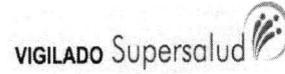




SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE RESULTADOS
PARA EL PERIODO DE FEBRERO A FEBRERO DE 2022 Y 2021



CODIGO	CUENTA CONTABLE		2022 FEBRERO	2021 FEBRERO	ABSOLUTA	RELATIVA
43	VENTA DE SERVICIOS	(5)	1,443,118,440.00	1,101,281,546.00	341,836,894.00	31.04%
4312	SERVICIOS DE SALUD		1,596,286,868.00	1,101,615,846.00	494,671,022.00	44.90%
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		-153,168,428.00	-334,300.00	-152,834,128.00	
	TOTAL					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	(5)	872,411,971.56	524,380,021.71	348,031,949.85	66.37%
6310	SERVICIOS DE SALUD		872,411,971.56	524,380,021.71	348,031,949.85	66.37%
	TOTAL COSTOS DE VENTAS		872,411,971.56	524,380,021.71	348,031,949.85	66.37%
				67,240,928.00		
	UTILIDAD BRUTA		570,706,468.44	576,901,524.29	-6,195,055.85	-1.07%
	GASTOS					
51	ADMINISTRACIÓN	(6)	223,039,762.13	158,258,051.79	64,781,710.34	40.93%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		100,113,719.00	81,083,952.00	19,029,767.00	23.47%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		24,109,370.00	22,127,874.00	1,981,496.00	8.95%
5111	GENERALES		56,903,648.13	36,194,946.79	20,708,701.34	57.21%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	0.00	0.00	0.00%
53	DETERIORO* DEPRECIACIONES* AMORTIZACIONES Y PROVISIO		41,302,973.31	16,418,591.31	24,884,382.00	151.56%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		25,150,059.00			
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		16,152,914.31	15,922,600.48	230,313.83	1.45%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	383,833.31	-383,833.31	-100.00%
	TOTAL GASTOS		264,342,735.44	174,676,643.10	89,666,092.34	51.33%
	UTILIDAD OPERACIONAL		306,363,733.00	402,224,881.19	-95,861,148.19	-23.83%
48	OTROS INGRESOS	(7)	9,617,743.67	12,332,393.45	-2,714,649.78	-22.01%
4802	FINANCIEROS		7,582,796.33	8,079,635.43	-496,839.10	-6.15%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		2,034,947.34	4,252,758.02	-2,217,810.68	-52.15%
	TOTAL OTROS INGRESOS		9,617,743.67	12,332,393.45	-2,714,649.78	-22.01%
58	OTROS EGRESOS		1,304,630.23	334,270.11	970,360.12	290.29%
5804	FINANCIEROS		883,819.36	324,538.02	559,281.34	172.33%
5890	GASTOS DIVERSOS		420,810.87	9,732.09	411,078.78	4223.95%
	TOTAL OTROS EGRESOS		1,304,630.23	334,270.11	970,360.12	290.29%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		314,676,846.44	414,223,004.53	-99,546,158.09	-24.03%
			314,676,846.44	414,223,004.53		


DIANA CATALINA DELGADO JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.46.377.505


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

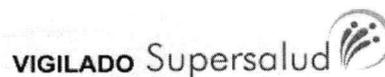

ADRIANA FERRER PACHECO
REVISOR FISCAL
T.P. 101383-T


ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
T.P. 145838-T

CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2022 FEBRERO	2021 FEBRERO	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	(1)	6,898,590,489.83	7,649,736,998.55	-751,146,508.72	-9.82%
1105	CAJA		3,536,300.00	3,524,350.00	11,950.00	0.34%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		6,895,054,189.83	7,646,212,648.55	-751,158,458.72	-9.82%
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)	1,356,112,414.20	1,140,388,800.31	215,723,613.89	18.92%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		2,262,909,389.20	1,433,583,295.71	829,326,093.49	57.85%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		88,063,873.00	43,156,852.56	44,907,020.44	104.06%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-994,860,848.00	-336,351,347.96	-658,509,500.04	195.78%
15	INVENTARIOS		537,530,285.53	412,562,014.39	124,968,271.14	30.29%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		208,729,723.98	232,418,730.35	-23,689,006.37	-10.19%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		328,800,561.55	180,143,284.04	148,657,277.51	82.52%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8,803,311,795.45	6,528,417,409.37	2,274,894,386.08	34.85%
1605	TERRENOS		1,919,394,969.00	1,380,013,969.00	539,381,000.00	39.09%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		1,889,706,782.00	67,050,000.00	1,822,656,782.00	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		791,825,045.48	770,246,836.33	21,578,209.15	2.80%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		669,677,592.50	505,413,307.96	164,264,284.54	32.50%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		616,208,958.00	616,208,958.00	0.00	0.00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-2,345,960,541.07	-2,130,273,441.46	-215,687,099.61	10.12%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-40,521,949.00	-40,521,949.00	0.00	0.00%
19	OTROS ACTIVOS		209,599,689.60	744,215,012.26	-534,615,322.66	-71.84%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		21,862,421.88	10,334,439.00	11,527,982.88	111.55%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		71,698,844.00	605,614,319.00	-533,915,475.00	0.00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		540,630.90	537,077.83	3,553.07	0.66%
1970	INTANGIBLES		170,968,719.37	149,923,347.69	21,045,371.68	14.04%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-100,552,098.00	-100,552,098.00	0.00	0.00%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		45,081,171.45	78,357,926.74	-33,276,755.29	-42.47%
TOTAL ACTIVO			17,810,144,674.61	16,480,320,234.88	1,329,824,439.73	8.07%
PASIVO						
24	CUENTAS POR PAGAR	(3)	330,273,122.89	236,547,026.58	93,726,096.31	39.62%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		14,600,393.59	925,004.00	13,675,389.59	1478.41%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		268,683,167.63	200,637,415.69	68,045,751.94	33.91%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		0.00	31,032,512.00	-31,032,512.00	0.00%
2425	ACREEDORES		0.00	238,900.00	-238,900.00	0.00%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		31,205,703.64	1,884,298.23	29,321,405.41	1556.09%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		15,783,858.03	1,828,896.66	13,954,961.37	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00	0.00	0.00	0.00%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		311,984,480.00	272,349,466.00	39,635,014.00	14.55%
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		311,984,480.00	272,349,466.00	39,635,014.00	14.55%
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		2,427,498,061.96	1,789,224,042.96	638,274,019.00	35.67%
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		432,539,870.00	294,265,851.00	138,274,019.00	46.99%
TOTAL PASIVO			3,114,403,638.85	2,298,120,535.54	816,283,103.31	35.52%
PATRIMONIO						
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(4)	14,697,394,627.76	14,182,199,700.16	515,194,927.60	3.63%
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		314,676,846.44	414,223,004.53	-99,546,158.09	-24.03%
TOTAL PATRIMONIO			14,697,394,627.76	14,182,199,700.16	515,194,927.60	3.63%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			17,811,798,266.61	16,480,320,235.70	1,331,478,030.91	8.08%
81	ACTIVOS CONTINGENTES		4,986,100.00	4,986,100.00	0.00	0.00%

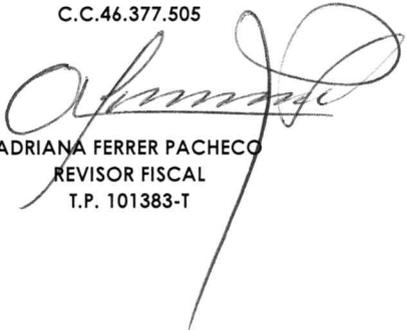


SALUD SOGAMOSO E.S.E.
NIT 826.000.923-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PARA EL PERIODO DE FEBRERO A FEBRERO DE 2022 Y 2021



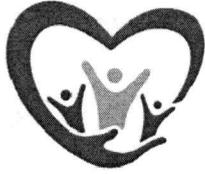
CODIGO	CUENTA CONTABLE	NOTA	2022	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLIC		4,986,100.00	4,986,100.00	0.00	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL		236,741,533.00	236,741,533.00	0.00	0.00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		235,737,625.00	235,737,625.00	0.00	0.00%
8333	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


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


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


ISABEL GONZALEZ NOVA
CONTADORA
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
FEBRERO 28 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 28 de febrero 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:

Cifras en pesos Colombianos	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			% participación	
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021
Caja	3,536,300.00	3,524,350.00	0.34%	0.05%	0.05%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1,282,463,327.73	1,083,874,756.77	18.32%	18.59%	14.17%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	5,612,590,862.10	6,562,337,891.78	-14.47%	81.36%	85.79%
Total	6,898,590,489.83	7,649,736,998.55	-9.82%	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 28 de febrero de 2022 y 2021, respectivamente:

Cifras en pesos Colombianos	CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD			% Participación	
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	128,864,483.60	111,344,556.60	15.73%	5.69%	7.77%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,876,822,925.60	1,290,470,981.11	45.44%	82.94%	90.02%
Servicios de salud por IPS privada	8,076,600.00	10,425,100.00	-22.53%	0.36%	0.73%



Servicios de salud por entidades con regimen especial	892,500.00	1,787,000.00	-50.06%	0.04%	0.12%
Atención acciones salud pública	245,532,581.00	16,368,525.00	1400.03 %	10.85%	1.14%
Atención con cargo al subsidio a la oferta	2,720,299.00	3,187,133.00	-14.65%	0.12%	0.22%
Total	2,262,909,389.20	1,433,583,295.71	57.85%	100.00%	100.00%

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. con corte a febrero 28 del 2022 asciende a la suma \$2.262.909.3899.20 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB. Otras cuentas por cobrar, por la suma de \$88.063.873, 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 \$994.860.848; 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, también se encuentra el deterioro de incapacidades y Coomeva según resolución 2022320000000189-6 del 25 de Enero del 2022.

La cartera por servicios de salud presenta un incremento del 57.85%, teniendo en cuenta la liquidación forzosa de Comparta; cartera de Nueva EPS correspondiente a los saldos pendientes por liquidar según LMA y Comfamiliar por falta de soporte para aplicar los giros directos.

De igual manera, es importante mencionar que el saldo por reclasificar por valor de \$268,683,167.63, corresponde a pagos realizados por las diferentes EAPB, y que 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. En los ingresos recibidos por anticipado se encuentra el valor de \$432.539.870 correspondiente al capitado de febrero de Nueva EPS, Comfamiliar Huila, Coosalud, Caja Copi el cual se encuentra pendiente de radicar y de cruzar con la radicación en el mes de marzo.

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		VARIACIÓN 2022 vs 2021	% Participación	
	28/02/2022	28/02/2021		28/02/2022	28/02/2021
Adquisición de bienes y servicios nacionales	14,600,393.59	925,004.00	1478.41%	4.42%	0.39%
Recursos a favor de terceros	268,683,167.63	200,637,415.69	33.91%	81.35%	84.82%
Descuentos de nómina	0.00	31,032,512.00	-100.00%	0.00%	13.12%
Acreedores	0.00	238,900.00	-100.00%	0.00%	0.10%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	31,205,703.64	1,884,298.23	1556.09%	9.45%	0.80%
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	15,783,858.03	1,828,896.66	763.03%	4.78%	0.77%
Total	330,273,122.89	236,547,026.58	39.62%	100.00%	100.00%

Dentro de las cuentas por pagar, el rubro más representativo corresponde a retención en la fuente e impuestos presentando un incremento del 1556.09% 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, también se encuentra la adquisición de bienes y servicios con un incremento de 1478.41%, igualmente los recursos a favor de terceros 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.

NOTA 4. PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

Cifras en pesos Colombianos				% Participación	
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021
Capital fiscal	6,246,304,387.00	6,246,304,387.00	0.00%	42.50%	44.04%
Resultados Ejercicios anteriores	8,136,413,394.32	7,521,672,308.63	8.17%	55.36%	53.04%
Resultado del ejercicio	314,676,846.44	414,223,004.53	-24.03%	2.14%	2.92%
Total	14,697,394,627.76	14,182,199,700.16	3.63%	100.00%	100.00%

La utilidad a febrero 28 de 2022 es de \$314.676.846.44, mientras que para la vigencia 2021 con corte a febrero registro una utilidad de \$414.223.004.53, evidenciándose una disminución 24.03%; 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 a la reactivación de los demás servicios de salud. Los costos incrementan de manera proporcional a los gastos teniendo en cuenta que la E.S.E. debe garantizar la capacidad instalada para satisfacer las necesidades de los usuarios.

NOTA 5. INGRESOS OPERACIONALES Y COSTO DE VENTAS

INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

Cifras en pesos Colombianos				% Participación	
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021
Venta de servicios	1,596,286,868.00	1,101,615,846.00	44.90%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	872,411,971.56	524,380,021.71	66.37%	54.65%	47.60%
Utilidad bruta	723,874,896.44	577,235,824.29	25.40%	45.35%	52.40%

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 2022 asciende a la suma de \$1.596.286.868 con un incremento del 44.90%, por



mayor número de actividades prestadas por el mecanismo de pago por capitación comparado con la vigencia de febrero 2021

En la venta de servicios de salud se registran también devoluciones por valor de \$153.168.428 que corresponde a la anulación de facturación por concepto de inconsistencias en las mismas.

Los costos de ventas incrementan en el 66.37%, 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		
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021
Sueldos y salarios	100,113,719.00	81,083,952.00	23.47%	44.89%	51.24%
Contribuciones efectivas	24,077,625.00	8,765,042.00	174.70%	10.80%	5.54%
Aportes sobre la nómina	4,857,400.00	1,748,300.00	177.84%	2.18%	1.10%
Prestaciones sociales	24,109,370.00	22,127,874.00	8.95%	10.81%	13.98%
Gastos personales diversos	12,978,000.00	8,337,937.00	55.65%	5.82%	5.27%
Gastos generales	56,903,648.13	36,194,946.79	57.21%	25.51%	22.87%
Total	223,039,762.13	158,258,051.79	40.93%	100.00%	100.00%

Los gastos operacionales de administración incrementan en el 40.93% a 28 de febrero 2022, siendo la partida más representativa en los aportes sobre la nómina seguido de contribuciones efectivas, gastos generales por concepto de baja por consumo en inventarios, sueldos y salarios servicios públicos y pólizas.



NOTA 7. OTROS INGRESOS

Cifras en pesos Colombianos	OTROS INGRESOS					% Participación	
	28/02/2022	28/02/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	28/02/2022	28/02/2021		
Financieros	7,582,796.33	8,079,635.43	-6.15%	95.21%	65.52%		
Otros ingresos ordinarios	381,355.34	4,252,758.02	-91.03%	4.79%	34.48%		
Total	7,964,151.67	12,332,393.45	-35.42%	100.00%	100.00%		

OTROS INGRESOS: Esta partida representa en la cuenta 4802 por intereses sobre depósitos financieros con un disminución del 6.15%; correspondiente a los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros de la entidad. En la partida de otros ingresos ordinarios su disminución del 91.03% 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