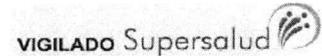




ANEXO No.2  
SALUD SOGAMOSO E.S.E  
NIT 826.000.923-1  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2022  
(Cifras en pesos)



Código	ACTIVO	MAR-31 2022	NOTA	MAR-31 2021	Código	PASIVO	MAR-31 2022	NOTA	MAR-31 2021
	<b>CORRIENTE</b>	<b>8,588,047,763</b>		<b>9,803,370,531</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>3,185,379,131</b>		<b>2,180,527,438</b>
1.1	Effectivo y equivalentes al efectivo	6,916,412,362	(1)	7,949,489,586					
1.1.05	Caja	3,278,870		2,981,904	2.4	Cuentas por pagar	301,200,198	(3)	318,721,948
1.1.10	Depósitos en instituciones financieras	6,913,133,492		7,946,507,682	2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacion	102,194,139		120,646,465
1.1.32	Effectivo de uso restringido	-		-	2.4.07	Recursos a favor de terceros	175,143,505		186,686,958
1.2	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>5,000,000</b>		<b>5,000,000</b>	2.4.24	Descuentos de nómina	-		561,707
1.2.24	Inversiones de administración de liqui	5,000,000		5,000,000	2.4.36	Retención en la fuente e impuesto de tie	10,216,373		3,640,560
1.3	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>1,081,437,036</b>	(2)	<b>834,083,536</b>	2.4.40	Impuestos, contribuciones y tasas por pa	13,646,181		7,186,258
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	1,142,566,568		818,994,739	2.4.90	Otras cuentas por pagar	-		-
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	59,538,510		15,088,797					
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC	120,668,042		-	2.5	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>370,013,756</b>		<b>321,356,902</b>
1.5	<b>Inventarios</b>	<b>499,282,294</b>		<b>403,644,355</b>	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz	370,013,756		321,356,902
1.5.10	Materiales para la prestación de servi	164,490,423		153,790,899	2.7	<b>Provisiones</b>	<b>44,647,974</b>		<b>44,647,974</b>
1.5.14	Materiales y suministros	334,791,871		249,853,456	2.7.01	Litigios y demandas	44,647,974		44,647,974
1.9	<b>Otros activos</b>	<b>85,916,071</b>		<b>611,153,054</b>	2.7.90	Provisiones diversas	-		-
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipo	13,675,375		5,002,624	2.9	<b>Otros Pasivos</b>	<b>2,469,517,203</b>		<b>1,495,800,614</b>
1.9.06	Avances y Anticipos entregados	71,698,844		605,614,319	2.9.01	Avances y anticipos recibidos	1,994,958,192		1,494,958,192
1.9.08	Recursos entregados en administraci	541,852		536,111	2.9.10	Ingresos Recibidos por Anticipado	474,559,011		842,422
1.9.86	Activos diferidos	-		-					
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>9,110,869,351</b>		<b>6,933,367,468</b>		<b>NO CORRIENTE</b>			
1.3	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>154,837,907</b>		<b>274,652,527</b>					
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	794,898,359		583,483,986	2.4	<b>Cuentas Por Pagar</b>			
1.3.84	Otras cuentas por Cobrar	28,488,506		27,519,889	2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacion	-		-
1.3.86	Deterioro Acumulado de CxC	668,548,958		336,351,348	2.4.07	Recursos a favor de terceros	-		-
1.6	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>8,802,853,154</b>		<b>6,538,685,568</b>	2.4.24	Descuentos de nómina	-		-
1.6.05	Terrenos	1,919,394,970		1,480,177,970	2.5	<b>Beneficios a los Empleados</b>			
1.6.15	Construcciones en curso	1,889,706,782		67,050,000	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plaz	-		-
1.6.40	Edificaciones	4,025,832,774		4,025,832,774	2.9	<b>Otros Pasivos</b>			
1.6.45	Plantas, ductos y tuneles	78,148,010		75,670,010	2.9.01	Avances y anticipos recibidos	-		-
1.6.50	Redes, líneas y cables	14,971,914		14,971,914					
1.6.55	Maquinaria y equipo	46,942,540		40,709,700					
1.6.60	Equipo médico y científico	1,139,035,701		1,127,465,329					
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	795,216,545		770,246,836		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,185,379,131</b>		<b>2,180,527,438</b>
1.6.70	Equipos de comunicación y computar	682,659,882		505,413,308					
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y eleva	616,208,958		616,208,958					
1.6.85	Depreciación acumulada	2,364,742,973		2,144,539,282					
1.6.95	Deterioro acumulado de PPYE	40,521,949		40,521,949		<b>PATRIMONIO</b>		(4)	
1.9	<b>Otros activos</b>	<b>153,178,290</b>		<b>120,029,373</b>	3.2	<b>Patrimonio de las Empresas</b>	<b>14,513,537,983</b>		<b>14,556,210,561</b>
1.9.70	Activos intangibles	170,968,719		149,868,514	3.2.08	Capital fiscal	6,246,304,387		6,246,304,387
1.9.75	Amortización acumulada de intangibl	100,552,098		100,552,098	3.2.25	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores	8,136,413,396		7,525,982,358
1.9.86	Activos diferidos	82,761,669		70,712,957	3.2.30	Resultados del ejercicio	130,820,200		783,923,816
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>17,698,917,114</b>		<b>16,736,737,999</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>14,513,537,983</b>		<b>14,556,210,561</b>
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>17,698,917,114</b>		<b>16,736,737,999</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
8.1.20	Litigios y mecanismos alternativos de s	4,986,100		4,986,100	9.1.20	Litigios y mecanismos alternativos	95,504,089		95,504,089
8.3.15	Bienes y derechos retirados	235,737,625		235,737,625	9.3.06	Bienes recibidos en custodia	500,361,270		500,361,270
8.3.33	Facturación glosada en venta de serv	1,003,908		1,003,908	9.9.05	Responsabilidades Conting. Por contra (I-	95,504,089		95,504,089
8.9.05	Litigios y mecanismos alternativos de :-	4,986,100		4,986,100	9.9.15	Acreedores de control por contra (DB)	500,361,270		500,361,270
8.9.15	Deudoras de Control por contra (CR)	236,741,533		236,741,533					

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

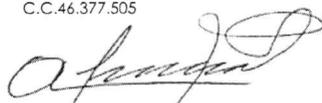
FIRMA REVISOR FISCAL  
ADRIANA FERRER PACHECO  
T.P. 101383-T

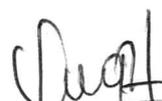
FIRMA SUB GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
VIVIANA PAOLA CASTRO TOVAR  
C.C.46.384.732

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

Código	Concepto Concepto	MAR-31 2022 \$	NOTA	MAR-31 2021 \$	VARIACION 2022-2021	VARIACION 2022-2021
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						
<b>4.3</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>2,081,400,787</b>	<b>(5)</b>	<b>2,278,887,645</b>	<b>- 197,486,858</b>	<b>-8.67%</b>
4.3.12	Servicios de salud	2,235,279,157		2,279,336,045.00	- 44,056,888	-1.93%
4.3.95	Servicios de salud	153,878,370		448,400.00	- 153,429,970	34217.21%
<b>6 COSTO DE VENTAS</b>						
<b>6.3</b>	<b>Costo de ventas de servicios</b>	<b>1,585,491,216</b>	<b>(5)</b>	<b>1,068,367,466</b>	<b>517,123,750</b>	<b>48.40%</b>
6.3.10	Servicios de salud	1,585,491,216		1,068,367,466.00	517,123,750	48.40%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>						
		<b>495,909,571</b>		<b>1,210,520,179</b>	<b>- 714,610,608</b>	<b>-59.03%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>						
		<b>446,491,856</b>	<b>(6)</b>	<b>374,136,742</b>	<b>72,355,114</b>	<b>19.34%</b>
<b>5.1</b>	<b>De administración</b>	<b>396,769,679</b>		<b>304,988,441</b>	<b>91,781,238</b>	<b>30.09%</b>
5.1.01	Sueldos y Salarios	151,140,289		130,001,832.00	21,138,457	16.26%
5.1.02	Licencias	-		-	-	-
5.1.03	Contribuciones Efectivas	36,289,516		31,647,645.00	4,641,871	14.67%
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	7,337,500		6,379,100.00	958,400	15.02%
5.1.07	Prestaciones sociales	36,178,247		33,878,643.00	2,299,604	6.79%
5.1.08	Gastos personales diversos	25,161,333		26,287,040.00	- 1,125,707	-4.28%
5.1.11	Generales	140,662,794		76,045,112.00	64,617,682	84.97%
5.1.20	Impuestos Contribuciones y Tasas	-		749,069.00	- 749,069	-100.00%
<b>5.3</b>	<b>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>49,722,177</b>	<b>(6)</b>	<b>69,148,301</b>	<b>- 19,426,124</b>	<b>-28.09%</b>
5.3.47	Deterioro cuentas por cobrar	25,150,059		-	25,150,059	0.00%
5.3.60	Depreciación de propiedad, planta y equipo	24,572,118		24,061,660.00	510,458	2.12%
5.3.66	Amortizaciones de activos intangibles	-		438,667.00	- 438,667	-100.00%
5.3.68	Provisión Litigios y Demandas	-		44,647,974.00	- 44,647,974	-100.00%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>						
		<b>49,417,715</b>		<b>836,383,437</b>	<b>- 786,965,722</b>	<b>-94.09%</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>						
<b>4.4</b>	<b>Transferencias y subvenciones</b>	-		-	-	<b>0.00%</b>
4.4.30	Subvenciones	-		-	-	0.00%
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>82,925,307</b>	<b>(7)</b>	<b>17,853,657</b>	<b>65,071,650</b>	<b>364.47%</b>
4.8.02	Otros ingresos financieros	11,840,783		13,600,899.00	- 1,760,116	-12.94%
4.8.08	Otros Ingresos Diversos	24,872		4,252,758.00	- 4,227,886	-99.42%
4.8.30	Reversión de la pérdidas por deterioro de valor	71,059,652		-	-	-
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1,522,822</b>		<b>70,313,278</b>	<b>- 68,790,456</b>	<b>-97.83%</b>
5.8.04	Financieros	1,100,751		70,303,545.00	- 69,202,794	-98.43%
5.8.90	Otros gastos diversos	422,071		2,111.00	419,960	19893.89%
5.8.93	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	-		7,622.00	- 7,622	-
5.8.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de serv de s	-		-	-	0.00%
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>						
		<b>130,820,200</b>		<b>783,923,816</b>	<b>- 653,103,616</b>	<b>-83.31%</b>

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

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

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

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

**SALUD SOGAMOSO E.S.E.  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 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, 195 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 marzo 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	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN N 2022 vs 2021	31/03/2022	31/03/2021
Caja	3,278,870	2,981,904	9.96%	0.05%	0.04%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta corriente	1,241,962,999	1,083,125,688	14.66%	17.96%	13.63%
Depósitos en instituciones financieras - cuenta de ahorro	5,671,170,493	6,863,381,994	-17.37%	82.00%	86.34%
<b>Total</b>	<b>6,916,412,362</b>	<b>7,949,489,586</b>	<b>-13.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## 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 2022 y 2021, respectivamente:

CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD				% Participación	
Cifras en pesos Colombianos	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN N 2022 vs 2021	31/03/2022	31/03/2021
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS	112,109,335	144,262,883	-22.29%	5.79%	10.29%
Plan subsidiado de salud (Poss) por EPS	1,617,066,043	1,221,855,811	32.35%	83.46%	87.12%



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

*Salud, tarea de todos*

Servicios de salud por IPS privada	5,376,700	14,695,629	-63.41%	0.28%	1.05%
Servicios de salud por entidades con regimen especial	795,800	2,039,306	-60.98%	0.04%	0.15%
Particulares	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Atención acciones salud pública	199,396,750	16,368,525	1118.17%	10.29%	1.17%
Atención con cargo al subsidio a la oferta	2,720,299	3,256,571	-16.47%	0.14%	0.23%
<b>Total</b>	<b>1,937,464,927</b>	<b>1,402,478,725</b>	<b>38.15%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

La cartera de Salud Sogamoso E.S.E. con corte a marzo 31 del 2022 asciende a la suma \$1.937.464.927 por prestación de servicios de Salud a las diferentes EAPB. Otras cuentas por cobrar, por la suma de \$88.027.016, correspondiente a la cartera por licencias e incapacidades de trabajadores y un deterioro de cartera que asciende a la suma de \$789.217.000; 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 38.15%, 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 \$175.117.276, 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



\$474.559.011 correspondiente al valor capitado de los contratos suscritos con de Nueva EPS, Coosalud, Caja Copi el cual se encuentra pendiente de radicar y de cruzar con la radicación en el mes de abril. El Fondo Nacional de Gestión del Riesgo de desastre se encuentra pendiente de facturar y legalizar.

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			% Participación	
	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN 2022 vs 2021	31/03/2022	31/03/2021
Adquisición de bienes y servicios nacionales	102,194,139	120,646,465	-15.29%	33.93%	37.85%
Recursos a favor de terceros	175,143,505	186,686,958	-6.18%	58.15%	58.57%
Descuentos de nómina	0	561,707	-100.00%	0.00%	0.18%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	10,216,373	3,640,560	180.63%	3.39%	1.14%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	13,646,181	7,186,258	89.89%	4.53%	2.25%
<b>Total</b>	<b>301,200,198</b>	<b>318,721,948</b>	<b>-5.50%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Dentro de las cuentas por pagar, el rubro más representativo corresponde a retención en la fuente con un incremento del 180.63% e impuestos con el 89.89% 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; 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

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN 2021 vs 2020	% Participación	
				31/03/2022	31/03/2021
Capital fiscal	6,246,304,387	6,246,304,387	0.00%	43.04%	42.91%
Resultados Ejercicios anteriores	8,136,413,396	7,525,982,358	8.11%	56.06%	51.70%
Resultado del ejercicio	130,820,200	783,923,816	-83.31%	0.90%	5.39%
<b>Total</b>	<b>14,513,537,983</b>	<b>14,556,210,561</b>	<b>-0.29%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

La utilidad a marzo 31 de 2022 es de \$130.820.200, mientras que para la vigencia 2021 con corte a marzo registro una utilidad de \$783.923.816, evidenciándose una disminución 83.31%; teniendo en cuenta la disminución de los ingresos y 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

Cifras en pesos Colombianos	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN 2021 vs 2020	% Participación	
				31/03/2022	31/03/2021
Venta de servicios	2,081,400,787	2,278,887,645	-8.67%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	1,585,491,216	1,068,367,466	48.40%	76.17%	46.88%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>495,909,571</b>	<b>1,210,520,179</b>	<b>-59.03%</b>	<b>23.83%</b>	<b>53.12%</b>

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 marzo 31 de 2022 asciende a la suma de \$2.081.400.787 con una disminución del 8.67%, por mayor número de actividades prestadas por el mecanismo de pago por capitación comparado con la vigencia de marzo 2021.



En la venta de servicios de salud se registran también devoluciones por valor de \$153.878.370 que corresponde a la anulación de facturación por concepto de inconsistencias en las mismas.

Los costos de ventas incrementan en el 48.40%, 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	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN 2021 vs 2020	% Participación	
				31/03/2022	31/03/2021
Sueldos y salarios	151,140,289	130,001,832	16.26%	38.09%	42.63%
Contribuciones efectivas	36,289,516	31,647,645	14.67%	9.15%	10.38%
Aportes sobre la nómina	7,337,500	6,379,100	15.02%	1.85%	2.09%
Prestaciones sociales	36,178,247	33,878,643	6.79%	9.12%	11.11%
Gastos personales diversos	25,161,333	26,287,040	-4.28%	6.34%	8.62%
Gastos generales	140,662,794	76,045,112	84.97%	35.45%	24.93%
Impuestos contribuciones y tasas	0	749,069	-100.00%	0.00%	0.25%
<b>Total</b>	<b>396,769,679</b>	<b>304,988,441</b>	<b>30.09%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Los gastos operacionales de administración incrementan en el 30.09% a 31 de marzo 2022, siendo la partida más representativa, 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	31/03/2022	31/03/2021	VARIACIÓN 2021 vs 2020	% Participación	
				31/03/2022	31/03/2021
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	11,840,783	13,600,899	-12.94%	14.28%	76.18%
Recuperaciones	0	3,220,537	-100.00%	0.00%	18.04%
Otros ingresos diversos	24,872	1,032,221	-97.59%	0.03%	5.78%
Cuentas por cobrar (reversión de las perdidas por deterioro de valor)	71,059,652	0	0.00%	85.69%	0.00%
<b>Total</b>	<b>82,925,307</b>	<b>17,853,657</b>	<b>364.47%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

**OTROS INGRESOS:** Esta partida representa en la cuenta 4802 por intereses sobre depósitos financieros con un disminución del 12.94%; correspondiente a los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros de la entidad. En la partida de otros ingresos ordinarios su disminución del 97.59% corresponde a los ajustes de pagos de impuestos, recuperaciones entre otros. Con respecto a la reversión de las perdidas por el deterioro de cuentas por cobrar por valor \$71.059.652; corresponde al ajuste realizado por deterioro en este periodo.

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