énfasis en la población más pobre y vulnerable, al Sistema General de Seguridad Social en salud de acuerdo con lo establecido en el ordenamiento jurídico.
- j. Mantener actualizadas las bases de datos de la población afiliada al régimen subsidiado y reportar dichas novedades a la Secretaria de Planeación y demás entidades competentes.
- k. Definir, vigilar y controlar la oferta de servicios de salud del Distrito Capital, con el fin de garantizar su calidad y funcionamiento según las necesidades de la población.
- l. Promover el aseguramiento de las poblaciones especiales conforme lo define la ley y las acciones en salud pública establecidas en el ordenamiento jurídico.
- m. Promover la coordinación de políticas con otros sectores, en particular hábitat, educación, planeación y medio ambiente, para incidir de manera integral en los determinantes de la salud y en la atención de la enfermedad.
- n. Implementar programas de prevención del consumo del alcohol, del tabaco y otras drogas y de rehabilitación y desintoxicación.

Estructura Organizacional: Para el desarrollo de su objeto, la Secretaría Distrital de Salud tendrá la siguiente estructura organizacional.

ESTRUCTURA SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD



Decreto 507 de 2013 modificado por el Decreto 182 de 2020



Ubicación

La Secretaría Distrital de Salud se encuentra ubicada en la ciudad de Bogotá en la localidad de Puente Aranda, barrio Pensilvania dirección Carrera 32 No 12 - 81.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD por ser una entidad de Gobierno preparó sus Estados Financieros tomando como referencia 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; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública, establecidos por la Contaduría General de la Nación -CGN sus adiciones y modificaciones.

Adicional la entidad emite y reporta sus estados financieros de acuerdo con los lineamientos relacionados en el manual de políticas contables y demás normatividad vigente aplicable para las entidades de gobierno.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Comprende el Marco Normativo para Entidades de Gobierno: Resolución 533 de 2015, Resolución 620 de 2015 que fue modificada por la Resolución 468 de 2016, Resolución 432 de 2019 modifica el Catálogo General de Cuentas, normas expedidas por la Contaduría General de Nación – CGN, sus adiciones y modificaciones.

Los Estados Financieros se encuentran conformados por:

- Estado de Situación Financiera.
- Estados de Resultados.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.
- Notas y Revelaciones a los Estados Financieros.

La presentación de los estados financieros corresponde al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La Secretaria Distrital de Salud presenta sus estados financieros, en el cual, no agrega o consolida información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo y costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Estos estados financieros son presentados en pesos colombianos (COP), que es la moneda funcional de la Secretaría distrital de salud.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La entidad no realiza transacciones económicas en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Para la vigencia 2020 no se presentaron ajustes posteriores a la presentación de Estados Financieros correspondientes a vigencias anteriores.

2.5. Otros aspectos

Para la vigencia 2020, no se presentaron aspectos fuera de lo usual, en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros.

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

3.1. Juicios

La administración de la Secretaría Distrital de Salud no aplicó juicios significativos, ya que las transacciones efectuadas en la vigencia 2020, no requirieron de dichos juicios.

3.2. Estimaciones y supuestos

En la preparación y presentación de estados financieros de la Secretaría Distrital de Salud, se usan estimaciones para determinación de probabilidad de ocurrencia de los procesos jurídicos; sin embargo, estas estimaciones están basadas en lineamientos de información determinados por el sistema de información SIPROJ, el cual entrega un resultado de la mejor estimación hecha a una fecha determinada, que le permite a la entidad clasificar su información en las cuentas correspondientes, en los demás rubros no se realizaron estimaciones, ni supuestos al no existir la necesidad, ya que son hechos económicos que cumplen con todos sus requerimientos de información y son fácilmente identificables y medibles bajo los criterios del Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

3.3. Correcciones contables

Para la vigencia 2020 se presentaron correcciones correspondientes a ajustes realizados a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores, que se derivan de diversas situaciones las cuales no representan un valor material para la entidad, la explicación del detalle de estos reconocimientos se realiza en la nota 27.1 movimiento cuenta resultados de ejercicios anteriores no existen errores contables que afecten la información financiera de la entidad.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Las cuentas por cobrar de la entidad, están compuestas principalmente por cobro de incapacidades a las diferentes EPS, estas cuentas por cobrar están expuestas al riesgo de crédito, dado que se pueden presentar situaciones que deriven en que la entidad no pueda recuperar estos las cuentas y el dinero de dichas incapacidades no retorne a la entidad.

Para lo anterior, la entidad lleva a cabo proceso de conciliación y cobro a las diferentes entidades prestadoras de salud, con los soportes correspondientes, que le permita hacer una efectiva recuperación de estos dineros, como también, se realiza el análisis del deterioro de las cuentas por cobrar y se reconoce cuando haya lugar a ello.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar corresponden a los derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de sus actividades. En el reconocimiento inicial se miden al valor de la transacción y después de la medición inicial, se mantienen al costo de la transacción menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados como gastos en el grupo deterioro.

Las cuentas por cobrar son evaluadas al final del periodo contable para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Una cuenta por cobrar está deteriorada si existe evidencia objetiva que ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial, y que ese evento de pérdida haya tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros y puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que las cuentas por cobrar están deterioradas puede incluir incumplimiento por parte de un deudor o desmejoramiento de las condiciones crediticias.

El deterioro de valor en una cuenta por cobrar se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés de mercado aplicada a instrumentos similares. Las pérdidas se reconocen afectando el gasto de periodo y se reflejan de forma separada disminuyendo la cuenta por cobrar.

Cuando un hecho posterior causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se reversa con cambios en resultados.

Se dejan de reconocer cuando prescriban los derechos, o la acción de cobro de los títulos ejecutivos de acuerdo con los plazos y condiciones que establezca la normatividad vigente correspondiente.

La baja en cuentas debe estar sustentada mediante acto administrativo expedido por el servidor competente, de conformidad con la norma vigente. A su vez, este documento deberá estar respaldado en los soportes idóneos que permitan verificar, que previamente se ha realizado un estudio de las razones, que motivan la decisión y las acciones ejecutadas.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar corresponden a las obligaciones que tiene la entidad con terceros en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera para su cancelación que la entidad deba desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos y/o efectivo o equivalentes. En el reconocimiento inicial se miden al valor de la transacción y después de la medición inicial, se mantienen al costo de la transacción.

Se dejan de reconocer cuando se extinguen las obligaciones, esto se puede dar porque se pague o prescriba la cuenta por pagar.

Beneficios a los empleados

Beneficios a los empleados a corto plazo

Son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se mide por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

Beneficios a los empleados a largo plazo:

Son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios posempleo y de los beneficios por terminación) cuyo pago no vence dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. Los beneficios a los empleados a largo plazo se miden por el valor presente de la obligación derivada de los beneficios definidos, utilizando como factor de descuento la tasa de mercado de los TES emitidos por el Gobierno Nacional con plazos similares a los estimados para el pago de las obligaciones.

Provisiones:

Se reconocen las provisiones bajo los siguientes criterios:

La tabla de valoración definida a continuación ilustra las situaciones que pueden presentarse las cuales pueden o no implicar el reconocimiento de una provisión y su revelación de acuerdo con

lo reportado y valorado en el aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C, Sistema de Información de Procesos Judiciales- SIPROJ.

| Tipo de proceso | Hecho económico | Clasificación de la obligación o de la naturaleza del Activo | Tratamiento contable |
|---|--|--|---|
| Litigios y demandas en contra de la entidad | Registro de la Notificación de la demanda en el Aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C., Sin valoración | Obligación Remota | *No habrá lugar a reconocimiento contable *Será objeto de revelación en notas a los Estados Financieros |
| | Valoración de la demanda Probabilidad Final de pérdida del proceso igual o inferior al 10% | Obligación Remota | *No habrá lugar a reconocimiento contable *Será objeto de revelación en notas a los Estados Financieros |
| | Valoración de la demanda Probabilidad Final de pérdida del proceso mayor al 10% y hasta el 50% | Obligación Posible | *Será objeto de revelación en cuentas de orden acreedoras - Pasivo Contingente |
| | Valoración de la demanda Probabilidad Final de pérdida del proceso superior al 50% | Obligación Probable | *Se cancelará el saldo de la cuenta de orden acreedora constituida anteriormente como Pasivo Contingente *Se reconocerá la Provisión |
| | Valoración de la demanda El fallo mas reciente es desfavorable con independencia de su probabilidad | Obligación Probable | *Se cancelará el saldo de la cuenta de orden acreedora constituida anteriormente como Pasivo Contingente *Se reconocerá la Provisión |
| | Sentencia Definitiva Favorable | Desaparece la obligación probable | *Se cancelará el saldo de la Provisión constituida anteriormente |
| | Desistimiento de la Demanda | Desaparece la obligación | *Se cancelarán los saldos reconocidos a la fecha |

Resultado de la clasificación anterior, las decisiones de reconocimiento y clasificación de las cuentas contables se realiza bajo el siguiente criterio:

| | % de Perdida | Registro en contabilidad |
|----------|--------------|-----------------------------|
| Probable | > del 50% | Provisión |
| Posible | > 10% <= 50% | Cuentas de Orden-Revelación |
| Remota | <10% | No se registra |

Se reconocen como provisiones, los pasivos a cargo de la Secretaria Distrital de Salud que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

Se reconocen una provisión solo cuando se cumplan cada una de las siguientes condiciones:

- Se tiene una obligación presente (legal o implícita) en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado. Esto implica que no se tiene otra alternativa que liquidar la obligación. Esto puede ocurrir cuando se incurre en una obligación legal que puede ser exigida por ley, o cuando se tiene una obligación implícita porque el suceso pasado ha creado una expectativa válida ante terceros de que cumplirá con sus compromisos o responsabilidades.
- Es probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para la cancelación, para liquidar la obligación.
- Se pueda realizar una estimación fiable del valor de la obligación.

Se mide una provisión por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha sobre la que se informa.

La mejor estimación es el importe que se pagara racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

Se revisan y ajustan las provisiones en cada fecha sobre la que se informa para reflejar la mejor estimación actual del importe que sería requerido para cancelar la obligación en esa fecha.

Cuando el valor de la provisión se calcule como el valor presente de la obligación, el valor de esta se aumenta en cada periodo para reflejar el valor del dinero en el tiempo. Tal aumento se reconoce como gasto en el resultado del periodo.

Cuando ya no sea probable la salida de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación correspondiente, se procede a liquidar o a revertir la provisión.

Activos y pasivos contingentes:

Activos Contingentes: No son objeto de reconocimiento en los estados financieros. Los activos contingentes se evalúan de forma continua, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos o potencial de servicio pase a ser prácticamente cierta, se procede al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Para efectos del control de los activos contingentes se realiza la mejor estimación del activo de naturaleza posible y se procede con el registro en cuentas de orden deudoras.

Pasivos Contingentes: No son objeto de reconocimiento en los estados financieros. Los pasivos contingentes se evalúan de forma continua, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procede al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Para efectos del control de los pasivos contingentes se realiza la mejor estimación del pasivo de naturaleza posible y se procede con el registro en cuentas de orden acreedoras.

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes:

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos o plazos estimados de realización, como corrientes los que tienen vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese período.

En el caso que existan obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo se encuentre asegurado, se reclasifican como no corrientes.

Medición de los elementos de los estados financieros:

Valores de entrada y de salida

Los criterios de medición pueden ser valores de entrada o de salida. Los valores de entrada reflejan los costos en los que se incurre o en los que se podría incurrir para adquirir o reponer un activo. Los valores de salida reflejan el potencial de servicio o los beneficios económicos derivados del uso continuado de un activo o de su venta. Los valores de entrada y de salida pueden diferir por aspectos tales como: a) recursos que se transan en mercados intermediados; b) activos adaptados a los requisitos de funcionamiento particulares de la entidad por los cuales otros participantes del mercado no estarían dispuestos a pagar un precio similar; c) costos de transacción en los que se haya incurrido; d) existencia de mercados activos para transar activos y e) existencia de activos especializados.

Los criterios de medición para pasivos también se pueden clasificar en términos de si son valores de entrada o de salida. Los valores de entrada se refieren al valor de las transacciones a través de las cuales una obligación se recibe. Los valores de salida reflejan el valor que se requiere para cumplir una obligación o el valor que se requiere para liberar a la entidad de una obligación.

Mediciones observables y no observables

Algunas mediciones pueden clasificarse dependiendo de si son o no observables en un mercado abierto, activo y ordenado. Las mediciones que son observables en un mercado, probablemente, son más comprensibles y verificables que las mediciones no observables y pueden representar más fielmente el fenómeno que están midiendo.

Medición específica y no específica para una entidad

Las mediciones se pueden clasificar dependiendo de si son o no específicas para una entidad. Las mediciones específicas para una entidad reflejan las limitaciones económicas y las condiciones actuales que afectan los posibles usos de un activo y la liquidación de un pasivo por parte de una entidad; además, pueden reflejar oportunidades económicas que no están disponibles para otras entidades y riesgos que no tienen otras entidades. Las mediciones que no son específicas para una entidad reflejan oportunidades y riesgos del mercado general.

Patrimonio información cualitativa

La Secretaría Distrital de Salud como entidad rectora de salud en Bogotá lidera la planeación y desarrollo de diversas acciones encaminadas a garantizar el ejercicio efectivo del derecho a la salud de toda la población, conforme al Plan de Desarrollo Distrital y al Plan Territorial de Salud vigente, documentos que establecen la propuesta de salud para Bogotá en el cuatrienio.

La Secretaria Distrital de Salud elabora los Estados Financieros basados en el manual de políticas contables aprobadas por la misma.

- Normatividad General.
- Cuentas por Cobrar.
- Cuentas por Pagar.
- Beneficios a los empleados.
- Provisiones
- Pasivos y Activos Contingentes.
- Presentación de Estados Financieros.
- Políticas Contables, cambios en las estimaciones contables y correcciones de errores

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICA A LA ENTIDAD

- Nota 5. Efectivo y equivalentes al efectivo
- Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8. Préstamos por cobrar
- Nota 9. Inventarios
- Nota 10. Propiedades, planta y equipo
- Nota 11. Bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 13. Propiedades de inversión
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 16. Otros derechos y garantías
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. Préstamos por pagar
- Nota 24. Otros pasivos
- Nota 26. Cuentas de Orden
- Nota 30. Costos de ventas
- Nota 31. Costos de transformación
- Nota 32. Acuerdos de concesión - entidad concedente
- Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensiones (fondos de Colpensiones)
- Nota 34. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera
- Nota 35. Impuesto a las ganancias

- Nota 36. Combinación y traslado de operaciones
- Nota 37. Revelaciones sobre el Estado de Flujo de Efectivo

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

7.1. Composición

Las cuentas por cobrar de la Secretaria de Salud se componen, en el rubro de otras cuentas por cobrar, de responsabilidades fiscales, otras cuentas por cobrar compuestas por cuentas por cobrar por incapacidades y cuentas por cobrar por reintegros.

A continuación, se muestra el anexo de composición de cuentas por cobrar:

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | VARIACIÓN | | |
|-----------------|--|----------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | SALDO CTE 2019 | SALDO NO CTE 2019 | SALDO FINAL 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 203.938.965 | 0 | 203.938.965 | 284.207.367 | 0 | 284.207.367 | -80.268.402 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 221.369.191 | | 221.369.191 | 299.599.527 | | 299.599.527 | -78.230.336 |
| 1386 | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -17.430.226 | 0 | -17.430.226 | -15.392.160 | 0 | -15.392.160 | -2.038.066 |
| 138690 | Deterioro: Otras cuentas por cobrar | -17.430.226 | 0 | -17.430.226 | -15.392.160 | 0 | -15.392.160 | -2.038.066 |

7.2. Responsabilidades Fiscales

Las responsabilidades fiscales presentadas son derivadas de un proceso disciplinario al señor José Ignacio Alba Sánchez, exfuncionario de la entidad en el cargo de jefe de mantenimiento para la época, el fallo sancionatorio disciplinario N°216-1325-89 con resolución N°294 del 31 de agosto de 1992, por la pérdida de elementos de la bodega de mantenimiento del Hospital de Kennedy. El valor presentado en los estados financieros corresponde a capital e intereses.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| Responsabilidades Fiscales | 540.000 | 23,43% | 540.000 | 24,29% | 0 |
| Intereses de Mora | 1.764.540 | 76,57% | 1.683.540 | 75,71% | 81.000 |
| Total subcuenta | 2.304.540 | 100,00% | 2.223.540 | 100,00% | 81.000 |

7.3 Otras cuentas por cobrar (incapacidades)

Las cuentas por cobrar de incapacidades, son los valores a cobrar a las diferentes Entidades Prestadoras de Servicios de Salud a las cuales están afiliados los funcionarios de la entidad, las variaciones significativas están dadas por el reconocimiento de incapacidades de personal directivo de la entidad. estos valores a cobrar por incapacidades están compuestos por:

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|
| EPS SURA S.A | 25.863.310 | 12,07% | 52.933.248 | 17,95% | -27.069.938 |
| SALUD TOTAL | 1.533.107 | 0,72% | 3.254.884 | 1,10% | -1.721.777 |
| SANITAS EPS | 14.174.220 | 6,62% | 75.028.478 | 25,44% | -60.854.258 |
| COOMEVA | 175.430 | 0,08% | 399.024 | 0,14% | -223.594 |
| EPS SERVICIO OCCIDENTAL D | 514.112 | 0,24% | 514.112 | 0,17% | 0 |
| FAMISANAR | 28.076.645 | 13,11% | 23.409.937 | 7,94% | 4.666.708 |
| CRUZ BLANCA EPS | 599.920 | 0,28% | 387.511 | 0,13% | 212.409 |
| ALIANSALUD EPS S.A | 0 | 0,00% | 9.484.551 | 3,22% | -9.484.551 |
| COMPENSAR | 73.049.424 | 34,10% | 76.505.421 | 25,94% | -3.455.997 |
| | | 0,00% | | 0,00% | 0 |
| NUEVA EPS | 8.274.356 | 3,86% | 8.662.121 | 2,94% | -387.765 |
| MEDIMAS EPS S.A. | 171.997 | 0,08% | 1.372.927 | 0,47% | -1.200.930 |
| | | | | | |
| ARL SURA | 41.138.077 | 19,20% | 42.970.772 | 14,57% | -1.832.695 |
| ARL POSITIVA | 20.666.896 | 9,65% | 0 | 0,00% | 20.666.896 |
| Total subcuenta | 214.237.494 | 100% | 294.922.986 | 100% | - 80.685.492 |

7.4 Otras cuentas por cobrar (reintegros)

Los reintegros corresponden al mayor valor pagado a la DIAN por concepto de retención en la fuente en diciembre de 2018 y un mayor valor girado por concepto de nómina en diciembre de 2020.

El valor de \$ 2.453.000 corresponde a un mayor valor pagado a la DIAN por concepto de retención en la fuente, originado por un error en la liquidación y pago de vacaciones causadas (prima de vacaciones, bonificación de recreación y sueldo de vacaciones) al funcionario Ronald Steve Ramírez López en el mes de diciembre de 2018.

El funcionario realizó el reintegro por valor de \$13.960.035 correspondiente al mayor valor pagado, pero la retención en la fuente por valor de \$2,453,000 fue declarada y pagada a la Dian en el mes de diciembre de 2018. Una vez se realizó el reintegro por parte del funcionario, no se corrigió de la declaración de dicho periodo y no se solicitó la devolución del pago en exceso o de lo no debido de acuerdo con el procedimiento establecido por la DIAN.

A la fecha no procede la corrección de la declaración de acuerdo con el Art. 589 del E.T., modificado por la Ley 1819/2016 Art. 274, por superar el tiempo para realizar este trámite ante la DIAN (1 año).

El 18 de diciembre de 2020 se giró a la funcionaria Olga Lucía González Piedrahita un mayor valor por concepto de prima técnica por terminación de comisión en 2020 por \$8.374.157, de los cuales se reintegraron \$6.000.000 el 23 de diciembre de 2020, quedando un saldo por cobrar de \$2.374.157.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|--|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN | 2.453.000 | 50,82% | 2.453.000 | 100,00% | 0 |
| Olga Lucía González Piedrahita | 2.374.157 | 49,18% | 0 | 0,00% | 2.374.157 |
| Total | 4.827.157 | 100% | 2.453.000 | 100% | 2.374.157 |

Estas cuentas por cobrar no cumplen con los indicios para ser deterioradas, por tal razón se presentan en el anexo de cuentas por cobrar sin deterioro:

NOTA 7
7.3 Cuentas por Cobrar
Cuentas por cobrar en mora sin deterioro

| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN | Cifras en pesos | | | | | | | |
|-----------------|---------------------------------------|-----------------|-----------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------|----------|-------|
| | | TOTALES | | > 3 MESES HASTA 12 MESES | | > 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS | | > 3 AÑOS | |
| | CONCEPTOS | CANT | VALOR | CANT | VALOR | CANT | VALOR | CANT | VALOR |
| 13 | Cuentas por cobrar | 0 | 4.827.157 | 0 | 2.374.157 | 0 | 2.453.000 | 0 | 0 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 0 | 0 | | | | | | |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 0 | 4.827.157 | | 2.374.157,00 | | 2.453.000,00 | | |
| 1385 | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 0 | 0 | | | | | | |

7.5 Deterioro de cuentas por cobrar

| CÓDIGO CONTABLE | CUENTAS POR COBRAR NO TRIBUTARIAS | SALDO VIGENCIA 2020 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | | | | | | VALOR DEL GASTO DADO POR BAJA DE ACTIVOS |
|-----------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------------|--|
| | | | SALDO INICIAL POR DETERIORO | GASTO POR DETERIORO EN LA VIGENCIA | AJUSTES CON IMPACTO AL PATRIMONIO | BAJA EN CUENTAS | REVERSIONES DE DETERIORO | VALOR DE DETERIORO ACUMULADO | |
| 1385 | Otras cuentas por cobrar | 221.369.191,00 | -15.392.160,00 | -6.552.545,00 | 3.784.476,00 | | 730.003,00 | -17.450.226,00 | |
| 1385 (sin 1385) | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL | 221.369.191,00 | -15.392.160,00 | -6.552.545,00 | 3.784.476,00 | 0,00 | 730.003,00 | -17.450.226,00 | 0,00 |

Deterioro Incapacidades

En la política de operación contable de la Secretaría Distrital de Salud, se determinó que: “Para efectos de la estimación del deterioro, por lo menos una vez al final del periodo contable, se debe evaluar si existen indicios de este, a través, de evidencias objetivas del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias” (...).

“Las incapacidades tendrán indicio de deterioro cuando una vez reconocidas tengan un vencimiento mayor a 1 año (...)”

“El responsable de efectuar el análisis y cálculo del deterioro de valor de las cuentas por cobrar será la Dirección de Gestión del Talento Humano”.

Así las cosas, al final de la vigencia 2020, la Dirección de Talento Humano evidenció que existen 174 incapacidades que a partir de la fecha terminación superaban el criterio establecido en la política, por lo tanto, se procede a revisar el comportamiento de pago de las EPS o ARL, para determinar la expectativa de recuperación en meses de estos derechos.

La Dirección de Talento Humano tiene una estimación del tiempo de recuperación de las incapacidades de doce (12) meses luego de radicada y aceptada por parte de la EPS o ARL.

La relación de incapacidades sujetas a deterioro es el siguiente:

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|---------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| ALIANSA SALUD EPS | 448.267 | 3% | 679.668 | 7% | - 231.400 |
| ARL POSITIVA | 1.091.661 | 7% | 889.342 | 9% | 202.319 |
| COMPENSAR EPS | 4.636.859 | 29% | 3.831.421 | 38% | 805.438 |
| COOMEVA | 1.253.725 | 8% | 19.344 | 0% | 1.234.381 |
| CRUZ BLANCA EPS | 33.052 | 0% | 3.646 | 0% | 29.406 |
| EPS FAMILIAR | 1.488.049 | 9% | 1.410.905 | 14% | 77.144 |
| EPS SANITAS | 1.171.267 | 7% | 604.995 | 6% | 566.272 |
| EPS SURA | 2.807.045 | 18% | 2.094.148 | 21% | 712.897 |
| MEDIMAS EPS SAS | 41.900 | 0% | 94.412 | 1% | - 52.512 |
| NUEVA EPS | 558.361 | 4% | 208.352 | 2% | 350.009 |
| SALUD TOTAL EPS | 134.675 | 1% | 133.815 | 1% | 860 |
| SERVICIO OCCIDENTAL DE SA | 26.151 | 0% | - | 0% | 26.151 |
| ARL SURA | 2.092.568 | 13% | - | 0% | 2.092.568 |
| Total general | 15.783.580 | 100% | 9.970.049 | 100% | 5.813.532 |

Deterioro Responsabilidad Fiscal

El estado actual del proceso es en búsqueda de información patrimonial, para medir el deterioro del valor de la cuenta por cobrar, responsabilidad fiscal a nombre del señor José Ignacio Alba Sánchez, cuyo valor inicial de la obligación (capital) es de \$540.000 y los intereses moratorios causados \$1.764.540.

Para medir los indicios del deterioro se tuvieron en cuenta varios criterios que describimos a continuación: la antigüedad de la deuda, la cual tiene una antigüedad de más de cinco años, después de que quedo en firme el fallo con responsabilidad fiscal, este criterio tiene un porcentaje del 30%; Producto de la búsqueda de información patrimonial, se materializo una medida cautelar sobre los bienes del deudor fiscal, la cual no cubre el total de la deuda, este criterio tiene un porcentaje del 10%; no se han pactado acuerdos de pago, este criterio tiene un porcentaje del 20%; Existe índice de efectividad en el recaudo mínimo, por tanto tiene un criterio del 6%; El criterio de reporte en el BDME es 0%; Por tanto la suma de estos criterios nos da un

total de 66% de indicios de deterioro. Aplicando la tasa de interés al flujo de efectivo futuro estimado FEFE, tanto al capital como a los intereses, no arroja un deterioro acumulado de \$391.679 y \$1.279.877 respectivamente.

| ENTIDAD BENEFICIARIA | No. PROCESO | FECHA DE APERTURA | NOMBRE DEL EJECUTADO | IDENTIFICACIÓN DEL EJECUTADO | VALOR INICIAL DE LA OBLIGACIÓN (CAPITAL) | INTERESES MORATORIOS CAUSADOS | VALOR TOTAL DE LA OBLIGACIÓN A LA FECHA DE CORTE | PAGOS | |
|----------------------------------|---|--|--|---|--|-------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|
| | | | | | | | | CAPITAL | INTERESES MORATORIOS |
| Secretaría de Salud del Distrito | 482 | 07/10/1993 | José Ignacio Alba Sánchez | 14932131 | 540.000 | 1.764.540 | 2.304.540 | 0 | 0 |
| SALDO TOTAL DE LA OBLIGACIÓN | PORCENTAJE TOTAL DE INDICIOS DE DETERIORO | FLUJO DE EFECTIVO FUTURO ESTIMADO FEFE CAPITAL | FLUJO DE EFECTIVO FUTURO ESTIMADO FEFE INTERESES | TASA DE INTERESES CERO CUPÓN A CINCO AÑOS | PLAZO DE RECUPERACIÓN | VP FEFE CAPITAL | VP FEFE INTERESES | DETERIORO ACUMULADO CAPITAL | DETERIORO ACUMULADO INTERESES |
| \$ 2.304.540 | 66% | \$ 183.600 | \$ 599.944 | 4,36% | 5 | \$ 148.321 | \$ 484.663 | \$ 391.679 | \$ 1.279.877 |

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

21.1 Composición

Las cuentas por pagar de la Secretaría Distrital de Salud están compuestas por las diferentes obligaciones a 31 de diciembre de 2020 que se generaron por conceptos como adquisición de servicios nacionales, descuentos de nómina, retención en la fuente y otras cuentas por pagar, representado en los siguientes saldos:

| NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR COMPOSICIÓN | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| cifras en pesos | | | | | | | | |
| CODIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
| | | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | SALDO CTE 2019 | SALDO NO CTE 2019 | SALDO FINAL 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 358.128.454 | 0 | 358.128.454 | 50.105.754 | 0 | 50.105.754 | 308.022.700 |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 320.587.388 | | 320.587.388 | 0 | | 0 | 320.587.388 |
| 2424 | Descuentos de nómina | 35.992.066 | | 35.992.066 | 34.224.154 | | 34.224.154 | 1.767.912 |
| 2430 | Subsidios Asignados | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 2436 | Retención en la Fuente e impuesto de timbre | 1.549.000 | | 1.549.000 | 11.425.000 | | 11.425.000 | -9.876.000 |
| 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 0 | | 0 | 4.456.600 | | 4.456.600 | -4.456.600 |
| 2495 | Cuentas por pagar a costo amortizado | | | 0 | | | 0 | 0 |

21.2 Revelaciones generales

Corresponde a los saldos pendientes por cancelar en el giro normal de las actividades de la entidad, derivados de la adquisición de servicios, retención en la fuente de la Secretaría Distrital de Salud y descuentos de nómina.

En la vigencia 2020 se presentó un incremento en el rubro de adquisición de servicios por valor de \$308.022.700 el cual obedece principalmente a la cuenta por pagar a la CNSC y descuentos de nómina; existen otras variaciones por concepto de retención en la fuente.

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR

Anexo. 21.1 DETALLE DE VALORES Y CONCEPTOS

cifras en pesos

| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN | VENCIMIENTO | | | 2020 | Tasa de Interés efectiva anual | Valor de la cuenta por pagar que haya dado de baja por razones distintas al pago | Razones por las cuales dio de baja la cuenta por pagar distintas al pago |
|-------------------------------|--|--------------------|-----------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|--|--|
| | | De 0 a 6 Meses | De 6 a 12 Meses | Mayor a 12 meses | | | | |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 320.587.388 | | | 320.587.388 | | | |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | | | | 0 | | | |
| 2424 | Descuentos de nómina | 12.074.710 | | 23.917.356 | 35.992.066 | | | |
| 2430 | Subsidios asignados | | | | 0 | | | |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de | 1.549.000 | | | 1.549.000 | | | |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | | | | 0 | | | |
| Tota Cuentas por Pagar | | 334.211.098 | 0 | 23.917.356 | 358.128.454 | 0,000% | 0 | |

21.2.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Corresponde al valor que se adeuda a la Comisión Nacional del Servicio Civil CNSC, correspondiente a los costos correspondientes para desarrollar el proceso de selección por méritos adelantado a través de la convocatoria "Distrito 4", según Resolución No. 2446 del 22 de diciembre de 2020. Se estimó para la Secretaria Distrital de Salud, el valor de 145 vacantes definitivas por \$507.500.000, descontando el saldo a favor de la SDS por valor de \$186.912.612, por lo cual se reconoce un saldo a pagar por valor de \$320.587.388.

| Concepto | Detalle | % |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| Comisión Nacional del Servicio Civil | 507.500.000 | 100,00% |
| Menos: Saldo a favor SDS | 186.912.612 | 36,83% |
| | | |
| Total saldo a pagar | 320.587.388 | 63,17% |

21.2.2 Descuentos de nómina

La cuenta descuentos de nómina registró un incremento por valor de \$1.767.912 respecto a la vigencia anterior detallada a continuación:

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|
| Aportes a fondos pensionales | 13.148.528 | 36,53% | 13.148.528 | 38,42% | 0 |
| Aportes a seguridad social en salud | 10.400.228 | 28,90% | 10.400.228 | 30,39% | 0 |
| Cooperativas | 12.074.710 | 33,55% | 10.306.798 | 30,12% | 1.767.912 |
| Embargos Judiciales | 368.600 | 1,02% | 368.600 | 1,08% | 0 |
| Total subcuenta | 35.992.066 | 37,56% | 34.224.154 | 39,50% | 1.767.912 |

21.2.3. Retención en la fuente

Corresponde al valor pendiente de declarar a cierre 31 de diciembre de 2020, por valor de \$1.549.000 retenido a los funcionarios de acuerdo con la aplicación de la norma vigente.

21.2.4. Otras cuentas por pagar

Corresponden a los saldos en 2019 por valor de \$4.456.600, por los conceptos de aportes a Escuelas Industriales, Institutos técnicos y ESAP y Aportes al ICBF y SENA.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|--|----------|--------------|------------------|----------------|--------------------|
| Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos - ESAP | 0 | | 1.337.000 | 30,00% | -1.337.000 |
| Aportes a ICBF - SENA | 0 | | 3.119.600 | 70,00% | -3.119.600 |
| Total subcuenta | - | 0,00% | 4.456.600 | 100,00% | - 4.456.600 |

Detalles:

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|--|----------|--------------|------------------|----------------|--------------------|
| Ministerio de Educación Nacional | 0 | | 891.300 | 66,66% | -891.300 |
| Escuela Superior de Administración Pública | 0 | | 445.700 | 33,34% | -445.700 |
| Total subcuenta | - | 0,00% | 1.337.000 | 100,00% | - 1.337.000 |

| Concepto | Vigencia actual | % | Vigencia Comparativa | % | Variación |
|---|-----------------|--------------|----------------------|----------------|------------------|
| Servicio Nacional de Aprendizaje SENA | 0 | | 445.700 | 14,29% | -445.700 |
| Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF | 0 | | 2.673.900 | 85,71% | -2.673.900 |
| Total subcuenta | - | 0,00% | 3.119.600 | 100,00% | 3.119.600 |

21.1. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

La Secretaría Distrital de Salud durante el 2020 no dio de baja cuentas por pagar por causas diferentes al pago. De igual modo no incurrió en pagos de intereses y/o sanciones por vencimiento o morosidad en las cuentas por pagar.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

22.1. Composición

Corresponde al reconocimiento de los valores asociados a la relación laboral de la entidad con los funcionarios de la entidad, reportadas por la Dirección de Gestión de Talento Humano los cuales se reconocen de forma mensual presentando los siguientes datos a cierre del mes de diciembre de 2020.

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|---------------------|---|----------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | SALDO CTE 2019 | SALDO NO CTE 2019 | SALDO FINAL 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 7.863.190.626 | 5.436.964.588 | 13.300.155.214 | 7.354.848.613 | 3.515.245.880 | 10.870.094.493 | 2.430.060.721 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 7.863.190.626 | | 7.863.190.626 | 7.354.848.613 | | 7.354.848.613 | 508.342.013 |
| 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo | | 5.436.964.588 | 5.436.964.588 | 0 | 3.515.245.880 | 3.515.245.880 | 1.921.718.708 |
| | PLAN DE ACTIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 90.600.417 | 90.600.417 | -90.600.417 |
| 1902 | Para beneficios a los empleados a largo plazo | | | 0 | 0 | 90.600.417 | 90.600.417 | -90.600.417 |
| | RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS | 7.863.190.626 | 5.436.964.588 | 13.300.155.214 | 7.354.848.613 | 3.424.645.463 | 10.779.494.076 | 2.520.661.138 |
| (+) Beneficios | | | | | | | | |
| (-) Plan de Activos | | | | | | | | |
| | A corto plazo | 7.863.190.626 | 0 | 7.863.190.626 | 7.354.848.613 | 0 | 7.354.848.613 | 508.342.013 |
| | A largo plazo | 0 | 5.436.964.588 | 5.436.964.588 | 0 | 3.424.645.463 | 3.424.645.463 | 2.012.319.125 |
| | Por terminación del vínculo laboral o contractual | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (=) NETO | Posempleo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

cifras en pesos

| ID | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|-----------------|--|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | VALOR EN LIBROS |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 7.863.190.626 |
| 251101 | Nómina por pagar | 21.763.553 |
| 251102 | Cesantías | 3.232.552.322 |
| 251103 | Intereses sobre cesantías | 375.250.496 |
| 251104 | Vacaciones | 2.097.441.745 |
| 251105 | Prima de vacaciones | 1.342.971.421 |
| 251106 | Prima de servicios | 0 |
| 251107 | Prima de navidad | 0 |
| 251108 | Licencias | 0 |
| 251109 | Bonificaciones | 793.211.089 |

Representa el valor de las obligaciones por pagar a los funcionarios de la entidad originadas por los servicios que estos han prestado durante el periodo contable 2020 y cuya obligación de pago vence los primeros 12 meses siguientes al cierre de este, exceptuando

Son liquidados e incorporados en los estados financieros a medida que se genere el derecho de la prestación y de acuerdo con lo estipulado por la normatividad vigente.

Todos los beneficios a corto plazo se reconocerán cuando el empleado haya prestado sus servicios a la Secretaría Distrital de Salud, dentro de los beneficios a corto plazo tenemos:

- **Factores Salariales:** Asignación básica, prima técnica, prima de antigüedad, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, gastos de representación, horas extras, dominicales, festivos y recargos nocturnos, prima de riesgo, prima semestral, bonificación por servicios prestados.
- **Factores no salariales:** Prima secretarial, bonificación de recreación.
- **Factores prestacionales:** Vacaciones, indemnización de vacaciones, prima de vacaciones, prima de navidad, auxilio de cesantías, intereses a las cesantías.
- **Ausencias:** Están conformadas por los permisos y licencias remuneradas (licencias de luto)

Todos los factores tanto salariales como prestaciones considerados como beneficios a empleados a corto plazo por parte de la Secretaría Distrital de Salud, son liquidados y pagados conforme con la normatividad vigente de los Decretos y Acuerdos que estipulan su forma de liquidación y pago y cualquier modificación obedece a cambios en la Legislación Colombiana.

