

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022

(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	ACTIVOS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR %	CUENTA	PASIVOS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR%
1	ACTIVO CORRIENTE	125,049,819,936	119,833,895,414	4.35%	2	PASIVO CORRIENTE	46,317,623,707	48,381,958,901	-4.27%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	13,506,042,826	18,859,980,039	-28.39%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	9,903,150,287	8,997,662,335	10.06%
1105	Caja	42,374,298	60,577,361	-30.05%	2313	Financiamiento Interno C.P.	7,597,911,068	6,284,362,335	20.90%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	12,923,071,912	18,799,402,678	-31.26%	2314	Financiamiento Interno L.P.	2,305,239,219	2,713,300,000	-15.04%
1132	Efectivo de Uso Restringido	540,596,616	0	100.00%	24	CUENTAS POR PAGAR	23,445,056,974	28,131,167,130	-16.66%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	86,121,074	989,513,203	-91.30%	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	18,481,282,193	26,014,078,644	-28.96%
1224	Aportes Sociales en entidades Sector Solidario	107,361,342	105,201,342	2.05%	2407	Recursos a favor de terceros	13,848,946	10,266,575	34.89%
1233	Inversiones en Negocios conjuntas Método de Part I	0	905,352,129	100.00%	2424	Descuentos de nómina	71,850,335	68,582,991	4.76%
1280	Deterioro Inversiones	-21,240,268	-21,040,268	0.95%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	65,947,735	350,818,219	-81.20%
13	CUENTAS POR COBRAR	100,486,416,360	87,499,573,067	14.84%	2445	Impuesto valor agregado Iva	434,874	1,780,082	-75.57%
1319	Prestación de servicios de salud	99,901,733,293	87,479,045,040	14.20%	2490	Otras cuentas por pagar	4,811,692,891	1,685,640,619	185.45%
1384	Otras cuentas por cobrar	584,683,067	20,528,027	2748.22%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,622,496,798	10,749,125,633	17.43%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recauda	0	20,224,944,779	100.00%	2511	Beneficios empleados a corto plazo	11,292,359,089	9,464,205,041	19.32%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	0	-20,224,944,779	100.00%	2512	Beneficios empleados a Largo plazo	1,330,137,709	1,284,920,592	3.52%
15	INVENTARIOS	7,434,246,922	8,726,904,967	-14.81%	29	OTROS PASIVOS	346,919,648	504,003,803	-31.17%
1514	Materiales y suministros	7,434,246,922	8,726,904,967	-14.81%	2910	Ingresos Recibidos Anticipado	346,919,648	349,003,803	-0.60%
19	OTROS ACTIVOS	3,536,992,754	3,757,924,138	-5.88%	2990	Otros pasivos diferidos	0	155,000,000	-100.00%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	919,242,522	898,124,756	2.35%	25	PASIVO NO CORRIENTE	20,063,538,106	19,939,534,310	0.62%
1906	Avances y anticipos entregados	90,597,997	14,294,097	100.00%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	0	2,378,786,513	-100.00%
1908	Recursos entregados en Administración	2,527,152,235	2,845,505,285	-11.19%	2314	Financiamiento Interno L.P.	0	2,378,786,513	-100.00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	171,959,641,711	157,894,724,938	8.91%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,866,612,096	12,866,612,096	0.00%
13	CUENTAS POR COBRAR	43,602,460,021	27,248,372,746	60.02%	2514	Beneficios pos empleo- Pensiones	12,866,612,096	12,866,612,096	0.00%
1319	Servicios de Salud	59,287,092,991	32,467,937,686	82.60%	27	PROVISIONES	7,196,926,010	4,694,135,701	53.32%
1384	Otras cuentas por cobrar	5,383,522	4,681,948	14.98%	2701	Litigios y Demandas	7,196,926,010	4,694,135,701	53.32%
1385	Cuentas por cobrar Difícil Recauda	92,410,152,624	72,341,389,711	27.74%		TOTAL PASIVO	66,381,161,813	68,321,493,211	-2.84%
1386	Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar	-108,100,169,116	-77,565,636,599	39.37%					
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	127,308,225,767	129,734,484,296	-1.87%	3	PATRIMONIO	230,628,299,834	209,407,127,142	10.13%
1605	Terrenos	29,767,584,000	29,767,584,000	0.00%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	230,628,299,834	209,407,127,142	10.13%
1640	Edificaciones	78,733,179,903	78,733,179,903	0.00%	3208	Capital Fiscal	122,382,086,893	122,382,086,893	0.00%
1650	Redes Líneas y Cables	5,042,540,988	5,042,540,988	0.00%	3225	Resultados de Ejercicio Anterior	104,327,366,355	88,862,007,589	17.40%
1655	Maquinaria y equipo	3,199,793,538	3,093,775,376	3.43%	3230	Resultados del Ejercicio	5,908,574,350	-752,591,705	-885.10%
1660	Equipo médico y científico	23,713,983,933	22,551,392,999	5.16%	3276	Ganancias o Pérdidas por Aplicación Método de F	0	905,352,129	-100.00%
1665	Muebles enseres y equipo de oficina	5,504,525,252	5,371,926,814	2.47%	3280	Ganancias o Pérdidas por Beneficios pos empleo	-1,989,727,764	-1,989,727,764	0.00%
1670	Equipos de comunicación y computación	4,768,977,955	4,223,284,122	12.92%					
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	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	Depreciación Acumulada	-24,417,711,348	-20,044,551,452	21.82%					

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA NIT 891800231-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022

(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	ACTIVOS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR %	CUENTA	PASIVOS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR%
19	OTROS ACTIVOS	1,048,955,923	911,867,896	15.03%					
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	114,761,979	383,025,305	-70.04%					
1909	Depositos entregados en garantía	41,015,262	41,015,262	0.00%					
1951	Propiedades de Inversion	379,232,150	379,232,150	0.00%					
1952	Depreciacion Acumulada propiedades de Inversion	-33,387,696	-28,493,592	17.18%					
1970	Intangibles	3,237,519,350	2,707,387,306	19.58%					
1976	Deterioro de Activos Intangibles	-2,690,185,122	-2,570,298,535	4.66%					
	TOTAL ACTIVO	297,009,461,647	277,728,620,353	6.94%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	297,009,461,647	277,728,620,353	6.94%
8	CUENTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	0.00%	9	CUENTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	0.00%
81	DERECHOS CONTINGENTES	2,169,002,219	4,384,897,816	-50.53%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,374,974,510	1,625,427,718	230.68%
8120	Litigios y Demandas	2,169,002,219	4,384,897,816	-50.53%	9120	Litigios y Demandas	5,374,974,510	1,625,427,718	230.68%
83	DEUDORAS DE CONTROL	22,150,935,485	39,330,708,855	-43.68%	93	Acreedoras de Control	216,335,720	0	100.00%
8333	Facturacion Glosada Venta Serv. Salud	22,150,935,485	39,330,708,855	-43.68%	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	216,335,720	0	100.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-24,319,937,704	-43,715,606,671	-44.37%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5,591,310,230	-1,625,427,718	243.99%
8905	Derechos Contingentes por contra (cr)	-2,169,002,219	-4,384,897,816	-50.53%	9905	Responsabilidades contingent.por contra	-5,374,974,510	-1,625,427,718	230.68%
8915	Deudoras de Control por contra (cr)	-22,150,935,485	-39,330,708,855	-43.68%	9915	Acreedoras de control por el contrario	-216,335,720	0	100.00%

GERMAN FRANCISCO PERTUZ GONZALEZ
Gerente

VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T

MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73566-T

ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA

NIT 891800231-0

ESTADO DE RESULTADOS


DEL 01 A 31 DE ENERO DE 2023 Y 2022


(Cifras en pesos)

"Vigilado SuperSalud"

CUENTA	CUENTAS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR%
4	INGRESOS OPERACIONALES	17,244,895,248	13,498,450,654	27.75%
43	VENTA DE SERVICIOS	17,244,895,248	13,498,450,654	27.75%
4312	Servicios de Salud	17,245,094,248	13,498,875,813	27.75%
4395	Devoluciones, Revajas y Descuentos en ventas	(199,000)	(425,159)	-53.19%
6	COSTO DE VENTAS	9,313,380,628	12,120,398,885	-23.16%
63	Costo de ventas de Servicios	9,313,380,628	12,120,398,885	-23.16%
6312	Servicios de Salud	9,313,380,628	12,120,398,885	-23.16%
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	7,931,514,620	1,378,051,769	475.56%
5	GASTOS OPERACIONALES	1,381,440,165	1,192,940,279	15.80%
51	DE ADMINISTRACION	1,279,542,247	1,103,754,857	15.93%
5101	Sueldos y Salarios	90,370,708	84,906,999	6.43%
5102	Contribuciones imputadas	14,548,753	9,508,693	53.00%
5103	Contribuciones efectivas	25,414,996	24,443,696	3.97%
5104	Aportes sobre la Nómina	5,026,300	4,751,700	5.78%
5107	Prestaciones sociales	37,697,159	35,777,377	5.37%
5108	Gastos de personal Diversos	972,993,359	890,080,477	9.32%
5111	Generales	131,940,409	54,285,915	143.05%
5120	Impuestos Contribuciones y tasas	1,550,563	0	
53	Deterioro, Depreciación, agotamiento, amortización y pro'	101,897,918	89,185,422	14.25%
5360	Depreciación de Propiedad Planta y equipo	94,597,479	85,701,633	10.38%
5362	Depreciación de Propiedades de Inversión	407,842	0	100.00%
5366	Amortización de Activos Intangibles	6,892,597	3,483,789	97.85%
	EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	6,550,074,455	185,111,490	3438.45%
44	TRANSFERENCIAS	24,623,731	190,294,619	-87.06%
4430	Subvenciones	24,623,731	190,294,619	-87.06%
48	OTROS INGRESOS	118,616,551	37,569,826	215.72%
4802	Financieros	108,266,531	20,426,049	430.04%
4808	Ingresos Diversos	10,350,020	17,143,777	-39.63%
4830	Reversión de Deterioro	0	0	0.00%
58	OTROS GASTOS	784,740,387	1,165,567,640	-32.67%
5802	Comisiones	659,979	7,776,383	-91.51%
5804	Financieros	784,080,408	1,157,791,257	-32.28%
5890	Gastos Diversos	0	0	0.00%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	5,908,574,350	-752,591,705	-885.10%


GERMAN FRANCISCO PERTUZ GONZALEZ
Gerente


VICTOR FELIPE GRANADOS VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP 66885-T

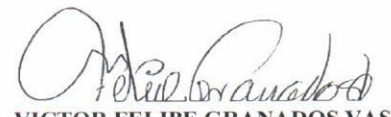

MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T

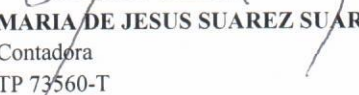
ESE HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA
NIT 891800231-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE ENERO DE 2023
"Vigilado Supersalud"
(Cifras en pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de Marzo de 2023	230,628,299,834
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023	21,221,172,692
Saldo del Patrimonio a 31 de Marzo de 2022	209,407,127,142

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
INCREMENTOS	22,126,524,821
Resultado de Ejercicios Anteriores	15,465,358,766
Resultado del Ejercicio	6,661,166,055
DISMINUCIONES	-905,352,129
Capital Fiscal	0
Resultado del Ejercicio	0
Ganancias o Pérdidas por Aplicación Método de Participacion Patrimo	-905,352,129
TOTAL	21,221,172,692


GERMAN FRANCISCO PERTUZ GONZALEZ
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 ENERO 31 DE 2023**

Los Estados financieros con corte 31 de enero de 2023 están preparados 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 de empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro del público. Se mantienen las políticas contables aplicadas en los estados financieros intermedios y los estados financieros anuales más recientes, es decir los presentados con corte a 31 de diciembre de 2022.

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	NO RECONOCIDO	GLOSA Y DEVOLUCIONES	FACTURACIÓN NO RADICADA
ARL	1,288,766,305	698,853,069	558,359,890	140,493,179
ASEGURADORAS	696,878,404	176,212,509	151,522,882	24,689,627
CONTRIBUTIVO	38,161,455,771	9,837,504,870	3,967,444,444	5,870,060,426
CONVENIOS	116,865,457	-	-	-
DIFÍCIL RECAUDO	92,410,152,624	136,911,407	136,911,407	-
ECAT	8,361,387,562	3,019,048,325	2,282,573,209	736,475,116
IPS PRIVADAS	2,762,463,967	474,765,706	95,203,311	379,562,395
IPS PUBLICAS	95,307,385	9,024,371	-	9,024,371
MEDICINA PREPAGADA	206,748,876	32,890,243	6,727,272	26,162,971
OTRA CUENTAS POR COBRAR	10,879,328,512	1,828,140,071	1,825,585,071	2,555,000
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS	26,188,567	-	-	-
PAGARES	1,246,959,248	-	-	-
REGIMEN ESPECIAL	5,505,982,294	1,486,181,355	160,526,277	1,325,655,078
SECRETARIAS	7,303,580,631	2,796,993,241	2,732,095,011	64,898,230
SOAT	3,959,357,537	3,001,745,218	2,334,104,383	667,640,834
SUBSIDIADO	78,603,744,332	20,571,496,855	7,899,882,329	12,671,614,526
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	251,625,167,472	44,069,767,239	22,150,935,486	21,918,831,753

Las cuentas por cobrar a 31 de enero del año 2023 ascienden a \$ 251.625.167.472 y representan el 85% del total del activo, se observa un incremento neto a valor constante del 18% con respecto al mes de enero de 2023, valor que ascendía a \$ 212.538.527.192; las cuentas por cobrar clasificadas en difícil recaudo asciende a \$ 92.410.152.624, sobre esta cartera se tiene incertidumbre en el recaudo 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 \$

9.400.768.921 Com-Familiar Huila entidad que también se encuentra en proceso de liquidación. De acuerdo con la política de la entidad, en el momento en que se califique la acreencia se procederá a reclasificar o no a deudas de difícil recaudo y se aplicará la política de deterioro.

Según 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, situación que puede poner en riesgo la estabilidad financiera de la ESE en caso de no recuperar la cartera, 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 de manera trimestral tal como lo establece el manual de políticas contables. A 30 de noviembre presente año se tiene certificado un valor de:

CONCEPTO	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR%
Deterioro Acumulado cuentas por cobrar	-108.100169.116	-97.790.581.378	10.54%

PASIVOS

PASIVOS	ENERO 2023	ENERO 2022	VAR%
PASIVO CORRIENTE	46,317,623,707	48,381,958,901	-4.27%
PRESTAMOS POR PAGAR	9,903,150,287	8,997,662,335	10.06%
Financiamiento Interno C.P.	7,597,911,068	6,284,362,335	20.90%
Financiamiento Interno L.P.	2,305,239,219	2,713,300,000	-15.04%
CUENTAS POR PAGAR	23,445,056,974	28,131,167,130	-16.66%
Adquisición bienes y servicios nacionales	18,481,282,193	26,014,078,644	-28.96%
Recursos a favor de terceros	13,848,946	10,266,575	34.89%
Descuentos de nómina	71,850,335	68,582,991	4.76%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	65,947,735	350,818,219	-81.20%
Impuesto valor agregado Iva	434,874	1,780,082	-75.57%
Otras cuentas por pagar	4,811,692,891	1,685,640,619	185.45%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,622,496,798	10,749,125,633	17.43%
Beneficios empleados a corto plazo	11,292,359,089	9,464,205,041	19.32%
Beneficios empleados a largo plazo	1,330,137,709	1,284,920,592	3.52%
OTROS PASIVOS	346,919,648	504,003,803	-31.17%
Ingresos Recibidos Anticipado	346,919,648	349,003,803	-0.60%
Otros pasivos diferidos	0	155,000,000	-100.00%
PASIVO NO CORRIENTE	20,063,538,106	19,939,534,310	0.62%
PRESTAMOS POR PAGAR	0	2,378,786,513	100.00%
Financiamiento Interno L.P.	0	2,378,786,513	-100.00%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,866,612,096	12,866,612,096	0.00%
Beneficios pos empleo- Pensiones	12,866,612,096	12,866,612,096	0.00%
PROVISIONES	7,196,926,010	4,694,135,701	53.32%
Litigios y Demandas	7,196,926,010	4,694,135,701	53.32%
TOTAL PASIVO	66,381,161,813	68,321,493,211	-2.84%

El total del pasivo asciende a \$ 66.381.161.813, se observa una disminución del 2.84% con respecto al mes de enero de 2023.

Del total del pasivo \$ 46.317.623.707 es pasivo exigible y \$ 20.063.538.106 pasivo estimado por concepto de provisiones y beneficios a empleados a largo plazo cálculo actuarial

- Los pasivos corrientes de la entidad disminuyen en 4.27% respecto al mes de enero de 2022 por efecto directo de cancelación de cuentas por pagar las cuales se amortizaron con recursos provenientes de créditos con entidades del sector financiero.
- Las obligaciones financieras a corto plazo se incrementan en 10.06% con respecto al mes de enero de 2022.
- Se ha cumplido oportunamente con el pago todas las obligaciones financieras, impuestos y obligaciones laborales.

INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR	Enero 2023	Enero 2022	VAR %
Capital de Trabajo	78,732,196,229	71,451,936,513	10.19%
Liquidez	2.70	2.48	9.00%
Índice de Solidez	4.47	4.07	10.07%
Índice de Endeudamiento	0.22	0.25	-9.15%
Margen de Utilidad Operacional	0.38	0.01	2669.72%
Margen de utilidad Neta	0.34	-0.06	-714.54%
Rotación de Cartera	0.14	0.13	7.69%

De acuerdo con los resultados financieros el indicador más afectado es el de Rotación de Cartera, observando que la cartera rota 0.14 veces en el año. De igual forma los indicadores de liquidez y solidez a pesar de ser positivos, se materializarán con la recuperación de cartera, el comportamiento de las cuentas por cobrar se evidencia en el valor de los pasivos a cargo de la Empresa.


GERMAN FRANCISCO PERTUZ GONZALEZ
Gerente


MARIA DE JESUS SUAREZ SUAREZ
Contadora
TP 73560-T