



## HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E

NIT 891.855.039-9

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A



	NOTA	30 SEPTIEMBRE 2020	%	30 SEPTIEMBRE 2019	%
<b>Código ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>21,372,832,898.00</b>	<b>27.88</b>	<b>38,471,321,691.00</b>	<b>48.87</b>
<b>11 Efectivo y Equivalentes a Efectivo</b>	<b>3</b>	<b>5,255,387,854.00</b>	<b>6.86</b>	<b>5,632,866,548.00</b>	<b>7.16</b>
1105 Caja		9,916,673.00	0.01	9,312,080.00	0.01
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		5,183,376,081.00	6.76	5,623,554,468.00	7.14
1132 Efectivo de Uso Restringido		62,095,100.00	0.08	0.00	0.00
<b>13 Deudores</b>	<b>4</b>	<b>13,409,038,360.00</b>	<b>17.49</b>	<b>29,586,160,072.00</b>	<b>37.58</b>
1319 Prestación de Servicios de Salud		14,163,993,860.00	18.48	28,996,718,020.00	36.83
1324 Subvenciones por Cobrar		0.00	0.00	0.00	0.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar		92,238,404.00	0.12	4,098,184.00	0.01
1385 Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo		2,710,304,480.00	3.54	917,794,427.00	1.17
1386 Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar		(3,557,498,384)	(0.05)	(332,450,559)	(0.00)
<b>15 Inventarios</b>	<b>5</b>	<b>2,628,340,487.00</b>	<b>3.43</b>	<b>1,245,452,801.00</b>	<b>1.58</b>
1514 Materiales y suministros		2,628,340,487.00	3.43	1,245,452,801.00	1.6
<b>19 Otros Activos</b>		<b>80,066,197.00</b>	<b>0.10</b>	<b>2,006,842,270.00</b>	<b>2.55</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		38,494,722.00	0.05	63,790,106.00	0.08
1906 Avances y Anticipos Entregados		6,989,812.00	0.01	1,878,391,295.00	2.39
1908 Recursos Entregados en Administración		34,581,663.00	0.05	64,660,869.00	0.08
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>55,278,334,329.00</b>	<b>72.12</b>	<b>40,253,392,151.00</b>	<b>51.13</b>
<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>		<b>96,589,985.00</b>	<b>0.13</b>	<b>92,175,003.00</b>	<b>0.12</b>
1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		96,589,985.00	0.13	92,175,003.00	0.12
<b>13 Deudores</b>		<b>23,950,158,211.00</b>	<b>31.25</b>	<b>12,399,800,831.00</b>	<b>15.75</b>
1319 Prestación de Servicios de Salud	<b>4</b>	25,235,077,964.00	32.92	16,332,008,157.00	20.75
1384 Otras Cuentas por Cobrar		127,699,203.00	0.17	135,532,931.00	0.17
1385 Cuentas por cobrar de Dificil Recaudo		0.00	0.00	0.00	0.00
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(1,412,618,956)	(0.02)	(4,067,740,257)	(0.05)
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>6</b>	<b>26,544,382,771.00</b>	<b>34.63</b>	<b>23,138,855,728.00</b>	<b>29.39</b>
1605 Terrenos		2,407,239,622.00	3.14	2,407,239,622.00	3.06
1635 Bienes muebles en bodega		794,653,956.00	1.04	577,576,163.00	0.73
1640 Edificaciones		18,516,373,518.00	24.16	16,036,651,447.00	20.37
1655 Maquinaria y Equipo		947,711,698.00	1.24	881,076,397.00	1.12
1660 Equipo Médico y Científico		4,796,771,294.00	6.26	4,400,331,333.00	5.59
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		1,701,542,562.00	2.22	1,606,118,366.00	2.04
1670 Equipos de Comunicación y Computación		1,953,371,762.00	2.55	1,676,013,687.00	2.13
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.		452,123,952.00	0.59	298,889,952.00	0.38
1680 Equipo de Comedor, Cocina, Desp. y Hotele.		5,026,000.00	0.01	5,026,000.00	0.01
1685 Depreciación Acumulada PPyE		(5,030,431,593)	(0.07)	(4,750,067,239)	(0.06)
1695 Deterioro Acumulado de Propiedad, Planta y Equipo		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>19 Otros Activos</b>		<b>4,687,203,362.00</b>	<b>6.11</b>	<b>4,622,560,589.00</b>	<b>5.87</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		27,873,084.00	0.04	0.00	0.00
1906 Avances y Anticipos Entregados		0.00	0.00	0.00	0.00
1908 Recursos Entregados en Administración		283,980,490.00	0.37	432,714,221.00	0.55
1951 Propiedades de Inversión		4,211,222,297.00	5.49	4,211,222,297.00	5.35
1952 Depreciación acumulada de Propiedades de Inversión		(48,759,467)	(0.00)	(67,006,395)	(0.00)
1970 Activos Intangibles		318,176,525.00	0.42	145,053,570.00	0.18
1975 Amortización Acumulado de Activos Intangibles		(105,289,567)	(0.00)	(99,423,104)	(0.00)
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>76,651,167,227.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78,724,713,842.00</b>	<b>100.00</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>4,737,729,416.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,911,803,702.00</b>	<b>100.00</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>1,596,253,846.00</b>	<b>33.69</b>	<b>1,596,253,846.00</b>	<b>27.00</b>
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución		1,596,253,846.00	33.69	1,596,253,846.00	27.00
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>3,141,475,570.00</b>	<b>66.31</b>	<b>4,315,549,856.00</b>	<b>73.00</b>
8333 Facturación glosada en Venta de Servicios		3,141,475,570.00	66.31	4,315,549,856.00	73.00
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>3,957,559,502.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,375,395,018.00</b>	<b>100.00</b>
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA</b>		<b>3,957,559,502.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,375,395,018.00</b>	<b>100.00</b>
9905 Responsabilidades contingentes por Cont		3,957,559,502.00	100.00	3,375,395,018.00	100.00

