



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

VIGILADO Supersalud

Código	ACTIVO CORRIENTE	NOTA	30 JUNIO DE 2018 DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2017	% DEL TOTAL
			27,917,036,057.00	28,587,980,097.00	45.69
11	Efectivo	3	5,320,728,577.00	1,102,651,897.00	1.76
1105	Caja		25,080,293.00	23,670,041.00	0.04
1110	Bancos y corporaciones		4,438,245,142.00	118,424,790.00	0.19
1132	Efectivo de Uso Restringido	11	857,403,142.00	960,557,066.00	1.54
13	Deudores		15,134,720,152.00	21,522,542,478.00	34.40
1319	Cuentas por Cobrar	5	12,925,372,922.00	17,710,897,433.00	28.31
1324	Subvenciones por cobrar		0.00	0.00	0.00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	6	109,038,965.00	462,802,671.00	0.74
1385	Cuentas por cobrar de Dificil Recaudó		2,249,330,297.00	3,736,806,631.00	5.97
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(149,022,032)	(387,964,257)	(0.01)
15	Inventarios	7	3,276,857,834.00	2,708,619,063.00	4.33
1514	Materiales y suministros		3,276,857,834.00	2,708,619,063.00	4.3
19	Otros Activos		4,184,729,494.00	3,254,166,659.00	5.20
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	10	92,305,752.00	72,349,935.00	0.12
1906	Avances y Anticipos entregados		3,686,819,013.00	2,911,893,108.00	4.65
1908	Recursos Entregados en Administración		405,604,729.00	269,923,616.00	0.43
	ACTIVO NO CORRIENTE		43,101,320,893.00	33,978,926,522.00	54.31
12	Inversiones e instrumentos derivados	4	89,908,334.00	87,955,229.00	0.14
1224	Inversiones de Administración al costo		89,908,334.00	87,955,229.00	0.14
13	Deudores		16,913,809,311.00	7,584,549,227.00	12.12
1319	Cuentas por Cobrar	5	19,644,061,808.00	10,599,657,580.00	16.94
1384	Otras cuentas por cobrar	6	592,689,824.00	60,398,080.00	0.10
1385	Cuentas por cobrar de Dificil Recaudó		0.00	0.00	0.00
1386	Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(3,322,942,321)	(3,075,506,433)	(0.05)
16	Propiedades, planta y equipo	8	21,514,155,475.00	21,521,309,045.00	34.40
1605	Terrenos		2,407,239,622.00	2,407,239,622.00	3.85
1635	Bienes muebles en bodega		256,482,327.00	65,768,401.00	0.11
1640	Edificaciones		13,821,407,532.00	13,741,118,362.00	21.96
1655	Maquinaria y Equipo		880,698,246.00	880,698,246.00	1.41
1660	Equipo médico y científico		3,219,389,376.00	3,221,995,054.00	5.15
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		1,417,036,986.00	1,417,036,986.00	2.26
1670	Equipos de comunicación y computación		1,514,285,773.00	1,514,285,773.00	2.42
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.		449,022,381.00	449,022,381.00	0.72
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		5,026,000.00	5,026,000.00	0.01
1685	Depreciación Acumulada		(2,456,432,768)	(2,180,881,780)	(0.03)
1695	Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo		0.00	0.00	0.00
19	Otros Activos		4,583,447,773.00	4,785,113,021.00	7.65
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	10	0.00	0.00	0.00
1906	Avances y Anticipos entregados		0.00	0.00	0.00
1908	Recursos Entregados en Administración		315,067,114.00	511,144,415.00	0.82
1951	Propiedades de Inversión	9	4,211,222,297.00	4,211,222,297.00	6.73
1952	Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión		(30,537,639)	(24,949,692)	(0.00)
1970	Activos Intangibles		145,053,570.00	145,053,570.00	0.23
1975	Amortización acumulado de Activos Intangibles		(57,357,569)	(57,357,569)	(0.00)
	TOTAL ACTIVO		71,018,356,950.00	62,566,906,619.00	100.00
8	CUENTAS DE ORDEN		5,175,932,296.00	1,717,303,420.00	100.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1,949,953,846.00	353,700,000.00	20.60
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución		1,949,953,846.00	353,700,000.00	20.60
83	DEUDORAS DE CONTROL		3,225,978,450.00	1,363,603,420.00	79.40
8333	Facturación glosada en Venta de Servicios		3,225,978,450.00	1,363,603,420.00	79.40
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2,413,197,226.00	1,865,015,117.00	100.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA		2,413,197,226.00	1,865,015,117.00	100.00
9905	Responsabilidades contingentes por Cont		2,413,197,226.00	1,865,015,117.00	100.00



