



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A JULIO DE 2019 Y 2018



CUENTA	NOMBRE	NOTA	2019	2018	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA
1	ACTIVOS		76,268,773,289	71,746,958,734	4,521,814,555	(0)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	6,640,929,987	5,342,446,637	1,298,483,350	24.31%
1105	CAJA		9,218,853	46,810,653	(37,591,800)	-80.31%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		6,231,354,661	4,466,004,358	1,765,350,303	39.53%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		400,356,473	829,631,626	(429,275,153)	-51.74%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		91,346,887	86,098,055	5,248,832	6.10%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		95,541,087	90,298,955	5,242,132	5.81%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSION		(4,194,200)	(4,200,900)	6,700	-0.16%
13	CUENTAS POR COBRAR		37,969,733,285	32,894,922,148	5,074,811,137	15.43%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	4	41,136,336,076	33,490,886,311	7,645,449,765	22.83%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		141,213,291	626,669,892	(485,456,601)	-77.47%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		1,092,374,734	2,249,330,297	(1,156,955,563)	-51.44%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(4,400,190,816)	(3,471,964,352)	(928,226,464)	26.73%
15	INVENTARIOS		1,749,820,729	2,975,437,322	(1,225,616,593)	-41.19%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		-	4,600,000	(4,600,000)	-100.00%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		1,749,820,729	2,970,837,322	(1,221,016,593)	-41.10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		22,960,535,583	21,642,429,375	1,318,106,208	6.09%
1605	TERRENOS		2,407,239,622	2,407,239,622	-	0.00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		451,485,330	388,671,403	62,813,927	16.16%
1640	EDIFICACIONES		16,036,651,447	13,821,407,532	2,215,243,915	16.03%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		881,076,397	880,698,246	378,151	0.04%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		3,871,334,979	3,215,474,199	655,860,780	20.40%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,606,118,366	1,417,036,986	189,081,380	13.34%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		1,676,013,686	1,514,285,772	161,727,914	10.68%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		452,123,952	449,022,382	3,101,570	0.69%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		5,026,000	5,026,000	-	0.00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(4,426,534,196)	(2,456,432,767)	(1,970,101,429)	80.20%
19	OTROS ACTIVOS		6,856,406,818	8,805,625,197	(1,949,218,379)	-22.14%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		78,473,361	129,753,683	(51,280,322)	-39.52%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2,043,235,436	3,686,819,013	(1,643,583,577)	-44.58%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		509,326,650	720,671,843	(211,345,193)	-29.33%
1910	CARGOS DIFERIDOS		926,883	-	926,883	0.00%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		4,211,222,297	4,211,222,297	-	0.00%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(61,418,988)	(30,537,639)	(30,881,349)	101.13%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		145,053,570	145,053,570	-	0.00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(70,412,391)	(57,357,570)	(13,054,821)	22.76%
2	PASIVOS		10,877,606,355	9,250,668,194	1,626,938,161	17.59%
24	CUENTAS POR PAGAR	5	7,469,280,456	5,726,629,458	1,742,650,998	30.43%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		2,309,564,181	1,743,764,357	565,799,824	32.45%
2407	RECAUDO X CLASIFICAR		3,056,813,663	2,161,924,822	894,888,841	41.39%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		17,373,140	27,304,653	(9,931,513)	-36.37%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		93,350,635	113,534,897	(20,184,262)	-17.78%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		221,352,022	108,565,242	112,786,780	103.89%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		7,874,451	7,739,808	134,643	1.74%
2460	CREDITOS JUDICIALES		-	62,421,805	(62,421,805)	-100.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,762,952,364	1,501,373,874	261,578,490	17.42%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		831,304,777	1,057,596,587	(226,291,810)	-21.40%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		405,392,485	662,068,079	(256,675,594)	-38.77%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		425,912,292	395,528,508	30,383,784	7.68%
27	PROVISIONES		1,709,204,941	1,373,160,930	336,044,011	24.47%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		1,709,204,941	1,373,160,930	336,044,011	24.47%
29	OTROS PASIVOS		867,816,181	1,093,281,219	(225,465,038)	-20.62%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		239,816,181	27,932,600	211,883,581	758.55%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		628,000,000	1,065,348,619	(437,348,619)	-41.05%

JPE



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A JULIO DE 2019 Y 2018



CUENTA	NOMBRE	NOTA	2019	2018	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA
3	PATRIMONIO		65,391,166,934	62,496,290,540	2,894,876,394	4.63%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	6	65,391,166,934	62,496,290,540	2,894,876,394	4.63%
3208	CAPITAL FISCAL		49,456,189,699	45,940,715,546	3,515,394,153	7.65%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		9,611,871,538	551,331,659	9,061,546,879	1643.57%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		6,122,178,697	6,004,296,167	317,882,530	5.29%
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN			9,999,947,168	(9,999,947,168)	-100.00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		76,263,773,289	71,746,958,734	4,521,814,555	6.30%

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente

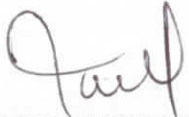
FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DE ENERO A JULIO DE 2019 Y 2018

CUENTA	NOTA	2019	2018	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS		28,698,846,192	25,368,224,268	3,330,621,924	13.13%
43 VENTA DE SERVICIOS	7	27,978,132,989	23,628,459,767	4,349,673,222	18.41%
4312 SERVICIOS DE SALUD		27,978,428,042	23,628,459,767	4,349,968,275	18.41%
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		(295,053)	-	(295,053)	0.00%
MENOS COSTOS DE VENTAS	7	18,602,689,104	15,281,211,555	3,321,477,549	21.74%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		18,602,689,104	15,281,211,555	3,321,477,549	21.74%
6310 SERVICIOS DE SALUD		18,602,689,104	15,281,211,555	3,321,477,549	21.74%
TOTAL GASTOS		3,773,978,391	4,082,716,546	(308,738,155)	-7.56%
MENOS GASTOS OPERACIONALES	8	2,990,517,840	3,359,338,743	(368,820,903)	-10.98%
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		2,260,759,804	3,067,866,735	(807,106,931)	-26.31%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		499,225,909	424,228,268	74,997,641	17.68%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		208,667	1,207,933	(999,266)	-82.73%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		136,527,566	123,965,105	12,562,461	10.13%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		30,863,714	28,839,355	2,024,359	7.02%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		159,592,332	145,941,581	13,650,751	9.35%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1,049,034,457	1,528,076,481	(479,042,024)	-31.35%
5111 GENERALES		264,805,323	775,324,367	(510,519,044)	-65.85%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		120,501,836	40,283,645	80,218,191	199.13%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y		729,758,036	291,472,008	438,286,028	150.37%
5346 DETERIORO DE INVERSIONES AL COSTO		-	4,200,900	(4,200,900)	-100.00%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		192,330,328	8,493,713	183,836,615	2164.38%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		238,417,366	122,781,987	115,635,379	94.18%
5362 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN		11,174,814	-	11,174,814	0.00%
5368 provision, litigios y demandas		287,835,528	155,995,408	131,840,120	84.52%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO OPERACIONAL		7,105,639,248	6,727,673,970	377,965,278	5.62%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		237,991,785	1,108,971,629	(870,979,844)	-78.54%
4408 TRANSFERENCIAS		-	-	-	-
4430 SUBVENCIONES		237,991,785	1,108,971,629	(870,979,844)	-78.54%
48 OTROS INGRESOS		482,721,418	630,792,872	(148,071,454)	-23.47%
4802 FINANCIEROS		6,113,238	19,514,803	(13,401,565)	-68.67%
4808 INGRESOS DIVERSOS		476,608,180	611,278,069	(134,669,889)	-22.03%
58 OTROS GASTOS		788,460,551	723,377,803	60,082,748	8.31%
5802 FINANCIEROS		769,266	12,077,679	(5,308,413)	-43.95%
5804 PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS		778,551,743	711,297,780	65,353,963	9.19%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		39,542	2,344	37,198	1586.95%
EXCEDENTE Y/O DEFICIT		6,822,178,697	6,004,296,167	317,882,530	5.29%


JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
Gerente


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T


FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2019

Nota 1 – Información de la empresa

El Hospital Regional de Sogamoso E.S.E. es una empresa social del estado con domicilio en el municipio de Sogamoso (Boyacá) y con sede en la Calle 8 No. 11^a -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.

Nota 2 – Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de principales políticas contables.

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. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018, y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018.

2.1. Criterio de materialidad En la elaboración de los estados financieros, 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. Periodo cubierto por los estados financieros corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018 y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018.



Nota 3 – Efectivo y equivalentes al efectivo La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
1105	Caja principal	9,218,853	46,810,653	-80.31%	0.14%	0.88%
1110	Deposito en instituciones financieras - cuenta corriente	6,231,354,661	4,466,004,358	39.53%	93.83%	83.59%
1132	Efectivo de uso restringido	400,356,473	829,631,626	-51.74%	6.03%	15.53%
	Total	6,640,929,987	5,342,446,637	24.31%	100%	100%

El valor señalado como efectivo de uso restringido, corresponde al 11.48% del total del saldo del efectivo.

Nota 4 – Cuentas por cobrar

a) Desagregación de las cuentas por cobrar La desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	41,136,336,076	33,490,886,311	22.83%	108.34%	101.81%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	141,213,291	626,669,892	-77.47%	0.37%	1.91%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,092,374,734	2,249,330,297	-51.44%	2.88%	6.84%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(4,400,190,816)	(3,471,964,352)	26.73%	-11.59%	-10.55%
	Total	37,969,733,285	32,894,922,148	15.43%	100%	100%

Las cuentas por cobrar representan el 49.78% del total del activo y la prestación de servicios más las cuentas por cobrar de difícil recaudo restando el deterioro de la cartera es el 49.60%

En el primer semestre de 2019 se lograron acuerdos de pago, así como conciliaciones de cartera:

Se suscribió un contrato de cesión de crédito derivado del proceso liquidatorio de Saludcoop Eps en liquidación entre el Hospital San Rafael de Tunja y el de Sogamoso, mediante el cual se transfiere a favor del Cesionario la titularidad sobre los derechos de crédito reconocidos y con vocación de pago hasta el 50%, equivalente a la suma de TRESCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO SESENTA MIL SEISCIENTOS CATORCE PESOS(349.160.714.51) CON 51/100 M/CTE, quien pagará el precio así: 50% en el mes de julio \$174.580.307.51 (26 de julio) y el saldo restante en el mes de noviembre, previo los trámites administrativos y presupuestales a que haya lugar.



En el mes de julio Caprecom en Liquidación nos cancelo un valor de \$804.986.279.

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

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
131902	PLAN OBLIGATORIO DE SALUD (POS) POR EPS	11,558,582,207	8,835,934,110	30.81%	28.10%	26.38%
131904	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (POSS) POR EPS	18,476,699,622	15,545,259,559	18.86%	44.92%	46.42%
131906	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS	86,559,042	77,743,620	11.34%	0.21%	0.23%
131911	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL	12,954,000	12,954,000	0.00%	0.03%	0.04%
131916	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	4,629,014	15,993,784	-71.06%	0.01%	0.05%
131918	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT	885,692,675	1,103,720,582	-19.75%	2.15%	3.30%
131922	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA	1,429,493,451	658,005,521	117.25%	3.48%	1.96%
131928	RECLAMACIONES FOSYGA ECAT - CON FACTURACIÓN RADICADA	1,849,795,833	1,457,106,093	26.95%	4.50%	4.35%
131929	CUOTA DE RECUPERACIÓN	929,539,235	734,040,176	26.63%	2.26%	2.19%
131980	GIRO DIRECTO POR ABONO A CARTERA RÉGIMEN SUBSIDIADO (CR)	(3,063,309,315)	(2,920,213,147)	4.90%	-7.45%	-8.72%
131990	DEMÁS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	8,965,700,312	7,970,342,013	12.49%	21.80%	23.80%
	Prestacion de servicios de salud	41,136,336,076	33,490,886,311	22.83%	100%	100%

Las deudas por parte del régimen contributivo representan el 30.81% del total, sin embargo es importante tener en cuenta que la cartera del régimen subsidiado se han incrementado en un 18.86% a julio 31 de 2019 pasando de 15.545.259.559 a 18.476.699.622, así como la cartera por la atención con cargo al subsidio a la oferta se ha incrementado en un 117.25%.

El comportamiento respecto de la recuperación de la cartera a fecha 31 de julio de 2019 se muestra a continuación:

Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	31/07/2019	31/07/2018
RECAUDO CARTERA SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA ACTUAL	8,024,927,561	9,325,769,257	46%	48%
RECAUDO DE CARTERA SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA ANTERIOR	9,242,616,236	10,306,529,877	54%	52%
Total	17,267,543,797	19,632,299,134		

Nota 5 – Cuentas por pagar: La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de julio de 2019 y 31 de julio de 2018.

Las cuentas por pagar representan el 68.67% del total del pasivo y de ellos los recaudos por clasificar equivale al 40.93%, situación relevante respecto de la Nueva EPS quien a la fecha de corte tiene pendiente pagos pero no ha remitido el desagregado de la facturación que nos cancela. Los descuentos de nómina así como los impuestos por estampillas, contribuciones al deporte, retención en la fuente, reteica, son deudas que se cancelan en el mes siguiente a la causación, teniendo en cuenta el calendario tributario, mientras que la adquisición de bienes y servicios se hace de acuerdo a la forma de pago que contractualmente se firmo, que oscila entre 60 a 90 días de plazo.



A continuación se detallan las cuentas por pagar:

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,309,564,181	1,743,764,357	32.45%	30.92%	30.45%
2407	RECAUDO X CLASIFICAR	3,056,813,663	2,161,924,822	41.39%	40.93%	37.75%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	17,373,140	27,304,653	-36.37%	0.23%	0.48%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	93,350,635	113,534,897	-17.78%	1.25%	1.98%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	221,352,022	108,565,242	103.89%	2.96%	1.90%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	7,874,451	7,739,808	1.74%	0.11%	0.14%
2460	CREDITOS JUDICIALES	0	62,421,805	-100.00%	0.00%	1.09%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,762,952,364	1,501,373,874	17.42%	23.60%	26.22%
	Total	7,469,280,456	5,726,629,458	30.43%	100%	100%

Nota 6 – Patrimonio: La composición del Patrimonio del Hospital Regional de Soğamoso a 31 de julio de las vigencias 2019 y 2018 se detalla así:

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
3208	CAPITAL FISCAL	49,456,109,699	45,940,715,546	7.65%	75.63%	73.51%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,612,878,538	551,331,659	1643.57%	14.70%	0.88%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	6,322,178,697	6,004,296,167	5.29%	9.67%	9.61%
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	9,999,947,168	-100.00%	0.00%	16.00%
	Total	65,391,166,934	62,496,290,540	4.63%	100%	100%

El resultado del ejercicio a 31 de julio de 2019 tuvo un incremento del 5.29% en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior, es decir el excedente se incrementó en \$317,882,530.

Nota 7– Ingresos y costos por prestación de servicios La desagregación de los ingresos y costos por prestación de servicios presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables del 31/07/2019 y 31/07/2018 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	31/07/2019	31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	27,978,428,042	23,628,459,767	18.41%	100%	100%
6310	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	18,602,689,104	15,281,211,555	21.74%	66.49%	64.67%
	EXCEDENTE OPERACIONAL BRUTO	9,375,738,938	8,347,248,212	12.32%	33.51%	35.33%

El excedente operacional de la vigencia 2019 se incremento en el 12.32%, que equivale a 1,028,490,726 con respecto del año 2018, lo que significa que los costos de ventas asociados se relacionan directamente con la prestación de servicios de salud.



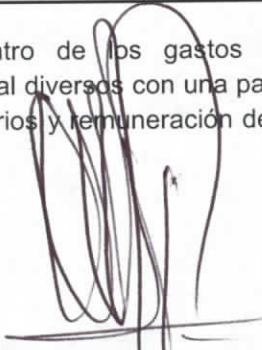
La venta de servicios de salud tiene una variación del 18.41% mientras que los costos de ventas aumentaron en un 21.74%, obteniendo una excedente operacional del 12.32%

Nota 8- Gastos de administración y operación La distribución de los gastos de administración y operación presentados en el estado de resultados individual para los periodos contables terminados el 31/07/2019 y 31/07/2018 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	01/01/2019 a 31/07/2019	01/01/2018 a 31/07/2018	Variación 2019/2018	% Participación	
					31/07/2019	31/07/2018
5101	Sueldos y salarios	499,225,909	424,228,268	17.68%	22.08%	0.14
5102	Contribuciones imputadas	208,667	1,207,933	-82.73%	0.01%	0.00
5103	Contribuciones Efectivas	136,527,566	123,965,105	10.13%	6.04%	0.04
5104	Aportes sobre la nomina	30,863,714	28,839,355	7.02%	1.37%	0.01
5107	Prestaciones sociales	159,592,332	145,941,581	9.35%	7.06%	0.05
5108	Gastos de Personal Diversos	1,049,034,457	1,528,076,481	-31.35%	46.40%	0.50
5111	Generales	264,805,323	775,324,367	-65.85%	11.71%	0.25
5120	Impuestos, Tasas y contribuciones	120,501,836	40,283,645	199.13%	5.33%	0.01
	Total	2,260,759,804	3,067,866,735	-26.31%	100%	100%

El rubro más representativo dentro de los gastos operacionales y de administración corresponde a los gastos de personal diversos con una participación del 46.40% , en este rubro se encuentra registrado los honorarios y remuneración de servicios técnicos que laboran en el área administrativa.

Cordialmente,



JULIO CESAR PINEROS CRUZ
Representante Legal



DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
Tp 38501-T



FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
Tp 34310-T