



E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA
Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Abril de 2020 a Abril de 2021.

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, Resolución 139 de 2015 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 Abril 2021 - 2020.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 8% al pasar de \$303 mil millones de pesos, a \$326 mil millones de pesos, dado principalmente por el incremento de la Propiedad Planta y Equipo en un 34% por un valor de \$28 mil millones de pesos, debido a la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico que incluye activos para la dotación de las Unidades de Cuidado Intensivo.

La Cartera total de la entidad asciende a \$240 mil millones de pesos, con una participación del 43% en el total del Activo, de los cuales la Cartera Corriente representa un 31% y la Cartera No Corriente representa un 12% ésta última impactada por el deterioro de cartera con un valor registrado de \$92 mil millones de pesos, el deterioro es aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 360 días de rotación en pago. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20 mil millones de pesos a \$23 mil millones de pesos con un aumento del 14% dado por la entrada en liquidación de la EPS Unicajas - COMFACUNDI.

Con respecto al **Pasivo Total:** Se presenta un aumento del 10% al pasar de \$36 mil millones de pesos a \$39 mil millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de Proveedores y Servicios con una participación del 68% por un valor \$26 mil millones de pesos, los pagos a estos proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a su radicación, inclusive se ha recibido unos ingresos adicionales de \$80 millones de pesos, de descuentos por pronto pago a estos mismos acreedores de bienes y servicios.

El Pasivo Total incluye los beneficios a empleados de planta y temporales por valor de \$7 mil millones de pesos, que comparados con el mes inmediatamente anterior aumentan por la cuenta de contratos de personal temporal que se pagó los primeros días de mayo de 2021. También incluye las Provisiones de Demandas por valor de \$3 mil millones de pesos, por procesos en contra de la entidad con posibilidad de pérdida, Los Otros Pasivos incluyen el saldo pendiente de amortizar de la ejecución del convenio de apalancamiento No. 967 de 2020 por \$342 millones de pesos celebrado con el Departamento de Cundinamarca.

El Patrimonio incrementó en un 8% al pasar de \$267 mil millones de pesos, a \$287 mil millones de pesos, dado por principalmente por la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico reflejados en el activo, y por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia actual.

Estado de Resultados Integral del Periodo:

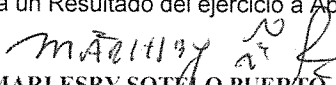
Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Abril de 2021 aumentan en un 19% al pasar de \$50 mil millones de pesos a \$60 mil millones de pesos, dado por el incremento de los ingresos en ventas de servicios del Hospital Regional de Zipaquirá y a la reprogramación progresiva de atenciones y procedimientos quirúrgicos que por la Pandemia COVID-19 habían sido aplazados. En tanto los Costos se incrementaron en un 13% con un valor nominal de \$66 mil millones de pesos en proporción a las ventas de los mismos servicios. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$506 millones de pesos.

La cuenta de ingresos por subvenciones y transferencias por valor \$4 mil millones de pesos presentan una disminución del 17% en relación con el año anterior, esta cuenta incluye los recursos entregados por el Departamento por concepto de estampillas departamentales por valor de \$1.679 millones de pesos, además incluye recursos de la Nación por disponibilidad camas UCI por \$152 millones de pesos y donaciones en especie por \$943 millones de pesos, las donaciones incluyen computadores para mejorar la infraestructura tecnología de sistemas del hospital y dotación para la UCI Bogotá de camas hospitalarias y monitores entre otros.

Los Gastos de Administración y Operación por valor de \$4.451 millones de pesos, presentan un aumento del 17% debido a la renovación de pólizas de seguros por tres meses y la nueva inclusión de activos fijos en las pólizas.

Los otros gastos de \$1815 millones de pesos, corresponden en su mayoría al registro de aceptación de glosas en ventas de servicios.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Abril de 2021 de -\$6.510 millones.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad