



Salud
Sogamoso E.S.E.
Siempre vida... siempre en salud

SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PARA EL PERIODO DE ABRIL A ABRIL DE 2020 Y 2019

CODIGC	ACTIVO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2020		2019		ABSOLUTA	RELATIVA
				ABRIL	ABRIL	ABRIL	ABRIL		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		1	7,027,383,940.00	3,358,074,411.00	3,669,309,529.00	3,669,309,529.00	109.27%	
1105	CAJA			2,969,150.00	3,260,316.00	-291,166.00	-291,166.00	-8.93%	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			7,024,414,790.00	3,354,814,095.00	3,669,600,695.00	3,669,600,695.00	109.38%	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00%	
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDES AL COSTO		2	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00%	
13	CUENTAS POR COBRAR			1,579,477,032.00	1,646,000,907.00	-66,523,875.00	-66,523,875.00	-4.04%	
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD			1,851,216,056.00	1,665,552,818.00	185,663,238.00	185,663,238.00	11.15%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			38,631,915.00	365,232,815.00	-326,600,900.00	-326,600,900.00	-89.42%	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR			-310,370,939.00	-384,784,726.00	74,413,787.00	74,413,787.00	-19.34%	
15	INVENTARIOS			454,464,645.00	219,833,443.00	234,631,202.00	234,631,202.00	106.73%	
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA			71,814,136.00	92,911,067.00	-21,096,931.00	-21,096,931.00	-22.71%	
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS			382,650,509.00	126,922,376.00	255,728,133.00	255,728,133.00	201.48%	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6,514,843,598.00	6,345,176,903.00	169,666,695.00	169,666,695.00	2.67%	
1605	TERRENOS			1,380,013,969.00	1,380,013,969.00	0.00	0.00	0.00%	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO			67,050,000.00	0.00	67,050,000.00	67,050,000.00	0.00%	
1640	EDIFICACIONES			4,028,726,837.00	3,819,055,521.00	209,671,316.00	209,671,316.00	5.49%	
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES			75,082,150.00	71,732,150.00	3,350,000.00	3,350,000.00	4.67%	
1650	REDES LINEAS Y CABLES			12,140,800.00	12,140,800.00	0.00	0.00	0.00%	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO			40,709,700.00	30,672,563.00	10,037,137.00	10,037,137.00	32.72%	
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO			1,088,339,557.00	1,025,296,953.00	63,042,604.00	63,042,604.00	6.15%	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA			706,358,785.00	685,107,835.00	21,250,950.00	21,250,950.00	3.10%	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			484,238,227.00	454,434,587.00	29,803,640.00	29,803,640.00	6.56%	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			616,208,958.00	616,208,958.00	0.00	0.00	0.00%	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)			-1,943,503,436.00	-1,708,964,484.00	-234,538,952.00	-234,538,952.00	13.72%	
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			-40,521,949.00	-40,521,949.00	0.00	0.00	0.00%	
19	OTROS ACTIVOS			408,041,766.00	1,392,471,084.00	-984,429,318.00	-984,429,318.00	-70.70%	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			2,418,309.00	1,252,316.00	1,165,993.00	1,165,993.00	93.11%	
1906	AVANCES Y ANTIPOSI ENTREGADOS			35,107,581.00	113,610,313.00	-78,502,732.00	-78,502,732.00	-69.10%	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			523,252.00	1,043,438,595.00	-1,042,915,343.00	-1,042,915,343.00	-99.95%	
1910	CARGOS DIFERIDOS			153,652,014.00	157,545,181.00	-3,893,167.00	-3,893,167.00	0.00%	
1970	INTANGIBLES			-100,552,098.00	-97,260,348.00	-3,291,750.00	-3,291,750.00	-2.47%	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)			316,892,708.00	173,885,027.00	143,007,681.00	143,007,681.00	3.38%	
1986	ACTIVOS DIFERIDOS			15,989,210,981.00	12,961,556,748.00	3,027,654,233.00	3,027,654,233.00	82.24%	
24	TOTAL ACTIVO			284,341,712.00	207,087,329.00	77,254,383.00	77,254,383.00	23.36%	
2401	PASIVO		3	284,341,712.00	207,087,329.00	77,254,383.00	77,254,383.00	37.31%	
2407	CUENTAS POR PAGAR			71,957,260.00	105,147,409.00	-33,190,149.00	-33,190,149.00	-31.57%	
2424	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			161,900,878.00	87,302,236.00	74,598,642.00	74,598,642.00	85.45%	
2425	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			28,612,044.00	2.00	28,612,042.00	28,612,042.00	1430602100.00%	
2436	DESCUENTOS DE NOMINA			5,985,400.00	0.00	5,985,400.00	5,985,400.00	0.00%	
	ACREEDORES			7,162,669.00	6,098,233.00	1,064,436.00	1,064,436.00	17.45%	
	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE								

2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	6,988,719.00	-890,258.00	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,550,730.00	1,074,270.00	0.00%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	248,156,507.00	255,022,188.00	102.77%
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	248,156,507.00	255,022,188.00	102.77%
27	PROVISIONES	236,696,937.00	-78,831,187.00	-33.30%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	78,831,187.00	-78,831,187.00	-100.00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	157,865,750.00	0.00	0.00%
29	OTROS PASIVOS	1,621,792,850.00	1,486,251,053.00	1096.53%
2901	AVANCES Y ANTIPOSIOS RECIBIDOS	1,494,958,192.00	1,360,948,192.00	1015.56%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	126,834,658.00	125,302,861.00	8180.12%
	TOTAL PASIVO	2,567,179,007.00	2,173,696,437.00	210.24%
4	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12,134,074,178.00	1,287,957,796.00	10.61%
3208	CAPITAL FISCAL	6,246,304,387.00	0.00	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,161,911,459.00	1,603,657,871.00	35.18%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,013,816,128.00	-315,700,075.00	-23.75%
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULAC	0.00	0.00	0.00%
	TOTAL PATRIMONIO	13,422,031,974.00	1,287,957,796.00	10.61%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	15,989,210,981.00	3,027,654,233.00	23.36%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	4,986,100.00	4,986,100.00	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CON	4,986,100.00	4,986,100.00	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	236,741,533.00	0.00	0.00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	235,737,625.00	0.00	0.00%
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	1,003,908.00	0.00	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-241,727,633.00	-4,986,100.00	2.11%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4,986,100.00	-4,986,100.00	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-236,741,533.00	0.00	-17.14%
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	140,152,063.00	-28,989,812.00	-17.14%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	140,152,063.00	-28,989,812.00	0.00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	500,361,270.00	0.00	0.00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	500,361,270.00	0.00	0.00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-640,513,333.00	28,989,812.00	-4.33%
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-140,152,063.00	28,989,812.00	-17.14%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-500,361,270.00	0.00	0.00%

[Signature]
 VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

[Signature]
 DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C.46.377.505

[Signature]
 ADRIANA FERRER PACHECO
 REVISOR FISCAL
 I.P. 1011383-T

[Signature]
 LABEL GONZALEZ NOVA
 CONTADOR
 I.P. 145838-T



SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
PARA EL PERIODO DE ABRIL A ABRIL DE 2020 Y 2019

CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2020 ABRIL	2019 ABRIL	ABSOLUTA	RELATIVA
43	VENTA DE SERVICIOS	5	2,944,216,249.00	4,076,409,359.00	-1,132,193,110.00	-27.77%
4312	SERVICIOS DE SALUD		2,944,216,249.00	4,076,409,359.00	-1,132,193,110.00	-27.77%
63	TOTAL	5	1,536,631,640.00	1,371,689,305.00	164,942,335.00	12.02%
6310	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5	1,536,631,640.00	1,371,689,305.00	164,942,335.00	12.02%
	SERVICIOS DE SALUD		1,536,631,640.00	1,371,689,305.00	164,942,335.00	12.02%
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		1,536,631,640.00	1,371,689,305.00	164,942,335.00	12.02%
	UTILIDAD BRUTA		1,407,584,609.00	2,704,720,054.00	-1,297,135,445.00	-47.96%
51	GASTOS	6	385,376,614.00	381,210,208.00	4,166,406.00	1.09%
	ADMINISTRACIÓN		183,116,148.00	140,368,271.00	42,747,877.00	30.45%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		35,673,300.00	32,711,532.00	2,961,768.00	9.05%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		7,700,900.00	6,633,500.00	1,067,400.00	16.09%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		45,534,105.00	44,845,235.00	688,870.00	1.54%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		44,021,180.00	42,109,625.00	1,911,555.00	4.54%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		69,330,981.00	114,542,045.00	-45,211,064.00	-39.47%
5111	GENERALES		0.00	0.00	0.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		35,412,003.00	31,787,060.00	3,624,943.00	11.40%
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACIONES Y PROVI		102,628.00	9,091.00	93,537.00	0.00%
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0.00	329,175.00	-329,175.00	0.00%
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES		32,567,358.00	31,064,786.00	1,502,572.00	4.84%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		2,742,017.00	384,008.00	2,358,009.00	0.00%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00	0.00	0.00%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DENMANDAS		420,788,617.00	412,997,268.00	7,791,349.00	1.89%
44	TOTAL GASTOS		986,795,992.00	2,291,722,786.00	-1,304,926,794.00	-56.94%
	UTILIDAD OPERACIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00%
	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00%
48	OTROS INGRESOS	7	89,418,263.00	145,723,390.00	-56,305,127.00	-38.64%
4802	FINANCIEROS		830,764.00	11,858,463.00	-11,027,699.00	-92.99%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		88,587,499.00	133,864,927.00	-45,277,428.00	-33.82%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0.00	0.00	0.00	0.00%
58	TOTAL OTROS INGRESOS	8	89,418,263.00	145,723,390.00	-56,305,127.00	-38.64%
5804	OTROS EGRESOS		62,398,127.00	1,107,929,973.00	-1,045,531,846.00	-94.37%
5805	FINANCIEROS		46,864,292.00	15,016,085.00	31,848,207.00	212.09%
5808	OTROS EGRESOS ORDINARIOS		0.00	0.00	0.00	0.00%
5890	OTROS EGRESOS		0.00	0.00	0.00	0.00%
5895	FINANCIEROS		15,533,835.00	1,092,913,888.00	-1,077,380,053.00	-98.58%
	OTROS GASTOS ORDINARIOS		425,376.00	0.00	425,376.00	0.00%
	GASTOS DIVERSOS		0.00	0.00	0.00	0.00%
	DEVOLUCION Y REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVIC		62,398,127.00	1,107,929,973.00	-1,045,531,846.00	-94.37%
	TOTAL OTROS EGRESOS		62,398,127.00	1,107,929,973.00	-1,045,531,846.00	-94.37%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,013,816,128.00	1,329,516,203.00	-315,700,075.00	-23.75%

DIANA JAJUNA DELGADO MENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505

IVAN PAOLA CASTRO TOVAR
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
I.P. 1011393-T

KABEL CONTADOR
CONTADORA
I.P. 145838-T



**SALUD SOGAMOSO E.S.E.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FEBRERO 29 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2019.**

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 29 de febrero del 2020 comparados con los saldos reflejados en el mismo período de la vigencia 2019.

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, 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:



EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				% participación	
Cifras en pesos Colombianos	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	29/02/2020	29/02/2019
Caja	3,355,721.00	3,295,856.00	1.82%	0.08%	0.14%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	2,420,795,681.00	1,956,587,926.00	23.73%	60.34%	83.45%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	1,587,673,369.00	384,679,655.00	312.73%	39.57%	16.41%
Total	4,011,824,771.00	2,344,563,437.00	71.11%	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 29 de febrero de 2020 y 2019, respectivamente:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	29/02/2020	29/02/2019
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	147,579,618.00	108,785,683.00	35.66%	7.98%	5.88%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,597,193,059.00	1,703,745,577.00	-6.25%	86.40%	92.12%
Servicios de salud por IPS privada	11,608,000.00	19,201,060.00	-39.55%	0.63%	1.04%
Servicios de salud por entidades con regimen especial	1,272,600.00	2,158,600.00	-41.05%	0.07%	0.12%
Atencion con cargo a recursos de salud publica	90,843,098.00	15,576,143.00	483.22%	4.91%	0.84%
Total	1,848,496,375.00	1,849,467,063.00	-0.05%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a febrero 29 del 2020 asciende a la suma \$1.848.496.375 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB, otras cuentas por cobrar, las cuales ascienden a la suma de \$29.803.431, representados en cartera por licencias e incapacidades de trabajadores entre otras y un deterioro de cartera que asciende a la suma de \$310.370.939.

La cartera por servicios de salud presenta disminución del 0.05% por recuperación de cartera de vigencias anteriores con Medisalud, Comparta, Alianzalud, Comfamiliar, Compensar, Policía Metropolitana, Famisanar y Alcaldía Municipal, como resultado de las estrategias implementadas y el agotamiento de las etapas de cobro del manual de cartera. Es importante resaltar que se logra en este periodo la liquidación del contrato de prestación de servicios No. 21575901181CS01 suscrito con Comparta para la vigencia 2018 donde se establece un saldo a favor de la ESE de \$675.702.641.

En cuanto a la gestión adelantada con la EAPB 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.

NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

Cifras en pesos Colombianos	CUENTAS POR PAGAR				
	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	% Participación	
				29/02/2020	29/02/2019
Adquisición de bienes y servicios nacionales	78,347,345.00	49,547,902.00	58.12%	33.91%	42.07%



Recursos a favor de terceros	113,031,239.00	57,947,493.00	95.06%	48.92%	49.21%
Descuentos de nómina	31,743,653.00	3,325,177.00	854.65%	13.74%	2.82%
Acreedores	165,400.00	0.00	0.00%	0.07%	0.00%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3,528,121.00	2,633,101.00	33.99%	1.53%	2.24%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	2,011,743.00	4,308,114.00	-53.30%	0.87%	3.66%
Otras cuentas por pagar	2,238,661.00	0.00	0.00%	0.97%	0.00%
Total	231,066,162.00	117,761,787.00	96.21%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar el rubro más representativo corresponde a descuentos de nómina con un porcentaje del 854.65%, que corresponde a la seguridad social que se causó en el mes de febrero y se giró en el mes de marzo según las fechas para el pago oportuno y recursos a favor de terceros con el 95.06% con consignaciones por reclasificar y por identificar como es el caso de NUEVA EPS quien realiza giro por concepto de régimen contributivo cuando los valores facturados corresponden al servicio de vacunación, sin embargo, se ha solicitado a la EPS realizar cruce de saldos con el régimen subsidiado donde se encuentra una cartera para liquidar con dicho valor por este concepto. De igual manera se presenta esta situación de falta de información con respecto a los pagos que realizan las EAPBS Comparta y Coosalud remitiendo giros sin relación de abonos para el descargo de la respectiva cartera.

NOTA 4. PATRIMONIO

Cifras en pesos Colombianos	% Participación				
	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	29/02/2020	29/02/2019
Capital fiscal	6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00%	47.09%	54.04%
Resultados Ejercicios anteriores	6,161,911,459.00	4,558,253,588.00	35.18%	46.45%	39.43%
Resultado del ejercicio	857,169,047.00	754,916,736.00	13.54%	6.46%	6.53%
Impactos por la transición al nuevo marco	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Total	13,265,384,893.00	11,559,474,711.00	14.76%	100.00%	100.00%

La utilidad a febrero 29 de 2020 fue de \$857.169.047, mientras que para la vigencia 2019 con corte a febrero, registro una utilidad de \$754.916.736, evidenciándose un incremento 13.54%, teniendo en cuenta que los costos y gastos disminuyen para la vigencia 2020 comparado con la vigencia 2019.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES Y COSTO DE VENTAS

Cifras en pesos Colombianos	INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS			% Participación	
	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	29/02/2020	29/02/2019
Venta de servicios	1,815,921,320.00	2,095,095,359.00	-13.33%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	579,366,756.00	733,414,875.00	-21.00%	31.90%	35.01%
Utilidad bruta	1,236,554,564.00	1,361,680,484.00	-9.19%	68.10%	64.99%

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 febrero 29 de 2020 fue de \$1.815.921.320 el cual tuvo un disminución del 13.33% respecto a febrero de 2019 de igual manera los costos de ventas disminuyen el 21% debido a la disminución en la producción de servicios. Sin embargo, es importante mencionar que la facturación por contratación cápita se sigue radicando de manera mensual de acuerdo a la negociación pactada por usuario mes y teniendo en cuenta la LMA remitida de manera mensual.

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			% Participación	
	29/02/2020	29/02/2019	VARIACIÓN 2020 vs 2019	29/02/2020	29/02/2019
Sueldos y salarios	92,163,759.00	91,621,086.00	0.59%	50.40%	53.02%
Contribuciones efectivas	24,072,224.00	21,398,642.00	12.49%	13.16%	12.38%
Aportes sobre la nómina	4,379,500.00	4,335,900.00	1.01%	2.40%	2.51%



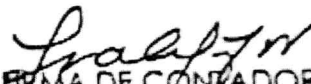
Salud
Sogamoso E.S.E.
Somos vida, protegemos tu salud

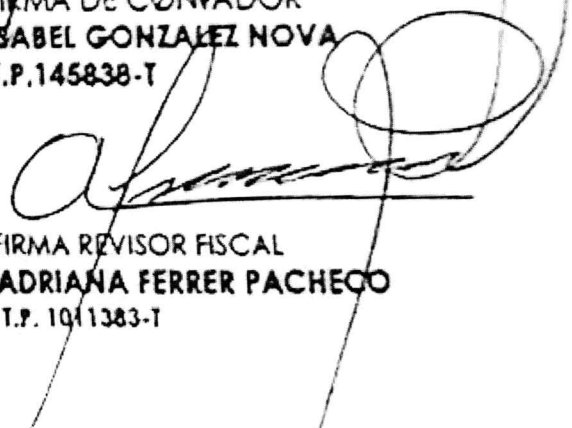
Prestaciones sociales	23,295,610.00	22,424,580.00	3.88%	12.74%	12.98%
Gastos personales diversos	15,520,060.00	7,661,000.00	102.59%	8.49%	4.43%
Gastos generales	23,421,131.00	25,348,978.00	-7.61%	12.81%	14.67%
Impuesto contribuciones y tasas	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Total	182,852,284.00	172,790,186.00	5.82%	100.00%	100.00%

Los gastos de administración aumentan en el 5.82% a 29 de febrero de 2020 respecto al mismo período de la vigencia 2019, teniendo en cuenta que para esta vigencia se cancelan las prestaciones correspondientes a vacaciones, bonificación por servicios prestados, de recreación y prima de vacaciones establecidas mediante Resolución 374 de 2019, generando el incremento correspondiente en las contribuciones inherentes a la nómina así como también la contratación de la asesoría externa de calidad desde enero de la presente vigencia con el propósito de fortalecer el SOGC con miras a la acreditación en salud.


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATAUNA 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. 1041383-T