OP  
you



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



NOTA	30 SEPTIEMBRE 2020	%	30 SEPTIEMBRE 2019	%
<b>PASIVO</b>	<b>4,105,025,241.00</b>	<b>5.36</b>	<b>11,515,834,142.00</b>	<b>14.63</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3,133,332,369.00</b>	<b>4.09</b>	<b>10,176,464,365.00</b>	<b>12.93</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>2,005,173,068.00</b>	<b>2.62</b>	<b>8,696,513,957.00</b>	<b>11.05</b>
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,358,698,691.00	1.77	1,553,236,869.00	1.97
2407 Recaudos a Favor de Terceros	150,461,867.00	0.20	5,142,722,857.00	6.53
2424 Descuentos de Nómina	12,653,751.00	0.02	34,546,729.00	0.04
2436 Retención en la fuente e impuesto de Timbre	59,512,251.00	0.08	76,854,107.00	0.10
2440 Impuestos, tasas y contribuciones	3,000.00	0.00	103,503,481.00	0.13
2445 Impuesto al valor agregado	7,802,038.00	0.01	7,832,629.00	0.01
2460 Créditos Judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00
2490 Otras cuentas Por Pagar	416,041,470.00	0.54	1,777,817,285.00	2.26
<b>25 Beneficios a los Empleados</b>	<b>673,320,962.00</b>	<b>0.88</b>	<b>444,332,363.00</b>	<b>0.56</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	391,327,088.00	0.51	444,332,363.00	0.56
2514 Cuotas Partes Pensionales	281,993,874.00	0.37	0.00	0.00
<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>424,492,217.00</b>	<b>0.55</b>	<b>1,007,147,220.00</b>	<b>1.28</b>
2701 Litigios o demandas	424,492,217.00	0.55	1,007,147,220.00	1.28
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>30,346,122.00</b>	<b>0.04</b>	<b>28,470,825.00</b>	<b>0.04</b>
2901 Avances y Anticipos Recibidos	30,346,122.00	0.04	28,470,825.00	0.04
2902 Recursos recibidos en Admón	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>971,692,872.00</b>	<b>1.27</b>	<b>1,339,369,777.00</b>	<b>1.70</b>
<b>25 Obligaciones laborales</b>	<b>283,980,490.00</b>	<b>0.37</b>	<b>425,912,292.00</b>	<b>0.54</b>
2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	283,980,490.00	0.37	425,912,292.00	0.54
<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>476,316,263.00</b>	<b>0.62</b>	<b>702,057,721.00</b>	<b>0.89</b>
2701 Litigios o demandas	476,316,263.00	0.62	702,057,721.00	0.89
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>211,396,119.00</b>	<b>0.28</b>	<b>211,399,764.00</b>	<b>0.27</b>
2901 Avances y Anticipos Recibidos	211,396,119.00	0.28	211,396,119.00	0.27
2902 Recursos recibidos en Admón	0.00	0.00	3,645.00	0.00
<b>3 Patrimonio Institucional</b>	<b>72,546,141,986.00</b>	<b>94.64</b>	<b>67,208,879,700.00</b>	<b>85.37</b>
3208 Capital fiscal	49,456,109,699.00	64.52	49,456,109,699.00	62.82
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	20,126,966,482.00	26.26	9,612,878,538.00	12.21
3230 Resultados del Ejercicio	2,963,065,805.00	3.87	8,139,891,463.00	10.34
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>76,651,167,227.00</b>	<b>100.00</b>	<b>78,724,713,842.00</b>	<b>100.00</b>
8905 Activos contingentes por contra	1,596,253,846.00	0.00	1,596,253,846.00	0.00
8915 Deudoras de Control por Contra	3,141,475,570.00	33.69	4,315,549,856.00	27.00
<b>91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>3,957,559,502.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,375,395,018.00</b>	<b>0.00</b>
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos	3,957,559,502.00	0.00	3,375,395,018.00	0.00

  
DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ  
Contadora  
TP 38501-T

  
SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON  
Gerente

  
FLOR EDILIA ROJAS TRIANA  
Revisora Fiscal  
TP 34310-T  
"Ver opinión"



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




A

Código	Concepto	NOTA	30 SEPTIEMBRE 2020	% DEL TOTAL	30 SEPTIEMBRE 2019	% DEL TOTAL
4	<b>INGRESOS</b>	9	<b>31,654,749,906.00</b>	<b>100.00</b>	<b>38,449,172,137.00</b>	<b>100.00</b>
43	<b>Venta de Servicios</b>		<b>29,391,791,161.00</b>	<b>92.85</b>	<b>36,808,164,180.00</b>	<b>95.73</b>
4312	Servicios de salud		29,391,887,587.00	92.85	36,808,696,969.00	95.73
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(96,426.00)	(0.00)	(532,789.00)	(0.00)
	<b>Menos:</b>					
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>	9	<b>22,193,330,027.00</b>	<b>77.35</b>	<b>25,163,734,116.00</b>	<b>83.02</b>
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		<b>22,193,330,027.00</b>	<b>77.35</b>	<b>25,163,734,116.00</b>	<b>83.02</b>
6310	Servicios de Salud		22,193,330,027.00	77.35	25,163,734,116.00	83.02
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>6,498,354,074.00</b>	<b>22.65</b>	<b>5,145,546,558.00</b>	<b>16.47</b>
Menos	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	9	<b>3,599,236,939.00</b>	<b>12.54</b>	<b>3,979,752,990.00</b>	<b>13.13</b>
51	<b>De administración y Operación</b>	10	<b>3,192,748,791.00</b>	<b>11.13</b>	<b>3,086,544,720.00</b>	<b>10.18</b>
5101	Sueldos y Salarios		642,973,499.00	2.24	661,284,774.00	2.18
5102	Contribuciones Imputadas		290,835,144.00	1.01	550,133.00	0.00
5103	Contribuciones Efectivas		226,254,230.00	0.79	182,423,887.00	0.60
5104	Aportes sobre Nómina		54,614,500.00	0.19	39,706,664.00	0.13
5107	Prestaciones Sociales		273,573,169.00	0.95	211,487,728.00	0.70
5108	Gastos de Personal Diversos		1,323,179,949.00	4.61	1,525,357,626.00	5.03
5111	Generales		264,233,560.00	0.92	324,306,126.00	1.07
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		117,084,740.00	0.41	141,427,782.00	0.47
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortización</b>		<b>406,488,148.00</b>	<b>1.42</b>	<b>893,208,270.00</b>	<b>2.95</b>
5346	Deterioro de Inversiones		0.00	0.00	0.00	0.00
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		0.00	0.00	192,330,327.00	0.63
5350	Provisión Inventarios		0.00	0.00	0.00	0.00
5360	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		368,688,976.00	1.29	355,748,706.00	1.17
5362	Depreciación de Propiedades de Inversión		9,565,786.00	0.03	16,762,221.00	0.06
5366	Amortización de Intangibles		24,849,939.00	0.09	29,010,714.00	0.10
5368	Provisión para Litigios y Demandas		3,383,447.00	0.01	299,356,302.00	0.99
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>3,599,224,195.00</b>	<b>0.12</b>	<b>7,664,677,074.00</b>	<b>0.21</b>
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>		<b>836,133,388.00</b>	<b>2.64</b>	<b>1,063,862,268.00</b>	<b>2.77</b>
4430	Subvenciones		836,133,388.00	2.64	1,063,862,268.00	2.77
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>1,426,825,357.00</b>	<b>4.51</b>	<b>577,145,689.00</b>	<b>1.50</b>
4802	Financieros		20,395,557.00	0.06	8,773,956.00	0.02
4808	Otros Ingresos Ordinarios		1,406,429,800.00	4.44	568,371,733.00	1.48
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>2,899,117,135.00</b>	<b>10.10</b>	<b>1,165,793,568.00</b>	<b>3.34</b>
5802	Comisiones		11,994,265.00	0.04	7,518,318.00	0.02
5804	Financieros		0.00	0.00	1,004,873,842.00	3.32
5890	Gastos Diversos		2,887,122,870.00	10.06	153,401,408.00	0.51
	<b>Excedente o Déficit</b>		<b>2,963,065,805.00</b>		<b>8,139,891,463.00</b>	

  
DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ  
Contadora  
TP 38501-T

  
SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON  
Gerente

  
FLOR EDILJA ROJAS TRIANA  
Revisora Fiscal  
TP 34310-T  
\*Ver opinión\*



VIGILADO Supersalud


HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
30 SEPTIEMBRE 2020


SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2019	67,208,879,700	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020 (2)	5,337,262,286.00	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020		72,546,141,986

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

<b>INCREMENTOS:</b>		<b>10,514,087,944.00</b>
3225 Resultados de Ejercicios anteriores	10,514,087,944	
<b>DISMINUCIONES:</b>		<b>5,176,825,658.00</b>
3230 Resultados del Ejercicio	5,176,825,658	
<b>TOTAL VARIACIONES - (1-2)</b>		<b><u>5,337,262,286.00</u></b>

  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON  
 Gerente

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

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2020

### Nota 1 – Información de la empresa

El Hospital Regional de Sogamoso ESE es una empresa social del estado con domicilio en el municipio de Sogamoso (Boyacá) y con sede en la Calle 8 No. 11ª -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 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019 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 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019,

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 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019, y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019,

Nota 3 – Efectivo y equivalentes al efectivo La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019, es la siguiente:



Código	Cifras en pesos colombianos	30/09/2020	30/09/2019
1105	Caja	9,916,673.00	9,312,080.00
1110	Deposito en instituciones financieras - cuenta corriente	5,183,376,081.00	5,623,554,468.00
1132	Efectivo de uso restringido	62,095,100.00	0.00
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>5,255,387,854.00</b>	<b>5,632,866,548.00</b>

Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente. Durante el mes de mayo de 2020 y a través de la Resolución 2572 de ADRES, se autoriza la compra de cartera de Coosalud EPS y Nueva EPS por valor de \$1.555.130.936, dineros que fueron utilizados para el cumplimiento de compromisos pactados con sus proveedores de servicios; priorizando el pago de las obligaciones con el talento humano, las cuales ya han venido cancelando desde el mes de agosto del año 2020.

Igualmente fueron consignados dineros por valor de \$646.894.000 el día 4 de junio, asignados en la Resolución 753 del Ministerio de Protección y Seguridad Social, para cubrir el pago de deudas con el talento humano, que se hayan causado en el año 2020 y se efectuaron en el mes de agosto 2020.

Mediante acta 001 de 2020 el Subgerente Administrativo autoriza entregar un monto de \$100.000 para que las facturadoras de consulta externa tengan dinero disponible en caso de ser necesario.

