

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 2023 - 2022.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 3% al pasar de \$370 mil millones a \$381 mil millones, dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar corrientes, como incidencia de la mayor facturación a EPS producto de las tarifas negociadas. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$335 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$149 mil millones y la No Corriente a \$186 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$119 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago. La cartera neta menos deterioro es de \$216 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$37 a \$42 mil millones dado en mayor parte por el registro de la Cartera de entidades en liquidación como Medimás, Convida y Ecoopsos.

La Propiedad Planta y Equipo aumento en un 6%, al pasar de \$120 a \$127 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 la donación por parte del Departamento de Cundinamarca para actualización de servidores y sistemas de información en la sede Bogotá por \$4 mil millones de pesos, y las mejoras en las Edificaciones de áreas como asistencial (1er piso), zona de almacenamiento de residuos, vestier de enfermería, patología, hospitalización tercer piso sur, puntos de facturación de laboratorio clínico y radiología, muro perimetral del parqueadero, gastroenterología, docencia e investigación. El efectivo disminuye en un 67% al pasar de \$52 a \$17 mil millones, dado en parte por la utilización de los recursos otorgados en virtud de los apalancamientos por parte de la Secretaria de Salud de Cundinamarca.

El Pasivo Total aumenta en un 10% al pasar de \$52 mil millones a \$57 mil millones de pesos, principalmente por el incremento en las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que pasan de \$36 a \$40 mil millones. Los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación de las facturas. El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$2,5 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$9 mil millones, que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplen con todos los requisitos contractuales. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas y pasivos por provisiones de nomina por valor de \$7 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$736 millones incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$145 millones en virtud del proyecto de mejoramiento de la capacidad instalada en la sede San Cayetano y anticipos recibidos de terceros \$590 millones. **El Patrimonio** incrementó en un 2% al pasar de \$317 mil a \$324 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2022.

Estado de Resultados Integral del Periodo: Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 18% al pasar de \$89 mil a \$105 mil millones de pesos, como incidencia de la mayor facturación a EPS producto de las tarifas negociadas, y por las ventas de servicios de las nuevas especialidades ofertadas en el Hospital Regional de Zipaquirá. Los Costos se mantienen con un leve incremento del 3% de un periodo a otro, al pasar de \$94 de \$97 mil millones de pesos, con 15 puntos porcentuales debajo de las ventas.

En lo corrido del año 2023, se han recibido donaciones en especie por \$4.835 millones de pesos de la Secretaria de Salud de Cundinamarca y de la Jefatura de Salud de la Fuerza Aérea, durante la vigencia 2023, se han recibido transferencias o subvenciones en recursos por \$3.502 millones de pesos por concepto de Estampillas Departamentales.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 18% al pasar de \$6.080 millones a \$7.191 millones, dado principalmente por el incremento en la provisión de demandas en el primer trimestre del año. También incide el aumento en la administración e incrementos salariales establecidos por el Estado para servidores públicos, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos disminuyen en un 20% al pasar de \$4.010 millones a \$3.225 millones dado principalmente al decremento de la glosa aceptada de las entidades que reportan las objeciones en forma extemporánea. Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio de \$8.618 millones de pesos así: Sede Bogotá \$5.452 millones de pesos, Regional Zipaquirá \$2.658 millones de pesos y Unidad Funcional de Zipaquirá \$507 millones de pesos.



MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad