

CUENTA	NOTAS	AÑO 2024 DICIEMBRE	AÑO 2023 DICIEMBRE	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL %
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	37.567.403	241.944.850	-204.377.447	-84,47%
Cuentas por Cobrar	7	436.901.746	1.898.029.222	-1.461.127.476	-76,98%
Otros Activos		86.178.930	66.183.670	19.995.260	30,21%
Bienes y servicios Pagados por anticipado	16	-	26.991.205	-26.991.205	-100,00%
Anticipo de Impuestos	16	51.939.863	17.917.000	34.022.863	189,89%
Activos Intangibles	14	57.720.986	44.757.384	12.963.602	28,96%
Amortización Acumulada	14	-23.481.919	-23.481.919	-	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		560.648.079	2.206.157.742	-1.645.509.663	-74,59%
Propiedad Planta y Equipo	10	115.161.430	115.161.430	-	0,00%
Depreciación	10	-85.668.969	-73.016.982	-12.651.987	17,33%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		29.492.461	42.144.448	-12.651.987	-30,02%
TOTAL ACTIVOS		590.140.540	2.248.302.190	-1.658.161.650	-73,75%
Cuentas por pagar Bienes y Servicios y Otras Cuentas por Pagar	21	79.557.028	111.039.328	-31.482.300	-28,35%
Pasivos por Impuestos Corrientes	21	102.390.541	268.706.057	-166.315.516	-61,89%
Beneficios Empleados	22	27.921.848	90.257.642	-62.335.794	-69,06%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		209.869.417	470.003.027	-260.133.610	-55,35%
Pasivos Financieros No Corrientes		-	-	-	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-	-	
TOTAL PASIVOS		209.869.417	470.003.027	-260.133.610	-55,35%
Capital Social	27	5.000.000.000	5.000.000.000	-	0,00%
Excedentes o Déficit del Ejercicio	27	-1.268.391.855	274.876.659	-1.543.268.514	-561,44%
Excedentes o Déficit acumuladas Netas	27	-3.351.337.022	-3.496.577.496	145.240.474	-4,15%
TOTAL PATRIMONIO		380.271.123	1.778.299.163	-1.398.028.040	-78,62%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		590.140.540	2.248.302.190	-1.658.161.650	-73,75%
CUENTAS DE ORDEN ACREDITORES		-	-	-	0,00%
Pasivos Contingentes	26	116.714.179	118.175.273	-1.461.094	-1,24%
Acreedores por contra (DB)	26	-116.714.179	-118.175.273	1.461.094	-1,24%

LA INFORMACIÓN FINANCIERA FUE VERIFICADA Y TOMADA FIELMENTE DE LOS LIBROS



ANDRES PRIETO MENDEZ
Representante Legal (E)



LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal
TP 146.144-C

Por delegación de Kreson RM S.A.
(Ver dictamen adjunto DF-0019-25 de 10 de febrero de 2025)



VICTOR MANUEL MONROY UTINICO
Contador Público
TP 26591 -T

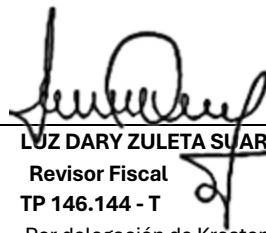
ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA
NIT: 901.036.590
ESTADO DE RESULTADOS
DICIEMBRE 2024
(En pesos colombianos)

CUENTA	NOTAS	AÑO 2024 DICIEMBRE	AÑO 2023 DICIEMBRE	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL %
INGRESOS					
Ordinarios por Venta de Servicios	28	371.875.084	3.179.962.012	-2.808.086.928	-88,31%
Otros Ingresos	28	23.693.165	32.327.505	-8.634.340	-26,71%
TOTAL INGRESOS		395.568.249	3.212.289.517	-2.816.721.268	-87,69%
Costos	30	258.188.191	1.070.394.998	-812.206.807	-75,88%
TOTAL EXCEDENTES BRUTOS		137.380.058	2.141.894.519	-2.004.514.461	-93,59%
Gastos de Nomina , Honorarios y otros		1.310.956.397	1.781.676.750	-470.720.353	-26,42%
Gastos de Nomina, Seguridad Social y Prestaciones	29	1.024.311.083	1.328.912.268	-304.601.185	-22,92%
Honorarios	29	125.704.009	248.455.714	-122.751.705	-49,41%
Otros	29	160.941.305	204.308.768	-43.367.463	-21,23%
DEFICIT OPERACIONAL		-1.173.576.339	360.217.769	-1.533.794.108	-425,80%
Gastos No operacionales		94.815.516	85.341.509	9.474.007	11,10%
Impuestos Contribuciones y Tasas	29	60.656.953	40.336.769	20.320.184	50,38%
Otros gastos del periodo	29	231.112	3.950.769	-3.719.657	-94,15%
Depreciación	29	12.651.987	16.302.939	-3.650.952	-22,39%
Amortización	29	21.275.464	24.751.032	-3.475.568	-14,04%
DÉFICIT DEL EJERCICIO		-1.268.391.855	274.876.260	-1.543.268.115	-561,44%

LA INFORMACIÓN FINANCIERA FUE VERIFICADA Y TOMADA FIELMENTE DE LOS LIBROS



ANDRES PRIETO MENDEZ
Representante Legal (E)



LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal
TP 146.144 - T

Por delegación de Kreston RM S.A.
(Ver dictamen adjunto DF-0019-25 de 10
de febrero de 2025)



VICTOR MANUEL MONROY UTINICO
Contador Publico
TP 26591 -T

ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA - EGAT

NIT: 901.036.590

Estado de Cambios en el Patrimonio

DICIEMBRE 31 DE 2024

(En pesos colombianos)

Saldo del Patrimonio a 31 Diciembre de 2023	\$ 1.778.299.163		
Variaciones patrimoniales durante el periodo	-\$ 1.398.028.040		
Saldo del Patrimonio a 31 Diciembre de 2024	\$ 380.271.123		
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACIÓN
INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL, INCREMENTOS			\$ 0,00
DISMINUCIONES			
IMPACTO POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
CAPITAL FISCAL	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 3.496.577.496	-\$ 3.351.337.022	\$ 145.240.474
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 274.876.659	-\$ 1.268.391.855	-\$ 1.543.268.514
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL, DISMINUCIONES	\$ -	\$ -	-\$ 1.398.028.040,00
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
CAPITAL FISCAL	\$ 5.000.000.000	\$ 5.000.000.000	\$ -
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 0	\$ -	\$ -
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y			
AMORTIZACIONES (DB)	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL, PARTIDAS SIN VARIACIÓN			\$ -
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO 2023 - 2024		-\$	1.398.028.040,00



ANDRES PRIETO MENDEZ

Representante Legal (E)



VICTOR MANUEL MONROY UTINICO

Contador TP 26591-T



LUZ DARY ZULETA SUAREZ

Revisor Fiscal T.P. N° 146.144 – T

Por delegación de Kreston RM S.A.

(Ver dictamen adjunto DF-0019-25 de 10 de febrero de 2025)



Entidad de Gestión Administrativa y Técnica
Gestión - Transparencia - Progreso

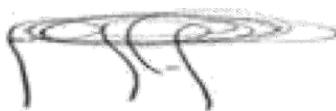
**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL (E) – EL REVISOR FISCAL Y EL CONTADOR DE LA
ENTIDAD DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TECNICA- EGAT.**

CERTIFICAN QUE:

En cumplimiento a la Resolución 283 del 11 de octubre del 2022 de la Contaduría General de la Nación CGN el estado de flujo de efectivo a corte del 31 de diciembre de 2024. no es aplicable a nuestra entidad, por cuanto la presentación del estado de flujo de efectivo bajo el Marco Normativo para entidades de Gobierno se aplaza de forma indefinida.

ANDRES PRIETO MENDEZ
Representante Legal (E)

LUX DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P.N. 146.144 – T
Por delegación de Kreston RM S.A.
(Ver dictamen adjunto DF-0019-25 de 10 de febrero de 2025)



VICTOR MANUEL MONROY UTINICO

Contador TP 26591-T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

ANDRES PRIETO MENDEZ, en calidad de Representante Legal (E) y VICTOR MANUEL MONROY UTINICO en calidad de Contador de la ENTIDAD DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA - EGAT, declaramos que los estados financieros: Estado en la Situación Financiera, Estado de Resultado, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a 31 de diciembre de 2024, junto con sus notas explicativas por el periodo terminado a esas fechas, se elaboraron con base en Normas que le aplican a la Entidad, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre de 2024.

Adicionalmente confirmamos que:

Las cifras incluidas en los mencionados Estados Financieros y en sus notas explicativas fueron fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la Entidad de Gestión Administrativa y Técnica - EGAT

- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas.
- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulación y compensación contable de sus transacciones y evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los Estados Financieros enunciados y en sus notas explicativas.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas incluyendo los gravámenes y restricciones de los activos, pasivos reales y contingencias, así como también las garantías que se han dado a terceros.
- La información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al sistema general de seguridad social integral es correcta, de acuerdo con las disposiciones legales, la EGAT no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema mencionado.



Entidad de Gestión Administrativa y Técnica
Gestión - Transparencia - Progreso

CÓDIGO: PRGD-FR-05

FECHA: 09/12/2021

VERSIÓN 6

- No ha habido hechos posteriores a la fecha de corte, que requieran ajuste o revelación en los Estados Financieros o en sus notas explicativas.

Cordialmente,

ANDRES PRIETO MENEDEZ
Representante legal (E)
Cc 80.421.181 de Bogotá

VICTOR MANUEL MONROY UTINICO
Contador Público TP 26591-T
Cc 79.330.205 de Bogotá



Entidad de Gestión Administrativa y Técnica
Gestión - Transparencia - Progreso

CÓDIGO: PRGD-FR-05
FECHA: 09/12/2021
VERSIÓN 6

**ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA
– EGAT –**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2024**

CONTENIDO

NOTA 1. ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA - EGAT	5
1.1. Identificación y Funciones.....	5
1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y Limitaciones.....	7
1.3. Base Normativa y Periodo Cubierto	8
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	8
 NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	 8
2.1. Bases de Medición.....	8
2.2. Moneda Funcional y de Presentación, Redondeo y Materialidad.....	8
2.3. Tratamiento de la Moneda Extranjera	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	9
 NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	 9
 NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	 10
ACTIVOS.....	10
PASIVOS	11
PATRIMONIO.....	12
INGRESOS	12
GASTOS	12
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	13
 NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	 15
COMPOSICIÓN	15
NOTA 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15
 NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	 15
COMPOSICIÓN	15

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	16
COMPOSICIÓN	16
NOTA 10.1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	17
NOTA 10.4 ESTIMACIONES DEPRECIACIÓN LINEA RECTA	20
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	23
COMPOSICIÓN	23
NOTA 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS	24
NOTA 14.2 REVELACIONES ADICIONALES	26
NOTA 14.2.1 ESTIMACIONES AMORTIZACIONES LINEA RECTA	26
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	28
COMPOSICIÓN	28
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	29
COMPOSICIÓN	29
NOTA 21.1. DETALLE DE VALORES Y CONCEPTOS	30
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	31
COMPOSICIÓN	31
NOTA 22.1. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	32
NOTA 22.5 REMUNERACIÓN AL PERSONAL DIRECTIVO	33
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	33
COMPOSICIÓN	33
NOTA 27. PATRIMONIO.....	35

COMPOSICIÓN	35
NOTA 28. INGRESOS	39
COMPOSICIÓN	39
NOTA 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRA PRESTACION	41
NOTA 28.2. INGRESOS VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	41
NOTA 28.3. OTROS INGRESOS.....	41
NOTA 29. GASTO	43
COMPOSICIÓN	43
NOTA 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	43
NOTA 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES.....	45
NOTA 29.7. OTROS GASTOS	45
NOTA. 30. COSTO DE VENTAS	45
COMPOSICIÓN	45

NOTA 1. ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA - EGAT

1.1. Identificación y Funciones

La Entidad de Gestión Administrativa y Técnica también denominada con la sigla EGAT, (antes EAGAT) identificada con el NIT 901.036.590-8, creada en virtud del Acuerdo Distrital 641 del 6 de abril de 2016, (artículo 8 y siguientes), del Concejo de Bogotá D.C., entidad mixta sin ánimo de lucro, de control y mayoría pública en su composición, organizada y constituida como corporación en los términos del artículo 96 de la Ley 489 de 1998, regidapor el derecho privado acorde con las disposiciones del Código Civil, con autonomía administrativa y financiera, vinculada al sector salud del Distrito Capital, inscrita en la Cámarade Comercio de Bogotá el 21 de diciembre de 2016 bajo el No. 00269792 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, con una duración hasta el 16 de diciembre de 2036. Con domicilio en la ciudad de Bogotá, en la calle 13 No. 31 – 96.

A su vez, mediante el Acuerdo Distrital 761 de 2020 (Artículos 98 y 99), “Por medio del cual se adopta el plan de desarrollo económico, social, ambiental y de obras públicas del distrito capital 2020-2024 “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI.”, la EAGAT pasa a ser denominada ENTIDAD DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA-EGAT, modificándose su objeto social y alcance, convirtiéndose en “el ente responsable de la contratación de bienes y servicios para el sector de la salud en el Distrito Capital, y su objeto principal será desarrollar e impulsar herramientas orientadas a la organización y articulación de los partícipes en procesos de compras y contratación de bienes y servicios del sector salud, con el fin de lograr una mayor eficiencia, transparencia y optimización de los recursos del estado, enmarcado siempre en los principios de la contratación pública” .

Este Acuerdo Distrital ha establecido que las Empresas Sociales del Estado del Distrito, así como las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y todas aquellas del sector salud que tengan participación del Distrito estén “*obligadas a asesorarse y contratar con la EGAT, los equipos de tecnología biomédica, infraestructura y dotación hospitalaria, medicamentos y todo tipo de insumos farmacológicos y los servicios de aseo, vigilancia y cafetería y todos los demás servicios relacionados con las funciones esenciales de la EGAT*”

Así mismo, esta norma redefinió las funciones esenciales de la EGAT:

“Artículo 99. Funciones esenciales de la Entidad de Gestión Administrativa y Técnica. La entidad asesora de gestión administrativa y técnica desarrollará las siguientes actividades principales:

- a) *Desarrollar e impulsar herramientas orientadas a la organización y articulación de los partícipes en procesos de compras y contratación de bienes y servicios del sector salud;*
- b) *Solicitar, analizar y centralizar las necesidades en materia de contratación de las Empresas Sociales del Estado del Distrito, las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y todas*

aquellas del sector salud que tengan participación del Distrito y estén obligadas a asesorarse y contratar con la EGAT, con el fin de hacer la programación de la adquisición de bienes o servicios no misionales que éstas requieran;

- c) *Liderar el proceso de estandarización de necesidades de las Empresas Sociales del Estado del Distrito, las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y todas aquellas del sector salud que tengan participación del Distrito y estén obligadas a asesorarse y contratar con la EGAT;*
- d) *Contratar bienes y servicios no misionales para el sector de la salud en el Distrito Capital, incluyendo los temas de infraestructura, dotación, medicamentos y todo tipo de insumos farmacológicos;*
- e) *Adelantar acciones de inteligencia de mercados con el fin de identificar a nivel nacional e internacional las mejores prácticas y procesos administrativos relacionados con el funcionamiento de los prestadores de servicios de salud;*
- f) *Asesorar el proceso de integración informática del sector salud en el Distrito Capital que incluya tanto a las entidades de aseguramiento como a las de prestación de servicios de salud;*
- g) *Asesorar el proceso de compras conjuntas de insumos y medicamentos para las ESE del Distrito;*
- h) *Asesorar para las ESE distritales los procesos de facturación, call center, agendamiento de citas médicas por medios electrónicos, referencia y contra referencia de pacientes y negociación para la venta de servicios de salud*
- i) *Asesorar respecto a los servicios administrativos a cargo de las ESE en los cuales por economías de escala o estandarización de la calidad sea recomendable adelantar en forma conjunta;*
- j) *Asesorar a las subredes de prestación de servicios de salud en la creación y puesta en marcha de mecanismos efectivos de defensa de los derechos de los usuarios en salud de conformidad con lo establecido en la ley;*
- k) *Las demás actividades que señalen los estatutos y que sean conexas con su objeto social.”*

El pasado 7 de junio de 2024, el Concejo de Bogotá expidió el Acuerdo 927 de 2024, por medio del cual adoptó el Plan de Desarrollo -Bogotá Camina Segura y en el Artículo 232 modifica: “Creación de instrumento de agregación de demanda. Facúltese y autorícese al Alcalde Mayor de Bogotá por el término de la vigencia del presente Acuerdo, para trasladar de sector, ampliar su objeto o cesar la participación del Distrito y/o de sus entidades adscritas o vinculadas en la Entidad Asesora de Gestión Administrativa y Técnica (EGAT), así como para la modificación o ampliación de las funciones si fuese el caso de las esenciales de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, con el fin de disponer en su responsabilidad para que asuma la agrupación de necesidades distritales para generar economías de escala y eficiencia en el gasto público, disposición de instrumentos y acciones de agregación de demanda, negociaciones con proveedores para unificar las condiciones de la adquisición de bienes, obras y servicios en condiciones técnicas uniformes para los organismos y

entidades distritales, eliminar los costos de intermediación su adquisición y brindar celeridad a los procesos de contratación distrital, para los servicios o necesidades comunes de acuerdo con las facultades específicas del presente artículo.”

Aunado a lo anterior, y de acuerdo con el nuevo Plan de Desarrollo -Bogotá Camina Segura- la Entidad de Gestión Administrativa y Técnica – EGAT, se encuentra en actualización administrativa y contractual.

1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y Limitaciones

Los estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, dicho marco hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, quien es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas, en términos de presentación revelación y cumplimiento, existen las siguientes normas vigentes:

- Resolución 533 de 2015 “*por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno*”, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.
- Resolución 706 de 2016 “*Por la cual se establecen la información a reportar, los requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación*”; es la que nos indica fechas de reporte, obliga a transmitir en la Categoría Información Contable Pública - convergencia y nos obliga a, en su caso (empresa cotizante) homologar la información y enviar los formatos de saldos y movimientos, operaciones recíprocas y variaciones significativas.
- Resolución 441 de 2019 que modifica la Resolución 706 de 2016, incorporando, la Plantilla para el reporte uniforme de las notas a la Contaduría General de la Nación y la disponibilidad de Anexos de apoyo para su preparación;
- Resolución 193 de 2020 "*Por la cual se modifica el Artículo 2º de la Resolución No. 441 de 2019 y se adiciona un párrafo al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016*". Que el Artículo 2º de Resolución 441 de 2019 estableció que las entidades podrán presentar voluntariamente sus notas a la CGN, cumpliendo con la estructura uniforme de la "Plantilla para el reporte uniforme de las notas a la CGN", la cual será de carácter obligatorio a partir del cierre de la vigencia 2020. ARTÍCULO 4º. De la resolución 193 de 2020: Modificar el Artículo 16 de la Resolución 706 de 2016 al cual se adiciona el párrafo 3, con el siguiente texto: “*PARÁGRAFO 3. El juego completo de estados financieros que incluyen las notas que las entidades presentan a la Contaduría General de la Nación en archivo PDF con corte al cierre de la vigencia, deberán ser presentados a más tardar el*

día 28 de febrero del año siguiente al del período contable a reportar. Para las entidades que solicitaron prórroga para el reporte de los formularios de la categoría información contable pública convergencia, que supere esta fecha, presentarán los estados financieros y las notas respectivas en la misma fecha autorizada”

1.3. Base Normativa y Periodo Cubierto

La entidad de Gestión Administrativa y Técnica – EGAT, para el cierre de la vigencia fiscal de 2024 aplicó lo Normado en el Plan General de Contabilidad Pública, la resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de Nación – CGN para entidades de gobierno, de conformidad con el radicado CGN No. 20173000106791 de 04-12-2014, de la Contaduría General de Nación – CGN, No. 533 de 2015 y sus modificatorias, la EGAT fue incluida en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP con el código institucional 923272830, las presentes notas fueron elaboradas de acuerdo a lo estipulado en las Resoluciones No. 193 de 2020 y 441 de 2019, 193 de 2020.

Los estados financieros de la entidad serán presentados ante la asamblea, con plazo del 31 de marzo del año 2025, esto con el fin de ser aprobados u objetados, de acuerdo con los artículos 181 y 422 del código de comercio.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La entidad para el cierre fiscal de la vigencia 2024 elaboró sus estados financieros sin agregados, ni consolidó ningún ente sin personería jurídica, su proceso contable está basado en la consolidación de todas las áreas operacionales de la entidad las cuales le reportan cada una sus movimientos que afecten las finanzas de la entidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de Medición

La base de medición para los activos y pasivos de la EGAT es el costo histórico, eventualmente y en la medida en la que se adquieran activos y pasivos que requieran ser medidos a costo amortizado o costo de reposición se realizará conforme a la norma.

2.2. Moneda Funcional y de Presentación, Redondeo y Materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la corporación están expresadas en pesos colombianos (COP).

2.3. Tratamiento de la Moneda Extranjera

La entidad no presenta transacciones en moneda extranjera, por tanto, no realiza ningún tipo de conversión a la moneda funcional.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La entidad no presenta ajustes después del cierre contable ni hechos ocurridos que afecte el cierre contable.

Los estados financieros se presentarán a la Junta Directiva antes del 31 de marzo de 2025 como lo establece los estatutos, y este órgano los puede objetar si así lo consideran.

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

3.1. Juicios

No se presentaron afectaciones significativas en las operaciones de la vigencia reportada.

3.2. Estimaciones y Supuestos

No se presentaron en la vigencia reportada.

3.3. Correcciones Contables

No se han presentado ajustes que representen re-expresión de los estados financieros conservando el principio de materialidad.

3.4. Riesgos Asociados a los Instrumentos Financieros

La entidad no posee inversiones ni equivalentes a instrumentos financieros.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

En concordancia con la normatividad establecida en el marco conceptual para preparación y presentación de Información Financiera de las Entidades de Gobierno, la EGAT reconocerá sus hechos económicos conforme a las políticas establecidas para la entidad para las siguientes clases:

ACTIVOS

Para la determinación de la existencia del control sobre el recurso que dará lugar a sureconocimiento como Activo de la Entidad De Gestión Administrativa Y Técnica – EGAT, este deberá considerar entre otros, los siguientes aspectos: La titularidad legal, teniendo en cuenta que si bien en algunas circunstancias esta es concomitante con la existencia del control del recurso, ella no es indispensable para determinar la existencia de un activo; el acceso al recurso o sus limitaciones por la capacidad de un tercero para negar o restringir su uso; la forma de garantizar que el recurso se use para los fines previstos y la existencia de un derecho exigible sobre el potencial de servicios o sobre la capacidad de generar beneficios económicos derivados del recurso.

La EGAT revelará en los estados financieros cualquier valor de efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido.

Propiedad, planta y equipo: Para realizar el reconocimiento de la depreciación la misma se inicia cuando el activo se encuentra en la ubicación y en las condiciones previstas para la operación y se reconoce como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos. La depreciación se suspende cuando se produce la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supera el valor en libros, dicha depreciación no cesa cuando el activo está fuera de servicio o se encuentra en reparación y mantenimiento.

El reconocimiento de las cuentas por cobrar los derechos adquiridos por la EGAT, en desarrollo de sus actividades misionales, de los cuales se espera un beneficio futuro. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las cuentas por cobrar no son estimadas, son reconocidas por el Principio de Contabilidad Pública de Devengo, con base en la información suministrada por las direcciones misionales y de apoyo a la gestión.

La medición inicial y posterior de las cuentas por cobrar corresponderá al valor de la transacción.

Las cuentas por cobrar de la EGAT serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo, al final del periodo contable, se verificarán los indicios de deterioro. Excepto las cuentas por cobrar que sean incorporadas a la contabilidad de la EGAT como efecto de un decreto.

En las cuentas por cobrar de la EGAT, se dará de baja cuando los derechos expiren, se renuncie a ellos o cuando los riesgos y las ventajas inherentes a la cuenta por cobrar se transfieran. Para el efecto,

se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia entre este y el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo.

PASIVOS

Se entenderán como pasivos los que cumplan con la siguiente definición:

Un pasivo es una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprendese de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

La adquisición de bienes y servicios da lugar a cuentas por pagar (a menos que el pago se haya anticipado o se haya hecho al contado). Sin embargo, los pasivos también pueden originarse en obligaciones sobre las cuales existe incertidumbre en relación con su cuantía y/o fecha de vencimiento.

Las obligaciones pueden ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal; también pueden ser producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros.

Las obligaciones que adquiera La Entidad de Gestión Administrativa y Técnica – EGAT conterceros podrán ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal. No obstante, estas también podrán ser producto de acuerdos formales que, aunque no se consideren exigibles legalmente, creen una expectativa válida de que La Entidad de Gestión Administrativa y Técnica – EGAT esté dispuesto a asumir una serie de responsabilidades.

Los principales rubros, entre otros, que la Entidad maneja y reconoce dentro de sus operaciones como cuentas por pagar son:

- Adquisición de bienes y servicios
- Descuentos de Nomina (Aportes a fondos de pensión y seguridad social, cooperativas, libranzas, embargos, otros descuentos)
- Subsidios Asignados (Salud)
- Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre (Honorarios, comisiones, servicios, arrendamientos, rendimientos financieros, compras, impuesto a las ventas, contratos de obra, etc).
- Impuestos contribuciones y tasas por pagar (Impuesto predial, intereses de mora, Otrosimpuestos municipales, contribuciones)
- Créditos Judiciales (Sentencias)
- Otras cuentas por pagar (Viáticos y gastos de viaje, multas, sanciones, aportes ICBF, SENA, servicios públicos, etc).

PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones de cometido estatal.

El patrimonio de la EGAT está constituido por los resultados y otras partidas de acuerdo con lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos.

INGRESOS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable que dan como resultado aumentos del patrimonio.

Los ingresos de la EGAT provienen de transacciones con contraprestación.

Un ingreso producto de una transacción sin contraprestación es aquel que recibe la entidad sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso recibido, es decir, la entidad no entrega nada a cambio del recurso recibido o, si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

Eventualmente, las entidades de gobierno obtienen ingresos con contraprestación que son aquellos originados en la venta, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos que producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones; en el caso de la EGAT, se ha determinado que ingreso con contraprestación se presenta la venta deservicios.

Se reconocerá cuando se cumplen los siguientes criterios:

El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad, Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, que el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.

GASTOS

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las pérdidas por siniestros o de la

venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del periodo.

En la EGAT los gastos también se generan principalmente con relación a la nómina, gastos generales, impuestos, contribuciones y tasas, provisiones y otros.

Normas Internacionales: A partir de la expedición de las leyes 1314 de 2009 y 1450 de 2011, la convergencia de la regulación contable colombiana con estándares internacionales de información financiera se convierte en una actividad prioritaria en la gestión. El gobierno nacional estableció como responsables de la implementación de las NIIF en la empresa privada al Consejo Técnico de Contaduría y para el sector Público al Contador General de la Nación.

De acuerdo con el plan de trabajo establecido por la Contaduría General de la Nación CGN en el año 2015 expidió la Resolución 628 del 02 de diciembre de 2015 por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública, el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación. Según Resolución 693 del 06 de diciembre de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación CGN, se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo y se establece nuevas fechas de preparación del 01 enero al 31 de diciembre de 2017 y de aplicación del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018. Generando así los primeros Estados financieros bajo NIIF a partir del cierre del año 2018.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

A continuación, se relaciona el listado de las notas que no le aplican a la entidad para el cierre de 31 de diciembre de 2024.

- Nota 5.2 Efectivo de uso restringido
- Nota 5.3 Equivalentes al efectivo
- Nota 6: Inversiones e instrumentos derivados
- Nota 8: Préstamos por cobrar
- Nota 9: Inventarios
- Nota 11: Bienes de uso público e histórico y culturales
- Nota 12: Recursos naturales no renovables
- Nota 13: Propiedades de inversión
- Nota 15: Activos biológicos
- Nota 17: Arrendamientos
- Nota 18: Costos de financiación
- Nota 19: Emisión y colocación de acciones
- Nota 20: Préstamos por pagar
- Nota 23: Provisiones

- Nota 24: Otros pasivos
- Nota 25: Activos y pasivos contingentes
- Nota 31: Costos de transformación
- Nota 32: Acuerdos de concesión – entidad concedente
- Nota 33: Administración de recursos de seguridad social en pensiones
- 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

Las cifras o valores diferentes a los códigos contables que se muestran frente al concepto o descripción de la cuenta se encuentran en pesos colombianos (\$).

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

COMPOSICIÓN

La composición del efectivo y equivalentes al efectivo corresponde al saldo en bancos, y representa el 6.37% del total del activo, y la variación porcentual respecto del año inmediatamente anterior es del menos 84.47%.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
11 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37.567.402,87	241.944.850,31	-204.377.447,44
1110 - DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37.567.402,87	241.944.850,31	-204.377.447,44

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los recursos depositados en la cuenta de Davivienda son usados a través de la plataforma del banco Davivienda, la cual es administrada conjuntamente por el gerente y el director financiero.

Para el cierre de la vigencia 2024, el saldo de la cuenta de ahorros No. 008100738130 del Banco DAVIVIENDA, es de Treinta y Siete Millones Quinientos Sesenta y Siete Mil Cuatrocientos Dos Pesos con ochenta y siete centavos M/cte. (\$37.567.402.87), Cuenta debidamente conciliada al 31 de diciembre de 2024.

CUENTAS	Saldos a Cortes de Vigencia			Rentabilidad Cierre (Vr Inter_Recib)	% Tasa Promedio
	dic-24	dic-23	Variación	dic-24	dic-24
1110 - DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37.567.402,87	241.944.850,31	-204.377.447,44	1.013.807,00	1,00%
111005 - Cuenta corriente			0,00	0,00	
111006 - Cuenta de ahorro	37.567.402,87	241.944.850,31	-204.377.447,44	1.013.807,00	1,00%

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

COMPOSICIÓN

Las cuentas por cobrar están compuestas por las cuentas por cobrar a las 4 subredes del Distrito Capital y las cuales representan el 74.03% del total del activo, con una variación del menos 76.98% con respecto al año inmediatamente anterior; el saldo en cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2024 asciende a un valor de \$436.901.746.

CUENTAS	dic-24			dic-23			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
13 - CUENTAS POR COBRAR	436.901.746,00		436.901.746,00	1.898.029.222,00		1.898.029.222,00	-1.461.127.476,00
1317 - PRESTACIÓN DE SERVICIOS	436.901.746,00		436.901.746,00	1.898.029.222,00		1.898.029.222,00	-1.461.127.476,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

A continuación, se relaciona el saldo de las cuentas por cobrar por subred al 31 de diciembre del 2024.

SUBRED	TOTAL
SUBRED INTEG. DE SERVICIOS DE SALUD SUR	\$ 0
SUBRED INTEG. DE SERVICIOS DE SALUD SUR OCCIDENTE	\$ 0
SUBRED INTEG. DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE	\$ 408.315.265
SUBRED INTEG. DE SERVICIOS DE SALUD NORTE	\$ 28.586.481
TOTAL, GENERAL	\$ 436.901.746

Fuente: módulo Contable de la Entidad

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICIÓN

La composición de la cuenta propiedad planta y equipo al cierre de diciembre 31 de 2024 es la siguiente:

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
16 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	29.492.460,00	42.144.447,42	-12.651.987,42
1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.993.415,00	41.993.415,59	-0,59
1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	73.168.014,00	73.168.014,00	0,00
1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-85.668.969,00	-73.016.982,17	-12.651.986,83

1685 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-85.668.969,00	-73.016.982,17	-12.651.986,83
168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	-29.345.639,00	-9.660.089,74	-19.685.549,26
168507 - Equipos de comunicación y computación	-56.323.330,00	-63.356.892,43	7.033.562,43

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 10.1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante la vigencia 2024 la entidad no realizo ninguna compra ni retiro de sus inventarios de equipos de comunicación y cómputo y muebles y enseres y equipo de oficina; durante esta vigencia la entidad entro en un proceso de restructuración según el acuerdo del Concejo de Bogotá No 927 del 2024 del 7 de junio artículo 232.

En el tema de depreciaciones acumuladas se realizó un ajuste contable por valor de \$17.206.900, se debito la cuenta No 168507 contra un crédito a la cuenta No 168506 puesto que se estaba llevado la depreciación de equipos de oficina a la cuenta de depreciación acumulada de equipos de comunicación y computo.

CONCEPTOS / CUENTAS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
CONCEPTOS / CUENTAS	1670 - Equipos de comunicación y computación	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	Total
(+) ENTRADAS (DB):	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones en compras	0,00	0,00	0,00
Adiciones	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones en permutas	0,00	0,00	0,00
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector privado)	0,00	0,00	0,00
Sustitución de componentes	0,00	0,00	0,00
Otras entradas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00
B. Recibidos Sin Contraprestación Ent. Contables Públicas	0,00	0,00	0,00
B. Recibidos Sin Contraprestación Ente Público Distrital	0,00	0,00	0,00
Bienes reconocidos contra Patr-Result Ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00
Otras Entradas	0,00	0,00	0,00
(-) SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00
Ventas	0,00	0,00	0,00
Baja cuentas (incluye trasladado en vigencia cuentas orden)	0,00	0,00	0,00
Sustitución de componentes	0,00	0,00	0,00
Otras salidas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00
B. Entregados Sin Contraprestación Ent. Contables Públicas	0,00	0,00	0,00

CONCEPTOS / CUENTAS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
CONCEPTOS / CUENTAS	1670 - Equipos de comunicación y computación	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	Total
B. Entregados Sin Contraprestación Entes Públicos Dist.	0,00	0,00	0,00
Bienes retirados contra Patrimonio R. Ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00
Otras Salidas	0,00	0,00	0,00
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00
+Entrada por traslado de cuentas dentro del Grupo 16(DB)	0,00	0,00	0,00
-Salida por traslado de cuentas dentro del Grupo 16 (CR)	0,00	0,00	0,00
+Reclasificaciones en entradas de otros activos (DB)	0,00	0,00	0,00
-Reclasificaciones en salidas a otros activos (CR)	0,00	0,00	0,00
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
	168507 - Equipos de comunicación y computación	168506 - Muebles enseres y equipo de oficina	Total
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	-56.323.330,00	-29.345.639,00	-85.668.969,00
Saldo Inicial de la Depreciación	-63.356.892,43	-9.660.089,74	-73.016.982,17
SI Depreciación Directa	-63.356.892,43	-9.660.089,74	-73.016.982,17
No Aplica Concepto	-63.356.892,43	-9.660.089,74	-73.016.982,17
SI Depreciación Ind. (Subctas:168513,168514,168515,168516)	0,00	0,00	0,00
	536007 - Equipos de comunicación y computación	536006 - Muebles enseres y equipo de oficina	Total
+ Gasto Depreciación aplicada en la vigencia	-10.173.337,57	-2.478.649,26	-12.651.986,83
Gasto Depreciación Directa	-10.173.337,57	-2.478.649,26	-12.651.986,83
Concepto_NA	10.173.337,57	2.478.649,26	12.651.986,83
Gasto Depre. Ind. (SubCtas:536013,536014,536015,536016)	0,00	0,00	0,00
-Retiro Depreciación acumulada por baja en cuentas vigencia	0,00	0,00	0,00
+Otros Ajustes de la Depreciación acumulada vigencia actual		-17.206.900,00	-17.206.900,00
-Otros Ajustes de la Depreciación acumulada vigencia actual	17.206.900,00		17.206.900,00

CONCEPTOS / CUENTAS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
CONCEPTOS / CUENTAS	1670 - Equipos de comunicación y computación	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	Total
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	169511 - Equipos de comunicación y computación	169510 - Muebles enseres y equipo de oficina	
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,00	0,00	0,00
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0,00	0,00	0,00
SI Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00
No Aplica Concepto	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	
	169511 - Equipos de comunicación y computación	169510 - Muebles enseres y equipo de oficina	Total
SI Det. Ind.(Subctas:169504,169520,169522 hasta 169525)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
	535111 - Equipo de comunicación y computación	535110 - Muebles enseres y equipo de oficina	Total
+ Gasto Deterioro aplicado en la vigencia	0,00	0,00	0,00
Gasto Deterioro Directo	0,00	0,00	0,00
No Aplica Concepto	0,00	0,00	0,00
Gasto Det. Ind.(Subctas:535104,535116,535118 hasta 535121)	0,00	0,00	0,00
-Reversión de deterioro acumulado en la vigencia.	0,00	0,00	0,00
-Retiro de Deterioro acumulado por baja en cuentas vigencia	0,00	0,00	0,00
+Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia	0,00	0,00	0,00
-Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia	0,00	0,00	0,00
VALOR EN LIBROS	16.844.684,00	12.647.776,59	29.492.460,59
(Saldo final - DA - DE)			

CONCEPTOS / CUENTAS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	73.168.014,00	41.993.415,59	115.161.429,59
CONCEPTOS / CUENTAS	1670 - Equipos de comunicación y computación	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	Total
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	76,98%	69,88%	0%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0%
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES			
USO O DESTINACIÓN	73.168.014,00	41.993.415,00	115.161.429,00
CONCEPTOS / CUENTAS	1670 - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1665 - MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	Total
+En servicio	73.168.014,00	41.993.415,00	115.161.429,00
+En servicio	73.168.014,00	41.993.415,00	115.161.429,00
	1670 - Equipos de comunicación y computación	1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	Total
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO			0,00
+Ingresos (utilidad)	0,00	0,00	0,00
-Gastos (pérdida)	0,00	0,00	0,00
	1670_SI - EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1665_SI - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	
Saldo Final CGN	73.168.014,00	41.993.415,00	
Diferencia con CGN	0,00	0,59	

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 10.4 ESTIMACIONES DEPRECIACIÓN LINEA RECTA

En el siguiente cuadro se muestra las vidas útiles de la propiedad planta y equipo, con las cuales se están calculando las depreciaciones en línea recta.

dic-24	
923272830 - EGAT	
Años de Vida Útil	
Mínimo	Máximo

MUEBLES

1655 - Maquinaria y equipo	10,00	10,00
1670 - Equipos de comunicación y computación	5,00	50,00
1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	10,00	10,00
1660 - Equipo médico y científico	10,00	10,00
1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	10,00	10,00
1642 - Repuestos		
1681 - Bienes de arte y cultura		
1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10,00	10,00
1610 - Semicoches y plantas		
1650 - Redes, líneas y cables	25,00	25,00
Otros bienes muebles		

INMUEBLES

1605 - Terrenos		
1640 - Edificaciones		
1645 - Plantas, ductos y túneles		
1612 - Plantas productoras		

Mínimo

dic-24	
923272830 - EGAT	
Años de Vida Útil	

CUENTAS	Mínimo	Mínimo
MUEBLES		
1655 - Maquinaria y equipo	10,00	10,00
1670 - Equipos de comunicación y computación	5,00	5,00
1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	10,00	10,00
1660 - Equipo médico y científico	10,00	10,00
1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	10,00	10,00
1642 - Repuestos		
1681 - Bienes de arte y cultura		
1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10,00	10,00

1610 - Semicuentas y plantas			
1650 - Redes, líneas y cables	25,00		25,00
Otros bienes muebles			
INMUEBLES			
1605 - Terrenos			
1640 - Edificaciones			
1645 - Plantas, ductos y túneles			
1612 - Plantas productoras			

Máximo

CUENTAS	Máximo	dic-24
		923272830 - EGAT
		Años de Vida Útil
MUEBLES	0,00	
1655 - Maquinaria y equipo	10,00	10,00
1670 - Equipos de comunicación y computación	50,00	50,00
1675 - Equipos de transporte, tracción y elevación	10,00	10,00
1660 - Equipo médico y científico	10,00	10,00
1665 - Muebles, enseres y equipo de oficina	10,00	10,00
1642 - Repuestos	0,00	
1681 - Bienes de arte y cultura	0,00	
1680 - Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10,00	10,00
1610 - Semicuentas y plantas	0,00	
1650 - Redes, líneas y cables	25,00	25,00
Otros bienes muebles	0,00	
INMUEBLES	0,00	
1605 - Terrenos	0,00	
1640 - Edificaciones	0,00	
1645 - Plantas, ductos y túneles	0,00	
1612 - Plantas productoras	0,00	

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

COMPOSICIÓN

La composición del rubro se discrimina a continuación:

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
ACTIVOS INTANGIBLES	34.239.067,00	21.275.465,00	12.963.602,00
1970 - ACTIVOS INTANGIBLES	57.720.986,00	44.757.384,00	12.963.602,00
1975 - AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-23.481.919,00	-23.481.919,00	0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

ACTIVOS INTANGIBLES				
LICENCIAS				
		VALOR ADQUISICIÓN	AMORTIZACION	TOTAL, LICENCIAS
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	GESTION DOCUMENTAL	22.537.733	0	22.537.733
GBS INFORMATION SOLUTIONS S.A.S.	PROGRAMA FINANCIERO	5.481.919	5.481.919	0
HELP SOLUCIONES INFORMATICAS HSI SAS	LICENCIAS	11.701.334	0	11.701.334
SUB-TOTAL		39.720.986	5.481.919	34.239.067
SOFTWARES				
GBS INFORMATION SOLUTIONS S.A.S.	PROGRAMA FINANCIERO	18.000.000	18.000.000	0
SUB-TOTAL		18.000.000	18.000.000	0
TOTAL, ACTIVOS INTANGIBLES		57.720.986	23.481.919	34.239.067

Fuente: módulos Contable de la Entidad.

El saldo de la cuenta de activos intangibles corresponde a licencias adquiridas en el mes de diciembre de 2024 (Office 365 premium, Office 365 básico, Antivirus Kaspersky, Fotrti ap) y su vida útil es de 12 meses; la licencia donada por el Fondo Financiero Distrital de Salud, la licencia y el Software del programa financiero y contable de la entidad, tanto la licencia como el Software contable ya se terminó su amortización.

NOTA 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

El saldo para los activos intangibles neto corresponde a un valor neto total de \$34.239.067 como se muestra a continuación.

CONCEPTOS / CUENTAS	LICENCIAS	SOFTWARE	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	26.757.384	18.000.000	44.757.384
CONCEPTOS / CUENTAS	197007	197008	TOTAL
(+) ENTRADAS (DB):	34.239.067	0	34.239.067
Adquisiciones en compras	11.701.334	0	11.701.334
Adiciones	0	0	0
Adquisiciones en permutas	0	0	0
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector privado)	0	0	0
Otras entradas de intangibles	22.537.733	0	22.537.733
Bienes Recibidos Sin Contraprestación Ent.Contables Públicas	0	0	0
Bienes Recibidos Sin Contraprestación Entes Pùb.Distritales	22.537.733	0	22.537.733
Bienes reconocidos contra Patr-Resultados de Ejercicios ant.	0	0	0
Otras Entradas	0	0	0
(-) SALIDAS (CR):	-21.275.465	0	-21.275.465
Ventas	0	0	0
Baja cuentas (incluye lo trasladado vigencia cuentas orden)	-21.275.465	0	-21.275.465
Otras salidas de intangibles	0	0	0
Bienes Entregados Sin Contraprestación a Ent.Contables Pùb	0	0	0
Bienes Entregados Sin Contraprestación Entes Pùb.Distritales	0	0	0
Bienes reconocidos contra Patr-Resultados de Ejercicios ant.	0	0	0
Otras Salidas	0	0	0
=SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	39.720.986	18.000.000	57.720.986

CONCEPTOS / CUENTAS	LICENCIAS	SOFTWARE	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	26.757.384	18.000.000	44.757.384
CONCEPTOS / CUENTAS	197007	197008	TOTAL
(+) ENTRADAS (DB):	34.239.067	0	34.239.067
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0
-Entrada por traslado cuentas dentro de la Cuenta 1970(DB)	0	0	0
-Salida por traslado cuentas dentro de la cuenta 1970 (CR)	0	0	0
+Reclasificaciones en entradas de otros activos(DB)	0	0	0
-Reclasificaciones en salidas a otros activos(CR)	0	0	0
=SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	39.720.986	18.000.000	57.720.986
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	-5.481.919	-18.000.000	-23.481.919
Saldo inicial de la amortización acumulada	-5.481.919	-18.000.000	-23.481.919
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia	-21.275.465	0	-21.275.465
-Retiro Amortización acumulada por baja cuentas en vigencia	21.275.465	0	21.275.465
+Otros Ajustes de Amortización acumulada en vigencia actual	0	0	0
-Otros Ajustes de Amortización acumulada en vigencia actual	0	0	0
- DETERIORO ACUMULADO (DE)	0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado	0	0	0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia	0	0	0
-Reversión de deterioro acumulado en la vigencia.	0	0	0
-Retiro de deterioro acumulado por baja cuentas en vigencia	0	0	0
+Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual	0	0	0
-Otros Ajustes del deterioro acumulado en la vigencia actual	0	0	0
=VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	34.239.067	0	34.239.067
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	-1	0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	0	0
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES			
	LICENCIAS	SOFTWARE	
Saldo Final CGN Costo Activos Intangibles	39.720.986	18.000.000	
Diferencia con CGN	0	0	
	LICENCIAS	SOFTWARE	
Saldo Final CGN Amortización Activos Intangibles	-5.481.919	-18.000.000	
Diferencia con CGN	0	0	

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

En la vigencia 2024 la entidad dio de baja las licencias que vencían el 31 de diciembre del 2024,

igualmente dio de baja las licencias que ya habían terminado su vida útil y realizó la adquisición de licencias para el uso durante la vigencia 2025.

NOTA 14.2 REVELACIONES ADICIONALES

En el siguiente cuadro se muestra que la entidad solo tiene en la cuenta de activos intangibles Licencias y Software, que están siendo utilizada por la entidad y se reciben beneficios de estas.

CONCEPTOS / CUENTAS	LICENCIAS	SOFTWARE	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	39.720.986	18.000.000	57.720.986
+Vida útil definida	17.183.253	18.000.000	35.183.253
+Vida útil indefinida	22.537.733		22.537.733
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	0	0
+Ingresos (utilidad)			0
-Gastos (pérdida)			0
DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	0	0	0
Gastos afectados durante la vigencia			0
	LICENCIAS	SOFTWARE	Total
Saldo Final CGN	39.720.986	18.000.000	57.720.986
Diferencia con CGN	0	0	0

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 14.2.1 ESTIMACIONES AMORTIZACIONES LINEA RECTA

En el siguiente cuadro se muestra las vidas útiles de los activos intangibles, con las cuales se están calculando las amortizaciones en línea recta.

Resumen

dic-24		
923272830 - EGAT		
Años de Vida Útil		
CUENTAS	Mínimo	Máximo
197002 - Marcas		
197003 - Patentes		

197004 - Concesiones y franquicias		
197005 - Derechos		
197007 - Licencias	1,00	3,00
197008 - Software	5,00	5,00
197010 - Activos intangibles en fase de desarrollo		
197012 - Activos Intangibles en concesión		
197090 - Otros intangibles		

Mínimo

CUENTAS	Mínimo	dic-24
		923272830 - EGAT
		Años de Vida Útil
197002 - Marcas		
197003 - Patentes		
197004 - Concesiones y franquicias		
197005 - Derechos		
197007 - Licencias	3,00	3,00
197008 - Software	5,00	5,00
197010 - Activos intangibles en fase de desarrollo		
197012 - Activos Intangibles en concesión		
197090 - Otros intangibles		

Máximo

CUENTAS	Máximo	dic-24
		923272830 - EGAT
		Años de Vida Útil
197002 - Marcas	0,00	
197003 - Patentes	0,00	
197004 - Concesiones y franquicias	0,00	
197005 - Derechos	0,00	
197007 - Licencias	3,00	3,00
197008 - Software	5,00	5,00
197010 - Activos intangibles en fase de desarrollo	0,00	
197012 - Activos Intangibles en concesión	0,00	
197090 - Otros intangibles	0,00	

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

COMPOSICIÓN

La cuenta de derechos y garantías está constituida por activo corriente discriminada la siguiente relación.

CUENTAS	dic-24			dic-23			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
1905 - BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO					26.991.205	26.991.205	-26.991.205
1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS							0
1907 - DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	51.939.863		51.939.863	17.917.000		17.917.000	34.022.863
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN							0
1909 - DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA							0
1926 - DERECHOS EN FIDEICOMISO							0
1985 - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS							0
1986 - ACTIVOS DIFERIDOS							0
1989 - RECURSOS DE LA ENTIDAD CONCEDENTE EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS							0
1990 - DERECHOS DE REEMBOLSO Y SUSTITUCIÓN DE ACTIVOS DETERIORADOS							0
Total	51.939.863	0	51.939.863	17.917.000	26.991.205	44.908.205	7.031.658

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

La discriminación de la cuenta de Otros Derechos está compuesta de la siguiente manera

OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS		
CONCEPTO	ENTIDAD	VALOR
SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS RENTA	DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES DIAN	17.917.000
SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES DIAN	23.049.452
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	10.973.411
TOTAL		51.939.863

Fuente: módulos Contable de la Entidad.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

COMPOSICIÓN

La composición de las cuentas por pagar comerciales corresponde al 86.70% del total del pasivo, su mayor representación está dada en el impuesto del valor agregado IVA con un 48,79% y le sigue otras cuentas los cuales serán cancelados en el mes de enero del 2025 a continuación se relaciona su composición:

CUENTAS	dic-24			dic-23			Variación
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
24 - CUENTAS POR PAGAR	181.947.569		181.947.569	379.745.385		379.745.385	-197.797.816
2401 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	68.237.288		68.237.288	21.953.339		21.953.339	46.283.949
2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.322.541		2.322.541	7.306.845		7.306.845	-4.984.304
2440 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	49.000.000		49.000.000	8.052.068		8.052.068	40.947.932

2445 - IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	51.068.000		51.068.000	253.347.144		253.347.144	-202.279.144
2490 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.319.740		11.319.740	89.085.989		89.085.989	-77.766.249

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 21.1. DETALLE DE VALORES Y CONCEPTOS

A Continuación, se detallan las cuentas por pagar por edades, la entidad presenta mora de más de 6 meses en el pago del IVA del 6to bimestre el 2023, con su correspondiente interés de mora, igualmente la entidad no ha realizado durante toda la vigencia ningún pago al comodato por tal razón tiene deuda a más de 6 mes por concepto de adquisiciones de bienes y servicios, la deuda del IVA más sus intereses serán cancelados en el mes de enero del 2025

CUENTAS	Vencimiento			Saldos a cortes de vigencia		Diferencia sobre CGN
	De 0 a 6 Meses	De 6 a 12 Meses	Mayor a 12 meses	TOTAL 2024	dic-23	
	dic-24			TOTAL 2024	dic-23	dic-24
2401 - Adquisición de bienes y servicios nacionales	49.164.290	19.072.998		68.237.288	21.953.339	68.237.288
2402 - Subvenciones por pagar				0		0,00
2403 - Transferencias por pagar				0		0,00
2406 - Adquisición de bienes y servicios en el exterior				0		0,00
2407 - Recursos a favor de terceros				0		0,00
2424 - Descuentos de nómina				0		0,00
2430 - Subsidios asignados				0		0,00
2436 - Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.322.541			2.322.541	7.306.845	2.322.541
2440 - Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	24.000.000	25.000.000		49.000.000	8.052.068	49.000.000
2445 - Impuesto al valor agregado iva		51.068.000		51.068.000	253.347.144	51.068.000
2460 - Créditos judiciales				0		0,00
2466 - Saldos disp.patrim.autónomos otros recur entreg.admon				0		0,00
2470 - Recur.recib. sistemas giales pensio riesgos laborales				0		0,00

CUENTAS	Vencimiento			Saldos a cortes de vigencia		dic-24	Diferencia sobre CGN
	De 0 a 6 Meses	De 6 a 12 Meses	Mayor a 12 meses	TOTAL 2024	dic-23		
	dic-24			TOTAL 2024	dic-23	dic-24	
2480 - Administración y prestación de servicios de salud				0			0,00
2481 - Administración de la seguridad social en salud				0			0,00
2483 - Obligaciones de los fondos de reservas de pensiones				0			0,00
2490 - Otras cuentas por pagar	11.319.740			11.319.740	89.085.989	11.319.740	0,00
Total, Cuentas por Pagar	86.806.571	95.140.998	0	181.947.569	379.745.385	181.947.569	0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

COMPOSICIÓN

Las obligaciones laborales que tiene la entidad corresponden al 13.30% del total del pasivo, al 31 de diciembre de 2024, se concilio con el área de personal todas las obligaciones de cada funcionario de tal forma que el saldo se encuentra conciliado.

	dic-24			dic-23			Variación
	2024.12 - dic-24			2023.12 - dic-23			
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
25 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27.921.848	0	27.921.848	90.257.642	0	90.257.642	-62.335.794
2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	27.921.848	0	27.921.848	90.257.642	0	90.257.642	-62.335.794
2512 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0	0
2513 - BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	0	0	0	0	0	0	0
2514 - BENEFICIOS POSEMPLÉO - PENSIONES	0	0	0	0	0	0	0

	dic-24			dic-23			Variación
	2024.12 - dic-24			2023.12 - dic-23			
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	
2515 - OTROS BENEFICIOS POSEMPLERO	0	0	0	0	0	0	0
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
1902 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0	0
1903 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR TERMINAC	0	0	0	0	0	0	0
1904 - PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLERO	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	27.921.848	0	27.921.848	90.257.642	0	90.257.642	-62.335.794
A corto plazo	27.921.848	0	27.921.848	90.257.642	0	90.257.642	-62.335.794
A largo plazo	0	0	0	0	0	0	0
Por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
Posempliceo	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 22.1. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Dentro de los beneficios a corto plazo, encontramos que los saldos corresponden a las obligaciones laborales de ley.

CUENTAS	dic-24
2511 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	27.921.848,00
251102 – Cesantías	17.009.217,00
251103 - Intereses sobre cesantías	1.764.350,00
251104 – Vacaciones	9.148.281,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

La entidad no ha definido beneficios adicionales ni a corto ni a largo plazo para ninguno de sus colaboradores.

NOTA 22.5 REMUNERACIÓN AL PERSONAL DIRECTIVO

En el siguiente cuadro se detalla los costos en que incurrió la entidad con su personal directivo el cual está conformado por 3 directores y el gerente general durante la vigencia 2024; a partir de junio el cargo de gerente está vacante y en su reemplazo la junta nombró a un asesor del despacho del secretario de salud encargado y la Secretaría asume los costos laborales de este directivo, en el mes de julio renunció el director de Desarrollo Administrativo el cual no fue remplazado, y en el mes de agosto renunció la Directora Legal y Contractual que igualmente no se remplazó, el único directivo que continua es el Director Financiero y Contable.

CUENTA	REMUNERACIONES AL PERSONAL DIRECTIVO		
	Beneficios Corto Plazo	Beneficios Largo Plazo	Total, dic-24
SUELdos Y SALARIOS	406.642.565,00		406.642.565,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS			0,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	93.164.216,00		93.164.216,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	18.816.461,00		18.816.461,00
PRESTACIONES SOCIALES	81.304.026,00		81.304.026,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			0,00
Total	599.927.268,00	0,00	599.927.268,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

COMPOSICIÓN

A la fecha la EGAT es parte de un proceso judicial correspondiente al medio de control de Nulidad y restablecimiento del derecho, identificado con el CUP No. 25000233600020210037200, el cual cursa en el Tribunal Administrativo de Cundinamarca Sección Tercera Subsección B.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
91 - PASIVOS CONTINGENTES	116.714.179,00	118.175.273,00	-1.461.094,00
92 - ACREDITADORAS FISCALES			0,00
93 - ACREDITADORAS DE CONTROL			0,00

CUENTAS	dic-24	dic-23	
	Saldo Final	Saldo Final	Variación
9301 - BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA			0,00
9302 - MOVILIZACIÓN DE ACTIVOS			0,00
9303 - CONTRATOS DE LEASING OPERATIVO			0,00
9304 - RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS-FONPET			0,00
9306 - BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA			0,00
9307 - OBLIGACIONES – FONPET			0,00
9308 - RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS			0,00
9309 - Gestión Pensiones			0,00
9310 - CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES REVELADO POR LA UGPP			0,00
9311 - CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES PARA EL CUMPLIMIENTO DE DISPO			0,00
9312 - LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES			0,00
9313 - MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACIÓN			0,00
9317 - BIENES RECIBIDOS EN EXPLOTACIÓN			0,00
9325 - BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS			0,00
9346 - BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS			0,00
9350 - PRÉSTAMOS POR RECIBIR			0,00
9355 - EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN			0,00
9360 - SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD-COMPENSACIÓN EP			0,00
9367 - RESERVAS PROBADAS			0,00
9368 - SANEAMIENTO CONTABLE ARTÍCULO 355-LEY 1819 DE 2016			0,00
9370 - REGALÍAS DISTRIBUIDAS CON ELEMENTOS POR IDENTIFICAR			0,00
9372 - RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL RÉGIME			0,00
9390 - OTRAS CUENTAS ACREDITADAS DE CONTROL			0,00
99 - ACREDITADAS POR CONTRA (DB)	-116.714.179,00	-118.175.273,00	1.461.094,00
9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-116.714.179,00	-118.175.273,00	1.461.094,00
9910 - ACREDITADAS FISCALES POR CONTRA (DB)			0,00
9915 - ACREDITADAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)			0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

El siguiente cuadro contiene información detallada del proceso

ACCION	RADICADO	CAUSA DEL PROCESO	INSTANCIA	NOMBRE ULTIMA ACTUACIÓN
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	25000233600020210037200*	SE BUSCA DECLARAR LA NULIDAD DE LA RESOLUCIÓN DE ADJUICACIÓN DEL PROCESO DE SUBASTA INVERSA No. ISI 003-2020 DEL 10 DE DICIEMBRE DE 2020	PRIMERA INSTANCIA	AL DESPACHO (Ingreso al despacho expediente electrónico, cumplido el auto que ordenó la notificación del auto admsiorio de 26 de enero de 2022 únicamente a la demandada: SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR OCCIDENTE- E.S.E. con contestación de la demanda.)

Fuente: suministrada por la Dirección Legal y Contractual de la entidad

NOTA 27. PATRIMONIO

COMPOSICIÓN

Está conformado por el aporte inicial del Fondo Financiero Distrital de Salud, de conformidad, con el Parágrafo 1, Artículo 11 del Acuerdo 641 del 06 de abril de 2016 del Concejo de Bogotá D.C. por Cinco Mil Millones de Pesos M/cte. (\$5.000.000.000,00), un déficit acumulado al 31 de diciembre de 2024 de Tres Mil Trecientos Cincuenta y Un Millones Trecientos Treinta y Siete Mil Veintidós Pesos con Veintisiete Centavos M/cte. (\$3.351.337.022,27) y un déficit del presente ejercicio por valor de Mil Doscientos Sesenta y Ocho Mil Trecientos Noventa y Un Mil Ochocientos Cincuenta y Cinco Pesos con Ochenta y Seis Centavos M/cte. (\$- 1.268.391.855,86).

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
3 - PATRIMONIO	380.271.121,87	1.778.299.162,73	-1.398.028.040,86
31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	380.271.121,87	1.778.299.162,73	-1.398.028.040,86
3105 - CAPITAL FISCAL	5.000.000.000,00	5.000.000.000,00	0,00
3106 - CAPITAL DE LOS FONDOS DE PENSIONES ADMINISTRADOS POR COLPENS			0,00
3107 - APORTES SOCIALES			0,00
3108 - CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			0,00
3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.351.337.022,27	-3.496.577.495,93	145.240.473,66
3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.268.391.855,86	274.876.658,66	-1.543.268.514,52
3111 - RESULTADO DEL EJERCICIO DE ENTIDADES EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN			0,00
3113 - PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES CUOTAS O PARTES DE INTERÉS			0,00
3114 - RESERVAS			0,00
3115 - SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN			0,00

CUENTAS	dic-24	dic-23	
	Saldo Final	Saldo Final	Variación
3116 - DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE			0,00
3117 - SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL			0,00
3118 - CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES			0,00
3120 - SUPERÁVIT POR DONACIÓN			0,00
3125 - RESERVAS PROBADAS DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES			0,00
3128 - AGOTAMIENTO DE LAS RESERVAS PROBADAS DE LOS RECURSOS NATURAL			0,00
3140 - PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES			0,00
3145 - IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			0,00
3146 - GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQ			0,00
3147 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFECTIVO			0,00
3148 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3149 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3150 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3151 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLERO			0,00
3152 - GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQ			0,00
32 - PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS			0,00
3203 - APORTES SOCIALES			0,00
3204 - CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			0,00
3206 - CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES			0,00
3208 - CAPITAL FISCAL			0,00
3209 - APORTE EN ESPECIE			0,00
3210 - PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES CUOTAS O PARTES DE INTERÉS			0,00
3211 - FONDOS DE GARANTÍAS			0,00
3212 - OTRAS APORTACIONES DE CAPITAL			0,00
3215 - RESERVAS			0,00
3220 - DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE			0,00
3224 - EXCEDENTES FINANCIEROS DISTRIBUIDOS (DB)			0,00
3225 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			0,00
3230 - RESULTADO DEL EJERCICIO			0,00
3233 - RESULTADO DEL EJERCICIO DE ENTIDADES EN PROCESO DE LIQUIDACI			0,00
3235 - SUPERÁVIT POR DONACIÓN			0,00
3237 - SUPERÁVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES			0,00

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
3240 - SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN			0,00
3242 - SUPERÁVIT BANCA CENTRAL			0,00
3243 - SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL			0,00
3245 - REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO			0,00
3255 - PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO			0,00
3258 - EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE			0,00
3259 - EFECTO POR LA APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA			0,00
3260 - PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES			0,00
3265 - RECURSOS DE COFINANCIACIÓN			0,00
3268 - IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			0,00
3270 - PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)			0,00
3271 - GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQ			0,00
3272 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFECTIVO			0,00
3273 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR COBERTURA DE UNA INVERSIÓN NETA EN			0,00
3274 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3275 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3276 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICI			0,00
3277 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA			0,00
3278 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			0,00
3279 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE PA			0,00
3280 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLERO			0,00
3281 - GANANCIAS O PÉRDIDAS POR CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS			0,00
3282 - ANTICIPOS RECIBIDOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES			0,00
3283 - GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQ			0,00
3299 - SALDOS RECÍPROCAS PATRIMONIO (DB)			0,00
33 - RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL EJERCICIO			0,00
3301 - RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL EJERCICIO			0,00
34 - PARTICIPACION DE TERCEROS			0,00
3401 - PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA			0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

Durante la presente vigencia la entidad realizó un ajuste contable afectado el rubro de déficit acumulado de años anteriores debido a anulaciones de facturación realizada en el año 2023 por valor de \$116.644.276, cuya facturación no era procedente realizarla porque en los contratos administrativos firmados con la Sub - Red Sur no se especificó el cobro de las adiciones; igualmente se afectó esta cuenta por valor de \$12.991.909 correspondiente al valor por amortizar de los seguros por instrucciones de la Secretaría de Hacienda.

NOTA 27.1. DETALLE DE VALORES Y CONCEPTOS

CUENTAS	Errores De Aplicación De Políticas Contables	Mala Interpretación De Hechos	Errores Aritméticos	Inadverencia	Fraude	Otros	2024
							dic-23
3109 - Saldo inicial resultados de ejercicios anteriores							-3.496.577.496
3110 - Reclasificación del Resultado de la Vigencia Anterior							274.876.659
3301 - RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL EJERCICIO							
3110 - Reclasificación del Resultado de la Vigencia Anterior							274.876.659
	dic-24						
							Movimiento Vigencia
3109 - Distribución de excedentes financieros							
	2024.12 - dic-24						
	Errores De Aplicación De Políticas Contables	Mala Interpretación De Hechos	Errores Aritméticos	Inadverencia	Fraude	Otros	Movimiento Vigencia
13 - AJUSTES POR CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.644.276	-116.644.276
1317 - Prestación de servicios						-116.644.276	-116.644.276

CUENTAS	dic-23						2024
	Errores De Aplicación De Políticas Contables	Mala Interpretación De Hechos	Errores Aritméticos	Inadverencia	Fraude	Otros	Movimiento Vigencia
19 - AJUSTES POR OTROS ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0, 00	-12.991.909	-12.991.909
1905 - Bienes y servicios pagados por anticipado						-12.991.909	-12.991.909
SALDO FINAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0, 00	-129.636.185	-3.351.337.022
							dic-24
							Movimiento Vigencia
						3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.351.337.022
						Diferencia con CGN	0

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 28. INGRESOS

COMPOSICIÓN

El total de ingresos registrados a cierre del año 2024 evidencia una disminución del 87.69% respecto al año inmediatamente anterior.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
4 - INGRESOS	395.568.248,64	3.212.289.517,00	-2.816.721.268,36
43 - VENTA DE SERVICIOS	371.875.084,00	3.179.962.012,00	-2.808.086.928,00
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.537.733,00		22.537.733,00
48 - OTROS INGRESOS	1.155.431,64	32.327.505,00	-31.172.073,36

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

CUENTAS	dic-24		dic-23	
	Saldo Final	Part %	Saldo Final	Variación
4105 – IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
4195 - DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
4110 - CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
419502 - Devoluciones y descuentos en contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
41 - FISCALES	0,00	0,00%	0,00	0,00
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.537.733,00	100,00%	0,00	22.537.733,00
4428 - OTRAS TRANSFERENCIAS	22.537.733,00	100,00%	0,00	22.537.733,00
442829 - Bienes, derechos y recursos en efecto proced de empr pública	22.537.733,00	100,00%		22.537.733,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRA PRESTACION

CUENTAS	dic-24		dic-23	
	Saldo Final	Part %	Saldo Final	Variación
4105 - IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
4195 - DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE IMPUESTOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
4110 - CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
419502 - Devoluciones y descuentos en contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	0,00%	0,00	0,00
SALDO NETO DE CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00%	0,00	0,00
41 - FISCALES	0,00	0,00%	0,00	0,00
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.537.733,00	100,00%	0,00	22.537.733,00
4428 - OTRAS TRANSFERENCIAS	22.537.733,00	100,00%	0,00	22.537.733,00
442829 - Bienes, derechos y recursos en efecto proced de empr públi	22.537.733,00	100,00%	0,00	22.537.733,00

El Fondo Financiero Distrital de Salud mediante Resolución No 3260 de 29 de diciembre 2023 traslado las licencias: sgdea, expediente electrónico, firmas electrónicas, encuestas y tutelas

BOGOTÁ | SECRETARÍA DE SALUD
Nº --- 3260 | 29 DÍC 2023

RESOLUCIÓN NÚMERO _____ de fecha _____

"Por la cual se realiza el traslado y entrega definitiva a título gratuito del licenciamiento adquirido por el FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD a la Entidad de Gestión Administrativa y Técnica – EGAT, para la solución tecnológica de un Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo (SGDEA)."

