



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 861.865.039-9
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A

VIGILADO Supersalud

Código	ACTIVO	NOTA	31 DE MARZO DE 2013	% DEL	31 DE NOVIEMBRE DE 2014	% DEL
	CORRIENTE		19,061,287,281.83	54.83	22,867,046,119.31	46.88
	11 Efectivo					
1105	Caja	2.1	12,456,448,164.32	24.81	8,962,998,009.61	19.41
1110	Bancos y corporaciones		14,519,776.00	0.03	6,475,883.00	0.01
			12,441,928,386.32	24.78	8,956,523,116.61	19.39
	12 Inversiones					
1202	Inversiones Líquidas	2.2	500,872,927.32	6.42	2,000,777,342.45	25.66
			500,872,927.32	6.42	2,000,777,342.45	25.66
	14 Deudores					
1408	Servicios de Salud	2.3	4,758,588,832.00	20.81	10,496,113,041.98	(1.11)
1413	Transferencias por cobrar		5,419,143,822.00	21.93	11,007,377,974.98	0.00
			396,000.00	0.00	396,000.00	0.00
1420	Anticipo Adquisición de Bienes	2.4	1,216,855,525.00	2.42	1,295,495,525.00	2.80
1424	Recursos entregados en administración	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
1422	Anticipos o saldos a Favor		0.00	0.00	40,620,000.00	0.09
1470	Otros deudores	2.6	5,580,564.00	0.01	35,580,621.00	0.08
1475	Deudas de Oficial Cobro		11,067,834.00	0.02	11,067,834.00	0.02
1480	Provisión para deudores		(1,884,434,713.00)	(3.77)	(1,884,434,713.00)	(4.10)
	15 Inventarios					
1518	Materiales para prestación de servicios	2.7	1,153,688,532.78	2.30	1,022,027,687.70	2.21
			1,153,688,532.78	2.30	1,022,027,687.70	2.21
	18 Otros Activos					
1905	Gastos Pagados por Anticipado	2.8	191,486,825.21	0.38	165,129,237.37	0.40
1910	Cargos Otorgados		0.00	0.00	14,451,776.00	0.03
			191,486,825.21	0.38	170,676,681.37	0.37
	ACTIVO NO CORRIENTE		31,341,484,602.70	62.03	23,620,247,409.81	50.92
	12 Inversiones					
1207	Inversiones Patrimoniales No controladas	2.2	76,492,622.00	0.16	75,528,097.00	0.16
			76,492,622.00	0.16	75,528,097.00	0.16
	14 Deudores					
1408	Servicios de Salud	2.3	12,427,356,638.13	24.78	4,551,822,879.29	9.86
1420	Anticipo Adquisición de Bienes	2.4	12,125,406,053.13	24.15	4,425,378,377.28	9.59
1424	Recursos entregados en administración	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
1470	Otros deudores	2.6	119,790,233.00	0.24	119,790,233.00	0.26
			182,160,352.00	0.36	6,454,069.00	0.01
	16 Propiedades, planta y equipo					
1605	Terrenos	2.8	10,171,386,386.21	20.28	10,263,667,832.21	22.20
1635	Bienes muebles en bodega	2.10	677,386,763.00	1.35	677,386,763.00	1.47
1640	Edificaciones	2.11	413,714,585.77	0.82	120,429,925.05	0.26
1645	Otras Plantas y Dueros		5,710,660,462.25	11.38	5,710,660,462.25	12.36
1655	Máquina y equipo		134,528,360.00	0.27	134,528,360.00	0.29
1660	Equipo médico y científico		25,490,654.81	0.05	25,490,654.81	0.06
1665	Equipo médico y científico		5,622,914,451.04	11.20	5,572,905,392.04	12.07
1670	Muebles, enseres y equipos de oficina		978,373,085.96	1.95	977,330,601.96	2.12
1675	Equipos de comunicación y computación		770,841,216.46	1.54	781,350,084.18	1.85
1680	Equipo de transporte, tracción y elevac.		563,214,728.00	1.16	563,214,728.00	1.26
1685	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel		2,488,782.54	0.00	2,488,782.54	0.01
1685	Depreciación Acumulada		(4,746,322,703.62)	(9.46)	(4,312,226,401.62)	(9.34)
	18 Otros Activos					
1905	Gastos Pagados por Anticipado	2.8	8,488,246,956.36	16.60	8,638,541,001.31	18.71
1920	Bienes entregados a terceros		643,138,791.66	1.28	816,432,838.81	1.77
1960	Bienes de arte y cultura		19,830,000.00	0.04	19,830,000.00	0.04
1970	Intangibles		6,814,249.25	0.01	6,814,249.25	0.01
1975	Intangibles		72,135,889.01	0.14	72,135,889.01	0.16
1998	Amortización Acumulada de Intangibles		(72,135,889.01)	(0.14)	(72,135,889.01)	(0.16)
1999	Valorizaciones	2.2	7,796,463,915.25	15.53	7,796,463,915.25	16.80
			0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO		50,202,771,684.33	118.86	46,167,292,529.12	97.80
	8 CUENTAS DE ORDEN	2.18	345,120,369.29	100.00	491,679,864.29	100.00
	83 DEUDORAS DE CONTROL		345,120,369.29	100.00	491,679,864.29	100.00
8333	Facturación ghostada en Venta de Servicios		345,120,369.29	100.00	491,679,864.29	100.00
	8 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		5,347,605,662.00	100.00	5,347,605,662.00	100.00
	89 ACREEDORAS POR CONTRA	2.19	5,347,605,662.00	100.00	5,347,605,662.00	100.00
8905	Responsabilidades contingentes por el contrario		5,347,605,662.00	100.00	5,347,605,662.00	100.00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		5,347,605,662.00	100.00	5,347,605,662.00	100.00
	PASIVO		5,166,444,803.72	10.27	3,425,340,818.92	6.97



HOSPITAL REGIONAL DE SOGOMOSO E.S.E
 NIT 891.864.039-9
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 A

VIGILADO Superintendencia

Código	NOTA	31 DE MARZO DE 2016	% DEL	31 DE DICIEMBRE DE 2014	% DEL
PASIVO CORRIENTE		4,343,680,740.72	8.66	2,859,693,254.11	668.23
24 Cuentas por pagar		1,578,699,448.00	3.15	19,802,540.00	660.08
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.12	729,756,769.00	1.45	0.00	0.00
2425 Acreedores	2.13	616,806,255.00	1.23	19,802,540.00	660.08
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		82,449,094.00	0.12	0.00	0.00
2437 Retención impuesto ind y comercio		8,448,078.00	0.02	0.00	0.00
2440 Impuestos, tasas y contribuciones		158,281,558.00	0.31	0.00	0.00
2445 Impuesto al valor agregado		4,877,891.00	0.01	0.00	0.00
2460 Créditos Judiciales		0.00	0.00	0.00	0.00
25 Obligaciones laborales		72,044,864.86	0.14	429,140,152.00	0.93
2505 Salarios y prestaciones sociales	2.14	72,044,864.86	0.14	429,140,152.00	0.93
27 Pasivos estimados		2,122,820,539.02	4.23	2,139,066,183.02	4.83
2713 Litigios o demandas		1,568,012,244.00	3.12	1,568,012,244.00	3.39
2715 Provisión para prestaciones sociales		558,808,292.02	1.11	573,053,939.02	1.24
29 OTROS PASIVOS		569,025,894.84	1.13	271,654,379.09	0.59
2905 Recaudos de Terceros		569,025,894.84	1.13	271,654,379.09	0.59
Código PASIVO NO CORRIENTE		812,353,863.00	1.82	566,877,366.81	1.22
26 Obligaciones laborales		643,138,782.00	1.28	397,794,874.81	0.88
2505 Salarios y prestaciones sociales	2.14	643,138,782.00	1.28	397,794,874.81	0.88
28 OTROS PASIVOS		169,716,081.00	0.34	167,882,491.00	0.38
2905 Recaudos de Terceros	2.16	169,716,081.00	0.34	167,882,491.00	0.38
PATRIMONIO		45,046,327,280.61	89.73	42,781,951,909.20	92.86
3 Patrimonio Institucional		45,046,327,280.61	89.73	42,781,951,909.20	92.58
3208 Capital fiscal		34,021,012,419.45	87.77	29,808,652,909.08	84.11
3230 Resultados del Ejercicio		2,284,375,371.41	4.55	4,411,359,509.77	9.55
3240 Superávit por valorización		7,798,483,915.25	15.53	7,798,483,915.25	16.88
3235 Superávit por donación		941,475,574.50	1.88	941,475,574.50	2.04
3245 Revalorización del Patrimonio		3,000,000.00	0.01	3,000,000.00	0.01
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		60,262,771,884.33	100.00	46,187,292,629.12	760.94
89 DEUDAS DE CONTROL POR CONTRA		345,120,368.29	1.00	491,879,864.29	1.00
8915 Deudas de Control por Contra	2.18	345,120,368.29	1.00	491,879,864.29	1.00
TOTAL DEUDAS DE CONTROL		345,120,368.29	1.00	491,879,864.29	1.00
8 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		5,347,805,862.00	10.00	5,347,805,862.00	10.00
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		5,347,805,862.00	10.00	5,347,805,862.00	10.00
9120 Litigios y Acciones Alternativas	2.19	5,347,805,862.00	10.00	5,347,805,862.00	10.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		5,347,805,862.00	10.00	5,347,805,862.00	10.00

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ

Gerente

DORISABEL PÉREZ GONZÁLEZ

Contadora

TP 38501-T

FLORENCIA ROJAS TRIANA
 Editora Fiscal
 TP 34310-T



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.865.039-9
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL

VIGILADO Supersalud

A

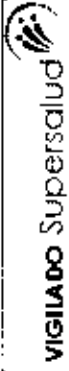
Código	Concepto	NOTA	31 DE MARZO DE 2016	% DEL TOTAL	31 DE DICIEMBRE DE 2014	% DEL TOTAL
4	INGRESOS		7,425,131,279.88	100.00	32,020,983,666.28	100.00
43	Venta de Servicios		7,092,044,422.00	95.51	27,047,576,702.00	84.47
4312	Servicios de salud	2.20	7,092,044,422.00	95.51	27,047,576,702.00	84.47
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		0.00	0.00	0.00	0.00
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS		4,417,125,194.63	65.92	22,911,704,235.12	82.98
93	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		4,417,125,194.63	65.92	22,911,704,235.12	82.98
6310	Servicios de Salud	2.21	4,417,125,194.63	65.92	22,911,704,235.12	82.98
	TOTAL GASTOS		723,630,713.82	14.08	4,897,920,013.40	17.02
Menos	GASTOS OPERACIONALES		667,372,896.74	11.43	3,118,326,676.94	11.28
51	De administración	2.22	622,603,109.74	10.16	2,740,904,409.94	9.33
5101	Sueldos y Salarios		186,224,594.00	3.62	784,046,674.00	2.64
5102	Contribuciones Imputadas		0.00	0.00	1,654,801.00	0.01
5103	Contribuciones Efectivas		26,500,992.00	0.55	158,086,335.54	0.57
5104	Aportes sobre Nómina		2,814,213.00	0.05	22,064,896.32	0.08
5111	Generales		291,047,534.45	5.68	1,652,639,803.75	5.99
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		13,915,776.28	0.27	122,411,909.33	0.44
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización		64,869,787.00	1.26	377,421,167.00	1.37
5304	Provisión para Deudores		0.00	0.00	73,387,478.00	0.27
5314	Provisión para Contingencias		0.00	0.00	50,540,799.00	0.18
5330	Depreciaciones de Propiedades, Planta y Equipo		64,869,787.00	1.26	253,492,885.00	0.92
5345	Amortización de Intangibles		0.00	0.00	0.00	0.00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		2,087,546,330.63	0.29	1,017,546,889.94	0.04
44	TRANSFERENCIAS		0.00	0.00	600,000,000.00	1.87
4428	Para Proyectos de Inversión	2.23	0.00	0.00	600,000,000.00	1.87
48	OTROS INGRESOS	2.24	333,088,657.86	4.49	4,373,407,165.29	13.66
4805	Financieros		46,058,840.71	0.62	70,280,810.23	0.22
4808	Otros Ingresos Ordinarios		101,951,108.23	1.37	608,227,156.78	1.90
4810	Extraordinarios		154,782,239.92	2.08	1,311,435,207.94	4.10
4815	Ajuste de ejercicios anteriores		30,396,675.00	0.41	2,383,463,961.34	7.44
58	OTROS GASTOS	2.25	136,257,817.08	2.85	1,578,594,436.46	6.72
5802	Comisiones		3,684,053.76	0.07	10,816,013.65	0.04
5805	Financieros		0.00	0.00	0.00	0.00
5808	Otros Gastos Ordinarios		42,300.00	0.00	380,597,880.41	1.38
5810	Extraordinarios		857.00	0.00	5,938.00	0.00
5815	Ajustes de ejercicios anteriores		132,530,776.32	2.58	1,188,174,526.40	4.30
	Excedente o Déficit		2,284,375,371.41		4,411,359,609.77	

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 34301-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 31 DE MARZO DE 2015



SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2014	42,761,951,909.20
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015 (2)	2,284,375,371.41
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2015	45,046,327,280.61

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:		
3208 Capital fiscal	4,411,359,609.77	
3240 Superávit por valorización		
3230 Resultados del Ejercicio	0.00	
DISMINUCIONES:		
3240 Superávit por valorización	(2,126,984,238)	
3230 Resultados del Ejercicio		
TOTAL CUALQUIER VARIACIONES - (2)	2,284,375,371.41	

[Handwritten Signature]

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

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JULIO CESAR PINERO ROS CRUZ

[Handwritten Signature]

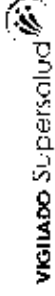
FIRMA DE LA CONTADORA
 NOMBRE: DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
 T.P. 38501-T.



Indicadores

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMIDSO ESE

NIT 891.855.039-9



INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2015

	FORMULA	INDICE		INTERPRETACION	
		2015	2014		
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ					
RAZON DE LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo Corriente Pasivo Corriente	19,061,287,281.63 4,343,590,740.72	4.39	7.93	El Hospital cuenta con 4.39 pesos para cancelar cada peso que daba a corto plazo a 31 de marzo, en el 2014 es de 7.93 pesos.
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	Activo Corriente - Inventarios Pasivo Corriente	17,907,397,746.85 4,343,590,740.72	4.12	7.57	El Hospital sin tener en cuenta los inventarios cuenta con 4.12 pesos a marzo de 2015 y 7.57 pesos en el año 2014 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo.
SOLIDEZ	Activo Total Pasivo Total	50,202,771,884.33 5,156,444,603.72	9.74	13.46	El Hospital tiene 9.74 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2014 contaba con 13.46 pesos.
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO					
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total Activo Total	5,156,444,603.72 50,202,771,884.33	0.10	0.07	El Hospital funciona con un 10% de endeudamiento total durante la vigencia, en el año 2014 con el 7%.
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente Pasivo Total	4,343,590,740.72 5,156,444,603.72	0.84	0.83	El 84% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo.
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO					
Total	Pasivo Total Patrimonio	5,156,444,603.72 45,046,327,280.61	0.11	0.08	El pasivo de la entidad asciende al 11% del total del patrimonio.
Corriente	Pasivo Corriente Patrimonio	4,343,590,740.72 45,046,327,280.61	0.10	0.07	El pasivo de la entidad asciende al 10% del patrimonio a 31 de marzo de 2015, en el año 2014 era el 7%.
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD					
SISTEMA DUPONT	Excedente o Pérdida neta Activo Total	2,284,375,371.41 50,202,771,884.33	0.05	0.10	A 31 de marzo se obtuvo un excedente del 5%, sobre el Activo de la Entidad.
ROTACION DEL PATRIMONIO	Ventas Netas Patrimonio	7,092,044,422.00 45,046,327,280.61	0.16	0.63	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 0.16 pesos, en el 2014 de 0.63 pesos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2015.

1. NATURALEZA DE LA ENTIDAD. El Hospital Regional de Sogamoso ESE, creado mediante ordenanza 028 del 17 de agosto de 1999, con personería jurídica 034 de enero 5 de 1956 emanada del Ministerio de Justicia, adscrita al Ministerio de Salud.

El Hospital Regional de Sogamoso E.S.E presta servicios de salud de segundo nivel de atención, contribuyendo al bienestar y mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad y su área de influencia, basados en principios éticos y corporativos; regida por la normatividad vigente del Sistema General de Seguridad Social en Salud, la Constitución Política y demás leyes de la República de Colombia.

Mediante certificación 000020 del 24 de agosto de 2011 de la Secretaría de Salud de Boyacá declara el cumplimiento de las condiciones de habilitación contempladas en el decreto 1011 de 2006 y resolución 1043 de 2006 código de inscripción No.157590079801 En el mes de enero de 2015 se recibió visita para verificación de las condiciones de habilitación.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Hospital está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

El Hospital cuenta con las pólizas: multriesgo seguro previhospital y responsabilidad civil, así como las de seguro obligatorio de los vehículos de propiedad de la Institución, las cuales tenían vigencia hasta 1° de Mayo de 2015 y deberán ser prorrogadas.

Durante el primer trimestre del año 2015 ingresaron al servicio equipos médicos por \$50.009.059, muebles y enseres \$ 1.042.184 y equipos de comunicación y computación por valor de \$9.591.152.28.

El proceso de depuración de la información contable continúa para lograr la razonabilidad de las cifras del rubro deudores que permita verificar los saldos, labor a cargo el área de cartera.

Mediante Resoluciones 035 y 093 de enero y marzo de 2015 se autorizaron depurar valores, atendiendo a actas de conciliación, actas de respuesta y ajustes a cuentas contables, de acuerdo con las actas 044 y 045 del Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable por valor de \$132.530.776.32 de vigencia 2014 y anteriores y \$42.300 de la actual.

En el año se han realizado gestiones administrativas a través de mesas de trabajo, así como requerimientos de pago. De las mesas de trabajo quedaron compromisos por parte de los



intervinientes a fin de depurar las cifras, debido a que en algunas de ellas el valor reclamado por parte de la IPS no concuerda con el de la entidad Responsable del Pago, entre las diferencias presentadas se encuentran glosas, facturas devueltas, facturas sin radicar, para lo cual la IPS procede a verificar esta información y enviar la documentación necesaria para que la ERP realice el trámite respectivo.

Durante el mes de febrero de 2015 se firmó acuerdo de pago con la Sociedad Clínica El Laguito, por concepto de prestación de servicios por valor \$19.048.280, a partir del 18 de febrero de 2015, a la fecha de corte ha cumplido con los pagos.

Mediante Resolución 01001 de 2015 fue aprobada compra de cartera con Coomeva Eps por de \$331.467.998 los cuales fueron consignados el 31 de marzo de 2015.

Se han efectuado cruces de cartera con Comfamiliar del Huila, Comparta Comfaboy, Saludcoop, Dirección de Sanidad Militar y Famisanar, Coosatud, Nueva Eps, Colombiana de Salud y Emdis, entre otros.

Se presentó reclamación ante Humana Vivir dentro del plazo establecido en el proceso liquidatorio el cual finalizó el 17 de marzo de 2014 y el 26 de marzo de 2014 culminó el periodo de traslado con las reclamaciones oportunamente presentadas. En la actualidad se adelanta el proceso de determinación del pasivo a cargo de la entidad según lo estipulado en el Decreto 2555 de 2010 y a la fecha está pendiente tramitar el recurso de reposición.

Se continúa con el proceso de depuración del rubro propiedad, planta y equipo, en el cual permite un avance del 74.01%, a 31 de diciembre de 2014 están pendientes de depurar las cuentas equipos médicos y muebles y enseres, según el Informe de gestión de Activos Fijos.

4. LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE.

Dentro de las limitaciones que inciden en el proceso contable aún persiste la limitación frente a oportunidad en la entrega de la información.

II NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO.

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

SALDOS PENDIENTES DE DEPURAR Y CONCILIAR. Los rubros deudores y propiedad, planta y equipo.

2 Relativas a situaciones particulares de los grupos, clases, cuentas y subcuentas.

ACTIVO:

2.1 EFECTIVO: Las conciliaciones bancarias han sido elaboradas y revisadas mensualmente. Los recursos se encuentran disponibles en:



Nombre cuenta	2015	2014
Caja	14,519,778.00	6,475,693.00
Bancos y corporaciones	12,441,929,386.32	8,956,523,116.81
Total Efectivo	12,456,449,164.32	8,962,998,809.81

En caja existen \$170.000 distribuidos en los puntos de facturación para facilitar la devolución del cambio de los pagos que realizan los usuarios. De las cuentas bancarias que tiene la Institución existen algunas con destinación específica por valor de recursos asignados para proyectos de inversión que se encuentran en curso.

- 2.2 **INVERSIONES:** El valor de las Inversiones en la Cooperativa de Organismos de Salud de Boyacá asciende a \$76.292.622, corresponde a aportes sociales, con una participación en el patrimonio de la cooperativa del 6.23%; 200 acciones en la Compañía de Servicios Públicos de Sogamoso ESP, las cuales se valorizaron a 31 de diciembre de 2014 por valor de \$5.489.400 distribuidos en la cuenta inversiones en acciones ordinarias y en valorizaciones en inversiones en Empresas de Servicios Públicos, las cuales fueron adquiridas mediante título 0547 de marzo 7 de 1957, el porcentaje de participación es del 0.02% y El 20 de marzo de 2015 se dio apertura al encargo fiduciario no 060818600000011 por valor de \$500.000.000, con rendimientos de \$644.282.75.

Nombre cuenta	2015	2014
Inversiones Administración de Liquidez	500,872,927.32	2,200,777,342.45
Valorizaciones	5,289,400.00	5,289,400.00
Inversiones Patrimoniales No controlantes	76,292,622.00	75,326,097.00
Total Inversiones	582,454,949.32	2,281,392,839.45

- 2.3 **SERVICIOS DE SALUD.** El valor de las cuentas por cobrar por concepto de prestación de servicios asciende a \$17.544.549.875.13 se incremento en un 13.68% respecto al año 2014, el régimen subsidiado principal deudor representa el 60.46%, por valor de \$10.606.587.585.40 de facturación radicada y pendiente por radicar, De los giros directos está pendiente por formalizar un valor de 445.043.762, por las EPS-S

Nombre cuenta	2015	2014	%
Plan Obligatorio Eps	2,901,960,505.24	2,440,727,883.65	16.54
Plan Subsidiado	10,606,587,585.40	8,967,102,020.67	60.46
Servicios de Salud IPS	417,557,081.40	381,689,421.00	2.38
Plan Complementario EPM	38,111,322.00	35,421,622.00	0.22
Servicios de Salud compañías aseguradores	115,343,464.00	90,915,801.40	0.66
Servicios de Salud IPS Públicas	16,300,376.00	16,300,376.00	0.09
Servicios de salud Entidades Especiales	1,192,123,261.75	1,029,696,095.75	6.79
Atención vinculados con cargo al subsidio oferta	242,658,409.00	182,781,074.00	1.38
Riesgos profesionales	64,016,118.00	46,028,128.00	0.36
Cuota de recuperación vinculados	300,683,480.00	287,156,829.00	1.71
Atención de accidentes de Tránsito Soat	791,499,677.00	675,474,477.00	4.51
Reclamaciones FOSYGA ECAT	869,683,381.68	846,477,581.68	4.96
Convenios FOSYGA - TRAUMA	47,216,523.00	47,216,523.00	0.27
Giro directo Régimen subsidiado	(445,043,762)	0.00	-2.54
Otras cuentas por cobrar	385,852,453.12	385,758,519.12	2.20
Total Deudores por Servicios de Salud	17,544,549,875.13	15,432,756,352.27	100



La cartera de la vigencia es de \$5.419.143.822.

La Provisión para deudores por concepto de servicios de salud a 31 de diciembre de 2014 asciende a \$1.894.434.713,00.

- 2.4 ANTICIPOS ADQUISICION DE BIENES:** Durante el año 2013, se giro \$110.980.000 de acuerdo al Convenio 158 para el Fortalecimiento Tecnología Biomédica los cuales fueron reintegrados el 14 de enero de 2015., quedando pendiente \$30.000.000 del convenio Interadministrativo 1732 para cofinanciar Ambulancia a la Gobernación de Boyacá.

Actualmente se continúa con el proceso de conciliación con las entidades de salud, pensión y riesgos profesionales por parte de Talento Humano, razón por la cual existe un valor de \$2.989.812 consignado a la ARP Colmena por concepto de riesgos profesionales mediante planilla pila pagado directamente por la Institución, durante el proceso de implementación, para lo cual se deberá realizar el cruce de cuentas respectivo.

Al consorcio GV 2012 fue entregado \$139.336.504,00 por concepto de anticipo contrato 421, Interventoria Técnica al contrato 420 y a CHAHER SA un valor de \$1.012.114.462,00 por concepto de contrato de sismo resistencia.

Se registraron en la cuenta anticipos los valores descontados a los proveedores de bienes y servicios por concepto de estampilla pro seguridad social año 2014, los cuales se descontaran en pagos futuros.

- 2.5 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION:** El Hospital es consorciado del Hemocentro del Oriente Colombiano, con una participación del 33.33%.

- 2.6 OTROS DEUDORES:** Corresponde a aportes patronales, arrendamientos y aprovechamientos, entre otros.

- 2.7 INVENTARIOS:** lo conforma los elementos adquiridos para la prestación de los servicios de salud por valor de \$1.153.889.532,78, los cuales se encuentran dispuestos para su distribución, el método utilizado para la valoración es el costo promedio.

Nombre cuenta	2015	2014
Medicamentos	305.274.228.15	298.208.723.08
Materiales Médico-Quirúrgicos	638.552.975.82	474.460.422.06
Materiales reactivos y de Laboratorio	146.071.928.70	181.554.291.56
Materiales Odontológicos	1.114.808.36	1.030.002.36
Material para imageneología	62.161.031.75	66.059.688.64
Otros materiales	714.560.00	714.560.00
TOTAL INVENTARIOS	1.153.889.532.78	1.022.027.687.70



- 2.8 OTROS ACTIVOS:** Corresponde a valores por concepto de cesantías consignadas en los fondos para los trabajadores con derecho a retroactividad por valor de 643.138.791,86

Nombre cuenta	2015	2014
Gastos Pagados por anticipado	643,138,791.86	880,884,612.81
Total Gastos Pagados por Anticipado	643,138,791.86	880,884,612.81

Forma parte de otros activos los cargos Diferidos ascienden a \$191.486.825,21 de acuerdo al siguiente detalle:

Nombre cuenta	2015	2014
Materiales y suministros	151,784,993.42	136,482,734.85
Dotación a trabajadores	5,124,223.07	5,124,223.07
Ropa hospitalaria y quirúrgica	1,950,702.10	2,289,422.10
Elementos de Aseo y Lencería	23,382,679.51	26,780,081.35
Combustibles	9,244,227.11	0.00
Total cargos diferidos	191,486,825.21	170,676,461.37

A estos valores se adicionan los bienes entregados en comodato por valor de \$19.830.000,00, bienes de arte y cultura por 6.814.249,25, intangibles totalmente amortizados por valor de \$72.135.989.01, valorizaciones en inversiones en la Compañía de Servicios Públicos y en terrenos y edificaciones producto de avalúo técnico en el año 2013 por valor de \$7.796.463.915.25.

- 2.9 TERRENOS:** El valor es de \$677.386.763.00. Mediante acuerdo 038 del 27 de diciembre de 2011 emanado del Concejo Municipal de Sogamoso fue exonerado del pago del impuesto predial unificado durante 5 años a partir del año 2012 para el área donde se encuentra ubicado el Hospital.

2.10 BIENES MUEBLES EN BODEGA:

Nombre cuenta	2015	2014
Equipo Médico científico	342,857,664.17	105,928,723.24
Muebles y Enseres	6,067,400.00	6,809,800.00
Equipo de comunicación y computación	64,789,521.60	7,691,401.81
Total Bienes Muebles en Bodega	413,714,585.77	120,429,925.05

- 2.11 EDIFICACIONES:** El valor a 31 de marzo de 2015 asciende a \$5.710.660.462.25, durante el año 2013 se efectuó la valorización de inmuebles atendiendo a lo preceptuado en la normatividad vigente.

PASIVO:

- 2.12 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS:** Las deudas con proveedores de bienes corresponden a la vigencia 2015.

- 2.13 ACREEDORES:** El valor de las obligaciones contraídas a 31 de marzo de 2015 asciende a la suma de \$616.806.255.00, las cuales se distribuyen de acuerdo al siguiente concepto:

[Handwritten signature]



Nombre cuenta	2015	2014
Honorarios	461,035,150.00	641,840.00
Servicios Públicos	11,505,225.00	0.00
Viáticos y Gastos de viaje	1,468,746.00	0.00
Aportes a Fondos Pensionales	41,255,189.00	4,794,100.00
Aportes a Seguridad Social	37,446,003.00	4,374,300.00
Aportes al ICBF, SENA y COMFABOY	0.00	9,992,300.00
Sindicatos	585,626.00	0.00
Cooperativas	15,051,481.00	0.00
Fondo de Empleados	3,789,532.00	0.00
Embargos Judiciales	2,231,102.00	0.00
Aportes Riesgos Profesionales	7,986,171.00	0.00
Servicios	29,326,657.00	0.00
Otros Acreedores	5,125,373.00	0.00
Total Acreedores	616,608,255.00	19,802,540.00

- 2.14 OBLIGACIONES LABORALES:** Este valor corresponde a cesantías de los empleados públicos y trabajadores oficiales con derecho a retroactividad disponibles al momento de retiro, por valor de \$715.183.646,86.

Nombre cuenta	2015	2014
Cesantías	715,183,646.86	816,432,836.81
Intereses sobre cesantías	0.00	10,502,190.00
Total salarios y prestaciones sociales	715,183,646.86	826,935,026.81

- 2.15 PASIVOS ESTIMADOS:** El valor de las provisiones para prestaciones sociales y contingencias estimado a 31 de marzo de 2015 asciende a \$2.122.820.536.02.

Nombre cuenta	2015	2014
Provisión para contingencias	1,566,012,244.00	1,566,012,244.00
Provisión para prestaciones sociales	556,808,292.02	573,053,939.02
Total Pasivos estimados	2,122,820,536.02	2,139,066,183.02

- 2.16 RECAUDOS DE TERCEROS:** el valor de \$738.740.975.84 está desagregado así: \$716.167.294.47 corresponde a valores que no cuentan con soportes por las Entidades a quienes se les ha prestado servicios de salud pendientes a 31 de marzo de 2015 para la aplicación de los pagos, se efectúa análisis y solicitud de información ante las respectivas entidades con el fin de permitir razonabilidad en las cifras en los Estados Financieros y a rendimientos financieros por valor de \$22.573.681.37, en desarrollo del proyecto "Estudio y Elaboración de Programa de Vulnerabilidad Sísmica Estructural en Instituciones Hospitalarias a Nivel a Nacional" y a la Gobernación de Boyacá.

Nombre cuenta	2015	2014
Recaudos de Terceros	738,740,975.84	439,536,870.09
Total Recaudos de Terceros	738,740,975.84	439,536,870.09



- 2.17 PATRIMONIO:** a 31 de marzo de 2015 el patrimonio de la Entidad asciende a \$45.046.327.280,61. El excedente operacional es de \$2.087.546.330,63.
- 2.18 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:** Representativas de hechos o circunstancias de las cuales se pueden generar derechos que corresponden a las glosas pendientes de análisis y conciliación con las diferentes entidades prestadoras de salud por valor de \$345.120.368,29.
- 2.19 CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS:** Corresponde a pretensiones laborales y de reparación directa por valor de \$5.347.605.662 que cursan actualmente en contra de la Entidad.
- 2.20 INGRESOS:** La venta de servicios a 31 de marzo de 2015 es del 95,51% del total de ingresos de la entidad.

Los ingresos por venta de servicios de salud se describen a continuación:

Nombre cuenta	2015	2014	%
Urgencias	872.220.091.81	2.696.879.303.24	12.30
Servicio ambulatorio – Cons ext.	117.101.476.03	57.134.507.00	1.65
Servicio ambulatorio – Cons especia	291.526.699.02	1.255.958.243.96	4.11
Servicios ambulatorio. Salud Oral	323.713.00	16.731.373.00	0.00
Servicio ambulatorio – P y P.	3.800.00	55.822.900.00	0.00
Servi amb - Otras actividades extram	8.772.300.00	22.571.747.00	0.12
Hospitalización – estancia Gral.	1.809.385.480.01	7.125.984.011.01	25.51
Hospitalización Recién Nacido	51.493.776.00	178.776.285.00	0.73
Quirófanos	1.567.730.621.00	6.114.500.828.03	22.11
Salas de Parto	81.846.708.00	265.266.018.97	1.15
Apoyo diagn – Laboratorio Clínico	588.545.599.00	2.205.648.895.08	8.02
Apoyo diagn – Imagenología	732.412.448.00	2.282.364.840.00	10.33
Apoyo diagn - Anatomía Patológica	51.003.974.99	998.594.636.00	0.72
Apoyo Terap – Rehabilitación terapias	83.010.929.04	369.366.698.89	1.17
Apoyo Terap - Banco de Sangre	52.027.412.00	166.871.175.00	0.73
Apoyo Terap – Farmacia e insumos	714.721.126.10	2.959.296.344.83	10.08
Servicios conexo – Servicios de Ambul	84.292.968.00	296.008.894.99	1.19
Servicios conexo – Otros servicios	5.825.300.00	0.00	0.08
TOTAL INGRESOS VENTA SERVICIOS	7.092.044.422.00	27.047.576.702.00	100

Se aceptaron glosas por valor de \$42.300 vigencia 2015 los cuales disminuyen los ingresos.

- 2.21 COSTO DE VENTAS:** El Costo de Ventas a 31 de marzo de 2015 ascendió a \$4.417.125.194,63, representa el 85,92% del total costos y gastos.



Nombre cuenta	2015	2014
Financieros	46,056,840.71	70,280,810.23
Otros ingresos ordinarios	101,851,108.23	608,227,156.78
Extraordinarios	154,782,233.92	1,311,435,207.94
Ajustes de ejercicios anteriores	30,396,675.00	2,383,463,981.34
Total otros ingresos	333,086,857.86	4,373,407,156.29

2.24 OTROS GASTOS:


Nombre cuenta	2015	2014
Comisiones	3,684,083.76	10,816,013.65
Otros Gastos Ordinarios	42,300.00	380,597,960.41
Extraordinarios	657.00	5,938.00
Ajustes de ejercicios anteriores	132,530,776.32	1,188,174,526.40
Total Otros Gastos	136,257,817.08	1,579,584,438.46

El valor de \$136.257.817,08 incluye la cuenta ajuste de ejercicios anteriores por concepto conciliación de glosas y actas de respuestas en la venta de servicios de salud vigencias anteriores y de \$42.300 de la vigencia, así como gastos bancarios

Cordialmente,


JULIO CÉSAR PINEROS CRUZ
GERENTE


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T


FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T.