



Salud Sogamoso E.S.E.
Somos vida, fortalecemos tu salud

SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PARA EL PERIODO DE NOVIEMBRE A NOVIEMBRE DE 2019 Y 2018

CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
			NOVIEMBRE	NOVIEMBRE		
11	ACTIVO					
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	3,431,767,372.00	3,264,379,593.00	167,387,779.00	5.13%
1105	CAJA		3,500,261.00	2,907,731.00	592,530.00	20.38%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		3,428,267,131.00	3,261,471,862.00	166,795,269.00	5.11%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDES AL COSTO		5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	1,410,254,062.00	1,406,649,455.00	3,604,607.00	0.26%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		1,708,119,898.00	1,746,841,612.00	-38,721,714.00	-2.22%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		86,918,890.00	30,447,261.00	56,471,629.00	185.47%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-384,784,726.00	-370,639,418.00	-14,145,308.00	3.82%
15	INVENTARIOS		339,634,901.00	214,533,413.00	125,101,488.00	58.31%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		174,555,639.00	93,158,703.00	81,396,936.00	87.37%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		165,079,262.00	121,374,710.00	43,704,552.00	36.01%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6,456,683,719.00	5,979,802,410.00	476,881,309.00	7.97%
1605	TERRENOS		1,380,013,969.00	1,380,013,969.00	0.00	0.00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		96,321,148.00	2,002,073,057.00	-1,905,751,909.00	-95.19%
1640	EDIFICACIONES		3,932,405,689.00	1,577,417,752.00	2,354,987,937.00	149.29%
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		75,082,150.00	68,207,150.00	6,875,000.00	10.08%
1650	REDES LINEAS Y CABLES		12,140,800.00	12,140,800.00	0.00	0.00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		29,982,564.00	30,368,400.00	-385,836.00	-1.27%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1,025,296,953.00	1,024,976,953.00	320,000.00	0.03%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		695,821,335.00	508,907,586.00	186,913,749.00	36.73%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		481,984,587.00	400,602,087.00	81,382,500.00	20.32%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		616,208,958.00	616,208,958.00	0.00	0.00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-1,848,052,485.00	-1,600,692,353.00	-247,460,132.00	15.46%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-40,521,949.00	-40,521,949.00	0.00	0.00%
19	OTROS ACTIVOS		2,173,260,995.00	1,395,124,179.00	778,136,816.00	55.78%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		29,315,208.00	14,368,186.00	14,947,022.00	104.03%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		260,145.00	113,610,313.00	-113,350,168.00	-99.77%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		1,864,595,996.00	1,058,389,871.00	806,206,125.00	76.17%
1910	CARGOS DIFERIDOS		0.00	0.00	0.00	0.00%
1970	INTANGIBLES		156,064,681.00	135,478,362.00	20,586,319.00	15.20%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-99,564,573.00	-96,601,998.00	-2,962,575.00	3.07%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		222,589,538.00	169,879,445.00	52,710,093.00	31.03%
	TOTAL ACTIVO		13,816,601,069.00	12,260,489,050.00	1,556,112,019.00	12.69%
	PASIVO					
24	CUENTAS POR PAGAR	3	239,266,625.00	182,913,184.00	56,353,441.00	30.81%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		140,169,128.00	86,885,249.00	53,283,879.00	61.33%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		84,601,245.00	36,034,018.00	48,567,227.00	134.78%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		0.00	24,002,426.00	-24,002,426.00	-100.00%
2425	ACREEDORES		0.00	0.00	0.00	0.00%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		6,650,654.00	15,356,075.00	-8,705,421.00	-56.69%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		7,450,767.00	0.00	7,450,767.00	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		394,831.00	20,635,416.00	-20,240,585.00	-98.09%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		531,888,050.00	679,583,997.00	-147,695,947.00	-21.73%
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		531,888,050.00	679,583,997.00	-147,695,947.00	-21.73%
27	PROVISIONES		236,696,937.00	236,696,937.00	0.00	0.00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		78,831,187.00	78,831,187.00	0.00	0.00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		157,865,750.00	157,865,750.00	0.00	0.00%
29	OTROS PASIVOS		842,422.00	50,150,005.00	-49,307,583.00	-98.32%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		842,422.00	50,150,005.00	-49,307,583.00	-98.32%
	TOTAL PASIVO		1,008,694,034.00	1,149,344,123.00	-140,650,089.00	-12.24%
	PATRIMONIO					
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4	12,807,907,035.00	11,111,144,927.00	1,696,762,108.00	15.27%
3208	CAPITAL FISCAL		6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,558,253,588.00	1,469,554,260.00	3,088,699,328.00	210.18%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,003,349,060.00	2,607,385,548.00	-604,036,488.00	-23.17%
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		0.00	787,900,732.00	-787,900,732.00	-100.00%
	TOTAL PATRIMONIO		12,807,907,035.00	11,111,144,927.00	1,696,762,108.00	15.27%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		13,816,601,069.00	12,260,489,050.00	1,556,112,019.00	12.69%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,986,100.00	0.00	4,986,100.00	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFL		4,986,100.00	0.00	4,986,100.00	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		249,027,937.00	235,737,625.00	13,290,312.00	5.64%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		235,737,625.00	235,737,625.00	0.00	0.00%
8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		13,290,312.00	0.00	13,290,312.00	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-254,014,037.00	-235,737,625.00	-18,276,412.00	7.75%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-4,986,100.00	0.00	-4,986,100.00	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-249,027,937.00	-235,737,625.00	-13,290,312.00	5.64%
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		169,141,875.00	169,141,875.00	0.00	0.00%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		169,141,875.00	169,141,875.00	0.00	0.00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL		500,361,270.00	500,361,270.00	0.00	0.00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		500,361,270.00	500,361,270.00	0.00	0.00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-669,503,145.00	-669,503,145.00	0.00	0.00%
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-169,141,875.00	-169,141,875.00	0.00	0.00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-500,361,270.00	-500,361,270.00	0.00	0.00%

DIANA CATALINA DE CADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505

VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
I.P. 1011383-T

ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
I.P. 145638-T



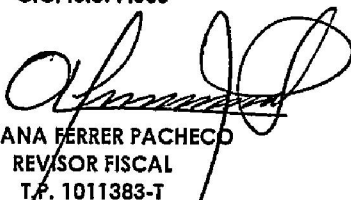
Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PARA EL PERIODO DE NOVIEMBRE A NOVIEMBRE DE 2019 Y 2018

CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2019 NOVIEMBRE	2018 NOVIEMBRE	ABSOLUTA	RELATIVA
	TOTAL					
43	VENTA DE SERVICIOS	5	11,401,090,802.00	9,706,687,676.00	1,694,403,126.00	17.46%
4312	SERVICIOS DE SALUD		11,401,090,802.00	9,706,687,676.00	1,694,403,126.00	17.46%
	TOTAL					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5	4,902,259,921.00	4,204,039,240.00	698,220,681.00	16.61%
6310	SERVICIOS DE SALUD		4,902,259,921.00	4,204,039,240.00	698,220,681.00	16.61%
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		4,902,259,921.00	4,204,039,240.00	698,220,681.00	16.61%
	UTILIDAD BRUTA		6,498,830,881.00	5,502,648,436.00	996,182,445.00	18.10%
	GASTOS					
51	ADMINISTRACIÓN	6	1,535,426,988.00	1,485,485,656.00	49,941,332.00	3.36%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		511,277,136.00	387,470,168.00	123,806,968.00	31.95%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		126,854,569.00	96,582,541.00	30,272,028.00	31.34%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		26,478,500.00	20,007,200.00	6,471,300.00	32.34%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		123,893,988.00	142,427,713.00	-18,533,725.00	-13.01%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		236,410,142.00	343,214,787.00	-106,804,645.00	-31.12%
5111	GENERALES		509,242,856.00	492,140,629.00	17,102,227.00	3.48%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1,269,797.00	3,642,618.00	-2,372,821.00	-65.14%
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACIONES Y PROVISIO		94,365,607.00	220,559,504.00	-126,193,897.00	-57.22%
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		18,183.00	0.00	18,183.00	0.00%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		89,849,516.00	141,728,317.00	-51,878,801.00	-36.60%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		4,497,908.00			
5368	PROVISION LITIGIOS Y DENMANDAS		0.00	78,831,187.00	-78,831,187.00	-100.00%
	TOTAL GASTOS		1,629,792,595.00	1,706,045,160.00	-76,252,565.00	-4.47%
	UTILIDAD OPERACIONAL		4,869,038,286.00	3,796,603,276.00	1,072,435,010.00	28.25%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0.00	1,006,684,756.00	-1,006,684,756.00	-100.00%
4430	SUBVENCIONES		0.00	1,006,684,756.00	-1,006,684,756.00	-100.00%
48	OTROS INGRESOS		157,439,697.00	914,551,424.00	-757,111,727.00	-82.79%
4802	FINANCIEROS		34,031,159.00	75,192,747.00	-41,161,588.00	-54.74%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		123,408,538.00	794,861,599.00	-671,453,061.00	-84.47%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0.00	44,497,078.00	-44,497,078.00	-100.00%
	TOTAL OTROS INGRESOS		157,439,697.00	914,551,424.00	-757,111,727.00	-82.79%
58	OTROS EGRESOS		3,023,128,923.00	3,110,453,908.00	-87,324,985.00	-2.81%
5804	FINANCIEROS		56,109,237.00	1,271,961.00	54,837,276.00	4311.24%
5805	FINANCIEROS		0.00	1,274,661.00	-1,274,661.00	-100.00%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		0.00	334,731,861.00	-334,731,861.00	-100.00%
5890	GASTOS DIVERSOS		2,967,019,686.00	2,773,175,425.00	193,844,261.00	6.99%
	TOTAL OTROS EGRESOS		3,023,128,923.00	3,110,453,908.00	-87,324,985.00	-2.81%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,003,349,060.00	2,607,385,548.00	-604,036,488.00	-23.17%


DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505


VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
T.P. 1011383-T


ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
T.P. 145838-T



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

SALUD SOGAMOSO E.S.E.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOVIEMBRE 30 DE LAS VIGENCIAS 2019 Y 2018

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

La empresa pública SALUD SOGAMOSO E.S.E. es una Empresa social del Estado con domicilio en el Municipio de Sogamoso (Boyacá) con sede en la CR 9 11-74.

Fue creada mediante acuerdo No. 082 del 30 de Diciembre de 1996 del Concejo Municipal como Entidad de categoría especial, descentralizada del orden Municipal, adscrita a la secretaria de salud; integrada; al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III artículos 194, 195 y 197 de la ley 100 y las demás de su orden. La Empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del Municipio. El órgano máximo de dirección de la empresa es la Junta Directiva, la cual es encargada de nombrar al Gerente, una vez surtido el proceso requerido para ello.

Los presentes Estados Financieros individuales se elaboran con base en el Marco normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público. 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 los estados de Situación Financiera y los estados de resultados integrales a 30 de noviembre del 2019 comparados con los saldos a noviembre 30 de 2018.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

SALUD SOGAMOSO, presenta la Situación Financiera de cada rubro como parte integral de las Notas, con sus revelaciones, como a continuación se registra:

Los valores reflejados en la contabilidad son mensualmente conciliados con los valores que registran en los extractos bancarios, en forma tal que la situación Financiera Económico sea real.

Es importante revelar que las cuentas bancarias corresponden a los fondos generales para cancelación de los costos y gastos de la Entidad, que no tiene ninguna restricción para su manejo y que la variación entre la cuenta corriente y la cuenta de ahorros corresponde a traslado de fondos entre ellas y se registran de la siguiente forma:



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				% participación	
Cifras en pesos Colombianos	30/11/2019	30/11/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	30/11/2019	30/11/2018
Caja	3.500.261,00	2.907.731,00	20,38%	0,10%	0,09%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	2.195.210.319,00	1.678.976.304,00	30,75%	63,97%	51,43%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	1.233.056.812,00	1.582.495.558,00	-22,08%	35,93%	48,48%
Total	3.431.767.392,00	3.264.379.593,00	5,13%	100,00%	100,00%

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

El valor de las cuentas por cobrar comprende los siguientes saldos por estado de cartera a 30 de noviembre de 2019 y 2018, respectivamente:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	30/11/2019	30/11/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	30/11/2019	30/11/2018
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	146.470.735,00	92.070.023,00	59,09%	8,57%	5,27%
Plan subsidiado de salud (Pos) por EPS	1.539.974.090,00	1.617.344.251,00	-4,78%	90,16%	92,59%
Servicios de salud por IPS privada	12.064.600,00	8.915.860,00	35,32%	0,71%	0,51%
Servicios de salud por entidades con regimen especial	1.731.900,00	13.911.500,00	-87,55%	0,10%	0,80%
Atención con cargo a recursos de salud pública	7.878.573,00	14.599.978,00	-46,04%	0,46%	0,84%
Total	1.708.119.898,00	1.746.841.612,00	-2,22%	100,00%	100,00%



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a noviembre 30 del 2019 asciende a la suma \$1.70819.898 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB, otras cuentas por cobrar, las cuales ascienden a la suma de \$86.873.722, los cuales corresponde a otros deudores por concepto de liquidaciones de contratos de vigencias anteriores por LMA con Comparta EPS por la suma de \$63.304.939 de igual manera se está gestionando la liquidación del contrato de vigencia 2018 con dicha entidad, así como también se presenta cartera por licencias e incapacidades de trabajadores entre otras y un deterioro de cartera de \$384.784.726.

La cartera por servicios de salud presenta disminución del 2.22% por recuperación de cartera de vigencias anteriores y para la presente vigencia presenta mora en los pago; ya que según el artículo 10 de la ley 1608 de 2013 por medio de la cual el Ministerio autoriza a las EPS en medida de vigilancia especial intervenidas o en liquidación para que giren como mínimo el 80% de la unidades de pago por capitación reconocidas a las instituciones prestadoras de servicios de salud, como es el caso de la EPS COMPARTA, siendo el deudor con mayor cartera en mora, quien efectúa descuentos preventivos en el giro directo mensual por la prestación de servicios, pese a las diferentes solicitudes elevadas por la ESE para lograr el 100% del recaudo por este concepto.

Con comfamiliar Huila se está realizando liquidación del contrato de julio de 2018 a junio de 2019.

En procura del recaudo efectivo de estos servicios, Salud Sogamoso ESE, viene adelantando conciliaciones con las diferentes EAPB en lo relacionado con glosas de promoción y prevención, recobros y frecuencias de uso, valores que se ven reflejados en la cartera.

Así mismo, pese a la conciliación de las vigencias 2016, 2017 y 2018 por prestación de servicios de salud con la Nueva EPS no se ha podido realizar la liquidación de los contratos de estas vigencias, debido a que aún se encuentra pendiente la conciliación de la liquidación mensual de afiliados por parte de la EAPB, sin tener en cuenta la información remitida de manera oportuna por la ESE y las innumerables solicitudes y citas fallidas para llevar a cabo este proceso.

Se intensifican las acciones establecidas en el manual de cartera de la Institución con el fin de gestionar y tener un recaudo efectivo por concepto de cartera morosa, se circulariza de manera mensual por el giro directo incompleto por parte de las EAPB y de manera constante se insta a conciliarlos valores objetados por las mismas.



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegamos tu salud

NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

Cifras en pesos Colombianos	CUENTAS POR PAGAR		VARIACION 2019 vs 2018	% Participacion	
	30/11/2019	30/11/2018		30/11/2019	30/11/2018
Adquisición de bienes y servicios nacionales	140.169.128,00	86.885.249,00	61,33%	58,58%	47,50%
Recursos a favor de terceros	84.601.245,00	36.034.018,00	134,78%	35,36%	19,70%
Descuentos de nómina	1,00	24.002.426,00	-100,00%	0,00%	13,12%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	6.650.654,00	15.356.075,00	-56,69%	2,78%	8,40%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	7.450.767,00	0,00	0,00%	3,11%	0,00%
Otras cuentas por pagar	394.830,00	20.635.416,00	-98,09%	0,17%	11,28%
Total	239.266.625,00	182.913.184,00	30,81%	100,00%	100,00%

Dentro de las cuentas por pagar el rubro más representativo corresponde a recursos a favor de terceros con un porcentaje del 134.78%, que corresponde a la consignaciones por reclasificar y por identificar, como es el caso de NUEVA EPS quien realiza la giro por concepto de régimen contributivo cuando los valores facturados son por el servicio de vacunación que no cubren el total de lo consignando por este régimen, se ha solicitado a la EPS realizar cruce de saldos con el régimen subsidiado donde se encuentra una cartera para liquidar con dicho valor.



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegamos tu salud

NOTA 4. PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS			% Participacion		
Cifras en pesos Colombianos	30/11/2019	30/11/2018	VARIACION 2019 vs 2018	30/11/2019	30/11/2018
Capital fiscal	6.246.304.387,00	6.246.304.387,00	0,00%	48,77%	56,22%
Resultados Ejercicios anteriores	4.558.253.588,00	1.469.554.260,00	210,18%	35,59%	13,23%
Resultado del ejercicio	2.003.349.060,00	2.607.385.547,00	-23,17%	15,64%	23,47%
Impactos por la transición al nuevo marco	0,00	787.900.732,00	-100,00%	0,00%	7,02%
Total	12.807.907.035,00	11.111.144.926,00	15,27%	100,00%	100,00%

La utilidad a noviembre 30 de 2019 fue de \$2.003.349.060, mientras que para la vigencia 2018 con corte a noviembre, registro una utilidad de \$2.607.385.547, evidenciándose una disminución, debido a que en enero de 2019 y según los instructivo No. 001 para cierre del 2018 de la Contaduría General de la Nación y la Resolución 586 de 2018, se reclasifica el excedente del ejercicio 2018 a excedentes acumulados y de la misma manera el saldo reflejado en la cuenta de Impacto por Transición al Nuevo Marco de Regulación por valor de \$787.900.732.

La utilidad disminuye en el 23.17% teniendo en cuenta que los costos y gastos también aumentaron debido al incremento de la demanda de servicios, siendo necesario garantizar el personal e insumos y medicamentos para prestar servicios integrales de forma, oportuna, segura, eficiente y eficaz que generan la confianza y satisfacción plena de nuestros beneficiarios.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES Y COSTO DE VENTAS

INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS			% Participacion		
Cifras en pesos Colombianos	30/11/2019	30/11/2018	VARIACION 2019 vs 2018	30/11/2019	30/11/2018
Venta de servicios	11.401.090.802,00	9.706.687.676,00	17,46%	100,00%	100,00%
Costo de ventas	4.902.259.921,00	4.204.039.240,00	16,61%	43,00%	43,31%
Utilidad bruta	6.498.830.881,00	5.502.648.436,00	18,10%	57,00%	56,69%



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

Los ingresos comprenden el valor razonable de la venta de servicios en el curso normal de las operaciones y se reconocen en el momento de la prestación de los mismos. La venta de servicios de salud a noviembre 30 de 2019 fue de \$11.401.090.802 el cual tuvo un incremento del 17.46% respecto a octubre de 2018 en tanto que el costo de ventas aumento el 16.61% debido al incremento en la producción de servicios por el aumento en la demanda de los mismos, garantizando el acceso y seguridad en la prestación de los servicios, guardando coherencia con el incremento en la facturación por venta de servicios y la utilidad bruta que presenta un incremento en el 18.10%.

NOTA 6. GASTOS OPERACIONALES

Salud Sogamoso ESE, reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente. Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como primas, sobresueldos, bonificaciones habituales, entre otras; detallándose así:

Cifras en pesos Colombianos	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION				
	30/11/2019	30/11/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
				30/11/2019	30/11/2018
Sueldos y salarios	511.277.136,00	387.470.168,00	31,95%	33,30%	26,08%
Contribuciones efectivas	126.854.569,00	96.582.541,00	31,34%	8,26%	6,50%
Aportes sobre la nómina	26.478.500,00	20.007.200,00	32,34%	1,72%	1,35%
Prestaciones sociales	123.893.988,00	142.427.713,00	-13,01%	8,07%	9,59%
Gastos personales diversos	236.410.142,00	343.214.787,00	-31,12%	15,40%	23,10%
Gastos generales	509.242.856,00	492.140.629,00	3,48%	33,17%	33,13%
Impuesto contribuciones y tasas	1.269.797,00	3.642.618,00	-65,14%	0,08%	0,25%
Total	1.535.426.988,00	1.485.485.656,00	3,36%	100,00%	100,00%



Salud Sogamoso E.S.E
Somos vida, protegemos tu salud

Los gastos de administración aumentan en el 3.36% a 30 de noviembre de 2019 respecto a 30 de noviembre de 2018, por la implementación de la planta de personal de la Institución aprobada mediante Acuerdos de Junta Directiva 019 y 020 de 2017. El incremento de los gastos también obedece al aumento en la producción de servicios de salud reflejando en mayor venta de servicios.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATALINA DELGADO
C.C.46.377.505

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR

FIRMA DE CONTADOR
ISABEL GONZALEZ NOVA
T.P.145838-T

FIRMA REVISOR FISCAL
ADRIANA FERRER PACHECO
T.P. 1011383-T