

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 de los Periodos Comparativos de Abril 2024 - 2023.

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

El Activo: Presenta un aumento del 9% al pasar de \$373 mil millones a \$408 mil millones, 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 \$394 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$159 mil millones y la No Corriente a \$234 millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$156 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas no corrientes. La cartera neta menos deterioro es de \$237 mil millones. Las deudas de difícil recaudo ascienden a la suma de \$147 mil millones de entidades en proceso de liquidación, siendo la cifra más representativa la Cartera de la EPS Convida en liquidación por \$104 mil millones de pesos adeudados.

La Propiedad Planta y Equipo aumentó en un 3%, al pasar de \$124 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 14% al pasar de \$22 a \$19 mil millones, por la utilización de recursos de apalancamiento y por las acciones que está realizando la administración para el pago de proveedores.

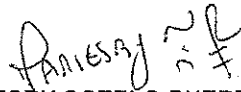
El Pasivo Total: Aumenta al pasar de \$49 a \$64 mil millones pesos al corte del periodo, sin embargo en relación a diciembre de 2023 se presenta un disminución del 11% al pasar de \$72 a 64 mil millones por la gestión que se está realizando al interior de la entidad para pagar las deudas adquiridas según la vigencia, siendo la cifra más representativa de las cuentas por pagar la adquisición de bienes y servicios, que pasan de \$34 a \$43 mil millones. el pasivo total también incluye los pasivos diferidos por subvenciones condicionadas por valor de \$4,671 mil millones, correspondientes a convenios interadministrativos pendientes por ejecutar así: Convenio 857 de 2024 por \$952 millones del reforzamiento estructural Bogotá, y Convenio 857-23 para la adecuación del servicio de urgencias de la UFZ por \$3.593 millones pesos. Los Pasivos por Beneficios a Empleados incluyen las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$2,2 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$6,6 mil millones, que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplen con todos los requisitos contractuales. El Pasivo por Provisiones de demandas asciende a la suma de \$6,4 mil millones.

El Patrimonio incrementó en un 6% al pasar de \$324 mil a \$343 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 14% al pasar de \$83 mil a \$95 mil millones de pesos, como incidencia de la mayor facturación a las EPS. Los Costos se mantuvieron en relación a las ventas al pasar de \$76 a \$86 mil millones de pesos. Los Ingresos por transferencias y/o subvenciones tanto del Departamento como de terceros se incrementaron al pasar de \$3.896 a \$22.737 millones de pesos incluyendo Estampillas Departamentales de \$4.802 millones de pesos y recursos del convenio 386 de 2024 por \$18.000 millones de pesos otorgados para apalancamiento financiero, además de donaciones en especie por \$12 millones de pesos.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento al pasar de \$5.766 millones a \$23.563 millones, dado principalmente el registro del deterioro que continua realizándose en el mes de abril por \$16.607 millones de pesos de la EPS Convida. Adicionalmente de la mayor depreciación y amortización realizada de los nuevos equipos adquiridos y las nuevas licencias.

Los Otros Gastos disminuyen en un 36% al pasar de \$3.203 millones a \$2.055 millones dado principalmente al decremento de la glosa aceptada de las entidades que reportan las objeciones en forma extemporánea. Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado positivo acumulado de \$8.155 millones de pesos, de los cuales Bogotá tuvo una utilidad de \$5.252 millones, Regional \$2.284 millones y Unidad Funcional \$619 millones con un incremento del 154%. en relación al periodo anterior



MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad