



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E

NIT 891.855.039-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A

	NOTA	30 SEPTIEMBRE DE 2017 DEL TOTAL		31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL
Código ACTIVO CORRIENTE		31,302,520,408.00	49.52	27,430,530,860.00	54.62
11 Efectivo	2.1	5,823,466,319.00	9.21	3,390,721,848.00	6.75
1105 Caja		45,849,225.00	0.07	40,626,547.00	0.08
1110 Bancos y corporaciones		4,077,431,914.00	6.45	2,281,967,909.00	4.54
1132 Efectivo de Uso Restringido		1,700,185,180.00	2.69	1,068,127,392.00	2.13
13 Deudores		19,122,277,497.00	30.25	19,411,952,671.00	38.65
1319 Cuentas por Cobrar	2.3	15,632,786,312.00	24.73	13,444,680,819.00	26.77
1324 Subvenciones por cobrar	2.5	37,582,449.00	0.06	0.00	0.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar	2.4	73,698,711.00	0.12	114,860,469.00	0.23
1385 Cuentas por cobrar de Dificil Recaudo		3,760,906,844.00	5.95	6,541,596,417.00	13.03
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(382,696,819)	(001)	(689,185,034)	(001)
15 Inventarios	2.6	2,122,490,920.00	3.36	1,417,127,056.00	2.82
1514 Materiales y suministros		2,122,490,920.00	3.36	1,417,127,056.00	2.8
19 Otros Activos		4,234,285,672.00	6.70	3,210,729,285.00	6.39
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	2.8	68,040,995.00	0.11	29,094,904.00	0.06
1906 Avances y Anticipos entregados	2.9	3,864,538,061.00	6.11	2,869,262,201.00	5.71
1908 Recursos Entregados en Administración	2.10	301,706,616.00	0.48	312,372,180.00	0.62
ACTIVO NO CORRIENTE		31,904,278,552.00	50.48	22,790,295,687.00	45.38
12 Inversiones e instrumentos derivados	2.2	87,707,652.00	0.14	83,528,921.00	0.17
1224 Inversiones de Administración al costo		87,707,652.00	0.14	83,528,921.00	0.17
13 Deudores		10,826,385,903.00	17.13	1,768,708,624.00	3.52
1319 Cuentas por Cobrar	2.3	13,296,213,405.00	21.04	4,517,149,362.00	8.99
1384 Otras cuentas por cobrar	2.4	5,276,727.00	0.01	3,116,700.00	0.01
1385 Cuentas por cobrar de Dificil Recaudo		0.00	0.00	0.00	0.00
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(2,475,104,229)	(004)	(2,751,557,438)	(005)
16 Propiedades, planta y equipo	2.7	18,877,353,415.00	29.87	19,221,827,612.00	38.27
1605 Terrenos		2,407,239,622.00	3.81	2,407,239,622.00	4.79
1635 Bienes muebles en bodega		84,066,556.00	0.13	0.00	0.00
1640 Edificaciones		11,237,409,461.00	17.78	11,115,328,013.00	22.13
1655 Maquinaria y Equipo		870,062,862.00	1.38	868,382,862.00	1.73
1660 Equipo médico y científico		2,824,022,311.00	4.47	2,804,435,396.00	5.58
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		1,233,135,595.00	1.95	1,233,135,595.00	2.46
1670 Equipos de comunicación y computación		1,512,324,452.00	2.39	1,402,324,452.00	2.79
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.		376,315,913.00	0.60	376,315,913.00	0.75
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		5,026,000.00	0.01	5,026,000.00	0.01
1685 Depreciación Acumulada		(1,672,249,357)	(003)	(984,741,661)	(002)
1695 Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo		0.00	0.00	(5,618,580)	(000)
19 Otros Activos		2,112,831,582.00	3.34	1,716,230,530.00	3.42
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	2.7	0.00	0.00	0.00	0.00
1906 Avances y Anticipos entregados	2.8	0.00	0.00	0.00	0.00
1908 Recursos Entregados en Administración	2.9	511,144,415.00	0.81	538,605,423.00	1.07
1951 Propiedades de Inversión	2.11	1,538,940,858.00	2.43	1,101,017,858.00	2.19
1952 Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión		(24,949,692)	(000)	(11,088,752)	(000)
1970 Activos Intangibles		145,053,570.00	0.23	145,053,570.00	0.29
1975 Amortización acumulado de Activos Intangibles		(57,357,569)	(000)	(57,357,569)	(000)
TOTAL ACTIVO		63,206,798,960.00	100.00	50,220,826,547.00	100.00
8 CUENTAS DE ORDEN	2.18	1,649,207,899.00	100.00	1,322,485,755.00	100.00
81 ACTIVOS CONTINGENTES		353,700,000.00	21.45	0.00	0.00
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución		353,700,000.00	21.45	0.00	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL		1,295,507,899.00	78.55	1,322,485,755.00	100.00
8333 Facturación glosada en Venta de Servicios		1,295,507,899.00	78.55	1,322,485,755.00	100.00
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2,130,749,192.00	100.00	1,778,234,107.28	100.00
99 ACREEDORAS POR CONTRA	2.19	2,130,749,192.00	100.00	1,778,234,107.28	100.00
9905 Responsabilidades contingentes por Cont		2,130,749,192.00	100.00	1,778,234,107.28	100.00

je



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 891.855.039-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A

	NOTA	30 SEPTIEMBRE DE 2017 DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL	
PASIVO		9,776,753,120.00	2,276,044,350.75	4.53	
PASIVO CORRIENTE		8,206,600,261.00	715,236,882.85	1.42	
24 Cuentas por pagar	2.12	2,781,604,109.00	114,631,598.00	0.23	
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		1,373,605,843.00	2.17	0.00	
2424 Descuentos de Nómina		24,606,615.00	0.04	0.00	
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		113,428,169.00	0.18	0.00	
2440 Impuestos, tasas y contribuciones		154,773,262.00	0.24	0.00	
2445 Impuesto al valor agregado		6,505,782.00	0.01	0.00	
2460 Créditos Judiciales		62,421,805.00	0.10	114,631,598.00	
2490 Otras cuentas Por Pagar		1,046,262,633.00	1.66	0.00	
25 Beneficios a los Empleados		526,971,471.00	334,377,949.00	0.67	
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2.13	526,971,471.00	0.83	334,377,949.00	
27 Pasivos estimados	2.15	0.00	0.00	0.00	
2701 Litigios o demandas		0.00	0.00	0.00	
29 OTROS PASIVOS	2.16	4,898,024,681.00	266,227,335.85	0.53	
2901 Avances y Anticipos Recibidos		3,503,358,859.00	5.54	266,227,335.85	
2902 Recursos recibidos en Admón		1,359,183,265.00	2.15	0.00	
2910 Ingresos recibidos por Anticipado		35,482,557.00	0.06	0.00	
PASIVO NO CORRIENTE		1,570,152,859.00	1,560,807,467.90	3.11	
25 Obligaciones laborales		531,830,491.00	685,856,941.00	1.37	
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2.13	0.00	0.00	188,485,775.00	
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	2.14	531,830,491.00	0.84	497,371,166.00	
29 OTROS PASIVOS	2.15	0.00	328,619,866.90	0.65	
2901 Avances y Anticipos Recibidos		0.00	0.00	328,619,866.90	
27 Pasivos estimados	2.14	1,038,322,368.00	546,330,660.00	1.09	
2701 Litigios o demandas		1,038,322,368.00	1.64	546,330,660.00	
PATRIMONIO		53,430,045,840.00	47,944,782,196.85	95.47	
3 Patrimonio Institucional	2.17	53,430,045,840.00	47,944,782,196.85	95.47	
3208 Capital fiscal		40,545,980,759.00	64.15	37,124,671,494.06	
3225 Resultados de Ejercicios anteriores		(3,781,438,908)	(006)	(2,601,145.732)	
3230 Resultados del Ejercicio		6,665,555,821.00	10.55	3,421,309,267.00	
3268 Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo		9,999,947,188.00	15.82	9,999,947,168.00	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		63,206,788,960.00	100.00	50,220,826,547.60	100.00
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		1,649,707,859.00	100.00	1,322,485,755.00	100.00
8905 Activos contingentes por contra	2.18	353,000,000.00	21.44	0.00	0.00
8915 Deudoras de Control por Contra		1,295,707,859.00	78.55	1,322,485,755.00	100.00
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2.19	2,130,749,192.00	100.00	1,778,234,107.28	100.00
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos		2,130,749,192.00	100.00	1,778,234,107.28	100.00

