



E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA
Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Febrero de 2019 a Febrero de 2020.

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 presenta 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 663 de 2015 y el Instructivo 002 de Noviembre de 2014 – (Marco Normativo de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF)

A continuación se describe la situación presentada de los Periodos Comparativos de Febrero 2019 - 2020.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 17% al pasar de \$263 mil millones de pesos a \$309 mil millones de pesos de Febrero de 2019 a Febrero de 2020. Las cifras más representativas de este incremento corresponden a la cuenta de efectivo y otros equivalentes al efectivo por un valor cercano a los \$13 mil millones de pesos, las cuentas por cobrar por los ingresos por prestación de servicios de salud y la propiedad planta y equipo.

La cuenta más representativa del Activo se concentra en la Cartera con un porcentaje de participación del 48%, de los cuales la Cartera Corriente representa un 36% y la Cartera No corriente representa un 12%. De la Cartera se tiene contabilizado por concepto de deterioro en Norma Internacional \$80 mil millones de pesos de las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de antigüedad según el promedio de días de cobro de rotación de la cartera.

Con respecto al Pasivo total: Presenta un incremento al pasar de \$26 mil millones de pesos a \$35 mil millones de pesos, dado por el ligero incremento de las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios pendientes de la vigencia anterior. Las cuentas de los proveedores pasan \$12 mil millones de pesos a \$17 mil millones de pesos en el año 2020 en parte por la adquisición de bienes para el Nuevo Hospital Regional de Zipaquirá. Los pagos se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a su radicación.

El Patrimonio Se incrementa en el periodo al pasar de \$236 mil millones de pesos a \$273 mil millones de pesos dado principalmente al resultado del periodo que comprende la adquisición de bienes y servicios para el Nuevo Hospital Regional de Zipaquirá y las subvenciones por parte del Departamento de Cundinamarca para la operación del mismo.

Estado de Resultados Integral del Periodo:

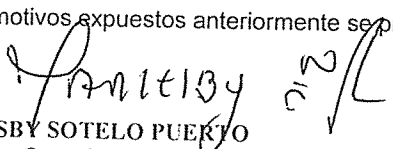
Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud con corte a Febrero de 2020 aumentan en un 33% al pasar de \$22 mil millones de pesos a \$29 mil millones de pesos porque hace un año no se contaba con los ingresos del Hospital Regional de Zipaquirá, los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$491 millones de pesos. Los costos asociados a estos Ingresos suben en un 42% nueve puntos por encima al incremento de las ventas del periodo impactado en parte por el incremento en los gastos de operación del Nuevo Hospital Regional de Zipaquirá.

Los Otros Ingresos disminuyen al pasar de \$931 millones de pesos a \$721 millones de pesos en parte por el decremento de los ingresos diversos durante el periodo 2020.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 12%. El gasto por depreciación y amortización aumenta de un periodo a otro al pasar de \$170 millones de pesos a \$246 millones de pesos por lo nuevos equipos adquiridos para operar Hospital Regional de Zipaquirá.

Los Otros Gastos aumentan a Febrero de 2020 en un 1% al pasar de \$946 millones de pesos a \$953 millones de pesos, en parte por la glosa de vigencias anteriores y la Refacturación del periodo.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un resultado del periodo a Febrero de 2020 de \$298 millones de pesos.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad