



**KPMG S.A.S.**  
Calle 90 No. 19C - 74  
Bogotá D.C. - Colombia

Teléfono 57 (1) 6188000  
57 (1) 6188100

home.kpmg/co

**C.018/24- AUDM&SBOG-CER2024-18553**

**El suscrito Revisor Fiscal de  
Hospital Universitario Clínica San Rafael,  
NIT 860.015.888-9,  
Certifica que:**

- De acuerdo con el certificado de existencia y representación legal del 05 de junio de 2024 de la Subdirección de inspección, vigilancia y control de Servicios de Salud de la Secretaría Distrital de Salud de Bogotá D.C, se reconoce al Hospital Universitario Clínica San Rafael como personería jurídica a la Institución de Utilidad Común sin ánimo de lucro del Sector Privado, la cual tiene como objeto la prestación de los servicios de salud como un servicio público con gestión privada de interés social; en desarrollo de este objeto podrá prestar servicios de promoción, prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación de la salud. En los términos señalados en la Ley 100 de 1993, Ley 10 de 1990 y las disposiciones que le reglamenten modifiquen o complementen.
- De acuerdo con el Estado Financiero al 31 de diciembre de 2023, el Hospital presentó como resultado del periodo, déficit por (\$27.734.105), en miles de pesos.
- De acuerdo con el acta de Junta Directiva Ordinaria del Hospital Universitario Clínica San Rafael No.187 del 21 de marzo del 2024, el resultado neto del año 2023 arrojó un déficit de (\$27.734.105), en miles de pesos; por lo tanto, no reinvirtieron excedentes del año 2023.
- De acuerdo con el certificado de la Subdirección de inspección, vigilancia y control de Servicios de Salud de la Secretaría Distrital de Salud de Bogotá D.C, la Junta Directiva se compone por:

Nombre	No. Documento	Tipo Documento
Ralph de la Torre	Pasaporte	567075089
Armin Ernst	Pasaporte	565516948
Daniel Londoño Herrera	Cedula de Ciudadanía	80086227
Joshua Stuart Putter	Pasaporte	655317940
Carlos Eduardo González Jofre	Cedula de Extranjería	237565

- De acuerdo con la planta de personal las personas que ocupan cargos gerenciales, directivos o de control:

Tipo Documento	No. Documento	Nombre	Cargo
Cédula de ciudadanía	71585982	Sergio Iván Mejía Lema	Director Talento Humano
Cédula de ciudadanía	80176729	Wilmer Javier Cortes Muñoz	Director Administrativo
Cédula de ciudadanía	80422697	Fernando Ernesto Herrera Morris	Representante legal
Cédula de ciudadanía	79340661	Javier Ardila Montealegre	Director Médico Regional
Cédula de ciudadanía	51813429	Sonia Patricia Castro Zarate	Gerente Regional
Cédula de ciudadanía	79564582	Fred Armando Piza Tovar	Representante legal

- De acuerdo con las notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 las transacciones con personal clave de gerencia y directores es de \$2.025.750, en miles de pesos.
- El Hospital fue fundado por los religiosos de la Orden Hospitalaria San Juan de Dios identificada con NIT 860.019.014.



**KPMG S.A.S.**  
Calle 90 No. 19C - 74  
Bogotá D.C. - Colombia

Teléfono 57 (1) 6188000  
57 (1) 6188100

home.kpmg/co

8. De acuerdo con el estado financiero al 31 de diciembre de 2023, el Hospital registró Fondo Social un valor de \$16.654.048, en miles de pesos.
9. De acuerdo con el balance al 31 de diciembre de 2023, el Hospital recibió ingresos por donaciones por \$145.680 en miles de pesos, tal como se detalla a continuación:

Concepto	Monto
Inventarios	\$145.680
<b>Total, donaciones</b>	<b>\$145.680</b>

10. De acuerdo con el balance al 31 de diciembre de 2023, el Hospital registró gasto por donaciones por \$865, en miles de pesos.
11. De acuerdo con el estado financiero al 31 de diciembre de 2023, el Hospital registró un total de ingresos por \$233.772.143, tal como se detalla a continuación:

Concepto	Monto
Ingresos operacionales	\$232.025.782
Otros Ingresos	\$741.836
Ingresos Financieros	\$1.004.525
<b>Total, ingresos</b>	<b>\$233.772.143</b>

12. De acuerdo con la declaración de renta y complementario o de ingresos y patrimonio No. 1117612196335, el Hospital presentó la declaración de renta por el año gravable 2023 el día 22 de mayo de 2024.

En cumplimiento del artículo 2 de la Ley 43 de 1990, mi firma como Revisor Fiscal en las certificaciones, se fundamenta en los libros de contabilidad. La información requerida que no es de carácter contable fue verificada con las fuentes antes mencionadas.

