



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO



Código	NOTA	2021	%	2020	%
ACTIVO CORRIENTE		37,652,370,823.00	46.02	22,967,819,378.00	29.24
11 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	9,433,917,642.00	11.53	5,781,233,721.00	7.36
1105 Caja		10,308,036.00	0.01	9,062,378.00	0.01
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	5.1	9,183,347,572.00	11.22	5,772,171,343.00	7.35
1132 Efectivo de Uso Restringido	5.2	240,262,034.00	0.29	0.00	0.00
13 Deudores	7	25,225,840,520.00	30.83	14,545,963,494.00	18.52
1319 Prestación de Servicios de Salud		22,701,547,246.00	27.75	15,286,458,685.00	19.46
1324 Subvenciones por Cobrar		1,223,326.00	0.00	0.00	0.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar		62,502,803.00	0.08	106,698,713.00	0.14
1385 Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudó		2,790,710,059.00	3.41	2,710,304,480.00	3.45
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(330,142,914)	(000)	(3,557,498,384)	(005)
15 Inventarios	9	2,951,978,062.00	3.61	2,509,460,347.00	3.19
1514 Materiales y suministros		2,951,978,062.00	3.61	2,509,460,347.00	3.2
19 Otros Activos		40,634,599.00	0.05	131,161,816.00	0.17
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		3,063,125.00	0.00	61,000,015.00	0.08
1906 Avances y Anticipos Entregados		2,989,812.00	0.00	6,989,812.00	0.01
1908 Recursos Entregados en Administración		34,581,662.00	0.04	63,171,989.00	0.08
ACTIVO NO CORRIENTE		44,167,997,317.00	53.98	55,582,794,300.00	70.76
12 Inversiones e instrumentos derivados		97,498,511.00	0.12	96,151,083.00	0.12
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		97,498,511.00	0.12	96,151,083.00	0.12
13 Deudores		13,157,988,196.00	16.08	24,194,519,012.00	30.80
1319 Prestación de Servicios de Salud		17,931,839,481.00	21.92	25,449,530,696.00	32.40
1384 Otras Cuentas por Cobrar	17	127,699,203.00	0.16	157,607,272.00	0.20
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(4,901,550,488)	(006)	(1,412,618,956)	(002)
16 Propiedades, planta y equipo	10	26,364,428,823.00	32.22	26,633,800,239.00	33.91
1605 Terrenos		2,407,239,622.00	2.94	2,407,239,622.00	3.06
1635 Bienes muebles en bodega		811,730,681.00	0.99	607,692,745.00	0.77
1640 Edificaciones		18,516,373,518.00	22.63	18,481,737,378.00	23.53
1655 Maquinaria y Equipo		1,233,896,958.00	1.51	947,711,698.00	1.21
1660 Equipo Médico y Científico		5,101,487,308.00	6.23	4,793,844,737.00	6.10
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		1,722,182,774.00	2.10	1,701,542,562.00	2.17
1670 Equipos de Comunicación y Computación		1,848,918,454.00	2.26	1,953,371,761.00	2.49
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.		451,833,952.00	0.55	452,123,952.00	0.58
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.		5,026,000.00	0.01	5,026,000.00	0.01
1685 Depreciación Acumulada PPyE		(5,734,260,444)	(007)	(4,716,490,216)	(006)
1695 Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo		0.00	0.00	0.00	0.00
19 Otros Activos		4,548,081,787.00	5.56	4,658,323,966.00	5.93
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		27,818,181.00	0.03	27,873,084.00	0.04
1906 Avances y Anticipos Entregados		0.00	0.00	0.00	0.00
1908 Recursos Entregados en Administración		53,843,190.00	0.07	251,023,589.00	0.32
1951 Propiedades de Inversión	13	4,211,222,297.00	5.15	4,211,222,297.00	5.36
1952 Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión	13	(58,325,282)	(000)	(45,570,866)	(000)
1970 Activos Intangibles	14	451,577,462.00	0.55	311,176,525.00	0.40
1975 Amortización Acumulado de Activos Intangibles		(138,054,061)	(000)	(97,400,663)	(000)
TOTAL ACTIVO		81,820,368,140.00	100	78,550,613,678.00	100
8 CUENTAS DE ORDEN		4,436,634,680.00	100	4,737,711,416.00	100
81 ACTIVOS CONTINGENTES		1,596,253,846.00	35.98	1,596,253,846.00	33.69
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución		1,596,253,846.00	35.98	1,596,253,846.00	33.69
83 DEUDORAS DE CONTROL		2,840,380,834.00	64.02	3,141,457,570.00	66.31
8333 Facturación glosada en Venta de Servicios		2,840,380,834.00	64.02	3,141,457,570.00	66.31
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		3,909,897,503.00	100	3,957,559,502.00	100
99 ACREEDORAS POR CONTRA		3,909,897,503.00	100	3,957,559,502.00	100
9905 Responsabilidades contingentes por Cont		3,909,897,503.00	100	3,957,559,502.00	100
PASIVO		7,307,141,152.00	8.82	6,161,507,887.00	7.48



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO

VIGILADO Supersalud

	NOTA	2021	%	2020	%
PASIVO CORRIENTE		6,769,377,106.00	8.27	5,189,815,015.00	6.61
24 Cuentas por pagar	21	4,821,382,092.00	5.89	2,746,378,550.00	3.50
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		4,239,485,107.00	5.18	2,184,029,733.00	2.78
2407 Recaudos a Favor de Terceros		93,426,124.00	0.11	125,113,663.00	0.16
2424 Descuentos de Nómina		12,270,754.00	0.01	34,314,572.00	0.04
2436 Retención en la fuente e impuesto de Timbre		166,452,514.00	0.20	52,049,566.00	0.07
2440 Impuestos, tasas y contribuciones		79,000,000.00	0.10	79,821,048.00	0.10
2445 Impuesto al valor agregado		16,513,112.00	0.02	16,067,111.00	0.02
2490 Otras cuentas Por Pagar		214,234,481.00	0.26	254,982,857.00	0.32
25 Beneficios a los Empleados	22	707,797,559.00	0.87	1,703,903,324.00	2.17
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		565,839,681.00	0.69	1,414,876,047.00	1.80
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo		0.00	0.00	0	0.00
2514 Cuotas Partes Pensionales		141,957,878.00	0.17	289,027,277.00	0.37
27 Pasivos estimados		709,492,217.00	0.87	709,492,217.00	0.90
2701 Litigios o demandas		709,492,217.00	0.87	709,492,217.00	0.90
29 OTROS PASIVOS		530,705,238.00	0.65	30,040,924.00	0.04
2901 Avances y Anticipos Recibidos		530,705,238.00	0.65	30,040,924.00	0.04
PASIVO NO CORRIENTE		537,764,046.00	0.55	971,692,872.00	0.88
25 Obligaciones laborales		88,370,933.00	0.11	283,980,490.00	0.36
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo		88,370,933.00	0.11	283,980,490.00	0.36
27 Pasivos estimados	23	191,316,263.00	0.23	476,316,263.00	0.61
2701 Litigios o demandas		191,316,263.00	0.23	476,316,263.00	0.61
29 OTROS PASIVOS	24	258,076,850.00	0.32	211,396,119.00	0.27
2901 Avances y Anticipos Recibidos		258,076,850.00	0.32	211,396,119.00	0.27
3 Patrimonio Institucional	27	74,513,226,988.00	91.07	72,389,105,791.00	92.16
3208 Capital fiscal		49,456,109,699.00	60.44	49,456,109,699.00	62.96
3225 Resultados de Ejercicios anteriores		20,318,509,288.00	24.83	20,126,966,482.00	25.62
3230 Resultados del Ejercicio		4,738,608,001.00	5.79	2,806,029,610.00	3.57
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		81,820,368,140.00	100	78,550,613,678.00	100
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	26	4,436,634,680.00	100	4,737,711,416.00	100
8905 Activos contingentes por contra		1,596,253,846.00	64.02	1,596,253,846.00	66.31
8915 Deudoras de Control por Contra		2,840,380,834.00	35.98	3,141,457,570.00	33.69
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		3,909,897,503.00	100.00	3,957,559,502.00	100
9120 Liitigios y Mecanismos Alternativos		3,909,897,503.00	100.00	3,957,559,502.00	100

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente

SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
TP 118655-T




HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
A 30 DE JUNIO DE



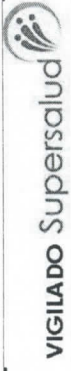
Código	Concepto	NOTA	2021	% DEL TOTAL	2020	% DEL TOTAL
4	INGRESOS	28	28,022,290,360.00	100	20,615,078,172.00	100
43	Venta de Servicios		27,465,285,459.00	98.01	19,117,480,439.00	92.74
4312	Servicios de salud		27,465,285,459.00	98.01	19,117,757,874.00	92.74
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		0.00	0.00	(277,435.00)	(0.00)
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS	30	19,522,478,053.00	83.85	14,743,455,437.00	82.79
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		19,522,478,053.00	83.85	14,743,455,437.00	82.79
6310	Servicios de Salud	30.1	19,522,478,053.00	83.85	14,743,455,437.00	82.79
	TOTAL GASTOS		3,761,204,306.00	16.15	3,065,593,125.00	13.83
Menos	GASTOS OPERACIONALES	29	2,652,840,013.00	11.39	2,451,299,623.00	13.76
51	De administración y Operación	29.1	2,367,626,072.00	10.17	2,183,090,003.00	12.26
5101	Sueldos y Salarios		447,552,255.00	1.92	432,742,116.00	2.43
5102	Contribuciones Imputadas		3,929,404.00	0.02	289,310,211.00	1.62
5103	Contribuciones Efectivas		136,999,900.00	0.59	126,083,900.00	0.71
5104	Aportes sobre Nómina		37,588,900.00	0.16	37,690,500.00	0.21
5107	Prestaciones Sociales		132,508,302.00	0.57	187,998,671.00	1.06
5108	Gastos de Personal Diversos		1,197,497,971.00	5.14	828,554,633.00	4.65
5111	Generales		297,500,943.00	1.28	164,548,083.00	0.92
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		114,048,397.00	0.49	116,161,889.00	0.65
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	29.2	285,213,941.00	1.22	268,209,620.00	1.51
5350	Provisión Inventarios		11,729,537.00	0.05	0.00	0.00
5360	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		248,079,970.00	1.07	244,871,404.00	1.37
5362	Depreciación de Propiedades de Inversión		6,377,201.00	0.03	6,377,185.00	0.04
5366	Amortización de Intangibles		19,027,233.00	0.08	16,961,031.00	0.10
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		5,289,967,393.00	0.19	1,922,725,379.00	0.10
44	TRANSFERENCIAS	29.3	263,616,441.00	0.94	665,253,056.00	3.23
4430	Subvenciones		263,616,441.00	0.94	665,253,056.00	3.23
48	OTROS INGRESOS		293,388,460.00	1.05	832,344,677.00	4.04
4802	Financieros		15,373,829.00	0.05	1,356,217.00	0.01
4808	Otros Ingresos Ordinarios		278,014,631.00	0.99	830,988,460.00	4.03
58	OTROS GASTOS	29.7	1,108,364,293.00	4.76	614,293,502.00	0.06
5802	Comisiones		1,414,499.00	0.01	10,890,792.00	0.06
5890	Gastos Diversos		1,106,949,794.00	4.75	603,402,710.00	3.39
	Excedente o Déficit		4,738,608,001.00		2,806,029,610.00	


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVE
Revisora Fiscal
TP 118655-T

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
2021



VIGILADO Supersalud

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2020	61,875,017,847
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021 (2)	12,446,666,335.00
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2021	74,321,684,182


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES


INCREMENTOS:	
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	10,514,087,944
3230 Resultados del Ejercicio	1,932,578,391
	12,446,666,335.00

DISMINUCIONES:	0.00
-----------------------	-------------

TOTAL VARIACIONES - (1-2)	<u>12,446,666,335.00</u>
----------------------------------	---------------------------------


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente

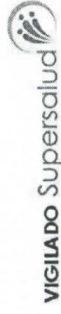

FIRMA REVISORA FISCAL
NOMBRE: SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
T.P. 148655-T.


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



indices

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2021



	FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
		CALCULO 2020	2021 2020	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
RAZON DE LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo Corriente	37,710,563,404.00	5.60	El Hospital cuenta con 5.60 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 30 de junio de 2021, en el 2020 era de 4.43 pesos.
	Pasivo Corriente	6,730,750,182.00	4.43	
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	Activo Corriente - Inventarios	34,758,585,342.00	5.16	El Hospital sin tener en cuenta los Inventarios cuenta con 5.16 pesos a 30 de junio de 2021 y 3.94 pesos en el año 2020 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
	Pasivo Corriente	6,730,750,182.00	3.94	
SOLIDEZ	Activo Total	81,820,368,140.00	11.20	El Hospital tiene 11.20 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2020 contaba con 12.75 pesos
	Pasivo Total	7,307,141,152.00	12.75	
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total	7,307,141,152.00	0.09	El Hospital funciona con un 9% de endeudamiento total a 30 de junio de 2021.
	Activo Total	81,820,368,140.00	0.08	
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente	6,730,750,182.00	0.92	El 92% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
	Pasivo Total	7,307,141,152.00	0.84	
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO				
Total	Pasivo Total	7,307,141,152.00	0.10	El pasivo de la entidad asciende al 10% del total del patrimonio
	Patrimonio	74,513,226,988.00	0.09	
Corriente	Pasivo Corriente	6,730,750,182.00	0.09	El pasivo de la entidad asciende al 9% del patrimonio a 30 de junio de 2021, mientras que en el año 2020 era del 7%
	Patrimonio	74,513,226,988.00	0.07	
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
SISTEMA DUPONT	Excedente o Pérdida neta	4,738,608,001.00	0.058	A 30 de junio de 2021 se obtuvo un excedente del 5.8%, sobre el Activo de la Entidad.
	Activo Total	81,820,368,140.00	0.04	
ROTACION DEL PATRIMONIO	Ventas Netas	27,465,285,459.00	0.37	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 0.37 pesos, en el 2020 de 0.26 pesos.
	Patrimonio	74,513,226,988.00	0.26	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 2021

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. 11ª -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 junio de 2021 y el 30 de junio de 2021 y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 30 de junio de 2021 y el 30 de junio de 2020, Los Estados financieros serán sometidos para su aprobación por parte de la Junta directiva de la entidad.



Periodo cubierto por los estados financieros corresponde a los estados de situación financiera con corte al 30 de junio de 2021 y el 30 de junio de 2020.

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 realizo 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.



Respecto a los litigios se realiza acorde con la tabla de seguimiento procesos judiciales versión, la cual se encuentra establecida por la Secretaría de Salud de Boyacá.

Durante el año 2021, se incorporaron cuotas partes pensionales que fueron reconocidas por la Entidad.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia COVID-19

Durante la emergencia sanitaria COVID-19, se tuvo que adecuar 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.

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 TES del año inmediatamente anterior y para aquellas que entren en liquidación se deterioran al 100%. Y se trasladarán 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 con la metodología de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional.
- 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	2021	2020	VARIACION VALOR
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9,433,917,642.00	5,781,233,721.00	5,632,866,548.00
Caja principal	10,308,036.00	9,062,378.00	1,245,658.00
Deposito en instituciones financieras - cuenta corriente	9,183,347,572.00	5,772,171,343.00	3,411,176,229.00
Efectivo de uso restringido	240,262,034.00	0.00	240,262,034.00



5.1. Depósitos en Instituciones Financieras

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9,183,347,572.00	5,772,171,343.00	3,411,176,229.00
Cuentas corrientes	7,058,350,158.00	4,379,199,621.00	2,679,150,537.00
Cuentas de Ahorro	2,124,997,414.00	1,392,971,722.00	732,025,692.00

Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente. El nueve (9) de enero del año 2021 ingresaron recursos en la cuenta de Ahorro 593504019 del Banco de Bogotá por valor de \$517.573.800, los cuales fueron asignados mediante Resolución 2525 de diciembre de 2020, proyecto de Inversión: "DOTACION EQUIPOS BIOMEDICOS, de los cuales se realizó la adquisición de los mismos por \$517.000.000.

5.3. Efectivo de uso restringido.

Este valor corresponde a recursos pendientes de recibir una vez las entidades verifiquen el pago de embargos según oficios 0202071047 y 202153003506141 por parte de la Supersalud y a la UGPP, Del total de los recursos objeto de embargo, fue devuelto por parte de la Supersalud un valor de \$62.095.099.92 el día 26 de junio de 2021, igualmente se incrementó el valor del embargo por parte de la UGPP en \$15.575.623.20, es decir que el saldo corresponde a la UGPP.

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	286,784,510.92	15,572,623.20	62,095,099.92	240,262,034.20
BANCO BBVA 841007578	256,307,094.00	15,572,623.20	45,873,683.00	226,006,034.20
COLPATRIA 6951000076	309,000.00	0.00	0.00	309,000.00
BBVA 0200175508	16,221,416.92	0.00	16,221,416.92	0.00
COLPATRIA 6952010054	3,985,000.00	0.00	0.00	3,985,000.00
COLPATRIA 6952010055	1,993,000.00	0.00	0.00	1,993,000.00
COLPATRIA 6952010056	2,988,000.00	0.00	0.00	2,988,000.00
COLPATRIA 6952010057	4,981,000.00	0.00	0.00	4,981,000.00

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR COBRAR	38,383,828,716	42,297,980,890	(3,914,152,174)
Prestación de Servicios de Salud	40,633,386,727	40,735,989,381	(102,602,654)
Subvenciones por cobrar	1,223,326	0	1,223,326
Otras cuentas por Cobrar	190,202,006	264,305,985	(74,103,979)
Cuentas por cobrar de Difícil recaudo	2,790,710,059	2,710,304,480	80,405,579
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(5,231,693,402)	(1,412,618,956)	(3,819,074,446)



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR COBRAR	39,827,016,860	44,160,126,272	(4,333,109,412)
Prestación de Servicios de Salud	42,019,831,503	45,550,143,192	(3,530,311,689)
Subvenciones por cobrar	1,223,326	0	1,223,326
Otras cuentas por Cobrar	246,945,374	168,354,068	78,591,306
Cuentas por cobrar de Difícil recaudo	2,790,710,059	2,710,430,532	80,279,527
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(5,231,693,402)	(4,268,801,520)	(962,891,882)

Las cuentas por cobrar radicadas tuvieron una variación negativa de 6.37% respecto del año anterior, teniendo en cuenta el giro previo y el deterioro acumulado. Pasando de \$32.895.493.177 a \$30.800.960.772.

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

Cifras en pesos colombianos	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR COBRAR	30,805,760,772	32,950,197,810	(2,144,437,038)
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	10,651,913,503	9,843,700,720	808,212,783
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	17,698,614,851	19,838,527,023	(2,139,912,172)
Empresas de medicina prepagada	146,364,591	107,590,963	38,773,628
Servicios de salud por IPS privada	2,254,813,047	2,145,153,046	109,660,001
Servicios de Salud IPS Públicas	1,642,353	1,403,353	239,000
Servicios de salud por compañías aseguradoras	184,962,671	192,200,189	(7,237,518)
Servicios de salud por entidades con régimen especial	1,274,749,685	778,988,178	495,761,507
Particulares	1,105,628,537	1,035,641,538	69,986,999
Atención accidentes de tránsito SOAT por cias de seguros	911,342,533	1,021,956,834	(110,614,301)
Atención con cargo al subsidio a la oferta	643,049,010	750,515,503	(107,466,493)
Riesgos laborales (ARL)	245,434,498	81,471,641	163,962,857
Reclamaciones Fosyga ECAT	1,733,823,517	2,398,493,455	(664,669,938)
Otras cuentas por cobrar	3,735,086,394	2,150,580,506	1,584,505,888
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,790,710,059	2,710,304,480	80,405,579
Giro previo para abono a la Cartera del Sector Salud (CR)	(7,345,481,075)	(5,190,916,912)	(2,154,564,163)
Deterioro acumulado	(5,231,693,402)	(4,970,117,340)	(261,576,062)
Prestación de servicios de salud	30,800,960,772	32,895,493,177	(2,094,532,405)
Arrendamiento operativo por cobrar	4,800,000	54,704,633	(49,904,633)



Las deudas por parte del régimen contributivo radicada representan el 34.58% del total, sin embargo, es importante tener en cuenta que la cartera del régimen subsidiado representa el 57.45% a junio de 2021.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INVENTARIOS	2,951,978,062.00	2,509,460,347.00	442,517,715.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,951,978,062.00	2,509,460,347.00	442,517,715.00

9.1. Bienes y servicios

Estos 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. La participación del Material Médico-Quirúrgico es del 60.83%.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INVENTARIOS	2,951,978,062.00	2,509,460,347.00	442,517,715.00
Medicamentos	487,720,687.00	609,179,443.00	(121,458,756)
Materiales Médico-Quirúrgicos	1,795,651,055.00	1,446,350,742.00	349,300,313.00
Materiales Reactivos y de Laboratorio	286,110,664.00	135,759,101.00	150,351,563.00
Materiales para Imagenología	7,244,994.00	7,244,994.00	0.00
Viveres y Rancho	2,850,115.00	153,723.00	2,696,392.00
Repuestos	51,470,511.00	48,636,512.00	2,833,999.00
Elementos y accesorios de aseo	29,810,690.00	37,538,760.00	(7,728,070)
Dotación a trabajadores	0.00	1,456,726.00	(1,456,726)
Ropa Hospitalaria y Quirúrgica	0.00	0.00	0.00
Combustibles	0.00	0.00	0.00
Otros Materiales y Suministros	291,119,346.00	223,140,346.00	67,979,000.00

Se ha realizado revisiones en la bodega de almacén para los cuales se realizan recomendaciones, desde el almacenamiento así como en conteos cotejando con el software.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición:



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	26,364,428,823.00	26,633,800,239.00	(269,371,416)
Terrenos	2,407,239,622.00	2,407,239,622.00	0.00
Bienes Muebles en Bodega	811,730,681.00	607,692,745.00	204,037,936.00
Edificaciones	18,516,373,518.00	18,481,737,378.00	34,636,140.00
Maquinaria y Equipo	1,233,896,958.00	947,711,698.00	286,185,260.00
Equipo médico científico	5,101,487,308.00	4,793,844,737.00	307,642,571.00
Muebles, Enseres y equipo de Oficina	1,722,182,774.00	1,701,542,562.00	20,640,212.00
Equipos de comunicación y computación	1,848,918,454.00	1,953,371,761.00	(104,453,307)
Equipo de Transporte, tracción y Elevación	451,833,952.00	452,123,952.00	(290,000)
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	5,026,000.00	5,026,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de PPE (CR)	(5,734,260,444)	(4,716,490,216)	(1,017,770,228)

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROPIEDADES DE INVERSION	4,156,085,605.00	4,168,840,030.00	(12,754,425)
Propiedades de Inversión	4,211,222,297.00	4,211,222,297.00	0.00
Terrenos	3,773,299,297.00	3,773,299,297.00	0.00
Edificaciones	437,923,000.00	437,923,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de propiedades de inversión	55,136,692.00	42,382,267.00	12,754,425.00
Edificaciones	55,136,692.00	42,382,267.00	12,754,425.00

Es necesario legalizar la propiedad del lote ubicado en la Calle 7 No. 11-57, la cual siempre ha tenido la posesión históricamente y cuenta con cerramiento perimetral, cédula catastral 010104680001000, sin embargo no cuenta con la matrícula inmobiliaria, para lo cual se están realizando las diligencias pertinentes.

El método de depreciación en 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.

Los terrenos corresponden al 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, los cuales son de uso indeterminado.



NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
ACTIVOS INTANGIBLES	313,523,401.00	293,343,102.00	20,180,299.00
Activos intangibles	451,577,462.00	412,369,930.00	19,027,233.00
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	138,054,061.00	119,026,828.00	19,027,233.00
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0.00	0.00	0.00

Corresponde a los softwares utilizados en el desarrollo del objetivo de la entidad, corresponde a los módulos que a la fecha de cierre 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.

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, así como dentro de las instalaciones donde se encuentra el servicio de nutrición y de fotocopiadora.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR PAGAR	4,821,382,092.00	2,746,378,550.00	2,075,003,542.00
Adquisición de bienes y servicios nacionales	4,239,485,107.00	2,184,029,733.00	2,055,455,374.00
Descuentos de Nómina	12,270,754.00	34,314,572.00	(22,043,818)
Recaudos a Favor de Terceros	93,426,124.00	125,113,663.00	(31,687,539)
Retención en la fuente e impuesto de Timbre	166,452,514.00	52,049,566.00	114,402,948.00
Impuestos, tasas y contribuciones	79,000,000.00	79,821,048.00	(821,048)
Impuesto al valor agregado	16,513,112.00	16,067,111.00	446,001.00
Créditos Judiciales	0.00	0.00	0.00
Otras cuentas Por Pagar	214,234,481.00	254,982,857.00	(40,748,376)



Corresponden a la vigencia fiscal, respecto de los impuestos de retención, IVA, y descuentos de nómina, estos se cancelan dentro de los tiempos establecidos por la DIAN y el Municipio de Sogamoso.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A EMPLEADOS	796,168,492.00	1,987,883,814.00	(1,191,715,322)
Beneficios a los empleados a corto plazo	565,839,681.00	1,414,876,047.00	-849,036,366.00
Beneficios a los empleados a largo plazo	88,370,933.00	283,980,490.00	-195,609,557.00
Otros beneficios pos empleo	141,957,878.00	289,027,277.00	-147,069,399.00

22.1. Revelaciones generales

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	565,839,681.00	1,400,711,921.00	-834,872,240.00
Nomina por pagar	0.00	73,910,576.00	-73,910,576.00
Cesantías	375,565,112.00	94,726,464.00	280,838,648.00
Intereses a las cesantías	7,213,231.00	7,352,930.00	-139,699.00
Vacaciones	58,543,862.00	119,792,070.00	-61,248,208.00
Remuneración de Servicios Técnicos	0.00	991,107,923.00	-991,107,923.00
Prima de servicios	9,528,203.00	8,972,764.00	555,439.00
Prima de navidad	68,269,883.00	65,546,524.00	2,723,359.00
Bonificaciones	46,719,390.00	21,556,644.00	25,162,746.00
Aportes a Riesgos Laborales	0.00	2,620,500.00	-2,620,500.00
Aportes a Seguridad en Salud - empleador	0.00	10,051,126.00	-10,051,126.00
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0.00	5,074,400.00	-5,074,400.00

Los beneficios a los empleados, fueron liquidados por el profesional de Talento humano de conformidad con el decreto 1042 de 1978. A 30 de junio hay 31 empleados entre los cuales existen 2 trabajadores oficiales amparados por la convención colectiva, durante el año 2021 se retiraron 2 empleados públicos. Es importante señalar que para el pago las cesantías de los empleados que tienen la condición de retroactividad y que se retir en el año 2021, se hace necesario efectuarlos con recursos propios.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición:



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROVISIONES	900,808,480.00	1,709,204,940.00	-808,396,460.00
Litigios y demandas	900,808,480.00	1,709,204,940.00	(808,396,460.00)

23.1. Litigios y demandas

La provisión de \$900.808.480 reconocida a 30 de junio de 2021 corresponde a demandas interpuestas, a causa de procedimientos médicos que no han sido considerados pertinentes y de negligencia en la atención a los usuarios. Los valores presentados en el estado de situación financiera al 30 de junio 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 corresponde a 3 acciones de nulidad y restablecimiento del derecho, 4 procesos ordinarios laborales, 2 acciones de repetición, 17 de reparación directa y una acción de nulidad iniciado por el Hospital.

Esta información suministrada por el Asesor Jurídico Externo que tiene contratado la entidad.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
OTROS PASIVOS	788,782,088.00	241,437,043.00	547,345,045.00
Avances y Anticipos recibidos	788,782,088.00	241,437,043.00	547,345,045.00

Estos valores corresponden a los saldos de los Convenios celebrados con la Gobernación de Boyacá para realizar la infraestructura de las UBA de Pajarito y Busbanza, así como los recibidos por parte del Ministerio de Protección Social y los rendimientos que se deben retornar una vez terminada la obra y antes de liquidación de los mismos. Igualmente existen anticipos recibidos por usuarios que aún están en proceso de refacturación por los servicios de salud.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Composición:

26.1. Cuentas de orden deudoras

Corresponde a valores que se encuentran en procesos judiciales o 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 los partes autorizados por la Representante Legal, se acepta o no.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,436,634,680.00	4,737,711,416.00	-301,076,736.00
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	1,596,253,846.00	1,596,253,846.00	0.00
Facturación glosada en Venta de Servicios	2,840,380,834.00	3,141,457,570.00	(301,076,736)
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	4,436,634,680.00	4,737,711,416.00	(301,076,736)
Activos contingentes por contra	1,596,253,846.00	1,596,253,846.00	0.00
Facturación glosada en Venta de Servicios	2,840,380,834.00	3,141,457,570.00	(301,076,736)

26.2. Cuentas de orden acreedoras

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	3,909,897,503.00	3,957,559,502.00	-47,661,999.00
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	3,909,897,503.00	3,957,559,502.00	(47,661,999)
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3,909,897,503.00	3,957,559,502.00	(47,661,999)
Responsabilidades contingentes por Contra	3,909,897,503.00	3,957,559,502.00	(47,661,999)

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición:

La composición del Patrimonio del Hospital Regional de Sogamoso a 30 de junio vigencias 2021 y 2020 detalla así:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PATRIMONIO	74,513,225,988.00	72,389,105,791.00	2,124,120,197.00
Capital fiscal	49,456,109,699.00	49,456,109,699.00	0.00
Resultados de Ejercicios anteriores	20,318,509,288.00	20,126,966,482.00	191,542,806
Resultados del Ejercicio	4,738,607,001.00	2,806,029,610.00	1,932,577,391.00

El resultado del ejercicio a 30 de junio de 2021 tuvo un excedente de \$4.738.607.001, en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior.

NOTA 28. INGRESOS

Composición:



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INGRESOS	28,022,290,360.00	20,615,078,172.00	7,407,212,188.00
Venta de Servicios	27,465,285,459.00	19,117,480,439.00	8,347,805,020.00
Subvenciones	263,616,441.00	665,253,056.00	(401,636,615)
Otros Ingresos	293,388,460.00	832,344,677.00	(538,956,217)

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

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
Servicios de Salud	27,465,285,459.00	19,117,480,439.00	8,347,805,020.00
Servicios de Salud	27,465,285,459.00	19,117,757,874.00	8,347,527,585.00
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	4,592,776,716.00	2,399,473,252.00	2,193,303,464.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,053,174,909.00	782,053,990.00	271,120,919.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	409,672,650.00	409,821,931.00	(149,281)
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	27,347,500.00	49,768,430.00	(22,420,930)
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	184,796,750.00	10,001,920.00	174,794,830.00
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	4,177,424,236.00	3,868,394,532.00	309,029,704.00
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	559,461,900.00	0.00	559,461,900.00
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	24,704,670.00	15,480,000.00	9,224,670.00
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	3,211,071,138.00	2,978,135,166.00	232,935,972.00
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	375,084,900.00	408,482,129.00	(33,397,229)
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	2,781,042,909.00	1,733,625,699.00	1,047,417,210.00
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	3,989,013,108.00	2,957,114,234.00	1,031,898,874.00
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	238,056,875.00	179,053,638.00	59,003,237.00
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	2,638,800.00	330,000.00	2,308,800.00
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	292,391,900.00	232,330,295.00	60,061,605.00
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	230,127,140.00	185,767,684.00	44,359,456.00
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	4,810,699,136.00	2,535,525,682.00	2,275,173,454.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	156,203,332.00	0.00	156,203,332.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	286,315,500.00	372,273,892.00	(85,958,392)
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	63,281,390.00	125,400.00	63,155,990.00
Devoluciones, Rebajas y descuentos en vta de serv (DB)	0.00	-277,435.00	277,435.00
Servicios de Salud	0.00	(277,435)	277,435.00

Respecto a la facturación electrónica durante los meses de mayo y junio, se cometieron errores involuntarios en cuanto a los campos de cantidad, diligenciando valores diferentes, hecho que dio lugar a realizar notas crédito, para anular las mismas. Esta situación se dio a conocer a los responsables del proceso, así como a los empleados en misión y representantes legales de las empresas que contratan con la entidad-



NOTA 29. GASTOS

Composición:

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2,367,626,072.00	2,183,090,003.00	184,536,069.00
Sueldos y salarios	447,552,255.00	432,742,116.00	14,810,139.00
Contribuciones imputadas	3,929,404.00	289,310,211.00	(285,380,807)
Contribuciones Efectivas	136,999,900.00	126,083,900.00	10,916,000.00
Aportes sobre la nomina	37,588,900.00	37,690,500.00	(101,600)
Prestaciones sociales	132,508,302.00	187,998,671.00	(55,490,369)
Gastos de Personal Diversos	1,197,497,971.00	828,554,633.00	368,943,338.00
Generales	297,500,943.00	164,548,083.00	132,952,860.00
Impuestos, Tasas y contribuciones	114,048,397.00	116,161,889.00	(2,113,492)

La variación de los gastos se incrementó equivalente a \$184.536.969.

Los costos de ventas de servicios más los gastos operacionales contribuyen en un 95.04% mientras que los ingresos el 92.74%.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición:

30.2. Costo de ventas de servicios


Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
COSTO DE VENTAS	19,522,478,053.00	14,743,455,437.00	4,779,022,616.00
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	2,673,686,349.00	2,305,939,693.00	367,746,656.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	47,216,133.00	29,813,791.00	17,402,342.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	1,143,071,437.00	817,378,994.00	325,692,443.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	44,202,356.00	39,794,246.00	4,408,110.00
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	1,420,611.00	1,460,085.00	(39,474)
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	5,612,699,839.00	0.00	5,612,699,839.00
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	0.00	4,007,199,527.00	(4,007,199,527)
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	1,425,658,722.00	0.00	1,425,658,722.00



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
COSTO DE VENTAS	19,522,478,053.00	14,743,455,437.00	4,779,022,616.00
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	216,198,291.00	273,545,531.00	(57,347,240)
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	1,563,392,912.00	1,680,051,713.00	(116,658,801)
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	571,630,480.00	557,123,764.00	14,506,716.00
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	1,283,748,852.00	788,299,743.00	495,449,109.00
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	1,844,029,369.00	1,660,178,022.00	183,851,347.00
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	175,139,689.00	73,560,492.00	101,579,197.00
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	666,315,612.00	563,125,591.00	103,190,021.00
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	142,281,900.00	94,301,600.00	47,980,300.00
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	416,740,713.00	210,873,532.00	205,867,181.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	252,292,251.00	198,453,024.00	53,839,227.00
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	143,384,088.00	237,104,579.00	(93,720,491)
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	1,299,368,449.00	1,205,251,510.00	94,116,939.00

Cordialmente,


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Representante Legal


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
Tp 38501-T


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
Tp 118655-T