



E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA
Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Agosto de 2020 a Agosto de 2021.

El Estado de Situación Financiera se elabora en forma mensual en la Entidad, y se presenta a los Entes de Control y vigilancia de manera trimestral, éste incluye la información de todas las actividades financieras, económicas y sociales de la Entidad.

El Estado de Resultados Integral del Periodo representa las operaciones ordinarias y extraordinarias con el fin de calcular el excedente o déficit operacional del ejercicio.

Los Estados Financieros se han elaborado según lo establecido en la Resolución 414 de 2014, Resolución 139 de 2015 y normas concordantes aplicables al Marco Normativo de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para entidades que no cotizan en el mercado de valores y no captan recursos del público. A continuación se describe la situación presentada de los Periodos Comparativos de Agosto 2021 - 2020.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 9% al pasar de \$314 mil millones de pesos, a \$341 mil millones de pesos, dado principalmente por el incremento de las Cuentas por Cobrar en un 29% y la Propiedad Planta y Equipo en un 17% así: La Cartera Total de la Entidad asciende a \$165 mil millones de pesos, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$112 mil millones y la No Corriente a \$53 mil millones de pesos. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$94 mil millones de pesos, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago según lo establecido en las Políticas Contables NIIF. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20 mil millones de pesos a \$21 mil millones de pesos, presentando un aumento del 7% dado por la cartera de las entidades liquidadas.

Propiedad Planta y Equipo aumenta en \$17 mil millones de pesos de un periodo a otro, debido a que el hospital continua con la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de las UCIs, Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico, también incide en el aumento de la Propiedad Planta y Equipo las mejoras en las Edificaciones de áreas como Unidad de Cuidados Intensivos del 4to piso, Centro de Nutrición, Reforzamiento estructural y renovación de techos de la Unidad Funcional de Zipaquirá y la Sede Bogotá, consultorio de Urología, Subdirección de Sistemas, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entre otros.

Con respecto al **Pasivo Total:** Se presenta un aumento del 25% al pasar de \$42 mil millones de pesos a \$52 mil millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar con una participación del 73%, por un valor de \$39 mil millones de pesos, los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación, inclusive se han recibido ingresos adicionales de \$120 millones de pesos de descuentos por pronto pago a estos mismos acreedores de bienes y servicios. El Pasivo Total también incluye los beneficios a empleados de planta y temporales por valor de \$6 mil millones de pesos, cuyas partidas más representativas se concentran en cesantías retroactivas por valor de \$2 mil millones de pesos, y pasivos por contratos de personal temporal por \$4 mil millones de pesos. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles Demandas por valor de \$3.799 millones de pesos. Y los Otros pasivos con un saldo de \$1.314 millones de pesos, corresponden principalmente a recursos recibidos de la Secretaría de Salud de Cundinamarca por valor de \$908 millones de pesos en convenios de operación principalmente del Hospital Regional de Zipaquirá registrados de forma transitoria en el Pasivo mientras se amortiza el ingreso.

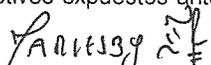
El Patrimonio incrementó en un 6% al pasar de \$272 mil millones de pesos, a \$288 mil millones de pesos, dado por principalmente por el impacto de esta cuenta en la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico y mejoras en las edificaciones reflejadas en el activo, además de los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia actual.

Estado de Resultados Integral del Periodo:

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Agosto de 2021 aumentan en un 44% al pasar de \$96 mil millones de pesos a \$138 mil millones de pesos, dado a la normalización progresiva de las ventas en atenciones de patologías diferentes a COVID-19, mientras los Costos se incrementaron en un 18% con un valor nominal de \$141 mil millones de pesos, valor superior a los ingresos, dado en parte por la incidencia de la Pandemia en los primeros meses del año. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$576 millones de pesos.

Las Subvenciones y Transferencias de la Nación y Departamento ascienden a \$11.959 millones de pesos, con una disminución del 65% en comparación con el año anterior. Esta cuenta incluye los recursos transferidos por el gobierno que ascienden a \$4.607 millones de pesos e incluyen: estampillas departamentales por valor de \$2.622 millones de pesos, aportes Ministerio de Salud a través de ADRES por camas UCI por valor de \$200 millones de pesos para la sede Bogotá y \$1.783 millones de pesos para el Hospital Regional de Zipaquirá además de otros convenios de menor valor. La otra partida que integra esta cuenta corresponde a las donaciones por \$2.317 que disminuyen en relación al periodo anterior, como incidencia directa de la pandemia COVID-19.

Los Gastos de Administración y Operación por valor de \$13.358 millones de pesos, presentan una disminución del 1% en relación al periodo anterior que registraba un valor de \$13.556 millones de pesos, sin embargo una de las partidas que presenta más aumento en este ítem corresponde a seguros generales, debido a la renovación de pólizas de seguros por la inclusión de nuevos activos fijos. Los otros gastos de \$2.733 millones de pesos, corresponden en su mayoría al registro de aceptación de glosas de vigencias anteriores en ventas de servicios por \$2.538 millones de pesos. Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Agosto de 2021 de -\$5.195 millones de pesos.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad