



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 30/04/2021 y 30/04/2020

(Cifras en pesos colombianos)

| | NOTAS | 2021 | 2020 | VARIACIÓN |
|--|-------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1 Activos | | 7,222,921,524 | 7,673,731,259 | -450,809,735 |
| Activo corriente | | 2,271,661,060 | 2,901,953,378 | -630,292,318 |
| ...11 Efectivo y equivalentes al efectivo | 2.1.1 | 235,986,247 | 584,093,866 | -348,107,619 |
| ...12 Inversiones e instrumentos derivados | 2.1.2 | 2,721,768 | 2,721,768 | 0 |
| ...13 Cuentas por cobrar | 2.1.3 | 1,388,741,888 | 1,577,883,025 | -189,141,137 |
| ...14 Préstamos por cobrar | 2.1.3 | 13,176 | 164,500 | -151,324 |
| ...15 Inventarios | 2.1.4 | 341,842,402 | 244,348,805 | 97,493,597 |
| ...19 Otros activos | 2.1.6 | 302,355,579 | 492,741,414 | -190,385,835 |
| Activo no corriente | | 4,951,260,464 | 4,771,777,881 | 179,482,583 |
| ...13 Cuentas por cobrar | 2.1.3 | 1,935,445,460 | 1,438,928,890 | 496,516,570 |
| ...16 Propiedades, planta y equipo | 2.1.5 | 3,015,815,004 | 3,332,848,991 | -317,033,987 |
| 2 Pasivos | | 835,570,331 | 1,796,969,941 | -961,399,610 |



HOSPITAL
ROBERTO QUINTERO VILLA
E.S.E. MONTENEGRO
La Salud... Nuestro compromiso
NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

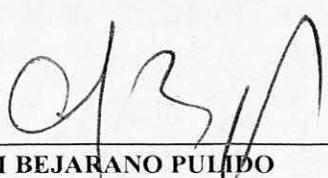
Versión: 003

Fecha: 08-05-2018

Página: 1 de 1

| | | | | |
|----------------------------------|-------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Pasivo corriente | | 551,862,475 | 1,510,755,981 | -958,893,506 |
| ...24 Cuentas por pagar | 2.2.2 | 231,422,239 | 511,392,725 | -279,970,486 |
| ...25 Beneficios a los empleados | 2.2.2 | 106,196,606 | 82,174,009 | 24,022,597 |
| ...27 Provisiones | 2.2.3 | 214,240,000 | 917,189,247 | -702,949,247 |
| ...29 Otros pasivos | 2.2.2 | 3,630 | 0 | 3,630 |
| Pasivo no corriente | | 283,707,856 | 286,213,960 | -2,506,104 |
| ...25 Beneficios a los empleados | 2.2.2 | 283,707,856 | 286,213,960 | -2,506,104 |
| 3 Patrimonio | | 6,387,351,193 | 5,876,761,318 | 510,589,875 |
| ...32 Patrimonio de las empresas | 2.3.1 | 6,387,351,193 | 5,876,761,318 | 510,589,875 |
| Total pasivo y patrimonio | | 7,222,921,524 | 7,673,731,259 | -450,809,735 |
| ...81 Activos contingentes | | 400,667,038 | 400,667,038 | 0 |
| ...83 Deudoras de control | | 30,439,251 | 43,001,435 | -12,562,184 |
| ...89 Deudoras por contra (CR) | 2.7.1 | 431,106,289 | 443,668,473 | -12,562,184 |
| ...91 Pasivos contingentes | | 5,891,977,267 | 5,136,254,255 | 755,723,012 |
| ...99 Acreedoras por contra (DB) | 2.7.2 | 5,891,977,267 | 5,136,254,255 | 755,723,012 |

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8650390 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 0180009 0388


MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL


LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



Certificado No. SC-5558-1





ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 30/04/2021 y 30/04/2020

(Cifras en pesos colombianos)

| | NOTAS | 2021 | 2020 | VARIACIÓN |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Ingresos Operacionales | | 2,368,140,083 | 2,629,723,014 | -261,582,931 |
| ...43 Venta de servicios | 2.4.1 | 2,368,140,083 | 2,629,723,014 | -261,582,931 |
| Costos de ventas | | 1,311,532,152 | 1,456,167,036 | -144,634,884 |
| ...63 Costo de ventas de servicios | 2.5.1 | 1,311,532,152 | 1,456,167,036 | -144,634,884 |
| Gastos de Operación (51 y 53) | | 1,056,184,129 | 440,557,159 | 615,626,970 |
| ...51 y 53 De administración y operación | 2.6.1 | 1,056,184,129 | 440,557,159 | 615,626,970 |
| ...48 Otros ingresos | 2.4.2 | 25,229,115 | 24,587,827 | 641,288 |
| ...58 Otros gastos | 2.6.3 | 41,814,152 | 73,819,587 | -32,005,435 |
| Excedente o déficit del periodo | | -16,161,234 | 683,767,059 | -699,928,293 |

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVINO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 30/04/2021 y 30/04/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

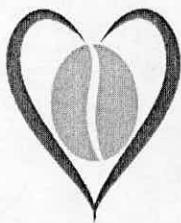
1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

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.



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.

1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

1.3.1. En el efectivo



Certificado No. SC-5859-1



9A

9



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: 3 de 1

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.

En la cuenta 1120 se encuentran los dineros por identificar la facturación a aplicar por los pagos realizados de las diferentes entidades responsables de pago

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.

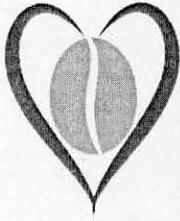
1.3.3. Para el Grupo de Pasivos:

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).

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 \$30.439.251 en estas cuentas

H
en



también registra cartera de las EPS Caprecom, cafesalud, saludcoop entidades liquidadas por valor de \$400.667.038 así como el registro de los procesos jurídicos reportados por valor de \$5.891.977.267 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.

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.

A continuación se discriminan los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo al mes de abril de 2021

96

01



| 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 | | 5,225,636.28 | 13,047,086.31 | 5,283,250.03 | 2,538,200.00 | - | - |
| BANCOLOMBIA | 111005004 | 761-195631-51 | | 37,467,067.93 | 122,246,905.93 | 30,744,465.00 | 30,740,198.00 | 23,295,175.00 | - |
| BANCOLOMBIA | 111005005 | 761-479729-56 | | 15,180.00 | 15,180.00 | - | - | - | - |
| BANCOLOMBIA | 111006004 | 761-195644-72 | | 13,818.50 | 13,818.50 | - | - | - | - |
| BANCOLOMBIA | | 761-000005-39 | | - | - | - | - | - | - |
| DAVIVIENDA | 111005003 | 1373-6999-9669 | | 114,175,730.68 | 119,768,306.68 | 5,592,576.00 | - | - | - |
| DAVIVIENDA | 111006005 | 1373-0000-5576 | | 7,425,950.01 | 13,485,093.01 | 6,059,143.00 | - | - | - |
| DAVIVIENDA | 111005007 | 1373-6999-9008 | | - | - | - | - | - | - |
| DAVIVIENDA | 111005006 | 1373-6999-9016 | | - | - | - | - | - | - |
| TOTALES | | | | 164,323,383.40 | 268,576,390.43 | 47,679,434.03 | 33,278,398.00 | 23,295,175.00 | 0.00 |

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

| | |
|------------------------------|-----------------------|
| SALDO CAJA | 688,255.00 |
| Caja menor | 400,000.00 |
| caja facturación | 43,630.00 |
| Cierre cajero 29/04/2021 | 20,975.00 |
| Cierre cajero 30/04/2021 | 223,650.00 |
| SALDO BANCOS | 164,323,383.40 |
| SALDO POR IDENTIFICAR | 47,679,434.03 |
| USO RESTRINGIDO | 23,295,175.00 |
| TOTAL EFECTIVO | 235,986,247.43 |

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 fueron adicionados al presupuesto por medio de junta directiva con el fin de cubrir el pago de las cesantías de los empleados.

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 puesto que para el cierre de la vigencia 2020 no se logró obtener certificado de la entidad ya que las direcciones de correo electrónico y números telefónicos no funcionaban, o no pertenecían ya a la entidad.



| | |
|----------|------------------|
| 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 asciende a \$1.388.741.888 es corriente y \$1.935.445.460 pertenece a no corriente de acuerdo a conciliación, como se muestra a continuación y así mismo se compara con el mismo corte de la vigencia anterior. El régimen que predomina en la prestación de servicios de salud es el subsidiado con el 57.21%, seguido del contributivo con el 23.11%

| REGIMEN | 2021 | 2020 | VARIACIÓN | % |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------|
| CONTRIBUTIVO | \$ 1,103,777,306 | \$ 892,091,104 | \$ 211,686,202 | 23.11 |
| SUBSIDIADO | \$ 2,732,242,573 | \$ 2,392,863,407 | \$ 339,379,166 | 57.21 |
| ASEGURADORAS | \$ 15,727,853 | \$ 17,075,188 | \$ (1,347,335) | 0.33 |
| PARTICULARES | \$ 100,443,909 | \$ 87,556,712 | \$ 12,887,197 | 2.10 |
| REGIMEN ESPECIAL | \$ 54,582,774 | \$ 52,638,320 | \$ 1,944,454 | 1.14 |
| SUB A LA OFERTA | \$ 342,902,211 | \$ 24,800,365 | \$ 318,101,846 | 7.18 |
| ATENCION CON CARGO A | | | | |
| RECURSOS DE SALUD PUBLICA | \$ 4,767,085 | \$ 4,766,985 | \$ 100 | 0.10 |
| RIESGOS LABORALES | \$ 35,599,178 | \$ 31,334,403 | \$ 4,264,775 | 0.75 |
| SOAT | \$ 128,261,892 | \$ 110,054,787 | \$ 18,207,105 | 2.69 |
| FOSYGA | \$ 26,918,219 | \$ 24,983,048 | \$ 1,935,171 | 0.56 |
| IPS PRIVADAS | \$ 6,925,018 | \$ 6,925,018 | \$ - | 0.14 |
| TRAUMA MAYOR | \$ 281,487 | \$ 281,587 | \$ (100) | 0.01 |
| DIFICIL RECAUDO | \$ 186,066,397 | \$ 185,821,328 | \$ 245,069 | 3.90 |
| OTRAS CUENTAS POR | | | | |
| COBRAR SERVICIOS DE SALUD | \$ 37,589,205 | \$ - | \$ 37,589,205 | 0.79 |
| PRESTAMOS EMPLEADOS | \$ 13,176 | \$ 164,500 | \$ (151,324) | 0.00 |
| TOTAL CARTERA | \$ 4,776,098,281 | \$ 3,831,356,752 | \$ 944,741,529 | 100.00 |
| DETERIORO DE CARTERA | | | (1,451,897,758.00) | |

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 6500970 - Bogotá, D.C.
 Línea Gratuita Nacional: 018000970383



Certificado No. SC-5859



70

4



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: 7 de 1

2.1.4 Inventarios

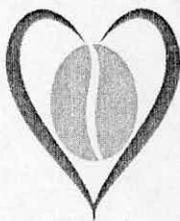
Al 30 de abril de 2021, se tienen inventarios por valor de \$342.591.918 el cual se evidencia un aumento en comparación con el mismo periodo del año anterior el cual tenía en estas cuentas puesto que para la vigencia 2020 el aumento se debe al impacto ocasionado por el Covid-19 con el fin brindar la protección que requiere el personal de la entidad. Los grupos de mayor participación es de material médico quirúrgico con el 37.49% y medicamentos con 37.16%.

| CUENTA | 2021 | 2020 | VARIACIÓN | % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------|
| MEDICAMENTOS | \$ 127,306,614 | \$ 91,955,105 | \$ 35,351,509 | 37.16 |
| MATERIAL MEDICO QUIRURGICO | \$ 128,452,937 | \$ 56,234,271 | \$ 72,218,666 | 37.49 |
| MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO | 16,461,315.53 | 28,355,196.71 | \$ (11,893,881) | 4.80 |
| MATERIALES ODONTOLOGICOS | 2,985,364.23 | 11,702,853.47 | \$ (8,717,489) | 0.87 |
| MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA | 1,046,313.11 | 836,711.25 | \$ 209,602 | 0.31 |
| VIVERES Y RANCHO | 641,392.13 | 1,159,461.86 | \$ (518,070) | 0.19 |
| DOTACION EMPLEADOS | 8,580,000.00 | 0.00 | \$ 8,580,000 | 2.50 |
| OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 57,117,981 | \$ 54,854,721 | \$ 2,263,260 | 16.67 |
| TOTAL INVENTARIO | \$ 342,591,918 | \$ 245,098,320 | \$ 97,493,597 | 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 la entidad posee \$3.015.815.004 lo cual muestra disminución con relación al mismo periodo de la vigencia anterior por la aplicación de la depreciación a los diferentes activos de la entidad.



