



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

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
RA EL PERIODO DE MARZO A MARZO DE 2019 Y 2018

CODIG	CUENTA CONTABLE	NOTA	MARZO		VARIACION	
			2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	2,855,889,617	4,059,118,317	-1,203,228,700	-0.30
1105	CAJA		2,887,671	3,568,615	-680,944	-0.19
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,853,001,946	3,405,039,091	-552,037,145	-0.16
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			650,510,611	-650,510,611	-1.00
13	CUENTAS POR COBRAR	2	1,729,236,868	1,210,143,290	519,093,578	0.43
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		1,752,862,694	1,550,177,403	202,685,291	0.13
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		361,158,900	30,605,305	330,553,595	10.80
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-384,784,726	-370,639,418	-14,145,308	0.04
15	INVENTARIOS		176,351,631	149,844,243	26,507,388	0.18
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		79,446,512	63,792,528	15,653,984	0.25
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		96,905,119	86,051,714	10,853,405	0.13
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS					
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6,362,223,109	4,892,908,148	1,469,314,961	0.30
1605	TERRENOS		1,380,013,969	1,380,013,969	0	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		0	1,068,352,128	-1,068,352,128	-1.00
1640	EDIFICACIONES		3,819,055,521	1,477,253,752	2,341,801,769	1.59
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		71,732,150	65,087,150	6,645,000	0.10
1650	REDES LINEAS Y CABLES		12,140,800	1,930,000	10,210,800	5.29
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		30,672,564	32,268,400	-1,595,836	-0.05
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1,025,296,953	961,906,452	63,390,501	0.07
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		685,107,835	397,507,786	287,600,049	0.72
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		449,602,087	338,772,370	110,829,717	0.33
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		616,208,958	616,208,958	0	0.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-1,687,085,779	-1,405,870,868	-281,214,912	0.20
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-40,521,949	-40,521,949	0	0.00
19	OTROS ACTIVOS		1,361,451,135	336,642,890	1,024,808,244	3.04
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		5,282,709	11,718,885	-6,436,176	-0.55
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		113,610,313	183,075,527	-69,465,214	-0.38
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		1,040,304,277	31,069,811	1,009,234,466	32.48
1970	INTANGIBLES		157,600,014	131,488,362	26,111,652	0.20
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-96,931,173	-96,601,998	-329,175	0.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		141,584,995	75,892,304	65,692,691	0.87
	TOTAL ACTIVO		12,485,152,359	10,648,656,888	1,836,495,472	0.17
	PASIVO					
24	CUENTAS POR PAGAR	3	229,397,237	69,940,107	293,467,130	2.28
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		110,053,327	20,343,301	89,710,026	4.41
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		101,769,536	26,138,892	75,630,644	2.89
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		3,325,177	4,350,855	-1,025,678	-0.24
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		7,309,700	15,257,013	-7,947,313	-0.52
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		6,939,497	0	6,939,497	0.00
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0	0	134,010,000	0.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	3,850,047	-3,850,047	-1.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTE		200,398,403	283,198,460	-82,800,057	-0.29
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		200,398,403	283,198,460	-82,800,057	-0.29
27	PROVISIONES		236,696,937	393,853,011	-157,156,074	-0.40
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		78,831,187	235,987,261	-157,156,074	-0.67
2790	PROVISIONES DIVERSAS		157,865,750	157,865,750	0	0.00
29	OTROS PASIVOS		135,541,797	65,917,804	-64,386,007	1.06
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		134,010,000	65,917,804	-64,386,007	1.03
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		1,531,797	0	1,531,797	0.00
	TOTAL PASIVO		802,034,374	812,909,382	-10,875,008	-0.01
	PATRIMONIO	4				
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		11,683,117,985	9,835,747,505	968,810,470	0.19
3208	CAPITAL FISCAL		6,246,304,387	6,246,304,387	0	0.00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,558,253,588	1,469,554,261	3,088,699,328	2.10
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		878,560,010	1,331,988,125	-453,428,116	-0.34
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REC		0	787,900,732	-787,900,732	-1.00
	TOTAL PATRIMONIO		11,683,117,985	9,835,747,505	968,810,470	0.19
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		12,485,152,359	10,648,656,888	957,935,462	0.17
83	DEUDORAS DE CONTROL		249,027,937	393,922,642	-144,894,705	-0.37
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		235,737,625	235,737,625	0	0.00
8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SA		13,290,312	158,185,017	-144,894,705	-0.92
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-249,027,937	-393,922,642	144,894,705	-0.37
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-249,027,937	-393,922,642	144,894,705	-0.37
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		169,141,875	0	169,141,875	0.00
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		169,141,875	0	169,141,875	0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		500,361,270	500,361,270	0	0.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		500,361,270	500,361,270	0	0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-669,503,145	-500,361,270	-169,141,875	0.34
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-169,141,875	0	-169,141,875	0.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-500,361,270	-500,361,270	0	0.00

DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL

ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADOR
TARJ. PROF.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 MARZO A MARZO DE 2019 Y 2018

Código	Cuenta Contable	NOTA	2019 Marzo	2018 Marzo	VARIACION		
					ABSOLUTA	RELATIVA	
INGRESOS							
43	VENTA DE SERVICIOS	5	3,028,556,828	2,791,361,690	937,068,238	0.08	
4312	SERVICIOS DE SALUD		2,707,263,802	2,091,361,690	937,068,238	0.29	
	SERVICIOS SALUD VIGENCIAS ANTERIORES		321,293,026	0	321,293,026		
4430	SUBVENCIONES		0	700,000,000	-700,000,000	-1.00	
TOTAL INGRESOS			3,028,556,828	2,791,361,690	237,195,138	0.08	
COSTOS DE VENTAS							
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1,182,033,924	886,028,281	296,005,642	0.33	
6310	SERVICIOS DE SALUD		1,182,033,924	886,028,281	296,005,642	0.33	
TOTAL COSTOS DE VENTAS			1,182,033,924	886,028,281	296,005,642	0.33	
UTILIDAD BRUTA			1,846,522,904	1,905,333,408	-58,810,504	-0.03	
GASTOS							
51	ADMINISTRACIÓN	6	328,265,449	279,977,326	48,288,123	0.17	
5101	SUELDOS Y SALARIOS		138,782,674	95,521,258	43,261,416	0.45	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32,711,532	24,464,581	8,246,951	0.34	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		6,633,500	5,265,400	1,368,100	0.26	
5107	PRESTACIONES SOCIALES		33,636,870	37,340,865	-3,703,995	-0.10	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		18,592,000	48,417,408	-29,825,408	-0.62	
5111	GENERALES		97,908,873	68,967,814	28,941,059	0.42	
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACION		22,720,338	49,683,189	-26,962,851	-0.54	
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES		329,175	0	329,175	0.00	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES* PLANTA		22,391,163	39,218,428	-16,836,357	-0.43	
TOTAL GASTOS			350,985,787	329,660,515	21,325,272	0.06	
UTILIDAD OPERACIONAL			1,495,537,117	1,575,672,893	-80,135,776	-0.05	
48	OTROS INGRESOS		119,511,156	294,181,598	-174,670,442	-0.59	
4802	FINANCIEROS		8,609,013	5,117,023	3,491,990	0.68	
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		110,902,143	244,567,497	-133,665,354	-0.55	
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO		0	44,497,078	-44,497,078	-1.00	
TOTAL OTROS INGRESOS			119,511,156	294,181,598	-174,670,442	-0.59	
58	OTROS EGRESOS		736,488,263	537,866,365	198,621,898	0.37	
5804	FINANCIEROS		101,410	387,004	-285,594	-0.74	
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		14,899,476	35,618,762	-20,719,286	-0.58	
5890	GASTOS DIVERSOS		721,487,377	501,860,599	219,626,778	0.44	
TOTAL OTROS EGRESOS			736,488,263	537,866,365	198,621,898	0.37	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			878,560,010	1,331,988,125	-453,428,116	-0.34	

DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL

ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADOR

TARJ. PROF.145838-T



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

**E.S.E. SALUD SOGAMOSO
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 31 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 31 de Marzo del 2019 comparados con los saldos a marzo 31 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	31/03/2019	31/03/2018	VARIACIÓN 2019 vs 2018	31/03/2019	31/03/2018
Caja	2,887,671.00	3,568,615.00	-19.08%	0.10%	0.09%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	2,734,438,183.00	1,647,532,427.00	65.97%	95.75%	40.59%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	118,563,763.00	1,757,506,664.00	-93.25%	4.15%	43.30%
Equivalente al efectivo	0.00	650,510,611.00	-100.00%	0.00%	16.03%
Total	2,855,889,617.00	4,059,118,317.00	-29.64%	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 31 de marzo de 2019 y 2018.

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2019	31/03/2018	VARIACIÓ N 2019 vs 2018	% Participacion	
				31/03/2019	31/03/2018
Prestación servicios de Salud	1,752,862,694	1,550,177,403	13.07%	101.37%	128.10%
Otras cuentas por Cobrar	361,158,900	30,605,305	1080.05%	20.89%	2.53%
Deterioro acumulado	-384,784,726	-370,639,418	3.82%	-22.25%	-30.63%
Total	1,729,236,868	1,210,143,290	42.90%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a marzo 31 del 2019 fue de \$1.729.236.868 de la cual \$1.752.862.694 corresponde a servicios de Salud y el valor de \$361.158.900 corresponde a otros deudores dentro de los cuales se registra comparta con \$289.373.166 por liquidación de contratos de vigencias anteriores por LMA , licencias e incapacidades entre otras. La cartera por servicios de salud presenta un incremento del 13.07% siendo comparta el deudor con mayor cartera en mora.

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2019	31/03/2018	VARIACIÓ N 2019 vs 2018	% Participacion	
				31/03/2019	31/03/2018
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	103,109,896	60,787,529	69.62%	5.88%	3.92%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,611,585,440	1,461,529,878	10.27%	91.94%	94.28%
Servicios de salud por IPS privada	19,569,260	6,746,920	190.05%	1.12%	0.44%
Servicios de salud por entidades con regimen especial	1,785,800	11,420,900	-84.36%	0.10%	0.74%
Atencion con cargo a recursos de salud publica	16,812,298	9,692,176	73.46%	0.96%	0.63%
Total	1,752,862,694	1,550,177,403	13.07%	100.00%	100.00%

NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2019	31/03/2019	VARIACIÓ N 2019 vs 2018	% Participacion	
				31/03/2019	31/03/2018
Adquisición de bienes y servicios nacionales	110,053,326.92	20,343,300.90	440.98%	47.98%	29.09%
Recursos a favor de terceros	101,769,536.18	26,138,892.00	289.34%	44.36%	37.37%
Descuentos de nómina	3,325,177.00	4,350,855.00	-23.57%	1.45%	6.22%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	7,309,699.77	15,257,012.57	-52.09%	3.19%	21.81%
*Impuestos contribuciones y tasas por pagar	6,939,497.37	0.00	0.00%	3.03%	0.00%
Otras cuentas por pagar	0.00	3,850,047.00	-100.00%	0.00%	5.50%
Total	229,397,237.24	69,940,107.47	227.99%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar el rubro más representativo es la adquisición de bienes y servicios nacionales con un porcentaje del 47.98%.



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

NOTA 4. PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

Cifras en pesos Colombianos			VARIACIÓN N 2019 vs 2018	% Participacion	
	31/03/2019	31/03/2019		31/03/2019	31/03/2018
Capital fiscal	6,246,304,387	6,246,304,387	0.00%	53.46%	63.51%
Resultados Ejercicios anteriores	4,558,253,588	1,469,554,261	210.18%	39.02%	14.94%
Resultado del ejercicio	878,560,010	1,331,988,125	-34.04%	7.52%	13.54%
Impactos por la transición al nuevo marco	0	787,900,732	-100.00%	0.00%	8.01%
Total	11,683,117,985	9,835,747,505	18.78%	100.00%	100.00%

La utilidad a marzo 31 de 2019 fue de \$878.560.010, el 34.04% menos que el de, marzo 31 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

Cifras en pesos Colombianos			VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
	31/03/2019	31/03/2019		31/03/2019	31/03/2018
Venta de servicios	2,707,263,802.00	2,091,361,690.00	29.45%	100.00%	100.00%
Servicios de salud vigencias anteriores	321,293,026.00	0.00	0.00%	100.00%	100.00%
Subvenciones	0.00	700,000,000.00	-100.00%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	1,182,033,924.00	886,028,281.00	33.41%	43.66%	42.37%
Utilidad bruta	1,846,522,904.00	1,905,333,409.00	-3.09%	68.21%	91.10%

La venta de servicios de salud a marzo 31 de 2019 fue de \$2.707.263.802 el cual tuvo un incremento del 29.45% respecto a marzo de 2018 en tanto que el costo de ventas aumento el 33.41%, por tanto disminuyo la utilidad bruta en el 3.09% incluyendo el servicios de salud de las 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

Cifras en pesos Colombianos			VARIACIÓN 2019 vs 2018	% Participacion	
	31/03/2019	31/03/2019		31/03/2019	31/03/2018
Sueldos y salarios	138,782,674.00	95,521,258.00	45.29%	42.28%	34.12%
Contribuciones efectivas	32,711,532.00	24,464,581.00	33.71%	9.96%	8.74%
Aportes sobre la nómina	6,633,500.00	5,265,400.00	25.98%	2.02%	1.88%
Prestaciones sociales	33,636,870.00	37,340,865.00	-9.92%	10.25%	13.34%
Gastos personales diversos	18,592,000.00	48,417,408.00	-61.60%	5.66%	17.29%
Gastos generales	97,908,873.00	68,967,814.00	41.96%	29.83%	24.63%
Total	328,265,449.00	279,977,326.00	17.25%	100.00%	100.00%



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

Los gastos operacionales se incrementan en el 17.25% a 31 de marzo de 2019 respecto a 31 de marzo 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