

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

**Estado de Situación Financiera:**

**El Activo:** Presenta un aumento del 13% al pasar de \$328 mil millones, a \$370 mil millones, dado principalmente por el incremento de las Cuentas por Cobrar corrientes y No corrientes en un 22% así: La Cartera Total de la Entidad asciende a \$272 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$138 mil millones y la No Corriente a \$135 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$93 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 \$180 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$23 a \$37 mil millones dado por el registro de la Cartera de Medimás en Liquidación.

La Propiedad Planta y Equipo aumenta en un 7% para un total de \$120 mil millones, debido a q 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, Reforzamiento estructural y renovación de techos de la Unidad Funcional de Zipaquirá y la Sede Bogotá, consultorio de Urología, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entre otros.

El efectivo asciende a \$53 mil millones y disminuye en relación al periodo anterior en un 5% dado a la utilización de recursos de apalancamiento financiero otorgados por la Secretaria de Salud de Cundinamarca.

**El Pasivo Total** asciende a \$52 mil millones presentando un aumento de \$11 mil millones, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de \$35 mil millones, una participación del 68% 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 \$7 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 \$2,2 mil millones, y pasivos por contratos de personal temporal por \$4,5 mil millones. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas y diversas por valor de \$5,6 mil millones. Y los Otros pasivos con un saldo de \$4 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 \$287, a \$317 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2021 por un valor neto de \$9 mil millones.

**Estado de Resultados Integral del Periodo:**

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Mayo de 2022 aumentan en un 11% al pasar de \$80 mil millones a \$90 mil millones, dado a la normalización progresiva de las ventas en atenciones de patologías diferentes a COVID-19, mientras los Costos se incrementaron en un 10% con un valor nominal de \$93 mil millones, valor ligeramente superior a los ingresos. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$599 millones.

Las Subvenciones y Transferencias de la Nación y Departamento ascienden a \$26.716 millones, con un aumento del 83% en comparación con el año anterior. Esta cuenta incluye los recursos transferidos por el gobierno en virtud de las estampillas departamentales por valor de \$3.710 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 y amortización de los convenio 9021 y 927 con el ICCU por \$1.995 millones para el centro de salud de Cogua y \$504 millones para reforzamiento estructural de la sede Bogotá y por último en virtud de la Resolución 1582 de la SSC de apalancamiento para el Hospital Regional por \$17 mil millones de pesos. De igual manera, se incluyen donaciones en especie de entidades del Gobierno, del sector público y empresas privadas por valor de \$3.040 millones de pesos.

Los Gastos de Administración y Operación presentan una disminución del 2% dado principalmente por la estabilización de los gastos administrativos para el primer bimestre del año 2022, 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 Mayo de 2022 en \$1.835 millones equivalente a un 46% dado principalmente por el incremento glosa aceptada de las entidades que reportan en forma extemporánea.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Mayo de 2022 de \$14.571 millones de pesos.