

Código	Concepto	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020	VARIACION 2021-2020	VARIACION 2021-2020
		\$		\$		
4.3	INGRESOS OPERACIONALES	2.278.887.645	(5)	2.357.115.029	- 78.227.384	-3.32%
4.3.12	Venta de Servicios	2.278.887.645		2.357.115.029	- 78.227.384	-3.32%
4.3.95	Servicios de salud	2.279.336.045		2.357.115.029.00	- 77.778.984	-3.30%
	Servicios de salud	448.400		-	448.400	0.00%
6	COSTO DE VENTAS	1.068.367.466	(1)	1.249.582.632	- 181.215.166	-14.50%
6.3	Costo de ventas de servicios	1.068.367.466		1.249.582.632	- 181.215.166	-14.50%
6.3.10	Servicios de salud	1.068.367.466		1.249.582.632.00	- 181.215.166	-14.50%
	UTILIDAD BRUTA	1.210.520.179		1.107.532.397	102.987.782	9.30%
	GASTOS OPERACIONALES	374.136.742	(6)	307.520.394	66.616.348	21.66%
5.1	De administración	304.988.441		280.900.185	24.088.256	8.58%
5.1.01	Sueldos y Salarios	130.001.832		137.940.503.00	- 7.938.671	-5.76%
5.1.03	Contribuciones Efectivas	31.647.645		35.673.300.00	- 4.025.655	-11.28%
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	6.379.100		7.700.900.00	- 1.321.800	-17.16%
5.1.07	Prestaciones sociales	33.878.643		33.838.372.00	40.271	0.12%
5.1.08	Gastos personales diversos	26.287.040		29.351.120.00	- 3.064.080	-10.44%
5.1.11	Generales	76.045.112		36.395.990.00	39.649.122	108.94%
5.1.20	Impuestos Contribuciones y Tasas	749.069		-	749.069	0.00%
5.3	Deterioro, depreciaciones y amortizaciones	69.148.301		26.620.209	42.528.092	159.76%
5.3.47	Deterioro cuentas por cobrar					0.00%
5.3.60	Depreciación de propiedad, planta y equipo	24.061.660		24.426.526.00	- 364.866	-1.49%
5.3.66	Amortizaciones de activos intangibles	438.667		2.193.683.00	- 1.755.016	-80.00%
5.3.68	Provisión Litigios y Demandas	44.647.974		-	44.647.974	0.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	836.383.437		800.012.003.0	36.371.434	4.55%
	OTROS INGRESOS Y GASTOS					
4.8	OTROS INGRESOS	17.853.657	(7)	80.207.274	- 62.353.617	-77.74%
4.8.02	Otros ingresos financieros	13.600.899		493.748.00	- 13.107.151	2654.62%
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	4.252.758		79.713.526.00	- 75.460.768	-94.66%

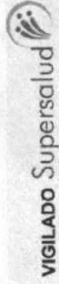


Anexo No. 4
SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

(Cifras en pesos)



Código	Concepto	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020	VARIACION 2021-2020	VARIACION 2021-2020
4.8.30	Reversión de la pérdidas por deterioro de valor					
5.8	OTROS GASTOS	70,313,278	(8)	62,384,943	7,928,335	12.71%
5.8.04	Financieros	70,303,545		46,853,274,00	23,450,271	50.05%
5.8.90	Otros gastos diversos	2,111		15,106,293,00	15,104,182	-99.99%
5.8.93	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	7,622		-	-	-
5.8.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de serv de	-		425,376,00	425,376	-100.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		783,923,816		817,834,334	- 33,910,518	-4.15%


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ


FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR

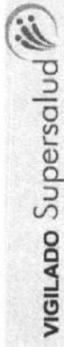

FIRMA REVISOR FISCAL
ADRIANA FERRER PACHECO
T.P. 1011383-T


FIRMA CONTADOR
ISABEL GÓNZALEZ NOVA
T.P. 145838-T

Código	ACTIVO	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020	Códigc	CORRIENTE	PASIVO	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020
1.1	Efectivo y equivalentes al efectivo	9,803,370,531	(1)	7,698,518,178				2,180,527,438		2,253,237,892
1.1.05	Caja	2,981,904		6,615,802,779	2.4	Cuentas por pagar		318,721,948	(3)	246,360,508
1.1.10	Depósitos en instituciones financieras	7,946,507,682		6,612,878,479	2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacion		120,646,465		102,678,873
1.1.32	Efectivo de uso restringido				2.4.07	Recursos a favor de terceros		186,688,958		118,014,951
					2.4.24	Descuentos de nómina		561,707		
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVAI	5,000,000		5,000,000	2.4.36	Retención en la fuente e impuesto de lfe		3,640,560		11,670,289
1.2.24	Inversiones de administración de liquic	5,000,000		5,000,000	2.4.40	Impuestos, contribuciones y tasas por pa		7,186,258		13,404,175
					2.4.90	Otras cuentas por pagar				590,220
1.3	Cuentas por Cobrar	834,083,536	(2)	667,319,778						
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	818,994,739		650,372,328						
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	15,088,797		16,947,450	2.5	Beneficios a los Empleados		321,356,902		353,211,020
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC				2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz		321,356,902		353,211,020
1.5	Inventarios	403,644,355		372,246,743				44,647,974		157,865,750
1.5.10	Materiales para la prestación de servic	153,790,899		108,757,916	2.7	Provisiones		44,647,974		
1.5.14	Materiales y suministros	249,853,456		263,488,827	2.7.01	Litigios y demandas		44,647,974		157,865,750
					2.7.90	Provisiones diversas				
1.9	Otros activos	611,153,054		38,148,878				1,495,800,614		1,495,800,614
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticip	5,002,624		2,519,063	2.9	Otros Pasivos		1,495,800,614		1,495,800,614
1.9.06	Avances y Anticipos entregados	605,614,319		35,107,581	2.9.01	Avances y anticipos recibidos		1,494,958,192		1,494,958,192
1.9.08	Recursos entregados en administració	536,111		522,234	2.9.10	Ingresos Recibidos por Anticipado		842,422		842,422
1.9.86	Activos diferidos									
1.3	NO CORRIENTE	6,933,367,468		7,780,769,895						
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	583,463,986		887,193,746						
1.3.84	Otras cuentas por Cobrar	27,519,889		1,184,719,154						
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC	336,351,348								
1.6	Propiedades, planta y equipo	6,538,685,568		6,534,543,076						
1.6.05	Terrenos	1,480,177,970		1,380,013,969						
1.6.15	Construcciones en curso	67,050,000		67,050,000	2.5	Beneficios a los Empleados				
1.6.40	Edificaciones	4,025,832,774		4,028,726,837	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz				
1.6.45	Plantas, ductos y tuneles	75,670,010		75,082,150						
1.6.50	Redes, líneas y cables	14,971,914		12,140,800	2.9	Otros Pasivos				
1.6.55	Maquinaria y equipo	40,709,700		40,709,700	2.9.01	Avances y anticipos recibidos				
1.6.60	Equipo médico y científico	1,127,465,329		1,088,339,557						
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	770,246,836		706,358,785						
1.6.70	Equipos de comunicación y computar	505,413,308		484,238,227						
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevc	616,208,958		616,208,958						
1.6.85	Depreciación acumulada	2,144,539,282		1,923,803,958						
								2,180,527,438		2,253,237,892




ANEXO No.2
SALUD SOGAMOSO E.S.E
 NIT 826.000.923-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2021
 (Cifras en pesos)



	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020	PATRIMONIO	MARZO-31 2021	NOTA	MARZO-31 2020
1.6.95	40.521.949	-	40.521.949			(4)	
	<u>120.029.373</u>		<u>359.033.073</u>	Patrimonio de las Empresas	<u>14.556.210.561</u>		<u>13.226.050.181</u>
1.9.70	149.868.514		154.200.348	Capital fiscal	6.246.304.387		6.246.304.387
1.9.75	100.552.098		100.552.098	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	7.525.982.358		6.161.911.460
1.9.86	70.712.957		305.384.823	Resultados del ejercicio	783.923.816		817.834.334
	<u>16.736.737.999</u>		<u>15.479.288.073</u>	TOTAL PATRIMONIO	<u>14.556.210.561</u>		<u>13.226.050.181</u>
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>16.736.737.999</u>		<u>15.479.288.073</u>
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
8.1.20	4.986.100		4.986.100	Litigios y mecanismos alternativos de s	95.504.089		140.152.063
8.3.15	235.737.625		235.737.625	Bienes recibidos en custodia	500.361.270		500.361.270
8.3.33	1.003.908		1.003.908	Responsabilidades Conting. Por contra (I-	95.504.089		140.152.063
8.9.05	4.986.100		236.741.533	Acreedores de control por contra (DB)	500.361.270		500.361.270
8.9.15	236.741.533						


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ


 FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR


 FIRMA REVISOR FISCAL
ADRIANA FERRER PACHECO
 T.P. 1011383-T


 FIRMA CONTADOR
ISABEL GONZALEZ NOVA
 T.P. 145838-T



Salud
Sogamoso E.S.E.
Salud. tarea de todos

Salud. tarea de todos

**SALUD SOGAMOSO E.S.E.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2020.**

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

La empresa pública SALUD SOGAMOSO E.S.E. es una Empresa social del Estado con domicilio en el Municipio de Sogamoso (Boyacá) con sede en la CR 9 11-74.

Fue creada mediante acuerdo No. 082 del 30 de Diciembre de 1996 del Concejo Municipal como Entidad de categoría especial, descentralizada del orden Municipal, adscrita a la secretaria de salud: integrada; al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III artículos 194,1956 y 197 de la ley 100 y las demás de su orden. La Empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del Municipio. El órgano máximo de dirección de la empresa es la Junta Directiva, la cual es encargada de nombrar al Gerente, una vez surtido el proceso requerido para ello.

Los presentes Estados Financieros individuales se elaboran 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 y los estados de resultados integrales a 31 de marzo de 2021 comparados con los saldos reflejados en el mismo período de la vigencia 2020.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

SALUD SOGAMOSO, presenta la Situación Financiera de cada rubro como parte integral de las Notas, con sus revelaciones, como a continuación se registra:



Los valores reflejados en la contabilidad son mensualmente conciliados con los valores que registran en los extractos bancarios, en forma tal que la situación Financiera Económico sea real.

Es importante revelar que las cuentas bancarias corresponden a los fondos generales para cancelación de los costos y gastos de la Entidad, y que la variación entre la cuenta corriente y la cuenta de ahorros corresponde a traslado de fondos entre ellas y el traslado del fondo de inversión a una cuenta de ahorros registrándose de la siguiente forma:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/03/2021	31/03/2020	VALOR VARIACIÓN	31/03/2021	31/03/2020
Caja	2,981,904	2,924,300	57,604	0.04%	0.04%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1,083,125,688	2,489,430,921	1,406,305,233	13.63%	37.63%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	6,863,381,994	4,123,447,558	2,739,934,436	86.34%	62.33%
Total	7,949,489,586	6,615,802,779	1,333,686,807	100.00%	100.00%

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El valor de las cuentas por cobrar comprende los siguientes saldos por estado de cartera a 31 de marzo de 2021 y 2020, respectivamente:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/03/2021	31/03/2020	VALOR VARIACIÓN	31/03/2021	31/03/2020
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	144,262,883	147,572,493	-2.24%	10.29%	8.04%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,221,855,811	1,586,385,391	22.98%	87.12%	86.45%
Servicios de salud por IPS privada	14,695,629	8,947,400	64.24%	1.05%	0.49%



Salud
Sogamoso E.S.E.
Salud. tarea de todos

Salud. tarea de todos

Servicios de salud por entidades con régimen especial	2,039,306	1,343,100	51.84%	0.15%	0.07%
Atención acciones salud pública	16,368,525	83,738,200	80.45%	1.17%	4.56%
Atención con cargo al subsidio a la oferta	3,256,571	7,104,898	54.16%	0.23%	0.39%
Total	1,402,478,725	1,835,091,482	23.57%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. a marzo 31 del 2021 asciende a la suma \$1.402.478.725 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB, otras cuentas por cobrar, las cuales ascienden a la suma de \$42.608.686, representados en cartera por licencias e incapacidades de trabajadores entre otras y un deterioro de cartera que asciende a la suma de \$336.351.348.

La cartera por servicios de salud presenta una disminución del 23.57%, teniendo en cuenta el recaudo de los acuerdos de pagos; resultado de la liquidación de los contratos de las vigencias 2018-2019 con comparta y el pago del municipio de Sogamoso del saldo a 31 de diciembre del 2020.

De igual manera, es de anotar que se encuentra en recaudos a favor de terceros consignaciones por reclasificar por valor de \$186.660.729, por concepto de pagos realizados por las diferentes EAPB, siendo importante mencionar que la ESE a través de diferentes solicitudes ha requerido la información para la aplicación de dichos pagos sin lograr cruzar estos pagos y descargar la cartera correspondiente.

En procura del recaudo efectivo de estos servicios, Salud Sogamoso ESE, viene adelantando conciliaciones con las diferentes EAPB en lo relacionado con glosas de promoción y prevención, recobros y frecuencias de uso, valores que se ven reflejados en la cartera y viene realizando también cruces y depuración de saldos.

Se siguen dando aplicación a las acciones establecidas en el manual de cartera de la Institución con el fin de gestionar y tener un recaudo efectivo por concepto de cartera morosa, se circulariza de manera mensual por el giro directo incompleto por parte de las EAPB y de manera constante se insta a conciliar los valores objetados por las mismas.



NOTA 3. CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/03/2021	31/03/2020	VALOR VARIACIÓN	31/03/2021	31/03/2020
Adquisición de bienes y servicios nacionales	120,646,465	102,678,873	17.50%	37.85%	41.68%
Recursos a favor de terceros	186,686,958	118,016,951	58.19%	58.57%	47.90%
Descuentos de nómina	561,707	0	0.00%	0.18%	0.00%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	3,640,560	11,670,289	-68.80%	1.14%	4.74%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	7,186,258	13,404,175	-46.39%	2.25%	5.44%
Otras cuentas por pagar	0	590,220	-100.00%	0.00%	0.24%
Total	318,721,948	246,360,508	29.37%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar el rubro más representativo corresponde a recursos a favor de terceros con un incremento del 29.37%, que corresponden a consignaciones por reclasificar y por identificar y adquisición de bienes y servicios; sin embargo es de anotar que pese a las solicitudes insistentes por parte de la ESE no se ha logrado determinar con algunas EPS los pagos realizados; como es compartá, comfamiliar Huila, Nueva EPS, capitas salud, entre otras remitiendo giros sin relación de abonos para el descargue de la respectiva cartera.

NOTA 4. PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LA EMPRESA				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/03/2021	31/03/2020	VALOR VARIACIÓN	31/03/2021	31/03/2020
Capital fiscal	6,246,304,387	6,246,304,387	0.00%	42.92%	47.23%
Resultados Ejercicios anteriores	7,521,672,308	6,161,911,460	22.07%	51.69%	46.59%
Resultado del ejercicio	783,923,816	817,834,334	-4.15%	5.39%	6.18%
Impactos por la transición al nuevo marco	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Total	14,551,900,511	13,226,050,181	10.02%	100.00%	100.00%



La utilidad a marzo 31 de 2021 es de \$783.923.816, mientras que para la vigencia 2020 con corte marzo registro una utilidad de \$857.169.047, evidenciándose una disminución del 51.68%, teniendo en cuenta que los costos se disminuyen en el 9.49% para la vigencia 2021 comparado con la vigencia 2020 de igual manera se presenta una disminución en las ventas del 39.34%, teniendo en cuenta las restricciones y lineamientos establecidos por el Ministerio de Salud en el marco de la pandemia por Covid-19 a nivel nacional para la prestación de servicios de salud.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES Y COSTO DE VENTAS

Cifras en pesos Colombianos	INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS			% Participación	
	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020
Venta de servicios	1,101,615,846	1,815,921,320	-39.34%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	524,380,022	579,366,756	-9.49%	47.60%	31.90%
Utilidad bruta	577,235,824	1,236,554,564	-53.32%	52.40%	68.10%

Los ingresos comprenden el valor razonable de la venta de servicios en el curso normal de las operaciones y se reconocen en el momento de la prestación de los mismos. La venta de servicios de salud a febrero 28 de 2021 asciende a la suma de \$1.101.615.846 con una disminución del 39.34% comparado con la vigencia 2020 así:

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020	VARIACION
Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	184,089,210	341,710,000.00	-46.13%	16.71%	18.82%	-157,620,790
Servicios ambulatorios - Salud oral	56,581,000	262,519,900.00	-78.45%	5.14%	14.46%	-205,938,900
Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	108,540,899	591,568,610.00	-81.65%	9.85%	32.58%	-483,027,711
Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	190,320,419	356,035,370.00	-46.54%	17.28%	19.61%	-165,714,951
Apoyo diagnóstico - Otras unidades de apoyo diagnóstico	10,000	160,000.00	-93.75%	0.00%	0.01%	-150,000



Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	86,779,200	178,174,740.00	-51.30%	7.88%	9.81%	-91,395,540
Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	1,251,000	2,014,500.00	-37.90%	0.11%	0.11%	-763,500
Servicios conexos a la salud - Otros servicios	2,516,000	83,738,200.00	-97.00%	0.23%	4.61%	-81,222,200
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	471,528,118	0.00	0.00%	42.80%	0.00%	471,528,118
Total	1,101,615,846	1,815,921,320	-39.34%	100.00%	100.00%	-714,305,474

Según los lineamientos del ministerio de salud se restringe los servicios de promoción y prevención, salud oral, laboratorio clínico y adicionalmente la venta de medicamentos no quedo incluida dentro del contrato para los meses de enero y febrero.

Otro factor que obedece a dicha disminución es que para la vigencia 2020 la utilidad por margen de contratación se registraba en la cuenta 480822 por valor de \$14.025.075 y la pérdida en la 580890 con \$206.408.577; para la vigencia 2021 se si hubiesen registrado de esa misma forma, en la cuenta 480822 por valor de \$645.298.377 y en la 580890 \$16.850.668, y por cambios en la normatividad de la Contaduría General de La Nación para la vigencia 2020 el margen de contratación se registra directamente en la cuenta 4312 ventas de servicios de salud, así como también las restricciones y lineamientos establecidos por el Ministerio de Salud en el marco de la pandemia por Covid-19 a nivel nacional para la prestación de servicios de salud.

Los costos de ventas disminuyen en el 9.49%, debido a la disminución en la producción de servicios.

Al registrar el margen de contratación de la misma manera en las dos vigencias, es decir registrando la utilidad y/o pérdida dentro de la cuenta 4312 venta de servicios de salud la variación real presenta una disminución del 32.15% como se evidencia a continuación:

X



Cifras en pesos Colombianos	INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS			% Participación	
	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020
Venta de servicios	1,101,615,846	1,623,537,818	-32.15%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	524,380,022	579,366,756	-9.49%	47.60%	35.69%
Utilidad bruta	577,235,824	1,044,171,062	-44.72%	52.40%	64.31%

NOTA 6. GASTOS OPERACIONALES

Salud Sogamoso ESE, reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente. Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como primas, sobresueldos, bonificaciones habituales, entre otras; detallándose así:

Cifras en pesos Colombianos	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			% Participación	
	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020
Sueldos y salarios	81,083,952	92,163,759	-12.02%	51.24%	50.40%
Contribuciones efectivas	8,765,042	24,072,224	-63.59%	5.54%	13.16%
Aportes sobre la nómina	1,748,300	4,379,500	-60.08%	1.10%	2.40%
Prestaciones sociales	22,127,874	23,295,610	-5.01%	13.98%	12.74%
Gastos personales diversos	8,337,937	15,520,060	-46.28%	5.27%	8.49%
Gastos generales	36,194,947	23,421,131	54.54%	22.87%	12.81%
Total	158,258,052	182,852,284	-13.45%	100.00%	100.00%

Los gastos de administración disminuyen en el 13.45% a 28 de febrero 2021 ya que en enero no se contrató la planta temporal. La partida que presenta incremento del 54% corresponde al arriendo operativo de la sede Monquirá que para la presente vigencia se inició el proceso constructivo. Se recalca nuevamente la importancia de causar contablemente los costos y gastos en el mes que efectivamente correspondan para que la comparación sea homogénea.

NOTA 7. OTROS INGRESOS



OTROS INGRESOS

% Participación

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020
Financieros	8,079,635	12,777,425	-36.77%	65.52%	46.16%
Otros ingresos ordinarios	4,252,758	14,903,328	-71.46%	34.48%	53.84%
Total	12,332,393	27,680,753	-55.45%	100.00%	100.00%

OTROS INGRESOS: En esta partida se presenta el rubro de intereses sobre depósitos financieros con una disminución del 36.77%. Es necesario recordar que nuestra tasa de cambio es flexible, razón por la cual con la emergencia económica, social y ecológica declarada por la pandemia por COVID 19, impactó para el caso colombiano, en dos variables que se deterioraron un poco más que en otros países por dos razones. La primera, por el carácter petrolero que tuvo el shock. La segunda, porque nuestro mercado de TES es más profundo que en la mayoría de los mercados de deuda emergente y actúa como fuente de recursos en las decisiones de portafolio de muchos inversionistas, y teniendo en cuenta el riesgo que se corre por la volatilidad del mercado bursátil Salud Sogamoso ESE, culmina el encargo fiduciario y por ende disminuye la rentabilidad que generaba este tipo de inversión por intereses.

En el rubro margen de contratación disminuye en el 100% ya que esta cuenta se reclasifica según resolución 058 del 27 de febrero de 2020 modificación catálogo de cuentas a la 431296 servicios de salud prestados con el mecanismo de pago por capitación.

NOTA 8. OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

% Participación

Cifras en pesos Colombianos	28/02/2021	28/02/2020	VARIACIÓN 2021 vs 2020	28/02/2021	28/02/2020
Financieros	324,538	26,949	1104.27%	97.09%	0.01%
Gastos diversos	2,111	206,409,935	-100.00%	0.63%	99.99%
Devolución y descuentos ingresos ficalaes	7,622	0	0.00%	2.28%	0.00%
Total	334,270	206,436,884	-99.84%	100.00%	100.00%



Salud
Sogamoso E.S.E
Salud. tarea de todos

Salud. tarea de todos

Los gastos financieros incrementan según las las transacciones bancarias.

Para la vigencia 2020 se encontraba en gastos diversos el margen de contratación de servicios; sin embargo esta cuenta se reclasifica para marzo del 2020 según lo establecido en la Resolución 058 del 27 de febrero de 2020, modificando el catálogo de cuentas a la cuenta 431296 servicios de salud prestados con el mecanismo de pago por capitación.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
C.C.46.377.505

FIRMA DE CONTADOR
ISABEL GONZALEZ NOVA
T.P.145838-T

FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR

FIRMA REVISOR FISCAL
ADRIANA FERRER PACHECO
T.P. 1011383-T