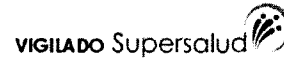




HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE



	NOTA	2021	%	2020	%
Código ACTIVO CORRIENTE		38,182,708,833.00	49.57	21,372,832,898.00	27.88
11 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	7,330,900,018.00	9.52	5,255,387,854.00	6.86
1105 Caja		12,225,922.00	0.02	9,916,673.00	0.01
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	5.1	7,078,412,062.00	9.19	5,183,376,081.00	6.76
1132 Efectivo de Uso Restringido	5.2	240,262,034.00	0.31	62,095,100.00	0.08
13 Deudores	7	27,947,238,706.00	36.28	13,409,038,360.00	17.49
1319 Prestación de Servicios de Salud		23,246,746,906.00	30.18	14,163,993,860.00	18.48
1324 Subvenciones por Cobrar		1,223,326.00	0.00	0.00	0.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar		59,547,420.00	0.08	92,238,404.00	0.12
1385 Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudó		9,597,996,564.00	12.46	2,710,304,480.00	3.54
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(4,958,275,510)	(006)	(3,557,498,384)	(005)
15 Inventarios	9	2,853,639,453.00	3.70	2,628,340,487.00	3.43
1514 Materiales y suministros		2,853,639,453.00	3.70	2,628,340,487.00	3.4
19 Otros Activos		50,930,656.00	0.07	80,066,197.00	0.10
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		13,359,181.00	0.02	38,494,722.00	0.05
1906 Avances y Anticipos Entregados		2,989,812.00	0.00	6,989,812.00	0.01
1908 Recursos Entregados en Administración		34,581,663.00	0.04	34,581,663.00	0.05
ACTIVO NO CORRIENTE		38,846,433,086.00	50.43	55,278,334,329.00	72.12
12 Inversiones e Instrumentos derivados		81,313,769.00	0.11	96,589,985.00	0.13
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		81,313,769.00	0.11	96,589,985.00	0.13
13 Deudores		7,916,122,888.00	10.28	23,950,158,211.00	31.25
1319 Prestación de Servicios de Salud		14,369,530,191.00	18.65	25,235,077,964.00	32.92
1384 Otras Cuentas por Cobrar	17	127,699,203.00	0.17	127,699,203.00	0.17
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(6,581,106,506)	(009)	(1,412,618,956)	(002)
16 Propiedades, planta y equipo	10	26,282,038,656.00	34.12	26,544,382,771.00	34.63
1605 Terrenos		2,407,239,622.00	3.13	2,407,239,622.00	3.14
1635 Bienes muebles en bodega		423,891,191.00	0.55	794,653,956.00	1.04
1640 Edificaciones		18,516,373,518.00	24.04	18,516,373,518.00	24.16
1655 Maquinaria y Equipo		1,290,715,788.00	1.68	947,711,698.00	1.24
1660 Equipo Médico y Científico		5,514,766,162.00	7.16	4,796,771,294.00	6.26
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		1,723,853,574.00	2.24	1,701,542,562.00	2.22
1670 Equipos de Comunicación y Computación		1,834,479,310.00	2.38	1,953,371,762.00	2.55
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.		451,833,952.00	0.59	452,123,952.00	0.59
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.		5,026,000.00	0.01	5,026,000.00	0.01
1685 Depreciación Acumulada PPyE		(5,886,140,461)	(008)	(5,030,431,593)	(007)
19 Otros Activos		4,566,957,773.00	5.93	4,687,203,362.00	6.11
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		27,818,181.00	0.04	27,873,084.00	0.04
1908 Recursos Entregados en Administración		45,113,183.00	0.06	283,980,490.00	0.37
1951 Propiedades de Inversión	13	4,211,222,297.00	5.47	4,211,222,297.00	5.49
1952 Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión	13	(60,451,015)	(000)	(48,759,467)	(000)
1970 Activos Intangibles	14	494,935,793.00	0.64	318,176,525.00	0.42
1975 Amortización Acumulado de Activos Intangibles		(151,680,666)	(000)	(105,289,567)	(000)
TOTAL ACTIVO		77,029,141,919.00	100	76,651,167,227.00	100
8 CUENTAS DE ORDEN		5,060,027,843.00	100	4,737,711,416.00	100
81 ACTIVOS CONTINGENTES		1,596,253,846.00	31.55	1,596,253,846.00	33.69
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución		1,596,253,846.00	31.55	1,596,253,846.00	33.69
83 DEUDORAS DE CONTROL		3,463,773,997.00	68.45	3,141,457,570.00	66.31
8333 Facturación glosada en Venta de Servicios		3,463,773,997.00	68.45	3,141,457,570.00	66.31
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		3,909,897,503.00	100	3,909,897,503.00	100
99 ACREEDORAS POR CONTRA		3,909,897,503.00	100	3,909,897,503.00	100
9905 Responsabilidades contingentes por Cont		3,909,897,503.00	100	3,909,897,503.00	100
PASIVO		6,491,985,415.00	8.06	4,105,025,241.00	4.98



HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE

VIGILADO Supersalud 

	NOTA	2021	%	2020	%
PASIVO CORRIENTE		5,687,152,915.00	7.38	3,133,332,369.00	4.09
24 Cuentas por pagar	21	3,908,783,888.00	5.07	2,005,173,068.00	2.62
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		2,877,535,505.00	3.74	1,338,698,691.00	1.77
2407 Recaudos a Favor de Terceros		83,390,143.00	0.11	150,461,867.00	0.20
2424 Descuentos de Nómina		1,209,059.00	0.00	12,653,751.00	0.02
2436 Retención en la fuente c impuesto de Timbre		119,032,038.00	0.15	59,512,251.00	0.08
2440 Impuestos, tasas y contribuciones		0.00	0.00	3,000.00	0.00
2445 Impuesto al valor agregado		8,128,825.00	0.01	7,802,038.00	0.01
2490 Otras cuentas Por Pagar		819,488,318.00	1.06	416,041,470.00	0.54
25 Beneficios a los Empleados	22	454,822,901.00	0.59	673,320,962.00	0.88
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		448,547,962.00	0.58	391,327,088.00	0.51
2514 Cuotas Partes Pensionales		6,274,939.00	0.01	281,993,874.00	0.37
27 Pasivos estimados		709,492,217.00	0.92	424,492,217.00	0.55
2701 Litigios o demandas		709,492,217.00	0.92	424,492,217.00	0.55
29 OTROS PASIVOS		614,053,909.00	0.80	30,346,122.00	0.04
2901 Avances y Anticipos Recibidos		614,053,909.00	0.80	30,346,122.00	0.04
PASIVO NO CORRIENTE		804,832,500.00	0.68	971,692,872.00	0.90
25 Obligaciones laborales		283,980,489.00	0.37	283,980,490.00	0.37
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo		283,980,489.00	0.37	283,980,490.00	0.37
27 Pasivos estimados	23	191,316,263.00	0.25	476,316,263.00	0.62
2701 Litigios o demandas		191,316,263.00	0.25	476,316,263.00	0.62
29 OTROS PASIVOS	24	329,535,748.00	0.43	211,396,119.00	0.28
2901 Avances y Anticipos Recibidos		329,535,748.00	0.43	211,396,119.00	0.28
3 Patrimonio Institucional	27	70,537,156,504.00	91.57	72,546,141,986.00	94.64
3208 Capital fiscal		49,456,109,699.00	64.20	49,456,109,699.00	64.52
3225 Resultados de Ejercicios anteriores		20,318,509,289.00	26.38	20,126,966,482.00	26.26
3230 Resultados del Ejercicio		762,537,516.00	0.99	2,963,065,805.00	3.87
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		77,029,141,919.00	100	76,651,167,227.00	100
89 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	26	5,060,027,843.00	100	4,737,711,416.00	100
8905 Activos contingentes por contra		1,596,253,846.00	68.45	1,596,253,846.00	66.31
8915 Deudoras de Control por Contra		3,463,773,997.00	31.55	3,141,457,570.00	33.69
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		3,909,897,503.00	100.00	3,909,897,503.00	100
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos		3,909,897,503.00	100.00	3,909,897,503.00	100

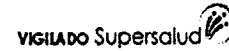
DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente

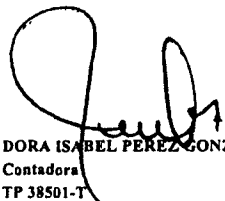
SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
TP 118655-T

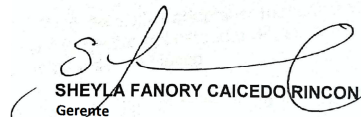


HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE



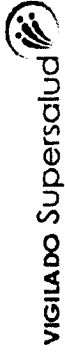
Código	Concepto	NOTA	2021	% DEL TOTAL	2020	% DEL TOTAL
4	INGRESOS	28	42,506,570,458.00	100	31,654,749,906.00	100
43	Venta de Servicios		41,638,356,571.00	97.96	29,391,791,161.00	92.85
4312	Servicios de salud		41,638,356,571.00	97.96	29,391,887,587.00	92.85
4395	Devoluciones, rebajas y descos en vta de servicios		0.00	0.00	(96,426.00)	(0.00)
	Menos:					
6	COSTO DE VENTAS	30	30,048,811,804.00	71.98	22,193,330,027.00	77.35
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		30,048,811,804.00	71.98	22,193,330,027.00	77.35
6310	Servicios de Salud	30.1	30,048,811,804.00	71.98	22,193,330,027.00	77.35
	TOTAL GASTOS		11,695,221,138.00	28.02	6,498,354,074.00	12.59
Menos	GASTOS OPERACIONALES	29	10,548,116,476.00	25.27	3,599,236,939.00	12.54
51	De administración y Operación	29.1	3,831,389,770.00	9.18	3,192,748,791.00	11.13
5101	Sueldos y Salarios		691,816,094.00	1.66	642,973,499.00	2.24
5102	Contribuciones Imputadas		9,754,139.00	0.02	290,835,144.00	1.01
5103	Contribuciones Efectivas		209,837,200.00	0.50	226,254,230.00	0.79
5104	Aportes sobre Nómina		59,548,700.00	0.14	54,614,500.00	0.19
5107	Prestaciones Sociales		210,229,049.00	0.50	273,573,169.00	0.95
5108	Gastos de Personal Diversos		2,036,598,721.00	4.88	1,323,179,949.00	4.61
5111	Generales		476,283,074.00	1.14	264,233,560.00	0.92
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		137,322,793.00	0.33	117,084,740.00	0.41
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	29.2	6,716,726,706.00	16.09	406,488,148.00	1.42
5346	Deterioro de Inversiones		16,184,742.00	0.04	0.00	0.00
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		6,328,111,862.00	15.16	0.00	0.00
5350	Provisión Inventarios		11,729,537.00	0.03	0.00	0.00
5360	Depreciacion Propiedad, Planta y Equipo		327,273,915.00	0.78	368,688,976.00	1.29
5362	Depreciacion de Propiedades de Inversión		7,440,068.00	0.02	9,565,786.00	0.03
5366	Amortización de Intangibles		25,986,582.00	0.06	24,849,939.00	0.09
5368	Provisión para Litigios y Demandas		0.00	0.00	3,383,447.00	0.01
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL		1,041,428,291.00	0.03	3,599,224,195.00	0.12
44	TRANSFERENCIAS	29.3	353,570,158.00	0.83	836,133,388.00	2.64
4430	Subvenciones		353,570,158.00	0.83	836,133,388.00	2.64
48	OTROS INGRESOS		514,643,729.00	1.21	1,426,825,357.00	4.51
4802	Financieros		23,513,994.00	0.06	20,395,557.00	0.06
4808	Otros Ingresos Ordinarios		491,129,735.00	1.16	1,406,429,800.00	4.44
58	OTROS GASTOS	29.7	1,147,104,662.00	2.75	2,899,117,135.00	0.04
5802	Comisiones		1,918,993.00	0.00	11,994,265.00	0.04
5890	Gastos Diversos		1,145,185,669.00	2.74	2,887,122,870.00	10.06
	Excedente o Déficit		762,537,516.00		2,963,065,805.00	


DORA ISABEL PÉREZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 38501-T


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEV
Revisora Fiscal
TP 118655-T

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
2021



SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020	62,032,054,042	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021 (2)	8,313,559,655	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021		70,345,613,697

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:		
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	10,514,087,944	10,514,087,944.00
DISMINUCIONES:		
3230 Resultados del Ejercicio	(2,200,528,289)	(2,200,528,289)
TOTAL VARIACIONES - (1-2)		<u><u>8,313,559,655.00</u></u>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Gerente

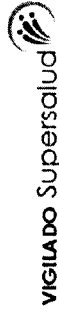
FIRMA REVISORA FISCAL
NOMBRE: SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
T.P. 118655-T.

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



indices

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039-9
INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021



FORMULA	INDICE		INTERPRETACION
	CALCULO 2021	2021 2020	
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ			
RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	6.71 6.82	El Hospital cuenta con 6.71 pesos para cancelar cada peso que debe a corto plazo a 30 de Septiembre de 2021, en el 2020 era de 6.82 pesos.
RAZON DE LIQUIDEZ INMEDIATA	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$	6.21 5.98	El Hospital sin tener en cuenta los Inventarios cuenta con 6.21 pesos a 30 de septiembre de 2021 y 5.98 pesos en el año 2020 para cubrir cada peso adeudado a corto plazo
SOLIDEZ	$\frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Total}}$	11.87 18.67	El Hospital tiene 11.87 pesos para cancelar cada peso que debe, en el año 2020 contaba con 18.67 pesos
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO			
ENDEUDAMIENTO TOTAL	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$	0.08 0.05	El Hospital funciona con un 8% de endeudamiento total a 30 de septiembre de 2021.
ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}}$	0.88 0.76	El 98% de los pasivos del Hospital tienen vencimiento a corto plazo
3. INDICADORES DE APALANCAMIENTO			
Total	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}}$	0.09 0.06	El pasivo de la entidad asciende al 9% del total del patrimonio
Corriente	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Patrimonio}}$	0.08 0.04	El pasivo de la entidad asciende al 8% del patrimonio a 30 de septiembre de 2021, mientras que en el año 2020 era del 4%
4. INDICADORES DE RENTABILIDAD			
SISTEMA DUPONT	$\frac{\text{Excedente o Pérdida neta}}{\text{Activo Total}}$	0.010 0.04	A 30 de septiembre de 2021 se obtuvo un excedente del 1%, sobre el Activo de la Entidad.
ROTACION DEL PATRIMONIO	$\frac{\text{Ventas Netas}}{\text{Patrimonio}}$	0.59 0.41	Por cada peso del patrimonio, el Hospital vende 0.59 pesos, en el 2020 de 0,41 pesos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A SEPTIEMBRE 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE:

HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE.

1.1 Identificación y funciones:

El Hospital Regional de Sogamoso ESE es una Empresa Social del Estado con domicilio en el municipio de Sogamoso (Boyacá), identificada con el NIT 891.855.039-9, 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.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones:

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. Existen limitaciones operativas y administrativas, respecto a la oportunidad en la entrega de la información financiera.

1.3. Base Normativa y periodo cubierto

Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2020 y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados al 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2020, Los Estados financieros serán sometidos para su aprobación por parte de la Junta directiva de la entidad.



Periodo cubierto por los estados financieros corresponde a los estados de situación financiera con corte al 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2020

1.4. Forma de Organización o cobertura.

El proceso contable inicia entre la ocurrencia, el registro y el procesamiento de las operaciones financieras que se realizan en la entidad. Se trata de una secuencia de actividades que conlleva al registro detallado, el cual se realiza en el software Citisalud, en cada uno de los módulos citas, historia clínica, odontología, salas quirófanos, laboratorio, presupuesto, facturación, suministros, cartera, nómina, tesorería, y Contabilidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición utilizados para los inventarios al costo promedio, al costo las cuentas por cobrar como los pasivos y la propiedad planta y equipo se realizó al inicio de implementación de la norma NIIF a valor razonable y posteriormente al costo.

En la elaboración de los estados financieros, se 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. Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad.

Moneda Funcional: Pesos Colombianos.
Moneda de presentación: Pesos Colombianos (COP)

2.4 Hechos ocurridos después del periodo contable

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.

3.1. Juicios.

3.2. Estimaciones y supuestos.

El deterioro de las cuentas por cobrar, se realizo de acuerdo a la política contable, es decir para aquellas entidades en liquidación se deterioraron en un 100% y de acuerdo a el reconocimiento dentro de la masa de acreencias se evalúa y realiza reconocimiento acorde con las resoluciones emitidas.



La depreciación de la propiedad, planta y equipo se toma desde el momento del ingreso al almacén y teniendo en cuenta las vidas útiles estimada para cada caso.

Respecto a los litigios se realiza acorde con la tabla de seguimiento procesos judiciales versión, la cual se encuentra establecida por la Secretaría de Salud de Boyacá.

Durante el año 2021, se incorporaron cuotas partes pensionales que fueron reconocidas por la Entidad.

3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia COVID-19

Durante la emergencia sanitaria COVID-19, se tuvo que adecuar instalaciones para los pacientes con COVID-19, situación que conlleva a no prestar los servicios de salud habilitados en un 100% y contratar insumos, medicamentos, propiedad, planta y equipo, así como recursos humanos para su atención.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se registra en la unidad funcional y se concilia mensualmente.
- Cuentas por Cobrar Las cuentas por cobrar se clasifican al costo, se medirán por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento las cuentas por cobrar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

Se deterioran a DTF del año inmediatamente anterior y para aquellas que entren en liquidación se deterioran al 100%, igualmente se trasladarán a cuentas de difícil recaudo.

- Inventarios: el sistema de costo será el costo promedio y las razones de la elección obedecen a la variación del mercado y su uso en la prestación del servicio.
- Propiedades, Planta y Equipo: El inicio de las normas NIIF se realizó avalúo de la propiedad planta y equipo y se costeo a valor razonable. Después del reconocimiento inicial se medirán por el costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado.

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes, descontando el valor de salvamento y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.

La estimación de la vida útil se encuentra relacionada en el manual de Políticas de la Entidad, Resolución 366 del 26 de octubre de 2015, la cual oscila entre 5 y 50 años.



- Cuentas por pagar: Se clasifican al costo, los cuales se miden al precio de la transacción, para lo cual se tendrán plazos normales que se encuentran contemplados en los contratos suscritos con los proveedores de bienes y servicios.
- Beneficios a empleados y plan de activos: Se medirán por el valor de la obligación, derivada de los beneficios definidos al periodo contable después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera. Contemplados en el decreto 1042 de 1978.
- Provisiones: para provisiones respecto a litigios, obligaciones implícitas se harán dependiendo de las circunstancias y debidamente valoradas con la metodología de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional.
- Ingresos: Los ingresos pueden ser monetarios y no monetarios. Los monetarios se medirán por el valor recibido y los no monetarios por el valor razonable del Activo recibido y en ausencia de este por el costo de reposición.
- **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

- NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
- NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES EFECTOS EN LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA
- NOTA 34. EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,330,900,018	5,255,387,854	5,632,866,548
Caja principal	12,225,922	9,916,673	2,309,249
Depósito en instituciones financieras - cuenta corriente	7,078,412,062	5,183,376,081	1,895,035,981
Efectivo de uso restringido	240,262,034	62,095,100	178,166,934



5.1. Depósitos en Instituciones Financieras

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,078,412,062	5,183,376,081	1,895,035,981
Cuentas corrientes	5,153,168,675	4,393,854,484	759,314,191
Cuentas de Ahorro	1,925,243,387	789,521,597	1,135,721,790

Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente. El nueve (9) de enero del año 2021 ingresaron recursos en la cuenta de Ahorro 593504019 del Banco de Bogotá por valor de \$517.573.800, los cuales fueron asignados mediante Resolución 2525 de diciembre de 2020, proyecto de Inversión: "DOTACION EQUIPOS BIOMEDICOS, de los cuales se realizó la adquisición de los mismos por \$517.000.000.

5.3. Efectivo de uso restringido.

Este valor corresponde a recursos pendientes de recibir una vez las entidades verifiquen el pago de embargos según oficios 0202071047 y 202153003506141 por parte de la Supersalud y a la UGPP, Del total de los recursos objeto de embargo, fue devuelto por parte de la Supersalud un valor de \$62.095.099.92 el día 26 de junio de 2021, igualmente se incrementó el valor del embargo por parte de la UGPP en \$15.575.623.20,

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	286,784,510.92	15,572,623.20	62,095,099.92	240,262,034.20
BANCO BBVA 841007578	256,307,094.00	15,572,623.20	45,873,683.00	226,006,034.20
COLPATRIA 6951000076	309,000.00	0.00	0.00	309,000.00
BBVA 0200175508	16,221,416.92	0.00	16,221,416.92	0.00
COLPATRIA 6952010054	3,985,000.00	0.00	0.00	3,985,000.00
COLPATRIA 6952010055	1,993,000.00	0.00	0.00	1,993,000.00
COLPATRIA 6952010056	2,988,000.00	0.00	0.00	2,988,000.00
COLPATRIA 6952010057	4,981,000.00	0.00	0.00	4,981,000.00

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INVERSIONES DE ADMINISTRACION AL COSTO	81,313,769	96,589,985	(15,276,216)
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	81,313,769	96,589,985	(15,276,216)

Mediante certificación del gerente de la Cooperativa de Organismos de Salud de Boyacá, certifica que el total de aportes a corte 30 de septiembre 2021 es de \$101.392.211 y de ellos no será susceptibles de devolución un valor de \$20.278.442, razón por la cual la entidad procede a realizar el registro contable correspondiente.



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR COBRAR	35,863,361,594	40,916,694,949	(5,053,333,355)
Prestación de Servicios de Salud	37,616,277,097	39,399,071,824	(1,782,794,727)
Subvenciones por cobrar	1,223,326	0	1,223,326
Otras cuentas por Cobrar	187,246,623	219,937,607	(32,690,984)
Cuentas por cobrar de Difícil recaudo	9,597,996,564	2,710,304,480	6,887,692,084
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	(11,539,382,016)	(1,412,618,962)	(10,126,763,054)

Las cuentas por cobrar radicadas tuvieron una variación negativa de 2.82% respecto del año anterior, teniendo en cuenta el giro previo y el deterioro acumulado. Pasando de \$31.452.987.153 a \$30.566.255.187

Durante el tercer trimestre se realizó el traslado a cuentas por Cobrar de difícil recaudo, las entidades que a continuación se detallan:

Entidad	Valor
Asociación Barrios Unidos	14,873,598.74
Comparta contributivo	177,578,919.68
Comparta subsidiado	5,065,906,569.34
Total Comparta	5,243,485,489.02
Emdisalud contributivo	43,874,641.60
Emdisalud Subsidiado	1,336,868,106.44
Total Emdisalud	1,380,742,748.04
Total impacto	6,639,101,835.80

Resolución 001214 de 2021, ordeno la posesión inmediata de los bienes, haberes, negocios y la intervención forzosa y admón. se aplica la política de traslado de radicada a deudas de difícil cobro y se deteriora en un 100%

Resolución 202151000124996 super, ordeno la posesión inmediata de bienes, haberes, negocios y la intervención forzosa y admón., se aplica política a difícil cobro y deterioro

Mediante radicado 20211300001424021 13/10/2021 r18929/19, ordeno la posesión inmediata de los bienes, haberes, negocios y la intervención forzosa y admón. se aplica la política traslado a deudas de difícil cobro y se deteriora en un 100%

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



Código	Cifras en pesos colombianos	2021	2020	VARIACION VALOR	Variación 2021/2020
	CUENTAS POR COBRAR	30,576,794,390	31,507,791,756	(930,997,366)	-2.95
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	11,392,388,732	10,290,280,706	1,102,108,026	10.71
131904	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS	15,877,759,651	17,858,588,187	(1,980,828,536)	(011)
131906	Empresas de medicina prepagada	99,670,604	121,154,383	(21,483,779)	(018)
131909	Servicios de salud por IPS privada	2,204,064,637	2,192,755,944	11,308,693	0.52
131911	Servicios de Salud IPS Públicas	1,403,353	1,403,353	0	0.00
131913	Servicios de salud por compañías aseguradoras	208,490,763	191,535,743	16,955,020	8.85
131915	Servicios de salud por entidades con régimen especial	1,535,001,249	826,152,745	708,848,504	85.80
131916	Particulares	1,111,723,977	1,083,758,528	27,965,449	2.58
131918	Atención accidentes de tránsito SOAT por cias seguros	1,045,340,684	881,821,117	163,519,567	18.54
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta	746,901,381	587,282,255	159,619,126	27.18
131924	Riesgos laborales (ARL)	236,941,634	105,501,271	131,440,363	124.59
131928	Reclamaciones Fosyga ECAT	2,103,495,033	2,506,314,155	(402,819,122)	(016)
131990	Otras cuentas por cobrar	4,252,978,127	2,515,895,239	1,737,082,888	69.04
138509	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	9,597,996,564	2,710,304,480	6,887,692,084	254.13
131980	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(8,308,519,186)	(5,449,643,613)	(2,858,875,573)	52.46
138609	Deterioro acumulado	(11,539,382,016)	(4,970,117,340)	(6,569,264,676)	132.18
	Prestación de servicios de salud	30,566,255,187	31,452,987,153	(886,731,966)	-2.82
138439	Arrendamiento operativo por cobrar	10,539,203	54,804,603	(44,265,400)	(081)

Las deudas por parte del régimen contributivo radicada representan el 10.71% del total, sin embargo, es importante tener en cuenta que la cartera del régimen subsidiado representa el 66.58% a septiembre de 2021.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR	Variación 2021/2020
INVENTARIOS	2,853,639,453	2,628,340,487	225,298,966.00	8.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,853,639,453	2,628,340,487	225,298,966.00	8.57

9.1. Bienes y servicios

Estos materiales y suministros son los utilizados para la prestación de servicios de salud y aquellos que se adquieren para ser utilizados en el desarrollo del cometido estatal. La participación del Material Médico-Quirúrgico es del 65.46%.



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INVENTARIOS	2,853,639,453	2,628,340,487	225,298,966.00
Medicamentos	195,867,573	800,676,310	(604,808,737)
Materiales Médico-Quirúrgicos	1,868,086,000	1,222,055,777	646,030,223.00
Materiales Reactivos y de Laboratorio	352,122,702	155,922,523	196,200,179.00
Materiales para Imagenología	0	7,244,994	(7,244,994)
Viveres y Rancho	26,039,977	0	26,039,977.00
Repuestos	65,040,970	50,228,664	14,812,306.00
Elementos y accesorios de aseo	41,424,548	69,233,706	(27,809,158)
Dotación a trabajadores	0	1,456,726	(1,456,726)
Ropa Hospitalaria y Quirúrgica	0	0	0.00
Combustibles	0	7,117,815	(7,117,815)
Otros Materiales y Suministros	305,057,683	314,403,972	(9,346,289)

Se ha realizado recomendaciones a las personas encargadas de las bodegas de Farmacia y almacén, desde el almacenamiento, así como en conteos cotejando con el software.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

El 8 de septiembre el Municipio de Sogamoso emitió certificado 2021008816 donde nos indica que el Hospital Regional de Sogamoso. Se encuentra a Paz y Salvo por concepto de impuesto predial, hasta la vigencia 2021

Durante el mes de agosto se adquirieron a JEZA, refrigeradores para medicamentos, factura E-0005708, los cuales se registraron directamente a bienes en servicios, para lo cual se hizo necesario realizar nota crédito afectando los bienes muebles en bodega,

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	26,282,038,656	26,544,382,771	(262,344,115)
Terrenos	2,407,239,622	2,407,239,622	0.00
Bienes Muebles en Bodega	423,891,191	794,653,956	(370,762,765)
Edificaciones	18,516,373,518	18,516,373,518	0.00
Maquinaria y Equipo	1,290,715,788	947,711,698	343,004,090.00
Equipo médico científico	5,514,766,162	4,796,771,294	717,994,868.00
Muebles, Enseres y equipo de Oficina	1,723,853,574	1,701,542,562	22,311,012.00
Equipos de comunicación y computación	1,834,479,310	1,953,371,762	(118,892,452)
Equipo de Transporte, tracción y Elevación	451,833,952	452,123,952	(290,000)
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	5,026,000	5,026,000	0.00
Depreciación Acumulada de PPE (CR)	(5,886,140,461)	(5,030,431,593)	(855,708,868)



NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROPIEDADES DE INVERSION	4,271,673,312	4,259,981,764	11,691,548
Propiedades de Inversión	4,211,222,297	4,211,222,297	0
Terrenos	3,773,299,297	3,773,299,297	0
Edificaciones	437,923,000	437,923,000	0
Depreciación Acumulada de propiedades de inversión	(60,451,015)	(48,759,467)	(11,691,548)
Edificaciones	(60,451,015)	(48,759,467)	(11,691,548)

Los terrenos corresponden al ubicado al lado del Hospital Regional de Sogamoso, el cual se encuentra arrendado a Cencosud, además un lote de terreno ubicado en la calle 7 y otro en el Barrio Santa Bárbara de la ciudad de Sogamoso, los cuales son de uso indeterminado.

El Hospital Regional de Sogamoso es propietaria del predio denominado el Molino., aunque no cuenta con escritura pública, tiene la posesión. En lo relacionado con activos, se establecen varios criterios para su identificación y reconocimiento, por lo que, según su definición, representan recursos controlados por la empresa producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros, según lo establecido en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorros del Público, una de las características el Marco conceptual señala que, bajo algunas circunstancias, el control del activo es concomitante con la titularidad jurídica del recurso, sin embargo, esta última no es esencial a efecto de determinar la existencia y control del activo. tenido la posesión históricamente y cuenta con cerramiento perimetral, cédula catastral 010104680001000, sin embargo, no cuenta con la matrícula inmobiliaria.

El método de depreciación en línea recta.

La vida útil es de 50 años y corresponde a una casa recibida como donación en vigencias anteriores, ubicada en la Calle 71C 29ª 25 de la ciudad Bogotá, en el año gravable 2021 es avalúo es de \$625.029.000.

Los terrenos corresponden al ubicado al lado del Hospital Regional de Sogamoso, el cual se encuentra arrendado a Cencosud, además un lote de terreno ubicado en la calle 7 y otro en el Barrio Santa Bárbara de la ciudad de Sogamoso, los cuales son de uso indeterminado.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES



Composición:

ACTIVOS INTANGIBLES	2021	2020	VARIACION VALOR
Activos intangibles	494,935,793.00	318,176,525.00	(46,391,099)
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(151,680,666)	(105,289,567)	(46,391,099)
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0.00	0.00	0.00

Corresponde al software utilizado en el desarrollo del objetivo de la entidad, se cuenta con los módulos que a la fecha de cierre se encuentran funcionando, con el fin de realizar los registros de los servicios prestados desde la agendación hasta la consolidación de estados Financieros de la Entidad.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.2. Arrendamientos operativos

En la actualidad el Hospital cuenta con áreas arrendadas como lo son lote de terreno aledaño al Hospital a Cencosud, así como dentro de las instalaciones donde se encuentra el servicio de nutrición y de fotocopiadora.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS POR PAGAR	3,908,783,888	2,005,173,068	1,903,610,820
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2,877,535,505	1,358,698,691	1,518,836,814
Descuentos de Nómina	1,209,059	12,653,751	(11,444,692)
Recaudos a Favor de Terceros	83,390,143	150,461,867	(67,071,724)
Retención en la fuente e impuesto de Timbre	119,032,038	59,512,251	59,519,787
Impuestos, tasas y contribuciones	0	3,000	(3,000)
Impuesto al valor agregado	8,128,825	7,802,038	326,787
Otras cuentas Por Pagar	819,488,318	416,041,470	403,446,848

Corresponden a la vigencia fiscal, por concepto de compras de bienes y servicios, impuestos de retención, IVA, y descuentos de nómina, estos últimos se cancelan dentro de los tiempos establecidos por la DIAN y el Municipio de Sogamoso.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS



Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A EMPLEADOS	738,803,390.00	957,301,452.00	(218,498,062)
Beneficios a los empleados a corto plazo	448,547,962.00	391,327,088.00	57,220,874.00
Beneficios a los empleados a largo plazo	283,980,489.00	283,980,490.00	-1.00
Otros beneficios posempleo	6,274,939.00	281,993,874.00	-275,718,935.00

22.1. Revelaciones generales

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	448,547,962.00	391,327,088.00	57,220,874.00
Cesantías	200,953,920	126,250,623	74,703,297
Intereses a las cesantías	10,947,665	10,613,147	334,518
Vacaciones	55,515,540	77,722,526	(22,206,986)
Remuneración de Servicios Técnicos	0	18,465,967	(18,465,967)
Prima de servicios	22,716,926	94,080,076	(71,363,150)
Prima de navidad	102,902,268	31,453,829	71,448,439
Bonificaciones	55,511,643	2,769,300	52,742,343
Aportes a fondos Pensionales - empleador	0	14,536,710	(14,536,710)
Aportes a Seguridad en Salud - empleador	0	10,373,810	(10,373,810)
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0	5,061,100	(5,061,100)

Los beneficios a los empleados, fueron liquidados por el profesional de Talento humano de conformidad con el decreto 1042 de 1978. A 30 de septiembre de 2021, existen **30 empleados** entre los cuales existen 2 trabajadores oficiales amparados por la convención colectiva, (27) veintisiete empleados públicos y uno en planta transitoria. Durante el año 2021 se retiraron 2 empleados públicos. Es importante señalar que para el pago las cesantías de los empleados que tienen la condición de retroactividad y que se retiran en el año 2021, se hace necesario cancelarlas con recursos propios.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PROVISIONES	900,808,480.00	900,808,480.00	0.00
Litigios y demandas	900,808,480.00	900,808,480.00	0.00

23.1. Litigios y demandas



La provisión de \$900.808.480 reconocida a 30 de septiembre de 2021 corresponde a demandas interpuestas, a causa de procedimientos médicos que no han sido considerados pertinentes y de negligencia en la atención a los usuarios. Los valores presentados en el estado de situación financiera al 30 de septiembre de 2021, pueden ser objeto de ajuste a partir de las incertidumbres relacionadas con la obligación, tales como el valor de la pretensión, la tasa esperada de condena, ajustes por tasa de descuento y la fecha estimada de pago, entre otras. El informe de procesos judiciales corresponde a 3 acciones de nulidad y restablecimiento del derecho, 4 procesos ordinarios laborales, 2 acciones de repetición, 17 de reparación directa y una acción de nulidad iniciado por el Hospital.

Esta información suministrada por el Asesor Jurídico Externo, contratado por la entidad.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
OTROS PASIVOS	943,589,657.00	241,742,241.00	701,847,416.00
Avances y Anticipos recibidos	943,589,657.00	241,742,241.00	701,847,416.00

Estos valores corresponden a los saldos de los Convenios celebrados con la Gobernación de Boyacá para realizar la infraestructura de las UBA de Pajarito y Busbanza, así como los recibidos por parte del Ministerio de Protección Social y los rendimientos que se deben retornar una vez terminada la obra y antes de liquidación de los mismos. Igualmente existen anticipos recibidos por usuarios que aún están en proceso de refacturación por los servicios de salud.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

Corresponde a valores que se encuentran en procesos judiciales o objeciones a la facturación presentada por las Entidades Responsables del pago, en la medida que se realicen conciliaciones entre los auditores médicos de cada una de las partes autorizados por la Representante Legal, se acepta o no.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,060,027,843	4,737,711,416	322,316,427
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	1,596,253,846	1,596,253,846	0
Facturación glosada en Venta de Servicios	3,463,773,997	3,141,457,570	322,316,427
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	5,060,027,843.00	4,737,711,416	322,316,427
Activos contingentes por contra	1,596,253,846.00	1,596,253,846	0
Facturación glosada en Venta de Servicios	3,463,773,997.00	3,141,457,570	322,316,427



26.2. Cuentas de orden acreedoras

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	3,909,897,503	3,909,897,503	0
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución	3,909,897,503	3,909,897,503	0
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3,909,897,503	3,909,897,503	0
Responsabilidades contingentes por Contra	3,909,897,503	3,909,897,503	0

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición:

La composición del Patrimonio del Hospital Regional de Sogamoso a 30 de septiembre vigencias 2021 y 2020 detalla así:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
PATRIMONIO	70,537,156,504	72,546,141,986	(2,008,985,482)
Capital fiscal	49,456,109,699	49,456,109,699	0
Resultados de Ejercicios anteriores	20,318,509,289	20,126,966,482	191,542,807
Resultados del Ejercicio	762,537,516	2,963,065,805	(2,200,528,289)

El resultado del ejercicio a 30 de septiembre de 2021 tuvo un excedente de \$762.537.516, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior.

NOTA 28. INGRESOS

Composición:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
INGRESOS	42,506,570,458	31,654,749,906	10,851,820,552
Venta de Servicios	41,638,356,571	29,391,791,161	12,246,565,410
Subvenciones	353,570,158	836,133,388	(482,563,230)
Otros Ingresos	514,643,729	1,426,825,357	(912,181,628)

La desagregación de los servicios prestados por concepto de servicios de salud es el que muestra a continuación:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
Servicios de Salud	41,638,356,571	29,391,791,161	12,246,565,410
Servicios de Salud	41,638,356,571	29,391,887,587	12,246,468,984
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	6,746,450,365	3,635,565,649	3,110,884,716
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,814,773,459	1,517,551,970	297,221,489



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	602,465,915	606,494,119	-4,028,204
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	37,238,230	76,197,680	-38,959,450
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	270,202,950	54,431,172	215,771,778
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	6,414,732,564	5,475,152,327	939,580,237
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	999,774,240	12,887,300	986,886,940
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	37,332,870	27,270,000	10,062,870
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	5,087,527,657	4,523,895,135	563,632,522
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	512,575,900	646,841,580	-134,265,680
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	4,008,151,400	2,730,133,761	1,278,017,639
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	6,103,836,629	4,806,409,365	1,297,427,264
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	402,239,489	312,763,543	89,475,946
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	0	822,000	-822,000
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	476,706,300	348,303,135	128,403,165
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	343,352,040	261,426,614	81,925,426
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	7,075,451,941	3,789,078,865	3,286,373,076
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	156,203,332	0	156,203,332
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	434,782,100	546,183,372	-111,401,272
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	114,559,190	20,480,000	94,079,190
Devoluciones, Rebajas y descuentos en vta de serv (DB)	0	-96,426	96,426
Servicios de Salud	0	-96,426	96,426

Respecto a la facturación electrónica durante los meses de mayo, junio, agosto, se cometieron errores involuntarios en cuanto a los campos de cantidad, diligenciando valores diferentes, hecho que dio lugar a realizar notas crédito, para anular las mismas. Esta situación se dio a conocer a los responsables del proceso, así como a los empleados en misión y representantes legales de las empresas que contratan con la entidad-

NOTA 29. GASTOS

Composición:

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,831,389,770	3,192,748,791	638,640,979
Sueldos y salarios	691,816,094	642,973,499	48,842,595
Contribuciones imputadas	9,754,139	290,835,144	-281,081,005
Contribuciones Efectivas	209,837,200	226,254,230	-16,417,030



CONCEPTO	2021	2020	VARIACION VALOR
Aportes sobre la nomina	59,548,700	54,614,500	4,934,200
Prestaciones sociales	210,229,049	273,573,169	-63,344,120
Gastos de Personal Diversos	2,036,598,721	1,323,179,949	713,418,772
Generales	476,283,074	264,233,560	212,049,514
Impuestos, Tasas y contribuciones	137,322,793	117,084,740	20,238,053

La variación de los gastos ascendió a \$638.640.979.

Los costos de ventas de servicios más los gastos operacionales contribuyen en un 97.25% mientras que los ingresos el 97.96%.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición:

30.2. Costo de ventas de servicios

Composición:

CONCEPTO	2020	2019	VARIACION VALOR
COSTO DE VENTAS	30,061,699,104	22,193,330,027	7,868,369,077
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	4,357,891,062	3,573,744,938	784,146,124
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	75,978,177	40,356,384	35,621,793
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	1,752,582,991	1,196,005,098	556,577,893
SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	53,172,269	49,924,017	3,248,252
SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	16,439,644	2,024,322	14,415,322
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	8,659,783,777	0	8,659,783,777
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	12,887,300	6,150,506,263	-6,137,618,963
HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	2,179,351,194	10,890,450	2,168,460,744
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFAS	301,300,116	379,871,198	-78,571,082
QUIRÓFAS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	2,505,964,386	2,411,685,230	94,279,156
APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	850,849,472	831,751,428	19,098,044
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	1,953,496,832	1,229,143,766	724,353,066
APOYO DIAGNÓSTICO - ANATOMÍA PATOLÓGICA	2,948,377,132	2,425,990,393	522,386,739
APOYO DIAGNOSTICO- OTRAS UNIDADES DE APOYO DX	293,478,043	135,774,506	157,703,537
APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1,017,832,669	875,502,307	142,330,362
APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	142,281,900	156,926,619	-14,644,719
APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	261,392,105	277,730,001	-16,337,896
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	437,844,841	294,482,022	143,362,819




HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE
NIT 891.855.039

VIGILADO Supersalud 
Línea de Atención al Usuario: Soğamoso - Soğamoso, D.C.
Línea Operativa Atención: 1186551231

CONCEPTO	2020	2019	VARIACION VALOR
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	216,695,704	353,349,704	-136,654,000
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	2,024,099,490	1,797,671,381	226,428,109

Cordialmente,


SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON
Representante Legal


DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
Tp 38501-T


SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisora Fiscal
Tp 118655-T