

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, las Resoluciones 212 de 2021, 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 Octubre 2023 - 2022.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 7% al pasar de \$374 mil millones a \$398 mil millones, dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar, como incidencia de la mayor facturación realizada a las EPS producto de las tarifas negociadas. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$363 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$167 mil millones y la No Corriente a \$196 millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$134 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 \$229 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$37 a \$127 mil millones dado por el traslado de la Cartera corriente y no corriente de la EPS Convida en liquidación, a cartera de difícil cobro. La deuda de dicha entidad asciende a la suma de \$104 mil millones de pesos.

La Propiedad Planta y Equipo aumentó en un 5%, al pasar de \$122 a \$128 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, reforzamiento estructural del edificio asistencial, 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 44% al pasar de \$30 a \$17 mil millones, dado por la utilización de recursos propios y de apalancamientos recibidos de la Secretaría de Salud de Cundinamarca para el pago a los proveedores de bienes y servicios.

El Pasivo Total aumenta en un 18% al pasar de \$59 mil millones a \$70 mil millones de pesos, principalmente por el incremento en las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que pasan de \$40 a \$50 mil millones. Los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales una vez las facturas sean radicadas con los debidos soportes, y según la disponibilidad de recursos en bancos. El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$1,9 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$7 mil millones, que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplan con todos los requisitos contractuales. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas por valor de \$6,2 mil millones y pasivos por provisiones de nómina por valor de \$2,4 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$1.023 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 de pacientes particulares y entidades por \$878 millones.

El Patrimonio incrementó en un 4% al pasar de \$315 mil a \$327 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2023.

Estado de Resultados Integral del Periodo: Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 17% al pasar de \$191 mil a \$224 mil millones de pesos, como incidencia de la mayor facturación a las 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 6% de un periodo a otro, al pasar de \$192 a \$204 mil millones de pesos, con 11 puntos porcentuales debajo de las ventas.

En lo corrido del año 2023, se han recibido donaciones en especie por \$5.027 millones de pesos de la Secretaría de Salud de Cundinamarca, de otras entidades de gobierno y de entidades privadas, transferencias y/o subvenciones por \$22.442 millones de pesos que incluyen estampillas departamentales por valor de \$9.151 millones de pesos, Convenio tripartita según la Resolución 2584 del 2023 para el Hospital Regional por valor de \$9.686 millones de pesos, Convenio 731 de 2023 de apalancamiento por \$2.293 millones, y Convenio 538 de 2023 del SGP por \$1.311 millones de pesos.

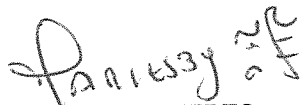
Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 43% al pasar de \$21.804 a \$31.242 millones, dado al registro del gasto de deterioro de cartera por valor de \$15.525 millones de pesos, como incidencia de la entrada en liquidación de la EPS Convida. También se presenta un aumento del 54% en la provisión de demandas del pasivo al pasar de \$4.020 a \$6.218 millones de pesos, con una incidencia del gasto en lo corrido del periodo de \$2.212 millones.

M-4

De igual manera incide en los Gastos de administración el incremento salarial establecido por el gobierno para servidores públicos y el pago de los retroactivos a los mismos en un 15% por valor de \$807 millones de pesos.

Los Otros Gastos aumentan en un 43% al pasar de \$5.490 millones a \$7.847 millones dado principalmente al incremento de la glosa aceptada de las entidades que reportan las objeciones en forma extemporánea.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado positivo del ejercicio de \$12.568 millones de pesos, de los cuales \$8.955 millones de pesos corresponden al Hospital Samaritana Bogotá; \$4.936 millones de pesos al Hospital Regional de Zipaquirá y \$-1.323 millones de pesos a la Unidad Funcional de Zipaquirá quien registra un perdida en este concepto.



MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad