



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

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

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

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

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

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

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

Durante el cuarto trimestre del año 2016 ingresaron al servicio equipos médicos por valor de 88.380.890, equipos de comunicación y computación \$121.911.619 y muebles y enseres por valor de \$37.397.730

Desde el mes de junio de 2015, el Hospital Regional de Sogamoso incorporo las Unidades Básicas de Busbanza y Pajarito respectivamente, situaciones que muestran como el Gastos se ha ido incrementando pero debe traducirse en una mejor prestación de servicios a los usuarios de los Municipios donde se encuentran ubicadas dichas Unidades.

El proceso de depuración de la información contable continúa para lograr la razonabilidad de las cifras del rubro deudores que permita verificar los saldos, labor a cargo el área de cartera. En el año se han realizado gestiones administrativas a través de mesas de trabajo, así como requerimientos de pago. De las mesas de trabajo quedaron compromisos por parte de los intervinientes a fin de depurar las cifras, debido a que en algunas de ellas el valor reclamado por parte de la IPS no concuerda con el de la entidad Responsable del Pago, entre las diferencias presentadas se encuentran glosas, facturas devueltas, facturas sin radicar, para lo cual la IPS procede a verificar esta información y enviar la documentación necesaria para que la ERP realice el trámite respectivo. Respecto a la circular 030 existen diferencias entre las fechas de prestación de servicios por parte de la ERP y la entidad, observando que al no haber coincidencia no se produce el pago, disminuyendo el flujo de recursos necesario para seguir dentro del normal funcionamiento.



El Hospital Regional de Sogamoso Ese, presento recurso de reposición derivado del proceso de liquidación de la Caja de Previsión social de Comunicaciones Caprecom el día 12 de octubre de 2016 el cual ya había sido calificado aceptando un valor de \$3.871.649.555 este recurso fue contestado mediante Resolución AL-14337 y se reconoció un valor de \$4.106.508.509.55

Se retira la camioneta marca JEEP tipo campero modelo 2014, por pérdida total, el cual se encontraba amparado por la póliza previhospital.

Fue notificado el hospital por parte de Comfaorient EPS-S en liquidación del recurso de reposición interpuesto donde nos reconocen \$235.350 de un valor reclamada de \$242.750

El hospital cuenta con seguros mediante pólizas: 1003321, cobertura RC clínicas y Hospitales, uso de equipos de diagnóstico y terapia, errores y omisiones profesionales, pago de causaciones, fianzas y costas, predios, labores y operaciones, gastos médicos, gastos judiciales, daños extrapatrimoniales, la vigencia es del 30 de abril de 2016 hasta el 30 de abril de 2017, póliza 1002255 seguros accidentes personales con amparos de incapacidad total y permanente, gastos médicos por accidentes categoría A, muerte accidental categoría A, incapacidad temporal parcial categoría; póliza 3012232 seguro automóviles póliza colectiva con amparos de responsabilidad civil extracontractual, asistencia jurídica en proceso penal, pérdida menor por daños, pérdida severa por hurto, pérdida menor por hurto, protección patrimonial, pérdida severa por daños, gastos de transporte por pérdida total, terremoto, asistencia en viaje, accidentes personales, asistencia jurídica en proceso civil y póliza 100193 póliza seguro previhospital multirisgo..

Protección reconoció aportes patronales, mediante resolución 154 de 2013, por valor de \$62.668.552 para lo cual realizo consignaciones en el año 2015 \$41.301.551 y en el mes de julio de 2016 dos giros por \$23.483.738.

Positiva efectúo pago por \$22.415.904 por concepto de aportes patronales mas interés, saldo a favor del Hospital correspondientes a las vigencias 1994 a 2015 respectivamente.

Sanitas reconoció un valor de \$8.023.453 por concepto de saneamiento de aportes patronales de las vigencias 2012 a 2015.

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

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

II NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO.

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

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

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



ACTIVO:

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

Nombre cuenta	2016	2015
Caja	40,626,547.00	9,029,505.00
Bancos y corporaciones	3,350,095,301.03	5,731,249,543.02
Total Efectivo	3,390,721,848.03	5,740,279,048.02

El valor de \$40.626.547 corresponde a las consignaciones efectuadas en enero de 2017, quedando un saldo de \$170.000 distribuidos en los puntos de facturación para facilitar la devolución del cambio de los pagos que realizan los usuarios. De las cuentas bancarias que tiene la Institución existen algunas con destinación específica recursos asignados para el desarrollo de proyectos de inversión que se encuentran en curso.

En el mes de septiembre se trasladaron las cuentas corrientes registradas en las cuentas contables 11100522, 11100523 y 11100625 a cuentas de ahorro.

- 2.2 INVERSIONES:** El valor de las Inversiones en la Cooperativa de Organismos de Salud de Boyacá asciende a \$83.328.921, corresponde a aportes sociales, con una participación en el patrimonio de la cooperativa del 6.23%; 200 acciones en la Compañía de Servicios Públicos de Sogamoso ESP. las cuales se valorizaron a 31 de diciembre de 2015 por valor de \$6.135.000 distribuidos en la cuenta inversiones en acciones ordinarias y en valorizaciones en inversiones en Empresas de Servicios Públicos, las cuales fueron adquiridas mediante título 0547 de marzo 7 de 1957, el porcentaje de participación es del 0.02%.

Nombre cuenta	2016	2015
Inversiones Administración de Liquidez	0.00	270,851.21
Valorizaciones	5,935,000.00	5,935,000.00
Inversiones Patrimoniales No controlantes	83,528,921.00	79,392,197.00
Total Inversiones	89,463,921.00	85,598,048.21

- 2.3 SERVICIOS DE SALUD.** El valor de las cuentas por cobrar por concepto de prestación de servicios asciende a \$18.009.046.704.75 se disminuyó en un 3%% respecto al año 2015, el régimen subsidiado principal deudor representa el 46.24%, por valor de \$8.327.895.835.41 de facturación radicada y pendiente por radicar. De los giros directos está pendiente por formalizar un valor de \$236.988.816.70 por las EPS-S.

Nombre cuenta	2016	2015	%
Plan Obligatorio eps	4,484,123,321.36	3,725,488,207.55	24.90
Plan Subsidiado	8,327,895,835.41	9,736,843,081.66	46.24
Servicios de Salud IPS	1,063,021,423.00	490,779,311.00	5.90
Plan Complementario EPM	58,415,625.00	30,679,753.00	0.32
Servicios de Salud compañías aseguradores	106,138,430.00	101,359,826.40	0.59
Servicios de Salud IPS Públicas	15,063,830.00	16,300,376.00	0.08
Servicios de salud Entidades Especiales	730,024,218.75	1,401,811,516.75	4.05
Atención vinculados con cargo al subsidio oferta	36,585,694.00	62,763,448.00	0.20



Nombre cuenta	2016	2015	%
Riesgos profesionales	98,025,315.13	65,819,610.00	0.54
Cuota de recuperación vinculados	500,967,240.00	356,784,917.00	2.78
Atención de accidentes de Tránsito Soat	1,063,724,268.00	791,969,808.00	5.91
Reclamaciones FOSYGA .ECAT	1,149,591,993.68	1,017,639,481.68	6.38
Convenios FOSYGA - TRAUMA	47,216,523.00	47,216,523.00	0.26
Atención con cargo a acciones de salud pública	8,804,850.00	0.00	0.05
Giro directo Régimen subsidiado	(236,988,816.70)	(11,523,414)	-1.32
Otras cuentas por cobrar	556,436,954.12	413,707,895.12	3.09
Total Deudores por Servicios de Salud	18,009,046,704.75	18,247,640,341.05	100

La cartera de la vigencia es de \$13.681.669.640.12 sin descontar el valor de \$236.988.816.70 de Giro Directo.

En noviembre y diciembre de 2015, entraron en proceso de liquidación Saludcoop y Caprecom, que representan un 35% de la cartera de la entidad, y las cuales se reclasificaron a deudas de difícil recaudo. En proceso liquidatorio de Caprecom nos fue reconocido un valor de \$4.106.508.509.55

La Provisión para deudores por concepto de servicios de salud a 31 de diciembre de 2016 es de \$3.429.674.838, protegiendo la cartera de acuerdo a la antigüedad de cartera con un 5,10,15%, las objeciones de provisiono las glosas con el 35%.y las cuentas difícil recaudo el 49%..

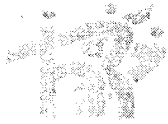
2.4 ANTICIPOS ADQUISICION DE BIENES: Actualmente se continúa con el proceso de conciliación con las entidades de salud, pensión y riesgos profesionales por parte de Talento Humano, razón por la cual existe un valor de \$2.989.812 consignado a la ARP Colmena por concepto de riesgos profesionales mediante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

Sistemas Citisalud, Contrato 079, Implementar el proceso de Sistema de Información Integral Etapa Uno por valor de \$32.340.000.

Consortio Esquin Sogamoso, contrato 311 por 1.172.729.347, proyecto "Construcción Laboratorio Clínico, Laboratorio de patología, auditorio segundo piso y mejoramiento locativo de los servicios de internación, salas de cirugía y salas de parto para lo cual el Hospital ha suscrito Convenios Interadministrativos con La Gobernación de Boyacá de acuerdo al siguiente detalle

No.	Proyecto		VALOR
2138	AUNAR ESFUERZOS ENTRE LA E.S.E HRS Y EL DEPARTAMENTO DE BOYACA PARA LA CONSTRUCCION DEL AUDITORIO DEL HRS	AUDITORIO	\$ 665.218.711
2052	AUNAR ESFUERZOS ENTRE LA E.S.E HRS Y EL DEPARTAMENTO DE BOYACA PARA LA CONSTRUCCION DEL LABORATORIO CLINICO 2º. PISO. BLOQUE A DEL HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E DEL DEPARTAMENTO DE BOYACA	LABORATORIO CLINICO	\$ 652.382.959
2073	AUNAR ESFUERZOS ENTRE LA E.S.E HRS Y EL DEPARTAMENTO DE BOYACA PARA LA CONSTRUCCION DEL LABORATORIO DE PATOLOGIA DEL HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E DEL DEPARTAMENTO DE BOYACA	LABORATORIO PATOLOGIA	\$ 545.312.852
2077	AUNAR ESFUERZOS ENTRE LA E.S.E HRS Y EL DEPARTAMENTO DE BOYACA PARA EL MEJORAMIENTO LOCATIVO DE LOS SERVICIOS DE INTERNACION, SALAS DE CIRUGIA Y PARTOS DEL HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO E.S.E DEL DEPARTAMENTO DE BOYACA	MEJORAMIENT O LOCATIVO	\$ 646.769.570
CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS			\$ 2.509.684.092





Se realizó un anticipo durante el año 2016 al Consorcio Esquin Busbanza por valor de \$306.000.000 dentro del Convenio Interadministrativo 2133 proyecto "Aunar esfuerzos entre la ESE Hospital Regional De Sogamoso y el Departamento de Boyacá para la construcción de la nueva sede UBA de la Empresa Social Del Estado Hospital Regional de Sogamoso, ubicada en el municipio de Busbanza. Para un total de \$769.449.950.

Al Consorcio EQ se le giro anticipos al proyecto de reforzamiento área de urgencias por valor de \$513.653.250.

Igualmente a Feyma Ingeniería SAS se efectuó anticipos por \$372.619.065, por concepto del contrato 086, entre otros.

- 2.5 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION:** El Hospital es consorciado del Hemocentro del Oriente Colombiano, con una participación del 33.33%. El resultado de la vigencia 2016 fue \$3.393.791, enjugando las pérdidas de ejercicios anteriores.

Se cuenta con \$847.583.812.27 en fondos de Cesantías, dispuestos para consignar a los empleados por concepto de cesantías del personal.

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

- 2.7 INVENTARIOS:** lo conforman los elementos adquiridos para la prestación de los servicios de salud por valor de \$1.473.065.336.49, los cuales se encuentran dispuestos para su distribución, el método utilizado para la valoración es el costo promedio

Nombre cuenta	2016	2015
Medicamentos	374,654,108.21	430,672,982.35
Materiales Médico-Quirúrgicos	505,820,033.39	697,519,612.56
Materiales reactivos y de Laboratorio	160,085,100.12	175,134,018.39
Materiales Odontológicos	21,679,842.45	10,060,467.81
Material para imageneologia	19,401,522.86	38,704,652.39
Otros materiales	1,654,556.42	1,637,295.39
TOTAL INVENTARIOS	1,083,295,163.45	1,353,729,028.89

- 2.8 OTROS ACTIVOS:** Corresponde a valores por concepto de seguro previhospital por valor de \$29.094.904,00, valorizaciones, cargos diferidos, entre otros.

Nombre cuenta	2016	2015
Gastos Pagados por anticipado	29,094,904.00	761,524,281.70
Total Gastos Pagados por Anticipado	29,094,904.00	761,524,281.70

Forma parte de otros activos, los cargos diferidos los cuales ascienden a \$333.832.893.34 de acuerdo al siguiente detalle:



Nombre cuenta	2016	2015
Materiales y suministros	214,631,200.64	201,332,773.90
Ropa hospitalaria y quirúrgica	62,958,015.90	69,157,168.10
Elementos de Aseo y Lencería	56,242,676.80	46,738,289.31
Total cargos diferidos	333,831,893.34	317,228,231.31

A estos valores se adicionan los bienes entregados en comodato por valor de \$19.830.000,00, bienes de arte y cultura por 6.814.249,25, intangibles por valor de \$159.831.989.01, valorizaciones en inversiones en la Compañía de Servicios Públicos y en terrenos y edificaciones producto de avalúo técnico en el año 2013 por valor de \$7.797.109.515.25.

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

2.10 BIENES MUEBLES EN BODEGA:

En esta cuenta se encuentra los bienes muebles mientras son entregados al servicio, para lo cual se realizó el seguimiento a los bienes adquiridos para que sean utilizados, dentro del desarrollo del objeto social de la entidad..

2.11 EDIFICACIONES: En el año 2016 fue adicionado un valor \$94.902.076, contrato 150, para un total de \$7.725.450.009.25, logrando un mejoramiento en la infraestructura del hospital y un mejor bienestar para los usuarios.

El último avalúo se efectuó en el año 2013, el cual se tomo como documento fuente para realizar reclasificaciones por convergencia a norma internacional en el Estado de Situación Financiera.

PASIVO:

2.12 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS: Las deudas con proveedores de bienes fueron canceladas en su totalidad.

2.13 ACREEEDORES: El valor de las obligaciones contraídas a 31 de diciembre de 2016 asciende a la suma de \$21.665.820, las cuales corresponden al pago de la seguridad social mes de diciembre que se cancelará en el mes de enero de 2017.

2.14 OBLIGACIONES LABORALES: Este valor corresponde a cesantías de los empleados públicos y trabajadores oficiales con derecho a retroactividad disponibles al momento de retiro, por valor de \$807.339.415.27 e intereses a las cesantías por valor de \$12.216.614.

Nombre cuenta	2016	2015
Cesantias	807.339.415.27	761.524.283.70
Intereses sobre cesantias	12.216.614.00	11.365.890.00
Total salarios y prestaciones sociales	819.556.029.27	772.890.173.70





- 2.15 PASIVOS ESTIMADOS:** El valor de las provisiones para prestaciones sociales y contingencias estimado a 31 de diciembre de 2016 asciende a \$725.343.700,88.

Nombre cuenta	2016	2015
Provisión para contingencias	546,330,660.00	1,506,012,244.00
Provisión para prestaciones sociales	179,013,040.88	556,808,292.02
Total Pasivos estimados	725,343,700.88	2,062,820,536.02

Es importante anotar que el valor contingente a 31 de diciembre de 2015 asciende a \$1.778.234.107.28 de acuerdo a la valoración realizada por el Asesor Jurídico, teniendo en cuenta la fortaleza de la defensa, la fortaleza probatoria de la defensa, la presencia de riesgos procesales y el nivel de jurisprudencia., en Estados Financieros se encuentra provisionado un 47.24%.

Existe el proceso de acción de reparación directa No. 2007-0419, adelantado por Felipe Santiago Nossa, del cual se provisiono en la vigencia 2016 una parte que no se tenía estimaciones, el cual equivale a \$229.263.196 cancelando 50%. con cargo al presupuesto 2016.

Igualmente se desembolso la suma \$1.536.253.846 en el año 2016, por concepto del proceso laboral 2003-0172 a favor de empleados y exempleados.

- 2.16 RECAUDOS DE TERCEROS:** el valor de \$594.847.202.75 se distribuye así: \$546.051.045.43 corresponde a valores que no cuentan con soportes por las Entidades a quienes se les ha prestado servicios de salud pendientes a 31 de diciembre de 2016 principalmente y otros anticipos de terceros, para la aplicación de los pagos, se efectúa análisis y solicitud de información ante las respectivas entidades con el fin de permitir razonabilidad en las cifras en los Estados Financieros y a rendimientos financieros por valor de \$48.796.157.32, en desarrollo del proyecto que en la actualidad adelanta el Hospital Regional de Sogamoso..

Nombre cuenta	2016	2015
Recaudos de Terceros	594,847,202.75	420,631,128.12
Total Recaudos de Terceros	594,847,202.75	420,631,128.12

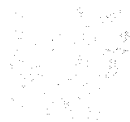
- 2.17 PATRIMONIO:** a 31 de diciembre de 2016 el patrimonio de la Entidad asciende a \$49.287.565.851.24, El excedente es de \$3.421.309.267.43.

- 2.18 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:** Representativas de hechos o circunstancias de las cuales se pueden generar derechos que corresponden a las glosas pendientes de análisis y conciliación con las diferentes entidades prestadoras de salud por valor de \$1.233.697.955 de la vigencia actual..

- 2.19 CUENTA DE ORDEN ACREEDORAS:** Corresponde a pretensiones laborales y de reparación directa por valor de \$1.778.234.107.28 que cursan actualmente en contra de la Entidad.

- 2.20 INGRESOS:** La venta de servicios de salud a 31 de diciembre de 2016 corresponde al 91.87% del total de ingresos de la entidad.





Nombre cuenta	2016	2015	%
Urgencias	14,940,100,256.00	5,478,286,763.37	42.41
Servicio ambulatorio – cons ext.	718,023,168.00	1,023,526,194.00	2.04
Servicio ambulatorio – cons especia	2,658,344,382.00	953,841,363.06	7.55
Servicios ambulatorio. Salud Oral	271,952,607.00	1,020,966.00	0.77
Servicio ambulatorio – P y P.	260,643,944.50	152,438,899.50	0.74
Serv amb - Otras actividades extram	63,285,147.00	28,893,459.00	0.18
Hospitalización – estancia Gral.	5,669,307,488.00	6,826,523,991.97	16.09
Hospitalización Recién Nacido	122,229,140.00	95,202,424.00	0.35
Quirófanos	2,369,812,635.00	4,511,615,997.00	6.73
Salas de Parto	737,651,776.00	957,472,824.01	2.09
Apoyo diag. – Laboratorio Clínico	2,282,056,015.00	2,544,266,572.50	6.48
Apoyo diag. – Imogeneología	1,855,360,050.00	2,878,280,963.01	5.27
Apoyo diag. - Anatomía Patológica	112,968,514.00	226,545,615.98	0.32
Apoyo Terap – Rehabilitación terapias	297,254,788.00	322,820,915.04	0.84
Apoyo Terap - Banco de Sangre	162,830,058.00	179,102,837.00	0.46
Apoyo Terap – Farmacia e insumos	2,447,974,981.00	2,848,580,249.57	6.95
Servicios conexo – Servicios de Ambul	220,606,654.00	254,161,642.99	0.63
Servicios conexo – Otros servicios	37,807,025.00	35,403,124.00	0.11
TOTAL INGRESOS VENTA SERVICIOS	35,228,208,628.50	29,317,984,802.00	100

2.21 COSTO DE VENTAS: El Costo de Ventas ascendió a \$27.660.489.968.44, representa el 79.20% del total costos y gastos.

	2016	2015	%
Urgencias	3,318,852,539.80	3,767,776,613.10	12.0
Servicio ambulatorio – cons ext	1,136,798,896.46	764,506,670.85	4.1
Servicio ambulatorio – cons especia	1,682,856,481.88	2,400,135,218.70	6.1
Servicios ambulatorios. Salud Oral	56,885,316.05	141,867,211.42	0.2
Servicio ambulatorio – P y P.	327,640,477.10	258,648,771.20	1.2
Serv amb - Otras actividades extram	96,885,109.50	216,223,487.48	0.4
Hospitalización – estancia Gral.	7,043,624,920.16	5,496,223,608.16	25.5
Hospitalización Recién Nacido	345,528,661.18	322,035,314.36	1.2
Quirófanos	2,419,365,347.10	2,146,654,012.19	8.7
Salas de Parto	1,058,007,462.25	835,639,396.84	3.8
Apoyo diag. – Laboratorio Clínico	1,611,303,512.12	1,564,639,049.14	5.8
Apoyo diag. – Imogeneología	2,147,121,342.49	1,964,749,172.88	7.8
Apoyo diag. - Anatomía Patológica	363,494,088.63	274,429,602.66	1.3
Apoyo Terap – Rehabilitación terapias	666,285,242.00	540,843,710.07	2.4
Apoyo Terap - Banco de Sangre	566,886,509.00	548,309,568.00	2.0
Apoyo Terap – Farmacia e insumos	237,277,874.53	218,649,652.16	0.9
Servicios conexo – Centros y puestos de salud	11,894,627.00	0.00	0.0
Servicios conexo – Servicios de Ambula	617,651,634.91	562,878,229.23	2.2
Servicios Conexos – Otros Servicios	3,952,129,926.28	3,559,547,230.83	14.3
TOTAL COSTO DE VENTAS	27,660,489,968.44	25,583,756,519.27	100



- 2.22 GASTOS:** Incluye Gastos de Administración del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 los cuales ascienden a \$3.532.768.782.94, provisiones para deudores \$2.361.456.149.19, provisiones para contingencias \$390.323.887.86 más depreciaciones por \$46.914.746, para un total de Gastos Operacionales de \$6.331.463.565.99. Los Gastos de Administración se detallan a continuación:

Nombre cuenta	2016	2015
Sueldos y Salarios	979,630,659.00	912,575,864.00
Contribuciones imputadas	104,977.00	1,282,168.00
Contribuciones Efectivas	121,396,304.00	131,999,923.01
Aportes sobre Nómina	23,832,401.00	28,016,390.69
Generales	2,240,926,499.72	1,778,584,720.50
Impuestos, Tasas y contribuciones	166,877,942.22	130,675,127.07
total gastos de administración	3,532,768,782.94	2,983,136,193.27

- 2.23 TRANSFERENCIAS:** Corresponde a los recursos recibidos en el año 2016, por parte de la Gobernación para ejecutar proyectos de inversión por valor de \$1.482.494.140.50 de los Convenios 2133,2077, 2138 y las derivadas del convenio interadministrativo 1040 entre el Departamento de Boyacá y el hospital Regional de Sogamoso para aunar esfuerzos administrativos, técnicos, financieros para la realización del diagnóstico institucional del estado de implementación y línea base de los estándares de acreditación en salud de acuerdo a la resolución 0123 de 2012 por valor de \$7.308.000

- 2.24 OTROS INGRESOS:** Corresponde a rendimientos financieros por \$80.191.656.25, margen en la contratación por valor de \$253.152.429, arrendamientos por \$419.830.903 y otros ingresos por \$221.428.604 del servicio docente asistencial y otros para un total de \$894.411.936. Igualmente se recibe recursos por saneamiento de aportes patronales por valor de \$53.923.095 correspondiente Positiva, Protección y Sanitas.

Nombre cuenta	2016	2015
Financieros	80,191,656.25	212,173,868.95
Otros ingresos ordinarios	894,411,936.00	681,364,203.23
Extraordinarios	599,104,195.96	660,203,946.00
Ajustes de ejercicios anteriores	53,923,095.00	54,850,585.00
Total otros ingresos	1,627,630,883.21	1,608,592,663.24

- 2.25 OTROS GASTOS:**

Nombre cuenta	2016	2015
Comisiones	7,521,129.61	20,116,499.82
Otros Gastos Ordinarios	570,636,253.99	456,867,589.63
Extraordinarios	10,027.00	3,232.00



Nombre cuenta	2016	2015
Ajustes de ejercicios anteriores	354,129,467.75	509,820,327.61
Total Otros Gastos	932,296,878.35	986,807,649.09

Cordialmente,

JULIO CESAR PIÑEROS CRUZ
GERENTE

DORA ISABEL PEREZ GONZALEZ
Contadora
TP 38501-T

FLOR EDILIA ROJAS TRIANA
Revisora Fiscal
TP 34310-T.