

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE JULIO DE 2022 Y 2021

(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	ACTIVOS	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR %	CUENTA	PASIVOS	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR%
1	ACTIVO CORRIENTE	127,416,810,923	131,182,733,544	-2.87%	2	PASIVO CORRIENTE	44,199,178,599	48,811,879,255	-9.45%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4,042,622,430	1,853,077,689	118.16%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	5,455,538,400	6,356,650,001	-14.18%
1105	Caja	37,895,445	27,389,766	38.36%	2313	Financiamiento Interno C.P.	4,125,000,000	5,000,000,000	-17.50%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	4,004,726,985	1,825,687,923	119.35%	2314	Financiamiento Interno L.P.	1,330,538,400	1,356,650,001	-1.92%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	989,513,203	84,342,779	1073.20%	24	CUENTAS POR PAGAR	26,510,808,136	31,749,239,853	-16.50%
1224	Aportes Sociales en entidades Sector Solidario	105,201,342	105,201,342	0.00%	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	22,546,178,902	27,195,410,970	-17.10%
1233	Inversiones en Negocios Conjuntos M. Par. Patrimor	905,352,129	0	100.00%	2407	Recursos a favor de terceros	19,151,192	12,692,250	50.89%
1280	Deterioro Inversiones	-21,040,268	-20,858,563	0.87%	2424	Descuentos de nomina	76,047,325	36,041,940	111.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	111,174,684,326	121,914,716,139	-8.81%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	607,731,670	652,111,951	-6.81%
1319	Prestación de servicios de salud	111,144,494,124	121,888,829,684	-8.81%	2440	Impuestos contribuciones y tasa por pagar	0	0	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar	30,190,202	25,886,455	16.63%	2445	Impuesto valor agregado Iva	3,585,846	3,529,997	1.58%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recauda	11,083,490,711	0	100.00%	2460	Sentencias Judiciales	10,409,060	0	100.00%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-11,083,490,711	0	100.00%	2490	Otras cuentas por pagar	3,247,704,141	3,849,452,745	-15.63%
15	INVENTARIOS	8,278,977,485	4,113,395,515	101.27%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11,726,635,864	5,938,612,311	97.46%
1514	Materiales y suministros	8,278,977,485	4,113,395,515	101.27%	2511	Beneficios empleados a corto plazo	11,726,635,864	5,938,612,311	97.46%
19	OTROS ACTIVOS	2,931,013,479	3,217,201,422	-8.90%	29	OTROS PASIVOS	506,196,199	4,767,377,090	-89.38%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	236,062,511	309,495,061	100.00%	2910	Ingresos Recibidos Anticipado	351,196,199	287,659,090	22.09%
1906	Avances y anticipos entregados	25,899,697	20,388,579	27.03%	2990	Otros pasivos diferidos	155,000,000	4,479,718,000	-96.54%
1908	Recursos entregados en Administración	2,669,051,271	2,887,317,782	-7.56%		PASIVO NO CORRIENTE	22,690,978,634	23,615,961,562	-3.92%
	ACTIVO NO CORRIENTE	159,614,668,605	160,845,077,733	-0.76%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	2,378,786,513	5,106,934,294	-53.42%
13	CUENTAS POR COBRAR	29,933,856,544	29,335,293,819	2.04%	2314	Financiamiento Interno L.P.	2,378,786,513	5,106,934,294	-53.42%
1319	Servicios de Salud	40,514,167,907	35,804,048,569	13.16%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14,280,773,086	12,390,960,599	15.25%
1384	Otras cuentas por cobrar	4,681,450	494,889,822	-99.05%	2512	Beneficios empleados a Largo plazo	1,408,478,244	0	100.00%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recauda	81,459,467,971	65,013,739,596	25.30%	2514	Beneficios pos empleo- Pensiones	12,872,294,842	12,390,960,599	3.88%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-92,044,460,784	-71,977,384,168	27.88%	27	PROVISIONES	6,031,419,035	6,118,066,669	-1.42%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	128,574,598,764	130,553,651,295	-1.52%	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	66,890,157,233	72,427,840,817	-7.65%
1640	Edificaciones	78,733,179,903	78,329,054,431	0.52%					
1650	Redes Líneas y Cables	5,042,540,988	5,042,540,988	0.00%					
1655	Maquinaria y equipo	3,095,775,004	2,961,099,966	4.55%					
1660	Equipo médico y científico	23,590,759,007	21,952,852,804	7.46%					
1665	Muebles enseres y equipo de oficina	5,380,289,252	5,308,571,474	1.35%					
1670	Equipos de comunicación y computación	4,221,568,681	4,182,484,122	0.93%					
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	978,659,308	763,287,872	28.22%					
1680	Equipo de comedor, cocina, desp y hoteles	16,692,238	16,692,238	0.00%					
1685	Depreciación Acumulada	-22,252,449,617	-17,770,516,600	25.22%					

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2022 Y 2021
(Cifras en pesos)
"Vigilado SuperSalud"

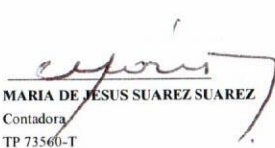
CUENTA	ACTIVOS	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR %	CUENTA	PASIVOS	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR%
19	OTROS ACTIVOS	1,106,213,297	956,132,619	15.70%	3	PATRIMONIO	220,141,322,295	219,599,970,460	0.25%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	383,025,305	383,025,305	0.00%					
1909	Depositos entregados en garantia	41,015,262	41,015,262	0.00%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	220,141,322,295	219,599,970,460	0.25%
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	-30,940,644	-26,046,540	18.79%	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	88,862,007,589	0	100.00%
1970	Intangibles	2,952,667,304	2,707,387,306	9.06%	3230	Resultados del Ejercicio	9,981,603,448	17,669,226,166	-43.51%
1975	Amortizacion Acumulada de Intangibles	-2,618,786,080	-2,528,480,864	3.57%	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	287,031,479,528	292,027,811,277	-1.71%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	287,031,479,528	292,027,811,277	-1.71%
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%
83	DEUDORAS DE CONTROL	29,613,038,992	43,115,206,881	-31.32%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5,683,459,885	-2,982,257,554	90.58%
8333	Facturacion Glosada Venta Serv. Salud	29,613,038,992	43,115,206,881	-31.32%	9905	Responsabilidades contingent.por contra	-5,683,459,885	-2,982,257,554	90.58%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33,997,936,808	-47,632,196,107	-28.62%					
8905	Derechos Contingentes por contra (cr)	-4,384,897,816	-4,516,989,226	-2.92%					
8915	Deudoras de Control por contra (cr)	-29,613,038,992	-43,115,206,881	-31.32%					



YAMIT NOE HURTADO NEIRA
Gerente



VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T



MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T


 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 RESULTADOS

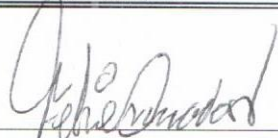
DEL 01 A 31 DE JULIO DE 2022 Y 2021

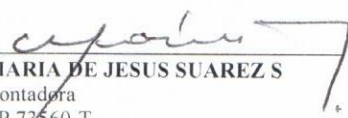
(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	CUENTAS	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR%
4	INGRESOS OPERACIONALES	134,015,733,172	142,909,278,900	-6.22%
43	VENTA DE SERVICIOS	134,015,733,172	142,909,278,900	-6.22%
4312	Servicios de Salud	134,025,599,659	142,910,533,893	-6.22%
4395	Devoluciones, Revajas y Descuentos en ventas	(9,866,487)	(1,254,993)	686.18%
6	COSTO DE VENTAS	102,784,772,832	114,921,649,065	-10.56%
63	Costo de ventas de Servicios	102,784,772,832	114,921,649,065	-10.56%
6310	Servicios de Salud	102,784,772,832	114,921,649,065	-10.56%
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	31,230,960,340	27,987,629,835	11.59%
5	GASTOS OPERACIONALES	17,862,785,956	14,175,625,028	26.01%
51	DE ADMINISTRACION	10,116,858,432	10,633,513,413	-4.86%
5101	Sueldos y Salarios	588,793,724	594,753,587	-1.00%
5102	Contribuciones imputadas	126,668,466	159,532,620	-20.60%
5103	Contribuciones efectivas	136,085,405	168,332,369	-19.16%
5104	Aportes sobre la Nómina	25,426,400	33,587,200	-24.30%
5107	Prestaciones sociales	250,249,394	228,657,572	9.44%
5108	Gastos de personal Diversos	7,309,054,600	7,776,671,969	-6.01%
5111	Generales	1,659,284,165	1,635,869,270	1.43%
5120	Impuestos Contribuciones y tasas	21,296,278	36,108,826	-41.02%
53	Deterioro, Depreciación, agotamiento, amortización y pro	7,745,927,524	3,542,111,615	118.68%
5347	Deterioro de Cuentas por cobrar	5,726,655,283	2,815,089,704	103.43%
5360	Depreciación de Propiedad Planta y equipo	647,022,034	671,730,480	-3.68%
5366	Amortización de Intangibles	34,966,873	39,358,347	-11.16%
5368	Provision para litigios y demandas	1,337,283,334	15,933,084	100.00%
	EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	13,368,174,384	13,812,004,807	-3.21%
44	TRANSFERENCIAS	2,098,833,060	5,105,389,333	-58.89%
4430	Subvenciones	2,098,833,060	5,105,389,333	-58.89%
48	OTROS INGRESOS	1,118,518,207	4,839,403,603	-76.89%
4802	Financieros	227,059,418	179,044,655	26.82%
4808	Ingresos Diversos	502,173,623	983,341,187	-48.93%
4830	Reversión de Deterioro	389,285,166	3,677,017,761	-89.41%
58	OTROS GASTOS	6,603,922,203	6,087,571,577	8.48%
5802	Comisiones	47,216,996	14,179,261	233.00%
5804	Financieros	6,483,151,023	3,907,266,801	65.93%
5890	Gastos Diversos	73,554,184	2,166,125,515	-96.60%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9,981,603,448	17,669,226,166	-43.51%


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.hospitalsanrafaelintunja.gov.co

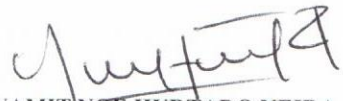



SG-CER900254 SA-CER1500114 OS-CER159327

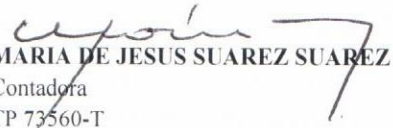
ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA
NIT 891800231-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE JULIO DE 2022
"Vigilado Supersalud"
(Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Julio de 2022	220,141,322,295
Variaciones Patrimoniales durante el año 2022	541,351,835
Saldo del Patrimonio a 31 de Julio de 2021	219,599,970,460

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	-89,226,007,883
Capital Fiscal	-81,062,733,668
Resultado del Ejercicio	-7,687,622,718
Resultado de Ejercicios Anteriores	0
Ganancias o Pérdidas por Beneficios pos empleo	-475,651,497
TOTAL	541,351,835


YAMIR 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 JULIO 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**

CONCEPTO	JULIO 2022	JULIO 2021	% VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	244,236,492,365	223,227,394,186	9.41%
Prestación de servicios de salud	151,658,662,031	157,692,878,253	-3.83%
Otras cuentas por cobrar	34,871,652	520,776,337	-93.30%
Cuentas por cobrar Difícil Recaudo	92,542,958,682	65,013,739,596	42.34%

Las cuentas por cobrar a 31 de julio del año 2022 ascienden a \$ 244.236.492.365; representan el 85% del total del activo, se observa un incremento neto a valor constante del 9.41% con respecto a mes de julio 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 y que aun no ha sido reclasificada a difícil recaudo. De acuerdo al 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 124 mil millones de pesos, se podría ver afectado el capital de trabajo de la empresa.

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 julio del presente año dicho análisis genera un registro contable de:

CONCEPTO	JULIO2022	JULIO 2021	% VARIACI
Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-103,127,951,495	-71,997,384,168	43.24%

- Los pasivos corrientes de la entidad disminuyeron en un 9.45% con respecto al mes de julio 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 un 17.50% con respecto al mes de julio de 2021.
- Los beneficios a empleados incrementaron en 97.46% por efecto directo de la causación de contratistas servicios mes de julio, cancelados 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	JULIO 2022	JULIO 2021	VAR %
Capital de Trabajo	83,217,632,324	82,370,854,289	1.03%
Liquidez	2.88	2.69	7.27%
Índice de Solidez	4.29	4.03	6.43%
Índice de Endeudamiento	0.23	0.25	-6.04%
Margen de Utilidad Operacional	0.10	0.10	3.21%
Margen de utilidad Neta	0.07	0.12	-39.76%
Rotación de Cartera (días)	382.71	328.02	16.67%



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



8-7405030



www.hospitalsanrafaeltunja.gov.co
Gerente@hospitalsanrafaeltunja.gov.co



El capital de trabajo corresponde a los recursos circulantes clasificados como corrientes. está compuesto por tres elementos: Efectivo, cuentas por cobrar menores a 360 días e inventarios disponibles para la prestación de los servicios. Siendo determinante el recaudo de la cartera menor a 360 días para para materializar el capital de trabajo.

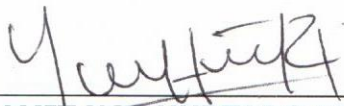
De igual forma la liquidez de la empresa depende de la recuperación de la cartera, para generar liquidez, la ESE contaría con 2.88 pesos de posibilidad para cancelar las obligaciones corrientes clasificadas como menor a 360 días.

La ESE cuenta con un Índice de solidez adecuado, respaldado en la totalidad de los activos, para el análisis el grupo de propiedad planta y equipo representa el 45% del total de los activos y los deudores netos que representan el 55% del total del activo.


Indicador de Rentabilidad Operacional, definido como la utilidad operacional sobre las ventas netas y nos indica que el hospital, es productivo en un 10% en sí mismo con la prestación de servicios de salud.

El indicador de Rentabilidad Neta es del 7%, la utilidad operacional se ve afectada por el devengo de gastos extraordinarios, tales como aceptación de glosas de cartera de vigencias anteriores, intereses, gastos financieros y sentencias y conciliaciones.

Rotación de Cartera. Este indicador financiero determina que la empresa toma en cobrar la cartera a sus clientes 382.71 días.



YAMIT NOÉ HURTADO NEIRA
Gerente



MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T