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T



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

VIGILADO Supersalud

A

Código	Concepto	NOTA	30 SEPTIEMBRE DE 2017	% DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL
4	INGRESOS		32,097,880,478.00	100.00	38,345,559,680.21	100.00
43	Venta de Servicios		29,425,309,545.00	91.67	35,228,126,656.50	91.87
4312	Servicios de salud	2.20	29,425,309,545.00	91.67	35,228,208,628.50	91.87
4395	Devoluciones, rebajas y descots en vta de servicios		0.00	0.00	(81,972.00)	(0.00)
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS		19,029,919,056.00	74.83	27,660,489,968.44	79.20
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		19,029,919,056.00	74.83	27,660,489,968.44	79.20
6310	Servicios de Salud	2.21	19,029,919,056.00	74.83	27,660,489,968.44	79.20
	TOTAL GASTOS		6,402,404,601.00	25.17	7,263,760,444.34	20.80
Menos	GASTOS OPERACIONALES		4,290,520,553.00	16.87	6,331,463,565.99	18.13
51	De administración y Operación	2.22	3,110,685,877.00	12.23	3,532,768,782.94	10.12
5101	Sueldos y Salarios		534,278,732.00	2.10	722,775,384.00	2.07
5102	Contribuciones Imputadas		2,716,095.00	0.01	104,977.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas		146,632,298.00	0.58	121,396,304.00	0.35
5104	Aportes sobre Nómina		30,675,500.00	0.12	23,832,401.00	0.07
5107	Prestaciones Sociales		204,855,067.00	0.81	240,021,421.00	0.69
5108	Gastos de Personal Diversos		9,066,913.00	0.04	16,833,854.00	0.05
5111	Generales		2,069,090,606.00	8.14	2,240,926,499.72	6.42
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		113,370,666.00	0.45	166,877,942.22	0.48
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización		1,179,834,676.00	4.64	2,798,694,783.05	8.01
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		520,655,941.00	2.05	2,361,456,149.19	6.76
5368	Provisión para Litigios y Demandas		405,400,472.00	1.59	390,323,887.86	1.12
5366	Amortización de Intangibles		0.00	0.00	0.00	0.00
5360	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		253,778,263.00	1.00	46,914,746.00	0.13
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		6,104,869,936.00	0.21	1,236,173,122.07	0.04
44	TRANSFERENCIAS		1,925,371,034.00	6.00	1,489,802,140.50	3.89
4430	Subvenciones		1,925,371,034.00	6.00	1,489,802,140.50	3.89
48	OTROS INGRESOS	2.23	747,199,899.00	2.33	1,627,630,883.21	4.24
4802	Financieros		21,873,866.00	0.07	80,191,656.25	0.21
4808	Otros Ingresos Ordinarios		725,326,033.00	2.26	1,547,439,226.96	4.04
58	OTROS GASTOS	2.24	2,111,884,048.00	8.30	932,296,878.35	2.67
5802	Comisiones		24,971,278.00	0.10	7,521,129.61	0.02
5890	Gastos Diversos		2,086,912,770.00	8.21	924,775,748.74	2.65
	Excedente o Déficit		8,665,856,821.00		3,421,309,267.43	

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
30 SEPTIEMBRE DE 2017



SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2016		47,944,782,196.85
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017 (2)		5,485,263,643.15
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017		53,430,045,840.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:

3208 Capital fiscal	3,421,309,264.94	2,241,016,089.15
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	(1,180,293,175.79)	
3230 Resultados del Ejercicio	0.00	

DISMINUCIONES:

3225 Resultados de Ejercicios anteriores	0.0000	3,244,247,554.00
3230 Resultados del Ejercicio	3,244,247,554.00	
TOTAL IGUAL A VARIACIONES - (2)		<u>5,485,263,643.15</u>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JULIO CESAR PINEROS CRUZ

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



	FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
		2017	2016	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
RAZON CORRIENTE	Activo Corriente	31.302.520.408,00	38,35	El Hospital cuenta con 3,81 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 30 de septiembre de 2017, en el 2016 era de 38,35 pesos.
	Pasivo Corriente	8.206.600.261,00	3,81	
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	Activo Corriente - Inventarios	29.180.029.488,00	3,56	El Hospital sin tener en cuenta los Inventarios cuenta con 3,56 pesos a 30 de septiembre de 2017 y 36,37 pesos en el año 2016 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
	Pasivo Corriente	8.206.600.261,00	36,37	
SOLIDEZ	Activo Total	63.206.798.960,00	6,47	El Hospital tiene 6,47 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2016 contaba con 22,06 pesos
	Pasivo Total	9.776.753.120,00	22,06	
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total	9.776.753.120,00	0,15	El Hospital funciona con un 15% de endeudamiento total a 30 de septiembre de 2017, en el año 2016 con el 5%.
	Activo Total	63.206.798.960,00	0,05	
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente	8.206.600.261,00	0,84	El 84% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
	Pasivo Total	9.776.753.120,00	0,31	
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO				
Total	Pasivo Total	9.776.753.120,00	0,18	El pasivo de la entidad asciende al 18% del total del patrimonio
	Patrimonio	53.430.045.840,00	0,05	
Corriente	Pasivo Corriente	8.206.600.261,00	0,15	El pasivo de la entidad asciende al 15% del patrimonio a 30 de septiembre de 2017, en el año 2016 era el 1%
	Patrimonio	53.430.045.840,00	0,01	
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
SISTEMA DUFONT	Excedente o Pérdida neta	6.665.556.821,00	0,11	A 30 de septiembre de 2017 se obtuvo un excedente del 11%, sobre el Activo de la Entidad.
	Activo Total	63.206.798.960,00	0,07	
ROTACION DEL PATRIMONIO	Ventas Netas	29.425.309.545,00	0,55	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 55 pesos, en el 2016 de 0,58 pesos.
	Patrimonio	53.430.045.840,00	0,58	