



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

**Estado de Situación Financiera:**

**El Activo:** Presenta un aumento del 7% al pasar de \$301 mil millones de pesos, a \$322 mil millones de pesos de Enero de 2020 a Enero de 2021. Las cifras más representativas de este incremento, están dadas Las Cuentas por Cobrar y la Propiedad, Planta y Equipo entre otras con las siguientes consideraciones:

La Cartera con una participación del 40%, de los cuales la cartera corriente representa un 28% y la cartera No corriente representa un 12% ésta última impactada por el deterioro con un valor registrado de \$92.270 millones de pesos aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 360 días. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20.880 millones de pesos a \$23.700 millones de pesos que equivalen a un aumento del 14% por la entrada en liquidación de Unicajas. La Propiedad Planta y Equipo en la presente vigencia presenta un aumento del 37% cercana a \$28.921 millones de pesos representados principalmente en la adquisición de bienes para la dotación del Hospital Regional de Zipaquirá y el ingreso de los bienes muebles ubicados en la Unidad Funcional de Zipaquirá, de los cuales aún se obtiene un beneficio económico y que provienen de la liquidación de la E.S.E. Hospital San Juan de Dios, según inventario realizado por la empresa APRA S.A.S. en diciembre de 2020.

Con respecto al **Pasivo total:** Se presenta un aumento del 15% al pasar de \$26.769 millones de pesos a \$30.803 millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de Proveedores y Servicios con una participación del 51% con un valor de \$15 mil millones de pesos que incluyen cambio de normatividad de registro contable de médicos contratistas. Los Beneficios a empleados quedan al cierre del periodo en \$7.707 millones de pesos. Los otros pasivos incluyen la contabilización de Convenios celebrados con el Departamento de Cundinamarca por los cual se amortizan con las ejecuciones de pagos realizadas.

Los pagos se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a su radicación. Se han recibido ingresos por descuentos por pronto pago para la última vigencia por un valor de \$24 millones de pesos.

**El Patrimonio** incrementó en un 6% de la vigencia 2021 frente al año 2020, al pasar de \$275.112 millones, a \$291.792 millones por las utilidades acumuladas de la vigencia 2021; para la sede Bogotá: \$7.531 millones, y el Hospital Regional \$23.583 millones dado en parte por las subvenciones de recursos transferidos por la Secretaria de Salud de Cundinamarca para la operación del Hospital Regional de Zipaquirá y los resultados del ejercicio de este año.

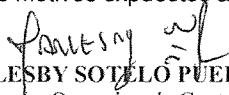
**Estado de Resultados Integral del Periodo:**

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Enero de 2021 aumentan en un 1% al pasar de \$13.925 millones de pesos a \$14.017 millones de pesos dado a la reprogramación escalonada de atenciones de consulta externa y procedimientos quirúrgicos, mientras tanto los Costos se incrementaron en un 20% con un valor nominal de \$15.108 millones de pesos, con una mayor incidencia en los costos y los gastos de operación del Hospital Regional de Zipaquirá. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$467 millones de pesos.

Las subvenciones presentan una disminución de \$590 millones de pesos dado por que en el años 2020 para el corte las subvenciones en especie por parte del Departamento para la operación del Hospital Regional de Zipaquirá superaban en monto a las otorgadas en la presente vigencia.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 6%. El gasto por deterioro, depreciación, amortización y provisión de litigios presenta una disminución del 78% por un valor de \$146 millones de pesos según la operación del periodo. Los Otros Gastos aumentaron en Enero de 2021 en \$509 millones equivalente a un 175% dado principalmente por el aumento de la Glosa de vigencias anteriores.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Enero de 2021 de -\$2.110 millones.

  
**MARLESBY SOTELO PUERTO**  
Subdirector Operativo de Contabilidad