He auditado los estados financieros del Hospital, al 31 de diciembre de 2023 de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría Aceptadas en Colombia, véase mi informe del 04 de abril de 2024.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los (veintiocho) 28 días del mes de junio de 2024, por solicitud de la administración del Hospital, con destino a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales -DIAN y no podrá ser utilizado para ningún otro propósito.

Digitally signed by  
LINA MARIA CORTES  
Date: 2024.06.28  
09:44:01 -05'00'

Lina María Cortés Rico  
Revisor Fiscal de Hospital Universitario Clínica San Rafael  
T.P. 255841-T  
Miembro de KPMG S.A.S.

**HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL**

**NIT.860015888-9**

**MEMORIA ECONOMICA**

**(Cifras expresadas en miles de pesos)**

**1. Año gravable que se informa:**

Se informa el año gravable 2023

**2. La denominación, la identificación y el domicilio de la entidad:**

Hospital Universitario Clínica San Rafael

NIT 860015888-9

CR 8 17 45 SUR

Bogotá D.C., Colombia

**3. La descripción de la actividad económica:**

El Hospital Universitario Clínica San Rafael, es una institución prestadora de servicios de salud, docente asistencial general de alta tecnología, de utilidad común y sin ánimo de lucro, con vigencia legal indefinida. Tiene como objeto social la prestación de servicios de salud como un servicio público de gestión privada con interés social; en desarrollo de este objeto podrá prestar servicios de promoción, prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación de la salud en los términos señalados en la Ley 100 de 1993, Ley 10 de 1990 y en general por las normas que regulen el Sistema General de Seguridad Social en Salud en Colombia.

**4. El monto y el destino de la reinversión del beneficio neto o excedente neto, cuando corresponda:**

El Estado de Resultados del Hospital Universitario Clínica San Rafael arrojó un déficit de \$27.734.105 (en miles de pesos), por lo tanto no aplica la reinversión de excedentes en 2024 de 2023.

**5. El monto y destino de las asignaciones permanentes que se hayan realizado en el año y los plazos adicionales que estén autorizados por el máximo órgano:**

La última reinversión se realizó en el año 2020 y correspondía a los excedentes del año 2019.

En el año 2020 el resultado fue deficitario por lo tanto no se realizó reinversión de excedentes en el año 2021.

En el año 2021 el resultado fue deficitario por lo tanto no se realizó reinversión de excedentes en el transcurso del año 2022.

En el año 2022 el resultado fue deficitario por lo tanto no se realizó reinversión de excedentes en el transcurso del año 2023.

**6. Los nombres e identificación de las personas que ocupan cargos gerenciales, directivos o de control:**

Tipo de Documento	Numero de Documento	Nombre	Cargo
Pasaporte	567075089	Ralph de la Torre	Junta Directiva
Pasaporte	565516948	Armin Ernst	Junta Directiva
Cedula de ciudadanía	80086227	Daniel Londoño Herrera	Junta Directiva
Pasaporte	655317940	Joshua Stuart Putter	Junta Directiva
Cedula de extranjería	237565	Carlos Eduardo González Jofre	Junta Directiva
Cedula de ciudadanía	71585982	Sergio Iván Mejía Lema	Director Talento Humano
Cedula de ciudadanía	80176729	Wilmer Javier Cortes Muñoz	Director Administrativo
Cedula de ciudadanía	80422697	Fernando Ernesto Herrera Morris	Representante legal suplente
Cedula de ciudadanía	79340661	Javier Ardila Montealegre	Director Médico Regional
Cedula de ciudadanía	51813429	Sonia Patricia Castro Zarate	Gerente Regional
Cedula de ciudadanía	79564582	Fred Armando Piza Tovar	Representante legal

Se adjunta certificación de No antecedentes para los miembros de Junta Directiva, representante legal suplente y miembros de los órganos de dirección del Hospital Universitario clínica San Rafael.

**7. El monto total de los pagos salariales a miembros de los cuerpos directivos, sin obligación de discriminar los pagos individuales:**

Los pagos salariales a los directivos en 2023 fue \$2.025.750 (en miles de pesos).

**8. Los nombres e identificación de los fundadores:**

Orden Hospitalaria San Juan de Dios, NIT 860019014.

**9. El monto del patrimonio a 31 de diciembre del año inmediatamente anterior:**

Patrimonio; Fondo Social \$16.654.048 (en miles de pesos).

**10. En caso de recibir donaciones, el monto de la donación, así como la destinación de la misma y el plazo proyectado para el gasto o la inversión (en miles de pesos) :**

Fecha	Identificación	Nombre Tercero	Bien Donado	Manera	Valor
19/04/2023	860002134	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S. A. S.	Inventarios	Especie	144
04/08/2023	860002134	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S. A. S.	Inventarios	Especie	0.9
09/08/2023	860002134	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S. A. S.	Inventarios	Especie	0.1
06/09/2023	860002134	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA S. A. S.	Inventarios	Especie	0.9
Total					146

Destinados para prestar los servicios de la actividad meritoria de la institución, se proyecta sean gastados en un año.

**11. Cuando las donaciones se perciban en eventos colectivos, sin que sea posible la identificación particular de los donantes, se deberá inscribir el monto total percibido, la fecha y la destinación del mismo:**

No aplica el tema de donaciones en eventos colectivos.

**12. Un informe anual de resultados que prevea datos sobre sus proyectos en curso y los finalizados, los ingresos, los contratos realizados, subsidios y aportes recibidos así como las metas logradas en beneficio de la comunidad:**

Se adjunta informe de gestión.

**13. Los estados financieros de la entidad:**

Se adjunta los estados financieros de 2023 de la entidad.

**14. El certificado del representante legal o revisor fiscal, junto con la declaración de renta donde se evidencie que ha cumplido con todos los requisitos durante el respectivo año, cuando corresponda:**

Que el HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL, identificado con NIT No. 860.015.888-9, ha cumplido con las disposiciones del título VI del libro primero del estatuto tributario y sus decretos reglamentarios.

Se certifica que el HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL, identificado con NIT No. 860.015.888-9, es una entidad sin ánimo de lucro y cumple con el suministro de información del artículo 364-5 del estatuto tributario, el registro web del decreto 2150 de 2017 y la resolución 000019 del 2018 de la DIAN, de manera simultánea con la solicitud de permanencia en el régimen tributario especial.

Se certifica que la declaración de renta y complementarios, formato 110 del año 2023, tiene el número de formulario 1117612196335, adhesivo de presentación número 91900141674392 del 2024-05-22 / 03:43:53 PM.

**15. Los recursos de cooperación internacional no reembolsable que reciban o ejecuten:**

No aplica el tema de recursos de cooperación internacional.

**16. Donaciones efectuadas a terceros, cuando hubiere lugar a ello, indicando la fecha de la donación, nombres y apellidos o razón social y NIT, del donatario, identificación detallada del bien donado indicando la clase de activo, valor, la manera, entendiéndose esta como en dinero o en especie en que se efectuó la donación e indicando la condición cuan sea el caso (en miles de pesos):**

Fecha	Identificación	Nombre Tercero	Bien Donado	Manera	Valor
05/03/2023	19437053	SAMUEL BARACALDO MORENO	Servicio	Especie	36
02/04/2023	20321438	CARMEN ROSA AGUILAR DE QUIÑONEZ	Servicio	Especie	567
19/04/2023	3257691	PABLO GUERRA	Servicio	Especie	182
10/05/2023	1032469953	MARIA FERNANDA MARTINEZ DIAZ	Servicio	Especie	80
Total					865

**17. Identificación de la fuente de ingresos, indicando: Ingresos por donaciones, ingresos por el desarrollo de la actividad meritoria, otros ingresos:**

**Ingresos**

**Al 31 de diciembre del 2023**  
(en miles de pesos)

**Ingresos por el desarrollo de la actividad meritoria**

Ingresos por prestación de servicios de salud

232.025.782

**Total Ingresos operacionales**

**232.025.782**

Recuperaciones	261.032
Rendimientos Financieros	1.004.524
Diversos	480.659
Donaciones	146
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>1.746.361</b>
<b>Total Ingresos Año 2022</b>	<b>233.772.143</b>

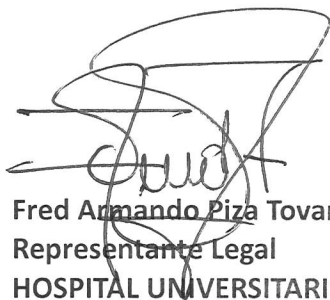
**18. Valor plazo y detalle de las inversiones vigentes y que se liquiden en el año.**

No aplica el tema de inversiones.

**19. Manifestación que ha actualizado la información de la plataforma de transparencia, cuando hubiere lugar:**

De conformidad a lo establecido en la Ley 1712 de 2014, en adelante (la "Ley"), por la cual se creó la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones, se reguló el derecho de acceso a la información pública, los procedimientos para el ejercicio y garantía del derecho y las excepciones a la publicidad de información.

En cumplimiento de la Ley, el Hospital Universitario Clínica San Rafael identificada con el NIT. 860.015.888-9, actualizó su información en la Plataforma de Transparencia dispuesto por Ministerio Público, en cabeza de la Procuraduría General de la Nación, mediante el diligenciamiento del formulario que permite medir el nivel de cumplimiento de la Ley, generando el indicador denominado Índice de Transparencia y Acceso a la Información – ITA para el 30 de septiembre de 2022.



Fred Armando Piza Tovar  
Representante Legal  
HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL