



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A

	NOTA	30 JUNIO DE 2017 DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL	
Código ACTIVO CORRIENTE		25,735,314,439.00	44.34	27,430,530,860.60	54.62
11 Efectivo	2.1	7,526,301,646.00	12.97	3,390,721,848.00	6.75
1105 Caja		66,542,793.00	0.11	40,626,547.00	0.08
1110 Bancos y corporaciones		5,777,772,616.00	9.96	2,281,967,909.00	4.54
1132 Efectivo de Uso Restringido		1,681,986,237.00	2.90	1,068,127,392.00	2.13
13 Deudores		13,046,002,931.00	22.48	19,411,952,671.00	38.65
1319 Cuentas por Cobrar	2.3	10,090,563,870.00	17.39	13,444,680,819.00	26.77
1384 Otras Cuentas por Cobrar	2.4	75,175,867.00	0.13	114,860,469.00	0.23
1385 Cuentas por cobrar de Dificil Recaudo		3,760,906,844.00	6.48	6,541,596,417.00	13.03
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(880,643,650)	(002)	(689,185,034)	(001)
15 Inventarios	2.5	1,123,373,262.00	1.94	1,417,127,056.60	2.82
1514 Materiales y suministros		1,123,373,262.00	1.94	1,417,127,056.60	2.8
19 Otros Activos		4,039,636,600.00	6.96	3,210,729,285.00	6.39
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	2.7	77,273,531.00	0.13	29,094,904.00	0.06
1906 Avances y Anticipos entregados	2.8	3,649,990,889.00	6.29	2,869,262,201.00	5.71
1908 Recursos Entregados en Administración	2.9	312,372,180.00	0.54	312,372,180.00	0.62
ACTIVO NO CORRIENTE		32,303,319,811.00	55.66	22,790,295,687.00	45.38
12 Inversiones e Instrumentos derivados	2.2	86,601,075.00	0.15	83,528,921.00	0.17
1224 Inversiones de Administración al costo		86,601,075.00	0.15	83,528,921.00	0.17
13 Deudores		11,650,768,815.00	20.07	1,768,708,624.00	3.52
1319 Cuentas por Cobrar	2.3	13,099,966,325.00	22.57	4,517,149,362.00	8.99
1384 Otras cuentas por cobrar	2.4	7,303,947.00	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		(1,456,501,457)	(003)	(2,751,557,438)	(005)
16 Propiedades, planta y equipo	2.6	18,891,041,339.00	32.55	19,221,827,612.00	38.27
1605 Terrenos		2,407,239,622.00	4.15	2,407,239,622.00	4.79
1635 Bienes muebles en bodega		0.00	0.00	0.00	0.00
1640 Edificaciones		11,115,328,013.00	19.15	11,115,328,013.00	22.13
1655 Maquinaria y Equipo		870,062,862.00	1.50	868,382,862.00	1.73
1660 Equipo médico y científico		2,804,435,396.00	4.83	2,804,435,396.00	5.58
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		1,233,135,595.00	2.12	1,233,135,595.00	2.46
1670 Equipos de comunicación y computación		1,512,324,452.00	2.61	1,402,324,452.00	2.79
1675 Recursos de transporte, tracción y elevac.		376,315,913.00	0.65	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		(1,432,826,514)	(002)	(984,741,661)	(002)
1695 Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo		0.00	0.00	(5,618,580)	(000)
19 Otros Activos		1,674,908,582.00	2.89	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	0.88	538,605,423.00	1.07
1951 Propiedades de Inversión	2.10	1,101,017,858.00	1.90	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	0.25	145,053,570.00	0.29
1975 Amortización acumulado de Activos Intangibles		(57,357,569)	(000)	(57,357,569)	(000)
TOTAL ACTIVO		58,038,634,250.00	100.00	50,220,826,547.60	100.00
8 CUENTAS DE ORDEN	2.17	1,295,507,899.00	100.00	1,322,485,755.00	100.00
83 DEUDORAS DE CONTROL		1,295,507,899.00	100.00	1,322,485,755.00	100.00
8333 Facturación glosada en Venta de Servicios		1,295,507,899.00	100.00	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	2.18	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



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A

PASIVO	NOTA	30 JUNIO DE 2017 DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL
PASIVO		5,523,135,378.00	2,276,044,350.75	4.53
PASIVO CORRIENTE		4,300,420,511.00	715,236,882.85	1.42
24 Cuentas por pagar	2.11	1,157,869,123.00	114,631,598.00	0.23
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		533,094,008.00	0.00	0.00
2424 Descuentos de Nómina		32,065,736.00	0.00	0.00
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		123,353,796.00	0.00	0.00
2440 Impuestos, tasas y contribuciones		160,345,775.00	0.00	0.00
2445 Impuesto al valor agregado		13,600,282.00	0.00	0.00
2460 Créditos Judiciales		0.00	114,631,598.00	0.23
2490 Otras cuentas Por Pagar		295,409,526.00	0.00	0.00
25 Beneficios a los Empleados		475,073,411.00	334,377,949.00	0.67
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2.12	475,073,411.00	334,377,949.00	0.67
27 Pasivos estimados	2.14	0.00	0.00	0.00
2701 Litigios o demandas		0.00	0.00	0.00
29 OTROS PASIVOS	2.15	2,667,477,977.00	266,227,335.85	0.53
2901 Avances y Anticipos Recibidos		1,281,317,420.00	266,227,335.85	0.53
2902 Recursos recibidos en Admón		1,359,183,265.00	0.00	0.00
2910 Ingresos recibidos por Anticipado		26,977,292.00	0.00	0.00
PASIVO NO CORRIENTE		1,222,714,867.00	1,560,807,467.90	3.11
25 Obligaciones laborales		497,371,166.00	685,856,941.00	1.37
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2.12	0.00	188,485,775.00	0.38
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	2.13	497,371,166.00	497,371,166.00	0.99
29 OTROS PASIVOS	2.15	0.00	328,619,866.90	0.65
2901 Avances y Anticipos Recibidos		0.00	328,619,866.90	0.65
27 Pasivos estimados	2.14	725,343,701.00	546,330,660.00	1.09
2701 Litigios o demandas		725,343,701.00	546,330,660.00	1.09
PATRIMONIO		52,515,498,872.00	47,944,782,196.85	95.47
3 Patrimonio Institucional	2.16	52,515,498,872.00	47,944,782,196.85	95.47
3208 Capital fiscal		40,545,980,759.00	37,124,671,494.06	73.92
3225 Resultados de Ejercicios anteriores		(2,644,534,521)	(2,601,145,732)	(005)
3230 Resultados del Ejercicio		4,614,105,466.00	3,421,309,267.00	6.81
3268 Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo		9,999,947,168.00	9,999,947,168.00	19.91
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		58,038,664,250.00	50,220,826,547.60	100
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		1,295,507,899.00	1,322,485,755.00	100
8915 Deudoras de Control por Contra	2.17	1,295,507,899.00	1,322,485,755.00	100
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2.18	2,130,749,192.00	1,778,234,107.28	100
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos		2,130,749,192.00	1,778,234,107.28	100

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 891.856.039-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
A

VIGILADO Supersalud

Código	Concepto	NOTA	30 JUNIO DE 2017	% DEL TOTAL	31 DICIEMBRE DE 2016	% DEL TOTAL
4	INGRESOS		20,333,196,302.00	100.00	38,345,559,680.21	100.00
43	Venta de Servicios		19,689,172,258.00	96.83	35,228,126,656.50	91.87
4312	Servicios de salud	2.19	19,689,172,258.00	96.83	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		11,600,208,099.00	73.80	27,660,489,968.44	79.20
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		11,600,208,099.00	73.80	27,660,489,968.44	79.20
6310	Servicios de Salud	2.20	11,600,208,099.00	73.80	27,660,489,968.44	79.20
	TOTAL GASTOS		4,118,882,737.00	26.20	7,263,760,444.34	20.80
Menos	GASTOS OPERACIONALES		2,086,966,456.00	13.28	6,331,463,565.99	18.13
51	De administración y Operación	2.21	1,947,647,266.00	12.39	3,532,768,782.94	10.12
5101	Sueldos y Salarios		326,248,069.00	2.08	722,775,384.00	2.07
5102	Contribuciones Imputadas		328,867.00	0.00	104,977.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas		96,196,478.00	0.61	121,396,304.00	0.35
5104	Aportes sobre Nómina		19,368,700.00	0.12	23,832,401.00	0.07
5107	Prestaciones Sociales		149,270,136.00	0.95	240,021,421.00	0.69
5108	Gastos de Personal Diversos		6,315,378.00	0.04	16,833,854.00	0.05
5111	Generales		1,253,106,377.00	7.97	2,240,926,499.72	6.42
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		96,813,261.00	0.62	166,877,942.22	0.48
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización		139,319,190.00	0.89	2,798,694,783.05	8.01
5304	Provisión para Deudores		0.00	0.00	2,361,456,149.19	6.76
5314	Provisión para Contingencias		0.00	0.00	390,323,887.86	1.12
5345	Amortización de Intangibles		0.00	0.00	0.00	0.00
5360	Depreciaciones de Propiedades, Planta y Equipo		139,319,190.00	0.89	46,914,746.00	0.13
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		6,001,997,703.00	0.30	1,236,173,122.07	0.04
44	TRANSFERENCIAS		187,912,245.00	0.92	1,489,802,140.50	3.89
4430	Subvenciones		187,912,245.00	0.92	1,489,802,140.50	3.89
48	OTROS INGRESOS	2.22	456,111,799.00	2.24	1,627,630,883.21	4.24
4805	Financieros		14,234,256.00	0.07	80,191,656.25	0.21
4808	Otros Ingresos Ordinarios		441,877,543.00	2.17	1,547,439,226.96	4.04
58	OTROS GASTOS	2.23	2,031,916,281.00	12.93	932,296,878.35	2.67
5802	Comisiones		23,981,470.00	0.15	7,521,129.61	0.02
5890	Gastos Diversos		2,007,934,811.00	12.77	924,775,748.74	2.65
	Excedente o Déficit		4,514,105,466.00		3,421,309,267.43	

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T



VIGILADO Supersalud

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

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2016	47,944,782,196.85
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017 (2)	4,515,077,007.50
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2017	52,515,498,872.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:		
3208 Capital fiscal	3,421,309,264.94	3,421,309,264.94
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	0.00	
3230 Resultados del Ejercicio	0.00	
DISMINUCIONES:		
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	(99,028,456)	1,093,767,742.56
3230 Resultados del Ejercicio	1,192,796,199.00	
TOTAL GUAR VARIACIONES - (2)		4,515,077,007.50

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 PIÑEROS CRUZ



indices

	FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
		2017	2016	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
RAZON DE LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo Corriente	25,735,314,439.00		El Hospital cuenta con 5.98 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 30 de junio de 2017, en el 2016 era de 38.38 pesos.
	Pasivo Corriente	4,300,420,511.00	5.98	
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	Activo Corriente - Inventarios	24,611,941,177.00	5.72	El Hospital sin tener en cuenta los inventarios cuenta con 5.72 pesos a 30 de junio de 2017 y 36.37 pesos en el año 2016 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
	Pasivo Corriente	4,300,420,511.00	36.37	
SOLIDEZ	Activo Total	58,038,634,250.00	10.51	El Hospital tiene 10.51 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2016 contaba con 22.06 pesos
	Pasivo Total	5,523,135,378.00	22.06	
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total	5,523,135,378.00	0.10	El Hospital funciona con un 10% de endeudamiento total a 31 de marzo de 2017, en el año 2016 con el 5%.
	Activo Total	58,038,634,250.00	0.05	
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente	4,300,420,511.00	0.78	El 78% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
	Pasivo Total	5,523,135,378.00	0.31	
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO				
Total	Pasivo Total	5,523,135,378.00	0.11	El pasivo de la entidad asciende al 11% del total del patrimonio
	Patrimonio	52,515,498,872.00	0.05	
Corriente	Pasivo Corriente	4,300,420,511.00	0.08	El pasivo de la entidad asciende al 8% del patrimonio a 30 de junio de 2017, en el año 2016 era el 1%
	Patrimonio	52,515,498,872.00	0.01	
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
SISTEMA DUPONT	Excedente o Pérdida neta	4,614,105,466.00	0.08	A 30 de junio de 2017 se obtuvo un excedente del 6%, sobre el Activo de la Entidad.
	Activo Total	58,038,634,250.00	0.07	
ROTACION DEL PATRIMONIO	Ventas Netas	19,689,172,258.00	0.37	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 37 pesos, en el 2017 de 0,73 pesos.
	Patrimonio	52,515,498,872.00	0.73	