



**E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA**  
**Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Enero de 2022 a Enero de 2023**  
**Información en Millones de Pesos.**

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, Resoluciones 663 de 2015, 108 de 2016 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 Enero 2023 - 2022.

**Estado de Situación Financiera:**

**El Activo:** Presenta un aumento del 6% al pasar de \$348 mil millones, a \$370 mil millones, dado principalmente por la continuidad de los saldos en las cuentas por cobrar corrientes y no corrientes. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$370 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$139 mil millones y la No Corriente a \$170 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$119 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago. La cartera neta menos deterioro es de \$191 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$23 a \$37 mil millones dado en mayor parte por el registro de la Cartera de entidades en liquidación como Medimás, Convida y Ecoopsos.

La Propiedad Planta y Equipo aumento en un 7%, al pasar de \$117 a \$125 mil millones, debido a 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 la adquisición de un tomógrafo para la sede Bogotá por valor de \$4 mil millones de pesos y las mejoras en las Edificaciones de áreas como cancha múltiple, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entrada principal del edificio asistencial, entre otros.

El efectivo disminuye en un 23% al pasar de \$46 a \$36 mil millones, dado en parte por la utilización de los recursos otorgados en virtud de los apalancamientos por parte de la Secretaria de Salud de Cundinamarca.

**El Pasivo Total** aumenta en un 15% al pasar de \$43 a \$50 mil millones, incluye las Cuentas por Pagar por adquisición de bienes y servicios por \$37 mil millones con una participación del 73% del pasivo total, los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación de las facturas. El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$2,6 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$4 mil millones, que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplen con todos los requisitos contractuales. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas y pasivos por provisiones diversas por valor de \$5 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$648 millones incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$145 millones en virtud del proyecto de mejoramiento de la capacidad instalada en la sede San Cayetano. **El Patrimonio** incrementó en un 5% al pasar de \$304 a \$319 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2022 por un valor neto de \$17 mil millones.

**Estado de Resultados Integral del Periodo:**

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 1% al mantenerse en \$16 mil millones de pesos, esto dado a la normalización de atenciones pos-pandemia, y por ingresos del Hospital Regional en ventas del servicios de nuevas especialidades abiertas. Los Costos se mantienen en 5 puntos porcentuales por encima de las ventas por un valor total de \$17 mil millones de pesos, el incremento obedece a la alza generalizada en los medicamentos y el material médico quirúrgico derivado de la escasez por la alta demanda de esos productos a nivel mundial dado por la reactivación de servicios médicos y el desabastecimientos de insumos médicos en el país por el alto precio de los mismos.

Durante el mes de Enero del año 2023, no se han recibido transferencias o subvenciones por parte de Entidades públicas o privadas.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un incremento del 10% al pasar de \$953 millones, a \$1.064 millones, dado principalmente por el aumento den la administración e incrementos salariales establecidos por el Estado para servidores públicos, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos se incrementan en un 75% al pasar de \$218 millones a \$863 millones dado principalmente por el incremento glosa aceptada de las entidades que reportan las objeciones en forma extemporánea. Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio de \$-1.717 millones de pesos así: Sede Bogotá \$-1.585 millones de pesos, Regional Zipaquirá \$58 millones de pesos y Unidad Funcional de Zipaquirá \$-191 millones de pesos.

**MARLESBY SOTELO PUERTO**  
Subdirector Operativo de Contabilidad