

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

BALANCE GENERAL NIIF A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 11/08/2017

Hora: 07:41:40a.m.

Usuario:CONTADORA6

Página 1 de 5

ACTIVO			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		2,962,513,872.74
1105	CAJA	2,760,311.00	
110501	Caja principal	60,311.00	
110502	Cajas menores	2,700,000.00	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,959,753,561.74	
111005	Cuenta corriente bancaria	2,276,399,564.92	
111006	Cuenta de ahorro	683,353,996.82	
13	CUENTAS POR COBRAR		847,028,790.87
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1,187,838,209.84	
131901	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	8,065,860.00	
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada	25,905,976.00	
131903	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	77,412,023.00	
131904	PLAN SUBSIDIADO FACTURACION RADICADA	1,046,278,917.34	
131908	Servicios de salud por IPS privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	8,621,760.00	
131914	Servicios de Salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de	1,056,900.00	
131915	Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	7,142,700.00	
131921	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	181,080.00	
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	13,172,993.50	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	70,677,219.03	
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	163,812.00	
138436	OTROS INTERESES POR COBRAR	172,701.00	
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	70,340,706.03	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(411,486,638.00)	
138609	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	(411,486,638.00)	
15	INVENTARIOS		183,428,805.75
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	105,538,692.18	
151060	Medicamentos	105,538,692.18	
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	77,890,113.57	
151404	MATERIAL MEDICOQUIRURGICO	16,223,476.84	
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	9,027,316.77	
151406	MATERIALES ODONTOLOGICOS	52,639,319.96	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		4,514,871,109.91
1605	TERRENOS	1,380,013,969.00	
160501	Urbanos	1,357,819,239.00	
160502	Rurales	22,194,730.00	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	658,285,087.81	
161501	Edificaciones	658,285,087.81	
1640	EDIFICACIONES	1,477,253,752.00	
164010	Clínicas y hospitales	1,477,253,752.00	
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	65,087,149.90	
164501	PLANTAS DE GENERACION	65,087,149.90	
1650	REDES LINEAS Y CABLES	930,000.00	
165008	LINEAS Y CABLES DE TRANSMISION	930,000.00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	33,268,400.00	

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

BALANCE GENERAL NIIF A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 11/08/2017

Hora: 07:41:40a.m.

Usuario:CONTADORA6

Página 2 de 5

165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	10,674,000.00	
165520	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	17,244,400.00	
165523	Equipo de aseo	3,650,000.00	
165590	Otra maquinaria y equipo	1,700,000.00	
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	742,307,527.90	
166002	Equipo de laboratorio	111,350,360.00	
166003	Equipo de urgencias	4,257,200.00	
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	78,940,000.00	
166008	Equipo de apoyo terapéutico	4,992,500.00	
166009	Equipo de servicios ambulatorio	542,767,467.90	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	397,507,785.83	
166501	Muebles y enseres	360,158,523.87	
166502	Equipo y máquina de oficina	37,349,261.96	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	335,759,687.92	
167001	Equipo de comunicación	117,518,607.92	
167002	Equipo de computación	212,631,080.00	
167090	Otros equipos de comunicación y computación	5,610,000.00	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	616,208,958.00	
167502	Terrestre	616,208,958.00	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(1,151,229,259.45)	
168501	Edificaciones	(57,813,476.96)	
168502	PLANTAS DE GENERACION	(26,609,251.71)	
168503	REDES LINEAS Y CABLE	(517,910.70)	
168504	Maquinaria y equipo	(20,622,917.51)	
168505	Equipo médico y científico	(277,379,292.36)	
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(197,728,044.14)	
168507	Equipos de comunicación y computación	(186,990,976.45)	
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(383,567,389.62)	
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(40,521,949.00)	
169508	Maquinaria y equipo	(1,653,592.00)	
169509	Equipo médico y científico	(12,911,829.00)	
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	(5,259,992.00)	
169511	Equipos de comunicación y computación	(7,117,786.00)	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	(13,578,750.00)	
19	OTROS ACTIVOS		448,641,977.44
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	40,310,070.00	
190501	Seguros	40,310,070.00	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	224,546,796.41	
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	224,546,796.41	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	77,193,096.76	
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	77,193,096.76	
1910	CARGOS DIFERIDOS	(1,709,243.10)	
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	(1,709,243.10)	
1970	INTANGIBLES	131,488,361.64	
197005	Derechos	31,435,417.64	
197007	LICENCIAS	3,876,615.00	
197008	Software	96,176,329.00	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(96,601,997.64)	

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

BALANCE GENERAL NIIF A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 11/08/2017

Hora: 07:41:40a.m.

Usuario:CONTADORA6

Página 3 de 5

197505	LINEAS TELEFONICAS	(31,435,415.64)	
197507	Amortizacion licencias	(3,876,615.00)	
197508	Software	(61,289,967.00)	
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	73,414,893.37	
198605	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	73,414,893.37	
	TOTAL ACTIVO		8,956,484,556.71
	PASIVO		
24	CUENTAS POR PAGAR		83,895,216.35
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16,819,621.64	
240101	Bienes y servicios	16,819,621.64	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	64,150.24	
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	47,078.24	
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	17,072.00	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	50,152,510.87	
242401	APORTE A FONDOS DE PENSIONES	20,667,918.00	
242402	APORTES SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16,130,507.00	
242404	SINDICATOS	2,956,673.00	
242407	LIBRANZAS	8,355,262.00	
242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	2,042,150.87	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,953,516.60	
243603	Honorarios	2,545,047.87	
243605	Servicios	343,533.00	
243606	Arrendamientos	18,000.00	
243608	Compras	1,525,070.23	
243615	RETENCION A EMPLEADOS ART.383	(2,624.00)	
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1,100,000.00	
243626	Contratos de obra	(0.50)	
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio por Compras	424,490.00	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,905,417.00	
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	10,147,600.00	
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	757,817.00	
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		376,621,924.00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	(1,513,592.00)	
250508	Indemnizaciones	(1,513,592.00)	
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	376,621,924.00	
251102	CESANTIAS	82,311,111.00	
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	10,450,821.00	
251104	VACACIONES	47,556,523.00	
251105	PRIMA DE VACACIONES	38,608,498.00	
251106	PRIMA DE SERVICIOS	72,779,053.00	
251107	PRIMA DE NAVIDAD	79,158,561.00	
251109	BONIFICACIONES	35,378,541.00	
251111	Aportes a riesgos laborales	2,216,000.00	
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	8,162,816.00	
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,513,592.00	
251290	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1,513,592.00	
	PROVISIONES		383,388,250.02

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

BALANCE GENERAL NIIF A Junio PERIODO FISCAL: 2017

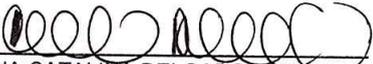
Fecha: 11/08/2017

Hora: 07:41:40a.m.

Usuario:CONTADORA6

Página 4 de 5

2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	225,522,500.00	
270101	CIVILES	225,522,500.00	
2790	PROVISIONES DIVERSAS	157,865,750.02	
279017	OBLIGACIONES IMPLÍCITAS	0.02	
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	157,865,750.00	
29	OTROS PASIVOS		9,143,842.26
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9,143,842.26	
291007	VENTAS	9,143,842.26	
	TOTAL PASIVO		853,049,232.63
	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		9,010,873,153.20
3208	CAPITAL FISCAL	6,246,304,387.27	
320801	Capital fiscal	6,246,304,387.27	
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,976,668,033.46	
322501	Utilidad o excedentes acumulados	1,976,668,033.46	
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	787,900,732.47	
326805	INVENTARIOS	(12,819,489.56)	
326806	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	854,845,829.00	
326817	PROVISIONES	(54,125,606.97)	
	TOTAL PATRIMONIO		9,010,873,153.20
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		9,863,922,385.83
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
83	DEUDORAS DE CONTROL		520,621,854.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	235,737,625.00	
831510	Propiedad Planta y Equipo	235,737,625.00	
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	284,884,229.00	
833303	Plan subsidiado de salud POSS - EPS	284,884,229.00	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(520,621,854.00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(520,621,854.00)	
891506	Activos Retirados	(235,737,625.00)	
891517	Facturación glosada en venta de servicios de salud	(284,884,229.00)	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
93	ACREEDORAS DE CONTROL		500,361,270.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	500,361,270.00	
930617	PROPIEDADES* PLANTA Y EQUIPO	500,196,270.00	
930618	OTROS ACTIVOS	165,000.00	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(500,361,270.00)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(500,361,270.00)	
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	(500,361,270.00)	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00


DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL


GILMA JANETH PERICO GRANADOS
CONTADOR
TARJ. PROF.44150-T

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

BALANCE GENERAL NIIF A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 11/08/2017

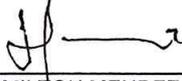
Hora: 07:41:40a.m.

Usuario:CONTADORA6

Página 5 de 5



ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
TARJ. PROF.101383-T



JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
JEFE AREA FINANCIERA

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA Y SOCIAL NIIFACUMULADO A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 09/08/2017 Hora: 07:40:08a.m.

Usuario:CONTADORA6

Page 1 of 3

INGRESOS		
43	VENTA DE SERVICIOS	4,079,478,522.00
4312	SERVICIOS DE SALUD	4,079,478,522.00
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	710,430,507.00
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral	586,394,000.00
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	1,408,601,000.00
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	602,020,120.00
431249	Apoyo diagnóstico - Otras unidades de apoyo diagnóstico	4,000,000.00
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	508,207,895.00
431295	Servicios conexos a la salud – Otros servicios	259,825,000.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	121.00
4430	SUBVENCIONES	121.00
443004	DONACIONES	121.00
	TOTAL INGRESOS	4,079,478,643.00
COSTOS DE VENTAS		
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,870,384,699.53
6310	SERVICIOS DE SALUD	1,870,384,699.53
631015	Consulta Ambulatorios- consulta externa y procedimientos	622,854,190.82
631017	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	241,864,305.67
631018	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	277,058,842.28
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	57,774,503.52
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	460,038,075.24
631060	SERVICIOS CONEXOS MEDIO AMBIENTE	3,705,440.00
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	207,089,342.00
	TOTAL COSTOS DE VENTAS	1,870,384,699.53
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		
731001	Materiales	982,202.00
731002	Generales	4,118,770.00
731003	Sueldos y salarios	403,580,676.00
731005	Contribuciones efectivas	153,794,424.00
731006	Aportes sobre la nómina	33,659,277.00
731007	Depreciación y amortización	25,796,705.34
731095	Traslado de costos (CR)	(621,932,054.34)
731201	Materiales	2,262,624.31
731203	Sueldos y salarios	196,299,408.00
731205	Contribuciones efectivas	70,007.00
731207	Depreciación y amortización	43,232,266.36
731295	Traslado de costos (CR)	(241,864,305.67)
731301	Materiales	112,175.00
731303	Sueldos y salarios	262,239,182.00
731307	Depreciación y amortización	14,707,485.28
731395	Traslado de costos (CR)	(277,058,842.28)
734003	Sueldos y salarios	48,709,581.00
734007	Depreciación y amortización	9,064,922.52
734095	Traslado de costos (CR)	(57,774,503.52)
735501	MATERIALES	416,745,134.24
735503	Sueldos y salarios	42,792,941.00
735504	Contribuciones imputadas	500,000.00
735595	Traslado de costos (CR)	(460,038,075.24)
738002	GENERALES	3,705,440.00
738095	TRASLADO DE COSTOS	(3,705,440.00)

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA Y SOCIAL NIIFACUMULADO A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 09/08/2017 Hora: 07:40:08a.m.

Usuario:CONTADORA6

Page 1 of 3

	INGRESOS		
43	VENTA DE SERVICIOS		4,079,478,522.00
4312	SERVICIOS DE SALUD		4,079,478,522.00
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos		710,430,507.00
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral		586,394,000.00
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención		1,408,601,000.00
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico		602,020,120.00
431249	Apoyo diagnóstico - Otras unidades de apoyo diagnóstico		4,000,000.00
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios		508,207,895.00
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios		259,825,000.00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		121.00
4430	SUBVENCIONES		121.00
443004	DONACIONES		121.00
	TOTAL INGRESOS		4,079,478,643.00
	COSTOS DE VENTAS		
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1,870,384,699.53
6310	SERVICIOS DE SALUD		1,870,384,699.53
631015	Consulta Ambulatorios- consulta externa y procedimientos		622,854,190.82
631017	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral		241,864,305.67
631018	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención		277,058,842.28
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico		57,774,503.52
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios		460,038,075.24
631060	SERVICIOS CONEXOS MEDIO AMBIENTE		3,705,440.00
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios		207,089,342.00
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		1,870,384,699.53
	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		
731001	Materiales		982,202.00
731002	Generales		4,118,770.00
731003	Sueldos y salarios		403,580,676.00
731005	Contribuciones efectivas		153,794,424.00
731006	Aportes sobre la nómina		33,659,277.00
731007	Depreciación y amortización		25,796,705.34
731095	Traslado de costos (CR)		(621,932,054.34)
731201	Materiales		2,262,624.31
731203	Sueldos y salarios		196,299,408.00
731205	Contribuciones efectivas		70,007.00
731207	Depreciación y amortización		43,232,266.36
731295	Traslado de costos (CR)		(241,864,305.67)
731301	Materiales		112,175.00
731303	Sueldos y salarios		262,239,182.00
731307	Depreciación y amortización		14,707,485.28
731395	Traslado de costos (CR)		(277,058,842.28)
734003	Sueldos y salarios		48,709,581.00
734007	Depreciación y amortización		9,064,922.52
734095	Traslado de costos (CR)		(57,774,503.52)
735501	MATERIALES		416,745,134.24
735503	Sueldos y salarios		42,792,941.00
735504	Contribuciones imputadas		500,000.00
735595	Traslado de costos (CR)		(460,038,075.24)
738002	GENERALES		3,705,440.00
738095	TRASLADO DE COSTOS		(3,705,440.00)

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA Y SOCIAL NIIFACUMULADO A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 09/08/2017 Hora: 07:40:08a.m.

Usuario:CONTADORA6

Page 2 of 3

738701	Materiales	17,471.00
738702	Gastos Generales	300,000.00
738703	Sueldos y salarios	206,771,871.00
738795	Traslado de costos (CR)	(207,089,342.00)
TOTAL COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		
UTILIDAD BRUTA		2,209,093,943.47
GASTOS		
51	ADMINISTRACIÓN	791,081,079.66
5101	SUELDOS Y SALARIOS	241,014,857.00
510101	Sueldos del personal	222,798,303.00
510118	BONIFICACION DE RECREACION	1,041,990.00
510119	Bonificaciones	7,217,412.00
510123	Auxilio de transporte	5,210,110.00
510131	Dotación y suministro a trabajadores	1,385,979.00
510160	Subsidio de alimentación	3,361,063.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	53,685,011.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	6,666,064.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	16,724,608.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	1,304,805.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	28,989,534.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	10,896,586.00
510401	Aportes al ICBF	7,003,109.00
510402	Aportes al SENA	3,893,477.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	112,058,949.00
510701	VACACIONES	16,284,079.00
510702	CESANTIAS	23,337,908.00
510703	INTERES A LA CESANTIA	3,548,838.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	11,419,545.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	22,623,880.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	34,844,699.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	149,419,372.00
510801	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	22,820,380.00
510802	HONORARIOS	123,648,992.00
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	2,200,000.00
510807	GASTOS DE VIAJE	750,000.00
5111	GENERALES	223,291,740.66
511113	Vigilancia y seguridad	37,133,910.00
511114	Materiales y suministros	10,048,444.00
511115	Mantenimiento	32,411,672.00
511117	Servicios públicos	25,369,329.00
511118	Arrendamiento operativo	12,489,617.00
511119	Viáticos y gastos de viaje	4,415,088.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	120,000.00
511122	Fotocopias	1,837,415.00
511123	Comunicaciones y transporte	240,000.00
511125	Seguros generales	21,895,609.00
511146	Combustibles y lubricantes	6,593,803.00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	70,536,337.00
511164	GASTOS LEGALES	200,516.66
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	714,564.00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	422,300.00
512027	LICENCIAS	292,264.00

SALUD SOGAMOSO ESE
NIT.826000923-1

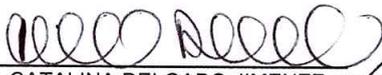
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA Y SOCIAL NIIFACUMULADO A Junio PERIODO FISCAL: 2017

Fecha: 09/08/2017 Hora: 07:40:08a.m.

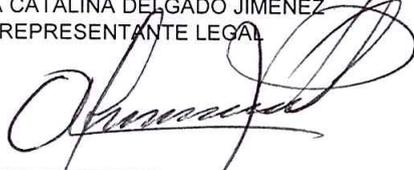
Usuario:CONTADORA6

Page 3 of 3

53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	420,844,223.18
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	341,225,870.00
534709	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	341,225,870.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	73,268,353.18
536001	EDIFICACIONES	14,772,537.54
536002	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	3,704,357.52
536003	Redes, líneas y cables	975,129.40
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,075,608.58
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	17,774,315.46
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	28,266,404.70
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4,699,999.98
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS CIVILES	6,350,000.00
536801		6,350,000.00
	TOTAL GASTOS	1,211,925,302.84
	UTILIDAD OPERACIONAL	997,168,640.63
48	OTROS INGRESOS	231,444,163.43
4802	FINANCIEROS	20,926,354.65
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20,926,354.65
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	210,517,808.78
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	402,000.00
480815	FOTOCOPIAS	71,100.00
480822	MARGEN EN LA CONTRATACION DE SERVICIOS DE SALUD	117,984,254.30
480826	Recuperaciones	37,457,080.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	54,603,374.48
	TOTAL OTROS INGRESOS	231,444,163.43
58	OTROS EGRESOS	2,136,050,633.01
5804	FINANCIEROS	3,925,184.43
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	3,925,184.43
5890	GASTOS DIVERSOS	909,353,698.18
589014	MARGEN EN LA CONTRATACION SERVICIOS DE SALUD	909,353,297.18
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	401.00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1,222,771,750.40
589301	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,222,771,750.40
	TOTAL OTROS EGRESOS	2,136,050,633.01
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(907,437,828.95)


 DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 GILMA JANETH PERICO GRANADOS
 CONTADOR
 TARJ. PROF.44150-T


 ADRIANA FERRER PACHECO
 REVISOR FISCAL
 TARJ. PROF.101383-T


 JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
 JEFE AREA FINANCIERA



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

E.S.E. SALUD SOGAMOSO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO DE 2017
RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

ACTIVO

EFFECTIVO:

1.1.Caja:

Esta cuenta refleja los valores recibidos en las cajas por pagos de particulares, copagos y cuotas de recuperación por la prestación de servicios de salud que son consignados al cerrarse las cajas diariamente. El saldo por valor de 185871 corresponde al recaudo en efectivo del último día del mes de junio de 2017, valor que es consignado el primer día bancario del mes de Julio del 2017. El valor de caja principal a junio 30 de los modos de contabilidad es de \$ 60.311 La caja menor se constituyo para la vigencia de 2017, según resolución No. 071 del día 3 de enero del 2017

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.82600923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
1	ACTIVO	10,000,033,984.60	7,325,845,303.34	8,369,394,731.23	8,956,484,556.71
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2,997,219,319.27	5,882,721,491.07	5,917,426,937.60	2,962,513,872.74
1105	CAJA	2,885,870.00	1,517,890,208.69	1,518,015,767.69	2,760,311.00
110501	Caja principal	185,870.00	1,517,890,208.69	1,518,015,767.69	60,311.00
110502	Cajas menores	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00

1.2. Depósitos en instituciones financieras (bancos):

El movimiento de los depósitos en bancos corresponde a la prestación del servicio de salud, consignado directamente por la EPS, por el Ministerio de la protección, y otros deudores de nuestra Entidad; además se registran allí las consignaciones realizadas directamente por SALUD SOGAMOSO E.S.E. procedente de dineros recibidos por ventanilla, como copago en la contraprestación del Servicio de Salud diaria;

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.82600923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,994,333,449.27	4,364,831,282.38	4,399,411,169.91	2,959,753,561.74
111005	Cuenta corriente bancaria	1,891,835,149.83	2,727,083,203.10	2,342,518,788.01	2,276,399,564.92
111006	Cuenta de ahorro	1,102,498,299.44	1,637,748,079.28	2,056,892,381.90	683,353,996.82

Las cuentas corrientes y cuentas de ahorro se han conciliado mensualmente a través de hojas de cálculo en EXCEL, con el propósito de revisar la exactitud de los informes bancarios reflejados en el software contable cotejándolos con los extractos de bancos.

Los ingresos por rendimientos financieros de las diferentes cuentas de ahorro se capitalizan en la misma cuenta. Dentro de las Cuentas de ahorro se encuentra una cuenta de uso auto restringido como ahorro para la construcción son:



Salud Sogamoso E.S.E

Somos vida, protegemos tu salud

B/CO CAJA SOCIAL cta 93311

\$ 555,178,654.73

FIDUCIARIA COLMENA S.A (RENTAFACIL CARTERA COLECTIVA)

\$ 474,033.02

Es importante hacer revelación con respectos al encargo fiduciario de colmena con el propósito de hacer traslados bancarios y entrar en el descuento del 4 por 1000, ya que son dineros de salud de la comunidad.

1.3 CUENTAS POR COBRAR:

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
13	CUENTAS POR COBRAR	753,353,030.84	427,824,892.41	334,149,132.38	847,028,790.87
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1,174,073,256.84	332,022,066.00	318,257,113.00	1,187,838,209.84
131901	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - s	10,911,200.00	15,081,559.00	17,926,899.00	8,065,860.00
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - c	13,087,537.00	14,447,049.00	1,628,610.00	25,905,976.00
131903	Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS	6,763,498.00	84,889,723.00	14,241,198.00	77,412,023.00
131904	PLAN SUBSIDIADO FACTURACION RADIC.	853,224,231.34	194,257,856.00	1,203,170.00	1,046,278,917.34
131908	Servicios de salud por IPS privadas -	197,100.00	9,028,860.00	604,200.00	8,621,760.00
131909	Servicios de salud por IPS privadas - con	5,903,600.00	604,200.00	6,507,800.00	0.00
131914	Servicios de Salud por entidades con régim	581,600.00	552,300.00	77,000.00	1,056,900.00
131915	Servicios de Salud por entidades con régim	558,200.00	6,761,000.00	176,500.00	7,142,700.00
131920	Atención con cargo a recursos de acc	259,825,000.00	0.00	259,825,000.00	0.00
131921	Atención con cargo al subsidio a la oferta	686,733.00	2,959,083.00	3,464,736.00	181,080.00
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta	9,732,557.50	3,440,436.00	0.00	13,172,993.50
131990	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIO	12,602,000.00	0.00	12,602,000.00	0.00

1.3.1 PRESTACION SERVICIO DE SALUD

1.3.1.1.REGIMEN CONTRIBUTIVO

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a Junio 30 del 2017 fue de \$ 1.258.616.428.00, valor del cual \$1.187.838.209 correspondía a la prestación del servicio de salud y la diferencia por valor de \$ 70.677.219 corresponden a otros deudores así: -\$24.520.892 el valor de la liquidación de contrato caprecom vigencia 2015, - El valor de \$ 30.308.297. Liquidación contrato por atención con subsidio a la oferta con la Gobernación de Boyacá . -\$ 9.486.227, valor que se giro al Municipio en forma equívoca al momento de realizar la devolución del valor del Convenio interinstitucional C0008-2015 por 1.200 millones provenientes del giro por el mismo concepto; al que se debía sumar el valor de los rendimientos financieros los cuales ascendían a \$ 43.513.773 y se giraron \$53.000.000. Además el valor de otras cuentas por cobrar, corresponde al valor de las incapacidades, pendientes de reembolso por parte de las E.P.S.: Nueva Eps, Sanitas, Coomeva, Cafesalud, las cuales suman \$6,025,290 de servicios de salud del 2016



Salud Sogamoso E.S.E

Somos vida, protegemos tu salud

New Tab X MyWay X Información de Hospite X Cartera por Deudor X Todos los productos Var X

Es seguro https://prestadores.minsalud.gov.co/SIHO/Formatarios_carterasdeudores.aspx?panelTitle=Cartera%20por%20Deudor&soq=Hlp%20H/O/ayudas/formularios/carterasdeu...

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin Giro directo para abono a la cartera sector salud 20108-146478 CGN.	Identificar de Servicios de Salud - Aplicación Concepto de Servicios	Deterioro cartera - Prestación de Servicios
...CCF055-CAJACOPI Atlántico -CCF	0	0	0	22.200	1.828.251	1.850.451	401.900	0	0	0	1.828.251
...EPSS025-Capresoca EPS	1.404.700	786.600	475.600	3.599.080	15.712.250	21.978.230	580.300	0	0	0	16.195.002
...ESS024-Coosalud ESS Cooperativa de Salud y Desarrollo Integral de la Zona Sur Oriental de Cartagena LTDA	59.000	29.500	0	86.200	0	174.700	280.000	0	0	0	0
...ESS002-Empresa Mutua para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	0	0	0	118.500	7.784.714	7.903.214	224.300	0	0	0	7.784.714
...EPSS34-Capital Salud EPSS SAS	0	0	128.800	108.300	1.178.700	1.415.800	65.500	0	0	0	616.000
...ESS091-Entidad Cooperativa Solidaria de Salud "ECOOPSOS"	0	0	0	36.838	0	36.838	0	0	0	0	0
...EPSS03-CAPESALUD EPS	0	0	0	615.298	0	615.298	23.400	0	0	0	0
...ESS062-Asociación Mutua La Esperanza "Asmet Salud"	0	0	0	29.600	0	29.600	58.500	0	0	0	0
...MovidadRS-EPSS10-Sura EPS	0	0	0	11.100	0	11.100	0	0	0	0	0
...MovidadRS-EPSS02-Salud Total SA EPS	0	0	7.800	11.100	0	18.900	0	0	0	0	0
...MovidadRS-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

New Tab X MyWay X Información de Hospite X Cartera por Deudor X Todos los productos Var X

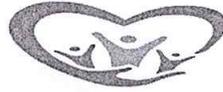
Es seguro https://prestadores.minsalud.gov.co/SIHO/Formatarios_carterasdeudores.aspx?panelTitle=Cartera%20por%20Deudor&soq=Hlp%20H/O/ayudas/formularios/carterasdeu...

...MovidadRS-EPSS16-Coomeva EPS SA	3.900	0	3.900	51.800	0	59.600	7.900	0	0	0	0
...EPSS103-Asociación Indígena del Cauca - AIC	371.100	343.900	0	0	0	715.000	32.890	0	0	0	0
...MovidadRS-EPSS01-Alliansalud Entidad Promotora de Salud S.A.	0	0	0	15.600	0	15.600	3.900	0	0	0	0
...MovidadRS-EPSS08-Compensar EPS	0	0	0	0	0	0	11.700	0	0	0	0
...Ruj-EPSS CAPRECOM- Caja de Previsión Social de Comunicaciones	0	0	0	0	275.623.952	275.623.952	0	0	0	0	205.363.182
...ESS133-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	163.295.440	135.185.744	0	208.907.602	18.818.550	526.207.336	1.898.900	215.495.718	0	0	59.916.054
...CCF009-COMFABOY EPS - CCF de Boyacá	18.343.705	919.601	8.473.167	30.779.442	78.768.032	137.303.947	1.476.700	54.471.261	0	0	86.465.317
...EPSS105-Entidad Promotora de Salud Mallames EPS1	0	0	0	170.600	776.101	946.701	0	0	0	0	776.101
...MovidadRS-EPSS37-Nueva EPS SA	6.017.839	0	2.895.191	12.181.807	0	21.094.837	0	0	0	0	3.045.452
...CCF024-Comfamiliar Huila EPS-CCF	0	941.205	25.408.894	9.010.464	14.917.250	50.277.813	72.347.133	14.917.250	0	0	17.155.991
...EPS-ARS del régimen subsidiado en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL SUBSIDIADO	189.495.684	138.206.550	37.393.352	265.755.531	415.427.800	1.046.276.917	77.412.023	284.864.229	0	0	399.246.064

Subconcepto	De 60 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin Identificar de Servicios de Salud - Aplicación Concepto de Servicios	Debitore Cartera - Prestación de Servicios
-------------	------------	-------------	--------------	-----------	------------------------	---	---------------------------------------	---	--

Ahora bien en análisis general del Régimen subsidiado el deudor mayor es E.P.S. COMPARTA, con un valor de \$528.105.336, esto debido a la legalización del contrato y así poder exigir el pago inmediato, su índice de endeudamiento con nosotros corresponde frente al régimen subsidiado es del 47 % y frente a la totalidad de la cartera es del 44,46%.

El segundo deudor del Régimen subsidiado es Caprecom , de quien ya se habló en mayor a 360 días Y que para el índice general del régimen subsidiado representa el 24.52% cartera régimen subsidiado y frente a la cartera total representa 23.20%. El deudor 3 de mayor índice de endeudamiento con el 100% del régimen subsidiado corresponde a Comfaboy por valor de \$138.780.647 que representa el 13% del valor total de cartera del régimen subsidiado. El deudor 4 del régimen subsidiado es E.P.S. Comfamiliar con una deuda total de \$122.624.946 que



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

representa el 11% del Total de la cartera del Régimen Subsidiado. El 5 lugar de deudores corresponde a Capresoca con una valor de \$ 22.558.530 con índice de endeudamiento para con nosotros frente a nuestra cartera por cobrar régimen subsidiado del 2.007%; muy seguidito en el sexto lugar esta la Nueva E.P.S., con un valor de \$21.094.837 que frente a la cartera Régimen subsidiado representa un índice Régimen subsidiado del 18.77%. En seguida están las E.P.S. de menor representatividad deudora, como son: CAPITAL SALUD, CAJACOPI, ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA, CAPRESOCA, COOSALUD, CAFESALUD, ALIANSALUD, ASMETSALUD, SURATOTAL. COOMEVA

1.3.3 REGIMEN DE I.P.S. PRIVADA

\$15.129.560 Que representa el 12.73% del total de la cartera y dentro de la clasificación 2193 esta localizado en la seccion del concepto otros deudores por venta de servicios de salud que frente al valor total de esta clasificación representa el 84.5%

1.3.4 REGIMEN ESPECIAL

\$ 1.521.000 Que representa el 9.05% del total de la cartera otros deudores por Venta de Servicios de Salud

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Glosa Inicial Facturación (Objeciones Pendiente de Radicar)	Recaudos sin Identificar de Servicios de Salud	Diferencia Cartera - Prestación de Servicios
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD									
PS Privadas	174.900	232.200	444.900	1.242.200	4.413.600	6.507.800	8.621.760	0	2.992.905
Dirección General de Sanidad Militar	0	0	0	45.200	0	45.200	911.200	0	0
Dirección Sanidad Policía Nacional	0	0	0	162.800	0	162.800	120.900	0	0
Fondo Nacional de Salud de las Personas Privadas de Libertad	0	0	349.300	27.600	0	376.900	0	0	0
Unidad de Servicios de Salud de la Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia (Unisaud UPTC)	0	0	0	46.000	0	46.000	124.800	0	0
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	174.900	232.200	794.200	1.527.600	4.413.600	7.142.700	9.678.660	0	2.992.905
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS DIFERENTES A VENTA DE SERVICIOS DE SALUD									
LIQUIDACION DE CONTRATOS	54.829.189	0	0	0	0	54.829.189	0	0	0
INCAPACIDADES	0	6.025.290	0	0	0	6.025.290	0	0	0
REEMBOLSOS	9.496.227	336.513	0	0	0	9.832.740	0	0	0
SUBTOTAL CONCEPTO DIFERENTE A VENTA DE SS	64.325.416	6.361.803	0	0	0	70.687.219	0	0	0
TOTAL DE CARTERA									

según el análisis realizado en el formato Informe Dto 2193 del 2004

1.3.5 ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA

\$ 13.354.074 Que representa el 11.24% del total de la cartera de Salud distribuido según clasificación del informe Decreto 2193 del 2004 así:



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

Information de Hospita... Cartera por Deudor... RCN - RCN Radio Sog... Radio Católica Me...

Es Seguro https://prestadores.minsalud.gov.co/PRO/FormularioCarteradeudor.aspx?pageTitle=Cartera%20Deudor&pagetip=PROFormularioCarteradeudor

Subconcepto	Hasta 60 a 90	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Clase Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin identificar de Servicios de Salud (Objeciones Pendientes)	Aplicación Concepto 20103-146478 CCL	Deterioro Cartera - Prestación de Servicios
Aseguradoras en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL SCAT-ECAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA - SECRETARÍAS DEPARTAMENTALES Y DISTRIRALES (Incluye Cartera por atención de los servicios y tecnologías sin cobertura en el FOS a los afiliados al régimen subsidiado)											
Subconcepto	Hasta 60 a 90	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Clase Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin identificar de Servicios de Salud (Objeciones Pendientes)	Aplicación Concepto 20103-146478 CCL	Deterioro Cartera - Prestación de Servicios
Bovaca	2.753.538	686.724	1.618.598	2.000.462	5.919.672	13.172.994	131.082	0	0	0	1.670.972
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. DEPARTAMENTALES - DISTRITALES (INCLUYE SERV. Y TECNAS. SIN COBERTURA EN EL FOS A LOS AFIL. REG. SUBSIDIADO)	2.753.538	686.724	1.618.598	2.000.462	5.919.672	13.172.994	131.082	0	0	0	1.670.972
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA SECRETARÍAS MUNICIPALES											
Subconcepto	Hasta 60 a 90	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Clase Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin identificar de Servicios de Salud (Objeciones Pendientes)	Aplicación Concepto 20103-146478 CCL	Deterioro Cartera - Prestación de Servicios
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD											
Subconcepto	Hasta 60 a 90	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Clase Inicial (Objeciones Pendientes)	Recaudos sin identificar de Servicios de Salud (Objeciones Pendientes)	Aplicación Concepto 20103-146478 CCL	Deterioro Cartera - Prestación de Servicios

Escribe aquí para buscar

ESP 4:30 a. m. 20/08/2017

1.3.8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se reflejan los valores de:

1.3.84.26 OTROS INGRESOS POR COBRAR : Los cuales son valore por cobrar a empleados por valor no descontado oportuna y que en el mes de julio, se identico y se descontó de la nomina del mes por valor de \$ 163.812

1.3.84.36 OTROS INTERESES POR COBRAR : Corresponde a las cuentas por cruzar con empleados cobrados y registrados en un pasivo por pagar de la cuenta 242590 por el mismo valor de \$ 172.701

1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR::

SALUD SOGAMOSO ESE					
NIT.826000923					
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO DEBITO	CREDITO	SALDO DEBITO
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61,027,180.00	25,542,058.41	15,892,019.38	70,677,219.03
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	0.00	163,812.00	0.00	163,812.00
1049602461		0.00	81,906.00	0.00	81,906.00
46362857		0.00	40,953.00	0.00	40,953.00
46369075		0.00	40,953.00	0.00	40,953.00
138436	OTROS INTERESES POR COBRAR	172,701.00	14,770,591.38	14,770,591.38	172,701.00
138436001	INTERESES POR PRESTAMOS EN INST	0.00	14,770,591.38	14,770,591.38	0.00
138436002	OTROS INTERESES	172,701.00	0.00	0.00	172,701.00
826000923		172,701.00	0.00	0.00	172,701.00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	60,854,479.00	10,607,655.03	1,121,428.00	70,340,706.03
138490002	LIQUIDACION DE CONTRATOS VIGENCI	54,829,189.00	0.00	0.00	54,829,189.00
138490003	LICENCIAS E INCAPACIDADES	6,025,290.00	952,028.00	952,028.00	6,025,290.00
138490005	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	0.00	9,655,627.03	169,400.00	9,486,227.03



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

Como se evidencia en el cuadro explicativo esta cada una de las cuentas y cada tercero, con su correspondiente concepto, valores que están debidamente soportados en documento idóneos.

1.3.86 EL DETERIORO DE LA CARTERA

Para su cálculo se ha tomado los valores pendientes de pago por parte de cada E.P.S. y se ha realizado con base en la cartera con vencimiento superior a 360 días, sin embargo se tienen Indicios de deterioro de los valores pendientes de recaudo menores a este lapso, por lo que se está en Comité de sostenibilidad analizando la situación particular para verificar y proceder al cálculo y registro si lo hubiere. El actual registro se ha realizado con base en la imposibilidad de recuperación y revisión individual, la cual no es inferior al 95%, según la cartera a la fecha pendiente de cobro así:

DETERIORO DE LA CARTERA	JUNIO 30 2017
...EPS033-Salud Vida EPS SA	7276697,00
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	7276697,00
...CCF055-CAJACOPI Atlántico -CCF	1828251,00
...PLiq-EPS CAPRECOM -Caja de Previsión Social de Comunicaciones	205363182,00
...EPS025-Capresoca EPS	16195002,00
...ESS133-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	59916054,00
...ESS002-Empresa Mutual para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	7784714,00
...EPSI05-Entidad Promotora de Salud Mallamas EPSI	776101,00
...CCF009-COMFABOY EPS - CCF de Boyacá	86465317,00
...CCF024-Comfamiliar Huila EPS-CCF	17155991,00
...EPSS34-Capital Salud EPSS SAS	816000,00
...MovilidadRS-EPSS37-Nueva EPS SA	3045452,00
SUBTOTAL SUBSIDIADO	399346064,00
...Boyacá	1870972,00
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. DEPARTAMENTALES - DISTRITALES (INCLUYE SERV. Y TCGIAS. SIN COBERTURA EN EL POS A LOS AFIL. REG. SUBSIDIADO)	1870972,00
IPS Privadas	2992905,00
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	2992905,00
TOTAL	411486638,00

1.

El soporte del deterioro de la cartera corresponde a los cuadros de decreto 2193 del 2004, los cuales son registrados conforme al balance general según Estados Financieros:



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

SALUD SOGAMOSO E.S.E.	
CONCILIACION CARTERA POR VIGENCIAS	
JUNIO 30 DEL 2017	
CARTERA DICIEMBRE 31 DEL 2016	905,602,040
MAS FACTURACION 2017	3,288,272,654
MENOS CANCELACION CARTERA 2016	198,253,707
MENOS CANCELACION DEL 2017	2,807,676,700
VALOR ATICIPOS SOBRE VENTAS	106,077
CARTERA POR COBRAR A JUNIO 2017	1,187,838,210

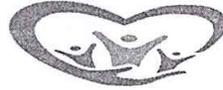
SALUD SOGAMOSO E.S.E.	
CONCILIACION CARTERA PRESUPUESTO CONTABILIDAD	
MARZO 31 DEL 2017	
INGRESOS TOTALES	4079478522
MENOS MARGEN DE CONTRATACION	909353297
MAS MARGEN DE CONTRATACION	117984254
VALOR FACTURADO 2017	3288109479

1.5 INVENTARIOS:

Los Inventarios que se registran en NIIF, están conformados por

SALUD SOGAMOSO ESE					
NIT.826000923					
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
15	INVENTARIOS	36,698,866.45	446,216,545.28	299,486,605.98	183,428,805.75
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	53,311,497.58	224,002,620.75	171,775,426.15	105,538,692.18
151060	Medicamentos	53,311,497.58	224,002,620.75	171,775,426.15	105,538,692.18
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	222,213,924.53	127,711,179.83	77,890,113.57
151404	MATERIAL MEDICOQUIRURGICO	4,617,568.42	56,304,221.83	44,698,313.41	16,223,476.84
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	0.00	68,170,921.44	37,147,646.70	9,027,316.77
151406	MATERIALES ODONTOLOGICOS	765,758.42	97,738,781.26	45,865,219.72	52,639,319.96
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00

1. MEDICAMENTOS
2. MATERIAL MEDICO QUIRURGICO
3. MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO



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

4. MATERIAL ODONTOLÓGICO

Valores que comparados con balance bajo Puc existe una diferencia en Inventarios en General de \$3.840.684 y su redistribución, diferencia que persiste desde el primer trimestre, valor que sigue en revisión constante para verificar su procedencia puesto que se ha deducido corresponde a valores escondidos dentro del mismo sistema, que no han sido fácilmente detectables; además se enjuo la provisión sobre inventarios cuenta que ya no se debe registrar según el CGC 2015.2y según registros NIIF, los resultados de estos valores registrados bajo PUC y que comparados con la exigencia del Nuevo Marco Normativo NIIF, que según normatividad contable su contrapartida contable corresponde a IMPACTOS EN EL PATRIMONIO INVENTARIOS, cuenta 326805 por un valor definitivo de \$ 12.819.490

Los inventarios de SALUD SOGAMOSO E.S.E., están conformados como anteriormente se menciono por materiales para la prestación del servicio: medicamentos, materiales médico-quirúrgicos, materiales reactivos y de laboratorio, materiales odontológicos; los cuales, por parte de su líder de Activos ha realizado una depuración y toma física y verificación de Inventarios con corte a Junio 30 del 2017, donde se identificaron inventarios con valores los cuales se registraron al corte semestral en cada una de las cuentas correspondiente, detalladas en el informe correspondiente, en forma tal de que contabilidad registre los valores de los inventarios reales. Los Inventarios representan el 2.048% de los activos. El sistema empleado para inventarios es el permanente y el método de valoración es promedio ponderado. se inicio el proceso de verificación de los costos por este concepto de materiales en cada uno de los procesos asistenciales de la Entidad .Es importante revelar la situación de la parametrización de la baja de inventarios que afectan los medicamentos, los reactivos y los odontológicos, están en forma diferente, por lo que es indispensable realizar los registros contables para poder compensar los valores contables que deben ser reflejados según los comportamientos del costeo correcto.

1.6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

1.6.1 TERRENOS

Loş terrenos a nombre de SALUD SOGAMOSOS .S.E. se discriminan así:

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1605	TERRENOS	1,380,013,969.00	0.00	0.00	1,380,013,969.00
160501	Urbanos	1,357,819,239.00	0.00	0.00	1,357,819,239.00
160502	Rurales	22,194,730.00	0.00	0.00	22,194,730.00

El valor de los terrenos fue ajustado durante la vigencia 2016, conforme al avalúo presentado por el estudio realizado al respecto, quedando los valores que se evidencian en la tabla, y como se evidencia para el primer semestre 2017 no se realizó ninguna inversión, ni se ha realizado ajuste alguno.

Para los Terrenos contamos con el control de :

Urbanos

TERRENO USI CENTRO

TERRENO MAGDALENA

TERRENO ASODEA

Rurales

TERRENO CENTRO DE LAS CINTAS

TERRENO PEDREGAL ALTO

TERRENO USI DIAMANTE



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

1.6.2 CONSTRUCCIONES EN CURSO:

En la presente vigencia aun no se ha logrado realizar cosas de importancia al respecto, puesto que se están adelantando gestiones para efectos del levantamiento de la orden de cierre temporal de la construcción, Identificada contablemente como CONSTRUCCIÓN Y REFORZAMIENTO EXTRUCTURAL EDIFICIO ESE CENTRO.

Este, corresponde a un indicio de deterioro que debe ser expuesto ante el Comité de Sostenibilidad para la toma de decisiones en cuanto a la causación y registro del deterioro de la construcción en curso que se evidencia, pues ya no solo corresponde a los indicios del mismo sino ya la materialidad del deterioro en que se esta incurriendo.

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	658,285,087.81	0.00	0.00	658,285,087.81
161501	Edificaciones	658,285,087.81	0.00	0.00	658,285,087.81

1.6.3 EDIFICACIONES

En el primer semestre de la vigencia 2017 no se ha realizado ninguna inversión en: edificaciones, plantas, ductos, dado que se está en el proceso de la continuación del proyecto USI MAGDALENA; proyecto que la Administración en cabeza de la Dra DIANA CATALINA DELGADO esta reactivándose en forma importante para lograr el propósito en un tiempo mínimo; Se continua con en el proceso de la verificación de los activos de Propiedad Planta y Equipo, por parte de la Líder del Proceso Dra DIANA COY; además de realizar seguimiento a la implementación correcta de las políticas establecidas para los diferentes activos y así lograr el propósito NIIF. Sin embargo la depreciación causada sobre los activos se esta realizando por el método de línea recta, según política establecida, además que como lo estipula la política en lo correspondiente al lapso mediante el cual se depreciaran las edificaciones es de 50 años

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1640	EDIFICACIONES	1,477,253,752.00	0.00	0.00	1,477,253,752.00
164010	Clinicas y hospitales	1,477,253,752.00	0.00	0.00	1,477,253,752.00
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	65,087,149.90	0.00	0.00	65,087,149.90
164501	PLANTAS DE GENERACION	65,087,149.90	0.00	0.00	65,087,149.90
1650	REDES LINEAS Y CABLES	0.00	930,000.00	0.00	930,000.00
165008	LINEAS Y CABLES DE TRANSMISION	0.00	930,000.00	0.00	930,000.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	33,268,400.00	1,720,490.30	1,720,490.30	33,268,400.00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	10,674,000.00	1,030,490.30	1,030,490.30	10,674,000.00
165520	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	17,244,400.00	0.00	0.00	17,244,400.00
165523	Equipo de aseo	3,650,000.00	0.00	0.00	3,650,000.00
165590	Otra maquinaria y equipo	1,700,000.00	690,000.00	690,000.00	1,700,000.00

Las edificaciones registradas en contabilidad corresponden a:

- Edificación USI Cintas
- Edificación USI Centro
- Edificación USI Diamante
- Edificación USI Pedregal Alto



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

Los registros que existen en el débito y crédito que corresponden a los diferentes traslados realizados internamente dentro de las diferentes dependencias según el software de activos y registrados en la contabilidad en el comprobante de traslados. Como se puede ver existe un menor valor de la Propiedad Planta y Equipo, lo que corresponde al calculo y registro de la depreciación de la misma.

1.6.4 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

En el primer semestre se ha realizado mantenimiento a los equipos existentes, sin embargo no hubo adquisiciones; se practico la depreciación correspondiente para cada uno de los activos conformantes y en cada mes del semestre, con base en la política determinada por la entidad (línea recta y con una vida útil estimada de 60 meses. Según política establecida debe revaluarse este porcentaje de vida estimada útil mínimo al final de cada periodo contable.

SALUD SOGAMOSO ESE					
NIT.826000923					
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
.CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	742,307,527.90	28,426,185.84	28,426,185.84	742,307,527.90
166002	Equipo de laboratorio	111,350,360.00	0.00	0.00	111,350,360.00
166003	Equipo de urgencias	4,257,200.00	0.00	0.00	4,257,200.00
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	78,940,000.00	0.00	0.00	78,940,000.00
166008	Equipo de apoyo terapéutico	4,992,500.00	0.00	0.00	4,992,500.00
166009	Equipo de servicios ambulatorio	542,767,467.90	28,426,185.84	28,426,185.84	542,767,467.90

1.6.5. MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

SALUD SOGAMOSO ESE					
NIT.826000923					
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICIA	381,377,785.83	16,714,725.19	584,725.19	397,507,785.83
166501	Muebles y enseres	360,158,523.87	584,725.19	584,725.19	360,158,523.87
166502	Equipo y máquina de oficina	21,219,261.96	16,130,000.00	0.00	37,349,261.96
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTA	312,279,687.92	46,618,055.65	23,138,055.65	335,759,687.92
167001	Equipo de comunicación	111,113,607.92	12,372,222.26	5,967,222.26	117,518,607.92
167002	Equipo de computación	195,556,080.00	34,245,833.39	17,170,833.39	212,631,080.00
167090	Otros equipos de comunicación y computa	5,610,000.00	0.00	0.00	5,610,000.00

En la cuenta de muebles y enseres se realizaron adquisiciones en el primer semestre en el rubro de Equipo y Maquina de oficina que corresponde a la adquisición de Líneas de transmisión de datos, Equipos y Maquinas de Oficina, Impresoras, Equipo de comunicación, Equipo de computación todo relacionado con codificación según compra de activo 15854 por un valor total de \$40.540.000.

Según la causación de la depreciación se ha realizado con base en la política determinada en el manual para el activo de Muebles y Enseres, la cual asciende a 120 meses de vida estimada para la SALUD SOGAMOSO, sin embargo se debe revaluar el ajuste a la política de ser necesario, en un periodo no mayor a un año de práctica de la misma. Para el caso de la Depreciación determinada en el activo de Equipos de Computación y Comunicación se calcula según la política



Salud Sogamoso E.S.E

Somos vida, protegemos tu salud

determinada en el manual SALUD SOGAMOSO E.S.E. políticas según vida útil estimada para la Entidad, que corresponde a 60 meses, la cual se debe revisar con periodicidad no mayor a un periodo contable.

1.6.6 EQUIPO DE TRANSPORTE

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y E	616,208,958.00	0.00	0.00	616,208,958.00
167502	Terrestre	616,208,958.00	0.00	0.00	616,208,958.00

Dentro del Equipo de Transporte se encuentran dos unidades móviles, dos ambulancias y dos camionetas. La variación correspondientes es dada por la depreciación de los activos en el primer semestre del 2017, la cual se ha realizado con base en las políticas establecidas con anterioridad, las cuales puesto que somos clasificados dentro del grupo 2 PYMES, TENEMOS LA OPCION DEL SISTEMA DE DEPRECIACION POR Línea recta, teniendo en cuenta una serie de procesos y procedimientos para cada área funcional, las cuales fueron parametrizadas en el software contable; sobre el cual procede a la actualización con base en las políticas establecidas para Las Normas Internacionales de Información Financiera

Se puede verificar que este no tuvo variación alguna en la vigencia.

La depreciación que se ha practicado corresponde a la determinación tomada en el manual políticas SALUD SOGAMOSO E.S.E. , para el caso en particular **se usó una vida útil contable de 180 meses de vida útil para la Entidad**

1.6.7 DEPRECIACION ACUMULADA

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,557,437,144.27	94,409,456.98	136,975,491.34	4,514,871,109.91
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	0.00	0.00	83,106,034.36	0.00
168501	Edificaciones	0.00	0.00	7,386,268.77	0.00
168502	PLANTAS DE GENERACION	0.00	0.00	1,852,178.76	0.00
168503	REDES LINEAS Y CABLE	0.00	0.00	500,481.37	0.00
168504	Maquinaria y equipo	0.00	0.00	1,537,804.29	0.00
168505	Equipo médico y científico	0.00	0.00	38,508,909.40	0.00
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	0.00	0.00	9,208,636.05	0.00
168507	Equipos de comunicación y computación	0.00	0.00	14,266,755.71	0.00
168508	Equipos de transporte, tracción y elevació	0.00	0.00	9,845,000.01	0.00

El cálculo de la depreciación se realiza como se mencionó anteriormente por el método de línea recta, y para el caso del deterioro corresponde a la pérdida de valor de los activos por causas diferentes al desgaste normal de la propiedad planta y equipo, como lo es la obsolescencia de los mismos por causas del entorno.

1.9. OTROS ACTIVOS



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

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
19	OTROS ACTIVOS	1,655,325,623.77	474,672,917.60	1,681,356,563.93	448,641,977.44
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR AN	5,654,516.00	46,606,163.00	11,950,609.00	40,310,070.00
190501	Seguros	5,654,516.00	46,606,163.00	11,950,609.00	40,310,070.00
190514	BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	224,546,796.41	0.00	0.00	224,546,796.41
190690	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	224,546,796.41	0.00	0.00	224,546,796.41
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTR	1,255,990,082.19	302,393,299.26	1,481,190,284.69	77,193,096.76
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMI	1,255,990,082.19	302,393,299.26	1,481,190,284.69	77,193,096.76

1.9.05.01 SEGUROS

El activo de Seguros corresponde a la adquisición de los intangibles adquiridos como servicio de protección a los activos en general de SALUD SOGAMOSO E.S.E.; Responsabilidad Civil extracontractual de la entidad; al igual que la protección a las personas que manejan dineros. Estas pólizas amparan a SALUD SOGAMOSO E.S.E., en un lapso no mayor a un año, las cuales de inmediato deben ser renovadas; para efecto del registro contable, se debe ir causando el gasto paulatinamente a medida de su consumo en el tiempo y conforme al amparo ofrecido por la aseguradora.

1.9.06. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

1.9.06.90 OTROS AVANCES Y ANTICIPOS

El rubro corresponde al valor entregado al contratista de la Obra en ejecución, Construcción sede centro de SALUD SOGAMOSO E.S.E., obra que por el momento se encuentra suspendida por normas legales. Valor que por el momento se observan los indicios de deterioro, causa que se debe llevar a comité de sostenibilidad contable, para efectos de la toma de decisiones y registrar el deterioro causado sobre este dinero, situación concordante con la de Construcciones en curso.

1.9.08.03 RECURSOS ENTREGADOS EN FIDUCIA

El rubro 190803, se registran el traslado de Cuenta de ahorros a Recursos Entregados en Administración que corresponde al encargo Fiduciario, realizado con el propósito de realizar traslados bancarios y por política de SALUD SOGAMOSO E.S.E. con el propósito de no pagar 4 por 1000, ya que corresponde dineros de Salud de la comunidad. ASL:-Fiduciaria Colmena S.A. (Renta fácil, Cartera Colectiva)

. -Encargo Fiduciarios Banco Bogotá

1.9.70.05-08 INTANGIBLES

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
19	OTROS ACTIVOS	1,655,325,623.77	474,672,917.60	1,681,356,563.93	448,641,977.44
1970	INTANGIBLES	131,488,361.64	0.00	0.00	131,488,361.64
197005	Derechos	31,435,417.64	0.00	0.00	31,435,417.64
197007	LICENCIAS	3,876,615.00	0.00	0.00	3,876,615.00
197008	Software	96,176,329.00	0.00	0.00	96,176,329.00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	135,957,108.27	125,673,455.34	188,215,670.24	73,414,893.37
198605	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES C	135,957,108.27	125,673,455.34	188,215,670.24	73,414,893.37



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

Según la revisión NIIF, dado que SALUD SOGAMOSO E.S.E., no es la entidad que desarrollo el Software, contable, se debe reclasificar la cuenta 197008 Software, a la cuenta 197005 Derechos y revisar nuevamente la cuenta Licencias. En la cuenta Activos diferidos por subvenciones corresponde al valor de la cortinería de las oficinas, el valor de los elementos necesarios para el bienestar de los empleados, como es el café, jabones, papel de baño y otros elementos similares.

2. PASIVOS

2.4 CUENTAS POR PAGAR: ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS, RECURSOS PARA TERCEROS, DESCUENTOS DE NOMINA:

Los pasivos corrientes corresponden a los pasivos a corto plazo como son los acreedores por prestación de bienes y servicios, del mes de junio y de los cuales se hayan recibido el bien o el servicio correspondiente al igual que la documentación que acredite la obligación correspondiente:

1057580719 SANDRA MILENA LEON 16,597,308,70

Por descuentos de nomina y la causación de la Entidad SALUD SOGAMOSO E.S.E. para cancelación de los aportes a las entidades de seguridad social, al igual que otros descuentos permitidos para pagos de terceros según las autorizaciones directas o derivadas de la permisibilidad de cada empleado; a medida de su exigibilidad, sin que pase los 30 días de vencimiento, por cada una de ellas y por cada tercero:

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	CREDITO	MOVIMIENTO		CREDITO
			DEBITO	CREDITO	
2	PASIVO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
24	CUENTAS POR PAGAR	142,881,985.43	974,304,754.59	915,317,985.51	83,895,216.35
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NA	65,624,824.28	505,038,069.80	456,232,867.16	16,819,621.64
240101	Bienes y servicios	65,624,824.28	505,038,069.80	456,232,867.16	16,819,621.64
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	64,150.24	0.00	0.00	64,150.24
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	47,078.24	0.00	0.00	47,078.24
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEF	17,072.00	0.00	0.00	17,072.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	45,669,499.87	130,295,493.00	134,778,504.00	50,152,510.87
242401	APORTE A FONDOS DE PENSIONES	21,793,609.00	63,177,894.00	62,052,203.00	20,667,918.00
242402	APORTES SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16,827,713.00	49,402,296.00	48,705,090.00	16,130,507.00
242404	SINDICATOS	1,440,671.00	0.00	1,516,002.00	2,956,673.00
242407	LIBRANZAS	5,209,868.00	12,945,098.00	16,090,492.00	8,355,262.00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	186,278.00	465,695.00	279,417.00	0.00
242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	211,360.87	4,304,510.00	6,135,300.00	2,042,150.87

2.4.36 CUENTAS POR PAGAR: RETENCION EN LA FUENTE,OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El valor de las cuentas por pagar por concepto Retención la fuente, retención de IVA, se realiza conforme al Estatuto tributario para tales fines. Cabe resaltar que estos impuestos son consignados oportunamente conforme a los plazos estipulados por la Dirección de impuestos y Aduanas Nacionales.

De otra parte se realiza la retención del Impuesto de Industria y Comercio, según direccionamiento Municipal, Impuesto que es consignado oportunamente, según los plazos establecidos por el Estatuto Tributario Municipal.

Los valores reflejados en la contabilidad, corresponden a las retenciones practicadas en el mes de junio.



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

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	CREDITO	MOVIMIENTO		CREDITO
			DEBITO	CREDITO	
2	PASMO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO D	10,841,820.04	20,780,837.99	15,892,534.55	5,953,516.60
243603	Honorarios	5,714,898.59	6,922,000.00	3,752,149.28	2,545,047.87
243605	Servicios	285,640.00	848,560.00	906,453.00	343,533.00
243606	Arrendamientos	36,587.78	73,759.78	55,172.00	18,000.00
243608	Compras	2,373,612.90	7,750,535.54	6,901,992.87	1,525,070.23
243615	RETENCIÓN A EMPLEADOS ART.383	90,536.00	152,161.00	59,001.00	0.00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consigi	2,001,662.91	3,990,000.00	3,088,337.09	1,100,000.00
243626	Contratos de obra	0.00	0.00	0.00	0.00
243627	Retención de Impuesto de Industria y Com	338,882.36	1,043,821.67	1,129,429.31	424,490.00

2.4.90 CUENTAS POR PAGAR: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta refleja el valor el valor pendiente de cancelación sobre los parafiscales, sobre la nómina cancelada en el mes de junio; a cargo de SALUD SOGAMOSO E.S.E.

De otra parte registra el valor de la prestación del servicio de energía por el mes de junio 2017

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	CREDITO	MOVIMIENTO		CREDITO
			DEBITO	CREDITO	
2	PASMO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20,681,691.00	318,190,353.80	308,414,079.80	10,905,417.00
249015	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCERC	0.00	1,490,425.00	1,490,425.00	0.00
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	2,665,286.00	2,665,286.00	0.00
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	6,875,300.00	21,316,400.00	24,588,700.00	10,147,600.00
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	4,411,491.00	17,828,960.00	14,175,286.00	757,817.00

2.5 PASIVOS LABORALES

El valor de los pasivos laborales, corresponden al cálculo realizado para cada tercero, por cada concepto al que cada trabajador tiene derecho, por cada día laborado. Teniendo en cuenta que los pasivo aquí registrados corresponden a pasivos que según la norma laboral, aun no se convierten en exigibles; sino hasta el momento de los plazos estipulados para su cancelación o en caso de retiro del empleado. Sin embargo estos debe ser recalculados y actualizados por efectos del transcurso del tiempo y por efectos de actualización de sueldos.

Los valores que reflejan los aportes parafiscales, servicios públicos, honorarios y servicios corresponden a los compromisos del mes de abril para ser cancelados en los primeros días de abril.



Salud Sogamoso E.S.E

Somos vida, protegemos tu salud

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTO			
		CREDITO	DEBITO	CREDITO	CREDITO
2	PASIVO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGUJ	121,960,452.00	495,745,219.00	750,406,691.00	376,621,924.00
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PL/	121,960,452.00	493,119,833.00	747,781,305.00	376,621,924.00
251101	NOMINA POR PAGAR	3.00	304,928,627.00	304,928,624.00	0.00
251102	CESANTIAS	0.00	4,508,674.00	86,819,785.00	82,311,111.00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	0.00	75,431.00	10,526,252.00	10,450,821.00
251104	VACACIONES	55,555,684.00	54,477,090.00	46,477,929.00	47,556,523.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	41,818,903.00	42,776,439.00	39,566,034.00	38,608,498.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	6,040,913.00	52,664,206.00	119,402,346.00	72,779,053.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	0.00	2,484,395.00	81,642,956.00	79,158,561.00
251109	BONIFICACIONES	10,747,349.00	9,838,471.00	34,469,663.00	35,378,541.00
251111	Aportes a riesgos laborales	2,300,800.00	6,420,500.00	6,335,700.00	2,216,000.00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN I	5,496,800.00	14,946,000.00	17,612,016.00	8,162,816.00

2.7 PROVISIONES

2.7.1 LITIGIOS Y DEMNDAS

El valor de provisiones registrados en la contabilidad con respecto a los Litigios y Demandas corresponde al valor determinado por el Jurídico Externo, según informe allegado a la Entidad y con base en la tabla 8ª y 8B, que para lo correspondiente establece el Informe decreto 2193 del 2004. EXPEDIENTE 2015-00071 ACCION DE REPARACION DIRECTA. LADY CAROLINA RINCON BARRERA Y OTROS. Según Informe de Jurídico Externo se establece el valor de las Pretensiones del Proceso por valor de \$ 225.522.500.

El Valor de La provisión por otras provisiones Diversas corresponde al valor provisionado para efectos de la convergencia a NIIF.

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTO			
		CREDITO	DEBITO	CREDITO	CREDITO
2	PASIVO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
27	PROVISIONES	383,388,250.02	157,865,750.00	157,865,750.00	383,388,250.02
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	383,388,250.00	157,865,750.00	0.00	225,522,500.00
270101	CIVILES	383,388,250.00	157,865,750.00	0.00	225,522,500.00
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
271506	Prima de vacaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0.02	0.00	157,865,750.00	157,865,750.02
279017	OBLIGACIONES IMPLÍCITAS	0.02	0.00	0.00	0.02
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	0.00	0.00	157,865,750.00	157,865,750.00

2.9 OTROS PASIVOS

2.9.1 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO:

Corresponde al valor de los dineros recaudados por parte de SALUD SOGAMOSO E.S.E., como anticipo de Facturación de la E.P.S. COMFAMILIAR, pero que aun no se ha identificado a que números de facturas corresponden, por lo tanto se debe solicitar a la E.P.S. información respectiva.



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

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTO			
		CREDITO	DEBITO	CREDITO	CREDITO
2	PASIVO	657,335,907.32	4,097,438,994.49	4,293,152,319.80	853,049,232.63
29	OTROS PASIVOS	9,105,219.87	2,469,523,270.90	2,469,561,893.29	9,143,842.26
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9,105,219.87	2,469,523,270.90	2,469,561,893.29	9,143,842.26
291007	VENTAS	9,105,219.87	2,469,523,270.90	2,469,561,893.29	9,143,842.26

3. PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO

Se traslado a resultados de ejercicios anteriores la utilidad del año 2016 por \$ 1.151.644.462.13 millones.

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017							
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
3	PATRIMONIO	0.00	9,010,873,153.20	0.00	0.00	0.00	9,010,873,153.20
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0.00	9,010,873,153.20	0.00	0.00	0.00	9,010,873,153.20
3208	CAPITAL FISCAL	0.00	6,246,304,387.27	0.00	0.00	0.00	6,246,304,387.27
320801	Capital fiscal	0.00	6,246,304,387.27	0.00	0.00	0.00	6,246,304,387.27
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE	0.00	1,976,668,033.46	0.00	0.00	0.00	1,976,668,033.46
322501	Utilidad o excedentes acumulados	0.00	1,976,668,033.46	0.00	0.00	0.00	1,976,668,033.46
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
324052	TERRENOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3268	IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVC	0.00	787,900,732.47	0.00	0.00	0.00	787,900,732.47
326805	INVENTARIOS	12,819,489.56	0.00	0.00	0.00	12,819,489.56	0.00
326806	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	854,845,829.00	0.00	0.00	0.00	854,845,829.00
326817	PROVISIONES	54,125,606.97	0.00	0.00	0.00	54,125,606.97	0.00
3270	PROVISIONES* DEPRECIACIONES Y AMOF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
327006	Amortizacion equipo de comunicacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

En la cuenta Impactos Al Patrimonio que corresponde a la cuenta receptora de los registros realizados en el procedimientos del Balance de convergencia PGCP a NIIF, de la vigencia 2016. La cuenta que ha movido a fondo este Impacto corresponde a la valuación de activos inmuebles realizado dentro del procedimiento de saneamiento contable para evidenciar la realidad económica, por valor de \$854.845829, La convergencia de los Inventarios se dio por -\$12.819.490, en igual forma sucede con las provisiones por -\$54.125.607; estos valores están en revisión permanente para poder identificar exactamente a que activos y que provisiones corresponden y proceder a la depuración de las cuentas contables y verificación real de los mismos.



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

4.INGRESOS:

4.1 INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD

Los ingresos por venta de de servicios de salud corresponden a los recursos por la facturación mensual a las EPS y demás entidades pagadoras con las que se tienen establecidos contratos o convenios para la prestación del servicio. El ingreso por concepto procedente de venta de bienes se trasladada a conformar parte de los ingresos por prestación del servicio de salud y según cada una de las subcuentas correspondientes así:

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTO			
		CREDITO	DEBITO	CREDITO	CREDITO
4	INGRESOS	2,422,226,900.84	24,317,849.57	1,913,013,755.16	4,310,922,806.43
42	VENTA DE BIENES	3,132,650.00	3,514,417.00	381,767.00	0.00
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	3,132,650.00	3,514,417.00	381,767.00	0.00
421060	Medicamentos	2,644,550.00	2,824,917.00	180,367.00	0.00
421061	MATERIALES MEDICO QUIRURGICO	485,100.00	662,100.00	177,000.00	0.00
421090	Otras ventas de bienes comercializados	3,000.00	27,400.00	24,400.00	0.00
43	VENTA DE SERVICIOS	2,352,702,554.00	61,410.00	1,726,837,378.00	4,079,478,522.00
4312	SERVICIOS DE SALUD	2,352,702,554.00	61,410.00	1,726,837,378.00	4,079,478,522.00
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa	355,735,000.00	61,410.00	354,756,917.00	710,430,507.00
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral	331,992,200.00	0.00	254,401,800.00	586,394,000.00
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prev	774,031,400.00	0.00	634,569,600.00	1,408,601,000.00
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	329,358,020.00	0.00	272,662,100.00	602,020,120.00
431249	Apoyo diagnóstico - Otras unidades de ap	2,140,000.00	0.00	1,860,000.00	4,000,000.00
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos h	299,620,934.00	0.00	208,586,961.00	508,207,895.00
431295	Servicios conexos a la salud - Otros serv	259,825,000.00	0.00	0.00	259,825,000.00

4.2 OTROS INGRESOS

4.2.1 INGRESOS FINANCIEROS

Corresponde a los ingresos por intereses de los valores de destinación específica; los cuales se han capitalizado en cada cuenta correspondiente. La cuenta la conforman::

Los ingresos financieros correspondientes a las cuentas de ahorro y de los encargos fiduciarios. Cabe resaltar que según la determinación por parte de la Administración Municipal de realizar liquidación Bilateral del convenio interadministrativo entre el Municipio y Salud Sogamoso E.S.E. No 2015-0008, el cual reza: AUNAR ESFUERZOS CON MIRAS ESFUERZOS CON MIRAS A MEJORAR LA RED PUBLICA DE LA PRESTACION DEL SERVICIO DE SALUD DE PRIMR NIVEL CON LA CONSTRUCCION DE LA UNIDAD DE SERVICIO INTEGRAL-MAGDALENA. Del cual se debio realizar la devolución de los recursos totales junto con sus rendimientos financieros obtenidos por tal concepto en las vigencias implicadas.

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	MOVIMIENTO			
		CREDITO	DEBITO	CREDITO	CREDITO
48	OTROS INGRESOS	66,391,575.84	20,742,022.57	185,794,610.16	231,444,163.43
4802	FINANCIEROS	26,897,785.84	20,742,022.57	14,770,591.38	20,926,354.65
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITI	26,897,785.84	20,742,022.57	14,770,591.38	20,926,354.65
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	39,493,790.00	0.00	171,024,018.78	210,517,808.78
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	402,000.00	0.00	0.00	402,000.00
480815	FOTOCOPIAS	37,500.00	0.00	33,600.00	71,100.00
480822	MARGEN EN LA CONTRATACION DE SERV	2,582,238.00	0.00	115,402,016.30	117,984,254.30
480826	Recuperaciones	36,472,052.00	0.00	985,028.00	37,457,080.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	54,603,374.48	54,603,374.48



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

4.3.2 OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Para el rubro 480805 se registran: ventas de fotocopias, retiro de muebles (por no corresponder al funcionamiento optimo para la Entidad) y entregados a terceros. Para el rubro 480822, el margen de Contratación positivo, y corresponde a la E.P.S. COMFABOY, E.P.S. COMPARATA, E.P.S, COMFAMILIAR, Centro Medico EGEIROS; . El rubro 480826 que registran las recuperaciones de cartera, realizadas en la presente vigencia y correspondía a contratos de vigencias anterior dentro de los cuales tenemos la Gobernación de Boyacá provenientes del convenio Secretaria de Salud fact 10191 por valor de \$30.308.297; Por el mismo concepto de recuperaciones se registra el valor de \$ 138.465 que corresponde a la recuperación obtenida por parte de la Aseguradora Positiva. El mismo rubro registra el valor de la Incapacidades pendientes de pago por parte de las E.P.S. También como auxiliar de esta subcuenta encontramos el valor de las Incapacidades por pagar d parte de las diferentes E.P.S. a SALUD SOGAMOSO E.S.E; las cuales con base en la Política establecida para tal caso se les esta realizando seguimiento hasta el logro de su correspondiente cancelación y registro contable y presupuestal en su debido momento asi:

NIT.826000923						
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017						
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO		CREDITO
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	
480826	Recuperaciones	0.00	36,472,052.00	0.00	985,028.00	37,457,080.00
480826001	CARTERA VIGENCIAS ANTERIOI	0.00	30,308,297.00	0.00	0.00	30,308,297.00
480826002	RECUPERACIONES	0.00	138,465.00	0.00	985,028.00	1,123,493.00
46368458		0.00	0.00	0.00	33,000.00	33,000.00
860011153		0.00	138,465.00	0.00	0.00	138,465.00
900156264		0.00	0.00	0.00	952,028.00	952,028.00
480826003	INCAPACIDADES	0.00	6,025,290.00	0.00	0.00	6,025,290.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	54,603,374.48	54,603,374.48
480890001	ALQUILER VARIOS	0.00	0.00	0.00	120,000.00	120,000.00
480890002	OTROS INGRESOS - POR AJUST	0.00	0.00	0.00	54,483,374.48	54,483,374.48

5. COSTOS Y GASTOS

5.1 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS:

SALUD SOGAMOSO ESE						
NIT.826000923						
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017						
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	
6	COSTOS DE VENTAS	736,597,069.17		1,368,255,087.01	234,467,456.65	1,870,384,699.53
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	829,434.16		92,702.32	922,136.48	0.00
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	829,434.16		92,702.32	922,136.48	0.00
621023	Medicamentos	733,736.16		31,625.05	765,361.21	0.00
621024	MATERIALES MEDICO-QUIRURGICOS	95,698.00		61,077.27	156,775.27	0.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	735,767,635.01		1,368,162,384.69	233,545,320.17	1,870,384,699.53
6310	SERVICIOS DE SALUD	735,767,635.01		1,368,162,384.69	233,545,320.17	1,870,384,699.53
631001	Urgencias - Consulta y procedimientos	233,545,320.17		0.00	233,545,320.17	0.00
631015	Consulta Ambulatorios- consulta externa y p		0.00	622,854,190.82	0.00	622,854,190.82
631017	Servicios ambulatorios - Actividades de s	95,036,794.32		146,827,511.35	0.00	241,864,305.67
631018	Servicios ambulatorios - Actividades de pr	82,033,340.64		195,025,501.64	0.00	277,058,842.28
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	23,948,657.26		33,825,846.26	0.00	57,774,503.52
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos h	239,201,466.62		220,836,608.62	0.00	460,038,075.24
631060	SERVICIOS CONEXOS MEDIO AMBIENTE	1,387,500.00		2,317,940.00	0.00	3,705,440.00
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servi	60,614,556.00		146,474,786.00	0.00	207,089,342.00



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

Por esta cuenta se registran las erogaciones relacionadas directamente con la prestación del servicio como salarios, materiales y costos generales. Se requiere de la implementación de un sistema de costos para la asignación más exacta de los costos por unidad funcional y centro de costos.

Por el momento se está en el proceso de realizar la determinación de los costos por procedimiento realizado, en forma tal de tener suficiente documentación de los costos reales en la prestación de los diferentes servicios ofertados y poder negociar con las E.P. S.; lo cual conllevaría a minimizar el margen de Contratación que nos afecta los Estados Financieros.

5.2 GASTOS DE ADMINISTRACION:

En la cuenta gastos de Administración los rubros 5101, 5102, 5103, 5104 y 5108 corresponden al registro de los gastos incurridos en el personal de nomina de la sección administrativa por planta de personal permanente.

Mientras que en la cuenta 5108 se registran los gastos de personal administrativo que se han contratado como apoyo a la Administración de la entidad, por ordenes de prestación de servicios. Anexo de este ultimo esta en el recuadro subsiguiente:

SALUD SOGAMOSO ESE					
NIT.826000923					
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL :2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO	
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	SALDO DEBITO
5	GASTOS	1,353,804,907.38	2,305,608,645.69	311,437,617.22	3,347,975,935.85
51	ADMINISTRACIÓN	301,141,274.00	511,194,714.00	21,254,908.34	791,081,079.66
5101	SUELDOS Y SALARIOS	129,670,156.00	131,763,027.00	20,418,326.00	241,014,857.00
510101	Sueldos del personal	122,919,533.00	99,878,770.00	0.00	222,798,303.00
510118	BONIFICACION DE RECREACION	16,081.00	1,025,909.00	0.00	1,041,990.00
510119	Bonificaciones	303,260.00	6,914,152.00	0.00	7,217,412.00
510123	Auxilio de transporte	3,575,022.00	1,635,088.00	0.00	5,210,110.00
510131	Dotación y suministro a trabajadores	550,000.00	21,254,305.00	20,418,326.00	1,385,979.00
510160	Subsidio de alimentación	2,306,260.00	1,054,803.00	0.00	3,361,063.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	32,400,986.00	21,284,025.00	0.00	53,685,011.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	3,476,048.00	3,190,016.00	0.00	6,666,064.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9,483,643.00	7,240,965.00	0.00	16,724,608.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	673,105.00	631,700.00	0.00	1,304,805.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras	18,768,190.00	10,221,344.00	0.00	28,989,534.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,345,986.00	6,550,600.00	0.00	10,896,586.00
510401	Aportes al ICBF	2,607,309.00	4,395,800.00	0.00	7,003,109.00
510402	Aportes al SENA	1,738,677.00	2,154,800.00	0.00	3,893,477.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	502,736.00	111,556,213.00	0.00	112,058,949.00
510701	VACACIONES	353,248.00	15,930,831.00	0.00	16,284,079.00
510702	CESANTIAS	0.00	23,337,908.00	0.00	23,337,908.00
510703	INTERES A LA CESANTIA	0.00	3,548,838.00	0.00	3,548,838.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	149,488.00	11,270,057.00	0.00	11,419,545.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	0.00	22,623,880.00	0.00	22,623,880.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	0.00	34,844,699.00	0.00	34,844,699.00

Por la cuenta se registran los valores del personal que no esta en nomina, pero que apoyan directamente los procesos y procedimientos administrativos así:



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

SALUD SOGAMOSO ESE							
NIT.826000923							
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017							
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSE	50,249,500.00	0.00	100,005,851.00	835,979.00	149,419,372.00	0.00
510801	REMUNERACION POR SERVICIO	9,485,506.00	0.00	13,334,874.00	0.00	22,820,380.00	0.00
510801001	REMUNERACION POR SERVICIO	9,485,506.00	0.00	13,334,874.00	0.00	22,820,380.00	0.00
510802	HONORARIOS	38,563,994.00	0.00	85,084,998.00	0.00	123,648,992.00	0.00
510802001	HONORARIOS	38,563,994.00	0.00	85,084,998.00	0.00	123,648,992.00	0.00
510803	CAPACITACION BIENESTAR SC	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00	0.00
510803001	CAPACITACION BIENESTAR SC	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00	0.00
510807	GASTOS DE VIAJE	0.00	0.00	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00
832006599		0.00	0.00	750,000.00	0.00	750,000.00	0.00

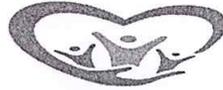
5.3 GASTOS GENERALES:

Para revelar los gastos generales, se registran valores que corresponde a los valores cancelados como apoyo indirecto a la administración de SALUD SOGAMOSO E.S.E.

SALUD SOGAMOSO ESE							
NIT.826000923							
BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017							
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR		MOVIMIENTO		SALDO	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
5	GASTOS	1,353,804,907.38		2,305,608,645.69	311,437,617.22	3,347,975,935.85	
5111	GENERALES	83,971,910.00		139,320,434.00	603.34	223,291,740.66	
511113	Vigilancia y seguridad	14,553,564.00		22,580,346.00	0.00	37,133,910.00	
511114	Materiales y suministros	438,500.00		9,609,944.00	0.00	10,048,444.00	
511115	Mantenimiento	11,736,992.00		20,674,680.00	0.00	32,411,672.00	
511117	Servicios públicos	15,088,593.00		10,280,736.00	0.00	25,369,329.00	
511118	Arrendamiento operativo	2,714,258.00		9,775,359.00	0.00	12,489,617.00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	2,949,306.00		1,465,782.00	0.00	4,415,088.00	
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	0.00		120,000.00	0.00	120,000.00	
511122	Fotocopias	1,274,936.00		562,479.00	0.00	1,837,415.00	
511123	Comunicaciones y transporte	143,600.00		96,400.00	0.00	240,000.00	
511125	Seguros generales	9,945,000.00		11,950,609.00	0.00	21,895,609.00	
511146	Combustibles y lubricantes	1,499,078.00		5,094,725.00	0.00	6,593,803.00	
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante	23,512,113.00		47,024,224.00	0.00	70,536,337.00	
511164	GASTOS LEGALES	115,970.00		85,150.00	603.34	200,516.66	

El saldo revelado por esta cuenta por \$223.291.741 corresponde a los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de labores administrativas y de apoyo asistencial. Estos gastos están conformados por servicios, vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, arrendamientos, publicidad y propaganda, comunicaciones y transporte, impresos, seguros generales, elementos de aseo y cafetería.

El valor de los impuestos cancelados, corresponde los impuestos sobre vehículos para la vigencia 2017. Además, la administración esta adelantando las acciones para reiniciar la construcción, por lo que hubo necesidad de cancelar la ampliación en lo referente a la licencia de la misma.



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

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
5	GASTOS	1,353,804,907.38	2,305,608,645.69	311,437,617.22	3,347,975,935.85
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	714,564.00	0.00	714,564.00
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	0.00	422,300.00	0.00	422,300.00
512027	LICENCIAS	0.00	292,264.00	0.00	292,264.00

5.5 DETERIORO DEPRECIACION PROVISION AMORTIZACION

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
5	GASTOS	1,353,804,907.38	2,305,608,645.69	311,437,617.22	3,347,975,935.85
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZ	454,002,866.24	37,102,124.94	70,260,768.00	420,844,223.18
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	411,486,638.00	0.00	70,260,768.00	341,225,870.00
534709	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	411,486,638.00	0.00	70,260,768.00	341,225,870.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES* PLANT.	36,166,228.24	37,102,124.94	0.00	73,268,353.18
536001	EDIFICACIONES	7,386,268.77	7,386,268.77	0.00	14,772,537.54
536002	PLANTAS* DUCTOS Y TÚNELES	1,852,178.76	1,852,178.76	0.00	3,704,357.52
536003	Redes* líneas y cables	474,648.03	500,481.37	0.00	975,129.40
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,537,804.29	1,537,804.29	0.00	3,075,608.58
536006	MUEBLES* ENSERES Y EQUIPO DE OFICIN	8,565,679.41	9,208,636.05	0.00	17,774,315.46
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTA	13,999,648.99	14,266,755.71	0.00	28,266,404.70
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE* TRACCIÓN Y	2,349,999.99	2,349,999.99	0.00	4,699,999.98
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6,350,000.00	0.00	0.00	6,350,000.00
536801	CIVILES	6,350,000.00	0.00	0.00	6,350,000.00

5.5.1 DETERIORO DE CARTERA

En este rubro se refleja el menor valor calculado posible a recaudar por concepto de la cartera por prestación de servicios de salud, la cual se realizo sobre la cartera convencimiento superior a 360 dias, y que tiene incertidumbre sobre su pago,

5.5.2.1 DEPRECIACION

En este rubro se registra el valor de la depreciación causada sobre la Propiedad Planta y Equipo, según la política establecida al momento para su causación y parametrizada en el sistema contable.

5.5.2.2 PROVISION



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

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
5	GASTOS	1,353,804,907.38	2,305,608,645.69	311,437,617.22	3,347,975,935.85
58	OTROS GASTOS	598,660,767.14	1,757,311,806.75	219,921,940.88	2,136,050,633.01
5804	FINANCIEROS	0.00	7,523,849.31	3,598,664.88	3,925,184.43
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00	7,523,849.31	3,598,664.88	3,925,184.43
5890	GASTOS DIVERSOS	598,660,767.14	527,016,207.04	216,323,276.00	909,353,698.18
589014	MARGEN EN LA CONTRATACION SERVICI	598,660,767.14	527,015,803.04	216,323,273.00	909,353,297.18
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	0.00	404.00	3.00	401.00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESI	0.00	1,222,771,750.40	0.00	1,222,771,750.40
589301	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	1,222,771,750.40	0.00	1,222,771,750.40

Este valor de provisión, corresponde a un gasto sobre anticipo entregado para adquisición de la dotación del personal la que fue entregada en forma parcial y con NO CONFORMIDAD.

6. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS:

SALUD SOGAMOSO ESE NIT.826000923 BALANCE DE COMPROBACION NIIF DE Abril A Junio PERIODO FISCAL:2017					
CUENTA	DESCRIPCION	ANTERIOR	MOVIMIENTO		SALDO
		DEBITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	38,012,422.00	38,012,422.00	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	549,091,536.00	4,771,370.00	33,241,052.00	520,621,854.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	235,737,625.00	0.00	0.00	235,737,625.00
831510	Propiedad Planta y Equipo	235,737,625.00	0.00	0.00	235,737,625.00
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE:	313,353,911.00	4,771,370.00	33,241,052.00	284,884,229.00
833303	Plan subsidiado de salud POSS - EPS	313,353,911.00	4,771,370.00	33,241,052.00	284,884,229.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0.00	33,241,052.00	4,771,370.00	0.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (0.00	33,241,052.00	4,771,370.00	0.00
891506	Activos Retirados	0.00	0.00	0.00	0.00
891517	Facturación glosada en venta de servicios	0.00	33,241,052.00	4,771,370.00	0.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	464,076.10	464,076.10	0.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	0.00	0.00	0.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
930617	PROPIEDADES* PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00	0.00	0.00
930618	OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	500,361,270.00	464,076.10	464,076.10	500,361,270.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTR	500,361,270.00	464,076.10	464,076.10	500,361,270.00
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	500,361,270.00	0.00	0.00	500,361,270.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control	0.00	464,076.10	464,076.10	0.00

El saldo de las cuentas de orden deudoras de control y las deudoras por contra de las cuentas 8315 y 891506 respectivamente corresponden a los activo retirados conforme al saneamiento realizado en el año 2016 como son Maquinaria y Equipo, Equipo Médico y Científico (Laboratorio, Medicina, Odontología), Muebles y Enseres, Equipo y Maquina de Oficina reflejados por valor de \$ 235.737.625 que por política de SALUD SOGAMOSO E.S.E. se deben reflejar en esta cuenta, hasta realizar una nueva revisión conforme a la dinámica dispuesta.

Para las cuentas 8333 y 891517, corresponde a las glosas iniciales de las E.P.S.

COMFABOY
COMPARTA
COMFAMILIAR



Salud Sogamoso E.S.E

Somos vida, protegemos tu salud

En lo referente a la cuenta 9 se ha registrado los bienes y valores procedentes de la depuración de los saldos del balance con respecto al saneamiento de propiedad planta y equipo y tenemos las CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL Así:

El valor de la cuenta 930617001 Terrenos: Propiedades Planta y Equipo, Bienes Recibidos en Custodia, por valor de \$ 51,454,970.00, el cual esta conformada por los siguientes bienes:

USI PANTANITOS
USI VANEGAS
USI SUCRE
USI MONQUIRÁ
USI PEDREGAL
USI JUAN JOSÉ RONDÓN
USI MAGDALENA
USI MORCA
USI ASODEA
USI Colombia
USI Acacias
USI CORRALEJAS
USI CAMPAMENTO
USI CAÑAS

El valor de la cuenta 930617002 Edificaciones: Propiedades Planta y Equipo, Bienes Recibidos en Custodia, por valor de \$ 448,741,300.00, el cual esta conformada por los siguientes bienes:

USI PANTANITOS
USI VANEGAS
USI SUCRE
USI MONQUIRÁ
USI PEDREGAL
USI JUAN JOSÉ RONDÓN
USI MAGDALENA
USI MORCA
USI ASODEA
USI COLOMBIA
USI ACACIAS
USI CORRALEJAS
USI CAMPAMENTO
USI CAÑAS


GILMA JANETH PERICO GRANADOS
CONTADORA
T.P. 44.150-T



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