

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 Noviembre 2022 - 2021.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 16% al pasar de \$336 mil millones, a \$390 mil millones, dado principalmente por el incremento de las Cuentas por Cobrar corrientes y No corrientes en un 26% así: La Cartera Total de la Entidad asciende a \$316 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$151 mil millones y la No Corriente a \$165 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$95 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 \$221 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$16 a \$37 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 \$115 a \$122 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 consultorio de Urología, cancha múltiple, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entrada principal del edificio asistencial, entre otros.

El efectivo disminuye en un 38% al pasar de \$46 a \$29 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 40% al pasar de \$54 a \$76 mil millones, incluye las Cuentas por Pagar por adquisición de bienes y servicios por \$41 mil millones con una participación del 53% del pasivo total, los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación de las facturas, adicionalmente se han recibido ingresos adicionales de descuentos por pronto pago de \$9 millones. El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$3 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$5 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 diversas por valor de \$6 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$20 mil millones incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$19.990 millones en virtud de la Resolución 1833 del Ministerio de Salud para la adquisición de un tomógrafo por \$3.590 millones de pesos, Convenio 790 del 2022 por \$5.400 millones de pesos y Convenio 841 de 2022 por \$11.000 millones de pesos. El Patrimonio incrementó en un 11% al pasar de \$282 a \$314 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 \$192 mil millones a \$209 mil millones, debido a la normalización progresiva de atenciones pos-pandemia por COVID-19, y por los mayores ingresos del hospital Regional en ventas del servicios del resonador que deriva en otros servicios, también incide en el incremento de las ventas la apertura del servicio de neurocirugía de esta sede. Los Costos se mantienen 2 puntos porcentuales por debajo de las ventas por un valor total de \$210 mil millones indicador positivo, sin embargo el incremento del 7% de los costos obedece a la alza generalizada en los medicamentos y el material médico quirúrgico derivado de la escases por la alta demanda de esos productos a nivel mundial dado por la reactivación de servicios médicos pos-pandemia COVID-19.

Las Transferencias de la Nación y Departamento, aumentaron en un 146%, al pasar de \$14 a \$35 mil millones, dado a la gestión realizada por la Administración para el trámite y obtención de recursos así: Bogotá \$10 mil millones, Hospital Regional \$24 mil millones y Unidad funcional de Zipaquirá \$1 mil millones, discriminados en Resolución 1582/22 por apalancamiento para el Regional por \$17.069 millones, Resolución 563 de 2022 por \$1.185 millones, Convenio 616 de 2022 de recursos para pagos de médicos de la UFZ por \$945 millones, Convenio 708 de 2022 de apalancamiento para la sede Bogotá por \$2.000 millones y Resolución 4433 de 2021 por \$1.760 millones. Convenio 927 ICCU estructura física \$168, estampillas departamentales por valor de \$7.173 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 Zipa, Además en esta partida se incluyen donaciones por valor de \$4.577 millones de pesos.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un incremento del 10% al pasar de \$20 mil millones, a \$23 mil millones, dado principalmente por el cálculo del deterioro de cartera, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos se incrementan en un 35% al pasar de \$4 mil millones a \$5 mil millones 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 \$11.025 millones de pesos así: Sede Bogotá \$-1.348, Regional Zipaquirá \$16.586 y Unidad Funcional de Zipaquirá \$-4.211 millones de pesos.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad