



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

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 6% al pasar de \$309 mil millones de pesos, a \$327 mil millones de pesos de Febrero de 2020 a Febrero de 2021. Las cifras más representativas de este incremento, están dadas Las Cuentas por Cobrar y la Propiedad, Planta y Equipo entre otras con las siguientes consideraciones:

La Cartera con una participación del 39%, de los cuales la cartera corriente representa un 23% y la cartera No corriente representa un 16% ésta última impactada por el deterioro con un valor registrado de \$92.270 millones de pesos aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 360 días. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20.805 millones de pesos a \$23.659 millones de pesos que equivalen a un aumento del 14% dado por la entrada en liquidación de la entidad Unicajas. La Propiedad Planta y Equipo en la presente vigencia presenta un aumento del 35% cercana a \$28.095 millones de pesos representados principalmente en la adquisición de bienes para la dotación del Hospital Regional de Zipaquirá y el ingreso de los bienes muebles ubicados en la Unidad Funcional de Zipaquirá, de los cuales aún se obtiene un beneficio económico y que provienen de la liquidación de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios, que anteriormente estaban registradas en cuentas de orden, esto según inventario realizado por la empresa APRA S.A.S en diciembre de 2020.

Con respecto al **Pasivo total:** Se presenta un aumento del 8% al pasar de \$35.316 millones de pesos a \$38.218 millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de Proveedores y Servicios con una participación del 58% con un valor de \$22 mil millones de pesos que incluyen cambio de normatividad de registro contable de médicos contratistas. Los Beneficios a empleados quedan al cierre del periodo en \$7.983 millones de pesos. Los otros pasivos incluyen la contabilización de Convenios celebrados con el Departamento de Cundinamarca por los cual se amortizan con las ejecuciones de pagos realizadas.

Los pagos se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a su radicación. Se han recibido ingresos por descuentos por pronto pago para la última vigencia por un valor de \$62 millones de pesos.

El Patrimonio incrementó en un 6% de la vigencia 2021 frente al año 2020, al pasar de \$273.732 millones, a \$289.271 millones por las utilidades acumuladas de la vigencia 2021; para la sede Bogotá: \$7.531 millones, y el Hospital Regional \$23.583 millones dado en parte por las subvenciones de recursos transferidos por la Secretaria de Salud de Cundinamarca para la operación del Hospital Regional de Zipaquirá y los resultados del ejercicio de este año.

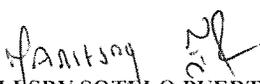
Estado de Resultados Integral del Periodo:

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Febrero de 2021 disminuyen en un 3% al pasar de \$29.470 millones de pesos a \$28.688 millones de pesos dado a la cancelación y reprogramación escalonada de atenciones de consulta externa y procedimientos quirúrgicos en la contingencia dada por la Pandemia COVID-19, y ajuste de tarifas de la entidad Convida, mientras tanto los Costos se incrementaron en un 10% con un valor nominal de \$32.016 millones de pesos, con una mayor incidencia en los costos y los gastos de operación del Hospital Regional de Zipaquirá. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$478 millones de pesos.

Las subvenciones presentan una disminución de \$653 millones de pesos dado por que en el años 2020 para el corte las subvenciones en especie por parte del Departamento para la operación del Hospital Regional de Zipaquirá superaban en monto a las otorgadas en la presente vigencia.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 5%. El gasto por deterioro, depreciación, amortización y provisión de litigios presenta una disminución del 63% por un valor de \$155 millones de pesos según la operación del periodo. Los Otros Gastos aumentaron en Febrero de 2021 en \$70 millones equivalente a un 7% dado principalmente por el aumento de la Glosa de vigencias anteriores.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Febrero de 2021 de -\$4.632 millones.


MARLESBY SOÑELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad