

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 y las 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 en los Periodos:

Estado de Situación Financiera: Según el orden de participación las cuentas representan el siguiente comportamiento:

El Activo: Presenta un aumento del 8% al pasar de \$380.313 a \$409.776 dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar, como incidencia de la facturación a las EPS en la vigencia. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$405.055, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$162.898 y la No Corriente a \$242.156. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$161.830, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas no corrientes. La cartera neta menos deterioro es de \$243.225. Las deudas de difícil recaudo ascienden a la suma de \$174.692 de entidades en proceso de liquidación, siendo la cifra más representativa la Cartera de la EPS Convida en liquidación por \$104.000 adeudados. La cartera pendiente por radicar se encuentra descrita en el Balance - Estado Comparativo de Situación Financiera, cifra a la cual se le debe disminuir la facturación del último mes en trámite cuyo valor asciende a \$29.540.

La Propiedad Planta y Equipo aumenta en un 1% en \$474 millones, al pasar de \$127.337 a \$127.811, debido a la adquisición de equipos biomédicos de algunas especialidades, la actualización de servidores y sistemas de información en la sede Bogotá y las mejoras en las Edificaciones que continúan realizándose.

En relación, al Efectivo y equivalente al efectivo, este disminuye en un 18% al pasar de \$18.599 a \$15.772 dado por los pagos realizados a proveedores.

El Pasivo Total: Aumenta al pasar de \$54.297 a \$63.379 al corte del periodo, sin embargo en relación a diciembre de 2023 se presenta un disminución del 12% al pasar de \$71.524 a \$63.379, por la gestión que se está realizando al interior de la entidad para pagar las deudas adquiridas según la vigencia. La cifra más representativa de las cuentas por pagar corresponde a la adquisición de bienes y servicios que asciende a la suma de \$41.645. Adicionalmente dentro de los pasivos se tienen reconocidos los Pasivos por Beneficios a Empleados que ascienden a la suma de \$4.272, de los cuales Cuentas a pagar por Contratos a Temporales por \$581 que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplen con todos los requisitos contractuales, y las cesantías retroactivas por \$2.211 y demás prestaciones sociales de \$1.480. En la cuenta Provisiones se tiene un registro de \$7.296 de los cuales por demandas y litigios \$6.938 y provisiones diversas \$359. Los Otros pasivos por \$5.590 corresponden a ingresos Pasivos Diferidos por \$4.554 correspondientes a convenios interadministrativos pendientes por ejecutar así: Convenio 857 de 2024 por \$961 millones del reforzamiento estructural Bogotá, y Convenio 857-23 para la adecuación del servicio de urgencias de la UFZ por \$3.593 millones, entre otros.

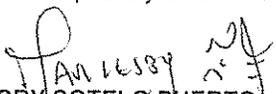
El Patrimonio incrementó en un 6% al pasar de \$326.015 a \$346.398, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2024.

Estado de Resultados Integral del Periodo: Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 16% al pasar de \$130.735 a \$152.174, como incidencia de la mayor facturación a las EPS. Los Costos se mantuvieron en relación a las ventas al pasar de \$118.859 a \$132.517 cinco puntos porcentuales por debajo de las ventas. Las transferencias y subvenciones por un valor de \$23.084 millones, incluyen recursos recibidos por la Secretaría de Salud de Cundinamarca del convenio 386/2024 por \$18.000 millones para el pago de pasivos, estampillas departamentales por \$4.802 millones de pesos y donaciones en especie por \$282 millones de pesos, que comparado con el 2 trimestre del 2023 presentan una variación positiva del 28%.

Los otros ingresos aumentan en un 99% al pasar de \$2.238 a \$4.443 dado principalmente por los intereses financieros de las cuentas bancarias y de los recursos entregados en administración \$1.218, por la reversión de las pérdidas del deterioro de la cartera, con una recuperación de \$699 principalmente de la entidad Saludcoop EPS en liquidación, adicionalmente por el incremento en los arrendamientos operativos con que cuenta la entidad de \$348, y por los aprovechamientos recibidos de la recuperación de recursos del SGP por valor de \$388 de Protección S. A y la refecturación de vigencias anteriores entre otros.

Los Otros Gastos aumentaron en un 7% al pasar de \$3.542 a \$3.800 dado principalmente aceptación de glosas de la vigencia.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio de \$10.999 millones de pesos así: Sede Bogotá \$10.284 millones de pesos, Regional Zipaquirá \$600 millones de pesos y Unidad Funcional de Zipaquirá \$115 millones de pesos


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad