

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 30/04/2020 y 30/04/2019

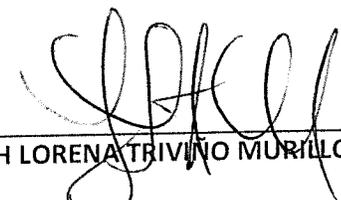
(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2020	2019	VARIACIÓN
1 Activos		7,673,731,259	6,956,657,950	717,073,309
Activo corriente		2,901,953,378	1,615,101,449	1,286,851,929
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	2.1.1	584,093,866	401,799,999	182,293,867
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2.1.2	2,721,768	2,631,042	90,726
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,577,883,025	1,006,539,503	571,343,522
...14 Préstamos por cobrar	2.1.3	164,500	729,000	-564,500
...15 Inventarios	2.1.4	244,348,805	203,401,906	40,946,899
...19 Otros activos	2.1.6	492,741,414	0	492,741,414
Activo no corriente		4,771,777,881	5,341,556,502	-569,778,621
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,438,928,890	1,841,344,669	-402,415,779
...16 Propiedades, planta y equipo	2.1.5	3,332,848,991	3,198,773,641	134,075,350
...19 Otros activos		0	301,438,192	-301,438,192
2 Pasivos		1,796,969,941	1,867,528,712	-70,558,771
Pasivo corriente		1,510,755,981	1,867,528,712	-356,772,731
...24 Cuentas por pagar	2.2.2	511,392,725	619,181,983	-107,789,258
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	82,174,009	322,228,565	-240,054,556
...27 Provisiones	2.2.3	917,189,247	926,118,164	-8,928,917
Pasivo no corriente		286,213,960	0	286,213,960
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	286,213,960	0	286,213,960
3 Patrimonio		5,876,761,318	5,089,129,239	787,632,079
...32 Patrimonio de las empresas	2.3.1	5,876,761,318	5,089,129,239	787,632,079
Total pasivo y patrimonio		7,673,731,259	6,956,657,950	717,073,309
...81 Activos contingentes		400,667,038	201,388,000	199,279,038
...83 Deudoras de control		51,531,809	195,622,457	-144,090,648
...89 Deudoras por contra (CR)	2.7.1	452,198,847	397,010,457	55,188,390
...91 Pasivos contingentes		5,136,254,255	7,149,099,673	-2,012,845,418
...99 Acreedoras por contra (DB)	2.7.2	5,136,254,255	7,149,099,673	-2,012,845,418



MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL



LISETH LORENA TRIVINO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 30/04/2020 y 30/04/2019

(Cifras en pesos colombianos)

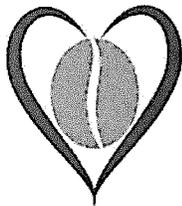
	NOTAS	2020	2019	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales		2,629,723,014	2,481,842,311	147,880,703
...43 Venta de servicios	2.4.1	2,629,723,014	2,454,675,896	175,047,118
...44 Transferencias y subvenciones	2.4.2	0	27,166,415	-27,166,415
Costos de ventas		1,456,167,036	1,375,574,958	80,592,078
...63 Costo de ventas de servicios	2.5.1	1,456,167,036	1,375,574,958	80,592,078
Gastos de Operación (51 y 53)		440,557,159	1,092,258,600	-651,701,441
...51 y 53 De administración y operación	2.6.1	440,557,159	1,092,258,600	-651,701,441
...48 Otros ingresos	2.4.2	24,587,827	79,168,951	-54,581,124
...58 Otros gastos	2.6.3	73,819,587	327,174,094	-253,354,507
Excedente o déficit del periodo		683,767,059	-233,996,390	917,763,449

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LIETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 30/04/2020 y 30/04/2019

(Cifras en pesos Colombianos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

1.1 Naturaleza del Ente.

El Hospital Roberto Quintero Villa Empresa Social del Estado, entidad pública de primer nivel en salud, con Personería Jurídica, según resolución ejecutiva 215 del 24 de Octubre de 1938, emanada del ministerio de gobierno y reglamentada según decretos 1326 de 1922 y 206 de 1937, Dicha entidad adquiere autonomía jurídica administrativa y patrimonial a partir del 1 de enero de 1996 al transformarse en Empresa Social del Estado; según el acuerdo 032 del 10 de Septiembre de 1995 del Honorable Consejo Municipal, modificado por el Acuerdo 010 del 22 de agosto de 2016.

1.1.1 Los Objetivos de Calidad que el Hospital Roberto Quintero Villa E.S.E. de Montenegro propuesto son:

- Garantizar la satisfacción de los usuarios sobre el 90%, mediante la articulación del sistema Obligatorio de Garantías de la calidad en salud, el sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2008 y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI)
- Obtener el Certificado de Acreditación en salud.

al



1.1.2 Política de Calidad.

El Hospital Roberto Quintero Villa Empresa Social del Estado de Montenegro Quindío, como IPS de baja complejidad, tiene el propósito de satisfacer las necesidades de los usuarios con el compromiso de mantener un alto nivel de Calidad mediante el mejoramiento continuo de los procesos, enfocados a la seguridad del Usuario, garantizando la protección del medio ambiente y liderando proyectos de investigación.

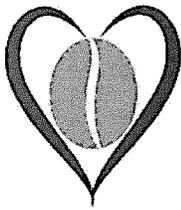
1.2 Políticas y Prácticas Contables.

El manejo y registro de la información contable, se realiza de acuerdo a las normas y procedimientos que establece la Contaduría General de la Nación para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni Administran Ahorro del Público el cual hace parte del marco de Régimen de Contabilidad Pública.

Se utilizan criterios de valuación de activos y pasivos de acuerdo a las disposiciones vigentes, así como las depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo, Amortización de diferidos, provisiones para deudores mediante el método directo, y debido manejo de inventarios debido a que la filosofía del justo a tiempo (JAT) procura minimizar el deterioro, desperdicio de los mismos evitando grandes stocks de inventarios.

En la entidad se aplica el sistema de causación para el reconocimiento de los hechos contables y financieros, tomando como base la disponibilidad de recursos y el compromiso de los gastos. Igualmente, se cumplen con las normas tributarias que para entidades de este tipo se aplican.

Handwritten mark



1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

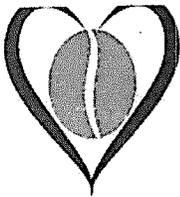
1.3.1. En el efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo corresponde a recursos de liquidez registrados en caja y las diferentes cuentas bancarias de ahorro y corrientes de la entidad, se ha logrado tener un avance significativo entre los periodos comparados en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en relación a abril de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$240.649.142, y para abril de 2020 cerramos con \$56.529.996.

En la cuenta 1132 efectivo de uso restringido, encontramos un saldo de dinero de saneamiento de aportes, por \$17.000.000 correspondientes a Coomeva y \$6.295.175 correspondientes a Nueva EPS los cuales deben ser adicionados al presupuesto por medio de junta directiva.

1.3.2. En las Cuentas de Inventarios, Propiedad Planta y Equipo y Otros Activos.

De manera mensual se revisa todos los movimientos realizados por la entidad realizando conciliaciones entre áreas (tesorería-contabilidad-presupuesto-cartera-facturación) a dichos grupos contables, donde si es el caso se realizan ajustes con el fin de mostrar información real y confiable en los estados contables.



1.3.3. Para el Grupo de Pasivos:

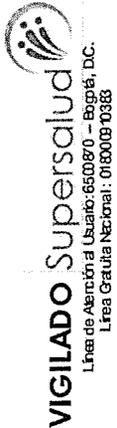
Existe un control constante sobre dicho grupo para establecer los deberes de la Institución con terceros y todo lo relacionado con descuentos y retenciones practicadas a los diferentes proveedores, como son: Retención en la fuente por diferentes conceptos y descuento por estampillas Pro-Desarrollo y Pro-Hospital, con el fin de cumplir con nuestras obligaciones en materia tributaria a nivel territorial (Descuentos) y nacional (Retención en la fuente).

Al 30 de abril de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.796.969.941 los cuales reflejan una disminución con respecto a abril de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.867.528.712 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas.

En abril de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$368.387.969 litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$511.344.386 a proveedores y acreedores, recursos a favor de terceros el valor de \$36.000, retenciones en la fuente por \$6.412,50 y \$5.605 por concepto de tasa supe salud.

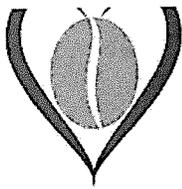
1.3.4. Para las Cuentas de Orden:

Se viene realizando mes a mes un registro cuidadoso de las glosas, desglosas y descuentos originados en la prestación del servicio los cuales ascienden a \$51.531.809, en estas cuentas también registra cartera de las EPS Caprecom, cafosalud, saludcoop entidades liquidadas por valor de \$400.667.038 así como el registro de los procesos jurídicos reportados por valor de \$5.136.254.255 catalogadas en riesgo medio o bajo para la entidad. Todo lo anterior como resultado de las conciliaciones realizadas con el área de facturación, cartera y jurídica.



Certificado No. SC-5858-1





1.4 Limitaciones y Deficiencias que Impiden el Proceso Contable

De Orden Contable

- Existe dificultad al momento de la identificación de los pagos recibidos en las cuentas bancarias de la entidad, reflejados en la cuenta 1120 fondos en tránsito con los dineros por identificar, ya que las ERP no dan cumplimiento a la obligación de reportar los soportes correspondientes para el debido descargue de estos abonos a la cartera.
- Se tienen dificultades al conciliar en su totalidad el módulo de contabilidad con el módulo de inventarios, puesto que persisten diferencias significativas en los dos módulos por inconsistencias en el reporte del software CNT ya que se debe realizar la determinación de los mismos a costo de adquisición.

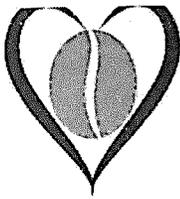
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 En el Activo

2.1.1 Efectivo.

Banco O Entidad Financiera		Código Contable	Cuenta No.	Saldo Libro De Contabilidad	Saldo Extracto Bancario	Consignaciones por identificar	Cheques pendientes de cobro	Efectivo uso restringido	Otros
BANCOLOMBIA	111005002	761-200287-01		7,558,037.66	35,954,873.05	28,396,835.39	-	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51		14,249,675.48	79,990,644.11	18,765,656.63	23,680,137.00	23,295,175.00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56		70,000.00	70,000.00	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72		13,812.39	13,812.39	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9669		468,608,777.84	469,800,392.84	1,191,615.00	-	-	-
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576		13,689,891.75	21,865,780.75	8,175,889.00	-	-	-
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008		-	-	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016		-	-	-	-	-	-
TOTALES				504,190,195.12	607,695,503.14	56,529,996.02	23,680,137.00	23,295,175.00	0.00

01



Los saldos que representan los depósitos existentes en Caja General, y Bancos así:

SALDO CAJA	78,500.00
SALDO BANCOS	504,190,195.12
SALDO POR IDENTIFICAR	56,529,996.02
USO RESTRINGIDO	23,295,175.00
TOTAL EFECTIVO	584,093,866.14

El efectivo y equivalente al efectivo corresponde a recursos de liquidez registrados en caja y las diferentes cuentas bancarias de ahorro y corrientes de la entidad, se ha logrado tener un avance significativo entre los periodos comparados en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en relación a abril de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$240.649.142, y para abril de 2020 cerramos con \$56.529.996.

En la cuenta 1132 efectivo de uso restringido, encontramos un saldo de dinero de saneamiento de aportes, por \$17.000.000 correspondientes a Coomeva y \$6.295.175 correspondientes a Nueva EPS los cuales deben ser adicionados al presupuesto por medio de junta directiva.

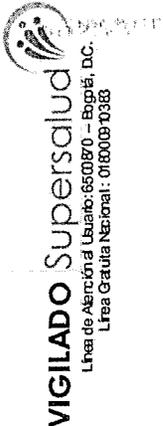
2.1.2 Inversiones

Constituida por los aportes sociales en la cooperativa COODESCA como asociado cooperado, el saldo de dicha cuenta es el siguiente de acuerdo a certificado expedido por la cooperativa con corte al 31 de diciembre de 2019:

COODESCA	\$ 2.721.767.50.
----------	------------------

2.1.3 Deudores

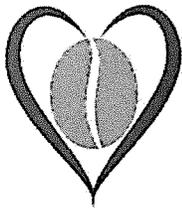
El saldo de la cuenta deudores por servicios de salud con corte al 30 de abril de 2020 asciende a \$3.016.811.915 de la cual \$1.577.883.025 es corriente y \$1.438.928.890 pertenece a no corriente de acuerdo al balance donde ya tiene abonados los dineros por identificar de acuerdo a la entidad y el régimen al que pertenece y donde el régimen que predomina en estas cuentas es el subsidiado.



Certificado No. 5C-5859-1



dy

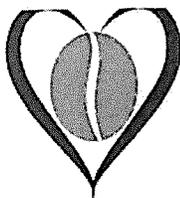


Con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior con \$2.847.884.172 la cartera incremento ya que el volumen de los servicios también lo ha hecho y debido a que a pesar del arduo trabajo de cobranza y acuerdos de pago en mesas de conciliación de circular 030 y mesas de flujo de recursos con la superintendencia de salud no se han logrado tener los mejores resultados puesto que algunas entidades han incumplido con los dichos acuerdos, generando un bajo recaudo por estos conceptos de carteras viejas con las entidades responsables de pago.

En la cuenta 1385 se encuentran saldos por valor de \$185.821.328 de servicios de salud prestados a particulares de los cuales se ha realizado la depuración con base en los pagarés de acuerdo a plan de mejoramiento suscrito con la contraloría donde se han identificado los valores respaldados por pagares que cumplen con todos los requisitos de cobro e iniciar un proceso jurídico y también se han identificado los pagarés que no poseen legalmente oportunidad de cobro los cuales se encuentran plenamente identificados y serán llevados a comité de sostenibilidad contable para definir su destino. Con respecto a la reclasificación de estos saldos ya que según la auditoria de la contraloría en mayo de 2019 esta cuenta se encuentra inflada, de acuerdo al análisis que se ha ido realizando a los pagarés y saldos que la han ido alimentando, se puede evidenciar que más del 80% de estos saldos son de muchos años atrás lo cual los hacen incobrables, y por tal motivo se estudiara en comité la decisión que se tomara con respecto a esta cartera.

También se encuentra saldo en la cuenta 1415 préstamos concedidos por \$164.500 a empleados de la entidad.

Am



HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA

E.S.E. MONTENEGRO

La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

Fecha: 08-05-2018

Página: 8 de 1

REGIMEN	TOTAL	%
CONTRIBUTIVO	\$ 892,091,104	23.28
SUBSIDIADO	\$ 2,392,863,407	62.45
ASEGURADORAS	\$ 17,075,188	0.45
PARTICULARES	\$ 87,556,712	2.29
REGIMEN ESPECIAL	\$ 52,638,320	1.37
ATENCION CON CARGO AL SUB A LA OFERTA	\$ 24,800,365	0.65
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE SALUD PUBLICA	\$ 4,766,985	0.12
RIESGOS LABORALES	\$ 31,334,403	0.82
SOAT	\$ 110,054,787	2.87
FOSYGA	\$ 24,983,048	0.65
IPS PRIVADAS	\$ 6,925,018	0.18
TRAUMA MAYOR	\$ 281,587	0.01
DIFICIL RECAUDO	\$ 185,821,328	4.85
PRESTAMOS EMPLEADOS	\$ 164,500	0.0043
TOTAL CARTERA	\$ 3,831,356,750	100
DETERIORO DE CARTERA	(757,850,338)	

2.1.4 Inventarios

Al 30 de marzo de 2020, se tienen inventarios por valor de \$ 218.794.544 el cual se evidencia un aumento en comparación con el mismo periodo del año anterior el cual tenía en estas cuentas un total de \$164.452.351 puesto que para la vigencia 2020 el aumento se debe al impacto ocasionado por el Covid-19 con el fin brindar la protección que requiere el personal de la entidad. El grupo de mayor participación es medicamentos con el 43.31%

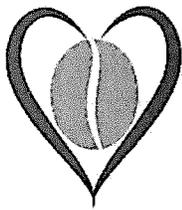

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 66 00670 -- Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01 800 09 70 988



Certificado No. SC-5858-1



21



CUENTA	VALOR	%
MEDICAMENTOS	\$ 91,955,105	37.52
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 56,234,271	22.94
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	28,355,196.71	11.57
MATERIALES ODONTOLOGICOS	11,702,853.47	4.77
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	836,711.25	0.34
VIVERES Y RANCHO	1,159,461.86	0.47
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 54,854,721	22.38
TOTAL INVENTARIO	\$ 245,098,321	100
DETERIORO ACUMULADO	-749515	

2.1.5 Propiedad, Planta y Equipo

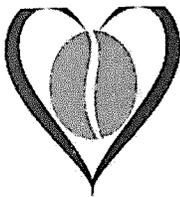
La Propiedad Planta y Equipo se encuentra representada en edificios, equipo médico-científico y demás equipos que se requieren para el óptimo funcionamiento de una entidad de salud con las características del Hospital Roberto Quintero Villa.

En la cuenta de propiedad planta y equipo en abril de 2020 la entidad posee \$3.332.848.991 lo cual muestra incremento significativo en comparación con abril de 2019 ya que en el transcurso de ese año se adquirieron activos por donaciones de parque automotor, compras de servidor y otros.

2.1.6 Otros activos

A abril 30 de 2020 la entidad cuenta con dinero en los fondos por concepto de plan de activos para beneficios a los empleados así incluyendo sus rendimientos positivos y negativos:

af



Fondo Porvenir \$231.016.825
Fondo Protección \$73.648.096
Total: 304.664.921

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por \$187.597.326 como seguros y pólizas adquiridas por la entidad para su infraestructura, vehículos entre otros, las cuales se les realiza amortización de manera mensual.

2.2 En el Pasivo

2.2.1 Obligaciones Financieras

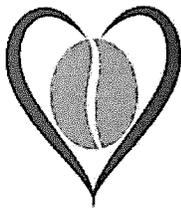
Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

Al 30 de abril de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.796.969.941 los cuales reflejan una disminución con respecto a abril de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.867.528.712 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas.

En abril de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$368.387.969 litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$511.344.386 a proveedores y acreedores, recursos a favor de terceros el valor de \$36.000, retenciones en la fuente por \$6.412,50 y \$5.605 por concepto de tasa supe salud.

Entre las otras cuentas por pagar tenemos registrado en recursos a favor de terceros 36.000 los cuales por error humano al momento de girar la nómina se



giró este valor menor al salario de Ana Lucia Botero. Tasa a la supersalud por \$5.605, retención pendiente por girar de Reteiva \$6.412

