
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2019 Y 2018**

NOTA 1: Información de la empresa

El Hospital Regional de Duitama es una empresa social del estado ESE con domicilio en la ciudad de Duitama (Boyacá) y con sede en la avenida de las Américas con carrera 35, creada según Decreto Ordenanza N° 001525 de diciembre 27 de 1995 de la Gobernación de Boyacá como una entidad descentralizada de categoría especial, del orden departamental, dotada de personería jurídica, con patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita a la Secretaría de Salud de Boyacá e integrante al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, artículos 194 y 195 de la Ley 100 de 1993, Su objeto social es la prestación de los servicios de salud, entendidos como un servicio público y como parte integral del sistema de seguridad social. De acuerdo al Decreto 1876/94 la entidad está organizada a partir de una estructura básica funcional e incluye tres áreas: área de Dirección en cabeza de la Junta Directiva, Revisoría Fiscal, la Gerencia y la subgerencia administrativa y científica; área de Atención al usuario conformada por el conjunto de unidades orgánico-funcionales encargadas de todo el proceso de producción y prestación de servicios de salud y el área de logística que comprende la unidades funcionales encargadas de ejecutar, en coordinación con la demás áreas los procesos de planeación, adquisición, manejo, utilización, optimización y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y desarrollar los objetivos de la empresa y realizar el mantenimiento de la planta física y su dotación.

E.S.E Hospital Regional de Duitama

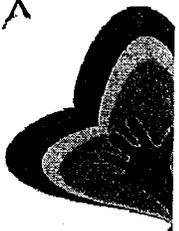
Tel. 76323233

Av. Américas Cr 35

www.hrd.gov.co

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2019

Página 1|14



Nota 2 – Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de principales políticas contables.

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Técnico Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público, Resolución 414 de 2014 y sus modificatorios. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo a diciembre 31 de 2019 comparados con los saldos a diciembre 31 de 2018.

2.1. Criterio de materialidad: En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2. Periodo cubierto por los estados financieros: corresponde al estado de situación financiera a diciembre 31 de 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, el estado de resultado integral para el periodo enero 01 a diciembre 31 de 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, el estado de cambios en el patrimonio de las vigencias 2019 y 2018 y el estado de flujo de efectivo a diciembre 31 de 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018.

Nota 3 – Efectivo y equivalentes al efectivo: La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACION 2019 vs 2018	% Participacion	
				31/12/2019	31/12/2018
Caja	7.607.160	8.194.432	-7,17%	0,09%	0,27%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1.258.056.993	81.657.824	1440,64%	14,45%	2,72%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	7.442.550.213	2.907.407.070	155,99%	85,47%	97,00%
Total	8.708.214.366	2.997.259.326	190,54%	100,00%	100,00%

Dentro de los depósitos en instituciones financieras – cuentas de ahorro \$7.442.550.213 se encuentran \$1.557.931.213 los cuales son de destinación específica como es el caso de la cuenta por excedentes del saneamiento de aportes patronales por valor de \$1.023.595.597 recursos los cuales no se pueden utilizar hasta tanto se tenga una directriz del Ministerio de la Protección Social; cuenta maestra y cuenta maestra pagadora de los recursos del sistema general de participaciones por \$485.894.562 recursos utilizados para cancelar los aportes patronales del sistema general de seguridad social de la presente vigencia y saldos de cuentas de convenios ejecutados en la vigencia 2019 por \$48.441.054.

El saldo de las cuentas del efectivo y equivalentes al efectivo se encuentran debidamente conciliadas.

Nota 4 – Cuentas por cobrar: La desagregación de las cuentas por cobrar presentados en el estado de situación financiera a 31 de diciembre es el siguiente:

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233

Av. Américas Cr 35

www.hrd.gov.co



CUENTAS POR COBRAR

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Prestación servicios de Salud	46.256.174.466	40.423.268.370	14,43%	97,97%	91,79%
Transferencias y subvenciones por cobrar	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras cuentas por cobrar	949.717.839	509.375.625	86,45%	2,01%	1,16%
Cuentas por cobrar difícil recaudo	3.027.595.639	6.145.518.862	-50,73%	6,41%	13,95%
Deterioro acumulado	-3.017.463.293	-3.037.395.158	-0,66%	-6,39%	-6,90%
Total	47.216.024.651	44.040.767.699	7,21%	100,00%	100,00%
participación en el total del activo	49,05%	51,97%			
TOTAL DEL ACTIVO	96.258.552.467	84.742.459.865			

Las cuentas por cobrar representan el 49.05% del total del activo, y de este el rubro el más representativo son las cuentas por cobrar por servicios de salud con una participación del 97.97%.

Las deudas de difícil recaudo disminuyeron el 50.73% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior y su saldo a diciembre 31 de 2019 corresponde a las siguientes entidades así: Saludcoop \$2.071.296.102, Solsalud \$403.190.741, Humana vivir \$245.965.302, Salud Condor \$167.370.217 y Caprecom \$139.773.277.

La siguiente es la composición de las cuentas por cobrar por servicios de salud a diciembre 31:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	12.508.338.787	11.855.960.849	5,50%	27,04%	29,33%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	23.623.773.940	22.725.562.599	3,95%	51,07%	56,22%
Servicios de salud por IPS privada	5.029.644.626	4.650.622.645	8,15%	10,87%	11,50%

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co



Atención accidentes de tránsito SOAT	1.030.118.515	1.117.829.679	-7,85%	2,23%	2,77%
Reclamaciones Fosyga ECAT	1.748.660.950	1.447.437.385	20,81%	3,78%	3,58%
Giro directo con abono a la cartera sector salud (cr)	-2.612.286.992	-5.675.013.234	-53,97%	-5,65%	-14,04%
Demás cuentas por cobrar servicios de salud	4.927.924.640	4.300.868.447	14,58%	10,65%	10,64%
Total	46.256.174.466	40.423.268.370	14,43%	100,00%	100,00%

La cartera por servicios de salud más significativa es la del régimen subsidiado con el 51.07%, seguido de las cuentas por cobrar del régimen contributivo con el 27.04%.

El siguiente es el comportamiento de la recuperación de cartera por servicios de salud a diciembre 31:

RECUPERACION DE CARTERA SERVICIOS DE SALUD

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018
Recaudo Cartera Servicios de salud vigencia actual	61.75%	62.73%
Recaudo Cartera Servicios de salud vigencias anteriores	31.09%	27.05%

Nota 5 – Inventarios La siguiente es la composición de los inventarios presentados en el estado de situación financiera a 31 de diciembre:

INVENTARIOS

% Participacion

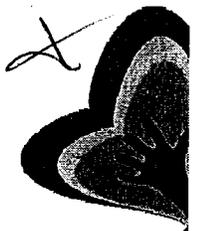
Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/12/2019	31/12/2018
Medicamentos	575.956.432	338.587.682	70,11%	35,68%	28,41%
Materiales Médico Quirúrgicos	635.238.012	428.761.539	48,16%	39,35%	35,98%
Materiales Reactivos y de laboratorio	141.454.386	277.535.256	-49,03%	8,76%	23,29%
Materiales Odontológicos	445.033	418.660	6,30%	0,03%	0,04%
Materiales para Imagenología	2.561.939	2.046.958	25,16%	0,16%	0,17%
Viveres y ranchos	415.382	616.199	-32,59%	0,03%	0,05%
Elementos y Accesorios de Gas Combustible	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Inv Elementos y Accesorios de Aseo	35.075.572	13.100.834	167,74%	2,17%	1,10%

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2019

Página 5|14



Otros materiales	223.283.913	130.589.698	70,98%	13,83%	10,96%
Total	1.614.430.669	1.191.656.826	35,48%	100,00%	100,00%
Participación en el total del activo	1,68%	1,41%			
TOTAL DEL ACTIVO	96.258.552.467	84.742.459.865			

Los inventarios son los activos adquiridos que se tienen con la intención de transformarse o consumirse por las actividades de producción de servicios y representan el 1.68% del total del activo; dentro de los inventarios los rubros más representativos son los materiales médico quirúrgicos con una participación del 39.35 %, seguido de los medicamentos con el 35.68%.

Nota 6 – Propiedades, planta y equipo: La siguiente es la composición de las propiedades, planta y equipo presentadas en el estado de situación financiera a 31 de diciembre:

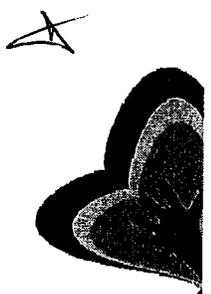
Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Terrenos	15.666.950.000	15.666.950.000	0,00%	53,64%	57,61%
Edificaciones	8.490.309.823	8.490.309.823	0,00%	29,07%	31,22%
Redes, líneas y cables	307.735.512	307.735.512	0,00%	1,05%	1,13%
Maquinaria y equipo	978.725.350	311.918.004	213,78%	3,35%	1,15%
Equipo médico científico	4.172.439.697	3.041.552.107	37,18%	14,28%	11,19%
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.202.602.726	805.804.955	49,24%	4,12%	2,96%
Equipos de comunicación y computación	970.219.992	795.017.650	22,04%	3,32%	2,92%
Equipo de transporte	901.344.174	322.444.175	179,53%	3,09%	1,19%
Equipo de comedor, cocina y despensa	13.357.750	13.357.750	0,00%	0,05%	0,05%
Subtotal	32.703.685.024	29.755.089.976	9,91%	111,96%	109,42%
Depreciación acumulada PPYE	-3.493.638.971	-2.562.192.958	36,35%	-11,96%	-9,42%
Total PPYE	29.210.046.053	27.192.897.018	7,42%	100,00%	100,00%
participación en el total del activo	30,35%	32,09%			
TOTAL DEL ACTIVO	96.258.552.467	84.742.459.865			

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2019

Página 6 | 14



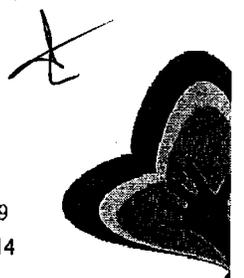
Las propiedades, planta y equipo representan el 30.35% del total del activo. A diciembre de 2019 se incrementó este rubro en \$2.948.595.048 que representa el 9.91% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, producto de la dotación de equipos como: dos máquinas de anestesia, adquisición de la central de mezclas, esterilizador a vapor, sistema automático para empaque de dosis unitaria de medicamentos, 6 analizadores de signos vitales, dotación de sistema ultrasonido-ecógrafo, dotación equipos para la sala IAMII, dotación camas mecánicas de 4 planos, dotación de equipos de cómputo, entre otros y compra de una ambulancia de transporte asistencial básico para la sede de Santa Rosa de Viterbo, una ambulancia de transporte asistencial medicalizada neonatal y una ambulancia de transporte asistencial medicalizada, lo anterior con recursos propios y el apoyo de la Gobernación de Boyacá y la alcaldía de Duitama.

Nota 7 – Cuentas por pagar: La siguiente es la composición de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera a 31 de diciembre:

Cifras en pesos Colombianos	Cuentas por pagar		VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
	31/12/2019	31/12/2018		31/12/2019	31/12/2018
Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Recursos a favor de terceros	625.744.389	573.456.411	9,12%	96,40%	99,00%
Descuentos de nómina	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.197.627	472.259	153,60%	0,18%	0,08%
Impuesto al valor agregado iva	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Créditos judiciales	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Otras cuentas por pagar	22.166.856	5.320.398	316,64%	3,41%	0,92%
Total	649.108.872	579.249.068	12,06%	100,00%	100,00%
Participación en el total del Pasivo	11,39%	12,69%			
TOTAL DEL PASIVO	5.698.119.337	4.564.825.672			

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co



Las cuentas por pagar representan el 11.39% del total del pasivo; El rubro más representativo son los recursos a favor de terceros que representan el 96.4% de las cuentas por pagar y lo componen los recaudos por clasificar por consignaciones las cuales no se han podido identificar por falta de soportes de quien nos consigna.