2.1.6 Otros activos

A abril la entidad cuenta con dinero en los fondos por concepto de plan de activos para beneficios a los empleados así:

Fondo Porvenir \$201.703.446
Fondo Protección \$77.811.028,38
Total: \$279.514.474,38

En el mes se tuvieron rendimientos financieros en los fondos así:

Porvenir: no fue posible adquirir el extracto para la actualización de los saldos en dicha cuenta
Protección 4376337: \$662.006,85
Protección 4375602: \$473.367,09

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por \$22.841.405 como impresos*publicaciones*suscripciones y afiliaciones

En el Pasivo

2.1.7 Obligaciones Financieras

Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

En abril tenemos pasivos por valor de \$835.570.331 los cuales reflejan una disminución con la vigencia anterior ya que el valor que tenía la entidad era de \$1.796.969.941 el cual



**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: 9 de 1

en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas generando el mayor impacto.

Pertenecen a beneficios a los empleados \$389.904.462 de los cuales a corto plazo corresponden \$106.196.606 y a largo plazo \$193.435.842 de cesantías retroactivas y \$90.272.014 de cálculo actuarial; litigios y demandas en riesgo alto \$214.240.000, cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios \$183.482.376, cuotas partes y bonos pensionales por \$527.098, recursos a favor de terceros (dineros por identificar) \$47.679.435 y \$50.000 de aportes al Sindicato. En el balance se encuentra un mayor valor por pagar por devolución de ICA a Comfenalco por valor de \$12.327 practicada por error en la vigencia anterior y que se debe realizar la devolución. Se presenta diferencia por devolución al proveedor Centro de Especialistas del Eje por retenciones practicadas al proveedor y por estar exonerado por la Dian durante los primeros 5 años del impuesto de renta se debe realizarla devolución de \$165.100 de retefte y 33.020 de ICA.

En la cuenta 29 se encuentra un saldo de \$3.630 como anticipo pendiente de realizar la legalización de la capitación, la cual será realizada en el mes de mayo.

| PROVEEDOR / NIT | CUENTA X PAGAR ANTES DE ESTAMPILLAS |
|---|-------------------------------------|
| 800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA | 801,391.50 |
| 1094881533 ALVAREZ FAUSTO STIVEN | 225,000.00 |
| 4425860 ALVIS AGUIRRE YESID | 1,477,143.02 |
| 811003513 BIOSYSTEMS SAS | 5,337,246.50 |
| 900808572 BUSINESS TECHNOLOGY INK SAS | 5,225,932.84 |
| 900220827 CDC CENTRO DE DIAGNOSTICO CLINICO S.A | 1,557,208.00 |
| 900322114 CLINILAB S.A.S | 3,970,054.50 |
| 830122566 COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P | 381,300.00 |
| 900336004 COLPENSIONES | 527,098.00 |
| 816008308 FARMIPS LTDA | 40,570,018.50 |
| 93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY | 9,905,617.57 |
| 810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS | 11,026,188.01 |
| 1097721914 GONZALEZ BLANDON YISEL | 570,000.00 |
| 900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S | 885,550.00 |



VIGILADO Supersalud

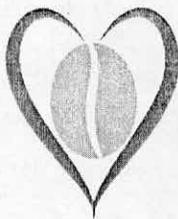
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 016000910383



Certificado No. SC-5856-1



96
ca



| | |
|---|-----------------------|
| 900183522 INVERSIONES LATORRE JARAMILLO SAS | 9,497,243.57 |
| 901017921 KIRA ISP S.A.S | 2,272,941.15 |
| 890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO DE ARMENIA QUINDIO | 827,178.00 |
| 7535502 LONDOÑO PEDRAZA RODRIGO | 2,218,608.09 |
| 900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S | 10,785,131.50 |
| 24806331 PEÑUELA VALENCIA ADELDIRA | 3,689,553.30 |
| 891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S | 4,866,417.08 |
| 900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S | 9,324,591.62 |
| 900062917 SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. | 538,500.00 |
| 900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S | 54,872,188.28 |
| 900593392 SOLUCIONES MEDICAS DEL EJE CAFETERO SAS | 2,273,773.00 |
| 900617452 VISUALBIT | 383,600.00 |
| TOTAL | 184,009,474.03 |