NOTA 28.2. INGRESOS VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

La entidad en virtud del desarrollo de su objeto social facturó a las 4 subredes Integradas de Servicios de Salud y a Capital salud un total de \$ 1.112.861.609, y efectuó unas devoluciones por anulaciones de facturas por valor de \$740.986.525, se presentó una disminución en la facturación neta del 88.31% con respecto al año inmediatamente anterior

CUENTA	dic-24	dic-23	
	Saldo Final	Saldo Final	Variación
43 - VENTA DE SERVICIOS	371.875.084,00	3.179.962.012,00	-2.808.086.928,00
4390 - OTROS SERVICIOS	1.112.861.609,00	4.598.958.370,00	-3.486.096.761,00
439090 - Otros servicios	1.112.861.609,00	4.598.958.370,00	-3.486.096.761,00
4395 - DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-740.986.525,00	-1.418.996.358,00	678.009.833,00
439590 - Otros servicios	-740.986.525,00	-1.418.996.358,00	678.009.833,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

En el mes de marzo de 2024 la Sub-Red Norte solicito que se anularan las facturas realizadas en el mes de diciembre del 2023 por no contar con respaldo presupuestal por valor de \$488.678.610, las cuales fueron reemplazadas este mismo mes; el 8 de febrero del 2024 la Sub Red Sur Occidente solicitó anulación de una factura por valor de \$ 91.866.704 por no contar con el informe de supervisión la cual fue remplazada este mismo mes, Adicionalmente en diciembre del 2024 la entidad anuló facturas por valor de \$25.500.000 por no ser procedente su emisión puesto que en el contrato administrativo firmado por las partes no se especificaba que la EGAT podía cobrar las adicciones

A continuación, relacionamos la facturación del 2024, por cada cliente

INGRESOS 2024 POR SUB-RED	
SUBRED	TOTAL, INGRESOS 2024
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR	\$ 40.889.482,00
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD NORTE	\$ 132.305.980,00
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE	\$ 45.353.551,00
SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUROCCIDENTE	\$ 143.615.775,00
CAPITAL SALUD E.P.S.	\$ 9.710.296,00
TOTAL, GENERAL	\$ 371.875.084

Fuente: módulos Contable de la Entidad.

NOTA 28.3. OTROS INGRESOS

El rubro otros ingresos financieros tuvo una variación negativa del 95.92% respecto del año 2023, obedeciendo a la falta de flujo de efectivo que durante toda la vigencia padeció la entidad.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
48 - OTROS INGRESOS	1.155.431,64	32.327.505,00	-31.172.073,36
4802 - FINANCIEROS	1.013.806,64	21.180.742,00	-20.166.935,36
480201 - Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	1.013.806,64	21.180.742,00	-20.166.935,36
4808 - INGRESOS DIVERSOS	141.625,00	11.146.763,00	-11.005.138,00
480825 - Sobrantes		1.481,00	-1.481,00
480890 - Otros ingresos diversos	141.625,00	11.145.282,00	-11.003.657,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 29. GASTOS

COMPOSICIÓN

El gasto se compone por tres cuentas de las cuales el 97.57% se reporta en las cuentas de gastos de Administración y Operación, se evidencia una diminución en esta cuenta del 24.70% con respecto al año inmediatamente anterior, esto obedece que la entidad paro toda actividad comercial desde el mes de mayo, el personal de planta en su mayoría parte presentaron renuncia los cuales no fueron remplazados i igualmente la entidad no continuo con los servicios de aseo y cafetería y transporte, al no tener actividad comercial todos los gastos generales se disminuyeron a la minia expresión

CUENTAS	dic-24	dic-23	
	Saldo Final	Saldo Final	Variación
5 – GASTOS	1.405.771.913,50	1.867.017.860,34	-461.245.946,84
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.371.613.349,78	1.822.013.519,00	-450.400.169,22
53 - DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	33.927.451,83	41.053.971,17	-7.126.519,34
58 - OTROS GASTOS	231.111,89	3.950.370,17	-3.719.258,28

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

Este rubro representa el 97.57% del total de los gastos de la entidad y en su interior los rubros que más representación tienen son los gastos asociados a la nómina de la entidad los cuales participan en un 72.92% del total de los gastos de administración

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación	dic-24	
	Saldo Final	Saldo Final		En Dinero	En Especie
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.371.613.349,78	1.822.013.519,00	-450.400.169,22	1.371.613.349,78	0,00
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.371.613.349,78	1.822.013.519,00	-450.400.169,22	1.371.613.349,78	0,00
5101 - SUELDOS Y SALARIOS	686.845.374,00	894.604.966,00	-207.759.592,00	686.845.374,00	
5102 - CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	329.150,00	4.853.154,00	-4.524.004,00	329.150,00	

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación	dic-24	
	Saldo Final	Saldo Final		En Dinero	En Especie
5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	167.879.641,00	210.095.817,00	-42.216.176,00	167.879.641,00	
5104 - APORTE SOBRE LA NÓMINA	35.131.900,00	42.408.500,00	-7.276.600,00	35.131.900,00	
5107 - PRESTACIONES SOCIALES	134.125.018,00	160.407.179,00	-26.282.161,00	134.125.018,00	
5108 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		16.294.139,00	-16.294.139,00		
5111 - GENERALES	286.645.313,70	453.012.995,00	-166.367.681,30	286.645.313,70	
5120 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	60.656.953,08	40.336.769,00	20.320.184,08	60.656.953,08	
5122 - RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE			0,00		
52 - DE VENTAS			0,00	0,00	0,00
5202 - SUELDOS Y SALARIOS			0,00		
5203 - CONTRIBUCIONES IMPUTADAS			0,00		
5204 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			0,00		
5207 - APORTE SOBRE LA NÓMINA			0,00		
5208 - PRESTACIONES SOCIALES			0,00		
5211 - GENERALES			0,00		
5212 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			0,00		
5220 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS			0,00		

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

Todos los gastos realizados por la entidad se realizaron en dinero de acuerdo con el cuadro que se antecede.

NOTA 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Esta cuenta está representada por las depreciaciones y amortizaciones de los bienes de la entidad, la depreciación disminuyó con respecto al año 2023 debido a la terminación de la vida útil de algunos inventarios.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	33.927.451,83	41.053.971,17	-7.126.519,34
DETERIORO	0,00	0,00	0,00
DEPRECIACIÓN	12.651.986,83	16.302.939,17	-3.650.952,34
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	12.651.986,83	16.302.939,17	-3.650.952,34
AMORTIZACIÓN	21.275.465,00	24.751.032,00	-3.475.567,00
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	21.275.465,00	24.751.032,00	-3.475.567,00
PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA 29.7. OTROS GASTOS

En esta cuenta se registraron los gastos ocasionados durante la vigencia 2024.

CUENTAS	dic-24	dic-23	Variación
	Saldo Final	Saldo Final	
58 - OTROS GASTOS	231.111,89	3.950.370,17	-3.719.258,28
5890 - GASTOS DIVERSOS	231.111,89	3.950.370,17	-3.719.258,28
589025 - Multas y sanciones		424.000,00	-424.000,00
589090 - Otros gastos diversos	231.111,89	3.526.370,17	-3.295.258,28

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)

NOTA. 30. COSTO DE VENTAS

COMPOSICIÓN

En esta cuenta se contabilizaron los honorarios de todo el personal misional que se encuentra directamente relacionado con el objeto de la entidad.

CUENTAS	dic-24	dic-23	
	Saldo Final	Saldo Final	Variación
6 - COSTOS DE VENTAS	258.188.191,00	1.070.394.998,00	-812.206.807,00
62 - COSTO DE VENTAS DE BIENES			0,00
6205 - BIENES PRODUCIDOS			0,00
6210 - BIENES COMERCIALIZADOS			0,00
63 - COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	258.188.191,00	1.070.394.998,00	-812.206.807,00
6305 - SERVICIOS EDUCATIVOS			0,00
6310 - SERVICIOS DE SALUD			0,00
6345 - SERVICIOS DE TRANSPORTE			0,00
6350 - SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA			0,00
6360 - SERVICIOS PÚBLICOS			0,00
6390 - OTROS SERVICIOS	258.188.191,00	1.070.394.998,00	-812.206.807,00
64 - COSTO DE OPERACIÓN DE SERVICIOS			0,00
6401 - ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES			0,00
6402 - ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			0,00
6403 - ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGOS PROFESIONAL			0,00
6410 - OPERACIONES DE CAPTACIÓN Y SERVICIOS FINANCIEROS			0,00
6411 - OPERACIONES DE BANCA CENTRAL			0,00
6412 - POR SEGUROS Y REASEGUROS			0,00
6420 - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			0,00

Fuente: módulos SAP BPC (BOG DATA)



ANDRES PRIETO MENDEZ

Representante legal(E)



VICTOR MANUEL MONROY U.

Contador Público

TP 26.599 - T