



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

**Estado de Situación Financiera:**

**El Activo:** Presenta un aumento del 9% al pasar de \$338 mil millones, a \$369 mil millones, dado principalmente por el incremento de las Cuentas por Cobrar corrientes y No corrientes en un 11% así: La Cartera Total de la Entidad asciende a \$283 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$148 mil millones y la No Corriente a \$133 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$96 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago, para una cartera neta menos deterioro de \$188 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$21 a \$37 mil millones dado por el registro de la Cartera de Medimás en Liquidación.

La Propiedad Planta y Equipo aumenta en un 8%, con un saldo en la vigencia de \$121 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 las mejoras en las Edificaciones de áreas como Centro de Nutrición, consultorio de Urología, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entrada principal del edificio asistencial, entre otros.

El efectivo asciende a \$44 mil millones y aumenta en relación al periodo anterior en un 1% dado por los recursos otorgados en virtud del apalancamiento financiero por parte de la Secretaria de Salud de Cundinamarca.

**El Pasivo Total** asciende a \$53 mil millones presentando un aumento de mil millones, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de \$35 mil millones, una participación del 66% del pasivo total, 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 por descuentos por pronto pago de \$8 millones. El Pasivo Total también incluye los beneficios a empleados de planta y temporales por valor de \$7 mil millones, cuyas partidas más representativas se concentran en cesantías retroactivas por valor de \$2 mil millones, y pasivos por contratos de personal temporal por \$4 mil millones. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas y pasivos por provisiones diversas por valor de \$5 mil millones. Y los Otros pasivos con un saldo de \$5 mil millones que incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$3.590 millones en virtud de la Resolución 1833 del Ministerio de Salud para la adquisición de un tomógrafo.

**El Patrimonio** incrementó en un 11% al pasar de \$286, a \$317 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2022 por un valor neto de \$12 mil millones.

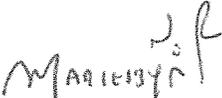
**Estado de Resultados Integral del Periodo:**

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 9% al pasar de \$120 mil millones a \$131 mil millones, dado a la normalización progresiva de las ventas en atenciones de patologías diferentes a COVID-19, mientras los Costos se mantienen en un 10% con un valor nominal de \$134 mil millones, dado por los costos de los nuevos servicios del hospital regional en radiología y neurocirugía. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$626 millones.

Las Subvenciones y Transferencias de la Nación y Departamento ascienden a \$29 mil millones, con un aumento del 331% en comparación con el año anterior, dado por los recursos recibidos de la SSC y la Nación así: Resolución 1582/22 por apalancamiento para el Hospital Regional por \$17.069 millones, estampillas departamentales por valor de \$5.186 millones, aporte por parte del Ministerio de Salud a través de ADRES camas de cuidados Intensivos e Intermedios por valor de \$42 millones para la sede Bogotá y \$388 millones para el Hospital Regional de Zipaquirá, Resolución 563 de 2022 por \$1.185 millones y Resolución 4433 de 2021 por \$1.760 millones. Además en esta partida se incluyen donaciones en especie de entidades del Gobierno, del sector público y empresas privadas por valor de \$3.554 millones de pesos.

Los Gastos de Administración y Operación presentan una disminución del 2% dado principalmente por la disminución del deterioro de cartera calculado en el primer semestre del año 2022, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos se incrementan en \$2.340 millones en un 100%, 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 positivo al cierre de la vigencia 2022 de \$12.677 millones de pesos.

  
**MARLESBY SOTELO PUERTO**  
Subdirector Operativo de Contabilidad