

E.S.E HOSPITAL DEL SARARE

Análisis del Estado Situación Financiera comparativo de Mayo de 2021 Vs Mayo de 2020

El Hospital del Sarare entidad pública, es una empresa social del estado con domicilio en el municipio de Saravena (Arauca) y con sede en la calle 30 19 A - 82, creada por ordenanza número 3E del 8 de septiembre de 1997, expedida por la Asamblea Departamental de Arauca y modificada mediante ordenanza 07E DE 2008, entendida como una categoría especial de entidad pública descentralizada del orden Departamental, adscrita a las secretaría de Salud, integrada al sistema de seguridad social en salud. La empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud de primer y segundo nivel de atención de acuerdo al sistema de seguridad social en salud, regida por la Ley 100 de 1993 y sus normas complementarias vigentes. El órgano máximo de dirección de la empresa es la Junta Directiva.

El estado de situación financiera se presenta a los entes de vigilancia y control de forma trimestral, este 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 del periodo comprendido entre Mayo 2021 – Mayo 2020.

Estado de Situación Financiera:

El activo: Presenta una disminución del 1% comparado con la vigencia 2020 equivalente a un valor de **\$1.261.412.998**. El activo se clasifica en corriente y no corriente.

Activo Corriente: Tiene un incremento del 3% con relación al corte del mes de mayo de la vigencia anterior, equivalente a **\$1.601.961.231**. Incluyendo las siguientes cuentas: El efectivo y equivalente al efectivo tuvo una disminución del 4% correspondiente a una variación de **\$534.218.422**. Las cuentas por cobrar tienen un incremento del 4%, equivalente a un valor de **\$1.343.610.224**. El inventario incrementó un 1% equivalente a **\$7.967.278**. El rubro de otros activos tuvo un incremento del 174% equivalente a **\$784.602.151**, originado en la cuenta de anticipos entregados a proveedores para suministros y avances de obras en curso.

Activo No Corriente: Tuvo una disminución del 7% equivalente a un valor de **\$2.863.374.229**. Dentro de esta variación están las siguientes cuentas: Las cuentas por cobrar tienen una disminución del 27% equivalente a un valor de **\$5.078.515.702**. La cuenta más relevante son las deudas de difícil recaudo, que corresponde a las Empresas en liquidación. La propiedad, planta y equipo incrementó un 9% con un valor de **\$2.003.688.963**.

El pasivo: Presenta una disminución del 41% equivalente a una variación de **\$6.902.590.823**. El pasivo se clasifica en corriente y no corriente.

Pasivo Corriente: Presenta una disminución del 46%, equivalente a **\$6.792.970.252**. Representado en: Cuentas por pagar que disminuyeron en un 47% equivalente a **\$3.986.247.436**. Los beneficios a empleados disminuyeron en un 29% con una variación de **\$1.151.867.318**. Los pasivos estimados

disminuyeron un 16% equivalente a **\$78.653.925**, en razón a la provisión de litigios y demandas y otros pasivos que se mantiene con la misma disminución de 91% equivalente a un valor de **\$1.576.201.573**, originados por la legalización de facturas de las Eps por los pagos realizados.

Pasivo No Corriente: Tiene una disminución del 5% equivalente a **\$109.620.571**. Para el mes de mayo las cuentas por pagar tuvieron una disminución significativa del 56% equivalente a un valor de **\$875.160.996**.

El patrimonio: Este grupo comprende el capital fiscal, los resultados de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio. El resultado del ejercicio presenta una disminución del 77% con relación al 2020 equivalente a una variación de **\$3.290.107.649**

Estado de Resultados Integral del Periodo:

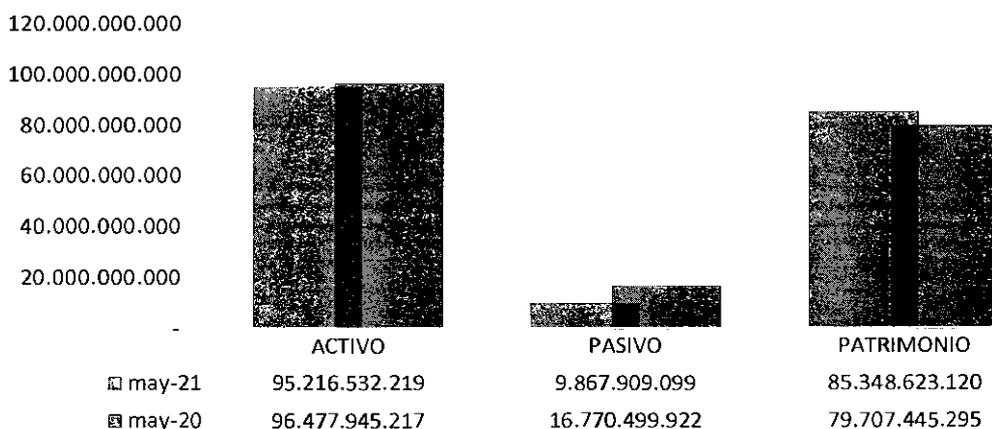
Este estado lo compone los ingresos: operacionales y no operacionales, los costos de ventas, gastos de administración, provisiones, depreciación, deterioro y otros gastos no operacionales.

Ingresos Operacionales: Tienen un aumento del 16% equivalente a **\$4.284.946.613** con relación al corte de mayo del año 2020.

Ingresos No Operacionales: Tienen un aumento del 318% con una variación de **\$2.425.281.252**, donde lo más relevante son otros ingresos diversos, que corresponde a: fotocopias, certificaciones, sobrantes, venta reciclaje y demás ingresos como son: subvenciones, con una variación de **\$2.080.513.056**. Igualmente se registra ingresos por recuperación de cartera deteriorada, con variación de **\$1.249.347.257**

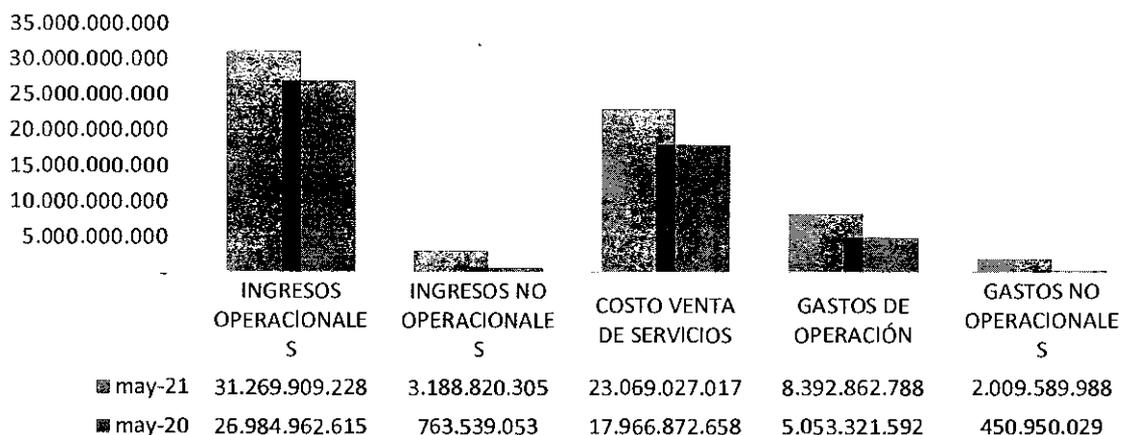
REPRESENTACION GRAFICA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A MAYO 2021 VS MAYO 2020



FUENTE: Estados Financieros comparativos año 2021 y 2020(Sistema de información)

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVO A
 MAYO 2021 VS MAYO 2020**



FUENTE: Estados Financieros comparativos año 2021 y 2020(Sistema de información)

Esperanza Caballero Ayala
ESPERANZA CABALLERO AYALA
 Contador Público
 T.P 98248-T