

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, las Resoluciones 212 de 2021, 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 Marzo 2024 - 2023.

Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 10% al pasar de \$375 mil millones a \$413 mil millones, dado principalmente por el incremento de las cuentas por cobrar corrientes, como incidencia de la facturación a EPS de la vigencia. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$385 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$158 mil millones y la No Corriente a \$87 mil millones valor neto menos deterioro. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$141 mil millones, aplicado a las cuentas catalogadas de difícil recaudo y cuentas no corrientes. Las deudas de difícil recaudo ascienden a la suma de \$147 mil millones de entidades en proceso de liquidación.

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 60% al pasar de \$34 a \$13 mil millones.


El Pasivo Total aumenta en un 41% al pasar de \$52 mil millones a \$74 mil millones de pesos, principalmente por las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios entre 240 y 30 días de edad. Los pagos a los proveedores se realizan según la disponibilidad de recursos en bancos, El Pasivo Total también incluye las cesantías retroactivas de los empleados por valor de \$2,6 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$3 mil millones, estos últimos se giran los primeros días del mes siguiente cuando se cumplan los requisitos contractuales. El Pasivo también incluye las Provisiones de posibles demandas por valor de \$6,4 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$5,6 mil millones incluyen ingresos diferidos por subvenciones condicionadas de \$7 millones saldo en virtud del proyecto de mejoramiento de la capacidad instalada en la sede San Cayetano, del Convenio 927 del 2021 de Reforzamiento estructural para la sede Bogotá por \$952 millones y del Convenio 857 de 2024 de construcción y adecuación del servicio de urgencias de la UFZ por \$3.593 millones de pesos. **El Patrimonio** incrementó en un 5% al pasar de \$321 mil a \$338 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 10% al pasar de \$61 mil a \$68 mil millones de pesos. Los Costos se incrementan en un 13% de un periodo a otro, al pasar de \$56 a \$64 mil millones de pesos, 3 puntos porcentuales por encima a las ventas. En lo corrido del año 2024, se han recibido donaciones en especie por \$11 millones de pesos de empresas privadas y se han recibido transferencias o subvenciones en recursos por \$4.101 millones de pesos por concepto de Estampillas Departamentales.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 21% al pasar de \$4.670 millones a \$5.647 millones, dado principalmente por el aumento en los gastos de personal, mantenimientos y la depreciación administrativa recalculada en las tres sedes y depreciación de licencias y software,

Los Otros Gastos disminuyen en un 49% al pasar de \$2.787 millones a \$1.410 millones dado principalmente al decremento de la glosa aceptada de las entidades que reportan las objeciones en forma extemporánea. En los gastos de laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales se registró un proceso por valor de \$300 millones de pesos que tenía mandamiento de pago y a pesar de estar provisionado supero el valor de ésta.

Por los motivos expuestos anteriormente se presenta un Resultado del Ejercicio de \$2.921 millones de pesos de los cuales Bogotá tuvo una utilidad de \$2.678 millones, Regional \$404 millones y Unidad Funcional una pérdida de \$161 millones.


MARLESBY SOTELO PUERTO
Subdirector Operativo de Contabilidad