La ESE Hospital Regional de Duitama a diciembre 31 de 2019 canceló todas sus obligaciones con proveedores de bienes y servicios y por contratación de servicios personales indirectos por honorarios y por prestación de servicios.

Nota 8 – Beneficios a empleados a corto plazo: La siguiente es la composición de los beneficios a empleados a corto plazo presentados en el estado de situación financiera a 31 de diciembre

Cifras en pesos Colombianos			% Participacion		
	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/12/2019	31/12/2018
Nómina por pagar	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Cesantías	2.185.004.513	2.127.237.115	2,72%	83,38%	89,40%
Intereses sobre Cesantías	12.436.064	10.797.451	15,18%	0,47%	0,45%
Vacaciones	159.442.253	69.512.338	129,37%	6,08%	2,92%
Prima de Vacaciones	159.442.253	69.512.338	129,37%	6,08%	2,92%
Prima de Servicios	67.459.668	66.538.425	1,38%	2,57%	2,80%
Prima de Navidad	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Bonificaciones	36.659.937	35.808.010	2,38%	1,40%	1,50%
Aportes a Riesgos Laborales	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Aportes a cajas de compensación familiar	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total	2.620.444.688	2.379.405.677	10,13%	100,00%	100,00%
Participación en el total del Pasivo	45,99%	52,12%			
TOTAL DEL PASIVO	5.698.119.337	4.564.825.672			

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2019

Página 8 | 14



Esta denominación representa las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios y representan el 45.99% del total del pasivo.

El rubro más representativo son las cesantías por pagar con el 83.38% del total de los beneficios a empleados, este valor se encuentra garantizado con los recursos entregados en administración a los fondos de cesantías protección y porvenir.

Nota 9 – Patrimonio de la empresa: La siguiente es la composición del patrimonio de la ESE Hospital Regional de Duitama a diciembre 31 de las vigencias 2019 Y 2018:

Cifras en pesos Colombianos			VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
	31/12/2019	31/12/2018		31/12/2019	31/12/2018
Capital fiscal	17.075.817.107	17.075.817.107	0,00%	18,86%	21,30%
Resultados Ejercicios anteriores	62.844.011.217	29.196.098.197	115,25%	69,39%	36,41%
Resultado del ejercicio	10.640.604.806	7.840.710.718	35,71%	11,75%	9,78%
Impactos por la transición al nuevo marco	0	26.065.008.171	-100,00%	0,00%	32,51%
Total	90.560.433.130	80.177.634.193	12,95%	100,00%	100,00%
Incremento en el resultado del ejercicio	2.799.894.088				

El resultado neto del ejercicio a diciembre de 2019 tuvo un incremento del 35.71% en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior, es decir la utilidad neta se incrementó en \$2.799.894.088, esta mejoría se presenta básicamente en la utilidad bruta como se puede observar en la siguiente nota.

Nota 10 – Ingresos Operacionales Vs costos por prestación de servicios: La desagregación de los ingresos por prestación de servicios de salud y costos

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233

Av. Américas Cr 35

www.hrd.gov.co



presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados a diciembre 31 es la siguiente:

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Venta de servicios	48.854.580.459	42.905.726.276	13,86%	100,00%	100,00%
Costo de ventas	33.917.221.044	30.391.555.434	11,60%	69,42%	70,83%
Utilidad bruta	14.937.359.415	12.514.170.842	19,36%	30,58%	29,17%
Incremento en la utilidad bruta	2.423.188.573				

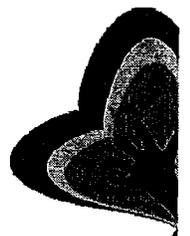
La utilidad bruta a diciembre de la vigencia 2019 se incrementó en el 19.36% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, es decir \$2.423.188.573 más que a diciembre de la vigencia 2018, lo que significa una mejor administración en los costos de ventas directamente asociados con la prestación de servicios de salud que es la razón de ser de la institución.

Comparando los datos a corte diciembre 31 de las vigencias 2019 y 2018, la venta de servicios de salud en se incrementó en el 13.86%, en tanto que los costos de ventas aumentaron tan solo el 11.60% por tanto la utilidad bruta incrementó el 19.36%.

Dentro de los costos de ventas se encuentra lo correspondiente a la remuneración de servicios técnicos y honorarios de la parte asistencial los cuales incrementaron el 8.61% y 7.62% respectivamente, comparado con los datos a la misma fecha de corte de la vigencia anterior.

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co



COSTOS REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS Y HONORARIOS- ASISTENCIALES

Cifras en pesos Colombianos	% Participacion				
	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/12/2019	31/12/2018
Remunerac Serv Técnicos	4.732.981.871	4.357.892.040	8,61%	26,44%	26,27%
Honorarios	13.165.171.421	12.233.079.115	7,62%	73,56%	73,73%
Total	17.898.153.292	16.590.971.155	7,88%	100,00%	100,00%
Participación del total de costos	52,77%	54,59%			

Los costos por remuneración de servicios técnicos y honorarios representan el 52.77% del total de los costos por prestación de servicios de salud.

Nota 11 – Otros ingresos: La siguiente es la distribución de los otros ingresos reflejada en el estado de resultado integral por las vigencias terminadas a diciembre 31 de 2019 y 2018:

Cifras en pesos Colombianos	% Participacion				
	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/12/2019	31/12/2018
Intereses Depósitos Instit Financieras	167.222.837	60.106.741	178,21%	5,29%	2,79%
Rendimientos sobre recursos en administración	431.319.096	228.483.936	88,77%	13,64%	10,59%
Arrendamientos	659.825.179	622.131.618	6,06%	20,86%	28,83%
Recuperaciones	895.818.289	1.171.350.224	-23,52%	28,32%	54,29%
Aprovechamientos	1.667.956	4.000	41598,90%	0,05%	0,00%
Indemnizaciones	0	25.537.401	-100,00%	0,00%	1,18%
Otros Ingresos Ordinarios	130.468.343	50.132.180	160,25%	4,12%	2,32%
Reversión Pérdidas por Deterioro de Valor de CXC	876.888.043	0	0,00%	27,72%	0,00%
Total	3.163.209.743	2.157.746.100	46,60%	100,00%	100,00%

Los otros ingresos tuvo un incremento del 46.60% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, básicamente por los por los rendimientos en instituciones financieras ya que durante la vigencia 2019 se tuvo un mejor flujo de recursos y

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233
Av. Américas Cr 35
www.hrd.gov.co



rendimientos sobre los recursos entregados en administración que son los recursos que se tienen en los fondos de cesantías; hay un crecimiento en los otros ingresos ordinarios del 160.25% ya que durante la vigencia 2019 se tuvo descuentos financieros por \$87.277.702 en tanto que en la vigencia 2018 fueron de \$26.259.503, además durante la vigencia 2019 se registró ingresos por la reversión de las pérdidas de deterioro sobre la recuperación de cuentas por cobrar de difícil recaudo.

Nota 12 – Gastos Operacionales de administración: La siguiente es la distribución de los gastos de administración reflejada en el estado de resultado integral por las vigencias terminadas a diciembre 31 de 2019 y 2018:

Cifras en pesos Colombianos	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		VARIACION 2019 vs 2018	% Participacion	
	31/12/2019	31/12/2018		31/12/2019	31/12/2018
Sueldos y salarios	560.913.822	593.868.360	-5,55%	10,26%	10,83%
Contribuciones efectivas	159.865.680	225.136.000	-28,99%	2,92%	4,10%
Aportes sobre la nómina	37.685.650	38.006.200	-0,84%	0,69%	0,69%
Prestaciones sociales	306.794.536	279.164.097	9,90%	5,61%	5,09%
Gastos personales diversos	2.894.186.398	2.899.774.899	-0,19%	52,93%	52,86%
Gastos generales	1.412.411.487	1.276.156.389	10,68%	25,83%	23,26%
Impuestos contribuciones y tasas	95.857.065	173.782.914	-44,84%	1,75%	3,17%
Total	5.467.714.638	5.485.888.859	-0,33%	100,00%	100,00%

