



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E

NIT 891.855.039-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE MARZO

VIGILADO Supersalud

	NOTA	2022	%	2021	%
Código	ACTIVO CORRIENTE	23,093,535,943.00	29.43	22,111,256,833.00	28.14
11	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5,150,446,024.00	6.56	5,606,726,570.00	7.13
1105	Caja	11,142,226.00	0.01	17,468,301.00	0.02
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	4,899,041,764.00	6.24	5,302,473,758.00	6.75
1132	Efectivo de Uso Restringido	240,262,034.00	0.31	286,784,511.00	0.36
13	Deudores	14,487,466,253.00	18.46	14,043,950,459.00	17.87
1319	Prestación de Servicios de Salud	16,083,407,381.00	20.50	11,335,214,614.00	14.42
1324	Subvenciones por Cobrar	0.00	0.00	1,223,326.00	0.00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	18,172,930.00	0.02	246,945,374.00	0.31
1385	Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	4,445,672,184.00	5.67	2,790,710,059.00	3.55
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar	(6,059,786,242)	(008)	(330,142,914)	(000)
15	Inventarios	3,249,889,323.00	4.14	2,079,465,095.00	2.65
1514	Materiales y suministros	3,249,889,323.00	4.14	2,079,465,095.00	2.6
19	Otros Activos	205,734,343.00	0.26	381,114,709.00	0.48
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	143,590,034.00	0.18	103,033,863.00	0.13
1906	Avances y Anticipos Entregados	0.00	0.00	6,989,812.00	0.01
1908	Recursos Entregados en Administración	62,144,309.00	0.08	271,091,034.00	0.34
	ACTIVO NO CORRIENTE	55,368,557,508.00	70.57	56,476,427,695.00	71.86
12	Inversiones e instrumentos derivados	987,665,898.00	1.26	97,498,511.00	0.12
1224	Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	102,592,211.00	0.13	97,498,511.00	0.12
1233	Inversiones en Negocios conjuntos contabilizados por el método de pa	905,352,129.00	1.15	0.00	0.00
1280	Deterioro acumulado de Inversiones	(20,278,442)	(000)	0.00	0.00
13	Deudores	23,736,580,517.00	30.25	25,783,066,401.00	32.81
1319	Prestación de Servicios de Salud	24,373,788,105.00	31.06	30,684,616,889.00	39.05
1384	Otras Cuentas por Cobrar	175,488,113.00	0.22	0.00	0.00
1385	Cuentas por cobrar de Dificil Recaudo	6,488,567,572.00	8.27	0.00	0.00
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(7,301,263,273)	(009)	(4,901,550,488)	(006)
16	Propiedades, planta y equipo	26,186,296,212.00	33.37	26,128,781,643.00	33.25
1605	Terrenos	2,407,239,622.00	3.07	2,407,239,622.00	3.06
1635	Bienes muebles en bodega	530,136,834.00	0.68	266,457,448.00	0.34
1640	Edificaciones	18,796,475,646.00	23.96	18,516,373,518.00	23.56
1655	Maquinaria y Equipo	1,277,973,220.00	1.63	1,233,896,958.00	1.57
1660	Equipo Médico y Científico	5,591,788,798.00	7.13	5,101,118,640.00	6.49
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1,737,113,874.00	2.21	1,721,927,774.00	2.19
1670	Equipos de Comunicación y Computación	1,841,116,157.00	2.35	1,847,754,455.00	2.35
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	451,833,952.00	0.58	451,833,952.00	0.57
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.	5,026,000.00	0.01	5,026,000.00	0.01
1685	Depreciación Acumulada PPyE	(6,452,407,891)	(008)	(5,422,846,724)	(007)
1695	Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo	0.00	0.00	0.00	0.00
19	Otros Activos	4,458,014,881.00	5.68	4,467,081,140.00	5.68
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	27,818,181.00	0.04	27,818,181.00	0.04
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,989,812.00	0.00	0.00	0.00
1908	Recursos Entregados en Administración	0.00	0.00	0.00	0.00
1951	Propiedades de Inversión	4,211,222,297.00	5.37	4,211,222,297.00	5.36
1952	Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión	(67,891,083)	(000)	(55,136,682)	(000)
1970	Activos Intangibles	516,385,794.00	0.66	412,369,930.00	0.52
1975	Amortización Acumulado de Activos Intangibles	(232,510,120)	(000)	(129,192,586)	(000)
	TOTAL ACTIVO	78,462,093,451.00	100	78,587,684,528.00	100
8	CUENTAS DE ORDEN	6,117,419,452.00	100	3,957,679,787.00	100
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1,840,253,846.00	30.08	1,596,253,846.00	40.33
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	1,840,253,846.00	30.08	1,596,253,846.00	40.33
83	DEUDORAS DE CONTROL	4,277,165,606.00	69.92	2,361,425,941.00	59.67
8333	Facturación glosada en Venta de Servicios	4,277,165,606.00	69.92	2,361,425,941.00	59.67
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,105,936,451.00	100	3,909,897,503.00	100



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E

NIT 891.855.039-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE MARZO

VIGILADO Supersalud

	NOTA	2022	%	2021	%
99 ACREEDORAS POR CONTRA		4,105,936,451.00	100	3,909,897,503.00	100
9905 Responsabilidades contingentes por Cont		4,105,936,451.00	100	3,909,897,503.00	100
PASIVO		6,100,012,992.00	7.35	5,651,146,894.00	6.86
PASIVO CORRIENTE		5,573,992,928.00	7.10	4,955,235,249.00	6.31
24 Cuentas por pagar	21	3,241,518,774.00	4.13	3,042,365,110.00	3.87
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		2,625,622,697.00	3.35	2,568,118,506.00	3.27
2407 Recaudos a Favor de Terceros		92,503,512.00	0.12	93,145,791.00	0.12
2424 Descuentos de Nómina		0.00	0.00	2,765,407.00	0.00
2436 Retención en la fuente e impuesto de Timbre		134,996,950.00	0.17	87,578,378.00	0.11
2445 Impuesto al valor agregado		8,389,233.00	0.01	8,639,749.00	0.01
2460 Créditos Judiciales		0.00	0.00	0.00	0.00
2490 Otras cuentas Por Pagar		380,006,382.00	0.48	282,117,279.00	0.36
25 Beneficios a los Empleados	22	385,510,162.00	0.49	661,917,146.00	0.84
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		385,146,072.00	0.49	520,835,191.00	0.66
2514 Cuotas Partes Pensionales		364,090.00	0.00	141,081,955.00	0.18
27 Pasivos estimados		1,873,464,513.00	2.39	709,492,217.00	0.90
2701 Litigios o demandas		1,873,464,513.00	2.39	709,492,217.00	0.90
29 OTROS PASIVOS		73,499,479.00	0.09	541,460,776.00	0.69
2902 Recursos recibidos en Admón		73,499,479.00	0.09	541,460,776.00	0.69
PASIVO NO CORRIENTE		526,020,064.00	0.24	695,911,645.00	0.55
25 Obligaciones laborales		334,703,801.00	0.43	263,463,447.00	0.34
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo		334,703,801.00	0.43	263,463,447.00	0.34
27 Pasivos estimados	23	191,316,263.00	0.24	191,316,263.00	0.24
2701 Litigios o demandas		191,316,263.00	0.24	191,316,263.00	0.24
29 OTROS PASIVOS	24	0.00	0.00	241,131,935.00	0.31
2901 Avances y Anticipos Recibidos		0.00	0.00	241,131,935.00	0.31
3 Patrimonio Institucional	27	72,362,080,459.00	92.23	72,936,537,634.00	92.81
3208 Capital fiscal		49,456,109,699.00	63.03	49,456,109,699.00	62.93
3225 Resultados de Ejercicios anteriores		20,322,205,894.00	25.90	20,318,509,288.00	25.85
3230 Resultados del Ejercicio		1,678,412,737.00	2.14	3,161,918,647.00	4.02
3276 Inversiones en Sociedades Públicas		905,352,129.00	1.15	0.00	0.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		78,462,093,451.00	100	78,587,684,528.00	100
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	26	6,117,419,452.00	100	3,957,679,787.00	100
8905 Activos contingentes por contra		1,840,253,846.00	69.92	1,596,253,846.00	59.67
8915 Deudoras de Control por Contra		4,277,165,606.00	30.08	2,361,425,941.00	40.33
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		4,105,936,451.00	100.00	3,909,897,503.00	100
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos		4,105,936,451.00	100.00	3,909,897,503.00	100

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente

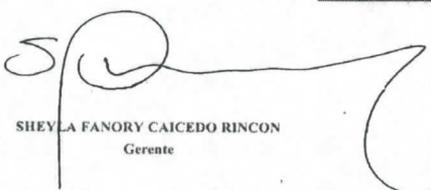
SANDRA PATRICIA SARMIENTO AC
Revisora Fiscal
TP 118655-T



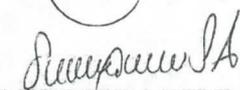
HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO

VIGILADO Supersal

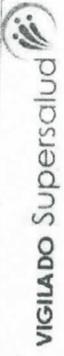
Código	Concepto	NOTA	2022	% DEL TOTAL	2021	% DEL TOTAL
4	INGRESOS	28	<u>14,761,036,143.00</u>	100	<u>13,211,287,961.00</u>	100
43	Venta de Servicios		<u>14,430,387,724.00</u>	97.76	<u>12,976,105,439.00</u>	98.22
4312	Servicios de salud		14,430,387,724.00	97.76	12,976,105,439.00	98.22
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		0.00	0.00	0.00	0.00
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS	30	<u>8,692,777,957.00</u>	66.45	<u>8,032,135,002.00</u>	79.93
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		<u>8,692,777,957.00</u>	66.45	<u>8,032,135,002.00</u>	79.93
6310	Servicios de Salud	30.1	8,692,777,957.00	66.45	8,032,135,002.00	79.93
	TOTAL GASTOS		<u>4,389,845,449.00</u>	33.55	<u>2,017,234,312.00</u>	11.04
Menos	GASTOS OPERACIONALES	29	<u>3,842,899,744.00</u>	29.37	<u>1,108,815,680.00</u>	11.03
51	De administración y Operación	29.1	<u>1,224,237,781.00</u>	9.36	<u>953,371,498.00</u>	9.49
5101	Sueldos y Salarios		227,193,146.00	1.74	225,263,536.00	2.24
5102	Contribuciones Imputadas		26,188,116.00	0.20	443,813.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas		69,056,500.00	0.53	68,535,000.00	0.68
5104	Aportes sobre Nómina		18,933,300.00	0.14	19,269,700.00	0.19
5107	Prestaciones Sociales		74,807,308.00	0.57	72,302,351.00	0.72
5108	Gastos de Personal Diversos		656,067,179.00	5.01	454,634,608.00	4.52
5111	Generales		148,009,743.00	1.13	112,712,754.00	1.12
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		3,982,489.00	0.03	209,736.00	0.00
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	29.2	<u>2,618,661,963.00</u>	20.02	<u>155,444,182.00</u>	1.55
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		1,391,815,915.00	10.64	0.00	0.00
5360	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		48,219,316.00	0.37	142,089,823.00	1.41
5362	Depreciación de Propiedades de Inversión		3,209,683.00	0.02	3,188,601.00	0.03
5366	Amortización de Intangibles		11,444,753.00	0.09	10,165,758.00	0.10
5368	Provisión para Litigios y Demandas		1,163,972,296.00	8.90	0.00	0.00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>1,894,710,023.00</u>	0.13	<u>3,835,154,757.00</u>	0.30
44	TRANSFERENCIAS	29.3	<u>108,671,175.00</u>	0.74	<u>86,146,617.00</u>	0.65
4430	Subvenciones		108,671,175.00	0.74	86,146,617.00	0.65
48	OTROS INGRESOS		<u>221,977,244.00</u>	1.50	<u>149,035,905.00</u>	1.13
4802	Financieros		5,765,842.00	0.04	9,769,918.00	0.07
4808	Otros Ingresos Ordinarios		216,211,402.00	1.46	139,265,987.00	1.05
58	OTROS GASTOS	29.7	<u>546,945,705.00</u>	4.18	<u>908,418,632.00</u>	0.81
5802	Comisiones		184,835.00	0.00	551,631.00	0.01
5804	Financieros		0.00	0.00	0.00	0.00
5890	Gastos Diversos		546,760,870.00	4.18	907,867,001.00	9.03
	Excedente o Déficit		<u>1,678,412,737.00</u>		<u>3,161,918,647.00</u>	


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente


DORA ISABEL PÉREZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 38501-T


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
TP 118655-T

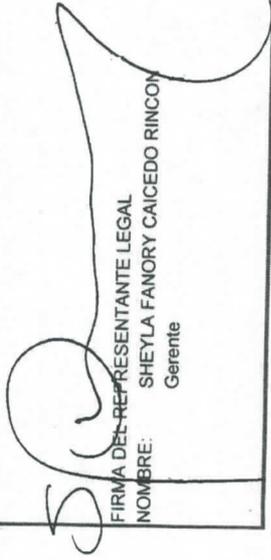
HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
2022

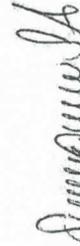


SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2021	72,936,537,634
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022 (2)	(574,457,175)
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2022	72,362,080,459

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:		
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	3,696,606	909,048,735.00
3276 Inversiones en Sociedades Pùblicas	905,352,129	
DISMINUCIONES:		
3230 Resultados del Ejercicio	1,483,505,910.00	(1,483,505,910)
TOTAL VARIACIONES - (1-2)		(574,457,175)


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente


FIRMA REVISORA FISCAL
NOMBRE: SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
T.P. 118655-T

FIRMA DE LA CONTADORA
NOMBRE: DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
T.P. 38501-T



FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
	CALCULO 2022	2021	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ			
RAZON CORRIENTE			
Activo Corriente	23,093,535,943.00		El Hospital cuenta con 4.14 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 31 de marzo de 2022, en el 2021 era de 4.46 pesos.
Pasivo Corriente	5,573,992,928.00	4.14	4.46
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA			
Activo Corriente - Inventarios	19,843,646,620.00	3.56	4.04
Pasivo Corriente	5,573,992,928.00		El Hospital sin tener en cuenta los Inventarios cuenta con 3.56 pesos a 31 de marzo de 2022 y 4.04 pesos en el año 2021 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
SOLIDEZ			
Activo Total	78,462,093,451.00	12.86	13.91
Pasivo Total	6,100,012,992.00		El Hospital tiene 12.86 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2021 contaba con 13.91 pesos
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO			
ENDEUDAMIENTO TOTAL			
Pasivo Total	6,100,012,992.00	0.08	0.07
Activo Total	78,462,093,451.00		El Hospital funciona con un 8% de endeudamiento total a 31 de marzo de 2022.
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO			
Pasivo Corriente	5,573,992,928.00	0.91	0.88
Pasivo Total	6,100,012,992.00		El 91% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO			
Total			
Pasivo Total	6,100,012,992.00	0.08	0.08
Patrimonio	72,362,080,459.00		El pasivo de la entidad asciende al 8% del total del patrimonio
Corriente			
Pasivo Corriente	5,573,992,928.00	0.08	0.07
Patrimonio	72,362,080,459.00		El pasivo de la entidad asciende al 8% del patrimonio a 31 de marzo de 2022, mientras que en el año 2021 era del 7%
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD			
SISTEMA DUPONT			
Excedente o Pérdida neta	1,678,412,737.00	0.021	0.04
Activo Total	78,462,093,451.00		A 31 de marzo de 2022 se obtuvo un excedente del 0.21%, sobre el Activo de la Entidad.
ROTACION DEL PATRIMONIO			
Ventas Netas	14,430,387,724.00	0.20	0.18
Patrimonio	72,362,080,459.00		Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 0.20 pesos, en el 2022 de 0.18 pesos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2022

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE:

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE.

1.1 Identificación y funciones:

El Hospital Regional de Sogamoso ESE es una Empresa Social del Estado con domicilio en el municipio de Sogamoso (Boyacá), identificada con el NIT 891.855.039-9, con sede en la Calle 8 No. 11^a -43. Fue creada según la Ordenanza 028 del 17 de agosto de 1999 de Asamblea Departamental de Boyacá como una entidad descentralizada de categoría especial, del orden departamental, dotada de personería jurídica, con patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita a la Secretaria de Salud de Boyacá e integrante al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, artículos 194 y 195 de la Ley 100 de 1993, sus decretos reglamentarios y demás disposiciones que los modifiquen, adicionen, reformen o sustituyan. Su objeto social es la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público esencial y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social del Departamento de Boyacá y la realización de actividades de promoción y prevención, fomento y conservación de la salud y prevención, tratamiento y rehabilitación de la enfermedad. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva, El gerente es elegido por el Señor Gobernador de acuerdo con el artículo 28 de la Ley 1122 de 2007 para un período de 4 años.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones:

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Existen limitaciones operativas y administrativas, respecto a la oportunidad en la entrega de la información financiera.

1.3. Base Normativa y periodo cubierto

Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de marzo de 2022 y el 31 de marzo de 2021 y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de marzo de 2022 y el 31 de marzo de 2021,



1.4. Forma de Organización o cobertura.

El proceso contable inicia entre la ocurrencia, el registro y el procesamiento de las operaciones financieras que se realizan en la entidad. Se trata de una secuencia de actividades que conlleva al registro detallado, el cual se realiza en el software Citisalud, en cada uno de los módulos citas, historia clínica, odontología, salas quirófanos, laboratorio, presupuesto, facturación, suministros, cartera, nómina, tesorería, y Contabilidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición utilizados para los inventarios al costo promedio, al costo las cuentas por cobrar como los pasivos y la propiedad planta y equipo se realizó al inicio de implementación de la norma NIIF a valor razonable y posteriormente al costo.

En la elaboración de los estados financieros, se atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2. Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad.

Moneda Funcional: Pesos Colombianos.
Moneda de presentación: Pesos Colombianos (COP)

2.4 Hechos ocurridos después del periodo contable

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.

3.1. Juicios.

3.2. Estimaciones y supuestos.

El deterioro de las cuentas por cobrar, se realizó de acuerdo a la política contable, es decir para aquellas entidades en liquidación se deterioraron en un 100% y de acuerdo a el reconocimiento dentro de la masa de liquidación se evalúa y realiza reconocimiento acorde con las resoluciones emitidas.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se toma desde el momento del ingreso al almacén y teniendo en cuenta las vidas útiles estimada en cada caso. Durante el año 2022 se registró la depreciación mensualmente, aun cuando persiste situaciones frente a la parametrización de las cuentas y realizando registros de forma manual.



Respecto a los litigios se efectuó la actualización acorde con la tabla de seguimiento procesos judiciales.

Durante el año 2022, se continuo el reconocimiento de cuotas partes pensionales por la Entidad.

El Hospital Regional de Sogamoso con una participación del 33% y un aporte de \$70.000.000, forma parte del Consorcio Hemocentro del Centro Oriente Colombiano, el cual obtuvo un excedente del ejercicio de \$854.420.548, información contenida en los Estados Financieros del Consorcio. En el mes de febrero se incorporó la ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos por valor de \$905.352.129.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia COVID-19

Durante la emergencia sanitaria COVID-19, se adecuaron instalaciones para los pacientes con COVID-19, situación que conlleva a no prestar los servicios de salud habilitados en un 100% y contratar insumos, medicamentos, propiedad, planta y equipo, así como recursos humanos para su atención, se reactivo la prestación de servicios atendiendo a los lineamientos impartidos por el Ministerio de Salud.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se registra en la unidad funcional y se concilia mensualmente.
- Cuentas por Cobrar Las cuentas por cobrar se clasifican al costo, se medirán por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento las cuentas por cobrar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

Se deterioran por los DTF del año inmediatamente anterior y para aquellas que entren en liquidación se deterioran al 100%. Así como se trasladaron a cuentas de difícil recaudo.

- Inventarios: el sistema de costo será el costo promedio y las razones de la elección obedecen a la variación del mercado y su uso en la prestación del servicio.
- Propiedades, Planta y Equipo: El inicio de las normas NIIF se realizó avalúo de la propiedad planta y equipo y se costeo a valor razonable. Después del reconocimiento inicial se medirán por el costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado.

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes, descontando el valor de salvamento y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.



La estimación de la vida útil se encuentra relacionada en el manual de Políticas de la Entidad, Resolución 366 del 26 de octubre de 2015, la cual oscila entre 5 y 50 años.

- Cuentas por pagar: Se clasifican al costo, los cuales se miden al precio de la transacción, para lo cual se tendrán plazos normales que se encuentran contemplados en los contratos suscritos con los proveedores de bienes y servicios.
- Beneficios a empleados y plan de activos: Se medirán por el valor de la obligación, derivada de los beneficios definidos al periodo contable después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera. Contemplados en el decreto 1042 de 1978.
- Provisiones: para provisiones respecto a litigios, obligaciones implícitas se harán dependiendo de las circunstancias y debidamente valoradas por parte del Asesor Jurídico en la entidad.
- Ingresos: Los ingresos pueden ser monetarios y no monetarios. Los monetarios se medirán por el valor recibido y los no monetarios por el valor razonable del Activo recibido y en ausencia de este por el costo de reposición.
- **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

- NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
- NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES EFECTOS EN LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA
- NOTA 34. EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
----------	------	------	-----------------



EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,150,446,024.00	5,606,726,570.00	5,632,866,548.00
Caja principal	11,142,226.00	17,468,301.00	(6,326,075)
Deposito en instituciones financieras - cuenta corriente	4,899,041,764.00	5,302,473,758.00	(403,431,994)
Efectivo de uso restringido	240,262,034.00	286,784,511.00	(46,522,477)

5.1. Depósitos en Instituciones Financieras

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,899,041,764.00	5,302,473,758.00	(403,431,994)
Cuentas corrientes	2,825,888,901.00	3,488,336,665.00	(662,447,764)
Cuentas de Ahorro	2,073,152,863.00	1,814,137,093.00	259,015,770.00

Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente.

5.3. Efectivo de uso restringido.

Este valor corresponde a recursos pendientes de recibir una vez las entidades verifiquen el pago de embargos por parte de la UGPP, La Oficina de talento Humano realiza conciliación la UGPP.

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	240,262,034.20
BANCO BBVA 841007578	226,006,034.20
COLPATRIA 6951000076	309,000.00
BBVA 0200175508	0.00
COLPATRIA 6952010054	3,985,000.00
COLPATRIA 6952010055	1,993,000.00
COLPATRIA 6952010056	2,988,000.00
COLPATRIA 6952010057	4,981,000.00

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
CUENTAS POR COBRAR	38,224,046,770	40,487,302,688	(2,263,255,918)
Prestación de Servicios de Salud	40,457,195,486	42,019,831,503	(1,562,636,017)
Subvenciones por cobrar	0	1,223,326	(1,223,326)
Otras cuentas por Cobrar	193,661,043	246,945,374	(53,284,331)
Cuentas por cobrar de Difícil recaudo	10,934,239,756	2,790,710,059	8,143,529,697
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(13,361,049,515)	(4,571,407,574)	(8,789,641,941)



Las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud tuvieron disminución de 3.71% respecto del año anterior, sin embargo, las cuentas por cobrar se incrementaron en 291.8% por la inclusión de entidades en liquidación durante el año 2021, así como también se aumenta el deterioro en 8.789.641.941 para proteger las cuentas por cobrar.

La Eps Coomeva durante el año 2022 mediante Resolución 2022320000000189-6 emanada de la superintendencia de salud ordena la liquidación, para lo cual se efectúa el registro de un gasto por deterioro por valor de 1.391815.915 afectando en forma significativa el equilibrio de la Entidad.

Las cuentas por cobrar por servicios de salud se detallan así:

Cifras en pesos colombianos	2022	2021	VARIACION VALOR	Variación 2022/2021
CUENTAS POR COBRAR	45,856,501,870	31,142,225,458	14,714,276,412	47.25
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	11,249,596,561	9,205,939,931	2,043,656,630	22.20
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	16,669,593,745	16,998,677,255	(329,083,510)	(002)
Empresas de medicina prepagada	122,964,308	151,845,306	(28,880,998)	(019)
Servicios de salud por IPS privada	2,136,132,397	2,300,793,481	(164,661,084)	(007)
Servicios de Salud IPS Públicas	1,403,353	1,403,353	0	0.00
Servicios de salud por compañías aseguradoras	218,453,463	176,415,271	42,038,192	23.83
Servicios de salud por entidades con régimen especial	1,413,391,241	903,602,662	509,788,579	56.42
Particulares	1,118,234,051	1,101,498,959	16,735,092	1.52
Atención accidentes de tránsito SOATcias seguros	1,173,004,431	806,198,998	366,805,433	45.50
Atención con cargo al subsidio a la oferta	566,233,823	642,803,527	(76,569,704)	(012)
Riesgos laborales (ARL)	284,577,346	220,393,330	64,184,016	29.12
Reclamaciones Fosyga ECAT	2,404,432,516	1,857,438,913	546,993,603	29.45
Otras cuentas por cobrar	4,796,536,365	3,170,425,527	1,626,110,838	51.29
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	10,934,239,756	2,790,710,059	8,143,529,697	291.81
Giro Directo para abono a la cartera sector Salud (Cr)	(8,488,651,642)	(3,964,766,915)	(4,523,884,727)	114.10
Deterioro acumulado	1,241,477,031	(5,231,693,402)	6,473,170,433	(124)
Prestación de servicios de salud	45,841,618,745	31,131,686,255	14,709,932,490	501.48
Arrendamiento operativo por cobrar	14,883,125	10,539,203	4,343,922	41.22

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
INVENTARIOS	3,249,889,323.00	2,079,465,095.00	1,170,424,228.00



MATERIALES Y SUMINISTROS	3,249,889,323.00	2,079,465,095.00	1,170,424,228.00
--------------------------	------------------	------------------	------------------

9.1. Bienes y servicios:

Los materiales y suministros son los utilizados para la prestación de servicios de salud y aquellos que se adquieren para ser utilizados en el desarrollo del cometido estatal.

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR	Variación 2022/2021
INVENTARIOS	3,249,889,323	2,079,465,095	1,170,424,228	56.28
Medicamentos	976,864,405	394,944,574	581,919,831	147.34
Materiales Médico-Quirúrgicos	1,507,274,933	1,161,624,916	345,650,017	29.76
Materiales Reactivos y de Laboratorio	532,377,818	160,834,219	371,543,599	231.01
Materiales para Imagenología	0	7,244,994	(7,244,994)	(100)
Viveres y Rancho	58,780	5,275,093	(5,216,313)	(099)
Repuestos	19,166,606	47,031,585	(27,864,979)	(059)
Elementos y accesorios de aseo	24,386,688	32,884,409	(8,497,721)	(026)
Ropa Hospitalaria y Quirúrgica	39,551,600	36,008,975	3,542,625	0.00
Combustibles	3,667,016	3,733,202	(66,186)	0.00
Otros Materiales y Suministros	146,541,477	229,883,128	(83,341,651)	(036)

La valuación del inventario es el costo promedio, en el año 2022 se programó el monitoreo permanente al proceso de suministros, en búsqueda de la estandarización del mismo.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	26,186,296,212	26,128,781,643	57,514,569
Terrenos	2,407,239,622	2,407,239,622	0
Bienes Muebles en Bodega	530,136,834	266,457,448	263,679,386
Edificaciones	18,796,475,646	18,516,373,518	280,102,128
Maquinaria y Equipo	1,277,973,220	1,233,896,958	44,076,262
Equipo médico científico	5,591,788,798	5,101,118,640	490,670,158
Muebles, Enseres y equipo de Oficina	1,737,113,874	1,721,927,774	15,186,100
Equipos de comunicación y computación	1,841,116,157	1,847,754,455	(6,638,298)
Equipo de Transporte, tracción y Elevación	451,833,952	451,833,952	0
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	5,026,000	5,026,000	0
Depreciación Acumulada de PPE (CR)	(6,452,407,891)	(5,422,846,724)	(1,029,561,167)

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición:



CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
PROPIEDADES DE INVERSION	4,143,331,214	4,156,085,615	(12,754,401)
Propiedades de Inversión	4,211,222,297	4,211,222,297	0
Terrenos	3,773,299,297	3,773,299,297	0
Edificaciones	437,923,000	437,923,000	0
Depreciación Acumulada de propiedades de inversión (cr)	67,891,083	55,136,682	12,754,401
Edificaciones	67,891,083	55,136,682	12,754,401

Los terrenos corresponden al lote ubicado al lado del Hospital Regional de Sogamoso, el cual se encuentra arrendado a Cencosud, además un lote de terreno ubicado en la calle 7 y otro en el Barrio Santa Bárbara de la ciudad de Sogamoso, de uso indeterminado.

El Hospital Regional de Sogamoso es propietaria del predio denominado el Molino., aunque no cuenta con escritura pública, tiene la posesión. En lo relacionado con activos, se establecen varios criterios para su identificación y reconocimiento, por lo que, según su definición, representan recursos controlados por la empresa producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros, según lo establecido en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorros del Público, una de las características el Marco conceptual señala que, bajo algunas circunstancias, el control del activo es concomitante con la titularidad jurídica del recurso, sin embargo, esta última no es esencial a efecto de determinar la existencia y control del activo. tenido la posesión históricamente y cuenta con cerramiento perimetral, cédula catastral 010104680001000.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

La vida útil es de 50 años y corresponde a una casa recibida como donación en vigencias anteriores, ubicada en la Calle 71C 29ª 25 de la ciudad Bogotá, en el año gravable 2021 es avalúo es de \$625.029.000.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
ACTIVOS INTANGIBLES	283,875,674	283,177,344	698,330
Activos intangibles	516,385,794	412,369,930	103,317,534
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	232,510,120	129,192,586	103,317,534



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR PAGAR	96,822,713.00	86,945,250.00	9,877,463.00
Adquisición de bienes y servicios nacionales	16,669,695.00	0.00	16,669,695.00
Recaudos a Favor de Terceros	80,153,018.00	86,945,250.00	(6,792,232)

Corresponde a los softwares utilizados en

el desarrollo del objetivo de la entidad, corresponde a los módulos se encuentran funcionando, con el fin de realizar los registros de los servicios prestados desde la agendación hasta la consolidación de estados Financieros de la Entidad.

Software como servicio para la gestión del proceso no PBS MIPRES EN IPS SEGUN resolución 1885 y 2438 de 2018. Suministro de cuentas de Google suite basic que requiere el hospital.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.2. Arrendamientos operativos

En la actualidad el Hospital cuenta con áreas arrendadas como lo son lote de terreno aledaño al Hospital a Cencosud, parqueadero, así como dentro de las instalaciones donde se encuentra el servicio de nutrición.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
CUENTAS POR PAGAR	3,241,518,774	3,042,365,110	199,153,664
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,625,622,697	2,568,118,506	57,504,191
Descuentos de Nómina	0	2,765,407	(2,765,407)
Recaudos a Favor de Terceros	92,503,512	93,145,791	(642,279)
Retención en la fuente e impuesto de Timbre	134,996,950	87,578,378	47,418,572
Impuesto al valor agregado	8,389,233	8,639,749	(250,516)
Otras cuentas Por Pagar	380,006,382	282,117,279	97,889,103

Las cuentas por pagar de \$3.241.518.774 corresponde a la adquisición de bienes y servicios, descuentos de nómina, así como las retenciones, entre otras de la vigencia 2022, excepto por un valor de \$16.669.695 que corresponde a la vigencia 2021.

NOTA 22. BENEFICIOS A EMPLEADOS.



CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A EMPLEADOS	720,213,963	925,380,593	(205,166,630)
Beneficios a los empleados a corto plazo	385,146,072	520,835,191	(135,689,119)
Beneficios a los empleados a largo plazo	334,703,801	263,463,447	71,240,354
Otros beneficios posempleo	364,090	141,081,955	(140,717,865)

22.1. Revelaciones generales

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	385,146,072	520,835,191	-135,689,119
Cesantías	173,430,951	346,825,461	-173,394,510
Intereses a las cesantías	3,360,701	3,387,130	-26,429
Vacaciones	91,755,784	52,661,206	39,094,578
Prima de servicios	52,377,239	45,491,620	6,885,619
Prima de navidad	34,089,559	34,833,954	-744,395
Bonificaciones	30,131,838	37,057,520	-6,925,682
Aportes a fondos Pensionales - empleador	0	578,300	-578,300

Durante el año 2022 se debe cancelar con recursos propios las cesantías definitivas a una empleada por valor de \$77.191.165. Los beneficios a los empleados, fueron liquidados por el profesional de Talento humano de conformidad con el decreto 1042 de 1978. A 31 de marzo hay 31 empleados entre los cuales existen 2 trabajadores oficiales amparados por la convención colectiva.

Anualmente se consignan las Cesantías a los empleados Ley 50 de 1990, para el año 2021 fueron de \$104.991.599 y los intereses a las cesantías a \$16.319.796, las cuales fueron consignadas y pagados dentro de los plazos estipulados por ley.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
PROVISIONES	2,064,780,776	900,808,480	1,163,972,296
Litigios y demandas	2,064,780,776	900,808,480	1,163,972,296

23.1. Litigios y demandas

La provisión de \$900.808.480 reconocida a 31 de diciembre de 2021 se incrementó en \$1.163.972.296. Los valores presentados en el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2022 y 31 de marzo de 2021, pueden ser objeto de ajuste a partir de las incertidumbres relacionadas con la obligación, tales como el valor de la pretensión, la tasa esperada de



condena, ajustes por tasa de descuento y la fecha estimada de pago, entre otras. El informe de procesos judiciales es certificado por el asesor Jurídico externo de la Entidad.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
OTROS PASIVOS	73,499,479	782,592,711	-709,093,232
Avances y Anticipos recibidos	73,499,479	782,592,711	-709,093,232

Estos valores corresponden a los saldos de los Convenios celebrados con la Gobernación de Boyacá entre otros.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	6,117,419,452	3,957,679,787	2,159,739,665
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	1,840,253,846	1,596,253,846	244,000,000
Facturación glosada en Venta de Servicios	4,277,165,606	2,361,425,941	1,915,739,665
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	6,117,419,452	3,957,679,787	2,159,739,665
Activos contingentes por contra	1,840,253,846	1,596,253,846	244,000,000
Facturación glosada en Venta de Servicios	4,277,165,606	2,361,425,941	1,915,739,665

Corresponde a valores que se encuentran en procesos judiciales y objeciones a la facturación presentada por las Entidades Responsables del pago, en la medida que se realicen conciliaciones entre los auditores médicos de cada una de las partes autorizados por la Representante Legal, respecto de la aceptación o no.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,105,936,451	3,909,897,503	196,038,948
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	4,105,936,451	3,909,897,503	196,038,948
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	4,105,936,451	3,909,897,503	196,038,948
Responsabilidades contingentes por Cont	4,105,936,451	3,909,897,503	196,038,948



Representa el valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la entidad. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición:

La composición del Patrimonio del Hospital Regional de Sogamoso a 31 de marzo de vigencias 2022 y 2021 se detalla así:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
PATRIMONIO	72,362,080,459	72,936,537,634	-574,457,175
Capital fiscal	49,456,109,699	49,456,109,699	0
Resultados de Ejercicios anteriores	20,322,205,894	20,318,509,288	3,696,606
Resultados del Ejercicio	1,678,412,737	3,161,918,647	-1,483,505,910
Inversiones en Sociedades Públicas	905,352,129	0	905,352,129

El resultado del ejercicio a 31 de marzo de 2022 tuvo un excedente de \$1.678.412.737, en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior que ascendió a \$3.161.918.647, el impacto respecto de las entidades en liquidación que en durante el primer trimestre es el de Coomeva ocasiono un deterioro de \$1.391.815.915, así como el gasto por la provisión, litigios y demandas por valor de 1.163.972.296.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
INGRESOS	14,761,036,143	13,211,287,961	1,549,748,182
Venta de Servicios	14,430,387,724	12,976,105,439	1,454,282,285
Subvenciones	108,671,175	86,146,617	22,524,558
Otros Ingresos	221,977,244	149,035,905	72,941,339

Durante el año 2022 se recibieron donaciones en especie y en materiales y suministros y subvenciones por parte del Ministerio de Salud.

La desagregación de los servicios prestados por concepto de servicios de salud es el que muestra a continuación:



CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
VENTA DE SERVICIOS	14,430,387,724	12,976,105,439	1,454,282,285
Servicios de Salud	14,430,387,724	12,976,105,439	1,454,282,285
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	2,338,947,804	2,236,166,979	102,780,825
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTO	1,110,023,010	434,489,117	675,533,893
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	67,312,700	173,686,130	-106,373,430
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	12,179,400	15,524,923	-3,345,523
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	143,128,594	86,600,430	56,528,164
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	2,076,044,067	1,938,671,765	137,372,302
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	175,769,600	204,352,600	-28,583,000
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	10,342,000	10,388,100	-46,100
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	2,102,715,527	1,495,618,853	607,096,674
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	250,791,900	168,558,490	82,233,410
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	1,366,394,418	1,350,160,571	16,233,847
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGÍA	2,379,679,266	1,947,638,285	432,040,981
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	183,873,200	100,426,600	83,446,600
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	608,800	0	608,800
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	119,693,188	134,258,900	-14,565,712
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	128,800,100	102,823,740	25,976,360
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	1,698,207,675	2,199,814,034	-501,606,359
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	128,838,275	156,203,332	-27,365,057
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	118,268,800	165,956,900	-47,688,100
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	18,769,400	54,765,690	-35,996,290

NOTA 29. GASTOS

Composición:

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,155,181,281	953,371,498	201,809,783
Sueldos y salarios	227,193,146	225,263,536	1,929,610
Contribuciones imputadas	26,188,116	443,813	25,744,303
Contribuciones Efectivas	0	68,535,000	-68,535,000
Aportes sobre la nómina	18,933,300	19,269,700	-336,400
Prestaciones sociales	74,807,308	72,302,351	2,504,957
Gastos de Personal Diversos	656,067,179	454,634,608	201,432,571
Generales	148,009,743	112,712,754	35,296,989
Impuestos, Tasas y contribuciones	3,982,489	209,736	3,772,753



Los Gastos de Administración representan el 9.36% del total de los costos y gastos, mientras que el valor de deterioro, depreciaciones y amortizaciones representa el 20.02%.; Las contribuciones efectivas y aportes a nómina (Seguridad social y aportes parafiscales) fueron pagadas en un 100% al cierre del primer trimestre; Durante la operación se obtuvo un excedente operacional de \$1,894.710.023 y de excedente neto por valor de \$1.678.412.737.

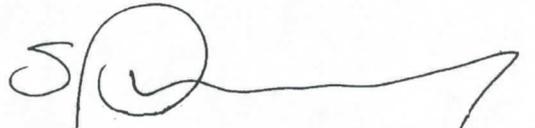
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

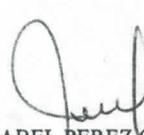
Composición:

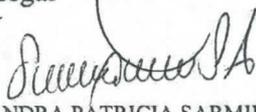
30.2. Costo de ventas de servicios

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION VALOR
COSTO DE VENTAS	8,692,777,957	8,032,135,002	660,642,955
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	1,533,920,770	1,052,621,408	481,299,362
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTO	13,871,194	14,573,897	-702,703
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	461,412,949	414,237,854	47,175,095
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	10,425,285	17,306,807	-6,881,522
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	1,208,254	709,369	498,885
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	2,328,677,572	0	2,328,677,572
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	182,205,167	2,198,594,746	-2,016,389,579
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	64,085,370	493,837,892	-429,752,522
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	665,576,535	108,443,546	557,132,989
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	210,350,690	627,943,026	-417,592,336
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	493,703,745	212,115,099	281,588,646
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	1,439,593,909	539,403,170	900,190,739
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	74,850,757	992,118,404	-917,267,647
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	0	39,994,527	-39,994,527
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	328,590,102	307,628,604	20,961,498
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	80,068,970	23,916,100	56,152,870
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	142,067,645	373,858,299	-231,790,654
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	100,316,842	107,368,737	-7,051,895
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	38,608,339	48,042,247	-9,433,908
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	523,243,862	459,421,270	63,822,592

Cordialmente,


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Representante Legal


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
Tp 38501-T


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
Tp 118655-T