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



NOTA	30 JUNIO DE 2018 DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2017	% DEL TOTAL	
PASIVO	9,077,733,245.00	12.78	6,626,243,905.00	10.59
PASIVO CORRIENTE	8,011,101,528.00	11.28	5,659,809,150.00	9.05
24 Cuentas por pagar	5,840,029,085.00	8.22	3,407,835,074.00	5.45
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,749,980,851.00	2.46	588,522,019.00	0.94
2407 Recursos para Terceros	2,161,807,091.00	3.04	1,805,509,942.00	2.89
2424 Descuentos de Nómina	16,680,134.00	0.02	1,992,124.00	0.00
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	118,010,890.00	0.17	0.00	0.00
2440 Impuestos, tasas y contribuciones	124,048,692.00	0.17	0.00	0.00
2445 Impuesto al valor agregado	14,559,509.00	0.02	0.00	0.00
2460 Créditos Judiciales	62,421,805.00	0.09	62,421,805.00	0.10
2490 Otras cuentas Por Pagar	1,592,520,113.00	2.24	949,389,184.00	1.52
25 Beneficios a los Empleados	625,291,791.00	0.88	594,926,271.00	0.95
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	625,291,791.00	0.88	594,926,271.00	0.95
27 Pasivos estimados	702,057,721.00	0.99	702,057,721.00	1.12
2701 Litigios o demandas	702,057,721.00	0.99	702,057,721.00	1.12
29 OTROS PASIVOS	843,722,931.00	1.19	954,990,084.00	1.53
2901 Avances y Anticipos Recibidos	54,422,812.00	0.08	0.00	0.00
2902 Recursos recibidos en Admón	789,300,119.00	1.11	954,990,084.00	1.53
PASIVO NO CORRIENTE	1,066,631,717.00	1.50	966,434,755.00	1.54
25 Obligaciones laborales	395,528,508.00	0.56	451,326,954.00	0.72
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	395,528,508.00	0.56	451,326,954.00	0.72
27 Pasivos estimados	671,103,209.00	0.94	515,107,801.00	0.82
2701 Litigios o demandas	671,103,209.00	0.94	515,107,801.00	0.82
PATRIMONIO	61,940,623,705.00	87.22	55,940,662,714.00	89.41
3 Patrimonio Institucional	61,940,623,705.00	87.22	55,940,662,714.00	89.41
3208 Capital fiscal	45,940,715,546.00	64.69	38,769,523,656.00	61.96
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	545,109,945.00	0.77	1,661,424,001.00	2.66
3230 Resultados del Ejercicio	5,454,851,046.00	7.68	5,509,767,889.00	8.81
3268 Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo	9,999,947,168.00	14.08	9,999,947,168.00	15.98
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	71,018,356,950.00	100.00	62,566,906,619.00	100.00
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	5,175,932,296.00	100.00	1,717,303,420.00	100.00
8905 Activos contingentes por contra	1,949,953,846.00	37.67	353,700,000.00	20.60
8915 Deudoras de Control por Contra	3,225,978,450.00	62.33	1,363,603,420.00	79.40
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,413,197,226.00	100.00	1,865,015,117.00	100.00
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos	2,413,197,226.00	100.00	1,865,015,117.00	100.00

71,018,356,950.00
0.00

JULIO CESAR RIVEROS CRUZ
Gerente

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T



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

VIGILADO Supersalud

A

Código	Concepto	NOTA	30 JUNIO DE 2018	% DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2017	% DEL TOTAL
4	INGRESOS		22,007,669,606.00	100.00	42,098,797,155.00	100.00
43	Venta de Servicios		20,399,253,744.00	92.69	38,302,120,654.00	90.98
4312	Servicios de salud	15	20,399,253,744.00	92.69	38,302,120,764.00	90.98
4395	Devoluciones, rebajas y descptos en vta de servicios		0.00	0.00	(110.00)	(0.00)
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS		12,907,435,919.00	77.98	27,628,015,176.00	75.51
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		12,907,435,919.00	77.98	27,628,015,176.00	75.51
6310	Servicios de Salud	15	12,907,435,919.00	77.98	27,628,015,176.00	75.51
	TOTAL GASTOS		3,645,382,641.00	22.02	8,961,014,090.00	24.46
Menos	GASTOS OPERACIONALES		2,951,266,450.00	17.83	7,050,970,543.00	19.27
51	De administración y Operación	16	2,663,995,342.00	16.09	4,981,175,887.00	13.51
5101	Sueldos y Salarios		357,478,496.00	2.16	699,771,618.00	1.91
5102	Contribuciones Imputadas		1,094,266.00	0.01	6,691,666.00	0.02
5103	Contribuciones Efectivas		105,800,165.00	0.64	198,659,278.00	0.54
5104	Aportes sobre Nómina		25,238,805.00	0.15	44,097,400.00	0.12
5107	Prestaciones Sociales		134,387,191.00	0.81	309,955,206.00	0.85
5108	Gastos de Personal Diversos		1,303,675,991.00	7.88	21,419,883.00	0.06
5111	Generales		696,192,950.00	4.21	3,560,025,021.00	9.73
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		40,127,478.00	0.24	140,555,815.00	0.38
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización		287,271,108.00	1.74	2,069,794,656.00	5.66
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		8,493,713.00	0.05	1,126,325,583.00	3.08
5368	Provisión para Litigios y Demandas		155,995,408.00	0.94	573,391,813.00	1.57
5366	Amortización de Intangibles		0.00	0.00	0.00	0.00
5360	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		122,781,987.00	0.74	370,077,260.00	1.01
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		4,540,551,375.00	0.22	3,623,134,935.00	0.09
44	TRANSFERENCIAS		1,071,389,179.00	4.87	2,735,535,327.00	6.50
4430	Subvenciones		1,071,389,179.00	4.87	2,735,535,327.00	6.50
48	OTROS INGRESOS	17	537,026,683.00	2.44	1,061,141,174.00	2.52
4802	Financieros		9,087,379.00	0.04	34,276,353.00	0.08
4808	Otros Ingresos Ordinarios		527,939,304.00	2.40	1,026,864,821.00	2.44
58	OTROS GASTOS		694,116,191.00	4.19	1,910,043,547.00	5.19
5802	Comisiones		6,868,265.00	0.04	26,690,734.00	0.07
5804	Gastos Financieros		687,445,593.00	4.15	1,872,688,080.00	5.12
5890	Gastos Diversos		2,343.00	0.00	10,664,733.00	0.03
	Excedente o Déficit		5,484,251,046.00		5,509,767,889.00	

JULIO CESAR PINEROS CRUZ
Gerente

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 54310-T



VIGILADO Supersalud

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
30 JUNIO DE 2018

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2017	55,940,662,714	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2018 (2)	13,995,841,509	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2018		61,940,623,705

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:		13,995,841,509
3208 Capital fiscal	8,816,044,052	
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	3,146,255,678	
3230 Resultados del Ejercicio	2,033,541,779	
DISMINUCIONES:		0.00
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	0.0000	
3230 Resultados del Ejercicio	0.00	
TOTAL IGUALIA VARIACIONES - (2)		13,995,841,509

FIRMA REVISORA FISCAL
NOMBRE: FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
T.P. 34310-T.

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

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JULIO CESAR PINEROS CRUZ



indices

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE

NIT 891.855.039-9

INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2018

VIGILADO SuperSalud

	FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
		2018	2017	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
RAZON DE LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo Corriente	27,917,036,057.00		El Hospital cuenta con 3.48 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 30 de junio 2018, en el 2017 era de 5.05 pesos.
	Pasivo Corriente	8,011,101,528.00	3.48	
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	Activo Corriente - Inventarios	24,640,178,223.00	3.08	El Hospital sin tener en cuenta los Inventarios cuenta con 3.08 pesos a 30 de junio de 2018 y 4.57 pesos en el año 2017 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
	Pasivo Corriente	8,011,101,528.00	4.57	
SOLIDEZ	Activo Total	71,018,356,950.00	7.82	El Hospital tiene 7.82 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2017 contaba con 9.44 pesos
	Pasivo Total	9,077,733,245.00	9.44	
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total	9,077,733,245.00	0.13	El Hospital funciona con un 13% de endeudamiento total a 30 de junio de 2018, en el año 2017 con el 11%.
	Activo Total	71,018,356,950.00	0.11	
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente	8,011,101,528.00	0.88	El 88% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
	Pasivo Total	9,077,733,245.00	0.85	
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO				
Total	Pasivo Total	9,077,733,245.00	0.15	El pasivo de la entidad asciende al 15% del total del patrimonio
	Patrimonio	61,940,623,705.00	0.12	
Corriente	Pasivo Corriente	8,011,101,528.00	0.13	El pasivo de la entidad asciende al 13% del patrimonio a 30 de junio de 2018, en el año 2017 era el 10%
	Patrimonio	61,940,623,705.00	0.10	
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
SISTEMA DUPONT	Excedente o Pérdida neta	5,454,851,046.00	0.08	A 30 de junio de 2018 se obtuvo un excedente del 8%, sobre el Activo de la Entidad.
	Activo Total	71,018,356,950.00	0.09	
ROTACION DEL PATRIMONIO	Ventas Netas	20,399,253,744.00	0.33	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 0.49 pesos, en el 2018 de 0.33 pesos.
	Patrimonio	61,940,623,705.00	0.49	