

**SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A JULIO 31 DE 2019**

**La salud
es de todos**

Minsalud

(Cifras en pesos)

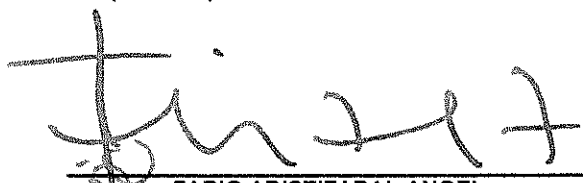
Código	ACTIVO	JULIO 2019	JULIO 2018	Código	PASIVO	JULIO 2019	JULIO 2018
1	CORRIENTE	321.563.595.923	310.997.237.155	2	CORRIENTE	16.163.928.011	102.639.406.985
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.506.319.602	4.870.136.480	2.4	CUENTAS POR PAGAR	7.096.164.423	9.138.608.874
1.1.05	CAJA	7.069.000	191.980.000	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	35.566.936	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.499.250.602	4.678.156.480	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.183.476.292	8.092.168.294
1.3	CUENTAS POR COBRAR	68.062.097.835	67.904.650.727	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	451.226.696	481.330.221
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	89.008.428.216	80.750.132.483	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	410.022.284	329.882.466
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	178.507.684	366.102.912	2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0	0
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	0	0	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15.872.215	235.227.893
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-21.124.838.065	-13.213.584.668	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.030.293.538	7.804.127.359
1.9	OTROS ACTIVOS	249.995.178.486	238.222.449.948	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.030.293.538	7.804.127.359
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	167.419.246	8.698.111	2.7	PROVISIONES	1.037.470.050	85.696.670.752
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	249.827.759.240	238.213.751.837	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.037.470.050	85.696.670.752
NO CORRIENTE		5.997.206.074	6.804.076.625	NO CORRIENTE		7.313.708.299	6.486.151.282
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.7	PROVISIONES	7.313.708.299	6.486.151.282
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	261.592.483	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	7.313.708.299	6.486.151.282
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	53.182.439.557	55.906.374.150	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-53.444.032.040	-55.906.374.150	2 TOTAL PASIVO		23.477.636.310	109.125.558.267
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.301.497.887	3.636.618.613	3 PATRIMONIO			
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	17.372.615	43.350.414	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	304.083.165.687	208.675.755.513
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0	803.500	3.1.05	CAPITAL FISCAL	120.289.148.375	120.289.148.375
1.6.42	REPUESTOS	0	3.679.735	3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	159.738.520.231	232.266.609.237
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.679.735	3.679.735	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	24.055.487.082	-61.489.810.433
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.286.079.674	1.286.079.674	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARC	0	-82.390.191.666
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	11.766.868.190	10.412.820.166	3 TOTAL PATRIMONIO		304.083.165.687	208.675.755.513
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	798.530.047	798.530.047	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		327.560.801.997	317.801.313.780
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	-10.173.185.380	-8.437.270.151	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	-397.847.194	-471.374.773	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	6.210.780.195.120	5.630.269.978.528
1.9	OTROS ACTIVOS	2.695.708.387	3.167.458.013	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLU	6.210.780.195.120	5.630.269.978.528
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	12.877.146.218	9.806.021.592	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	19.101.749.514	16.581.213.383
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-10.181.437.831	-6.638.563.580	9.3.01	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA	19.101.749.514	16.581.213.383
TOTAL ACTIVO		327.560.801.997	317.801.313.780	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6.229.851.944.634	-5.646.851.191.911
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-6.210.780.195.120	-5.630.269.978.528
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	102.269.940.631	94.911.323.188	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-19.101.749.514	-16.581.213.383
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CC	26.829.958	26.829.958				
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	102.243.110.673	94.884.493.230				
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	0				
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0				
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-102.269.940.631	-94.911.323.188				
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-102.269.940.631	-94.911.323.188				
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	0				

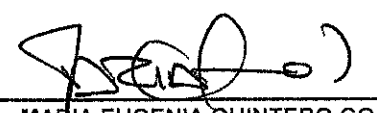
FABIO ARISTIZABAL ANGEL
SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

MARIA EUGENIA QUINTERO GOMEZ
COORDINADORA GRUPO DE CONTABILIDAD
CONTADOR PÚBLICO T.P. 55146-T

**SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE RESULTADO
DE ENERO 1 A JULIO 31 DE 2019**

Código	Concepto	JULIO 2019	JULIO 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	69.314.670.075	75.621.963.079
4,1	INGRESOS FISCALES	69.213.680.773	72.854.318.824
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	69.213.680.773	72.854.318.824
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0	0
4,7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	100.989.302	2.767.644.255
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	91.567.756	2.767.644.255
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	9.421.546	0
	GASTOS OPERACIONALES	62.667.551.788	141.167.753.147
5,1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	58.543.907.936	52.799.870.270
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	21.145.525.892	19.202.183.307
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	429.722	48.052.792
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.781.799.000	5.434.195.200
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	906.563.800	1.135.589.100
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	7.931.800.863	7.816.536.403
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	637.200.302	2.296.860.862
5.1.11	GENERALES	23.073.144.413	16.775.939.161
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	67.443.944	90.513.444
5,3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.115.195.264	88.345.601.919
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.080.188.936	758.524.881
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.181.497.448	1.551.125.093
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	853.508.880	86.035.951.945
5,7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8.448.588	22.280.958
5.7.05	FONDOS ENREGADOS	2.448.588	0
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	6.000.000	22.280.958
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6.647.118.287	-65.545.790.068
4,8	OTROS INGRESOS	17.408.378.795	4.057.233.856
4.8.02	FINANCIEROS	263.255.519	0
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	17.145.123.276	4.057.233.856
5,8	OTROS GASTOS	0	1.254.220
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0	1.254.220
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	24.055.497.082	-61.489.810.433


FABIO ARISTIZABAL ANGEL
 SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD


MARIA EUGENIA QUINTERO GOMEZ
 COORDINADORA GRUPO DE CONTABILIDAD
 CONTADOR PÚBLICO T.P. 55146-T

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
INDICADORES FINANCIEROS
A JULIO 31 DE 2019

Cifras en Pesos

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

321.553.595.923

PASIVO CORRIENTE

16.163.928.011

305.399.667.912

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 \$305,399 millones

RAZÓN CORRIENTE**Activo Corriente / Pasivo Corriente**

Relación de los activos corrientes frente a los pasivos corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

321.553.595.923

PASIVO CORRIENTE

16.163.928.011

Por cada peso que adeuda la Entidad cuenta con 20 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

23.477.636.310

Activo Total

327.560.801.997

7,2%

Por cada peso reflejado en los activos de la Entidad, el 7,2% está representado en pasivos. Esto dado por las cuentas por pagar al cierre del período 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. Debido a las provisiones por procesos jurídicos, esta participación se incrementa a Junio de 2019

INDICADOR DE GESTIÓN**ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR****Días promedio de recuperación de cuentas por cobrar****Ventas / Promedio de Cuentas por Cobrar**Ventas netas
sobre/

69.213.680.773

CXC vigilados a Julio 31 de 2018

138.656.506.832

CXC vigilados a Julio 31 de 2019

142.190.867.773

Promedio de la Cuentas por cobrar

139.423.687.203

Número de veces que se convierte en efectivo

5,

La cuentas por cobrar corrientes y de difícil cobro se convierten en efectivo en más de un año, como se puede evidenciar en el indicador de días de rotación.

Período de cobranza de la cartera**Días / Rotación**

Días de un año sobre

360

Indicador de rotación

0.50

725,18,

En promedio, la Superintendencia Nacional de Salud tarda 725,18 días en recuperar sus cuentas por cobrar por concepto de Tasa, Sanciones e Intereses. Esto teniendo en cuenta la gestión de cobro que realiza la entidad.

MARIA EUGENIA QUINTERO GOMEZ
COORDINADORA GRUPO DE CONTABILIDAD
CONTADOR PÚBLICO T.P. 55146-T