




**Salud**  
**Sogamoso E.S.E**  
*Salud. tarea de todos*


**LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SALUD  
SOGAMOSO  
NIT 826.000.923-1**

**CERTIFICAMOS**

Que, los saldos de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2023, fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, los cuales están elaborados de acuerdo a las normas contenidas en el régimen de contabilidad pública para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público; que la información que se revela refleja en forma fidedigna la situación financiera de la entidad a 31 de diciembre 2023, así como el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados.

Control interno verifico la correcta preparación y presentación de los Estados financieros dando cumplimiento a la resolución 193 de mayo 5 de 2016.

  
**DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ**  
**C.C. 46.377.505**  
Gerente  
SALUD SOGAMOSO ESE

  
**ISABEL GONZALEZ NOVA**  
Contador TP 145838-T  
SALUS SOGAMOSO ESE

  
**GILMA JANETH PERICO GRANADOS**  
Control interno  
SALUS SOGAMOSO ESE

Código	ACTIVO	DICIEMBRE-31 2023	NOTA	DICIEMBRE-31 2022	Código	PASIVO	DICIEMBRE-31 2023	NOTA	DICIEMBRE-31 2022
	<b>CORRIENTE</b>	<b>9,005,278,670</b>		<b>4,713,313,184</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>4,051,702,040</b>		<b>974,124,481</b>
1.1	Efectivo y equivalentes al efectivo	6,703,934,194	(5)	3,197,007,452		Cuentas por pagar	90,692,519	(21)	422,314,442
1.1.05	Caja	978,150		716,500	2.4	Adquisición de bienes y servicios nacion	-		258,431,414
1.1.10	Depósitos en Instituciones financieras	5,702,956,044		1,991,290,952	2.4.01	Recursos a favor de terceros	90,692,519		79,678,978
1.1.33	Equivalentes al efectivo	1,000,000,000		1,205,000,000	2.4.02	Descuentos de nómina	-		-
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAT	5,000,000	(4)	5,000,000	2.4.24	Retención en la fuente e impuesto de tie	-		49,903,136
1.2.24	Inversiones de administración de liqui	5,000,000		5,000,000	2.4.36	Impuestos, contribuciones y tasas por pa	-		34,300,914
1.3	Cuentas por Cobrar	310,766,279	(7)	767,391,203	2.4.90	Otras cuentas por pagar	-		-
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	280,227,010		693,347,807	2.5	Beneficios a los Empleados	130,980,694	(22)	172,775,239
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	30,539,269		83,229,734	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz	130,980,694		172,775,239
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC	-		9,186,338	2.7	Provisiones	47,556,701	(23)	47,556,701
1.5	Inventarios	651,082,627	(9)	689,675,272	2.7.01	Litigios y demandas	47,556,701		47,556,701
1.5.10	Materiales para la prestación de servi	332,504,708		344,321,148	2.7.90	Provisiones diversas	-		-
1.5.14	Materiales y suministros	318,577,919		345,354,124	2.9	Otros Pasivos	3,782,472,126	(24)	331,478,099
1.9	Otros activos	1,334,495,570	(16)	54,239,257	2.9.01	Avances y anticipos recibidos	-		-
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticip	120,696,513		53,668,220	2.9.10	Ingresos Recibidos por Anticipado	211,493,488		141,478,099
1.9.06	Avances y Anticipos entregados	1,213,141,764		571,037	2.9.90	Ingreso Diferido por Subvenciones Condi	3,570,978,638		190,000,000
1.9.08	Recursos entregados en administració	657,293		-					
1.9.86	Activos diferidos	-		-					
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11,326,849,444</b>		<b>10,653,978,158</b>		<b>NO CORRIENTE</b>			
1.3	Cuentas por Cobrar	140,866,862	(7)	95,048,652		Cuentas Por Pagar	-		-
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	922,781,991		880,789,540	2.4	Adquisición de bienes y servicios nacion	-		-
1.3.84	Otras cuentas por Cobrar	102,519,321		40,224,950	2.4.01	Recursos a favor de terceros	-		-
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC	884,434,450		825,965,838	2.4.07	Descuentos de nómina	-		-
1.6	Propiedades, planta y equipo	11,010,544,241	(10)	10,343,158,190	2.4.24	Beneficios a los Empleados	-		-
1.6.05	Terrenos	1,762,629,292		1,919,394,930	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz	-		-
1.6.15	Construcciones en curso	547,989,677		840,030,652	2.9	Otros Pasivos	-		-
1.6.40	Edificaciones	7,270,994,637		6,498,827,073	2.9.01	Avances y anticipos recibidos	-		-
1.6.45	Plantas, ductos y tuneles	79,123,492		79,123,492					
1.6.50	Redes, líneas y cables	14,973,515		14,973,515					
1.6.55	Maquinaria y equipo	74,788,409		51,592,539					
1.6.60	Equipo médico y científico	1,469,074,904		1,285,473,928					
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	940,824,621		935,291,121					
1.6.70	Equipos de comunicación y computar	783,292,844		702,729,808					
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y eleva	871,198,958		616,208,958					
1.6.85	Depreciación acumulada	2,763,824,159		2,559,965,877					
1.6.95	Deterioro acumulado de PPYE	40,521,949		40,521,949					
1.9	Otros activos	175,438,341	(14)	215,771,316	3.2	Patrimonio de las Empresas	16,280,426,074	(27)	14,393,166,861
1.9.70	Activos intangibles	243,781,314		215,958,868	3.2.08	Capital fiscal	6,246,304,387		6,246,304,387
1.9.75	Amortización acumulada de intangibl	219,806,177		106,420,150	3.2.25	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	6,050,548,941		8,136,413,396
1.9.86	Activos diferidos	151,463,204		106,232,598	3.2.30	Resultados del ejercicio	1,983,572,746		10,449,078
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>20,332,128,114</b>		<b>15,367,291,342</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4,051,702,040</b>		<b>974,124,481</b>
						<b>PATRIMONIO</b>			
						<b>Patrimonio de las Empresas</b>	<b>16,280,426,074</b>		<b>14,393,166,861</b>
						Capital fiscal	6,246,304,387		6,246,304,387
						Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	6,050,548,941		8,136,413,396
						Resultados del ejercicio	1,983,572,746		10,449,078
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>20,332,128,114</b>		<b>15,367,291,342</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		(26)			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		(26)	
8.1.20	Litigios y mecanismos alternativos de s	4,986,100		4,986,100	9.1.20	Litigios y mecanismos alternativos	-		123,525,542
8.3.15	Bienes y derechos retirados	235,737,625		235,737,625	9.3.06	Bienes recibidos en custodia	169,349,790		500,361,270
8.3.33	Facturación glosada en venta de serv	10,930,608		3,473,946	9.9.05	Responsabilidades Conting. Por contra (I	-		123,525,542
8.9.05	Litigios y mecanismos alternativos de s	4,986,100		4,986,100	9.9.15	Acreedores de control por contra (DB)	169,349,790		500,361,270
8.9.15	Deudoras de Control por contra (CR)	246,668,233		239,211,571					

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ  
C.C.46.377.505

FIRMA REVISOR FISCAL  
ADRIANA FERRER PACHECO  
T.P. 101383-T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR  
C.C.46.384.732

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



SALUD SOGAMOSO E.S.E  
 NIT 826.000.923-1  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 (Cifras en pesos)



Código	Concepto	DICIEMBRE-31 2023	NOTA	DICIEMBRE-31 2022	VARIACION 2023-2022	VARIACION 2023-2022
		\$		\$		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>13,155,748,553</b>	(28)	<b>9,082,274,888</b>	<b>4,073,473,665</b>	<b>44.85%</b>
4.3	Venta de Servicios	13,155,748,553		9,082,274,888	4,073,473,665	44.85%
4.3.12	Servicios de salud	13,213,428,992		9,649,781,098.00	3,563,647,894	36.93%
4.3.95	Servicios de salud	57,680,439		567,506,210.00	509,825,771	-89.84%
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>9,003,497,182</b>	(30)	<b>8,360,314,990</b>	<b>643,182,192</b>	<b>7.69%</b>
6.3	Costo de ventas de servicios	9,003,497,182		8,360,314,990	643,182,192	7.69%
6.3.10	Servicios de salud	9,003,497,182		8,360,314,990.00	643,182,192	7.69%
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>4,152,251,371</b>		<b>721,959,898</b>	<b>3,430,291,473</b>	<b>475.14%</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2,583,423,214</b>		<b>2,233,504,745</b>	<b>349,918,469</b>	<b>15.67%</b>
5.1	De administración	2,272,372,002	(29)	2,004,691,536	267,680,466	13.35%
5.1.01	Sueldos y Salarios	780,239,460		626,204,096.00	154,035,364	24.60%
5.1.02	Licencias	-		-	-	-
5.1.03	Contribuciones Efectivas	202,206,914		155,889,299.00	46,317,615	29.71%
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	40,788,517		32,113,200.00	8,675,317	27.01%
5.1.07	Prestaciones sociales	265,472,679		227,558,100.00	37,914,579	16.66%
5.1.08	Gastos personales diversos	160,535,740		256,907,493.00	-96,371,753	-37.51%
5.1.11	Generales	815,345,078		698,712,801.00	116,632,277	16.69%
5.1.20	Impuestos Contribuciones y Tasas	7,783,614		7,306,547.00	477,067	6.53%
5.3	Deterioro, depreciaciones y amortizaciones	311,051,212	(29)	228,813,209	82,238,003	35.94%
5.3.47	Deterioro cuentas por cobrar	101,198,209		112,862,995.00	-11,664,786	-10.34%
5.3.60	Depreciación de propiedad, planta y equipo	96,192,809		107,173,435.00	-10,980,626	-10.25%
5.3.66	Amortizaciones de activos Intangibles	113,660,194		5,868,052.00	107,792,142	1836.93%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>1,568,828,157</b>		<b>- 1,511,544,847</b>	<b>3,080,373,004</b>	<b>-203.79%</b>
4.4	OTROS INGRESOS Y GASTOS	216,632,270	(28)	1,513,996,050	- 1,297,363,780	-85.69%
4.4.30	Subvenciones	216,632,270		1,513,996,050.00	- 1,297,363,780	-85.69%
4.8	OTROS INGRESOS	219,139,032	(28)	160,514,595	58,624,437	36.52%
4.8.02	Otros ingresos financieros	154,885,645		43,782,025.00	111,103,620	253.77%
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	12,337,452		3,895,158.00	8,442,294	216.74%
4.8.30	Reversión de la pérdidas por deterioro de valor	51,915,935		112,837,412.00	-	-
5.8	OTROS GASTOS	21,026,713	(29)	152,516,720	- 131,490,007	-86.21%
5.8.04	Financieros	20,942,366		88,851,345.00	- 67,908,979	-76.43%
5.8.90	Otros gastos diversos	78,671		460,035.00	- 381,364	-82.90%
5.8.93	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	5,676		322,228.00	-	-
5.8.95	Devoluciones, rebajas y asctos en venta de serv de s	-		62,883,112.00	- 62,883,112	-100.00%
	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>1,983,572,746</b>		<b>10,449,078</b>	<b>1,973,123,668</b>	<b>18883.23%</b>

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
**DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ**  
 C.C.46.377.506

FIRMA REVISOR FISCAL  
**ADRIANA FERRER PACHECO**  
 T.P. 101383-T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
**VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR**  
 C.C.46384.732

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

Concepto	DICIEMBRE-31 2023 \$	(37)	DICIEMBRE 31 2022 \$	VARIACION 2023-2022
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
Utilidad Excedente del ejercicio	1,983,572,746		10,449,078	1,973,123,668
<b>MOVIMIENTO DE LAS PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO</b>				
Depreciación de la PPYE	203,858,282		250,703,700	-46,845,418
Deterioro acumulado de PPYE	0		0	0
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	49,282,274		-134,558,613	183,840,887
Amortización acumulada de intangibles	113,386,027		5,868,052	107,517,975
Provisiones Diversas	0		0	0
Provisión para litigios y demandas	0		2,908,727	-2,908,727
	<u>366,526,583</u>		<u>124,921,866</u>	<u>241,604,717</u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>				
CxC Servicios de Salud	371,128,346		-47,451,868	418,580,214
Transferencias y subvenciones por cobrar	0		0	0
Otras cuentas por cobrar	-9,603,906		-49,385,719	39,781,813
Inventario materiales y suministros	38,592,645		6,607,817	31,984,828
Bienes y servicios pagados por anticipado	-67,028,293		-12,087,314	-54,940,979
Avances y anticipos entregados	-1,213,141,764		159,116,567	-1,372,258,331
Recursos entregados en administración	-86,256		-32,426	-53,830
Activos diferidos	-45,230,606		-55,999,759	10,769,153
Adquisición de bienes y servicios	-258,431,414		258,361,425	-516,792,839
Recursos a favor de terceros	11,013,541		-25,485,579	36,499,120
Descuentos de nómina	0		-32,062,401	32,062,401
Retención en la fuente, tasas e Iva	-84,204,050		-25,786,716	-58,417,334
Avances y anticipos recibidos	0		-1,994,958,192	1,994,958,192
Beneficios a los empleados a corto plazo	-41,794,545		-15,666,929	-26,127,616
Recaudos a favor de terceros	0		0	0
Ingresos Recibidos por Anticipado	70,015,389		141,478,099	-71,462,710
Otras cuentas por pagar	-		0	0
Ingreso Diferido por Subvenciones Condicionadas	3,380,978,638		190,000,000	3,190,978,638
	<u>2,152,207,725</u>		<u>-1,503,352,995</u>	<u>3,655,560,720</u>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>4,502,307,054</b>		<b>-1,367,982,051</b>	<b>5,870,289,105</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
Aumento en adquisiciones de PPYE	-871,244,333		-2,132,921,139	1,261,676,806
Activos Intangibles	-27,822,446		-44,990,149	17,167,703
Inversiones de administración de liquidez	0		0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-899,066,779</b>		<b>-2,177,911,288</b>	<b>1,278,844,509</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES</b>				
Utilidad o pérdida de ejercicios anteriores	-96,313,533		0	-96,313,533
Impactos por la transición al nuevo marco	0		0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES</b>	<b>-96,313,533</b>		<b>0</b>	<b>-96,313,533</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO EN EL PERIODO</b>	<b>3,506,926,742</b>		<b>- 3,545,893,339</b>	<b>7,052,820,081</b>
Efectivo al inicio del periodo contable	3,197,007,452		6,742,900,791	- 3,545,893,339
<b>EFFECTIVO AL CIERRE DEL PERIODO</b>	<b>6,703,934,194</b>		<b>3,197,007,452</b>	<b>3,506,926,742</b>

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ  
C.C.46.377/505

FIRMA REVISOR FISCAL  
ADRIANA FERRER PACHECO  
T.P. 101383-T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR  
C.C.46.384.732

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



ANEXO No. 5  
SALUD SOGAMOSO E.S.E  
NIT 891.855.438-4  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
(Cifras en miles de pesos)



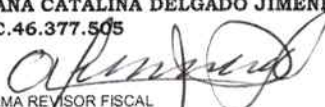



SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2022	14,393,166,861
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2023	1,887,259,213
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023	<u>16,280,426,074</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES				
CTA	INCREMENTOS:	-	85,864,455	-
3225	Utilidad o pérdida ejercicios anteriores	-	85,864,455	-
	DISMINUCIONES:		1,973,123,668	
3230	Resultados del Ejercicio		1,973,123,668	
3268	Impactos por la transición nuevo marco		-	
CTA	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		-	
3208	Capital Fiscal		-	

 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <b>DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ</b> C.C.46.377.505	 FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO <b>VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR</b> C.C.46.384.732
 FIRMA REVISOR FISCAL <b>ADRIANA FERRER PACHECO</b> T.P. 101383-T	 FIRMA CONTADOR <b>ISABEL GONZALEZ NOVA</b> T.P. 145838-T