

SALUD SOGAMOSO E.S.E

NIT: 826.000923-1

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2014

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO		1,533,386,206
1105	CAJA	134,100	
110501	Caja principal	134,100	
110502	Cajas menores	0	
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	1,533,252,106	
111005	Cuenta corriente bancaria	630,669,243	
111006	Cuenta de ahorro	902,582,863	
12	INVERSIONES		520,938,362
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	520,522,002	
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	520,522,002	
1202	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVOS	416,360	
120204	Derechos en Fondos de Valores y Fiducias de Inversion	416,360	
14	DEUDORES		223,490,663
1409	SERVICIOS DE SALUD	223,490,663	
140901	Plan obligatorio de salud POS -EPS	892,170	
140903	Plan subsidiado de salud POSS -ARS	1,891,100	
140904	Servicios de salud- IPS privadas	488,700	
140920	PLAN OBLIGATORIO - EPS FACTURACION RADICADA	3,753,850	
140921	PLAN SUBSIDIADO EPS FACTURACION RADICADA	15,077,902	
140922	Servicios Salud IPS Privada -Radicada	1,387,500	
140927	SUBSIDIO DE OFERTA- FACTURACION RADICADA	22,459,878	
140932	RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA FACTURACION RADICADA	167,539,764	
140990	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	10,000,000	
15	INVENTARIOS		181,875,451
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	114,126,677	
151060	Medicamentos	114,126,677	
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS	128,373,923	
151802	Materiales médico - quirúrgicos	42,146,825	
151803	Materiales reactivos y de laboratorio	32,868,784	
151804	Materiales odontológicos	53,358,313	
1580	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	-60,625,149	
158002	Mercancías en existencia	-28,531,669	
158009	Materiales para la prestación de servicios	-32,093,480	
19	OTROS ACTIVOS		158,176,887
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9,624,814	
190501	Seguros	9,624,814	
1910	CARGOS DIFERIDOS	146,006,603	
191001	Materiales y suministros	131,321,480	
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	14,030,533	
191090	Otros cargos diferidos	653,590	
1970	INTANGIBLES	80,964,361	
197005	Derechos	31,435,418	
197007	LICENCIAS	3,876,615	
197008	Software	45,652,328	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-78,418,091	
197505	LINEAS TELEFONICAS	-31,435,418	
197507	Amortizacion licencias	-2,584,410	
197508	Software	-44,398,265	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,617,867,369
14	ACTIVO NO CORRIENTE		821,294,485
	DEUDORES		
1409	SERVICIOS DE SALUD	968,633,243	
140920	PLAN OBLIGATORIO - EPS FACTURACION RADICADA	4,208,452	
140921	PLAN SUBSIDIADO EPS FACTURACION RADICADA	919,599,099	
140922	Servicios Salud IPS Privada -Radicada	8,689,400	
140927	SUBSIDIO DE OFERTA- FACTURACION RADICADA	36,036,292	
1470	OTROS DEUDORES	469,399	
147064	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	469,399	

1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-147,708,157	
148014	Servicios de Salud	-147,708,157	
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3,093,067,593
1505	TERRENOS	199,573,340	
160501	Urbanos	194,745,550	
160502	Rurales	4,827,790	
1640	EDIFICACIONES	2,338,448,782	
164010	Clinicas y hospitales	2,338,448,782	
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	149,458,724	
164501	PLANTAS DE GENERACION	149,458,724	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	43,961,300	
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	13,404,700	
165520	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	25,264,800	
165523	Equipo de aseo	4,355,000	
165590	Otra maquinaria y equipo	936,800	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	603,868,090	
166002	Equipo de laboratorio	156,409,407	
166003	Equipo de urgencias	38,134,976	
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	21,076,847	
166009	Equipo de servicios ambulatorio	356,398,860	
166090	Otros equipo médico y científico	31,848,000	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	352,166,985	
166501	Muebles y enseres	330,274,378	
166502	Equipo y máquina de oficina	20,315,994	
166590	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	1,576,613	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	260,877,201	
167001	Equipo de comunicación	21,753,623	
167002	Equipo de computación	239,123,278	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	478,907,958	
167502	Terrestre	478,907,958	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1,293,772,838	
168501	Edificaciones	-224,848,670	
168502	PLANTA CUARTO FRIO	-39,726,407	
168504	Maquinaria y equipo	-12,030,111	
168505	Equipo médico y científico	-452,831,210	
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-140,034,965	
168507	Equipos de comunicación y computación	-130,014,855	
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-294,285,619	
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-40,521,949	
169508	Maquinaria y equipo	-1,653,592	
169509	Equipo médico y científico	-12,911,829	
169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-5,259,992	
169511	Equipos de comunicación y computación	-7,117,786	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	-13,578,750	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3,914,362,078
	TOTAL ACTIVO		6,532,229,447
	PASIVO		
24	CUENTAS POR PAGAR		39,881,308
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	193,266	
240101	Bienes y servicios	193,266	
2425	ACREEDORES	11,655,223	
242518	Aportes a fondos pensionales	2,737,123	
242519	Aportes a seguridad social en salud	2,138,378	
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	3,135,801	
242524	EMBARGOS JUDICIALES	155,412	
242532	Aporte riesgos profesionales	182,031	
242533	Fondo de solidaridad y garantía en salud	74,057	
242535	LLIBRANZAS	3,252,421	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	28,032,819	
243603	Honorarios	7,204,000	
243605	Servicios	1,416,000	
243608	Compras	6,066,819	
243615	RETENCION A EMPLEADOS ART 383	2,082,000	
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	6,666,000	
243626	Contratos de obra	900,000	
243627	Retención de impuesto de Industria y Comercio por Compras	548,000	
243690	Otras retenciones	3,150,000	
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		34,446,208
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	34,446,208	
250502	Cesantías	14,304,271	
250503	Intereses sobre cesantías	2,156,159	
250504	Vacaciones	12,183,421	

250505	Prima de vacaciones	5,822,357	
27	PASIVOS ESTIMADOS		50,000,000
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	50,000,000	
271005	Litigios	50,000,000	
29	OTROS PASIVOS		10,140,643
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10,140,643	
291007	VENTAS	10,140,643	
	TOTAL PASIVO		134,468,160
	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		6,397,761,288
3208	CAPITAL FISCAL	4,446,830,889	
320801	Capital fiscal	4,446,830,889	
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,034,165,062	
322501	Utilidad o excedentes acumulados	1,034,165,062	
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	953,097,372	
323001	excedente del ejercicio	953,097,372	
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	116,970,712	
323502	En especie	116,970,712	
3270	PROVISIONES* DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-163,302,736	
327003	Depreciacion de Propieda Planta y equipo	-138,761,527	
327006	Amortizacion equipo de comunicacion	-14,541,209	
	TOTAL PATRIMONIO		6,397,761,288
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6,532,229,447
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
83	DEUDORAS DE CONTROL		323,449,938
8316	ACTIVOS RETIRADOS	235,737,625	
831510	Propiedad Planta y Equipo	235,737,625	
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	87,712,313	
833303	Plan subsidiado de salud POSS - ARS	87,712,313	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-323,449,938
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-323,449,938	
891506	Activos Retirados	-235,737,625	
891517	Facturación glosada en venta de servicios de salud	-87,712,313	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-50,000,000
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	-50,000,000	
912004	Administrativos	-50,000,000	
93	ACREEDORAS DE CONTROL		-500,361,270
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-500,361,270	
934619	Propiedad planta y equipo	-500,196,270	
934620	Otros Activos	-165,000	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		550,361,270
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	50,000,000	
990590	Otras responsabilidades contingentes	50,000,000	
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	500,361,270	
991506	Bienes recibidos de terceros	500,361,270	
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0


 ROCIO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
 GERENTE


 DORELY CHAPARRO CHAPARRO
 CONTADORA
 48048-T


 JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
 DIRECTOR FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

INGRESOS			
42	VENTA DE BIENES		1,265,748
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,265,748	
421060	MEDICAMENTOS	843,648	
421061	MATERIALES MEDICO QUIRURGICO	422,100	
43	VENTA DE SERVICIOS		5,725,028,763
4312	SERVICIOS DE SALUD	5,725,028,763	
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,115,845,465	
431219	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	729,665,400	
431220	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	1,936,963,740	
431246	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	797,907,680	
431249	APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO	1,995,800	
431262	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	714,643,178	
431294	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	75,000	
431295	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD. OTROS SERVICIOS	428,132,500	
	TOTAL INGRESOS		5,726,294,511
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN			
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		773,747
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	773,747	
621023	MEDICAMENTOS	709,435	
621024	MATERIALES MEDICO-QUIRURGICOS	64,312	
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		2,974,698,773
6310	SERVICIOS DE SALUD	2,974,698,773	
631015	CONSULTA AMBULARIOS- CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	819,561,418	
631017	SALUD ORAL	512,140,044	
631018	PROMOCION Y PREVENCION	408,526,864	
631040	LABORATORIO CLINICO	173,733,408	
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	371,432,125	
631060	SERVICIOS CONEXOS MEDIO AMBIENTE	6,732,160	
631067	SERVICIOS CONEXOS- OTROS	682,572,755	
	TOTAL COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		2,975,472,520
73	COSTOS DE PRODUCCIÓN		
731001	MATERIALES	16,264,315	
731003	SUELDOS Y SALARIOS	769,919,999	
731005	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,777,640	
731006	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,097,897	
731007	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	20,501,567	
731095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-819,561,418	
731201	MATERIALES	119,768,305	
731203	SUELDOS Y SALARIOS	389,896,013	
731207	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	1,808,726	
731295	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-511,473,044	
731301	MATERIALES	46,777,535	
731302	GENERALES	13,660,000	
731303	SUELDOS Y SALARIOS	313,891,009	
731307	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	34,198,320	
731395	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-408,526,864	
734001	MATERIALES	89,780,466	
734002	GENERALES	1,045,000	

734003	SUELDOS Y SALARIOS	82,174,992	
734007	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	732,950	
734095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-173,733,408	
734102	GENERALES	667,000	
734195	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-667,000	
735501	MATERIALES	298,028,631	
735503	SUELDOS Y SALARIOS	56,251,520	
735595	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-354,280,151	
738002	GENERALES	6,732,160	
738096	TRASLADO DE COSTOS	-6,732,160	
738701	MATERIALES	57,572,916	
738702	GENERALES	15,410,000	
738703	SUELDOS Y SALARIOS	609,589,839	
738795	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-682,572,755	
	UTILIDAD BRUTA		2,750,821,992
	GASTOS		
51	ADMINISTRACIÓN		1,505,885,784
5101	SUELDOS Y SALARIOS	703,598,460	
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	156,392,807	
510106	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	170,522,309	
510109	HONORARIOS	307,024,917	
510113	PRIMA DE VACACIONES	5,525,376	
510114	PRIMA DE NAVIDAD	15,137,110	
510117	VACACIONES	10,139,534	
510118	BONIFICACION DE RECREACION	728,108	
510124	CESANTÍAS	15,055,883	
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	1,371,789	
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	9,539,200	
510152	PRIMA DE SERVICIOS	12,161,427	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43,220,187	
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	7,133,982	
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	14,426,097	
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	810,722	
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIM	20,849,386	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	9,199,203	
510401	APORTES AL ICBF	5,569,608	
510402	APORTES AL SENA	3,629,595	
5111	GENERALES	735,503,131	
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	72,914,022	
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	68,637,701	
511115	MANTENIMIENTO	240,055,160	
511116	REPARACIONES	659,177	
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	92,323,238	
511118	ARRENDAMIENTO	3,675,000	
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	13,679,053	
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	17,480,000	
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	14,940,578	
511122	FOTOCOPIAS	3,548,954	
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	9,425,500	
511125	SEGUROS GENERALES	30,649,133	
511127	PROMOCION Y DIVULGACION	1,056,000	
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	26,640,168	
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	130,700,588	
511164	GASTOS LEGALES	1,117,460	
511190	OTROS GASTOS GENERALES	8,001,400	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14,364,803	
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	10,208,402	
512026	CONTRIBUCIONES	1,130,851	
512027	LICENCIAS	3,025,550	
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		113,714,157
5304	PROVISION PARA DEUDORES	21,003,137	

530405	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	21,003,137	
5306	PROVISION PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS	<u>2,033,387</u>	
530606	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,033,387	
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	<u>50,788,800</u>	
531401	LITIGIOS	<u>50,788,800</u>	
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>39,888,833</u>	
533001	EDIFICACIONES	12,570,648	
533002	PLANTA CUARTO FRIO	14,980,706	
533004	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,682,479	
533008	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	<u>5,655,000</u>	
	TOTAL GASTOS		<u>1,619,599,941</u>
	UTILIDAD OPERACIONAL		<u>1,131,222,051</u>
48	OTROS INGRESOS		<u>478,921,979</u>
4805	FINANCIEROS	25,912,143	
480522	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	25,912,143	
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>432,956,217</u>	
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	450,000	
480817	ARRENDAMIENTOS	220,000	
480822	MARGEN EN LA CONTRATACION DE SERVICIOS DE SALUD	432,286,217	
4810	EXTRAORDINARIOS	<u>20,053,618</u>	
481007	SOBRANTES	123,161	
481008	RECUPERACIONES	19,084,289	
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	846,168	
	TOTAL OTROS INGRESOS		<u>478,921,979</u>
58	OTROS EGRESOS		<u>657,046,658</u>
5805	FINANCIEROS	4,588,814	
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	4,588,814	
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	<u>622,029,323</u>	
580814	MARGEN EN LA CONTRATACION DE SERVICIOS DE SALUD	622,029,323	
5810	EXTRAORDINARIOS	<u>15,501,921</u>	
581003	AJUSTES O PERDIDAS SIN RESPONSABILIDAD	15,498,048	
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	3,873	
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>14,926,600</u>	
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	14,727,100	
581589	GASTOS DE OPERACIÓN	199,500	
	TOTAL OTROS EGRESOS		<u>657,046,658</u>
	RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>953,097,372</u>


ROCÍO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
 GERENTE


DORELY CHAPARRO CHAPARRO
 CONTADORA
 TP 48048-T


JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
 DIRECTOR FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

NOTAS AL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS **Corte: Diciembre 31 de 2014**

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA:

Salud Sogamoso Empresa Social del Estado es una entidad pública descentralizada de orden municipal, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía Administrativa, creada mediante Acuerdo N° 082 del 30 de Diciembre de 1996 emitido por el Concejo Municipal de Sogamoso, e inició su pleno funcionamiento el 1 de Septiembre de 1997. Sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, Artículos 194, 195 y 197 de la Ley 100 de 1993 y sus Decretos reglamentarios y demás disposiciones que lo modifiquen, adicionen, reformen o sustituyan.

Tiene por objeto, la prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio público esencial y como parte integrante del Sistema Local de Seguridad Social en Salud del municipio de Sogamoso, adelantando acciones de primer nivel, así como actividades que busquen el mejoramiento de las diferentes unidades que conforman la Institución en beneficio de su objeto social, prestando servicios de medicina general, consulta odontológica, Rx Odontológico, laboratorio clínico, inyectología, curaciones, farmacia, traslado asistencial básico, medico en casa cuenta con un servicio de información y atención al usuario SIAU.

1.2 UBICACIÓN

Salud Sogamoso ESE tiene como domicilio sede el municipio de Sogamoso, ubicado en la provincia de Sugamuxi departamento de Boyacá, su sede principal está localizada en la carrera 9 No. 11-74 y presta servicios integrales en unidades ubicadas en diferentes zonas urbanas y rurales del municipio.

1.3 FECHA DE CORTE

Los Estados Contables del Ente público, reflejan la situación Financiera con corte a 31 de Diciembre de 2014

1.4 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Salud Sogamoso tiene como política contable la revelación financiera acorde a la realidad, que sea útil y oportuna, observando los principios de la función administrativa, buscando la igualdad, moralidad, eficacia, eficiencia y economía que faciliten la toma de decisiones del nivel ejecutivo de Salud Sogamoso.

Salud Sogamoso aplica las directrices emanadas por la Contaduría General de la Nación en el diseño de sus políticas contables especialmente en los aspectos relativos a la promulgación, registro, identificación, preparación y revelación de los Estados Contables, establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública según Resoluciones 222 y 555 de 2006; Resoluciones 248, 354,

355, 356 de 2007, Resolución 357 de 2008, cartas circulares y demás normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación.

Para el reconocimiento y valuación de los hechos económicos, financieros y sociales producidos o generados por Salud Sogamoso, se tuvo en cuenta:

- Las normas de valuación de activos y pasivos,
- La constitución de provisiones, así como el registro de depreciaciones y amortizaciones de los activos.
- En el proceso de recolección, clasificación y registro de la información contable se toma como documentos fuente los documentos soportes mes a mes suministrados por las diferentes áreas como: facturación, almacén, farmacia, caja, tesorería y presupuesto, confrontándolos con la información externa en particular la emitida por los Bancos y Corporaciones financieras.
- Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación.
- Se ha dado cumplimiento a las normas y procedimientos establecidos por la C.G.N. en materia de preparación de los documentos soporte, registro oficial de los libros y elaboración de Estados Financieros.

1.5 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS DE LA INFORMACION CONTABLE.

- Salud Sogamoso, en esta vigencia obtuvo un excedente de 953 millones, valor que bajó con respecto al año anterior en un 7.8%, esto debido principalmente a que en este año se facturó a tarifa SOAT menos el 20%, como consecuencia de esto se disminuyeron los ingresos en un 15%.
- Se aumento provisión para contingencias.
- El gasto por margen en la contratación disminuyó con respecto al año anterior como consecuencia de la disminución de la tarifa de contratación (SOAT menos el 20%).
- Los Ingresos extraordinarios por margen en la contratación aumentaron en este año 300%, esto generado por la contratación capitada.
- Durante este año se hizo baja de activos como equipo de computo, equipo de laboratorio, equipo de atención ambulatorio y muebles y enseres, el equipo de computo fue el más significativo por lo que a pesar que se adquirió nuevo equipo, el saldo total se disminuyo, debido a que la baja de estos equipos correspondió a equipos que estaban retirados de varias vigencias; a estos activos se les dio la baja por estar en estado inservible u obsoletos los cuales estaban totalmente depreciados, siguiendo el procedimiento del comité de inventarios.
- Igualmente en este año se adquirió equipo de laboratorio, de atención ambulatoria, de computó y comunicación y muebles y enseres que aumentó el valor de los activos.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

CUENTAS DE ACTIVO

A 31 de Diciembre el activo total de Salud Sogamoso cerró con \$6.532 millones, de los cuales es corriente el valor de 2.617 millones que representan: el efectivo, las inversiones, las cuentas por cobrar con vencimientos menores a un año, los inventarios y los otros activos. El activo no corriente por \$3.914 millones, está representado principalmente por el activo fijo de la empresa y las cuentas por cobrar de vigencias anteriores, el pasivo de salud Sogamoso cerró con 134 millones que corresponde al 2% del valor del activo y el 67% representado por: descuentos de nomina, retención en la fuente por pagar, provisiones para contingencias y anticipo sobre ventas.

Nota 1 EFECTIVO:

Representa los dineros que la entidad posee en cuentas corrientes y de ahorro, destinados para sufragar compromisos durante el giro normal de sus operaciones en Banco Popular y Banco Bogotá y Caja Social, a la fecha, la empresa cuenta con un saldo de efectivo de \$1.533 millones, representado en estas cuentas.

Nota 2 INVERSIONES:

Cuenta 1201, Representa el valor de los recursos colocados por Salud Sogamoso, con el propósito de obtener rendimientos a corto plazo y corresponde a un título CDT en Banco Caja Social por valor de \$520 millones.

Cuenta 1202, Valor que correspondiente a una inversión en un título en el banco Colmena hoy La Caja Social denominado RENTAFACIL CARTERA COLECTIVA ABIERTA el cual se reinvierte cada tres meses junto con los rendimientos, una vez verificada la disponibilidad en cuentas corrientes, el saldo al cierre del ejercicio fue de 416 mil pesos.

Nota 3 DEUDORES:

El valor de la cartera reflejado en las cuentas de balance con corte a 31 de diciembre es de \$1.192 millones de los cuales el 19% corresponde a la vigencia actual y el 81% corresponde a la vigencia anterior.

El 81% de la cartera antigua está representada principalmente por la cartera de Emdisalud y Cóndor que fueron intervenidas por el gobierno Nacional en el año 2012, Salud Sogamoso presentó oportunamente la documentación necesaria a las entidades liquidadoras para su cobro y se está en espera del estudio de acreencias.

La provisión de la cartera a la fecha es de 147.7 millones la cual se calculó por el método general de acuerdo al grado de antigüedad de la cartera, aplicando el 15% para cuentas por cobrar con vencimientos mayores a un año, el 10% para cuentas por cobrar con vigencia de 180 a 360 días y el 5% para cuentas por cobrar con antigüedad de 90 a 180 días.

Nota 4 INVENTARIOS:

El inventario que maneja Salud Sogamoso hace referencia a los medicamentos y los materiales medico quirúrgicos, los cuales son comercializados facturándose a las diferentes ARS que contratan con Salud Sogamoso y entregándose a los usuarios de Salud Sogamoso (pacientes), estos se costean por el valor promedio y se hacen inventarios en el transcurso del año.

La Provisión para inventarios: Corresponde a la provisión para protección de inventarios, donde se le aplica una provisión del 25% como protección por pérdida de inventarios

Nota 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El valor reflejado en esta cuenta representa los bienes muebles e inmuebles de propiedad de Salud Sogamoso. A corte 31 de diciembre refleja el valor de 3.093 millones una vez restada la depreciación acumulada de 1.294 millones y la provisión para protección de propiedad planta y equipo de 40 millones. Estos bienes se encuentran asegurados mediante pólizas contra todo riesgo a favor de Salud Sogamoso. En el reconocimiento la depreciación se contabiliza como gasto cuando se refiere a bienes destinados a la prestación del servicio y se contabiliza en cuenta de patrimonio cuando los bienes no tienen relación directa con la prestación del servicio.

En este año el comité de inventarios llevó a cabo el proceso de baja de inventario de activo fijo (bienes que se encontraban retirados del servicio por su mal estado y por obsolescencia).

Nota 6 OTROS ACTIVOS

En esta cuenta se registran los gastos pagados por anticipado como los seguros, los cargos diferidos que corresponden a los materiales y suministros que maneja almacén y los intangibles, los cuales se van amortizando mes a mes de acuerdo a su consumo cerrando el año con un valor de 158 millones.

CUENTAS DE PASIVO

El pasivo de Salud Sogamoso ESE con corte a 31 de Diciembre cerró con saldo \$134 millones el cual representa el 2% del total del activo.

COD. B/CE	DESCRIPCION	CXP BALANCE
240101	Bienes	193,266.00
242518	Aportes a fondos pensionales (Empresa)	2,052,842.00
242533	Fondo de Solidaridad y Garantía en Salud	74,057.00
242518	Aportes a fondos pensionales(Descuento Empleados)	684,281.00
242519	Aportes a seguridad social en salud (Empresa)	1,454,097.00
242519	Aportes a seguridad social en salud (Empleados)	684,281.00
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	3,135,801.00

242532	Aporte riesgos profesionales	162,031.00
250502	Cesantias	
242524	Embargos Judiciales	155,412.00
242535	Libranzas	3,252,421.00
2436	Retencion en la fuente	28,032,819.06
2505	Prestaciones Sociales	34,446,208.00
27	pasivos estimados	50,000,000.00
291007	Anticipo sobre ventas	10,140,643.42
		134,468,159

El 67% del pasivo corresponde a descuentos de nomina, retención en la fuente por pagar, provisiones para contingencias y anticipo sobre ventas.

Nota No. 7 CUENTAS POR PAGAR

En este grupo se incluyen las cuentas que representan obligaciones que salud Sogamoso adquirió por concepto de proveedores de bienes, descuentos realizados a empleados por salud, Pensión, fondo de solidaridad pensional, embargos y libranzas, a los proveedores el valor de las retenciones, así como el reconocimiento en contabilidad de prestaciones sociales, pasivos estimados y anticipo sobre ventas

Nota No. 8 OBLIGACIONES LABORALES.

El valor de \$34 millones corresponde valor pendiente de pago por prestaciones sociales al personal de planta tanto a empleados de nomina como a los médicos rurales correspondientes a la presente vigencia.

Nota No. 09 PROVISION PARA CONTINGENCIAS:

El valor de \$50 millones corresponde a una estimación de gasto a contingencias que se puedan presentar en procesos judiciales en contra de Salud Sogamoso.

Nota No. 10 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES:

El valor de esta cuenta fue reclasificado a la cuenta 25 obligaciones laborales por lo que a 31 de diciembre se constitula una obligación cierta.

PATRIMONIO

Nota No. 11

Este grupo representa todos los bienes y derechos poseídos por Salud Sogamoso menos las obligaciones con corte a diciembre 31 de 2014 generadas en el desarrollo de sus actividades propias de su objeto social el valor del patrimonio al cierre del ejercicio es de \$6.398 millones.

Se aplicó la depreciación de los muebles y equipo de cómputo al patrimonio por disposición de la Contaduría General de la Nación, a la cuenta de gasto se llevan únicamente los bienes que intervienen en la producción del bien o del servicio.

NOTAS SOBRE INGRESOS COSTOS Y GASTOS

INGRESOS

Nota 12 VENTA DE SERVICIOS:

Esta cuenta representa el valor por venta de servicios de salud principalmente, facturada a la tarifa SOAT menos el 20% sobre la población atendida. Durante el año 2014 se facturó el valor de \$5.726 por este concepto representado en la cuenta contable 4312 y venta de medicamentos y material médico quirúrgico a particulares el valor de \$1.2 millones representados en la cuenta 4210 del estado de resultados.

Nota 13 INGRESOS FINANCIEROS:

Este valor corresponde a los ingresos originados en rendimientos financieros. Con corte a 31 de diciembre, se recibió por este concepto el valor de \$26 millones.

Nota 14 OTROS INGRESOS ORDINARIOS:

Durante lo corrido del año ingresó el valor de \$ 432 millones por concepto de margen en la contratación a favor de la Entidad,

Nota 15 INGRESOS EXTRAORDINARIOS: El valor de \$19 millones valor reflejado principalmente por ajuste a provisiones y algunas recuperaciones por devolución de gastos.

GASTOS

Nota 16 GASTOS DE PERSONAL: En este grupo se registran los gastos por salarios así como las prestaciones sociales aplicables al personal de planta de la ESE, también se registran los gastos por concepto de honorarios y servicios técnicos contratados para desarrollar actividades administrativas y durante esta vigencia el valor reflejado en el balance es de \$703 millones.

Nota 17 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: El Valor de \$43 millones, representa el valor de las contribuciones sociales que la ESE paga en beneficio de sus empleados a través de las Entidades responsables de la administración de seguridad social.

Nota 18 APORTES SOBRE NOMINA: El valor de \$9 millones representa el gasto acumulado originado en pagos obligatorios sobre la nomina con destino a las CAJAS DE COMPELANCION FAMILIAR, ICBF Y SENA del personal administrativo.

Nota 19 GASTOS GENERALES: Este grupo por valor de \$735 millones representa el valor total registrado por conceptos como: Mantenimiento y reparaciones, de equipos e infraestructura, Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros arrendamientos de parqueaderos, viáticos y gastos de viaje, publicidad, propaganda, publicaciones y suscripciones, fotocopias comunicaciones y transporte, seguros generales entre otros.

Nota 20 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS: IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS, por valor de 14 millones, a este grupo de cuentas se llevó El valor del impuesto predial \$9

millones, valor que se incrementó con respecto al año anterior porque se pagó un impuesto adicional para adelantar trámite para la legalización de una escritura de un lote de terreno que dona a Salud Sogamoso la Junta de Acción Comunal del barrio Asodea del municipio de Sogamoso además de la tasa a la superintendencia de Salud.

Nota 21 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES: El valor de \$113 millones representa los montos determinados para cubrir provisiones de ocurrencia cierta que puedan afectar el patrimonio (Provisión de Cartera e inventarios), así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional, por el uso de los bienes o su extinción (depreciación de propiedad planta y equipo) y la provisión para contingencias sobre los litigios que cursan en contra de la entidad.

La provisión para deudores que se aplico es la general, como método de provisión para deudores así: el 15%, para las cuentas con vencimiento mayor a 360 días, el 10% para las cuentas vencidas entre 180 y 360 días y el 5% para las cuentas vencidas entre 90 y 180 días. La provisión para protección de inventarios es del 25%, el método de depreciación utilizado es el de línea recta y la provisión para contingencias se efectuó de acuerdo a un concepto presentado por jurídica.

Nota 22 OTROS EGRESOS:

Representa el valor de los gastos que surgen de transacciones y hechos distintos a las actividades ordinarias que no se espera que sean frecuentes, dentro de estos están:

- Gastos financieros: representa el valor del gasto originado por el impuesto a las transacciones económicas en la realización de los movimientos con bancos 4.6 millones.
- Otros Gastos Ordinarios: representa el valor causado por el margen en la contratación, es decir la diferencia entre el valor facturado a la tarifa SOAT y el valor contratado con las EPS, \$622 millones.
- Otros gastos Extraordinarios: A este valor se llevó el valor en libros del parque infantil donado al municipio de Sogamoso y el valor de las aproximaciones al peso que quedaban en las cuentas saldadas.
- Ajuste de ejercicios anteriores, representa el valor registrado principalmente por conciliaciones de cartera de vigencias anteriores.

Nota 23 COSTOS

COSTOS: Representa el valor incurrido por la ESE Salud Sogamoso en la prestación de servicios de salud incluyendo en cada servicio, los gastos de personal, material médico quirúrgico, de laboratorio, depreciaciones y amortizaciones, incurridos en la prestación del mismo, el mantenimiento de equipos médicos y todo lo relacionado en la prestación de los servicios de salud por parte de la ESE. Al cierre de la vigencia los costos ascendieron a \$2.974 millones.

NOTAS RELATIVAS A LAS CUENTAS DE ORDEN CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En esta denominación se incluyen las cuentas donde se registran las operaciones que la entidad realiza con terceros por su naturaleza no afectan su la situación financiera, así como las que ejercen control administrativo sobre los bienes y derechos.

Nota 24 ACTIVOS RETIRADOS:

Representa el valor de los activos fijos que han sido retirados del servicio porque ya cumplieron su vida útil o por obsolescencia, pero que aun no se les ha hecho el procedimiento de baja.

Nota 25 FACTURACIÓN GLOSADA:

Representa el valor de la facturación que presenta objeción por las diferentes Eps las cuales se encuentran en estudio para su reclamación y a 31 de diciembre quedaron pendientes glosas de Caprecom y Comfaboy por valor de 87 millones.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

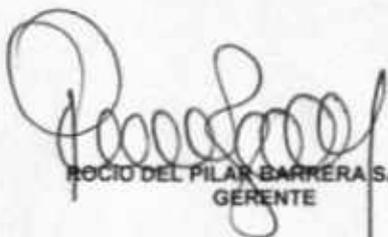
Representa el valor de los compromisos o contratos que pueden generar obligaciones a cargo de la entidad.

Nota 26 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES:

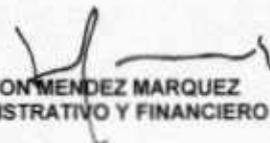
Representa provisiones que se para cualquier contingencia que se pueda presentar por concepto de litigios pendientes en contra de Salud sogamoso, el valor de 50 millones corresponde a la contingencia por concepto de litigios que se encuentran en proceso y de los cuales no han dictado fallo

Nota 27 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS:

Representa el valor de los contratos de comodato que incluye las USIS que no son propiedad de la empresa por valor de \$500.261.270


ROCIO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
GERENTE


DORELY CHAPARRO CHAPARRO
CONTADORA


JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

INDICES FINANCIEROS

INDICE DE LIQUIDEZ

Representa la capacidad que tiene la empresa para responder por sus obligaciones a corto plazo.

INDICE DE LIQUIDEZ	=	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	=	$\frac{1.340.510,00}{248.911,00}$	=	5,39
--------------------	---	---	---	-----------------------------------	---	------

Interpretación: Al cierre de ejercicio contable 2012 Salud Sogamoso cuenta con \$5.39 para respaldar un peso de obligación vigente mejorando su liquidez con respecto al año anterior que fue de 2.74..

CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Capital de Trabajo} = \text{Activo corriente} - \text{Pasivo corriente}$$

Representa la capacidad de liquidez o solvencia que posee la empresa después de pagar sus pasivos a corto plazo.

CAPITAL DE TRABAJO	=	1.340.510	-	248.911	=	1.091.599
--------------------	---	-----------	---	---------	---	-----------

Interpretación: Una vez la empresa cancele el total de sus obligaciones corrientes, le quedaran \$1.091.599 para atender las obligaciones que surjan en el normal desarrollo de su actividad económica, aumentando en esta vigencia el capital de trabajo en 148 millones con respecto al año anterior.

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO

El nivel de endeudamiento señala la proporción en la cuál participan los acreedores sobre el valor total de la empresa.

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	=	TOTAL PASIVO	=	248.911,00	5,17%
		TOTAL ACTIVO		4.812.712,00	

El nivel de endeudamiento de Salud Sogamoso es de 5.17% sobre el valor total de los activos, este índice también mejoró pasando de 11.67 en el 2011 a 5.17 en el 2012.

En general Salud Sogamoso, cuenta con buena capacidad financiera y bajo nivel de endeudamiento.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 31 DE 2014 y 2013
(Cifras en miles de Pesos)

	PER. ACTUAL	PER. ANTERIOR	VARIACION	
	31/12/2014	31/12/2013		%
ACTIVOS				
CORRIENTE (1)	2,617,867	1,897,375	720,492	38.0%
11 EFECTIVO	1,533,386	761,466	771,920	101.4%
1105 CAJA	134	11,260	-11,126	-98.8%
1110 BANCOS Y CORPORACIO	1,533,252	750,206	783,046	51.1%
12 INVERSIONES	520,938	505,390	15,548	3.0%
1201 De liquidez en Títulos Participativ	520,522	504,967	15,555	3.0%
1202 De liquidez en Títulos Participativ	416	403	13	
14 DEUDORES	223,490	317,617	-94,127	-42.1%
1409 Servicios de Salud	223,490	317,148	-93,658	-41.9%
1420 Avances y Anticipos entregados	0	0	0	0.0%
1470 Otros Deudores	0	469	-469	0.0%
1480 Provision para Deudores (CR)	0	0	0	0.0%
15 INVENTARIOS	161,876	220,218	-58,342	-21.1%
1510 Mercancias en Existencia	114,127	173,331	-59,204	-51.9%
1518 Materiales para la Prestación de S	128,374	120,240	8,134	6.3%
1580 Provision para Protección de Inver	-60,625	-73,353	12,728	-21.0%
19 OTROS ACTIVOS	158,177	92,684	65,493	41.4%
1905 Bienes y servicios pagados por ant	9,625	11,714	-2,089	-21.7%
1910 Cargos Diferidos	146,006	72,146	73,860	50.8%
1970 Intangibles	80,964	80,964	0	0.0%
1975 Amortización de Intangibles	-78,418	-72,140	-6,278	8.0%
			0	
NO CORRIENTE (2)	3,914,362	3,702,965	211,397	5.4%
14 DEUDORES	821,294	750,642	70,652	8.6%
1409 Servicios de Salud	968,533	877,347	91,186	9.4%
1420 Avances y Anticipos entregados	0	0	0	0.0%
1470 Otros Deudores	469	0	469	100.0%
1480 Provision para Deudores (CR)	-147,708	-126,705	-21,003	14.2%
16 PROPIEDADES P.Y EQUIP.	3,093,068	2,952,323	140,745	4.6%
1605 Terrenos	199,673	199,673	0	0.0%
1615 Construcciones en Curso	0	0	0	0.0%
1635 Bienes Muebles en Bodega	0	0	0	0.0%
1640 Edificaciones	2,338,449	2,338,449	0	0.0%
1645 Plantas Ductos y Tuneles	149,459	149,459	0	0.0%
1655 Maquinaria y Equipo	43,962	65,962	-22,000	-50.0%
1660 Equipo Médico-Científico	603,868	529,366	74,502	12.3%
1665 Muebles Enseres y Equipo de Ofic	352,167	290,033	62,134	17.6%
1670 Equipo de Comunicación y Compe	260,877	305,325	-44,448	-17.0%
1675 Equipo de Tracción	478,908	384,909	93,999	19.6%
1685 Depreciación acumulada (CR)	-1,263,773	-1,270,331	-23,442	1.8%
1695 Provision para Protección de Prop	-40,522	-40,522	0	0.0%
TOTAL ACTIVO (3)	6,532,229	5,600,340	931,889	14.3%

CODIGO	DESCRIPCION	ACTUAL	ANTERIOR	VARIACION	%
		31/12/2014	31/12/2013		
PASIVOS					
CORRIENTE (4)		134,468	60,790	73,678	121.2%
24 CUENTAS POR PAGAR		39,881	27,222	12,659	46.5%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios		193	2,820	-2,627	-93.2%
2425 Acreedores		11,655	9,952	1,703	17.1%
2436 Retención en la fuente e IVA		28,033	14,450	13,583	94.0%
2450 Avances y Anticipos Recibidos		0	0	0	0.0%
25 OBLIG.LAB.Y SEG.SOC.		34,446	24,501	9,945	40.6%
2505 Salarios y Prestaciones Sociales		34,446	24,501	9,945	40.6%
27 PASIVOS ESTIMADOS		50,000	9,067	40,933	451.5%
2,710 Provision para contingencias		50,000	9,067	40,933	451.5%
29 OTROS PASIVOS		10,141	0	10,141	
2,910 Ingresos recibidos por anticipado		10,141	0	10,141	100.0%
NO CORRIENTE		0	0	0	
24 CUENTAS POR PAGAR		0	0	0	
2401 Adquisición de Bienes y Servicios		0	0	0	0.0%
2425 Acreedores		0	0	0	0.0%
25 OBLIG.LAB.Y SEG.SOC.		0	0	0	
2505 Salarios y Prestaciones Sociales		0	0	0	0.0%
27 PASIVOS ESTIMADOS		0	0	0	
2715 Provision para Prestaciones		0	0	0	0.0%
TOTAL PASIVO		134,468	60,790	73,678	121.2%
32 PATRIMONIO INSTITUC.		6,397,761	5,539,550	858,211	15.5%
3206 Capital Fiscal		4,446,831	4,446,831	0	0.0%
3225 Resultados de ejercicios anteriores		1,034,166	0	1,034,166	0.0%
3230 Resultados del Ejercicio		953,096	1,034,166	-81,070	-7.8%
3235 Superavit por Donación		116,971	116,971	0	0.0%
3270 Provisiones ,depreciaciones y amortizac		-153,303	-58,418	-94,885	162.4%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6,532,229	5,600,340	931,889	16.6%

CUENT. DE ORDEN DEUDORAS (9)		0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	323,450	103,165
8315	Activos Retirados	235,738	9,000
8333	Facturación Glosada en Venta de	87,712	94,165
89	DEUDORAS POR CONTRA (D)	-323,450	-103,165
8915	Deudoras de Control por contra (D)	-323,450	-103,165

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
91	RESPONSABILIDADES CONTINGI	-50,000	-30,084
9120	Litigios y mecanismos alternativos	-50,000	-30,084
9190	Otras Responsabilidades Contingentes	0	0
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-500,361	-500,361
9346	Bienes recibidos de Terceros	-500,361	-500,361
9390	Otras Acreedoras de Control	0	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DE)	550,361	530,445
9905	Responsabilidades Contingentes por el	50,000	30,084
9915	Acreedoras de Control por el contra (D)	500,361	500,361


 ROCÍO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
 GERENTE


 DORELY CHAPARRO CHAPARRO
 CONTADORA
 TP: 48048-T


 JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
 JEFE AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO 2014-2013
E.S.E. SALUD SOGAMOSO (SOGAMOSO-BOYACA)
NIT.826000923-1
(Miles de Pesos)

VIGILADO SUPERSALUD

		AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION	%
4		5,726,295	6,746,502	-1,020,207	-15.1%
42	VENTA DE BIENES	1,266	0	1,266	100.0%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,266	0	1,266	100.0%
43	VENTA DE SERVICIOS	5,725,029	6,746,502	-1,021,473	-15.1%
4312	SERVICIOS DE SALUD	5,725,029	6,746,502	-1,021,473	-15.1%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	774	0	774	100.0%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	774	0	774	100.0%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2,974,699	2,880,027	94,672	3.3%
6310	SERVICIOS DE SALUD	2,974,699	2,880,027	94,672	3.3%
	TOTAL COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	2,975,473	2,880,027	95,446	3.3%
	UTILIDAD BRUTA	2,750,822	3,866,475	-1,115,653	-28.9%
5	GASTOS	1,619,599	1,425,492	194,107	13.6%
51	ADMINISTRACIÓN	1,505,885	1,366,746	149,139	11.0%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	703,598	561,363	122,235	21.0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43,220	39,641	3,579	9.0%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	9,199	8,957	242	2.7%
5111	GENERALES	735,503	716,601	18,902	2.6%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14,365	10,184	4,181	41.1%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION	113,714	68,746	44,968	65.4%
5304	PROVISION PARA DEUDORES	21,003	15,673	5,130	32.3%
5306	PROVISION PARA PROTECCIÓN DE INVENTA	2,033	0	2,033	100.0%
5307	PROVISION PARA PROTECCION DE PP Y EQ	0	2,610	-2,610	-100.0%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	50,789	0	50,789	100.0%
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA	39,889	50,263	-10,374	-20.6%
	UTILIDAD OPERACIONAL	1,131,223	2,440,983	-1,309,760	-53.7%
48	OTROS INGRESOS	478,921	215,862	263,059	121.9%
4805	FINANCIEROS	25,912	24,850	1,062	4.3%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	432,956	103,794	329,162	317.1%
4810	EXTRAORDINARIOS	20,053	39,257	-19,204	-48.9%
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	47,961	-47,961	-100.0%
58	OTROS EGRESOS	657,047	1,622,679	-965,632	-59.5%
5805	FINANCIEROS	4,589	18,408	-13,819	-75.1%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	622,029	1,603,409	-981,380	-61.2%
5810	EXTRAORDINARIOS	15,502	2	15,500	775000.0%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	14,927	860	14,067	1635.7%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	953,097	1,034,166	-81,069	-7.8%


ROCÍO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
GERENTE


DORELY CHAPARRO CHAPARRO
CONTADORA
TP: 48048-T

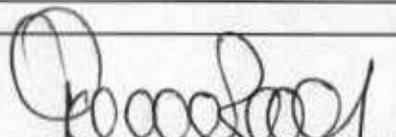

JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
JEFE AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



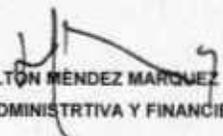
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2014

E.S.E. SALUD SOGAMOSO
NIT.826000923-1
(Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	6,397,761
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	858,211
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	5,539,550
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)	
INCREMENTOS:	1,034,166
3225 Resultados de ejercicios anteriores	1,034,166
DISMINUCIONES:	-175,955
3230 Resultados del Ejercicio	-81,070
3270 Provisiones ,depreciaciones y amortizac:	-94,885
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	0
3208 Capital Fiscal	0
3235 Superavit por Valorizacion	0
TOTAL VARIACIONES	858,211


RUCIO DEL PILAR BARRERA SANCHEZ
GERENTE


DORELY CHAPARRO CHAPARRO
CONTADORA
TP: 48048-T


JORGE HAMILTON MENDEZ MARQUEZ
JEFE AREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA