

Código	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018	Código	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
1			2		
CORRIENTE	354.542.954.738	317.796.053.231	CORRIENTE	17.210.303.003	101.147.349.272
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.881.372.776	11.499.956.332	2.4 CUENTAS POR PAGAR	7.554.783.721	8.864.274.969
1.1.05 CAJA	7.069.000	191.980.000	2.4.01 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	97.463.298	0
1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.874.303.776	11.307.966.332	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.691.075.977	8.261.705.503
CUENTAS POR COBRAR	99.683.140.268	73.180.896.229	2.4.24 RESCUENTOS DE NOMINA	334.125.883	281.896.371
1.3.11 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	91.573.620.795	78.204.296.294	2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	364.954.955	320.287.595
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	171.117.471	356.687.185	2.4.60 CREDITOS JUDICIALES	0	0
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	67.163.608	385.500
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.938.402.001	-5.380.267.250	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.618.049.232	6.586.403.551
OTROS ACTIVOS	248.978.441.694	233.115.190.671	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.618.049.232	6.586.403.551
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	97.953.107	114.207.081	2.7 PROVISIONES	1.037.470.050	85.696.670.752
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	18.552.366	0	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.037.470.050	85.696.670.752
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	248.961.835.201	233.000.983.590	NO CORRIENTE	7.313.708.299	6.486.151.282
NO CORRIENTE	5.589.495.276	6.562.889.837	2.7 PROVISIONES	7.313.708.299	6.486.151.282
CUENTAS POR COBRAR	0	0	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	7.313.708.299	6.481.035.615
1.3.84 CUENTAS POR COBRAR	261.592.483	0	2.7.90 PROVISIONES DIVERSAS	0	5.115.667
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	52.716.915.541	55.906.374.150	2 TOTAL PASIVO	24.524.011.302	107.633.500.554
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-52.978.508.024	-55.906.374.150	PATRIMONIO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.166.474.070	3.509.011.364	3 PATRIMONIO	335.608.438.712	217.125.442.514
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	30.118	20.006.357	3.1.05 CAPITAL FISCAL	120.289.148.375	120.289.148.375
1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0	803.500	3.1.09 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	195.534.273.979	232.266.609.237
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	3.679.735	3.679.735	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	19.785.016.358	-53.040.123.431
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 MARCO DE REGULACION	0	-82.390.191.666
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	11.784.210.687	10.435.112.146	3 TOTAL PATRIMONIO	335.608.438.712	217.125.442.514
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	798.530.047	798.530.047	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	360.132.450.014	324.758.943.068
1.6.85 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-10.308.208.997	-8.563.825.322	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
1.6.95 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-397.847.194	-471.374.773	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	6.210.780.195.120	5.630.269.978.528
OTROS ACTIVOS	2.423.021.206	3.453.878.473	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	6.210.780.195.120	5.630.269.978.528
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	12.877.148.218	10.363.894.562	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	20.163.781.822	16.507.109.371
1.9.75 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-10.454.125.012	-6.910.016.090	9.3.01 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA	20.163.781.822	16.507.109.371
TOTAL ACTIVO	360.132.450.014	324.758.943.068	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-6.230.943.976.942	-5.648.777.087.899
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	112.805.322.903	81.809.251.558	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-20.163.781.822	-16.507.109.371
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	26.829.958	26.829.958			
8.1.90 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	112.778.492.945	81.782.421.600			
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	0			
8.3.90 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0			
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-112.805.322.903	-81.809.251.558			
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-112.805.322.903	-81.809.251.558			

FABIO ARISTIZABAL ANGEL
SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

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

SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
ESTADO DE RESULTADO
DE ENERO 1 A AGOSTO 31 DE 2019

Código	Concepto	AGOSTO 2019	AGOSTO 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	82.524.156.438	82.403.672.741
	4,1 INGRESOS FISCALES	82.423.167.133	79.579.210.156
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	82.423.167.133	79.579.210.156
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0	0
	4,7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	100.989.302	2.824.462.585
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	91.567.756	2.824.462.585
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	9.421.546	0
	GASTOS OPERACIONALES	73.419.101.945	147.352.510.645
	5,1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	68.886.747.295	58.559.008.448
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	24.145.042.601	21.840.178.921
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	58.769.703
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.817.835.900	5.434.135.000
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.176.458.500	1.135.589.100
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	8.858.899.491	8.002.677.117
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	870.551.044	2.632.506.047
5.1.11	GENERALES	27.943.689.147	19.341.602.256
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	74.270.612	113.550.304
	5,3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.522.906.062	88.763.596.239
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	19.986.639
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.215.212.553	885.080.052
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.454.184.629	1.822.577.603
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	853.508.880	86.035.951.945
	5,7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9.448.588	29.905.958
5.7.05	FONDOS ENREGADOS	2.448.588	0
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	7.000.000	29.905.958
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	9.105.054.490	-64.948.837.904
	4,8 OTROS INGRESOS	10.679.961.868	11.910.608.693
4.8.02	FINANCIEROS	0	0
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	10.679.961.868	11.910.608.693
	5,8 OTROS GASTOS	0	1.894.220
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0	1.894.220
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	19.785.016.358	-53.040.123.431

FABIO ARISTIZABAL ANGEL
SUPERINTENDENTE NACIONAL DE SALUD

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

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

354.542.954.738

PASIVO CORRIENTE

17.210.303.003

337.332.651.735

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 \$337,332 millones

RAZON CORRIENTE

Activo Corriente / Pasivo Corriente

Relación de los activos corrientes frente a los pasivos corrientes.

ACTIVO CORRIENTE

354.542.954.738

PASIVO CORRIENTE

17.210.303.003

Por cada peso que adeuda la Entidad cuenta con 20,6 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

24.524.011.302

Activo Total

360.132.450.014

Por cada peso reflejado en los activos de la Entidad, el 0.068 está financiado con pasivo. También indica el apalancamiento de la entidad con recursos comprometidos o probablemente con terceros. Siendo el pasivo prestacional y la provisión para litigios los valores mas representativos del pasivo.

6,8%

INDICADOR DE GESTION

ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

Días promedio de recuperación de cuentas por cobrar

Ventas / Promedio de Cuentas por Cobrar

Ventas netas
sobre/

82.423.167.133

CXC vigilados a Agosto 31 de 2018

134.110.670.444

CXC vigilados a Agosto 31 de 2019

144.290.536.337

Promedio de la Cuentas por cobrar

139.200.603.390

Número de veces que se convierte en efectivo

,592,12

Las 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.

Periodo de cobranza de la cartera

Días / Rotación

Días de un año sobre

360

Indicador de rotación

0.59

En promedio, la Superintendencia Nacional de Salud tarda 608 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.

608

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