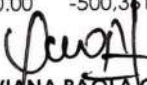




CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2022 ENERO	2021 ENERO	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	(1)	6,993,898,399.79	7,598,979,947.26	-605,081,547.47	-7.96%
1105	CAJA		3,708,650.00	3,171,550.00	537,100.00	16.93%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		6,990,189,749.79	7,595,808,397.26	-605,618,647.47	-7.97%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDES AL COSTO		5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	(2)	1,144,355,130.20	1,976,585,496.31	-832,230,366.11	-42.10%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		2,031,809,902.20	2,269,231,824.71	-237,421,922.51	-10.46%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		82,256,017.00	43,705,019.56	38,550,997.44	88.21%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-969,710,789.00	-336,351,347.96	-633,359,441.04	188.30%
15	INVENTARIOS		534,800,741.17	453,770,193.04	81,030,548.13	17.86%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		254,581,896.47	256,289,682.25	-1,707,785.78	-0.67%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		280,218,844.70	197,480,510.79	82,738,333.91	41.90%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8,443,028,613.20	6,547,114,241.28	1,895,914,371.92	28.96%
1605	TERRENOS		1,919,394,969.00	1,380,013,969.00	539,381,000.00	39.09%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		1,598,314,373.00	67,050,000.00	1,531,264,373.00	0.00%
1640	EDIFICACIONES		4,025,832,773.99	4,125,996,773.99	-100,164,000.00	-2.43%
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES		76,198,010.00	75,670,010.00	528,000.00	0.70%
1650	REDES LINEAS Y CABLES		14,971,914.00	14,971,914.00	0.00	0.00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		46,942,539.67	40,709,699.67	6,232,840.00	15.31%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		1,139,035,700.88	1,102,931,330.88	36,104,370.00	3.27%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		783,860,036.33	770,246,836.33	13,613,200.00	1.77%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		589,965,601.96	505,413,307.96	84,552,294.00	16.73%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		616,208,958.00	616,208,958.00	0.00	0.00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-2,327,174,314.63	-2,111,576,609.55	-215,597,705.08	10.21%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-40,521,949.00	-40,521,949.00	0.00	0.00%
19	OTROS ACTIVOS		322,511,350.44	155,130,714.52	167,380,635.92	107.90%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		31,721,663.88	16,259,280.00	15,462,383.88	95.10%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		159,116,567.00	0.00	159,116,567.00	0.00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		539,830.32	537,233.15	2,597.17	0.48%
1970	INTANGIBLES		170,968,719.37	149,978,181.02	20,990,538.35	14.00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-100,552,098.00	-100,552,098.00	0.00	0.00%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		60,716,667.87	88,908,118.35	-28,191,450.48	-31.71%
TOTAL ACTIVO			17,443,594,234.80	16,736,580,592.41	707,013,642.39	4.22%
PASIVO						
24	CUENTAS POR PAGAR	(3)	707,506,662.66	128,874,805.69	578,631,856.97	448.99%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		69,989.56	357,379.00	-287,389.44	-80.42%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		707,137,313.63	107,354,537.69	599,782,775.94	558.69%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		0.00	20,865,691.00	-20,865,691.00	0.00%
2425	ACREEDORES		0.00	238,900.00	-238,900.00	0.00%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		162,731.47	35,999.00	126,732.47	352.04%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		136,628.00	0.00	136,628.00	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00	22,299.00	-22,299.00	0.00%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		252,535,656.00	310,149,402.00	-57,613,746.00	-18.58%
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		252,535,656.00	310,149,402.00	-57,613,746.00	-18.58%
27	PROVISIONES		44,647,974.00	0.00	44,647,974.00	0.00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		44,647,974.00	0.00	44,647,974.00	0.00%
29	OTROS PASIVOS		1,994,958,191.96	2,077,651,092.96	-82,692,901.00	-3.98%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		1,994,958,191.96	1,494,958,191.96	500,000,000.00	0.00%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00	582,692,901.00	-582,692,901.00	-100.00%
TOTAL PASIVO			2,999,648,484.62	2,516,675,300.65	482,973,183.97	19.19%
PATRIMONIO						
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(4)	14,443,945,750.18	14,219,903,192.58	224,042,557.60	1.58%
3208	CAPITAL FISCAL		6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		8,136,413,394.32	7,521,672,308.63	614,741,085.69	8.17%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		61,227,968.86	451,926,496.95	-390,698,528.09	-86.45%
TOTAL PATRIMONIO			14,443,945,750.18	14,219,903,192.58	224,042,557.60	1.58%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			17,443,594,234.80	16,736,578,493.23	707,015,741.57	4.22%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						

CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2022	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,986,100.00	4,986,100.00	0.00	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLI		4,986,100.00	4,986,100.00	0.00	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		236,741,533.00	236,741,533.00	0.00	0.00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		235,737,625.00	235,737,625.00	0.00	0.00%
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		1,003,908.00	1,003,908.00	0.00	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-241,727,633.00	-241,727,633.00	0.00	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-4,986,100.00	-4,986,100.00	0.00	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-236,741,533.00	-236,741,533.00	0.00	0.00%
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		95,504,089.00	140,152,063.00	-44,647,974.00	-31.86%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		95,504,089.00	140,152,063.00	-44,647,974.00	-31.86%
93	ACREEDORAS DE CONTROL		500,361,270.00	500,361,270.00	0.00	0.00%
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		500,361,270.00	500,361,270.00	0.00	0.00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-595,865,359.00	-640,513,333.00	44,647,974.00	-6.97%
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-95,504,089.00	-140,152,063.00	44,647,974.00	-31.86%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-500,361,270.00	-500,361,270.00	0.00	0.00%


DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505

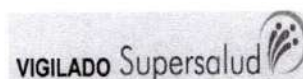

VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
C.C.46.384.732


ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
T.P. 101383-T



ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
T.P. 145838-T





SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE RESULTADOS
PARA EL PERIODO DE ENERO A ENERO DE 2022 Y 2021




CODIGO	CUENTA CONTABLE		2022 ENERO	2021 ENERO	ABSOLUTA	RELATIVA
43	VENTA DE SERVICIOS	(5)	564,434,365.00	704,882,940.00	-140,448,575.00	-19.93%
4312	SERVICIOS DE SALUD		564,866,833.00	705,057,240.00	-140,190,407.00	-19.88%
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		-432,468.00	-174,300.00	-258,168.00	
	TOTAL					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	(5)	412,415,449.26	198,713,855.05	213,701,594.21	107.54%
6310	SERVICIOS DE SALUD		412,415,449.26	198,713,855.05	213,701,594.21	107.54%
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		412,415,449.26	198,713,855.05	213,701,594.21	107.54%
				0.00		
	UTILIDAD BRUTA		152,018,915.74	506,169,084.95	-354,150,169.21	-69.97%
	GASTOS					
51	ADMINISTRACIÓN	(6)	87,772,373.12	53,090,350.08	34,682,023.04	65.33%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		49,269,119.00	34,942,077.00	14,327,042.00	41.00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		12,040,493.00	11,063,937.00	976,556.00	8.83%
5111	GENERALES		12,162,980.12	7,084,336.08	5,078,644.04	71.69%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	0.00	0.00	0.00%
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACIONES Y PROVISIOI		7,733,710.66	8,346,378.98	-612,668.32	-7.34%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		7,733,710.66	7,961,300.24	-227,589.58	-2.86%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	328,999.98	-328,999.98	-100.00%
	TOTAL GASTOS		95,506,083.78	61,436,729.06	34,069,354.72	55.45%
	UTILIDAD OPERACIONAL		56,512,831.96	444,732,355.89	-388,219,523.93	-87.29%
48	OTROS INGRESOS	(7)	4,806,528.90	7,267,294.57	-2,460,765.67	-33.86%
4802	FINANCIEROS		3,665,328.90	3,625,682.55	39,646.35	1.09%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		1,141,200.00	3,641,612.02	-2,500,412.02	-68.66%
	TOTAL OTROS INGRESOS		4,806,528.90	7,267,294.57	-2,460,765.67	-33.86%
58	OTROS EGRESOS		91,392.00	73,153.51	18,238.49	24.93%
5804	FINANCIEROS		91,392.00	71,043.00	20,349.00	28.64%
5890	GASTOS DIVERSOS		0.00	2,110.51	-2,110.51	-100.00%
	TOTAL OTROS EGRESOS		91,392.00	73,153.51	18,238.49	24.93%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		61,227,968.86	451,926,496.95	-390,698,528.09	-86.45%
			61,227,968.86	451,926,496.95		


DIANA CATALINA BELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505


VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
C.C.46.384.732


ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
T.P. 101383-T


ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
T.P. 145838-T



**SALUD SOGAMOSO E.S.E.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 31 DE LAS VIGENCIAS 2022 Y 2021.**

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 a 31 de Enero de 2022 comparados con los saldos reflejados en el mismo período de la vigencia 2021.

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 registrándose de la siguiente forma:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				% participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	31/01/2022	31/01/2021
Caja	3,708,650.00	3,171,550.00	16.93%	0.05%	0.04%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1,281,861,578.50	939,650,363.77	36.42%	18.33%	12.37%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	5,708,328,171.29	6,656,158,033.49	-14.24%	81.62%	87.59%
Total	6,993,898,399.79	7,598,979,947.26	-7.96%	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 enero de 2022 y 2021, respectivamente:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	31/01/2022	31/01/2021
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	112,961,507.60	102,754,668.60	9.93%	5.56%	4.53%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,767,166,265.60	1,977,015,056.11	-10.61%	86.97%	87.12%
Servicios de salud por IPS privada	7,928,200.00	10,357,900.00	-23.46%	0.39%	0.46%



Servicios de salud por entidades con regimen especial	839,500.00	1,633,400.00	-48.60%	0.04%	0.07%
Atención acciones salud pública	140,194,130.00	174,283,667.00	-19.56%	6.90%	7.68%
Atención con cargo al subsidio a la oferta	2,720,299.00	3,187,133.00	-14.65%	0.13%	0.14%
Total	2,031,809,902.20	2,269,231,824.71	-10.46%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. con corte a enero 31 del 2022 asciende a la suma \$2.031.809.902.20 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB. Otras cuentas por cobrar, por la suma de \$82.256.017, correspondiente a la cartera por licencias e incapacidades de trabajadores, liquidación de contratos de vigencias anteriores entre otras y un deterioro de cartera que asciende a la suma de \$969.710.789; correspondiente a Comparta, teniendo en cuenta que la Superintendencia Nacional de Salud, mediante Resolución N° 202151000124996 de fecha 26 de julio de 2021, ordena la toma de posesión inmediata de los bienes, haberes y negocios y la intervención forzosa administrativa para liquidar la COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA - COMPARTA EPS-S, identificada con NIT 804.002.105-0,

La cartera por servicios de salud presenta un disminución del 10.46%, teniendo en cuenta la liquidación forzosa de Comparta facturando para el mes de enero del 2021 13.656 usuarios frente a enero del 2022 solo se factura 7.506 usuarios a las diferentes EAPB a las cuales fueron asignados los usuarios de comparta.

De igual manera, es importante mencionar que el saldo por reclasificar por valor de \$707.111.084.25, corresponde a pagos realizados por las diferentes EAPB por concepto de anticipos, pese a que la ESE a través de diferentes solicitudes ha requerido la información para la aplicación de dichos pagos sin lograr cruzar los mismos y descargar la cartera correspondiente, según los abonos efectuados, dentro de esta partida también se encuentra el valor capitado del mes de enero de Nueva EPS, Coosalud y Comfamiliar del Huila, el cual se encuentra pendiente de radicar y se cruzar con la radicación en el mes de febrero.

En procura del recaudo efectivo de estos servicios, Salud Sogamoso ESE, viene solicitando y 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 sigue 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

Cifras en pesos Colombianos	Cuentas por pagar				
	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	% Participación	
				31/01/2022	31/01/2021
				2	1
Adquisición de bienes y servicios nacionales	69,989.56	357,379.00	-80.42%	0.01%	0.28%
Recursos a favor de terceros	707,137,313.63	107,354,537.69	558.69%	99.95%	83.30%
Descuentos de nómina	0.00	20,865,691.00	-100.00%	0.00%	16.19%
Acreedores	0.00	238,900.00	-100.00%	0.00%	0.19%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	162,731.47	35,999.00	352.04%	0.02%	0.03%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	136,628.00	0.00	0.00%	0.02%	0.00%
Otras cuentas por pagar	0.00	22,299.00	-100.00%	0.00%	0.02%
Total	707,506,662.66	128,874,805.69	448.99%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar, el rubro más representativo corresponde a recursos a favor de terceros con un incremento de 558.69% que corresponden a consignaciones por reclasificar y por identificar; 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 comparta, comfamiliar Huila, Nueva EPS, entre otras remitiendo giros sin relación de abonos para el descargue de la respectiva cartera, también se encuentran los giros correspondientes a facturación del mes de enero que

se radica en el mes siguiente, por lo cual dicho valor se descarga en el mes de febrero; también la retención en la fuente presentan un incremento del 352.04% de acuerdo a los movimientos efectuados en las cuentas por pagar y giros de la entidad, impuestos que son cancelados en el mes siguiente a su causación.

NOTA 4. PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

Cifras en pesos Colombianos	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	% Participación	
				31/01/2022	31/01/2021
Capital fiscal	6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00%	43.25%	43.93%
Resultados Ejercicios anteriores	8,136,413,394.32	7,521,672,308.63	8.17%	56.33%	52.90%
Resultado del ejercicio	61,227,968.86	451,926,496.95	-86.45%	0.42%	3.18%
Total	14,443,945,750.18	14,219,903,192.58	1.58%	100.00%	100.00%

La utilidad a enero 31 de 2022 es de \$61.227.968.86, mientras que para la vigencia 2021 con corte a enero registro una utilidad de \$451.926.496.95, evidenciándose una disminución 86.45%; teniendo en cuenta el incremento de los costos y gastos para la prestación de servicios de salud en cumplimiento de los lineamientos del Plan Nacional de Vacunación y la disminución de la venta de servicios de salud por la liquidación forzosa retirando a más de 7.000 usuarios de nuestra entidad y trasladándolos a IPS privadas. Los costos incrementan en el 107.54% por concepto de la realización de baja por consumo en inventarios, así mismo el incremento en la nómina, el cual obedece a los nombramientos de la planta temporal, los cuales iniciaron el 7 de enero frente al 2021 donde fueron nombrados a partir del 25 de enero; servicios públicos, vigilancia entre otros de acuerdo al incremento del IPC. Es importante indicar que para lograr una comparación homogénea entre los períodos, la contabilización de los costos y gastos se debe llevar a cabo de forma oportuna mensualmente.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES Y COSTO DE VENTAS

INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

Cifras en pesos Colombianos	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	% Participación	
				31/01/2022	31/01/2021
Venta de servicios	564,866,833.00	705,057,240.00	-19.88%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	412,415,449.26	198,713,855.05	107.54%	73.01%	28.18%

Utilidad bruta	152,451,383.74	506,343,384.95	-69.89%	26.99%	71.82%
----------------	----------------	----------------	---------	--------	--------

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 enero 31 de 2022 asciende a la suma de \$564.866.833 con una disminución del 19.88%, por concepto de la liquidación de Comparta ordenada mediante Resolución N° 202151000124996 de julio 26 de 2021, pasando de 13.656 usuarios a 7.506 para prestación de servicios teniendo en cuenta que los mismos fueron trasladados a IPS privadas.

En la venta de servicios de salud se registran también devoluciones por valor de \$432.468 que corresponde a la anulación de facturación por concepto de inconsistencias en las mismas.

Los costos de ventas incrementan en el 107.54%, con la partida de materiales y suministros seguido de sueldos y salarios de personal diverso como se detalló en la nota 4.

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	
	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	31/01/2022	31/01/2021
Sueldos y salarios	49,269,119.00	34,942,077.00	41.00%	56.13%	65.82%
Contribuciones efectivas	11,898,581.00	0.00	0.00%	13.56%	0.00%
Aportes sobre la nómina	2,401,200.00	0.00	0.00%	2.74%	0.00%
Prestaciones sociales	12,040,493.00	11,063,937.00	8.83%	13.72%	20.84%
Gastos generales	12,162,980.12	7,084,336.08	71.69%	13.86%	13.34%
Total	87,772,373.12	53,090,350.08	65.33%	100.00%	100.00%



Los gastos operacionales de administración incrementan en el 65.33% a 31 de enero 2022, siendo la partida más representativa en los gastos generales por concepto de baja por consumo en inventarios, sueldos y salarios servicios públicos y pólizas.

NOTA 7. OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	% Participación				
	Cifras en pesos Colombianos	31/01/2022	31/01/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	
Financieros		3,665,328.90	3,625,682.55	1.09%	76.26%
Otros ingresos ordinarios		1,141,200.00	3,641,612.02	-68.66%	23.74%
Total		4,806,528.90	7,267,294.57	-33.86%	100.00%

OTROS INGRESOS: Esta partida representa en la cuenta 4802 por intereses sobre depósitos financieros con un incremento del 1.09%; correspondiente a los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros de la entidad. En la partida de otros ingresos ordinarios su disminución del 68.66% corresponde a los ajustes de pagos de impuestos, recuperaciones entre otros.


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
C.C.46.384.732


FIRMA REVISOR FISCAL
ADRIANA FERRER PACHECO
T.P. 101383-T