

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE AGOSTO DE 2022 Y 2021

(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	ACTIVOS	AGOST 2022	AGOST 2021	VAR %	CUENTA	PASIVOS	AGOST 2022	AGOST 2021	VAR%
1	ACTIVO CORRIENTE	114,667,363,846	146,955,734,000	-21.97%	2	PASIVO CORRIENTE	37,722,795,445	58,978,010,728	-36.04%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	978,285,436	7,188,310,167	-86.39%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	5,137,838,400	5,538,950,001	-7.24%
1105	Caja	21,138,205	33,574,237	-37.04%	2313	Financiamiento Interno C.P.	4,125,000,000	4,500,000,000	-8.33%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	957,147,231	7,154,735,930	-86.62%	2314	Financiamiento Interno L.P.	1,012,838,400	1,038,950,001	-2.51%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	989,513,203	84,342,779	1073.20%	24	CUENTAS POR PAGAR	22,233,544,273	36,634,679,891	-39.31%
1224	Aportes Sociales en entidades Sector Solidario	105,201,342	105,201,342	0.00%	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	17,986,642,646	31,683,794,368	-43.23%
1233	Inversiones en Negocios Conjuntos M. Par. Patrimor	905,352,129	0	100.00%	2407	Recursos a favor de terceros	24,288,123	19,102,692	27.15%
1280	Deterioro Inversiones	-21,040,268	-20,858,563	0.87%	2424	Descuentos de nomina	73,594,892	0	100.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	101,839,336,363	130,351,539,207	-21.87%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	682,392,235	574,140,743	18.85%
1319	Prestación de servicios de salud	101,815,550,718	130,331,104,899	-21.88%	2440	Impuestos contribuciones y tasa por pagar	0	0	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar	23,785,645	20,434,308	16.40%	2445	Impuesto valor agregado Iva	6,824,990	6,185,312	10.34%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recaudado	5,944,298,818	0	100.00%	2460	Sentencias Judiciales	10,409,060	0	100.00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-5,944,298,818	0	100.00%	2490	Otras cuentas por pagar	3,449,392,327	4,351,456,776	-20.73%
15	INVENTARIOS	8,276,037,533	6,212,536,945	33.22%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9,842,706,187	12,038,778,689	-18.24%
1514	Materiales y suministros	8,276,037,533	6,212,536,945	33.22%	2511	Beneficios empleados a corto plazo	9,842,706,187	12,038,778,689	-18.24%
19	OTROS ACTIVOS	2,584,191,311	3,119,004,902	-17.15%	29	OTROS PASIVOS	508,706,585	4,765,602,147	-89.33%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	105,025,032	183,985,576	100.00%	2910	Ingresos Recibidos Anticipado	353,781,953	285,884,147	23.75%
1906	Avances y anticipos entregados	25,899,697	13,561,579	90.98%	2990	Otros pasivos diferidos	154,924,632	4,479,718,000	-96.54%
1908	Recursos entregados en Administracion	2,453,266,582	2,921,457,747	-16.03%		PASIVO NO CORRIENTE	22,486,918,122	23,616,585,222	-4.78%
	ACTIVO NO CORRIENTE	169,426,566,431	161,818,771,653	4.70%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	2,378,786,513	5,106,934,294	-53.42%
13	CUENTAS POR COBRAR	40,081,630,571	30,389,647,402	31.89%	2314	Financiamiento Interno L.P.	2,378,786,513	5,106,934,294	-53.42%
1319	Servicios de Salud	50,661,941,934	36,861,263,602	37.44%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14,076,712,574	12,391,584,259	13.60%
1384	Otras cuentas por cobrar	4,681,450	492,028,372	-99.05%	2512	Beneficios empleados a Largo plazo	1,210,100,478	0	100.00%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recaudado	86,598,659,864	65,013,739,596	33.20%	2514	Beneficios pos empleo- Pensiones	12,866,612,096	12,391,584,259	3.83%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-97,183,652,677	-71,977,384,168	35.02%	27	PROVISIONES	6,031,419,035	6,118,066,669	-1.42%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	128,224,336,772	130,481,933,307	-1.73%	2701	Litigios y Demandas	6,031,419,035	6,118,066,669	-1.42%
1605	Terrenos	29,767,584,000	29,767,584,000	0.00%		TOTAL PASIVO	60,209,713,567	82,594,595,950	-27.10%
1640	Edificaciones	78,733,179,903	78,329,054,431	0.52%					
1650	Redes Lineas y Cables	5,042,540,988	5,042,540,988	0.00%					
1655	Maquinaria y equipo	3,095,775,004	3,054,739,876	1.34%					
1660	Equipo medico y científico	23,623,484,007	21,952,852,804	7.61%					
1665	Muebles enseres y equipo de oficina	5,380,289,252	5,308,571,474	1.35%					
1670	Equipos de comunicación y computacion	4,221,568,681	4,182,484,122	0.93%					
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion	978,659,308	978,659,308	0.00%					
1680	Equipo de comedor,cocina,desp y hoteles	16,692,238	16,692,238	0.00%					
1685	Depreciacion Acumulada	-22,635,436,609	-18,151,245,934	24.70%					



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co



ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2022 Y 2021

(Cifras en pesos)
 "Vigilado SuperSalud"

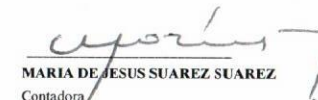
CUENTA	ACTIVOS	AGOST 2022	AGOST 2021	VAR %	CUENTA	PASIVOS	AGOST 2022	AGOST 2021	VAR%
19	OTROS ACTIVOS	1,120,599,088	947,190,944	18.31%	3	PATRIMONIO	223,884,216,710	226,179,909,703	-1.01%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	383,025,305	383,025,308	0.00%					
1909	Depositos entregados en garantia	41,015,262	41,015,262	0.00%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	223,884,216,710	226,179,909,703	-1.01%
1951	Propiedades de Inversion	379,232,150	379,232,150	0.00%	3208	Capital Fiscal	122,382,086,893	203,444,820,561	-39.85%
1952	Depreciacion Acumulada propiedades de Inversion	-31,348,486	-26,454,382	18.50%	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	88,862,007,589	0	100.00%
1970	Intangibles	2,978,768,029	2,707,387,306	10.02%	3230	Resultados del Ejercicio	13,724,497,863	24,249,165,409	-43.40%
1975	Amortizacion Acumulada de Intangibles	-2,630,093,172	-2,537,014,700	3.67%	3276	Ganancias o Pérdidas por aplicación del Metodo d	905,352,129	0	100.00%
					3280	Ganancias o Pérdidas por Beneficios pos empleo	-1,989,727,764	-1,514,076,267	31.42%
	TOTAL ACTIVO	284,093,930,277	308,774,505,653	-7.99%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	284,093,930,277	308,774,505,653	-7.99%
8	CUENTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	9	CUENTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%
81	DERECHOS CONTINGENTES	4,384,897,816	4,516,989,226	-2.92%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,683,459,885	2,982,257,554	90.58%
8120	Litigios y Demandas	4,384,897,816	4,516,989,226	-2.92%	9120	Litigios y Demandas	5,683,459,885	2,982,257,554	90.58%
							0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	27,090,501,557	47,159,344,015	-42.56%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5,683,459,885	-2,982,257,554	90.58%
8333	Facturacion Glosada Venta Serv. Salud	27,090,501,557	47,159,344,015	-42.56%	9905	Responsabilidades contingent por contra	-5,683,459,885	-2,982,257,554	90.58%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-31,475,399,373	-51,676,333,241	-39.09%					
8905	Derechos Contingentes por contra (cr)	-4,384,897,816	-4,516,989,226	-2.92%					
8915	Deudoras de Control por contra (cr)	-27,090,501,557	-47,159,344,015	-42.56%					



YAMIT NOE HURTADO NEIRA
Gerente



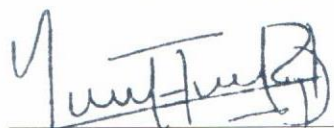
VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T




MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA
NIT 891800231-0
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 A 31 DE AGOSTO DE 2022 Y 2021
(Cifras en pesos)
"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	CUENTAS	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	VAR%
4	INGRESOS OPERACIONALES	155,386,964,764	165,485,212,960	-6.10%
43	VENTA DE SERVICIOS	155,386,964,764	165,485,212,960	-6.10%
4312	Servicios de Salud	155,398,340,731	165,487,152,627	-6.10%
4395	Devoluciones, Revajas y Descuentos en ventas	(11,375,967)	(1,939,667)	486.49%
6	COSTO DE VENTAS	118,196,260,408	129,306,458,219	-8.59%
63	Costo de ventas de Servicios	118,196,260,408	129,306,458,219	-8.59%
6310	Servicios de Salud	118,196,260,408	129,306,458,219	-8.59%
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	37,190,704,356	36,178,754,741	2.80%
5	GASTOS OPERACIONALES	19,774,350,526	15,824,152,664	24.96%
51	DE ADMINISTRACION	11,923,921,951	12,176,198,728	-2.07%
5101	Sueldos y Salarios	678,939,969	676,403,170	0.38%
5102	Contribuciones imputadas	138,844,924	175,109,851	-20.71%
5103	Contribuciones efectivas	188,478,804	193,051,470	-2.37%
5104	Aportes sobre la Nómina	37,017,200	38,883,900	-4.80%
5107	Prestaciones sociales	295,070,623	267,520,324	10.30%
5108	Gastos de personal Diversos	8,408,908,910	8,914,943,658	-5.68%
5111	Generales	2,153,874,809	1,867,846,199	15.31%
5120	Impuestos Contribuciones y tasas	22,786,712	42,440,156	-46.31%
53	Deterioro, Depreciación, agotamiento, amortización y pro	7,850,428,575	3,647,953,936	115.20%
5347	Deterioro de Cuentas por cobrar	5,726,655,283	2,815,089,704	103.43%
5360	Depreciación de Propiedad Planta y equipo	740,215,993	772,900,645	-4.23%
5366	Amortización de Intangibles	46,273,965	44,030,503	5.10%
5368	Provision para litigios y demandas	1,337,283,334	15,933,084	100.00%
	EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	17,416,353,830	20,354,602,077	-14.44%
44	TRANSFERENCIAS	2,109,111,955	5,121,637,758	-58.82%
4430	Subvenciones	2,109,111,955	5,121,637,758	-58.82%
48	OTROS INGRESOS	1,179,556,912	4,951,996,230	-76.18%
4802	Financieros	247,655,708	224,420,678	10.35%
4808	Ingresos Diversos	542,616,038	1,050,557,791	-48.35%
4830	Reversión de Deterioro	389,285,166	3,677,017,761	-89.41%
58	OTROS GASTOS	6,980,524,834	6,179,070,656	12.97%
5802	Comisiones	48,926,531	14,535,348	236.60%
5804	Financieros	6,858,044,119	3,998,409,793	71.52%
5890	Gastos Diversos	73,554,184	2,166,125,515	-96.60%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	13,724,497,863	24,249,165,409	-43.40%


YAMIT NOE HURTADO NEIRA
Gerente


VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T


MARIA DE JESUS SUAREZ S
Contadora
TP 73560-T



Carrera 11 No. 27-27
Tunja - Boyacá - Colombia



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co



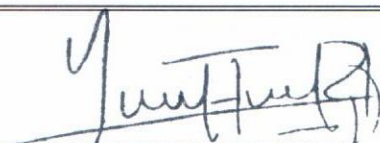
SC-CER006294 SA-CER006014 OS-CER050927

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA
NIT 891800231-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE AGOSTO DE 2022
"Vigilado Supersalud"
(Cifras en pesos)


Saldo del Patrimonio a 31 de Agosto de 2022	223,884,216,710
Variaciones Patrimoniales durante el año 2022	-2,295,692,993
Saldo del Patrimonio a 31 de Agosto de 2021	226,179,909,703

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES


INCREMENTOS	89,767,359,718
Resultado del Ejercicio	0
Ganancias o Pérdidas por aplicación del Metodo de par patrimoniol	905,352,129
Resultado de Ejercicios Anteriores	88,862,007,589
DISMINUCIONES	-92,063,052,711
Capital Fiscal	-81,062,733,668
Resultado del Ejercicio	-10,524,667,546
Resultado de Ejercicios Anteriores	0
Ganancias o Pérdidas por Beneficios pos empleo	-475,651,497
TOTAL	-2,295,692,993



XAMIT NOE HURTADO NEIRA
Gerente



VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T



MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA
NIT 891800231-0

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS.
CORTE AGOSTO 31 DE 2022

Los presentes estados financieros están preparados siguiendo los procedimientos de la NIC 34 pero cumpliendo los principios de reconocimiento y medición del marco normativo de la CGN, Normas de Contabilidad Resolución No. 414 de 2014 y sus modificaciones, es decir, empresas que se encuentran bajo el ámbito de aplicación del Régimen de Contabilidad Pública, que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro del público. por lo que se han seguido las mismas políticas y métodos contables en los estados financieros intermedios que en los estados financieros anuales más recientes, es decir aquellos presentados con corte a 31 de diciembre de 2021.

- En el transcurso del periodo contable intermedio no se presentó ningún suceso inusual que haya afectado la naturaleza e importe de las partidas, como tampoco se detectó algún error o se realizó alguna corrección a la información financiera presentada anteriormente.

