

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 30 de junio de 2022 y el estado de resultados del periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2022, hoy 29 de julio de 2022.



JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ

Coordinador Grupo Contabilidad

Contador Público Tarjeta Profesional No. 92.668-T



ACTIVO	JUNIO 2022	JUNIO 2021	PASIVO	JUNIO 2022	JUNIO 2021
CORRIENTE	335.723.149.968	355.907.126.517	CORRIENTE	128.587.098.498	142.858.938.522
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.169.291.397	19.093.211.905	CUENTAS POR PAGAR	6.171.380.711	3.677.268.492
CAJA	9.904.000	10.491.000	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	185.109.384	238.079.010
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.159.387.397	19.082.720.905	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.946.536.872	2.544.405.505
CUENTAS POR COBRAR	85.464.538.407	70.972.150.774	DESCUENTOS DE NOMINA	636.275.312	364.009.800
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	124.633.107.076	107.077.878.775	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	386.360.214	441.016.750
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	84.744.671	130.690.066	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.017.098.929	89.757.426
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-39.253.313.340	-36.236.418.067	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	16.113.723.620	11.832.443.613
OTROS ACTIVOS	244.089.320.164	265.841.763.839	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	16.113.723.620	11.832.443.613
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.863.548.248	73.426.503	PROVISIONES	106.301.994.167	127.349.226.417
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	102.433.545	0	LITIGIOS Y DEMANDAS	106.301.994.167	127.349.226.417
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	240.123.338.371	265.768.337.336	NO CORRIENTE	113.360.873.376	72.269.222.719
NO CORRIENTE	29.889.104.855	26.662.766.365	PROVISIONES	113.328.655.876	70.788.165.870
CUENTAS POR COBRAR	17.124.564.287	11.366.824.761	LITIGIOS Y DEMANDAS	113.328.655.876	70.788.165.870
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	517.830.057	258.515.971	OTROS PASIVOS	32.217.500	1.481.056.849
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	92.212.252.711	103.606.038.436	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	32.217.500	1.481.056.849
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-75.605.518.482	-92.497.729.645	TOTAL PASIVO	241.947.971.874	215.128.161.241
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.812.148.806	7.198.579.022	PATRIMONIO		
BIENES MUEBLES EN BODEGA	15.793.880	475.635.514	PATRIMONIO		
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.679.167	3.679.167	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	123.664.282.948	167.441.731.642
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	493.495.234	675.281.714	CAPITAL FISCAL	247.222.898.364	200.665.498.364
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.641.312.450	11.978.875.616	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-94.459.764.192	85.310.595.500
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	606.953.944	656.328.944	RESULTADO DEL EJERCICIO	-29.098.851.224	-118.534.362.222
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-6.949.085.870	-6.591.221.932	TOTAL PATRIMONIO	123.664.282.948	167.441.731.642
OTROS ACTIVOS	6.952.391.762	8.097.362.582	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	365.612.254.822	382.569.892.883
ACTIVOS INTANGIBLES	12.708.050.193	12.213.572.176	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.755.658.431	-4.116.209.595	PASIVOS CONTINGENTES	9.827.089.038.136	6.682.021.764.495
TOTAL ACTIVO	365.612.254.822	382.569.892.883	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	9.827.089.038.136	6.682.021.764.495
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	ACREEDORAS DE CONTROL	0	28.086.762.782
ACTIVOS CONTINGENTES	131.530.458.430	115.464.562.176	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	28.086.762.782
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	26.829.958	26.829.958	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-9.827.089.038.136	-6.710.108.527.276
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	131.503.628.472	115.437.732.218	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-9.827.089.038.136	-6.682.021.764.495
DEUDORAS DE CONTROL	22.253.408.991	0	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-28.086.762.782
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	22.253.408.991	0			
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-153.783.867.421	-115.464.562.176			
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-131.530.458.430	-115.464.562.176			
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-22.253.408.991	0			

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

FABIO ARISTIZÁBAL ÁNGEL
SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE RESULTADO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
 Cifras en pesos colombianos (COP)
 (Presentación por cuentas)

Concepto	JUNIO 2022	JUNIO 2021
INGRESOS OPERACIONALES	81.549.545.193	136.434.135.083
INGRESOS FISCALES	81.503.583.530	132.473.911.583
NO TRIBUTARIOS	81.503.583.530	132.473.911.583
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	45.961.664	3.960.223.500
FONDOS RECIBIDOS	24.922.397	3.868.354.429
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	21.039.267	91.869.071
GASTOS OPERACIONALES	112.701.942.286	260.708.311.828
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	93.706.189.036	72.595.443.866
SUELDOS Y SALARIOS	37.550.157.851	21.355.516.823
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	194.799.221	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.001.309.900	4.643.816.800
APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.599.111.300	943.234.000
PRESTACIONES SOCIALES	14.276.468.231	9.939.348.422
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	49.973.367	1.167.190.945
GENERALES	31.986.729.931	34.511.863.060
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	47.639.235	34.473.816
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.993.938.983	188.112.867.963
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	697.417.700	910.030.866
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	669.243.165	1.282.951.970
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	17.627.278.118	185.919.885.127
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.814.266	0
FONDOS ENREGADOS	1.304.266	0
OPERACIONES DE ENLACE	510.000	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-31.152.397.092	-124.274.176.745
OTROS INGRESOS	2.967.649.738	5.739.814.524
FINANCIEROS	0	0
INGRESOS DIVERSOS	918.592.098	366.404.271
REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2.049.057.640	5.373.410.253
OTROS GASTOS	914.103.869	0
FINANCIEROS	333.201.463	0
GASTOS DIVERSOS	580.902.406	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-19.098.851.224	-118.534.362.222

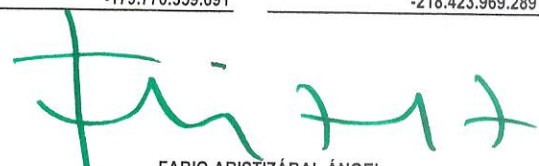
JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ
 COORDINADOR CONTABILIDAD
 CONTADOR PÚBLICO T.P. 92.668-T

FABIO ARISTIZABAL ANGEL
 SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
Cifras en pesos colombianos (COP)
(Presentación por cuentas)

	JUNIO 2022	JUNIO 2021
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 VIGENCIA ANTERIOR	167.441.731.642	305.489.350.941
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022	-43.777.448.693	-138.047.619.300
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 PRESENTE VIGENCIA	123.664.282.948	167.441.731.642
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	-43.777.448.693	-138.047.619.300
INCREMENTOS:	0	0
CAPITAL FISCAL	46.557.400.000	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	80.376.349.989
RESULTADO DEL EJERCICIO	89.435.510.998	0
SUB-TOTAL INCREMENTOS	135.992.910.998	80.376.349.989
DISMINUCIONES:		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-179.770.359.691	-100.155.888.247
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	-118.268.081.042
SUB-TOTAL DISMINUCIONES	-179.770.359.691	-218.423.969.289


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


FABIO ARISTIZÁBAL ÁNGEL
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 30 de junio 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 29 días del mes de julio de 2022.



JUAN DAVID PERDOMO RAMÍREZ
Coordinador Contabilidad
Contador Público Tarjeta Profesional No. 92.668-T



FABIO ARISTIZÁBAL ÁNGEL
Superintendente Nacional de Salud

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
INDICADORES FINANCIEROS
A JUNIO 30 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

335.723.149.968

PASIVO CORRIENTE

128.587.098.498

207.136.051.469

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 \$207,136 millones

RAZON CORRIENTE**Activo Corriente / Pasivo Corriente**

Relación de los activos corrientes frente a los pasivos corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

335.723.149.968

PASIVO CORRIENTE

128.587.098.498

2,61

Por cada peso que adeuda la Entidad cuenta con 2,61 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.

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

Financiamiento de los activos con pasivos.

Pasivo Total

241.947.971.874

Activo Total

365.612.254.822

0,66

Por cada peso reflejado en los activos de la Entidad, el 66% está representado en pasivos. Esto dado por las cuentas por pagar al cierre de junio para el pago 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 junio 2022 afecta el pasivo la provisión de unas demandas que tienen una probabilidad superior al 50% de que la Entidad tenga que desprenderse de recursos dentro de una o dos vigencias.

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

81.503.583.530

sobre/

CXC vigilados a junio 30 de 2021

210.683.917.211

CXC vigilados a junio 30 de 2022

216.845.359.787

Promedio de la Cuentas por cobrar

213.764.638.499

Número de días en que se convierte en efectivo

944,19

Incremento de cartera en un año

2,84

La cuentas por cobrar corrientes y de difícil cobro se convierten en efectivo en promedio cada 944 días. Es de aclarar que existe una cartera antigua que esta deteriorada y su recaudo supera los días generados en el indicador. Igualmente, se evidencia un incremento de la cartera para 2022 con respecto al periodo anterior de un 2,84%, cuyo principal factor de afectación son las multas por cobrar.



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