



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

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 6% al pasar de \$310 mil millones de pesos, a \$328 mil millones de pesos, dado principalmente por el incremento de la Propiedad Planta y Equipo en un 35% por un valor de \$28 mil millones de pesos, debido a la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico que incluye activos para la dotación de las Unidades de Cuidado Intensivo para la atención de pacientes COVID-19 en las tres sedes.

La Cartera total de la entidad asciende a \$148 mil millones de pesos, con una participación del 45% en el total del Activo, de los cuales la Cartera Corriente representa un 31% y la Cartera No Corriente representa un 14% ésta última impactada por el deterioro de cartera con un valor registrado de \$92 mil millones de pesos, el deterioro es aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 360 días de rotación en pago. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20 mil millones de pesos a \$23 mil millones de pesos con un aumento del 13% dado por la entrada en liquidación de la EPS Unicajas - COMFACUNDI.

Con respecto al **Pasivo Total:** Se presenta una disminución del 1% al pasar de \$42 mil millones de pesos a \$41 mil millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de Proveedores y Servicios con una participación del 72% por un valor de \$29 mil millones de pesos, los pagos a estos proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a su radicación, inclusive se han recibido ingresos adicionales de \$89 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 \$7 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. También incluye las Provisiones de Demandas por valor de \$3 mil millones de pesos, por procesos en contra de la entidad con posibilidad de pérdida, Los Otros Pasivos incluyen el saldo pendiente de amortizar de la ejecución del convenio de apalancamiento No. 967 de 2020 por \$342 millones de pesos celebrado con el Departamento de Cundinamarca.

El Patrimonio incrementó en un 7% al pasar de \$268 mil millones de pesos, a \$286 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 reflejados en el activo, y por 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 Mayo de 2021 aumentan en un 36% al pasar de \$59 mil millones de pesos a \$80 mil millones de pesos, dado por el incremento de los ingresos en ventas de servicios del Hospital Regional de Zipaquirá, como sede referente de COVID-19 en el tercer pico de la pandemia que atraviesa actualmente el país, y a la reprogramación progresiva de atenciones y procedimientos quirúrgicos que por la Pandemia COVID-19, habían sido aplazados en las otras sedes. En tanto los Costos se incrementaron en un 15% con un valor nominal de \$84 mil millones de pesos, cuyo valor acumulado ha sido impactado por precio de medicamentos e insumos para atender la Pandemia. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$534 millones de pesos.

La cuenta de ingresos por subvenciones y transferencias por valor de \$4 mil millones de pesos presentan una disminución del 67% en relación con el año anterior, esta cuenta incluye los recursos transferidos por el gobierno, que ascienden a \$3.046 millones de pesos. Se recibieron recursos en virtud de las estampillas departamentales por valor de \$1.679 millones de pesos, aporte por parte del Ministerio de Salud a través de ADRES para habilitación de camas de cuidados intensivos e Intermedios por valor de \$152 millones de pesos para la sede Bogotá y \$1.215 millones de pesos para el Hospital Regional de Zipaquirá.

Los Gastos de Administración y Operación por valor de \$6.190 millones de pesos, presentan un aumento del 22% debido a la renovación de pólizas de seguros por tres meses, la nueva inclusión de activos fijos en las pólizas y el aumento en los impuestos y contribuciones. Los otros gastos de \$2.175 millones de pesos, corresponden en su mayoría al registro de aceptación de glosas en ventas de servicios.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Mayo de 2021 de -\$6.848 millones.

MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad