

E.S.E. HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA
Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Febrero de 2021 a Febrero de 2022.

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 Febrero 2022 - 2021.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 8% al pasar de \$327 mil millones de pesos, a \$354 mil millones de pesos, dado principalmente por el incremento de las Cuentas por Cobrar corrientes y No corrientes en un 24% y la Propiedad Planta y Equipo en un 10% así: La Cartera Total de la Entidad asciende a \$160 mil millones de pesos, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$118 mil millones y la No Corriente a \$42 mil millones de pesos éste último una vez reconocido el 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 se mantienen en \$23 mil millones de pesos.

La Propiedad Planta y Equipo aumenta en \$10 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 entre los periodos 2021 y 2022 en \$10 mil millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar con una participación del 57%, por un valor de \$33 mil millones de pesos, los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación, se han recibido ingresos adicionales de \$2 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 \$10 mil millones de pesos, cuyas partidas más representativas se concentran en cesantías retroactivas por valor de \$2,4 mil millones de pesos, y pasivos por contratos de personal temporal por \$7,9 mil millones de pesos. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles Demandas por valor de \$3.6 millones de pesos. Y los Otros pasivos con un saldo de \$9.580 millones de pesos que incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$9.122 millones de pesos de las Resoluciones 1833 (tomógrafo \$3.590 millones), 9021 (Cogua \$4.412 millones) y 927 (Bogotá \$1.120 millones).

El Patrimonio incrementó en un 2% al pasar de \$289 mil millones de pesos, a \$296 mil millones de pesos, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia actual por un valor neto de \$9 mil millones de pesos.

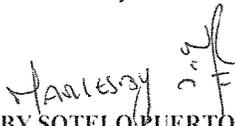
Estado de Resultados Integral del Periodo:

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Febrero de 2022 aumentan en un 4% al pasar de \$28 mil millones de pesos a \$29 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 6% con un valor nominal de \$34 mil millones de pesos, valor ligeramente superior a los ingresos. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$495 millones de pesos.

Las Subvenciones y Transferencias de la Nación y Departamento ascienden a \$1.724 millones de pesos, con un aumento del 8% en comparación con el año anterior. Esta cuenta incluye los recursos transferidos por el gobierno que ascienden a \$1.630 millones de pesos y donaciones por \$90 millones de pesos. Se recibieron recursos en virtud de las estampillas departamentales por valor de \$1.198 millones de pesos, aporte por parte del Ministerio de Salud a través de ADRES camas de cuidados Intensivos e Intermedios por valor de \$42 millones de pesos para la sede Bogotá y \$388 millones de pesos para el Hospital Regional de Zipaquirá.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 2% dado principalmente por la estabilización de los gastos administrativos para el primer bimestre del año 2022, principalmente en la prorrogación de la adquisición de las pólizas de seguro para la vigencia. La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos aumentaron a Febrero de 2022 en \$1.700 millones equivalente a un 63% dado principalmente por el incremento en la pérdida en bajas de cuentas por cobrar por glosa aceptada durante la vigencia.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Febrero de 2022 de \$-7.063 millones de pesos.


MARLESBY SOTELOPUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad