

Código	CUENTA CONTABLE	NOTA	Febrero	Febrero	VARIACION	
			2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	2,344,563,437.02	4,269,362,708.55	(1,924,799,271.53)	-0.45
1105	CAJA		3,295,856.00	2,798,187.00	497,669.00	0.18
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,341,267,581.02	3,616,053,910.55	(1,274,786,329.53)	-0.35
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		0.00	650,510,611.00	(650,510,611.00)	-1.00
13	CUENTAS POR COBRAR	2	1,813,152,160.93	1,195,315,649.00	617,836,511.93	0.52
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		1,849,467,062.89	1,579,846,840.00	269,620,222.89	0.17
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		348,469,824.00	30,605,305.00	317,864,519.00	10.39
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		(384,784,725.96)	(415,136,496.00)	30,351,770.04	-0.07
15	INVENTARIOS		252,011,185.70	179,950,954.54	72,060,231.16	0.40
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		126,457,819.82	76,680,019.01	49,777,800.81	0.65
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		125,553,365.88	103,270,935.53	22,282,430.35	0.22
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6,328,301,094.49	4,746,298,426.80	1,582,002,667.69	0.33
1605	TERRENOS		1,380,013,969.00	1,380,013,969.00	0.00	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		0.00	893,862,924.19	(893,862,924.19)	-1.00
1640	EDIFICACIONES		3,819,055,521.07	1,477,253,752.00	2,341,801,769.07	1.59
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		68,207,150.00	65,087,150.00	3,120,000.00	0.05
1650	REDES LINEAS Y CABLES		12,140,800.00	1,930,000.00	10,210,800.00	5.29
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		30,672,563.67	32,268,400.00	(1,595,836.33)	-0.05
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		1,025,296,952.88	961,906,452.00	63,390,500.88	0.07
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		681,789,835.33	397,507,786.00	284,282,049.33	0.72
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		400,602,087.00	338,772,370.00	61,829,717.00	0.18
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		616,208,958.00	616,208,958.00	0.00	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		(1,665,164,793.46)	(1,377,991,385.39)	(287,173,408.07)	0.21
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		(40,521,949.00)	(40,521,949.00)	0.00	0.00
19	OTROS ACTIVOS		1,320,454,459.13	363,467,715.92	956,986,743.21	2.63
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		3,698,348.00	11,718,885.00	(8,020,537.00)	-0.68
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		113,610,312.99	195,022,874.00	(81,412,561.01)	-0.42
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		1,036,888,039.07	30,950,865.51	1,005,937,173.56	32.50
1970	INTANGIBLES		144,440,014.00	131,488,362.00	12,951,652.00	0.10
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		(96,601,998.00)	(96,601,998.00)	0.00	0.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		118,419,743.07	90,888,727.41	27,531,015.66	0.30
	TOTAL ACTIVO		12,058,482,337.27	10,754,395,454.81	1,304,086,882.46	0.12
	PASIVO					
24	CUENTAS POR PAGAR	3	117,761,787.85	156,984,129.74	(39,222,340.89)	-1.00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		49,547,902.44	64,352,721.32	(14,804,818.88)	-0.23
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		57,947,493.00	26,138,892.00	31,808,601.00	1.22
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		3,325,177.00	18,715,274.00	(15,390,097.00)	-0.82
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2,633,101.00	18,132,138.42	(15,499,037.42)	-0.85
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		4,308,114.41	0.00	4,308,114.41	0.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00	29,645,104.00	(29,645,103.00)	-1.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		143,017,105.00	401,161,912.00	(258,144,807.00)	-0.64
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		143,017,105.00	401,161,912.00	(258,144,807.00)	-0.64
27	PROVISIONES		236,696,937.00	383,388,250.00	(146,691,313.00)	-0.38
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		78,831,187.00	225,522,500.00	(146,691,313.00)	-0.65
2790	PROVISIONES DIVERSAS		157,865,750.00	157,865,750.00	0.00	0.00
29	OTROS PASIVOS		1,531,797.00	720,779,989.92	(719,248,192.92)	-1.00
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0.00	700,000,000.00	(700,000,000.00)	-1.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		1,531,797.00	20,779,989.92	(19,248,192.92)	-0.93
	TOTAL PASIVO		499,007,626.85	1,662,314,281.66	(1,163,306,653.81)	-0.70
	PATRIMONIO					
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4	11,559,474,710.42	9,092,081,173.15	2,467,393,537.27	0.27
3208	CAPITAL FISCAL		6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00	0.00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,558,253,588.22	1,469,554,260.69	3,016,456,572.00	2.10
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		754,916,735.20	588,321,793.46	166,594,941.74	0.28
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULAC		0.00	787,900,732.00	0.00	-1.00
	TOTAL PATRIMONIO		11,559,474,710.42	9,092,081,173.15	2,467,393,537.27	0.27
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		12,058,482,337.27	10,754,395,454.81	1,304,086,882.46	0.12
83	DEUDORAS DE CONTROL		249,027,937.00	520,621,854.00	(271,593,917.00)	-0.52
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		235,737,625.00	235,737,625.00	0.00	0.00
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		13,290,312.00	284,884,229.00	(271,593,917.00)	-0.95
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(249,027,937.00)	(520,621,854.00)	271,593,917.00	-0.52
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		(249,027,937.00)	(520,621,854.00)	271,593,917.00	-0.52
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		169,141,875.00	169,141,875.00	0.00	0.00
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución 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)	(500,361,270.00)	(169,141,875.00)	0.34
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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: ISABEL GONZALEZ NOVA
T.P. 145838-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 FEBRERO A FEBRERO DE 2019 Y 2018

Código	Cuenta Contable	NOTA			VARIACION		
			2019 Febrero	2018 Febrero	ABSOLUTA	RELATIVA	
INGRESOS							
43	VENTA DE SERVICIOS	5	2,095,095,359.00	1,415,866,146.60	679,817,295.40	0.48	
4312	SERVICIOS DE SALUD		1,773,799,133.00	1,415,866,146.60	679,817,295.40	0.25	
	SERVICIOS SALUD VIGENCIAS ANTERIORES		321,296,226.00	0.00	321,296,226.00	0.00	
	TOTAL INGRESOS		2,095,095,359.00	1,415,866,146.60	679,229,212.40	0.48	
COSTOS DE VENTAS							
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		733,414,874.96	471,100,117.28	262,314,757.68	0.00	
6310	SERVICIOS DE SALUD		733,414,874.96	471,100,117.28	262,314,757.68	0.00	
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		733,414,874.96	471,100,117.28	262,314,757.68	0.56	
	UTILIDAD BRUTA		1,361,680,484.04	944,766,029.32	416,914,454.72	0.44	
GASTOS							
		6					
51	ADMINISTRACIÓN		172,790,186.01	130,924,152.00	41,866,034.01	0.32	
5101	SUELDOS Y SALARIOS		91,621,086.00	61,979,861.00	29,641,225.00	0.48	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		21,398,642.00	16,150,831.00	5,247,811.00	0.32	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		4,335,900.00	3,543,000.00	792,900.00	0.22	
5107	PRESTACIONES SOCIALES		22,424,580.00	3,952,169.00	18,472,411.00	4.67	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		7,661,000.00	12,524,594.00	(4,863,594.00)	-0.39	
5111	GENERALES		25,348,978.01	32,773,697.00	(7,424,718.99)	-0.23	
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACIONES Y PRO		13,882,254.54	26,147,503.41	(12,265,248.87)	-0.47	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES* PLANTA Y EQUIPO		13,882,254.54	26,147,503.41	(12,265,248.87)	-0.47	
	TOTAL GASTOS		186,672,440.55	157,071,655.41	29,600,785.14	0.19	
	UTILIDAD OPERACIONAL		1,175,008,043.49	787,694,373.91	387,313,669.58	0.49	
OTROS INGRESOS							
48	OTROS INGRESOS		66,191,387.95	133,239,111.55	(67,047,724.60)	-0.50	
4802	FINANCIEROS		5,163,550.63	2,857,754.55	2,305,796.08	0.81	
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		61,027,561.32	130,381,357.00	(69,353,795.68)	-0.53	
4810	EXTRAORDINARIOS		276.00	0.00	276.00	0.00	
	TOTAL OTROS INGRESOS		66,191,387.95	133,239,111.55	(67,047,724.60)	-0.50	
OTROS EGRESOS							
58	OTROS EGRESOS		486,282,696.24	332,611,692.00	15,367,004.24	0.46	
5804	FINANCIEROS		26,474.00	363,270.00	(336,796.00)	-0.93	
5890	GASTOS DIVERSOS		486,256,222.24	332,248,422.00	154,007,800.24	0.46	
	TOTAL OTROS EGRESOS		486,282,696.24	332,611,692.00	153,671,004.24	0.46	
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		754,916,735.20	588,321,793.46	166,594,941.74	0.28	

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: ISABEL GONZALEZ NOVA
T.P. 145838-T



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

**E.S.E. SALUD SOGAMOSO
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FEBRERO 28 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, 1956 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 28 de Febrero del 2019 comparados con los saldos a febrero 28 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 corrientes corresponden a los fondos generales para cancelación de los costos y gastos de la Entidad, que no tiene ninguna restricción para su manejo y se registran de la siguiente forma:

En lo que respecta a la cuenta equivalente del efectivo se tiene el valor de los depósitos en CDT, los cuales, por política interna se han abierto para controlar el valor del dinero que en el momento no tiene exigencia inmediata.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Cifras en pesos Colombianos	31/02/2019	31/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/02/2019	31/02/2018
Caja	3,295,856.00	2,798,187.00	17.79%	0.14%	0.07%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1,956,587,926.15	1,054,399,503.50	85.56%	83.45%	24.70%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	384,679,654.87	2,561,654,407.05	-84.98%	16.41%	60.00%
Equivalente al efectivo	0.00	650,510,611.00	-100.00%	0.00%	15.24%
Total	2,344,563,437.02	4,269,362,708.55	-45.08%	100.00%	100.00%



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

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

El valor de las cuentas por cobrar comprende los siguientes saldos por estado de cartera a 28 de febrero de 2019 y 2018.

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
				28/02/2019	28/02/2018
Prestación servicios de Salud	1,849,467,062.89	1,579,846,840.00	17.07%	102.00%	132.17%
Otras cuentas por Cobrar	348,469,824.00	30,605,305.00	1038.59%	19.22%	2.56%
Deterioro acumulado	-384,784,725.96	-415,136,496.00	-7.31%	-21.22%	-34.73%
Total	1,813,152,160.93	1,195,315,649.00	51.69%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a febrero 28 del 2019 fue de \$1.813.152.161 de la cual \$1.464.682.337 corresponde a servicios de Salud y el valor de \$348.469.824 corresponde a otros deudores dentro de los cuales se registra compartita con \$289.373.166 por liquidación de contratos de vigencias anteriores por LMA e incapacidades por \$14.228.523 entre otras. La cartera por servicios de salud presenta un incremento del 17.07% siendo compartita el deudor con mayor cartera en mora.

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
				28/02/2019	28/02/2018
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	108,785,683	48,545,017	124.09%	5.88%	3.07%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,703,745,577	1,507,057,727	13.05%	92.12%	95.39%
Servicios de salud por IPS privada	19,201,060	4,215,780	355.46%	1.04%	0.27%
Servicios de salud por entidades con régimen especial	2,158,600	10,908,500	-80.21%	0.12%	0.69%
Atención con cargo a recursos de salud pública	15,576,143	9,119,816	70.79%	0.84%	0.58%
Total	1,849,467,063	1,579,846,840	17.07%	100.00%	100.00%

NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
				28/02/2019	28/02/2018
Adquisición de bienes y servicios nacionales	49,547,902.44	64,352,721.32	-23.01%	42.07%	40.99%
Recursos a favor de terceros	57,947,493.00	26,138,892.00	121.69%	49.21%	16.65%
Descuentos de nómina	3,325,177.00	18,715,274.00	-82.23%	2.82%	11.92%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2,633,101.00	18,132,138.42	-85.48%	2.24%	11.55%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	4,308,114.41	0.00	0.00%	3.66%	0.00%
Otras cuentas por pagar	0.00	29,645,104.00	-100.00%	0.00%	18.88%
Total	117,761,787.85	156,984,129.74	-24.98%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar el rubro más representativo es los recursos a favor de terceros con un porcentaje del 49.21%.

NOTA 4. PATRIMONIO



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

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

% Participacion

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	28/02/2019	28/02/2018
Capital fiscal	6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00%	54.04%	68.70%
Resultados Ejercicios anteriores	4,558,253,588.22	1,469,554,260.69	210.18%	39.43%	16.16%
Resultado del ejercicio	754,916,735.20	588,321,793.46	28.32%	6.53%	6.47%
Impactos por la transición al nuevo marco	0.00	787,900,732.00	-100.00%	0.00%	8.67%
Total	11,559,474,710	9,092,081,173	27.14%	100.00%	100.00%

La utilidad a febrero 28 de 2019 fue de \$754.916.735.20, el 28.32% más que el de febrero 28 de 2018. A enero 1 de 2019 el saldo de la cuenta impactos por transición al nuevo marco se reclasifico a resultados de ejercicios anteriores según instrucciones de la contaduría general de la nación.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

% Participacion

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	28/02/2019	28/02/2018
Venta de servicios	1,773,799,133.00	1,415,866,146.60	25.28%	100.00%	100.00%
Servicios de salud vigencias anteriores	321,296,226.00	0.00	0.00%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	733,414,874.96	471,100,117.28	55.68%	41.35%	33.27%
Utilidad bruta	1,361,680,484.04	944,766,029.32	44.13%	76.77%	66.73%

La venta de servicios de salud a febrero 28 de 2019 fue de \$1.773799.133 el cual tuvo un incremento del 25.25% respecto a febrero de 2018 en tanto que el costo de ventas aumento el 55.68%, por tanto el incremento en la utilidad bruta fue del 44.13% incluyendo el servicio de salud de vigencias anteriores.

NOTA 6. GASTOS OPERACIONALES

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:

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

% Participacion

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2019	28/02/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	28/02/2019	28/02/2018
Sueldos y salarios	91,621,086.00	61,979,861.00	47.82%	53.02%	47.34%
Contribuciones efectivas	21,398,642.00	16,150,831.00	32.49%	12.38%	12.34%
Aportes sobre la nómina	4,335,900.00	3,543,000.00	22.38%	2.51%	2.71%
Prestaciones sociales	22,424,580.00	3,952,169.00	467.40%	12.98%	3.02%
Gastos personales diversos	7,661,000.00	12,524,594.00	-38.83%	4.43%	9.57%
Gastos generales	25,348,978.01	32,773,697.00	-22.65%	14.67%	25.03%
Total	172,790,186.01	130,924,152.00	31.98%	100.00%	100.00%

Los gastos operacionales se incrementan en el 31.98% a 28 de febrero de 2019 respecto a 28 de febrero de 2018, ya que en enero de 2018 no se registró el gastos de las prestaciones sociales registrándolo a el primer trimestre de 2018.


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATALINA DELGADO


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