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

La Secretaría Distrital de Salud tiene como beneficios a largo plazo las cesantías retroactivas y el reconocimiento por permanencia. A 31 de diciembre de 2020 tiene un saldo de \$3.000.797.547 y \$2.436.167.041 respectivamente.

| NOTA 22 | | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|---|------------|------------------|-------|---------------|----|
| ANEXO 22.2 | | DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS | | | | | | | | | | |
| | | Beneficios a los empleados a largo plazo | | | | | | | | | | |
| | | cifras en pesos | | | | | | | | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | DETALLE | BENEFICIOS A LARGO PLAZO | | | | OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO | | | | TOTAL | | |
| | | 251201 BONIFICACIONES | 251202 PRIMAS | 251203 CAPACITACIÓN BIENESTAR | 251204 CESANTIAS RETROACTIVAS | 251290 RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA | | QUINQUENIO | OTROS BENEFICIOS | VALOR | % FINANC. | |
| 2512 | VALOR EN LIBROS (pasivo) | | | | 3.000.797.547 | 2.436.167.041 | | | | | 5.436.964.588 | |
| 1902 | PLAN DE ACTIVOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 190201 | Efectivo y equivalentes al efectivo | | | | | | | | | | | 0 |
| 190202 | Recursos entregados en administración | | | | | | | | | | | 0 |
| 190203 | Inversiones | | | | | | | | | | | 0 |
| 190204 | Encargos fiduciarios | | | | | | | | | | | 0 |
| 190205 | Propiedades, planta y equipo | | | | | | | | | | | 0 |
| 190206 | Propiedades de inversión | | | | | | | | | | | 0 |
| 190207 | Otros activos | | | | | | | | | | | 0 |
| 190208 | Derechos en fideicomiso | | | | | | | | | | | 0 |
| 190209 | Derechos por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas | | | | | | | | | | | 0 |
| | VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS | 0 | 0 | 0 | 3.000.797.547 | 2.436.167.041 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.436.964.588 | |

- Cesantías retroactivas:** Otorgadas a los empleados con contratos celebrados antes de la entrada en vigor de la ley 344 de 1996 y de la ley 100 de 1993. El régimen de liquidación de cesantías por retroactividad se caracteriza por su reconocimiento con base en el último salario realmente devengado, o el promedio de lo percibido en el último año de servicios, en caso de que durante los últimos tres meses de labores el salario devengado hubiera sufrido modificaciones, o con base en todo el tiempo si la vinculación hubiera sido inferior a un año, en forma retroactiva, sin lugar a intereses.
- Reconocimiento por permanencia:** Se otorga a los funcionarios con 5 cinco años o más de servicio interrumpido, en los organismos y entidades a que hace referencia el Artículo 3º del Acuerdo 276 de 2007 modificado por los Acuerdos 336 de 2008 y 528 de 2013. Es una contraprestación directa y retributiva que corresponde al 18% del total anual recibido en el quinto año por asignación básica mensual. Dicho monto se cancelará en cinco (5) fracciones anuales durante los cinco (5) años siguientes al reconocimiento y otorgamiento de este y se ajustará anualmente con el incremento salarial respectivo.

El Reconocimiento por Permanencia causado por los funcionarios de la SDS al cierre de la vigencia 2019 asciende a la suma de \$ 749.397.148 y la estimación de las quintas asciende a la suma de \$2.389.984.869. Al cierre de la vigencia 2020 asciende a \$527.767.946 y \$1.908.399.095 respectivamente. Para el cálculo del valor del Reconocimiento por permanencia se aplicó la Guía establecida por la Secretaría Distrital de Hacienda.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|--------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| Reconocimiento por Permanencia | 527.767.946 | 21,66% | 749.397.148 | 23,87% | -221.629.202 |
| Pasivo Estimado de las quintas | 1.908.399.095 | 78,34% | 2.389.984.869 | 76,13% | -481.585.774 |
| Total subcuenta | 2.436.167.041 | 100,00% | 3.139.382.017 | 100,00% | - 703.214.976 |

Para el cumplimiento de beneficios a largo plazo:

Los activos destinados para el cumplimiento de los pasivos a largo plazo se encuentran registrado como “encargos fiduciarios” para la vigencia 2019. Corresponde a los valores girados mensualmente por la provisión del 9% de la nómina de régimen retroactivo al Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones FONCEP, descontando los anticipos de cesantías y el retiro definitivo de funcionarios de la entidad.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|-----------------------------|----------|--------------|-------------------|----------------|---------------------|
| 190204 Encargos Fiduciarios | 0 | | 90.600.417 | 100,00% | -90.600.417 |
| Total subcuenta | - | 0,00% | 90.600.417 | 100,00% | - 90.600.417 |

En el caso de otros beneficios a los empleados a largo plazo, el cual está conformado por el reconocimiento por permanencia, no existe en el activo recursos destinados para el cumplimiento de esta obligación.

Este rubro, hace parte del presupuesto de gastos de funcionamiento, se realiza por asignación presupuestal, por lo cual la Secretaria Distrital de Salud lo contempla para el momento de realizar su desembolso y no lo registra como recursos efectivos dentro de sus activos.

Actualmente la entidad no cuenta con beneficios a los empleados por terminación, ni beneficios posemplo.

22.3. Remuneración al personal directivo

Se presenta la relación de los valores totales de remuneración al personal directivo:

| NOTA 22 | | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS | | |
|--|-----------------------------|--|------------------------|----------------------|
| 22.5 | | REMUNERACIONES AL PERSONAL DIRECTIVO | | |
| | | Beneficios a los empleados a corto y largo plazo | | |
| | | cifras en pesos | | |
| | | REMUNERACIONES AL PERSONAL DIRECTIVO | | |
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | BENEFICIOS CORTO PLAZO | BENEFICIOS LARGO PLAZO | TOTAL |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 5.047.025.285 | | 5.047.025.285 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | | | 0 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 1.202.026.900 | | 1.202.026.900 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 266.578.600 | | 266.578.600 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 893.312.250 | | 893.312.250 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | | 0 |
| TOTAL REMUNERACIÓN PERSONAL DIRECTIVO | | 7.408.943.035 | 0 | 7.408.943.035 |

NOTA 23. PROVISIONES

23.1. Composición

Se reconocen en esta cuenta los litigios en contra de la entidad, que tienen como calificación obligación probable y son originados por demandas de parte los exfuncionarios y de contratos realidad.

| NOTA 23. | | PROVISIONES | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | COMPOSICIÓN | | | | | | |
| | | Cifras en pesos | | | | | | |
| | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | SALDO CTE 2019 | SALDO NO CTE 2019 | SALDO FINAL 2019 | VARIACIÓN VALOR |
| 27 | PROVISIONES | - | 100.790.171 | 100.790.171 | - | 116.277.473 | 116.277.473 | 15.487.302 |
| 2.701 | Litigios y demandas | | 100.790.171 | 100.790.171 | | 116.277.473 | 116.277.473 | 15.487.302 |
| 2.707 | Garantías | | | | | | | |
| 2.732 | Provisión para servicios de | | | | | | | |
| 2.790 | Provisiones diversas | | | | | | | |

23.1. Litigios y demandas

Se registran los siguientes procesos a cargo de la Entidad con su valoración al 31 de diciembre de 2019 y 2020, los expedientes y las cifras se encuentran debidamente conciliadas con el aplicativo SIPROJ WEB

| NOTA 23 ANEXO 23.1 | | PROVISIONES Litigios | | Cifras en pesos | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------------------|---|--|--|--------------------|---|--------------------|------------|----------------------|--|----------|
| CODIGO CONTABLE | NATURALEZA DE LA PROVISION | SALDO INICIAL | ADICIONES (Gastos de la vigencia) | AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICION DEL VALOR DESCONTADO | DISMINUCION DADA LA RECLASIFICACION AL PASIVO REAL | SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS | SALDO FINAL 2020 | CLASIFIQUE EL SALDO DE LA VIGENCIA SEGUN ESTIMACION DE PAGO | | | CANTIDAD DE PROCESOS | VALOR REEMBOLSO ESPERADO ASOCIADO CON LA PROVISION | |
| | | | | | | | | MINORA UN AÑO | DE 1 A 5 AÑOS | MAS 5 AÑOS | | | |
| 270101 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 270102 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 270103 | Administrativas | 116.277.473 | 13.555.544 | 0 | -29.042.846 | 0 | 100.790.171 | | 100.790.171 | | 3 | 0 | |
| 270104 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 270105 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 270190 | Otros litigios y demandas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 270 | TOTAL LITIGIOS | 116.277.473 | 13.555.544 | 0 | -29.042.846 | 0 | 100.790.171 | 0 | 100.790.171 | 0 | 3 | 0 | 0 |

La siguiente gráfica muestra el detalle de los procesos:

| ID PROC | NO DE PROCESO | LITIGIO | DEMANDANTE | FECHA DE INICIO | ESTADO | Valor Final Contingente 2020 | Valor Final Contingente 2019 | Variación |
|------------------------|---------------|----------------|---------------------------|-----------------|------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 468154 | 2014-00421 | Administrativo | SIMIACA PINEDA EDGAR | 2014/09/26 | En proceso | 19.757.484 | 20.173.194 | -415.710 |
| 589158 | 2018-00362 | Administrativo | MUTIS GALVIS MARTHA LUCIA | 2018/09/13 | En proceso | 59.009.713 | 59.955.982 | -946.269 |
| 613085 | 2019-00920 | Administrativo | MASMELA MASMELA FREDDY | 2019/07/18 | En proceso | 22.022.974 | 36.148.297 | -14.125.323 |
| Total subcuenta | | | | | | 100.790.171 | 116.277.473 | 15.487.302 |

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

Corresponde al valor de las incapacidades sin radicar a las entidades promotoras de salud EPS y Administradoras de Riesgos Laborales ARL.

| NOTA 25 25.1. | | ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES ACTIVOS CONTINGENTES | | Cifras en pesos | | |
|------------------|---|--|----------|------------------------------|--|--|
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN | | |
| | | 2020 | 2019 | | | |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 80.504.922 | 0 | 80.504.922 | | |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | | 0 | | |
| 8124 | Contragarantías recibidas | | | 0 | | |
| 8125 | Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida | | | 0 | | |
| 8128 | Garantías contractuales | | | 0 | | |
| 8129 | Derechos en opciones | | | 0 | | |
| 8130 | Bienes aprehendidos o incautados | | | 0 | | |
| 8190 | Otros activos contingentes | 80.504.922 | 0 | 80.504.922 | | |

NOTA 25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
 25.1 ACTIVOS CONTINGENTES
 Anexo. 25.1.1 REVELACIONES GENERALES

Cifras en pesos

| DESCRIPCIÓN CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | CORTE 2020 | CANTIDAD | DETALLE DE INCERTIDUMBRES ASOCIADAS AL VALOR O FECHA |
|-----------------------------------|--|--------------------|-----------------------|---|
| | | VALOR EN LIBROS | (Procesos o casos) | |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 80.504.922 | 70 | |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 0 | 0 | |
| 812001 | Civiles | | | |
| 812002 | Laborales | | | |
| 812003 | Penales | | | |
| 812004 | Administrativas | | | |
| 812005 | Fiscales | | | |
| 8190 | Otros activos contingentes | 80.504.922 | 70 | |
| 819002 | Garantías | | | |
| 819003 | Intereses de mora | | | |
| 819090 | Otros activos contingentes | 80.504.922 | 70 | Corresponde al valor de las incapacidades sin radicar a la EPS o ARL. |

A continuación, se detallan las incapacidades por EPS o ARL.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|----------------------------|-------------------|-------------|----------|-----------|-------------------|
| EPS SURA S.A | 29.320.772 | 36,42% | 0 | | 29.320.772 |
| SALUD TOTAL | 1.114.492 | 1,38% | 0 | | 1.114.492 |
| SANITAS EPS | 0 | 0,00% | 0 | | 0 |
| COOMEVA | 24.471.722 | 30,40% | 0 | | 24.471.722 |
| FAMISANAR | 910.391 | 1,13% | 0 | | 910.391 |
| CRUZ BLANCA EPS | 49.847 | 0,06% | 0 | | 49.847 |
| ALIANSA SALUD EPS S.A | 8.812.560 | 10,95% | 0 | | 8.812.560 |
| COMPENSAR | 11.676.663 | 14,50% | 0 | | 11.676.663 |
| MEDIMAS EPS S.A. | 651.705 | 0,81% | 0 | | 651.705 |
| NUEVA EPS | 2.702.545 | 3,36% | 0 | | 2.702.545 |
| | | | | | 0 |
| ARL SURA | 0 | 0,00% | 0 | | 0 |
| POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUR | 794.225 | 0,99% | 0 | | 794.225 |
| Total subcuenta | 80.504.922 | 100% | - | 0% | 80.504.922 |

25.2. Pasivos contingentes

Los litigios relacionados en pasivos contingentes corresponden a demandas iniciadas tanto por servidores públicos, como contratistas; éstos últimos pretenden la declaración de contratos realidad por haber suscrito contratos con la SDS; en el evento de que se profiera un fallo en contra de la entidad, el pagador sería la SDS.

El saldo registrado por pasivos contingentes presenta el siguiente movimiento durante lo transcurrido del año 2020:

NOTA 25 **ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**
 25.2 **PASIVOS CONTINGENTES**

Cifras en pesos

| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACION |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| | | 2020 | 2019 | |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 614.926.502 | 658.641.608 | -43.715.106 |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 614.926.502 | 658.641.608 | -43.715.106 |
| 9125 | Deuda garantizada | | | 0 |
| 9128 | Garantías contractuales | | | 0 |
| 9129 | Obligaciones en opciones | | | 0 |
| 9190 | Otros pasivos contingentes | | | 0 |

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

NOTA 25 **ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**
 25.2 **PASIVOS CONTINGENTES**
 Anexo. 25.2.1 **REVELACIONES GENERALES**

Cifras en pesos

| DESCRIPCIÓN CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | CORTE 2020 | CANTIDAD | DETALLE DE INCERTIDUMBRES ASOCIADAS AL VALOR O FECHA |
|--------------------------------|--|--------------------|--------------------|--|
| | | VALOR EN LIBROS | (Procesos o casos) | |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | 614.926.502 | 15 | |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 614.926.502 | 15 | |
| 912001 | Civiles | | | |
| 912002 | Laborales | 55.981.536 | 4 | El valor puede presentar variaciones al final del proceso. No se tiene fecha estimada para la audiencia inicial, fallo de primera instancia o segunda instancia de algunos procesos. |
| 912004 | Administrativos | 558.944.966 | 11 | El valor puede presentar variaciones al final del proceso. No se tiene fecha estimada para la audiencia inicial, fallo de primera instancia o segunda instancia de algunos procesos. |
| 912005 | Obligaciones fiscales | | | |
| 912090 | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | | |
| 9190 | Otros pasivos contingentes | 0 | 0 | |
| 919002 | Garantías y avales otorgados | | | |

Se registran los siguientes procesos a cargo de la Entidad con su valoración al 31 de diciembre de 2020, expedientes y cifras debidamente conciliadas con el aplicativo SIPROJ WEB:

| ID PROCESO | NO PROC | JURISD | TIPO PROC | DEMANDANTE | FECHA REGISTRO | CLASIFICACION OBLIGACION | TOTAL |
|--------------|------------|----------------|--------------------|----------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|
| 51469 | 2004-00945 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | CASTILLO DIAZ LIDIA NOHEMY | 2005/06/24 | POSIBLE | 131.346.946 |
| 399456 | 2012-01819 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | MALAVER MONTAÑA NELSON JOAQUIN | 2013/03/07 | POSIBLE | 23.617.837 |
| 404177 | 2012-01564 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | DUEÑAS ARAQUE OSCAR ALONSO | 2013/04/30 | POSIBLE | 94.267.272 |
| 459878 | 2013-00107 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | PERTUZ BOLAÑOS ENRIQUE RAMIRO | 2014/07/02 | POSIBLE | 4.940.163 |
| 541704 | 2016-00016 | Laboral | ORDINARIO LABORAL | HERRERA SANTACRUZ CARLOS ALFREDO | 2016/12/02 | POSIBLE | 5.351.205 |
| 547854 | 2016-05663 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | GOMEZ CONSUEGRA BEATRIZ EUGUENIA | 2017/04/03 | POSIBLE | 61.167.825 |
| 550088 | 2015-00003 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | BELTRÁN POVEDA LIDA EMPERATRIZ | 2017/05/17 | POSIBLE | 41.978.528 |
| 550393 | 2015-00258 | Laboral | ORDINARIO LABORAL | TORRES GARCIA JACQUELIN | 2017/05/22 | POSIBLE | 32.370.941 |
| 562459 | 2019-00340 | Laboral | ORDINARIO LABORAL | PEÑA CORREA ENRIQUE | 2017/11/17 | POSIBLE | 10.816.641 |
| 565707 | 2017-00139 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | ZULUAGA SALAZAR LUZ ADRIANA | 2018/01/23 | POSIBLE | 11.895.762 |
| 569026 | 2017-00364 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | ANDRADE AVIRAMA JULIETH LIZBETH | 2018/03/09 | POSIBLE | 4.780.031 |
| 570583 | 2017-00713 | Laboral | ORDINARIO LABORAL | CARDENAS CUENCA IRIS DEL CARMEN | 2018/04/10 | POSIBLE | 1.149.323 |
| 586742 | 2018-00283 | Laboral | ORDINARIO LABORAL | MARIN HERNANDEZ LUIS GILBERTO | 2018/11/14 | POSIBLE | 6.293.426 |
| 601147 | 2019-00113 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | LEON ARCILA ELIZABETH | 2019/06/26 | POSIBLE | 23.105.754 |
| 602925 | 2018-02233 | Administrativo | NULIDAD Y RESTABLE | GUERRA MORENO MELQUISEDEC | 2019/07/22 | POSIBLE | 161.844.848 |
| TOTAL | | | | | | | 614.926.502 |

Se realiza el análisis de los quince (15) litigios existentes en contra de la secretaria Distrital de Salud, calificados como posibles, de los cuales 4 fueron clasificados como laborales y 11 como de tipo administrativo. Los pasivos contingentes se evalúan de forma continua, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros.

NOTA 27. PATRIMONIO

27.1. Composición

Este rubro representa los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, que permite cumplir con el desarrollo de las actividades de la entidad.

| NOTA 27 PATRIMONIO COMPOSICIÓN | | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
|--------------------------------|--|--------------------|-----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | -13.555.134.874 | -10.661.669.936 | -2.893.464.938 |
| 3105 | Capital fiscal | -8.456.794.477 | -8.456.794.477 | 0 |
| 3106 | Capital de los fondos de reservas de pensiones | 0 | 0 | 0 |
| 3107 | Aportes sociales | 0 | 0 | 0 |
| 3108 | Capital suscrito y pagado | 0 | 0 | 0 |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | -1.993.732.831 | 687.633.539 | -2.681.366.370 |
| 3110 | Resultado del ejercicio | -3.104.607.566 | -2.892.508.998 | -212.098.568 |

El patrimonio total de la SDS presenta una variación por valor de \$-2.893.464.938 respecto con la vigencia 2019, que obedece principalmente al resultado del ejercicio de la vigencia 2020 por valor de \$3.104.607.566.

| NOTA 27 PATRIMONIO | | | | | | | | | |
|--|---|--|-------------------------------|---------------------|---------------|--------|-------|-----------------|---|
| 27.1 Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores | | | | | | | | | |
| Cifras en pesos | | | | | | | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | ERRORES DE APLICACIÓN DE POLÍTICAS CONTABLES | MALA INTERPRETACIÓN DE HECHOS | ERRORES ARITMÉTICOS | INADVERTENCIA | FRAUDE | OTROS | MOVIMIENTO 2020 | DESCRIPCIÓN |
| 3109 | Saldo Inicial de la Vigencia | | | | | | | 687.633.539 | |
| 3110 | Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior | | | | | | | -2.892.508.998 | |
| | Distribución de Excedentes financieros | | | | | | | | |
| 11 | Ajustes por Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | | | | | | 0 | |
| 12 | Ajustes por Inversiones | | | | | | | 0 | |
| 13 | Ajustes por Cuentas por Cobrar | -8.994.593 | | | 186.912.612 | | | 177.918.019 | Errores en el reconocimiento de los hechos económicos relacionados con incapacidades y estimación del deterioro del periodo anterior. Inadvertencia por falta de reconocimiento de un saldo a favor relacionado con la CNSC. |
| 24 | Ajustes por Cuentas por Pagar | | | | | | | 0 | |
| 25 | Ajustes por Beneficios a los empleados | 33.224.609 | | | | | | 33.224.609 | Errores en el reconocimiento de los hechos económicos relacionados con cesantías. |
| 3109 | Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores | 24.230.016 | 0 | 0 | 186.912.612 | 0 | 0 | -1.993.732.831 | |

Para la vigencia 2020, se registró en la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, algunos movimientos relacionados con la vigencia anterior:

Reconocimiento de los hechos económicos relacionados con cuentas por cobrar incapacidades por valor de \$-12.779.069, y ajuste a la estimación del deterioro del periodo anterior por valor de \$3.784.476, para un ajuste neto de \$8.994.593.

Reconocimiento de un saldo a favor de la SDS, relacionado con la convocatoria 431 del año 2016 con la Comisión Nacional del Servicios Civil CNSC, saldo a favor por \$186.912.612.

Reconocimiento de los hechos económicos de la cuenta de beneficios a empleados, relacionados con la cuenta de cesantías del periodo anterior, por valor de \$33.224.609.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

Los ingresos se componen principalmente por los recursos recibidos para el funcionamiento y cumplimiento del cometido estatal de la Secretaria distrital de salud, por parte de la Secretaria distrital de hacienda.

| NOTA 28 INGRESOS COMPOSICIÓN | | cifras en pesos | | |
|---------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
| | | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| 4 | INGRESOS | 65.728.910.350 | 62.673.854.947 | 3.055.055.403 |
| 41 | Ingresos fiscales | | | 0 |
| 42 | Venta de bienes | | | 0 |
| 43 | Venta de servicios | | | 0 |
| 44 | Transferencias y subvenciones | | | 0 |
| 47 | Operaciones interinstitucionales | 65.014.190.668 | 60.824.584.379 | 4.189.606.289 |
| 48 | Otros ingresos | 714.719.682 | 1.849.270.568 | -1.134.550.886 |

Los ingresos por operaciones interinstitucionales se componen principalmente por:

Los recursos recibidos para el funcionamiento y cumplimiento del cometido estatal de la Secretaria distrital de salud, por parte de la Secretaria distrital de hacienda.

Las Operaciones de enlace: Corresponde a devoluciones de ingresos por concepto de incapacidades registradas en la cuenta de recaudo de la SDS que correspondían a otra secretaria.

Las Operaciones sin flujo de efectivo: Registra las transferencias realizadas por la secretaria de hacienda distrital al FONCEP, para el pago de las cesantías de los funcionarios afiliados al régimen retroactivo a la entidad.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

| NOTA 28 INGRESOS | | | | | | | |
|---|---|---------------------------|-----------------|--|--|------------------------------|---------------------------|
| 28.1 INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | | | | | |
| cifras en pesos | | | | | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | SALDO CORTE VIGENCIA 2020 | PARTICIPACIÓN % | VALOR DE LAS CUENTAS POR COBRAR RECONOCIDOS POR CADA CATEGORÍA DE INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN | SALDO DE PASIVOS POR RECURSOS TRANSFERIDOS SUJETOS A CONDICIONES | SALDO POR COBROS ANTICIPADOS | SALDO CORTE VIGENCIA 2019 |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4705 | Fondos recibidos | 64.134.103.023 | 98,65% | 0 | 0 | 0 | 60.029.655.510 |
| 470508 | Funcionamiento | 64.134.103.023 | 98,65% | | | | 60.029.655.510 |
| 470510 | Inversión | | 0,00% | | | | |
| 4720 | Operaciones de enlace | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 2.271.175 |
| 472080 | Recaudos | | 0,00% | | | | |
| 472081 | Devoluciones de ingresos | | 0,00% | | | | 2.271.175 |
| 4722 | Operaciones sin flujo de efectivo | 880.087.645 | 1,35% | 0 | 0 | 0 | 792.657.694 |
| 472290 | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 880.087.645 | 1,35% | | | | 792.657.694 |
| 4722XX | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX | | 0,00% | | | | |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 65.014.190.668 | 100,00% | 0 | 0 | 0 | 60.824.584.379 |
| TOTAL INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 65.014.190.668 | 100,00% | 0 | 0 | 0 | 60.824.584.379 |

La cuenta otros ingresos está conformada por:

| NOTA 28 INGRESOS | | | |
|---------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------|
| 28.3 OTROS INGRESOS | | | |
| cifras en pesos | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | 2020 | 2019 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 713.989.679 | 1.849.270.558 |
| 4808 | Ingresos diversos | 713.989.679 | 1.849.270.558 |
| 480826 | Recuperaciones | 141.318.038 | 459.414.000 |
| 480829 | Responsabilidades fiscales | | 540.000 |
| 480837 | Ajuste beneficios empleados LP | 571.310.755 | 1.387.633.018 |
| 480890 | Otros Ingresos diversos | 1.360.886 | 1.683.540 |

Recuperaciones: Corresponde al reconocimiento de las incapacidades de los funcionarios de la Secretaría Distrital de Salud.

Las Responsabilidades Fiscales: Corresponde al Proceso 482 del 7 de octubre de 1993 de la Contraloría Distrital en contra del señor José Ignacio Alba Sánchez, por valor inicial de \$540.000 en 2019.

Ajustes beneficios a los empleados a largo plazo: Corresponde a los ajustes realizados en el valor de la estimación del reconocimiento por permanencia Y Cesantías Retroactivas de los funcionarios que se encuentran en dicho régimen.

Otros Ingresos Diversos: Corresponde a los Intereses moratorios del Proceso 482 del 7 de octubre de 1993 de la Contraloría Distrital en contra del señor José Ignacio Alba Sánchez en 2019.

NOTA 29. GASTOS

Composición

A continuación, se detallan los conceptos generadores de gasto para la Secretaria distrital de salud:

| NOTA 29 GASTOS COMPOSICIÓN | | | | |
|-------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
| | | 2020 | 2019 | |
| | GASTOS | 68.833.517.916 | 65.566.363.945 | 3.267.153.971 |
| 51 | De administración y operación | 68.335.519.111 | 64.401.794.407 | 3.933.724.704 |
| 52 | De ventas | | | 0 |
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 13.587.197 | 127.885.157 | -114.297.960 |
| 54 | Transferencias y subvenciones | | | 0 |
| 55 | Gasto público social | | | 0 |
| 56 | De actividades y/o servicios especializados | | | 0 |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | 294.674.955 | 415.795.620 | -121.120.665 |
| 58 | Otros gastos | 189.736.653 | 620.888.761 | -431.152.108 |

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Los Gastos de la Secretaria Distrital de Salud están registrados en las cuentas que representan el valor de los recursos necesarios para realizar su operación, como son Gastos de nómina, aportes patronales, pago por remuneración de servicios de apoyo administrativo y gastos generales entre otros, gastos que asume la entidad por los gastos inherentes a la planta de la Secretaria Distrital de Salud y en contratos de prestación de servicios de la Entidad.

NOTA GASTOS
 COMPOSICIÓN
 Anexo GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

| CODIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN | DETALLE | |
|-----------------|---|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|
| | | 2020 | 2019 | | EN DINERO 2020 | EN ESPECIE 2020 |
| | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS | 68.335.519.111 | 64.401.794.407 | 3.933.724.704 | 68.335.519.111 | 0 |
| 51 | De Administración y Operación | 68.335.519.111 | 64.401.794.407 | 3.933.724.704 | 68.335.519.111 | 0 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 34.459.870.777 | 33.953.843.190 | 506.027.587 | 34.459.870.777 | |
| 5102 | Contribuciones imputadas | 223.023.105 | 391.918.136 | -168.895.031 | 223.023.105 | |
| 5103 | Contribuciones efectivas | 9.624.022.400 | 8.974.857.882 | 649.164.518 | 9.624.022.400 | |
| 5104 | Aportes sobre la nómina | 2.142.292.700 | 2.020.965.700 | 121.327.000 | 2.142.292.700 | |
| 5107 | Prestaciones sociales | 20.091.753.136 | 17.766.459.984 | 2.325.293.152 | 20.091.753.136 | |
| 5108 | Gastos de personal diversos | | | 0 | | |
| 5111 | Generales | 1.794.556.993 | 1.293.749.515 | 500.807.478 | 1.794.556.993 | |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | | | 0 | | |

Los gastos de administración y operación presentan una variación de \$3.933.724.704 comparativo de las vigencias 2019 a 2020.

Dentro de este rubro las variaciones más significativas son:

Se presenta un incremento de \$506.027.587 ya que, para la Vigencia 2020 se presentó un incremento por este concepto ya que los funcionarios que atendieron la emergencia sanitaria por COVID-19 se efectuó el reconocimiento y pago correspondiente, además del incremento por encargos a funcionario, se nombraron los cargos vacantes de libre nombramiento y remoción y el incremento salarial de la vigencia del 5,12% Decretos 057 de 2020.

Las Contribuciones Efectivas presentan un incremento de \$649.164.518, respecto de la vigencia anterior debido al *incremento salarial del 5,12% Decretos 057 de 2020*” Fuente Dirección de Gestión del Talento Humano.

la cuenta de servicios, la cual mostro un aumento del 39% en el 2020, principalmente por la suscripción de un contrato con la Comisión Nacional de Servicio Civil correspondiente a los costos correspondientes para desarrollar el proceso de selección por mérito adelantado a través de la convocatoria “Distrito 4”, según Resolución No. 2446 del 22 de diciembre de 2020. Se estimó para la Secretaria Distrital de Salud, el valor de 145 vacantes definitivas por \$507.500.000 y consulta de lista de elegibles por \$2.633.412, para un total de \$510.133.412. Adicionalmente en esta cuenta se encuentra registrados los contratistas de prestación de servicios del nivel técnico, este rubro tuvo una disminución de \$-9.325.934.

| Concepto | 2020 | % | 2019 | % | Variación |
|-------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|--------------------|
| Contratistas nivel técnico | 1.284.423.581 | 71,57% | 1.293.749.515 | 100,00% | -9.325.934 |
| Comisión Nacional de Servicio Civil | 510.133.412 | 28,43% | 0 | 0,00% | 510.133.412 |
| Total subcuenta | 1.794.556.993 | 100,00% | 1.293.749.515 | 100,00% | 500.807.478 |

Reconocimiento de los gastos generados en la vigencia 2020 incremento por encargos a funcionario y se nombraron los cargos vacantes de libre nombramiento y remoción. Por lo tanto, tiene un efecto en la liquidación de seguridad social y parafiscales, además la vigencia 2020 se efectuó la liquidación y pago de vacaciones de vigencias anteriores los cuales se encuentran pendiente de disfrutar por parte de los servidores de la SDS y el aporte adicional a FONCEP para los funcionarios que tienen el reconocimiento de cesantías retroactivas.

Según la normatividad vigente, la Secretaria Distrital de Salud realiza los descuentos patronales en los siguientes porcentajes:

| Concepto | Porcentaje |
|---|------------|
| Aportes Salud | 8,5% |
| Aportes Pensión | 12% |
| Aportes Caja Compensación | 4% |
| Aportes ICBF | 3% |
| Aportes al SENA | 0,5% |
| Aportes ESAP | 0,5% |
| Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos | 1% |

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

| NOTA 29 GASTOS COMPOSICIÓN | | | | |
|--|---|--------------------|-------------|---------------------------|
| Anexo 29.2 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | | | |
| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
| | | 2020 | 2019 | |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 13.587.197 | 127.885.157 | -114.297.960 |
| | DETERIORO | 6.552.545 | 11.607.684 | -5.055.139 |
| 5346 | De inversiones | 0 | 0 | 0 |
| 5347 | De cuentas por cobrar | 6.552.545 | 11.607.684 | -5.055.139 |
| 5349 | De préstamos por cobrar | 0 | 0 | 0 |
| | PROVISIÓN | 7.034.652 | 116.277.473 | -109.242.821 |
| 5368 | De litigios y demandas | 7.034.652 | 116.277.473 | -109.242.821 |
| 5369 | Por garantías | 0 | 0 | 0 |
| 5373 | Provisiones diversas | 0 | 0 | 0 |

Los anteriores ítems son la contrapartida del gasto por deterioro y provisiones expuesto en el rubro correspondiente.

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN
29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES
Anexo 29.2.1 DETERIORO - ACTIVOS FINANCIEROS Y NO FINANCIEROS

| CÓDIGO CONTABLE | CONCEPTO | DETERIORO 2020 | | SALDO FINAL |
|-----------------|---|---------------------|------------------------|-------------|
| | | ACTIVOS FINANCIEROS | ACTIVOS NO FINANCIEROS | |
| | DETERIORO | 6.552.545 | 0 | 6.552.545 |
| 5346 | De inversiones | 0 | 0 | 0 |
| 5347 | De cuentas por cobrar | 6.552.545 | 0 | 6.552.545 |
| 534790 | Otras cuentas por cobrar | 6.552.545 | 0 | 6.552.545 |
| 537690 | Otros bienes de uso público en servicio - concesiones | 0 | 0 | 0 |

29.3. Operaciones interinstitucionales

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.6 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
|-----------------|--|--------------------|-------------|-----------------|
| | | 2020 | 2019 | VALOR VARIACIÓN |
| | 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 294.574.955 | 415.795.620 | -121.220.665 |
| | 5705 FONDOS ENTREGADOS | 0 | 0 | 0 |
| 570508 | Funcionamiento | 0 | 0 | 0 |
| 570509 | Servicio de la deuda | 0 | 0 | 0 |
| 570510 | Inversión | 0 | 0 | 0 |
| | 5720 OPERACIONES DE ENLACE | 294.574.955 | 415.795.620 | -121.220.665 |
| 572080 | Recaudos | 294.574.955 | 415.795.620 | -121.220.665 |
| 572081 | Devoluciones de ingresos | 0 | 0 | 0 |
| 572290 | Otras operaciones sin flujo de efectivo | 0 | 0 | 0 |

Esta subcuenta registra los valores de ingresos por concepto de reembolso de incapacidades y reintegros de fondos cuyo recaudo es efectuado por la Secretaria de Hacienda.

29.4. Otros gastos

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.7 OTROS GASTOS

| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|---------------------------|
| | | 2020 | 2019 | |
| 58 | OTROS GASTOS | 189.736.653 | 620.888.761 | -431.152.108 |
| 5802 | COMISIONES | 7.798.970 | 8.914.528 | -1.115.558 |
| 580206 | Adquisición de bienes y servicios | | | 0 |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 7.798.970 | 8.914.528 | -1.115.558 |
| 5804 | FINANCIEROS | 45.986.989 | 84.715.979 | -38.728.990 |
| 580401 | Actualización financiera de provisiones | | | 0 |
| 580402 | Interés por beneficios a los empleados | 45.986.989 | 84.715.979 | -38.728.990 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 135.950.694 | 527.258.254 | -391.307.560 |
| 589012 | Sentencias | 127.997.426 | 527.258.254 | -399.260.828 |
| 589090 | Otros gastos diversos | 7.953.268 | | 7.953.268 |

La cuenta de comisiones corresponde a las cesantías retroactivas FONCEP de los funcionarios que pertenecen a este régimen, la entidad realiza un aporte del 9% y se debe pagar 2% por valor de comisiones.

Los otros gastos financieros corresponden a los intereses reconocidos del cálculo del beneficio por permanencia a largo plazo.

Los gastos diversos, corresponden \$127.997.426 del valor de una sentencia pagada a favor de la señora Ignacia Isabel Espinosa derivado de un proceso jurídico en contra de la entidad.

El valor de \$ 7.953.268 derivado del ajuste del pago de incapacidades, que corresponde a la diferencia de las incapacidades causadas con respecto al pago real que efectúa las diferentes E.P.S.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Para la vigencia 2020 no se presenta el Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo con la norma vigente, puesto que no existen cifras con las cuales se pueda comparar, de acuerdo con el nuevo marco normativo.

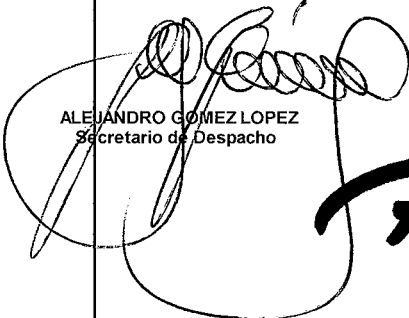
Adicionalmente la Secretaria Distrital de Salud, no reporta el estado financiero de flujo de efectivo debido a que no realiza operaciones que afecten la cuenta de efectivo y equivalentes a efectivo.

INDICADORES DE GESTION

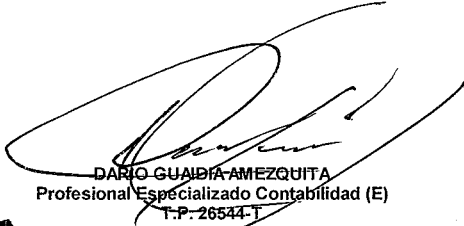
1. Carga Salarial = $\frac{\text{Total de Salarios}}{\text{Gastos de administración y operación}}$

$$\text{Carga Salarial} = \frac{34.459.870.777}{68.335.519.111} = 50 \%$$

Del total de los gastos de administración y operación las obligaciones salariales equivalen a un 50% en la vigencia 2020.



ALEJANDRO GÓMEZ LOPEZ
Secretario de Despacho



DARIO GUARDIA AMEZQUITA
Profesional Especializado Contabilidad (E)
T.P. 26544-T



Vo Bo. RAÚL ALBERTO BRU VIZCAINO
Director Financiero