



ANALISIS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A JUNIO 2024 VS JUNIO 2023

El Estado de la situación financiera, se divide en **CORRIENTE y NO CORRIENTE**.
El comportamiento del activo corriente, presenta las siguientes variaciones:

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	27.890.219.461	20.566.177.031	35,61%	7.324.042.430
CUENTAS POR COBRAR	46.139.557.140	28.255.283.604	63,30%	17.884.273.536
INVENTARIOS	2.228.354.100	2.809.781.575	-20,69%	(581.427.475)
OTROS ACTIVOS	2.165.779.945	7.765.180.950	-72,11%	(5.599.401.005)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	78.423.910.646	59.396.423.160	32,03%	19.027.487.486

Valores en pesos



Valores en pesos

EL ACTIVO CORRIENTE: Aumento en 32,03%, equivalente a \$19.027.487.485, con relación al segundo trimestre del 2023. Las cuentas contables mas relevantes son:

❖ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO:**

Incremento del 35,61% equivalente a una variación de \$7.324.042.430, su mayor valor se encuentra en el saldo de la cuenta de ahorros por \$20.216.548.265,19 saldo de la donación recibida por el Ministerio de Salud para la dotación de la UCI. El saldo de bancos con corte a junio de 2024 es de \$20.510.011.563,43, cabe mencionar que dentro de la política de gestión administrativa está el mantener los depósitos en cuentas de ahorro para que se genere un rendimiento financiero, y el saldo de las cuentas corrientes es de \$293.463.298,24, estos valores se tienen en reserva para cumplir con los pagos a proveedores (Bienes y Servicios), retención en la fuente, beneficios a empleados a corto plazo, liquidaciones de personal.

❖ **CUENTAS POR COBRAR**

Aumenta un 63,30%, equivalente a \$17.884.273.536 con relación al segundo trimestre del 2023. Dentro de este grupo está la cuenta 1319 que corresponde a la cartera por prestación de servicios con un aumento del 64,90%, equivalente a \$18.093.329.126, los regimenes más representativos en esta variación son: el

subsidiado (-2,60)%, IPS privadas (-53,73)%, entidades del regimen especial(-42,71)% y atenciones con cargo subsidio a la oferta (-5,34)%. La cuenta 1324 transferencias y subvenciones por cobrar, registra una disminucion del 99,99% por valor de \$ 360.557.558 por pagos a los anticipos y actas parciales del proyecto de la UCI y equipos basicos.

❖ INVENTARIOS

Disminuyó en 20,69% equivalente a \$581.427.475 con relación al segundo trimestre del año 2023. Esta variación radica en que para este trimestre comparado fue menor la adquisición de suministros de medicamentos que se provee para el consumo. Los grupos de inventarios que más relevancia tienen en esta disminución son: medicamentos, material reactivos y de laboratorio, material para imagenología, elementos y accesorios de telecomunicaciones y dotación a empleados.

❖ OTROS ACTIVOS

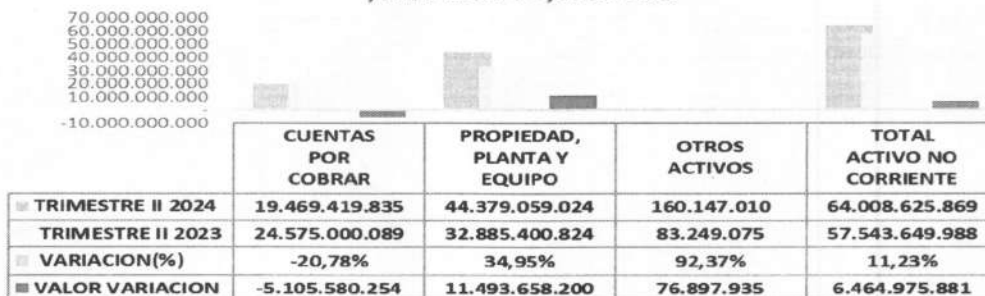
Disminuyó 72,11% equivalente a \$5.599.401.005 con relación al segundo trimestre del 2023, las cuentas más representativas de este grupo son la 1906 avances y anticipos entregados corresponde a las amortizaciones de los anticipos según las actas parciales cobradas por parte del contratista para contrato cd-175, levantamiento topográfico, instalación y conexión de alcantarillado área de lavandería, contrato hs-007 de 2024, suministro e instalación de dos lavadoras de alto centrifugado y demás anticipos de la institución.

ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	20.129.869.885	24.575.000.089	-18,09%	4.445.130.204
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.379.059.024	32.885.400.824	34,95%	11.493.658.200
OTROS ACTIVOS	167.414.037	83.249.075	101,10%	84.164.962
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	64.676.342.946	57.543.649.988	12,40%	7.132.692.958

Valores en pesos

ACTIVO NO CORRIENTE JUNIO 2024 VS JUNIO 2023



Valores en pesos

EL ACTIVO NO CORRIENTE: Tiene un aumento del 11,23% equivalente a \$6.464.975.881, dentro de esta variación están las siguientes cuentas:



❖ CUENTAS POR COBRAR

Este grupo presentó un aumento del 20,78%, equivalente a \$5.105.580.254, las cuentas más representativas son: La cuenta 1319 prestación de servicios de salud que corresponde a cartera mayor a 360 días con un disminución del 10,26% equivalente a \$3.180.378.775 y la cuenta de Deterioro de cuentas por cobrar incrementó en 11,22% con relación al segundo trimestre del 2023 equivalente a \$1.776.040.899 y corresponde a la cartera superior a 180 días.

❖ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde al grupo de activos que son utilizados en el área administrativa y asistencial. Incrementó con relación al segundo trimestre del año 2023 en 34,95% equivalente a \$11.493.658.200, el valor más representativo de este grupo se encuentra en la cuenta de construcciones en curso, debido a la construcción infraestructura de la UCI y la adecuación de las instalaciones electricas de las areas de tomografia, autoclave, lavandería y rayos x del hospital.

❖ OTROS ACTIVOS

Presentó un aumento del 92,37%, con relación al segundo trimestre 2023, equivalente a \$76.897.935, en razón a provisión de vacaciones del personal de planta, compra de seguro de vida, licencias, software y seguros de los diferentes automotores del hospital, las adiciones realizadas al activo intangible son contratos de prestación de servicios por soporte técnico y mantenimiento realizados al mismo.

PASIVOS

El pasivo, está clasificado en: **CORRIENTE Y NO CORRIENTE.**

PASIVO CORRIENTE: Son aquellas obligaciones a cumplir dentro de la vigencia:

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	5.144.493.198	3.780.102.677	36,09%	1.364.390.521
BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.515.406.268	2.265.756.090	11,02%	249.650.178
PASIVOS ESTIMADOS	-	1.062.161.700	-100,00%	(1.062.161.700)
OTROS PASIVOS	8.181.544.657	13.701.234.096	-40,29%	(5.519.689.439)
TOTAL PASIVO CORRIENTE	15.841.444.123	20.809.254.563	-23,87%	(4.967.810.440)

Valores en pesos



Valores en pesos



El pasivo corriente, presenta una disminución del 23,87% equivalente a \$4.967.810.439, representado así:

- ❖ **CUENTAS POR PAGAR:** Este grupo incluye las cuentas por pagar a proveedores, acreedores, descuentos de nómina, retención en la fuente, honorarios. Estas obligaciones aumentaron en un 36,09%, equivalente a \$1.364.390,522.
- ❖ **BENEFICIOS A EMPLEADOS:** Presentó un aumento del 11,02%, con variación de \$249.650.178 en comparación al segundo trimestre del 2023, que corresponde al pago de la nómina del mes de junio que se canceló dentro del segundo trimestre 2024.
- ❖ **PASIVOS ESTIMADOS:** Presento una disminución del 100% equivalente a \$1.062.161.700 corresponde a el traslado de dicho saldo de activo corriente a activo no corriente a 30 de junio de 2024
- ❖ **OTROS PASIVOS:** Disminuyo en 40,29% equivalente a \$5.519.689.439, las cuentas más representativas son, la cuenta 2910: Ingresos recibidos por anticipado con una disminución del 82,93% y variación de \$1.274.359.237, que corresponde al los pagos o abonos de los servicios prestados a las eps mediante el mecanismo de pago por capitación y al cruce de cartera vs incapacidades con las eps. Y la cuenta 2990 Ingreso diferido por subvenciones representa una disminución del 34,96% equivalente a \$4.245.950.592 que corresponde a subvenciones condicionadas recibidas por el Ministerio de Salud y protección Social según resolución N°2539 del 2022 para proyecto renovación de tecnología biomédica para los servicios de urgencias, cirugía general e imagenología y resolución n° 1735 de octubre 24 de 2023 por la cual se efectúa una asignación recursos a las empresas social del estado para el fortalecimiento del nivel primario, basado en la atención primaria en salud, a través de la conformación y operación de equipos básicos al igual la resolución N° 819 de mayo 16 de 2024 para la financiación de un proyecto de dotación hospitalaria

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	43.821.945	51.725.328	-15,28%	(7.903.383)
PASIVOS ESTIMADOS	3.500.504.006	2.438.342.306	43,56%	1.062.161.700
OTROS PASIVOS	52.529.404	77.437.942	-32,17%	(24.908.538)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.596.855.355	2.567.505.576	40,09%	1.029.349.779

Valores en pesos



Valores en pesos

El pasivo no corriente: Aumento el 40,09%, equivalente a \$1.029.349.779. Las cuentas más representativas son:

- ❖ **LAS CUENTAS POR PAGAR:** Disminuyeron en un 15,28% equivalente a \$7.903.383 que corresponde a recursos a favor de terceros pagos de las eps pendientes de aplicar por no envío de soportes y por ser mayor a 360 días se reclasificó a no corriente
- ❖ **LOS PASIVOS ESTIMADOS:** Presento un aumento de 43,56% equivalente a \$1.062.161.700 con relación al segundo trimestre 2023, que corresponde al traslado del saldo de activo corriente a activo no corriente.

PATRIMONIO

Este grupo comprende las siguientes cuentas y su variación es la siguiente:

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CAPITAL FISCAL	39.682.022.627	39.682.022.627	0,00%	-
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	67.509.833.778	47.928.252.438	40,86%	19.581.581.340
RESULTADO DEL EJERCICIO	15.802.380.631	5.953.037.945	165,45%	9.849.342.686
TOTAL PATRIMONIO	122.994.237.036	93.563.313.010	31,46%	29.430.924.026

Valores pesos



**PATRIMONIO
JUNIO 2024 VS JUNIO 2023**

	CAPITAL FISCAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
■ TRIMESTRE II 2024	39.682.022.627	67.509.833.778	15.802.380.631	122.994.237.036
■ TRIMESTRE II 2023	39.682.022.627	47.928.252.438	5.953.037.945	93.563.313.010
■ VARIACION(%)	0,00%	40,86%	165,45%	31,46%
■ VALOR VARIACION	-	19.581.581.340	9.849.342.686	29.430.924.026

Valores pesos

El patrimonio presentó un aumento del 31,46%, equivalente a \$29.430.924.026 y lo componen las siguientes cuentas:

- ❖ **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:** Presenta un aumento del 40,86% con una variación de \$19.581.581.340, se reclasificó el resultado del ejercicio de la vigencia 2023 por un valor de \$2.873.738.162, ajustes por refacturación que se dan por facturas anuladas de vigencias anteriores no reconocidas y ajuste de reclasificación saldos de vigencias anteriores del software dinámica, las adiciones realizadas al activo intangible son contratos de prestación de servicios por soporte técnico y mantenimiento realizados al mismo.
- ❖ **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Aumento del 165,45% con relación al segundo trimestre 2023 equivalente a \$9.849.342.686, esta variación corresponde a que los ingresos operacionales aumentaron 19,29% equivalente a \$9.212.916.333, los costos aumentaron 12,36% equivalente a \$3.917.873.026, los gastos de operación disminuyeron 9,62% equivalente a \$1.047.809.567 y los gastos no operacionales presentaron una disminución del 68,95% equivalente a \$1.014.638.719 frente al segundo trimestre del año 2023 así mismo los ingresos no operacionales presentaron un aumento frente al periodo comparado del 110,50% equivalente a \$2.491.851.093.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A JUNIO 2024 VS JUNIO 2023

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

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	56.967.978.237	47.755.061.904	19,29%	9.212.916.333
INGRESOS NO OPERACIONALES	4.746.875.993	2.255.024.900	110,50%	2.491.851.093
TOTAL INGRESOS	61.714.854.230	50.010.086.804	23,40%	11.704.767.426

Valores en pesos



**INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES
JUNIO 2024 VS JUNIO 2023**



Valores en pesos

INGRESOS OPERACIONALES: Tienen un aumento del 19,29%, equivalente a una variación de \$9.212.916.333 con relación al segundo trimestre 2023.

El comportamiento de las ventas en la prestación de los servicios por centros costos fue la siguiente:

COMPORTAMIENTO DE VENTAS POR CENTRO DE COSTOS A JUNIO 2024 VS JUNIO 2023

CODIGO	NOMBRE CUENTA	A JUNIO 2024	A JUNIO 2023	VARIACION VALOR	VARIACION %
4	INGRESOS	61.714.854.230	50.010.086.804	11.704.767.426	23,40%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	56.964.632.237	47.755.061.904	9.209.570.333	19,29%
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	57.065.694.832	47.809.261.812	9.256.433.020	19,36%
4.3.12.08	URGENCIAS	879.163.540	904.897.773	(25.734.233)	-2,84%
4.3.12.09	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	179.955.809	191.282.866	(11.327.057)	-5,92%
4.3.12.17	CONSULTA EXTERNA	227.122.767	95.424.448	131.698.319	138,01%
4.3.12.18	CONSULTA ESPECIALIZADA	887.145.565	768.039.029	119.106.536	15,51%
4.3.12.19	SALUD ORAL	77.835.947	24.708.026	53.127.921	215,02%
4.3.12.20	PROMOCION Y PREVENCIÓN	135.387.081	131.835.497	3.551.584	2,69%
4.3.12.27	ESTANCIA GENERAL	3.349.172.304	2.818.072.938	531.099.366	18,85%
4.3.12.28	CUIDADOS INTENSIVOS	148.147	43.089.120	(42.940.973)	-99,66%
4.3.12.29	CUIDADOS INTERMED	720.363.067	662.555.509	57.807.558	8,72%
4.3.12.30	RECIENTE NACIDOS	53.231.169	59.914.166	(6.682.997)	-11,15%
4.3.12.36	QUIROFANOS	5.747.930.216	4.595.339.400	1.152.590.816	25,08%
4.3.12.37	SALA DE PARTOS	251.326.393	321.961.786	(70.635.393)	-21,94%
4.3.12.46	LABORATORIO CLINICO	1.659.327.094	1.631.194.178	28.132.916	1,72%
4.3.12.47	IMAGENOLOGIA	4.169.448.464	2.922.059.696	1.247.388.768	42,69%
4.3.12.56	REHABILITACION Y TERAPIAS	371.905.607	276.117.214	95.788.393	34,69%
4.3.12.58	BANCO SANGRE	570.453.084	219.840.642	350.612.442	159,48%
4.3.12.62	FARMACIA E INSUMOS	31.463.642	62.093.584	(30.629.942)	-49,33%
4.3.12.89	CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	3.343.900	1.682.500	1.661.400	98,75%
4.3.12.94	SERVICIOS AMBULANCIAS	989.908.371	655.239.020	334.669.351	51,08%
4.3.12.95	OTROS SERVICIOS	-	869.918.531	(869.918.531)	-100,00%
4.3.12.96	PAGO POR CAPITACION	7.217.633.729	6.097.965.233	1.119.668.496	18,36%
4.3.12.97	PAGO GLOBAL PROSPECTIVO	29.543.428.936	24.456.030.656	5.087.398.280	20,80%
4.3.95	DEVOLUCIONES	(101.062.595)	(54.199.908)	(46.862.687)	86,46%



Valores en pesos

El cuadro anterior indica las variaciones del segundo trimestre del 2024 Vs 2023, dentro de los incrementos más significativos encontramos los conceptos que corresponden a mecanismos de pago global prospectivo (modelo de contratación de servicios), y otros servicios, estos a su vez tienen una parte de cada uno de los centros de costos que se mencionan en el cuadro los cuales reflejan disminuciones.

LOS INGRESOS NO OPERACIONALES: Comprenden intereses financieros en cuentas bancarias, venta de materiales reciclable, recuperaciones de medicamentos (sobrantes de los servicios), entre otros como: certificaciones, fotocopias. Reflejan un aumento del 110,50% en comparación con el segundo trimestre del 2023 equivalente a \$2.491.851.093

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
SUBVENCIONES	3.725.295.655	410.973	906357,52%	3.724.884.682
INGRESOS FINANCIEROS	2.768.447	4.965.196	-44,24%	(2.196.749)
INGRESOS DIVERSOS	326.739.653	446.398.546	-26,81%	(119.658.893)
REVERSION DETERIORO	692.072.238	1.803.250.185	-61,62%	(1.111.177.947,00)
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	4.746.875.993	2.255.024.900	110,50%	2.491.851.093

Valores en pesos



Valores en pesos

COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS: En este grupo se registra los gastos asistenciales necesarios para la prestación de los servicios de salud, el comportamiento del costo de ventas en el segundo trimestre del 2024 vs 2023 tiene la siguiente variación:



CODIGO	NOMBRE CUENTA	A JUNIO 2024	A JUNIO 2023	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	35.613.157.707	31.695.284.681	3.917.873.026	12,36%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5.244.226.552,00	5.024.961.761,00	219.264.791,00	4,36%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	219.349.181,00	231.523.029,00	(12.173.848,00)	-5,26%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	591.190.539,00	600.304.779,00	(9.114.240,00)	-1,52%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	6.595.184.913,00	6.231.308.519,00	363.876.394,00	5,84%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	805.913.856,00	783.131.455,00	22.782.401,00	2,91%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	3.912.619.770,00	2.635.165.032,00	1.277.454.738,00	48,48%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	5.903.900.582,00	5.858.378.214,00	45.522.368,00	0,78%
631026	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	8.833.451,00	11.642.209,00	(2.808.758,00)	-24,13%
631027	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTERMEDIOS	776.706.997,00	705.986.077,00	70.720.920,00	10,02%
631028	HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	463.554.485,00	393.103.460,00	70.451.025,00	17,92%
631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	4.261.438.140,00	3.412.420.838,00	849.017.302,00	24,88%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	652.176.889,00	550.472.517,00	101.704.372,00	18,48%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	2.209.632.618,00	1.982.646.640,00	226.985.978,00	11,45%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	1.247.845.428,00	867.617.580,00	380.227.848,00	43,82%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1.137.947.509,00	961.947.602,00	175.999.907,00	18,30%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	602.080.310,00	544.533.638,00	57.546.672,00	10,57%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	363.280.923,00	353.358.913,00	9.922.010,00	2,81%
631060	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - MEDIO AMBIENTE	1.002.301,00	-	1.002.301,00	100,00%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	315.133.438,00	299.341.542,00	15.791.896,00	5,28%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	279.350.537,00	226.608.534,00	52.742.003,00	23,27%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	21.789.288,00	20.832.342,00	956.946,00	4,59%

Valores en pesos

INCREMENTO DE COSTO DE VENTAS: Se da en los siguientes centros de costos: Servicios ambulatorios –actividades de promoción y prevención, quirófanos y salas de parto-salas de parto- consulta especializada, salud oral, sala de partos, imagenología, rehabilitación y farmacia. La variación de incremento es \$3.941.969.872 aumento del valor en el costo de personal y compra de insumos de materiales para la prestación del servicio.



INCREMENTO COSTOS VENTAS JUNIO 2024 VS JUNIO 2023					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	A JUNIO 2024	A JUNIO 2023	VARIACION VAL	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	34.793.784.536	30.851.814.664	3.941.969.872	12,78%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	5.244.226.552,00	5.024.961.761,00	219.264.791,00	4,36%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	6.595.184.913,00	6.231.308.519,00	363.876.394,00	5,84%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	805.913.856,00	783.131.455,00	22.782.401,00	2,91%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	3.912.619.770,00	2.635.165.032,00	1.277.454.738,00	48,48%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	5.903.900.582,00	5.858.378.214,00	45.522.368,00	0,78%
631027	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTERMEDIOS	776.706.997,00	705.986.077,00	70.720.920,00	10,02%
631028	HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	463.554.485,00	393.103.460,00	70.451.025,00	17,92%
631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	4.261.438.140,00	3.412.420.838,00	849.017.302,00	24,88%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	652.176.889,00	550.472.517,00	101.704.372,00	18,48%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	2.209.632.618,00	1.982.646.640,00	226.985.978,00	11,45%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	1.247.845.428,00	867.617.580,00	380.227.848,00	43,82%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1.137.947.509,00	961.947.602,00	175.999.907,00	18,30%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	602.080.310,00	544.533.638,00	57.546.672,00	10,57%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	363.280.923,00	353.358.913,00	9.922.010,00	2,81%
631060	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD- MEDIO AMBIENTE	1.002.301,00	-	1.002.301,00	100,00%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	315.133.438,00	299.341.542,00	15.791.896,00	5,28%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	279.350.537,00	226.608.534,00	52.742.003,00	23,27%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	21.789.288,00	20.832.342,00	956.946,00	4,59%

Valores en pesos

DISMINUCION DE COSTOS DE VENTAS: La disminución más relevante se presenta en los siguientes centros de costos: hospitalización-cuidados intensivos, urgencias y observación, servicios ambulatorios consulta externa con una variación de \$24.096.846 equivalente al (-2.86%), la cual se presenta en los costos generales, como: mantenimiento, capacitación, comunicación y transporte, repuestos y reparaciones, viáticos y gastos de viaje, remisiones, honorarios, alimentación.



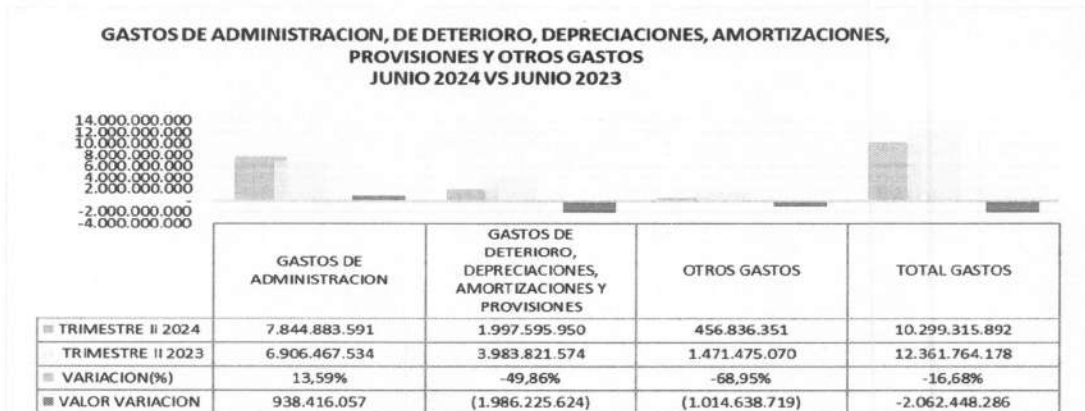
DISMINUCION COSTOS VENTAS JUNIO 2024 VS JUNIO 2023					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	A JUNIO 2024	A JUNIO 2023	VARIACION VAL	VARIACION
6310	SERVICIOS DE SALUD	819.373.171	843.470.017	(24.096.846)	-2,86%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	219.349.181,00	231.523.029,00	(12.173.848,00)	-5,26%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	591.190.539,00	600.304.779,00	(9.114.240,00)	-1,52%
631026	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	8.833.451,00	11.642.209,00	(2.808.758,00)	-24,13%

Valores en pesos

GASTOS: Presentan una disminución del 16,68% comparado con el segundo trimestre del 2023 y lo componen los gastos de administración, gastos de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y otros gastos.

CUENTA	TRIMESTRE II 2024	TRIMESTRE II 2023	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION	7.844.883.591	6.906.467.534	13,59%	938.416.057
GASTOS DE DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.997.595.950	3.983.821.574	-49,86%	(1.986.225.624)
OTROS GASTOS	456.836.351	1.471.475.070	-68,95%	(1.014.638.719)
TOTAL GASTOS	10.299.315.892	12.361.764.178	-16,68%	- 2.062.448.286

Valores en pesos



Valores en pesos

- **GASTOS DE ADMINISTRACION:** Los gastos de administracion presentaron incremento del 13,59%, que corresponde a una variacion de \$938.416.057, esta se presenta por el incremento del ajuste salarial.
- **PROVISION, DEPRECIACION, AMORTIZACION, DETERIORO:** Esta cuenta presentó una disminución del 49,86%, equivalente a \$1.986.225.624. Las cuentas más relevantes dentro este



**HOSPITAL
DEL SARARE**
Empresa Social del Estado
NIT. 800231215-1

Evolucionamos pensando en usted

Vigilado:
Supersalud
Por la defensa de los derechos de los usuarios

Ministerio de la Protección Social
Departamento de Arauca

grupo son; amortización de intangibles, con un aumento de \$30.485.798 y deterioro de cuentas por cobrar con una disminución de \$2.007.977.622.

- **OTROS GASTOS:** La cuenta otros gastos, presentó una disminución de \$1.014.638.719 (68,95%), representada en la cuenta 5890 Diversos, por valor de \$1.023.584.100, esta variación se da en la disminución de glosas en la facturación a corte del segundo trimestre del 2024.

KELLY JHOANNA GALVIS DUARTE
Contador Público
T.P: 302554-T