Con el propósito de no duplicar información a continuación se presentan notas explicativas seleccionadas conforme a los aspectos más relevantes y que representan interés en los usuarios de la información:

- **Cuentas por cobrar**

REGIMEN	SALDO POR COBRAR	GLOSA Y DEVOLUCIONES	FACTURACIÓN NO RADICADA
ARL	903,612,165	227,071,879	200,527,930
ASEGURADORAS	623,717,982	137,348,471	143,214,287
CONTRIBUTIVO	51,144,279,086	7,136,984,085	9,477,606,257
CONVENIOS	261,428,708	-	-
DIFÍCIL RECAUDO	92,441,078,211	250,054,708	-
ECAT	8,646,172,886	2,282,573,209	236,712,597
IPS PRIVADAS	2,108,329,535	244,764,479	317,290,925
IPS PÚBLICAS	213,001,652	-	47,284,195
MEDICINA PREPAGADA	312,007,819	14,642,779	70,518,032
OTRA CUENTAS POR COBRAR	10,205,089,603	1,082,943,911	-
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS	28,467,095	-	-
PAGARES	1,162,407,323	-	-
REGIMEN ESPECIAL	7,530,389,059	544,922,547	1,839,776,958
SECRETARIAS	7,409,313,287	3,063,829,769	293,854,394
SOAT	4,340,368,092	1,954,724,193	1,297,085,129
SUBSIDIADO	57,719,255,925	10,150,641,527	17,500,793,461
GRAN TOTAL	245,048,918,429	27,090,501,558	31,424,664,165



CONCEPTO	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	% VARIACION
Prestacion de servicios de salud	152,477,492,652	167,192,368,501	-8.80%
Otras cuentas por cobrar	28,467,095	512,462,680	-94.45%
Cuentas por cobrar Difícil Recaudo	92,542,958,682	65,013,739,596	42.34%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	245,048,918,429	232,718,570,777	5.30%

Las cuentas por cobrar a 31 de agosto del año 2022 ascienden a \$ 245.048.918.429; representan el 86% del total del activo, se observa un incremento neto a valor constante del 5.30% con respecto al mes de agosto de 2021. Destacando el incremento de las cuentas por cobrar de difícil recaudo en 42.34% con respecto al mismo periodo del año anterior, generando una incertidumbre en el recaudo de los \$92.542.958.682 por corresponder a entidades que se encuentran en proceso de liquidación, es de aclarar que este valor no incluye \$ 31.517.382.354 cartera de la EAPB MEDIMAS liquidada en el primer semestre de 2022, \$ 9.400.768.921 corresponden a Com familiar Huila entidad que también se encuentra en proceso de liquidación y que aún no han sido reclasificada a difícil recaudo.

De acuerdo con el comportamiento histórico de los últimos 5 años el pago de cartera de entidades en proceso de liquidación es inferior al 5% infiriendo que el hospital estaría dejando de recuperar ingresos efectivos por valor aproximado a 134 mil millones de pesos. La estabilidad financiera de la ESE podría verse afectada, toda vez que se incurrió en costos y gastos inherentes a la prestación de servicios de salud, efecto reflejado en los pasivos de la ESE.

El cálculo del deterioro de cartera es realizado y certificado por el área de cartera, tal como lo establece el procedimiento definido por la entidad para tal fin. A 31 de agosto presente año se tiene certificado un valor de:

	AGOS 2022	AGOSTO 2021	
Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-103,127,951,495	-71,977,384,168	43.28%
TOTAL, DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-103,127,951,495	-71,977,384,168	43.28%

- Los pasivos corrientes de la entidad disminuyeron en un 36.04% con respecto al mes de agosto de 2021 por efecto directo de cancelación de cuentas por pagar con recursos adquiridos a través de crédito de tesorería.
- Las obligaciones financieras a corto plazo se incrementan en 8.33% con respecto al mes de agosto de 2021.

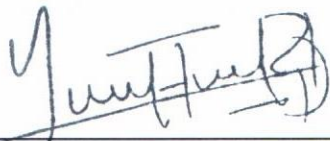


- Los beneficios a empleados a corto plazo disminuyeron en 8.24% por efecto directo de la causación de contratistas servicios mes de julio de 2021, cancelados en el mes de agosto de 2021, para el corte agosto 31 de 2022 la cancelación de la temporal se canceló en el mes de agosto del presente año.
- Se ha cumplido oportunamente con el pago todas las obligaciones financieras, impuestos y obligaciones laborales.

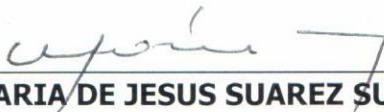
INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	VAR %
Capital de Trabajo	76,944,568,401	87,977,723,272	-12.54%
Liquidez	3.04	2.49	21.99%
Índice de Solidez	4.72	3.74	26.21%
Índice de Endeudamiento	0.21	0.27	-20.77%
Margen de Utilidad Operacional	0.11	0.12	-8.87%
Margen de utilidad Neta	0.09	0.15	-39.72%
Rotación de Cartera (días)	377.23	323.74	16.52%

De acuerdo con los resultados financieros el indicador más afectado es el de Rotación de Cartera, observando que la empresa toma en cobrar la cartera a sus clientes 377.23 días.



YAMIT NOE HURTADO NEIRA
Gerente



MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T