#### 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 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019, es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2019 a 30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	39,399,071,823	45,328,726,177	(013)	105.46	107.96
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	219,937,607	139,631,115	57.51	0.59	0.33
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2,710,304,480	917,794,427	195.31	7.25	2.19
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-4,970,117,340	-4,400,190,816	12.95	-13.30	-10.48
<b>Total</b>		<b>37,359,196,570</b>	<b>41,985,960,903</b>	<b>-11.02</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Las cuentas por cobrar representan el 51.4% 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 48.74%

En el segundo trimestre del 2020 se lograron acuerdos de pago así:

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

Código	Cifras en pesos colombianos	30/09/2020	30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	10,290,280,706.00	12,456,616,581.00	(017)	32.66	34.29
131904	Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	17,858,588,187.00	19,745,849,034.00	(010)	56.68	54.36
131906	Empresas de medicina Prepagada	121,154,383.00	99,946,150.00	21.22	0.38	0.28
131909	Servicios de salud por IPS privada	2,192,755,944.00	1,950,819,608.00	12.40	6.96	5.37
131911	Servicios de Salud IPS Públicas	1,403,353.00	12,954,000.00	(089)	0.00	0.04
131913	Servicios de salud por compañías aseguradoras	191,535,743.00	118,753,313.00	61.29	0.61	0.33
131915	Servicios de salud entidades con régimen especial	826,152,745.00	1,161,329,948.00	(029)	2.62	3.20



Código	Cifras en pesos colombianos	30/09/2020	30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
131916	Particulares	1,083,758,528.00	956,772,068.00	13.27	3.44	2.63
131918	Atención accidentes de tránsito SOAT	881,821,117.00	777,067,633.00	13.48	2.80	2.14
131922	Atención con cargo al subsidio a la oferta	587,282,256.00	1,682,310,995.00	(065)	1.86	4.63
131924	Riesgos laborales (ARL)	105,501,270.00	86,920,117.00	21.38	0.33	0.24
131928	Reclamaciones Fosyga ECAT	2,506,314,155.00	1,906,885,933.00	31.43	7.95	5.25
131990	Otras cuentas por cobrar	2,515,895,239.00	380,345,283.00	561.48	7.99	1.05
138509	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2,710,304,480.00	917,794,427.00	195.31	8.60	2.53
131980	Giro Directo para abono a la cartera Sector Salud	(5,449,643,613)	(1,538,937,231)	254.12	(017)	(004)
138609	Deterioro acumulado	(4,970,117,340)	(4,400,190,816)	12.95	(016)	(012)
	Prestación de servicios de salud	31,452,987,153.00	36,315,237,043.00	(013)	99.83	99.97
138439	Arrendamiento operativo por cobrar	54,704,633.00	11,040,408.00	395.49	0.17	0.03
	<b>Total Cuentas por cobrar</b>	<b>31,507,691,786.00</b>	<b>36,326,277,451.00</b>	<b>-13.26</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Las deudas por parte del régimen contributivo representan el 32.69% del total, sin embargo es importante tener en cuenta que la cartera del régimen subsidiado se han disminuido en un 2.32% a septiembre de 2020 pasando de \$19.745.849.034 a \$17.858.588.187, así como la cartera por reclamaciones Fosyga ECAT se ha incrementado en un 31.43%.

El comportamiento respecto de la recuperación de la cartera a fecha 30 de septiembre de 2020 se muestra a continuación:

Cifras en pesos colombianos	30/09/2020	30/09/2019	Participación	
			30/09/2020	30/09/2019
RECAUDO CARTERA SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA ACTUAL	9,994,614,660	13,642,085,939	33.09%	58.84%
RECAUDO DE CARTERA SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA ANTERIOR	20,212,247,502	9,541,242,000	66.91%	41.16%
<b>Total</b>	<b>30,206,862,162</b>	<b>23,183,327,939</b>		

Nota 5 - Inventarios. La desagregación de los inventarios presentados en el estado de situación financiera individual al al 30 de septiembre 2020 y 30 de septiembre de 2019 se detalla a continuación:

Código	Cifras en pesos Colombianos	30/09/2020	30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
151403	Medicamentos	800,676,310.00	180,680,042.00	343.15	30.46	14.51
151404	Materiales Médico-Quirúrgicos	1,222,055,777.00	533,439,126.00	129.09	46.50	42.83
151405	Materiales Reactivos y de Laboratorio	155,922,523.00	270,930,061.00	(042)	5.93	21.75
151406	Materiales Odontológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151407	Materiales para Imagenología	7,244,994.00	7,244,994.00	0.00	0.28	0.58
151408	Viveres y Rancho	0.00	19,985.00	(100)	0.00	0.00
151409	Repuestos	50,228,664.00	2,813,397.00	1,685.34	1.91	0.23
151417	Elementos y accesorios de aseo	69,233,706.00	43,529,456.00	59.05	2.63	3.50
151421	Dotación a trabajadores	1,456,726.00	169,930.00	757.25	0.06	0.01
151422	Ropa Hospitalaria y Quirúrgica	0.00	11,880,818.00	(100)	0.00	0.95
151423	Combustibles y Lubricantes	7,117,815.00	0.00		0.27	0.00
151490	Otros Materiales y Suministros	314,403,972.00	194,744,992.00	61.44	11.96	15.64
	<b>Total</b>	<b>2,628,340,487.00</b>	<b>1,245,452,801.00</b>	<b>111.03</b>	<b>100</b>	<b>100</b>



La variación es del 111.03% respecto del año anterior, es derivado a los insumos y medicamentos para atender a los pacientes Covid, el inventario se realiza una vez al año.

Nota 6 - Propiedad, Planta y Equipo. La desagregación de la propiedad, planta y equipo presentados en el estado de situación financiera individual al 30 septiembre de 2020 se detalla a continuación:

Código	Cifras en pesos Colombianos	Costo	Depreciación Acumulada	Saldo al 30/09/2020
1605	Terrenos	2,407,239,622.00	0.00	2,407,239,622.00
1640	Edificaciones	18,516,373,518.00	1,336,836,821.00	17,179,536,697.00
1660	Equipo médico y científico	4,796,771,294.00	1,677,123,297.00	3,119,647,997.00
1675	Equipo de transporte	452,123,952.00	163,827,192.00	288,296,760.00
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,701,542,562.00	637,478,777.00	1,064,063,785.00
1670	Equipo de comunicación y computación	1,953,371,762.00	828,579,903.00	1,124,791,859.00
1680	Equipo de Comedor, despensa y hotelería	5,026,000.00	2,889,798.00	2,136,202.00
1655	Maquinaria y Equipo	947,711,698.00	383,695,805.00	564,015,893.00
<b>Total</b>		<b>30,780,160,408.00</b>	<b>5,030,431,593.00</b>	<b>25,749,728,815.00</b>

Se adquirió bomba de vacío de 7.5 hp central de vacío dúplex E-300 tanque 500 litros, tablero eléctrico y sistema de filtrado para complementar la red de gases medicinales, necesario para fortalecimiento de la Unidad de Cuidados Intensivos, mediante contrato 178 el cual fue adjudicado a Colredes por valor de \$105.954.506.

Igualmente se adquirieron máquinas de anestesia, bisturí por valor de \$100.388.400 Contrato 195 Biomédica de Colombia; laringoscopios por \$19,908,000.00 Contrato 186 Compañía Especializada en Imágenes Médicas; ventiladores por valor \$98.936.600 Contrato 169 Técnica Electromédica y de un oxímetro, en el marco de la emergencia sanitaria COVID-19, para las áreas de urgencias, sala de partos, quirófanos y la Unidad de Cuidados Intensivos,

Se compraron columna de gases arteriales (3 dobles y dos sencillas) por valor \$119.416,500.00 Contrato 30 Técnica Electromédica.

Fueron recibidos el 27 de junio de 2020 equipos biomédicos de alta complejidad, ante la pandemia coronavirus COVID-19 por parte del Departamento de Boyacá, mientras dure la pandemia, mediante contrato de Comodato No. 1467, por valor de \$359.647.750 correspondiente a 5 ventiladores y 5 monitores de signos vitales. También mediante contrato de comodato 1466 se recibieron 3 equipos sistema alto flujo (AIRVO), 44 circuitos paciente para sistema alto flujo, 15 cánulas talla s y 15 talla M por un valor de \$81.292.08 respectivamente.

Mediante Resolución 1161 del 15 de julio 2020, nos asignaron recursos por camas UCI para gastos de funcionamiento, de los cuales esta pendiente la incorporación al presupuesto por cuanto no se han impartido las directrices por parte de la Secretaria Departamental de Salud, de los cuales se ha recibido a septiembre del 2020 un valor de \$166.620.394.

Nota 7 – Cuentas por pagar: La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2020 y el 30 de septiembre de 2019,

A continuación se detallan las cuentas por pagar:





Código	Cifras en pesos colombianos	30/09/2020	30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,358,698,691.00	1,553,236,869.00	-12.52	67.76	17.86
2424	Descuentos de Nómina	12,653,751.00	34,546,729.00	-63.37	0.63	0.40
2407	Recaudos a Favor de Terceros	150,461,867.00	5,142,722,857.00	-97.07	7.50	59.14
2436	Retención en la fuente e impuesto de Timbre	59,512,251.00	76,854,107.00	-22.56	2.97	0.88
2440	Impuestos, tasas y contribuciones	3,000.00	103,503,481.00	-100.00	0.00	1.19
2445	Impuesto al valor agregado	7,802,038.00	7,832,629.00	-0.39	0.39	0.09
2490	Otras cuentas Por Pagar	416,041,470.00	1,777,817,285.00	-76.60	20.75	20.44
	<b>Total</b>	<b>2,005,173,068.00</b>	<b>8,696,513,957.00</b>	<b>-76.94</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Las cuentas por pagar representan el 63.99% del total del pasivo y de ellos la adquisición de bienes y servicios el 1.77%. 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.

Nota 8 – Patrimonio: La composición del Patrimonio del Hospital Regional de Sogamoso a 30 de septiembre vigencias 2020 y 2019 se detalla así:

Código	Cifras en pesos colombianos	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2019 a 30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
3208	CAPITAL FISCAL	49,456,109,699	49,456,109,699	0.00	68.17	73.59
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	20,126,966,482	9,612,878,538	109.38	27.74	14.30
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,963,065,805	8,139,891,463	-63.60	4.08	12.11
	<b>Total</b>	<b>72,546,141,986</b>	<b>67,208,879,700</b>	<b>7.94</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

El resultado del ejercicio a 30 de septiembre de 2020 tuvo una disminución de \$5.176.825.658, en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior, derivado de la actual emergencia sanitaria.

Nota 9– 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 30/09/2020 y 30/09/2019 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2019 a 30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	29,391,791,161	36,808,164,180	-20.15	816.61	480.23
6310	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	22,193,330,027	25,163,734,116	-11.80	616.61	328.31
5	GASTOS OPERACIONALES	3,599,236,939	3,979,752,990	-9.56	100.00	51.92
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>3,599,224,195</b>	<b>7,664,677,074</b>	<b>-53.04</b>		



El excedente operacional de la vigencia 2020 se disminuyó en el 63.60%, que equivale a \$4.065.452.879, con respecto del año 2019, lo que significa que los costos de ventas asociados se relacionan directamente con la prestación de servicios de salud y sumado a los gastos operacionales.

La venta de servicios de salud tiene una variación negativa del -20.15% mientras que los costos de ventas disminuyeron en un 11.80%.

Nota 10- 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 30/09/2020 y 30/09/2019 es la siguiente:

Código	Cifras en pesos colombianos	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2019 a 30/09/2019	Variación 2020/2019	% Participación	
					30/09/2020	30/09/2019
5101	Sueldos y salarios	642,973,499.00	661,284,774.00	-2.77	20.14	21.42
5102	Contribuciones imputadas	290,835,144.00	550,133.00	52,766.33	9.11	0.02
5103	Contribuciones Efectivas	226,254,230.00	182,423,887.00	24.03	7.09	5.91
5104	Aportes sobre la nómina	54,614,500.00	39,706,664.00	37.54	1.71	1.29
5107	Prestaciones sociales	273,573,169.00	211,487,728.00	29.36	8.57	6.85
5108	Gastos de Personal Diversos	1,323,179,949.00	1,525,357,626.00	-13.25	41.44	49.42
5111	Generales	264,233,560.00	324,306,126.00	-18.52	8.28	10.51
5120	Impuestos, Tasas y contribuciones	117,084,740.00	141,427,782.00	-17.21	3.67	4.58
<b>Total</b>		<b>3,192,748,791.00</b>	<b>3,086,544,720.00</b>	<b>3.44</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

El rubro más representativo dentro de los gastos operacionales y de administración corresponde a los gastos de personal con una participación del 41.44%, sueldos u salarios con una participación del 20.14%, seguido de las contribuciones.

Cordialmente,

SHEYLA FANORY CAICEDO RINCON  
Representante Legal

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ  
Contadora  
Tp 38501-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA  
Revisora Fiscal  
Tp 34310-T