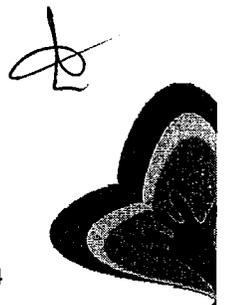
El rubro más representativo dentro de los gastos operacionales de administración son los gastos de personal diversos con una participación del 52.93%; dentro de este rubro se encuentra registrado la remuneración por servicios técnicos de la parte administrativa que incrementó el 1.92% y los honorarios de la parte administrativa que disminuyeron el 2.82% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior como se puede observar en el siguiente cuadro:

E.S.E Hospital Regional de Duitama

Tel. 76323233

Av. Américas Cr 35

www.hrd.gov.co



GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Servicios	1.322.751.059	1.297.837.760	1,92%	45,70%	44,76%
Honorarios	1.551.272.464	1.596.275.296	-2,82%	53,60%	55,05%
Capacitación	1.611.900	695.500	131,76%	0,06%	0,02%
Dotación y suministro a trabajadores	10.432.216	1.219.997	755,10%	0,36%	0,04%
viáticos	8.118.759	3.746.346	116,71%	0,28%	0,13%
Total	2.894.186.398	2.899.774.899	-0,19%	100,00%	100,00%

Nota 13 – Cuentas de orden deudoras: En esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales puede generarse derechos a favor de la empresa.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participación	
				31/12/2019	31/12/2018
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.117.000.000	714.276.727	56,38%	73,98%	58,05%
Bienes entregados en custodia	216.770.522	212.475.122	2,02%	14,36%	17,27%
Facturación glosada en Vta de Serv de salud	176.050.266	303.618.086	-42,02%	11,66%	24,68%
Total	1.509.820.788	1.230.369.935	22,71%	100,00%	100,00%

Los litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos corresponde a 4 demandas de acción de repetición donde el demandante es la ESE Hospital Regional de Duitama.

La facturación glosada en venta de servicios de salud representa el valor de las objeciones a las facturas presentadas por la IPS que se originan por las inconsistencias detectadas en su revisión y en sus respectivos soportes las cuales son identificadas por las entidades con las cuales se hayan celebrado contratos de

E.S.E Hospital Regional de Duitama

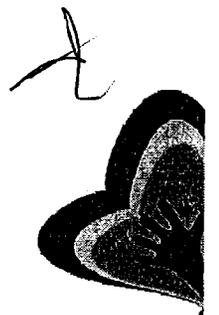
Tel. 76323233

Av. Américas Cr 35

www.hrd.gov.co

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2019

Página 13 | 14



prestación de servicios y que están pendientes de responder a la fecha de corte del informe.

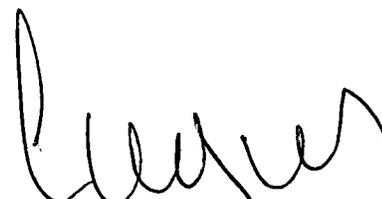
Nota 14 – Cuentas de orden acreedoras: En esta denominación se incluyen las cuentas que representan obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir.

Cifras en pesos Colombianos	31/12/2019	31/12/2018	% Participación		
			VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/12/2019	31/12/2018
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.054.000.000	4.074.500.000	-25,05%	100,00%	100,00%
Total	3.054.000.000	4.074.500.000	-25,05%	100,00%	100,00%

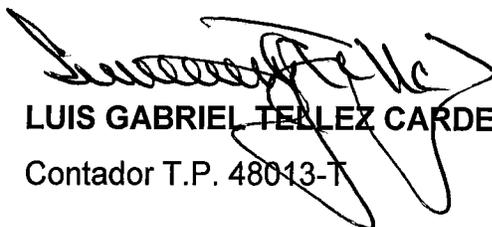
Los litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos corresponde a 7 demandas interpuestas por terceros en contra de la ESE Hospital Regional de Duitama y que la estimación de la pretensión corresponde a un riesgo de pérdida posible.



FLOR ALICIA CARDENAS PINEDA
Gerente



LUZ DORIS CARDONA RODRIGUEZ
Subgerente Administrativo



LUIS GABRIEL TELLEZ CARDENAS.
Contador T.P. 48013-T