2.2.3 Créditos judiciales

A abril se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$214.240.000 en riesgo alto, de acuerdo a la calificación de la oficina jurídica. En la vigencia anterior se tenían provisionados \$917.189.247 de los cuales salieron los procesos de Rubiela Giraldo, Gloria Inés Fonseca y Alba Ariela Ocampo Ramirez.

| RIESGO ALTO | | | | | | |
|-------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------------|--------|----------------------------------|
| Nº | IDENTIFICACIÓN / NIT | DEMANDANTE | INSTANCIA ACTUAL | CUANTIA | RIESGO | ESTADO PROCESO |
| 1 | 24806109 | LUCELLY CAMELO ZULETA y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 214,240,000.00 | ALTO | A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA |
| | | TOTAL | | \$ 214,240,000.00 | | |

2.3 En el Patrimonio

2.3.1 Resultados del Ejercicio

Para el presente periodo se obtuvo un resultado del ejercicio negativo el cual asciende a la suma de -\$16.161.234



Certificado No. SC-5858-1





2.4 En los Ingresos

2.4.1 Venta de Servicios de Salud

Los ingresos recibidos por prestación del servicio de salud ascendieron a la suma de \$2.368.140.083 siendo un poco más bajos que en el mismo periodo de la vigencia 2020 los cuales ascendieron a \$2.629.723.014 debido al impacto ocasionado para la prestación de los servicios en la pandemia del Covid 19.

Los ingresos para este mes están discriminados así, siendo urgencias el más alto con 8.1% por evento y servicios de salud por mecanismos de pago por capitación el 78.5%.

| Servicios de salud | | 2021 | 2020 | VARIACIÓN | % |
|--------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| 431208 | Urgencias - Consulta y procedimientos | \$ 192,839,302.00 | \$ 220,827,528.00 | \$ (27,988,226.00) | 8.1 |
| 431209 | Urgencias - Observacion | \$ 197,100.00 | \$ 1,286,200.00 | \$ (1,089,100.00) | 0.0 |
| 431217 | Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi | \$ 6,915,640.00 | \$ 5,745,699.00 | \$ 1,169,941.00 | 0.3 |
| 431219 | SERV. AMBULATORIOS - SALUD ORAL | \$ 3,390,750.00 | \$ 1,607,200.00 | \$ 1,783,550.00 | 0.1 |
| 431220 | SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCIO | \$ 86,756,286.00 | \$ 46,764,900.00 | \$ 39,991,386.00 | 3.7 |
| 431221 | SERV. AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE | \$ - | \$ 20,500.00 | \$ (20,500.00) | 0.0 |
| 431227 | HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL | \$ 11,740,900.00 | \$ 66,064,413.00 | \$ (54,323,513.00) | 0.5 |
| 431236 | QUIROFANOS Y SALAS DE PARTOS | \$ 69,000.00 | \$ - | \$ 69,000.00 | 0.0 |
| 431246 | APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO | \$ 113,575,785.00 | \$ 40,243,278.00 | \$ 73,332,507.00 | 4.8 |
| 431247 | APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA | \$ 26,215,200.00 | \$ 6,209,900.00 | \$ 20,005,300.00 | 1.1 |
| 431249 | APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG | \$ 5,541,000.00 | \$ 23,076,600.00 | \$ (17,535,600.00) | 0.2 |
| 431256 | APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP | \$ 495,400.00 | \$ 32,723,900.00 | \$ (32,228,500.00) | 0.0 |
| 431262 | APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI | \$ 38,684,327.00 | \$ 46,013,058.00 | \$ (7,328,731.00) | 1.6 |
| 431294 | SERV. CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS | \$ 29,989,300.00 | \$ 28,040,800.00 | \$ 1,948,500.00 | 1.3 |
| 431295 | SERV. CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS | \$ 147,811.00 | \$ (106,183.00) | \$ 253,994.00 | 0.0 |
| 431296 | SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN | \$ 1,858,976,563.00 | \$ 2,111,205,221.00 | \$ (252,228,658.00) | 78.5 |
| 439512 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS | \$ (7,394,281.00) | \$ - | \$ (7,394,281.00) | -0.3 |
| TOTAL | | \$ 2,368,140,083.00 | \$ 2,629,723,014.00 | \$ (261,582,931.00) | 100.0 |

96
a1



2.4.2 Otros ingresos

| OTROS INGRESOS 48 | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| INTERESES SOBRE DEPOSITOS FINANCIEROS | \$ 7,493.27 |
| RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS | \$ 1,255,375.24 |
| FOTOCOPIAS | \$ 635,950.00 |
| RECUPERACION PROVISIONES | \$ 23,322,677.00 |
| AJUSTE POR PAGO EN DECLARACIONES | \$ 2,619.84 |
| CERTIFICADOS | \$ 5,000.00 |
| TOTAL | \$ 25,229,115.35 |

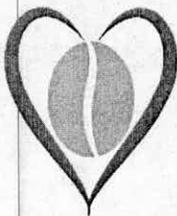
2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud ascendió a \$1.311.532.152 los cuales disminuyeron con relación a la vigencia anterior los cuales ascendieron a \$1.456.167.036 siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto con el 51%.

| 6310 Servicios de salud | 2021 | 2020 | VARIACIÓN | % |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| 631001 Urgencias - Consulta y procedimientos | \$ 671,976,803.58 | \$ 834,782,645.31 | \$ (162,805,841.73) | 51 |
| 631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos | \$ 82,724,598.03 | \$ 86,843,446.31 | \$ (4,118,848.28) | 6 |
| 631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral | \$ 13,058,159.75 | \$ 17,692,518.59 | \$ (4,634,358.84) | 1 |
| 631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención | \$ 12,516,282.49 | \$ 1,229,923.45 | \$ 11,286,359.04 | 1 |
| 631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales | \$ 14,573,333.00 | \$ 5,200,000.00 | \$ 9,373,333.00 | 1 |
| 631025 Hospitalización - Estancia general | \$ 122,565,274.09 | \$ 120,148,709.14 | \$ 2,416,564.95 | 9 |
| 631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos | \$ 2,815,323.52 | \$ 2,932,635.86 | \$ (117,312.34) | 0 |
| 631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto | \$ 9,509,304.15 | \$ 7,287,054.46 | \$ 2,222,249.69 | 1 |
| 631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico | \$ 93,735,494.51 | \$ 81,221,709.22 | \$ 12,513,785.29 | 7 |
| 631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología | \$ 1,657,025.40 | \$ 6,297,064.98 | \$ (4,640,039.58) | 0 |
| 631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios | \$ 222,540,200.83 | \$ 220,116,603.33 | \$ 2,423,597.50 | 17 |
| 631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud | \$ 1,529,055.82 | \$ 146,882.97 | \$ 1,382,172.85 | 0 |
| 631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias | \$ 62,331,296.45 | \$ 72,267,832.00 | \$ (9,936,535.55) | 5 |
| TOTAL | \$ 1,311,532,151.62 | \$ 1,456,167,025.62 | \$ (144,634,874.00) | 100 |

76

u



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:

Los gastos de administración y operación con corte al mes de abril de 2021 ascienden a \$1.056.184.128,92 con relación al mismo corte de la vigencia anterior \$440.557.158,64 donde las variaciones más significativas con relación a la vigencia anterior se refleja en las depreciaciones y la adquisición de los seguros generales como protección de la entidad.

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de seguros generales con el 17.6%, servicios con el 20.9% y provisiones agotamiento depreciaciones y amortizaciones con el 29.1%.

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (51 Y 53)

| CONCEPTO | 2021 | 2020 | VARIACIÓN | % |
|--|---------------|---------------|----------------|-----|
| SUELDOS DEL PERSONAL | 42,180,591.00 | 41,683,244.00 | 497,347.00 | 4.0 |
| GASTOS DE REPRESENTACION | 5,113,968.00 | 5,113,967.00 | 1.00 | 0.5 |
| BONIFICACIONES | 2,853,453.00 | 2,727,842.00 | 125,611.00 | 0.3 |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | 354,847.00 | 0.00 | 354,847.00 | 0.0 |
| SUBSIDIO DE ALIMENTACION | 220,327.00 | 215,919.00 | 4,408.00 | 0.0 |
| INCAPACIDADES | 2,841,668.00 | 1,195,116.00 | 1,646,552.00 | 0.3 |
| LICENCIAS | 0.00 | 6,872,804.00 | (6,872,804.00) | 0.0 |
| OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 832,158.00 | 145,548.00 | 686,610.00 | 0.1 |
| APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR | 10,353,900.00 | 1,208,200.00 | 9,145,700.00 | 1.0 |



| | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL | 6,021,100.00 | 5,671,370.00 | 349,730.00 | 0.6 |
| COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES | 601,900.00 | 601,900.00 | 0.00 | 0.1 |
| APORTES AL ICBF | 7,765,700.00 | 2,024,800.00 | 5,740,900.00 | 0.7 |
| APORTES AL SENA | 5,178,200.00 | 604,500.00 | 4,573,700.00 | 0.5 |
| VACACIONES | 13,096,482.00 | 21,566.00 | 13,074,916.00 | 1.2 |
| CESANTIAS | 2,201,300.00 | 2,130,461.00 | 70,839.00 | 0.2 |
| INTERESES A LAS CESANTIAS | 1,668,441.00 | 2,680.00 | 1,665,761.00 | 0.2 |
| PRIMA DE VACACIONES | 5,231,459.00 | 1,011,904.00 | 4,219,555.00 | 0.5 |
| PRIMA DE NAVIDAD | 16,192,012.00 | 0.00 | 16,192,012.00 | 1.5 |
| PRIMA DE SERVICIOS | 8,605,345.00 | 0.00 | 8,605,345.00 | 0.8 |
| VIGILANCIA Y SEGURIDAD | 0.00 | 371,032.00 | (371,032.00) | 0.0 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 8,275,944.57 | 3,566,999.93 | 4,708,944.64 | 0.8 |
| MANTENIMIENTO | 24,780,893.53 | 680,000.00 | 24,100,893.53 | 2.3 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 34,158,436.00 | 30,103,242.00 | 4,055,194.00 | 3.2 |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 11,970,936.00 | 12,064,779.00 | (93,843.00) | 1.1 |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 0.00 | 3,288,655.00 | (3,288,655.00) | 0.0 |
| IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC | 6,246,524.58 | 6,619,968.84 | (373,444.26) | 0.6 |
| COMUNICACIONES Y TRANSPORTE | 2,935,307.00 | 1,084,033.60 | 1,851,273.40 | 0.3 |
| SEGUROS GENERALES | 185,420,890.49 | 3,957,383.00 | 181,463,507.49 | 17.6 |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 1,629,891.00 | 2,667,501.00 | (1,037,610.00) | 0.2 |
| ELEMENTOS DE ASEO,LAVANDERIA Y CAFETERIA | 5,903,157.78 | 3,513,911.96 | 2,389,245.82 | 0.6 |
| INTANGIBLES | 0.00 | 6,473,262.00 | (6,473,262.00) | 0.0 |
| HONORARIOS | 110,218,200.00 | 93,400,000.00 | 16,818,200.00 | 10.4 |
| SERVICIOS | 220,871,020.43 | 173,483,891.00 | 47,387,129.43 | 20.9 |
| OTROS GASTOS GENERALES | 0.00 | 28,045,073.31 | (28,045,073.31) | 0.0 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 5,021,000.00 | 5,605.00 | 5,015,395.00 | 0.5 |
| PROVIS, AGOTAMIENTO, DEPREC. Y AMORTIZAC | 307,439,076.54 | 0.00 | 307,439,076.54 | 29.1 |
| TOTAL | 1,056,184,128.92 | 440,557,158.64 | 615,626,970.28 | 100.0 |

Handwritten mark resembling the number '2'.



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 los cuales no tuvieron imputación.

2.6.3 Otros gastos

Como otros gastos durante el mes de abril tenemos los siguientes:

| OTROS GASTOS (58) | | |
|--|----------------------|------------|
| CONCEPTO | VALOR | % |
| COMISION SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 4,425,903.00 | 10.58 |
| PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUEN | 6,519,836.00 | 15.59 |
| GASTOS DIVERSOS | 29,694,729.07 | 71.02 |
| DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS | 1,173,683.00 | 2.81 |
| TOTAL | 41,814,151.07 | 100 |

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 \$30.439.251 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos por cobrar de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por \$400.667.038.



CUENTAS DE ORDEN DUDORAS

| CONCEPTO | 2021 | 2020 | VARIACIÓN |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| OTROS ACTIVOS CONTINGENTES /ENTIDADES LIQUIDADAS | \$ 400,667,038 | \$ 400,667,038 | \$ - |
| GLOSAS EPS | \$ 6,131,539 | \$ 16,238,399 | \$ (10,106,860) |
| GLOSAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS | \$ 23,590,845 | \$ 29,851,120 | \$ (6,260,275) |
| ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCION PUBLICA | \$ - | \$ 15,900 | \$ (15,900) |
| GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES | \$ 716,867 | \$ 3,695,257 | \$ (2,978,390) |
| TOTAL | \$ 431,106,289 | \$ 450,467,714 | \$ (19,361,425) |

2.7.2 Acreedoras

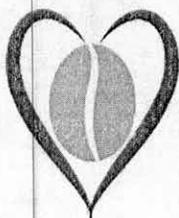
En la cuenta acreedora se realiza causación de las pretensiones judiciales catalogadas según el área jurídica en riesgo medio o bajo, las cuales se encuentran en etapa inicial, etapa probatoria o traslado para alegatos de conclusión relacionadas a continuación por valor de \$5.891.977.267 evidenciando incremento con la vigencia anterior con \$5.136.254.255 por la reclasificación de procesos de riesgo alto a bajo y procesos nuevos.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

| CONCEPTO | 2021 | 2020 | VARIACIÓN |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|
| LITIGIOS O DEMANDAS | \$ 5,891,977,267 | \$ 5,136,254,255 | \$ 755,723,012 |

76

4



HOSPITAL
ROBERTO QUINTERO VILLA
E.S.E. MONTENEGRO
La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

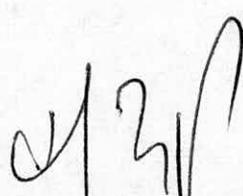
Fecha: 08-05-2018

Página: 17 de 1

RIESGO MEDIO - BAJO

| N° | IDENTIFICACIÓN I | DEMANDANTE | INSTANCIA ACTUAL | CUANTIA | RIESGO | ESTADO PROCESO |
|--------------|------------------|---------------------------------------|-------------------|----------------------------|--------|---|
| 2 | 95061308289 | RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 707,400,000.00 | MEDIO | ETAPA PROBATORIA (FIJA FECHA DE AUDIENCIA) |
| 3 | 1114091324 | MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO | PRIMERA INSTANCIA | \$ 980,448,365.00 | MEDIO | ETAPA PROBATORIA (PRACTICA DE PRUEBA) |
| 4 | 24601757 | MARIA LUZ MARTINEZ | SEGUNDA INSTANCIA | \$ 42,196,480.00 | MEDIO | SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE- PRESENTO RECURSO DE APELACION |
| 5 | 24806322 | ALBA ARIELA OCAMPO RAMIREZ | SEGUNDA INSTANCIA | \$ 68,945,400.00 | MEDIO | SE PRESENTARON ALEGATOS DE CONCLUSION |
| 6 | 24482557 | MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 680,000,000.00 | BAJO | SE ADMITIÓ LLAMAMIENTO EN GARANTÍA, SE ENCUENTRA EN NOTIFICACIÓN A LA ASEGURADORA |
| 7 | 1097721812 | LINA MARCELA DE LA PAVAY OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 680,884,796.00 | BAJO | RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA |
| 8 | 1054919084 | DUBERNEY VALENCIA ORTIZ Y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 1,564,095,297.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA |
| 9 | 41926372 | LISDENI HENAO GIRALDO | PRIMERA INSTANCIA | \$ 59,503,878.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA |
| 10 | 24810488 | BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 21,159,339.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA |
| 11 | 24816059 | BIBIANA MARCELA OSORIO | PRIMERA INSTANCIA | \$ 124,217,400.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA |
| 12 | 1097727687 | CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ | PRIMERA INSTANCIA | \$ 62,108,700.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA |
| 13 | 24811428 | GLORIA INES MENDOZA TANGARIFE Y OTROS | PRIMERA INSTANCIA | \$ 116,096,733.60 | BAJO | TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA |
| 14 | 24480715 | MARIA DEL CARMEN SERNA | PRIMERA INSTANCIA | \$ 784,920,879.00 | BAJO | TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA |
| TOTAL | | | | \$ 5,891,977,267.60 | | |

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800091038


MYRIAM BEJARANO PULIDO
Representante Legal


LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO
Contador público TP:191688-T



Certificado No. SC-9856-H