PROVEEDOR	CUENTA X PAGAR ANTES DE ESTAMPILLAS
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	322,242.7
16546744 ALARCON DRADA JOSE TEODOSIO	2,335,827.3
811003513 BIOSYSTEMS ANTIOQUIA S.A	6,698,520.9
900808572 BUSINESS TECHNOLOGY INK SAS	5,150,739.5
800185306 COLVANES SAS	1,034,463.8
6208070 CUARTAS MARTINEZ ALVARO HERNANDO	1,613,586.0
900030197 ESTRATEGIAS DOCUMENTALES S.A.S	5,145,722.3
816008308 FARMIPS LTDA	76,230,597.6
93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	1,018,964.7
131494 GALVIS LOPEZ ARISTIDES	8,964,123.8
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	33,553,005.9
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	54,231,049.3
900587642 INTEGRAL JURIDICO SAS	311,958.0
900183522 INVERSIONES LATORRE JARAMILLO SAS	4,330,933.3
901017921 KIRA ISP S.A.S	1,204,684.8
900319795 LABORATORIO CLINICO MARTHA LUCIA HOYOS GUTIERREZ S.A.S.	3,746,919.7
890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO DE ARMENIA QUINDIO	1,600,684.8
16782085 LUNA MORENO ANGEL EDUARDO	2,106,000.0
801005062 MEDIFE ARMENIA LTDA	12,551,079.1
900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S	28,581,574.6
24806331 PEÑUELA VALENCIA ADELDIRA	8,169,194.0
891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S	3,553,542.5
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	8,562,882.1
900626858 REM IMAGENES DIAGNOSTICAS SAS	17,470,400.0
79323586 RENGIFO ARIAS GESNER ARNETH	2,070,270.0

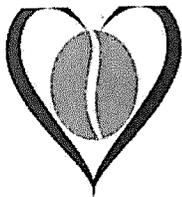
CA


VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 0180009 90388



Certificado No. 5C-5958-1





805007083 RH S.A.S	4,889,555.0
816000348 SEGURIDAD DISSEL LTDA	374,371.3
900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S	212,848,073.1
805015606 TECNISEC DE COLOMBIA LTDA	646,000.0
900617452 VISUALBIT	2,027,420.0
TOTAL	511,344,385.91

2.2.3 Créditos judiciales

Se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$917.189.247 las cuales se encuentran según calificación del área jurídica, en riesgo alto así:

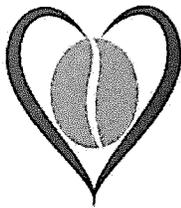
RIESGO ALTO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
1	RUBIELA GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	434,185,847.00	ALTO	SE PRESENTARON ALEGATOS DE CONCLUSION SOBRE EL RECURSO EN EL TRIBUNAL ADM. DEL QUINDIO
3	GLORIA INES FONSECA	PRIMERA INSTANCIA	414,058,000.00	ALTO	EN EL TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO RESOLVIENDO RECURSO DE APELACIÓN
4	ALBA ARIELA OCAMPO RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	68,945,400.00	ALTO	A DESPACHO PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA DESDE 30 OCTUBRE 2018.
TOTAL			917.189.247.00		

2.3 En el Patrimonio

2.3.1 Resultados del Ejercicio

Para el presente periodo se obtuvo un resultado del ejercicio positivo el cual asciende a la suma de \$683.767.059

09



2.4 En los Ingresos

2.4.1 Venta de Servicios de Salud

Los ingresos recibidos por prestación del servicio de salud correspondiente a abril de 2020 ascendieron a la suma de \$ 2.629.723.014 siendo un poco más altos que en el mismo periodo de la vigencia 2019 los cuales ascendieron a \$2.481.842.311.

Los ingresos para este mes están discriminados así:

Servicios de salud		VALOR	%
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 220,827,528.00	8.397
431209	Urgencias - Observacion	\$ 1,286,200.00	0.049
431217	Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi	\$ 5,745,699.00	0.218
431219	SERV.AMBULATORIOS - SALUD ORAL	\$ 1,607,200.00	0.061
431220	SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCIO	\$ 46,764,900.00	1.778
431221	SERV.AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE	\$ 20,500.00	0.001
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	\$ 66,064,413.00	2.512
431246	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	\$ 40,243,278.00	1.530
431247	APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA	\$ 6,209,900.00	0.236
431249	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG	\$ 23,076,600.00	0.878
431256	APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP	\$ 32,723,900.00	1.244
431262	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI	\$ 46,013,058.00	1.750
431294	SERV.CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS	\$ 28,040,800.00	1.066
431295	SERV.CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS	\$ (106,183.00)	-0.004
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	\$ 2,111,205,221.00	80.282
TOTAL		\$ 2,629,723,014.00	100

CA



2.4.2 Otros ingresos

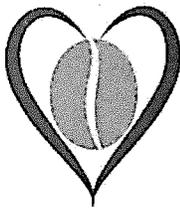
En otros ingresos encontramos, saneamiento de aportes patronales por \$23.295.175, recuperaciones \$431.283, fotocopias \$853.775, intereses sobre depósitos \$5.379 y otros ingresos \$2.214

2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud a 30 de abril de 2020 ascendió a **\$1.456.167.035**, siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto.

6310 Servicios de salud		%
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 834,782,645.31	57
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 86,843,446.31	6
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 17,692,518.59	1
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 1,229,923.45	0
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 5,200,000.00	0
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 120,148,709.14	8
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 2,932,635.86	0
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 7,287,064.46	1
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 81,221,709.22	6
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 6,297,064.98	0
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 220,116,603.33	15
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ 146,882.97	0
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 72,267,832.00	5
TOTAL	\$ 1,456,167,035.62	100

147



2.6 De los Gastos de operación.

2.6.1 De administración y operación - Generales

En estos incluyen todos los gastos de personal (sueldos y salarios, prestaciones sociales, aportes a la nómina, gastos de personal diversos y los gastos generales donde se evidencia la compra de bienes para el consumo, insumos para la prestación de servicios, servicios de mantenimiento, servicios públicos y demás gastos que atribuyen al buen funcionamiento de la entidad:

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de honorarios y servicios para el buen funcionamiento de la institución por valor de \$266.883.891, sueldos y salarios \$41.683.244 y servicios públicos por \$30.103.242

CONCEPTO	VALOR	%
SUELDOS DEL PERSONAL	41,683,244.00	9.5
GASTOS DE REPRESENTACION	5,113,967.00	1.2
PRIMA DE VACACIONES	18,596.00	0.0
VACACIONES	21,566.00	0.0
BONIFICACIONES	2,727,842.00	0.6
CESANTIAS	2,130,461.00	0.5
INTERESES A LAS CESANTIAS	2,680.00	0.0
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	215,919.00	0.0
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	145,548.00	0.0
LICENCIAS	6,872,804.00	1.6
INCAPACIDADES	1,195,116.00	0.3
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1,208,200.00	0.3
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	5,671,370.00	1.3
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	601,900.00	0.1
APORTES AL ICBF	2,024,800.00	0.5
APORTES AL SENA	604,500.00	0.1
PRIMA DE VACACIONES	993,308.00	0.2
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	371,032.00	0.1



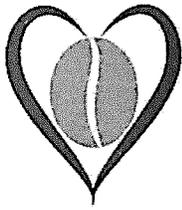
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,566,999.93	0.8
MANTENIMIENTO	680,000.00	0.2
SERVICIOS PUBLICOS	30,103,242.00	6.8
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	12,064,779.00	2.7
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,288,655.00	0.7
IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC	6,619,968.84	1.5
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	1,084,033.60	0.2
SEGUROS GENERALES	3,957,383.00	0.9
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,667,501.00	0.6
ELEMENTOS DE ASEO,LAVANDERIA Y CAFETERIA	3,513,911.96	0.8
INTANGIBLES	6,473,262.00	1.5
HONORARIOS	93,400,000.00	21.2
SERVICIOS	173,483,891.00	39.4
OTROS GASTOS GENERALES	28,045,073.31	6.4
OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5,605.00	0.0
TOTAL	440,557,158.64	100

2.6.2 Gastos financieros

A este concepto se le imputan los gastos financieros como comisiones, compra de chequeras, y demás gastos financieros cobrados por Davivienda y Bancolombia durante el mes de abril de 2020 los cuales no tuvieron imputación este mes

2.6.3 Otros gastos

Para el mes de abril de 2020 tenemos otros gastos como lo son por glosas aceptadas mediante conciliaciones por \$974.579, devoluciones de facturas por \$64.600, ajuste por diferencias entre el módulo de cartera y el módulo de contabilidad ya que se evidencian inconsistencias en el software CNT mostrando valores mayores a los del módulo de cartera por \$295.880 y PPNA \$72.484.224, otros gastos por ajustes en declaraciones tributarias por \$303,59



2.7 De las cuentas de orden

2.7.1 Deudoras

En las cuentas deudoras encontramos facturación glosada en ventas de servicios de salud por valor de \$49.800.676 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por \$400.667.038

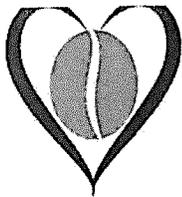
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES /ENTIDADES LIQUIDADAS	\$400.667.038,00
GLOSAS EPS	\$17.162.019
GLOSAS COMPAÑIAS DE SEGUROS	\$30.499.633
GLOSAS ENTIDADES TERRITORIALES O FONDOS DESCENTRALIZADOS	\$15.900,00
GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES	\$3.854.257
TOTAL DEUDORAS DE CONTROL	\$450.467.714

01

2.7.2 Acreedoras

En la cuenta acreedora se realiza causación de las pretensiones judiciales catalogadas según el área jurídica en riesgo medio o bajo, las cuales se encuentran en etapa inicial, etapa probatoria o traslado para alegatos de conclusión relacionadas a continuación por valor de \$5.136.254.255

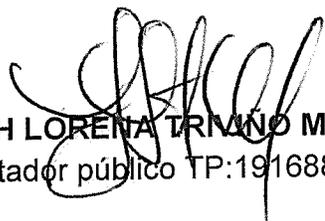
RIESGO MEDIO - BAJO					
Nº	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
4	RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	707,400,000.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (YA SE ALLEGÓ DICTAMEN PERICIAL)



5	MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO	PRIMERA INSTANCIA	980,448,365.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (FIJA FECHA PARA AUDIENCIA DE PRUEBAS PARA EL 21 DE ABRIL DE 2020)
6	LUCELLY CAMELO ZULETA y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	214,240,000.00	MEDIO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA
7	MARIA LUZ MARTINEZ	PRIMERA INSTANCIA	42,196,480.00	MEDIO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA
8	MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,000,000	BAJO	SE ADMITIÓ LLAMAMIENTO EN GARANTÍA, SE ENCUENTRA EN NOTIFICACIÓN A LA ASEGURADORA
9	LINA MARCELA DE LA PAVA Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,884,796	BAJO	RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
10	DUBERNEY VALENCIA ORTIZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	1,564,095,297	BAJO	TRABANDO LA LITIS PENDIENTE DE RESOLVER SOBRE CONTESTACIÓN DE LA DEMANDA Y LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
11	CENTRO DE EXCELENCIA MEDICA DEL VALLE DE ABURRÁ	PRIMERA INSTANCIA	N/A	BAJO	EL CONSEJO DE ESTADO CONFIRMÓ DECISIÓN DEL TRIBUNAL DE DAR POR TERMINADO EL PROCESO POR DESISTIMIENTO TÁCITO
12	LIDENI HENAO GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	59,503,878	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
13	BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	21,159,339	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
14	BIBIANA MARCELA OSORIO	PRIMERA INSTANCIA	124,217,400	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
15	CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	62,108,700	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
TOTAL			5,136,254,255		

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 0180009 0360


MYRIAM BEJARANO PULIDO
Representante Legal


LISETH LORENA TRUJILLO MURILLO
Contador público TP:191688-T



Certificado No. 50-5965-1

