

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 Marzo 2023 - 2022.

#### Estado de Situación Financiera:

El Activo: Presenta un aumento del 6% al pasar de \$352 mil millones, a \$374 mil millones, dado principalmente por la continuidad de los saldos en las cuentas por cobrar corrientes y no corrientes y la Propiedad, Planta y Equipo de la institución. La Cartera Total de la Entidad asciende a \$318 mil millones, de los cuales la Cartera Corriente asciende a \$142 mil millones y la No Corriente a \$175 mil millones. Se tiene reconocido un deterioro de la Cartera de \$119 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 \$199 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.

La Propiedad Planta y Equipo aumento en un 5%, al pasar de \$118 a \$124 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 adquisición de un tomógrafo para la sede Bogotá por valor de \$4 mil millones de pesos y las mejoras en las Edificaciones de áreas como acceso principal del edificio 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 39% al pasar de \$56 a \$34 mil millones, dado en parte por la utilización de los recursos otorgados en virtud de los apalancamientos por parte de la Secretaria de Salud de Cundinamarca.

El Pasivo Total aumenta en un 1% al mantenerse en \$52 mil millones de pesos, incluye las Cuentas por Pagar por adquisición de bienes y servicios por \$38 mil millones con una participación del 72% del pasivo total, 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 \$2,5 mil millones, y pasivos por pagar a personal temporal y de cooperativas por \$4 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 diversas por valor de \$6 mil millones. Los Otros pasivos con un saldo de \$680 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. El Patrimonio incrementó en un 7% al pasar de \$300 mil a \$321 mil millones, dado principalmente por los resultados del ejercicio de vigencias anteriores y de la vigencia 2022 por un valor neto de \$17 mil millones.

#### Estado de Resultados Integral del Periodo:

Los Ingresos acumulados por ventas de servicios de salud aumentaron en un 21% al pasar de \$48 mil a \$61 mil millones de pesos, esto dado a la normalización de atenciones pos-pandemia, y por ingresos del Hospital Regional en ventas de las nuevas especialidades abiertas. Los Costos se mantienen en 14 puntos porcentuales por debajo de las ventas por un valor total de \$56 mil millones de pesos, el incremento obedece a la alza generalizada en los medicamentos y el material médico quirúrgico derivado de la escasez por la alta demanda de esos productos a nivel mundial dado por la reactivación de servicios médicos y el desabastecimientos de insumos médicos en el país por el alto precio de los mismos.

Durante el mes de Marzo del año 2023, se han recibido donaciones en especie por \$19 millones de pesos y se han recibido transferencias o subvenciones en recursos por \$2.101 millones de pesos por concepto de Estampillas Departamentales.

Los Gastos de Administración y Operación presentan un aumento del 23% al pasar de \$3.581 millones a \$4.670 millones, dado principalmente por el incremento en la provisión de demandas en el primer trimestre del año. También incide el aumento en la administración e incrementos salariales establecidos por el Estado para servidores públicos, La depreciación se mantiene estable durante el periodo. Los Otros Gastos disminuyen en un 20% al pasar de \$3.337 millones a \$2.787 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 \$842 millones de pesos así: Sede Bogotá \$52 millones de pesos, Regional Zipaquirá \$1.163 millones de pesos y Unidad Funcional de Zipaquirá -\$373 millones de pesos.



MARLESBY SOTELO PUERTO  
Subdirector Operativo de Contabilidad