

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, Resoluciones 663 de 2015, 108 de 2016 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 2023 - 2022.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 6% al pasar de \$369 mil millones a \$390 mil millones, dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar, como incidencia de la mayor facturación a EPS producto de las tarifas negociadas. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$348 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$145 mil millones y la No Corriente a \$203 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$128 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas a más de 249 días de rotación en pago. La cartera neta menos deterioro es de \$220 mil millones. Las deudas de difícil recaudo pasaron de \$37 a \$42 mil millones dado en mayor parte por el registro de la Cartera de entidades en liquidación como Medimás, Convida y Ecoopsos, que apenas superan la edad de la cartera son reclasificadas por el área de Cartera.

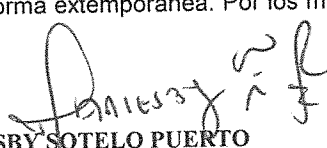
La Propiedad Planta y Equipo aumentó en un 4%, al pasar de \$121 a \$126 mil millones, debido a la adquisición de equipos para actualizar la tecnología biomédica de las UCIs, Salas de Cirugía y Apoyo diagnóstico, también incide en el aumento de la Propiedad Planta y Equipo la donación por parte del Departamento 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, vestier de enfermería, patología, 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 53% al pasar de \$44 a \$20 mil millones, dado en parte por la utilización de los recursos otorgados en virtud de los apalancamientos por parte de la Secretaría de Salud de Cundinamarca.

El Pasivo Total aumenta en un 12% al pasar de \$53 mil millones a \$59 mil millones de pesos, principalmente por el incremento en las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios que pasan de \$35 a \$39 mil millones. Los pagos a los proveedores se realizan según los términos contractuales, dentro de los 90 días siguientes a la radicación de las facturas. El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$2,3 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$5 mil millones, que se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplen con todos los requisitos contractuales. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas y pasivos por provisiones de nómina por valor de \$1,8 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$5 mil millones incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$145 millones en virtud del proyecto de mejoramiento de la capacidad instalada en la sede San Cayetano, \$1.021 millones de pesos por el Convenio 538 de 2023 de SGP Y 3.260 millones por el Convenio 731 de 2023. **El Patrimonio** incrementó en un 5% al pasar de \$315 mil a \$330 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2022.

Estado de Resultados Integral del Periodo: Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 16% al pasar de \$131 mil a \$152 mil millones de pesos, como incidencia de la mayor facturación a las EPS producto de las tarifas negociadas, y por las ventas de servicios de las nuevas especialidades ofertadas en el Hospital Regional de Zipaquirá. Los Costos se mantienen con un leve incremento del 4% de un periodo a otro, al pasar de \$134 a \$139 mil millones de pesos, con 12 puntos porcentuales debajo de las ventas.

En lo corrido del año 2023, se han recibido donaciones en especie por \$4.839 millones de pesos de la Secretaría de Salud de Cundinamarca y de otras entidades de gobierno y privadas. Durante la vigencia 2023, se han recibido transferencias o subvenciones en recursos por \$18.111 millones de pesos por concepto de Estampillas Departamentales por valor de \$7.110 millones de pesos, del Convenio tripartita según la Resolución 2584 del 2023 para el Hospital Regional por valor de \$9.685 millones de pesos, del Convenio 731 de 2023 de apalancamiento por \$740 millones y del Convenio 538 d 2023 del SGP por \$ 545 millones de pesos.

Los Gastos de Administración se incrementan en un 3% en concordancia por el IPC, mientras que los gastos por deterioro presentan un aumento considerable al pasar de \$3.685 millones a \$11.105 millones, dado principalmente por el cálculo del deterioro de cartera de la EPS Convida, que entro en proceso de liquidación el 15 de septiembre de 2022, Adicionalmente se presenta un leve incremento en la provisión de demandas en el primer trimestre del año, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos disminuyen en un 2% al pasar de \$4.681 millones a \$4.598 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 del ejercicio de \$15.260 millones de pesos.



MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad