

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: septiembre de 2023 - septiembre de 2024

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

El Activo: Presenta un aumento del 5% al pasar de \$393.835 a \$412.662 dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar, como incidencia de la mayor facturación realizada en la vigencia. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$414.828 de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$175.549 y la No Corriente a \$239.279, Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$173.027 aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo. La cartera total menos deterioro es de \$241.801 Las deudas de difícil recaudo principalmente de las entidades en proceso de liquidación ascienden a la suma de \$169.376 siendo la cifra más representativa de esta Cartera la EPS Convida en liquidación con \$104.874. La cartera en trámite de radicación al corte del periodo es de \$43.327, cifra que incluye la facturación del último mes por \$31.230 y los ingresos de pacientes hospitalizados por \$3.880. La Propiedad Planta y Equipo disminuye en un 2% al pasar de \$127.900 a \$125.656 debido a la baja realizada por Almacén General de bienes obsoletos para la venta del martillo. El Efectivo y equivalente al efectivo aumenta en un 5% al pasar de \$20.083 a \$20.998, como incidencia del recaudo recibido por acuerdos de pago y los recursos recibidos de estampillas departamentales entre otros.

El Pasivo Total: baja en el 2% al pasar de \$65.868 a \$64.363, sin embargo en relación a diciembre de 2023 se presenta un disminución del 10% al pasar de \$71.524 a \$64.868. La cifra más representativa de las cuentas por pagar corresponde a la adquisición de bienes y servicios que asciende a la suma de \$40.642. Adicionalmente dentro de los pasivos se tienen reconocidos los Pasivos por Beneficios a Empleados que ascienden a la suma de \$4.617 que incluyen principalmente las Cesantías retroactivas empleados por \$2.073 y demás prestaciones sociales y otros de \$2.544. En la cuenta Provisiones se tiene un registro de \$8.632 de los cuales por demandas y litigios \$8.266 y provisiones diversas por obligaciones implícitas de \$366. Los Otros pasivos por \$5.165 corresponden a Pasivos Diferidos por \$4.554 de convenios interadministrativos a 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. Adicionalmente existen Otros pasivos de anticipos de personas naturales y jurídicas de \$611 millones.

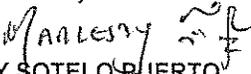
El Patrimonio incrementó en un 6% al pasar de \$327.967 a \$348.299 dado principalmente por el incremento de los activos y los resultados presentados del ejercicio.

Estado de Resultados Integral del Periodo: Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 17% al pasar de \$201.744 a \$235.282, como incidencia de la mayor facturación generada, mientras que los Costos aumentan en un 11% en proporción a las ventas al pasar de \$182.470 a \$202.795 seis puntos porcentuales por debajo de las ventas. Las transferencias y subvenciones por un valor de \$27.933 millones, presentan una variación positiva del 5% en relación al periodo anterior, esta cifra incluye recursos recibidos por la Secretaria de Salud de Cundinamarca del convenio 386/2024 por \$18.000 millones para el pago de pasivos, estampillas departamentales por \$9.642 millones y donaciones en especie por \$291 millones.

Los otros ingresos aumentan en un 59% al pasar de \$4.146 a \$6.583 dado principalmente por los intereses financieros de las cuentas bancarias y los recursos entregados en administración de Protección por las cesantías consolidadas de los funcionarios por un valor de \$1.920 que incluye descuentos por pronto pago de los proveedores de \$204 millones entre otros, la reversión de las pérdidas del deterioro de la cartera con una recuperación de \$957 de entidades como Saludcoop EPS en liquidación y Capresoca; arrendamientos operativos de \$540; aprovechamientos recibidos de la recuperación de recursos del SGP y re-empaque por valor de \$832; refacturación y bonificaciones de vigencias anteriores \$2.096 entre otros.

En relación a los gastos, se destacan en primer lugar los gastos de administración que aumentan en un 13% al pasar de \$11.152 a \$12.628 producto de la nueva distribución administrativa realizada de las sedes de Zipaquirá por la implementación del módulo de costos, adicionalmente de la contratación influenciada por la inflación del 9.28% y el alza del SMLV 12%. Los Gastos de deterioro y depreciación aumentaron considerablemente al pasar de \$18.764 a \$37.096 dado principalmente por el registro del mayor deterioro de las entidades que han entrado en proceso de liquidación. Los Otros Gastos disminuyeron considerablemente al pasar de \$7.500 a \$4.378 dado principalmente por la reducción de la aceptación de glosas que es reportada en forma extemporánea por las entidades responsables de pago, y que para el cierre de la vigencia se situó en \$3.650 millones.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado positivo del ejercicio de \$12.900 millones así: Sede Bogotá \$11.522 millones, Hospital Regional Zipaquirá \$849 millones y Unidad Funcional de Zipaquirá \$528 millones producto del crecimiento en las ventas en un 17%


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad