

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Juan David Perdomo Ramírez, Coordinador del Grupo de Contabilidad de la Superintendencia Nacional de Salud, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y el numeral 3.3 del artículo 1° de la Resolución CGN 182 de 2017, y conforme a lo establecido en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la entidad, el estado de situación financiera a 31 de enero de 2022 y el estado de resultados del periodo comprendido del 1 de enero al 31 de enero de 2021, hoy 29 de marzo de 2022.



JUAN DAVID PERDOMO RAMIREZ

Coordinador Grupo Contabilidad

Contador Público Tarjeta Profesional No. 92.668-T

	ENERO 2022	ENERO 2021		ENERO 2022	ENERO 2021
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	345.439.343.715	280.070.520.541	CORRIENTE	116.118.779.485	16.979.623.205
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.488.272.449	4.824.020.067	CUENTAS POR PAGAR	5.803.602.966	3.023.946.262
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.488.272.449	4.824.020.067	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.197.883.300	472.394.508
CUENTAS POR COBRAR	84.472.478.705	39.144.858.036	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.653.180.846	1.671.171.828
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	118.033.875.312	75.711.244.025	DESCUENTOS DE NOMINA	500.745.630	343.752.048
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	199.660.911	284.052.024	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	361.551.734	447.780.755
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-33.761.256.519	-36.850.446.013	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	90.241.457	88.847.123
OTROS ACTIVOS	257.478.891.561	236.101.650.437	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.076.180.148	7.154.502.126
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	4.248.307.632	251.788.441	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.076.180.148	7.154.502.126
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	71.973.330	0	PROVISIONES	101.238.996.370	6.801.174.817
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	253.158.316.599	235.849.861.996	LITIGIOS Y DEMANDAS	101.238.996.370	6.801.174.817
NO CORRIENTE	21.339.457.786	27.377.396.150	NO CORRIENTE	101.891.726.976	8.231.894.624
CUENTAS POR COBRAR	8.170.752.221	11.131.873.425	PROVISIONES	101.238.996.371	6.801.174.819
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	295.978.344	224.841.151	LITIGIOS Y DEMANDAS	101.238.996.371	6.801.174.819
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	92.227.118.665	107.821.950.812	OTROS PASIVOS	652.730.605	1.430.719.805
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-84.352.344.786	-96.914.918.537	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	652.730.605	1.430.719.805
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.233.425.659	7.966.909.445	TOTAL PASIVO	218.010.506.460	25.211.517.829
BIENES MUEBLES EN BODEGA	41.293.333	780.226.399			
MAQUINARIA Y EQUIPO	40.079.167	3.679.167	PATRIMONIO		
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	637.921.398	672.457.209	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	148.768.295.041	282.236.398.862
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.656.040.959	11.668.864.487	CAPITAL FISCAL	247.222.898.364	200.665.498.364
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	606.953.944	656.328.944	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-91.270.515.884	85.297.602.800
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (I)	-6.748.828.142	-5.814.846.761	RESULTADO DEL EJERCICIO	-7.184.087.439	-3.726.702.302
OTROS ACTIVOS	6.935.278.906	8.278.613.280	TOTAL PATRIMONIO	148.768.295.041	282.236.398.862
ACTIVOS INTANGIBLES	12.108.786.756	11.513.263.958			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.173.507.850	-3.234.650.678	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	366.778.801.501	307.447.916.691
TOTAL ACTIVO	366.778.801.501	307.447.916.691	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	PASIVOS CONTINGENTES	8.602.854.886.423	6.106.702.406.869
ACTIVOS CONTINGENTES	67.377.912.529	69.209.077.069	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	8.602.854.886.423	6.106.702.406.869
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTO	26.828.958	26.828.958	ACREEDORAS DE CONTROL	24.917.791.046	28.871.473.333
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	67.351.082.571	69.182.247.101	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	24.917.791.046	28.871.473.333
DEUDORAS DE CONTROL	0	0	ACREEDORAS POR CONTRA (DE)	-8.627.772.677.469	-6.135.573.880.201
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-8.602.854.886.423	-6.106.702.406.869
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-67.377.912.529	-69.209.077.069	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-24.917.791.046	-28.871.473.333
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-67.377.912.529	-69.209.077.069			

JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ
 COORDINADOR CONTABILIDAD
 CONTADOR PÚBLICO T.P. 92.668-T

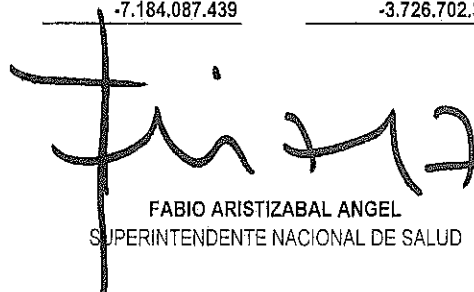
FABIO ARISTIZABAL ANGEL
 SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE RESULTADO
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2022
 Cifras en pesos colombianos (COP)
 (Presentación por cuentas)

Concepto	ENERO 2022	ENERO 2021
INGRESOS OPERACIONALES	2.935.911.829	2.742.188.833
INGRESOS FISCALES	2.903.247.207	2.683.343.794
NO TRIBUTARIOS	2.903.247.207	2.683.343.794
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	32.664.622	58.845.039
FONDOS RECIBIDOS	12.011.011	36.900.059
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	20.653.611	21.944.980
GASTOS OPERACIONALES	10.285.550.894	6.812.131.535
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10.079.342.700	6.508.377.605
SUELDOS Y SALARIOS	5.077.828.213	3.285.218.058,00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.040.785	0,00
PRESTACIONES SOCIALES	1.766.383.933	1.249.574.431,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	465.293.453,00
GENERALES	3.222.089.769	1.507.028.126,03
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	1.263.537,28
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	206.208.193	303.553.930
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	119.115.610	120.455.694
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	87.092.583	183.098.235
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	200.000
FONDOS ENREGADOS	0	200.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-7.349.639.065	-4.069.942.702
OTROS INGRESOS	174.824.156	343.240.401
INGRESOS DIVERSOS	54.712.923	1.046.986
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	120.111.232	342.193.415
OTROS GASTOS	9.272.530	0
GASTOS DIVERSOS	9.272.530	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-7.184.087.439	-3.726.702.302



JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ
 COORDINADOR CONTABILIDAD
 CONTADOR PÚBLICO T.P. 92.668-T



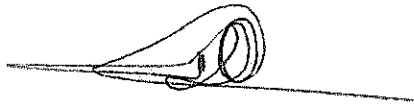
FABIO ARISTIZABAL ANGEL
 SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD

CERTIFICACIÓN

El Superintendente Nacional de Salud y el Contador Público de la entidad, hacen constar que la información presentada al corte 31 de enero de 2022 fue tomada fielmente de los libros de contabilidad, se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública para Entidades de Gobierno (Resolución CGN 533 de 2015 y sus modificaciones), refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio y da cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los 28 días del mes de marzo de 2022.



JUAN DAVID PERDOMO RAMIREZ

Coordinador Contabilidad

Contador Público Tarjeta Profesional No. 92.668-T



FABIO ARISTIZABAL ANGEL

Superintendente Nacional de Salud

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
INDICADORES FINANCIEROS
A ENERO 31 DE 2022
Cifras en pesos colombianos (COP)
(Presentación por cuentas)

INDICADORES DE LIQUIDEZ**CAPITAL DE TRABAJO****Activo Corriente - Pasivo Corriente**

Disponibilidad de recursos de corto plazo con que dispone la Entidad en términos monetarios.

ACTIVO CORRIENTE

345.439.343.715

PASIVO CORRIENTE

116.118.779.485

229.320.564.230

Valor de los recursos con mayor disponibilidad con que cuenta la Superintendencia Nacional de Salud para cubrir las obligaciones a corto plazo y queda un saldo a favor de \$229,320 millones

RAZON CORRIENTE**Activo Corriente / Pasivo Corriente**

Relación de los activos corrientes frente a los pasivos corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

345.439.343.715

PASIVO CORRIENTE

116.118.779.485

Por cada peso que adeuda la Entidad cuenta con 2,97 pesos para cubrir las obligaciones a corto plazo. Lo cual indica que entidad se encuentra bien respaldada económicamente para cubrir las obligaciones inmediatas, se encuentra en situación solvente.

2,97

INDICADOR DE ENDEUDAMIENTO**Nivel de Endeudamiento****Pasivo Total / Activo Total**

Financiamiento de los activos con pasivos.

Pasivo Total

218.010.506.460

Activo Total

366.778.801.501

Por cada peso reflejado en los activos de la Entidad, el 58% está representado en pasivos. Esto dado por el reconocimiento de las cuentas por pagar a enero de 2022 de obligaciones por contratos de adquisición de bienes y prestación de servicios. También indica el apalancamiento de la entidad con recursos comprometidos o probablemente con terceros. A enero 2022 afecta el pasivo la provisión de demandas que tienen una probabilidad superior al 50% de que la Entidad tenga que desprenderse de recursos dentro de la vigencia o vigencias futuras.

0,58

INDICADOR DE GESTION**ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR**

Días promedio de recuperación de cuentas por cobrar

Ventas / Promedio de Cuentas por Cobrar**ROTACION DE CARTERA****Ventas netas**

2.903.247.207

sobre:**CXC vigilados a enero 31 de 2021**

183.533.194.837

CXC vigilados a enero 31 de 2022

210.260.993.977

Promedio de la Cuentas por cobrar

196.897.094.407

Número de días en que se convierte en efectivo

24.416,06

Incremento de cartera en un año

12,71

La cuentas por cobrar corrientes y de difícil cobro se convierten en efectivo en promedio cada 24,416 días. Es de aclarar que existe una cartera antigua que está deteriorada que afecta el indicador. Igualmente, se evidencia un incremento de la cartera para 2022 con respecto al periodo anterior de un 12,71%, cuyo principal factor de afectación son las multas por cobrar.


JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ
COORDINADOR CONTABILIDAD
CONTADOR PÚBLICO T.P. 92.668-T