



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

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 9% al pasar de \$309 mil millones de pesos, a \$338 mil millones de pesos, dado principalmente por el incremento de la Propiedad Planta y Equipo en un 20% por un valor de \$18 mil millones de pesos, debido a que el hospital continúa realizando 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 las mejoras en las Edificaciones de áreas como Unidad de Cuidados Intensivos del 4to piso, Centro de Nutrición, Reforzamiento estructural y renovación de techos de la Unidad Funcional de Zipaquirá y la Sede Bogotá, consultorio de Urología, Subdirección de Sistemas, imágenes diagnósticas, fisioterapia, bodega de farmacia, entre otros.

La Cartera Total de la Entidad asciende a \$256 mil millones de pesos, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$112 mil millones y la No Corriente \$144 mil millones de pesos. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$94 mil millones de pesos, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago según lo establecido en las Políticas Contables NIIF. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$20 mil millones de pesos a \$21 mil millones de pesos, presentando un aumento del 3% dado por las entidades liquidadas.

Con respecto al **Pasivo Total:** Se presenta un aumento del 34% al pasar de \$39 mil millones de pesos a \$52 mil millones de pesos, el Pasivo total incluye las Cuentas por Pagar de Proveedores y Servicios con una participación del 68% del pasivo total, por un valor de \$36 mil millones de pesos, los pagos a estos proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación, inclusive se han recibido ingresos adicionales de \$103 millones de pesos de descuentos por pronto pago a estos mismos acreedores de bienes y servicios. El Pasivo Total también incluye los beneficios a empleados de planta y temporales por valor de \$6 mil millones de pesos, cuyas partidas más representativas se concentran en cesantías retroactivas por valor de \$2 mil millones de pesos, y pasivos por contratos de personal temporal por \$4 mil millones de pesos. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles Demandas por valor de \$3 mil millones de pesos. Y los Otros pasivos con un saldo de \$5.994 millones de pesos, corresponden a recursos recibidos de la Secretaría de Salud de Cundinamarca por valor de \$5.600 millones de pesos para la operación convenio tripartito del Hospital Regional registrados de forma transitoria en el Pasivo mientras se amortiza el ingreso.

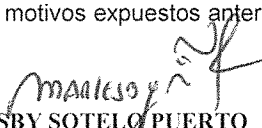
El Patrimonio incrementó en un 6% al pasar de \$270 mil millones de pesos, a \$286 mil millones de pesos, dado por principalmente por el impacto de esta cuenta en la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico y mejoras en las edificaciones reflejadas en el activo, además de 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 Julio de 2021 aumentan en un 48% al pasar de \$81 mil millones de pesos a \$120 mil millones de pesos, dado a la normalización progresiva de las ventas en atenciones de patologías diferentes a COVID-19, mientras los Costos se incrementaron en un 18% con un valor nominal de \$122 mil millones de pesos, valor mayor a las ventas, por el impacto de meses anteriores en el precio de los medicamentos e insumos en la atención COVID-19. Los ingresos por ventas de servicios diarios ascienden a la suma de \$575 millones de pesos.

Las Subvenciones y Transferencias de la Nación y Departamento ascienden a \$6.770 millones de pesos, con una disminución del 78% en comparación con el año anterior. Esta cuenta incluye los recursos transferidos por el gobierno que ascienden a \$4.457 millones de pesos e incluyen: estampillas departamentales por valor de \$2.130 millones de pesos, aporte por parte del Ministerio de Salud a través de ADRES camas de cuidados Intensivos e Intermedios por valor de \$200 millones de pesos para la sede Bogotá y \$1.783 millones de pesos para el Hospital Regional de Zipaquirá. La otra partida que integra esta cuenta corresponde a las donaciones por \$2.312 que disminuyen en relación al periodo anterior, como incidencia directa de la pandemia COVID-19.

Los Gastos de Administración y Operación por valor de \$12.288 millones de pesos, presentan una disminución del -3% en relación al periodo anterior que registraba un valor de \$12.638, Sin embargo una de las partidas que presenta más aumento en este ítem corresponde a seguros generales, debido a la renovación de pólizas de seguros por la inclusión de nuevos activos fijos. Los otros gastos de \$2.341 millones de pesos, corresponden en su mayoría al registro de aceptación de glosas de vigencias anteriores en ventas de servicios por \$2.146 millones de pesos. Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del ejercicio a Julio de 2021 de -\$7.774 millones de pesos.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad