



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO**

Periodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2020	2019	VARIACIÓN
<b>1 Activos</b>		<b>7,354,550,943</b>	<b>6,627,570,809</b>	726,980,134
Activo corriente		2,476,433,267	1,760,595,279	715,837,988
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	2.1.1	417,759,317	259,082,521	158,676,796
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2.1.2	2,721,768	2,721,768	0
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,455,194,631	1,340,201,031	114,993,600
...14 Préstamos por cobrar	2.1.3	6,453	729,000	-722,547
...15 Inventarios	2.1.4	216,131,940	157,860,959	58,270,981
...19 Otros activos	2.1.6	384,619,158		384,619,158
Activo no corriente		4,878,117,676	4,866,975,530	11,142,146
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,536,426,698	1,326,915,437	209,511,261
...16 Propiedades, planta y equipo	2.1.5	3,341,690,978	3,229,073,641	112,617,337
...19 Otros activos		0	310,986,451	-310,986,451
<b>2 Pasivos</b>		<b>1,353,057,900</b>	<b>1,861,360,801</b>	-508,302,901
Pasivo corriente		1,103,540,183	1,596,969,599	-493,429,416
...24 Cuentas por pagar	2.2.2	353,874,961	573,981,245	-220,106,284
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	121,367,222	105,799,107	15,568,115
...27 Provisiones	2.2.3	628,298,000	917,189,247	-288,891,247
Pasivo no corriente		249,517,717	264,391,202	-14,873,485
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	249,517,717	264,391,202	-14,873,485
<b>3 Patrimonio</b>		<b>6,001,493,043</b>	<b>4,766,210,008</b>	1,235,283,035
...32 Patrimonio de las empresas	2.3.1	6,001,493,043	4,766,210,008	1,235,283,035
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>7,354,550,943</b>	<b>6,627,570,809</b>	726,980,134
...81 Activos contingentes		400,667,038	209,188,000	191,479,038
...83 Deudoras de control		58,002,012	213,839,908	-155,837,896
...89 Deudoras por contra (CR)	2.7.1	458,669,050	423,027,908	35,641,142
...91 Pasivos contingentes		5,891,977,267	5,148,625,773	743,351,494
...99 Acreedoras por contra (DB)	2.7.2	5,891,977,267	5,148,625,773	743,351,494

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO**

Periodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2020	2019	VARIACIÓN
<b>Ingresos Operacionales</b>		5.019.940.109	5.241.835.596	-221.895.487
...43 Venta de servicios	2.4.1	5.019.940.109	5.124.071.111	-104.131.002
...44 Transferencias y subvenciones	2.4.2	0	117.764.485	-117.764.485
<b>Costos de ventas</b>		3.068.949.633	3.000.819.183	68.130.450
...63 Costo de ventas de servicios	2.5.1	3.068.949.633	3.000.819.183	68.130.450
<b>Gastos de Operación (51 y 53)</b>		1.584.318.178	1.850.383.668	-266.065.490
...51 y 53 De administración y operación	2.6.1	1.584.318.178	1.850.383.668	-266.065.490
...48 Otros ingresos	2.4.2	578.899.186	140.805.442	438.093.744
...58 Otros gastos	2.6.3	137.072.699	1.088.353.808	-951.281.109
<b>Excedente o déficit del periodo</b>		808.498.785	-556.915.621	1.365.414.406

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



## NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 31/08/2020 y 31/08/2019

(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)

aj

2



- 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

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 agosto de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$171.276.790,63, y para agosto de 2020 cerramos con \$48.428.324,66.

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.

9

5



### 1.3.3. Para el Grupo de Pasivos:

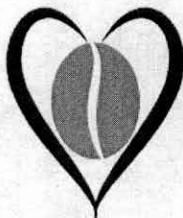
Existe un control constante sobre dicho grupo para establecer los deberes de la Institución con terceros y todo lo relacionado con descuentos y retenciones practicadas a los diferentes proveedores, como son: Retención en la fuente por diferentes conceptos y descuento por estampillas Pro-Desarrollo y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

Al 31 de agosto de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.353.057.900 los cuales reflejan una disminución con respecto a agosto de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.861.360.801 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas.

En agosto de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$370.884.939, litigios y demandas en riesgo alto \$628.298.000 y demás cuentas por pagar por \$353.874.961 a proveedores y acreedores.

### 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 \$58.002.012, en estas cuentas 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



# 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: 5 de 1

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.

Cy

J



## 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	19.276.925,02	30.959.726,05	11.682.801,03	-	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51	35.390.511,83	229.251.634,06	17.658.533,63	152.907.413,60	23.295.175,00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56	81.349.445,00	81.349.445,00	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72	13.816,08	13.816,08	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9669	180.924.610,84	194.946.416,84	14.021.806,00	-	-	-
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576	28.180.608,61	33.245.792,61	5.065.184,00	-	-	-
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008	-	-	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>			<b>345.135.917,38</b>	<b>569.766.830,64</b>	<b>48.428.324,66</b>	<b>152.907.413,60</b>	<b>23.295.175,00</b>	<b>0,00</b>

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

SALDO CAJA	899.900,00
SALDO BANCOS	345.135.917,38
SALDO POR IDENTIFICAR	48.428.324,66
USO RESTRINGIDO	23.295.175,00
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>417.759.317,04</b>

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 agosto de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$171.276.790,63, y para agosto de 2020 cerramos con \$48.428.324,66.







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.
----------	------------------

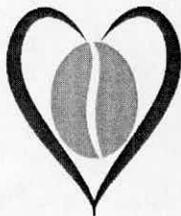
### 2.1.3 Deudores

El saldo de la cuenta deudores por servicios de salud con corte al 31 de agosto de 2020 asciende a \$2.991.621.329 de la cual \$1.455.194.631 es corriente y \$1.536.426.698 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. Con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior con \$2.667.116.468 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

ay

8



# 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

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 \$6.453 saldo por cobrar a proveedores.

REGIMEN	TOTAL	%
CONTRIBUTIVO	\$ 922.386.630	22,5
SUBSIDIADO	\$ 2.490.702.439	61
ASEGURADORAS	\$ 15.466.033	0,4
PARTICULARES	\$ 90.119.503	2,2
REGIMEN ESPECIAL	\$ 59.693.292	1,5
ATENCION CON CARGO AL SUB A LA OFERTA	\$ 108.482.464	2,6
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE SALUD PUBLICA	\$ 31.860.132	0,8
RIESGOS LABORALES	\$ 34.603.148	0,8
SOAT	\$ 124.591.613	3,0
FOSYGA	\$ 26.646.079	0,7
IPS PRIVADAS	\$ 6.925.018	0,2
TRAUMA MAYOR	\$ 281.587	0,0
DIFICIL RECAUDO	\$ 185.967.834	4,5
PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 6.453	0,00016
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	\$ 174.222	0,004
TOTAL CARTERA	\$ 4.097.906.446	100,0
DETERIORO DE CARTERA	(1.057.850.338)	

VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 018000910388



Certificado No. SC-5958-17





#### 2.1.4 Inventarios

Al 31 de agosto de 2020, se tienen inventarios por valor de \$ 216.131.940,53 el cual se evidencia un aumento en comparación con el mismo periodo del año anterior el cual tenía en estas cuentas un total de \$157.860.959 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 33.39%.

CUENTA	VALOR	%
MEDICAMENTOS	\$ 72.423.698	33,39
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 61.457.006	28,34
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	16.438.336,73	7,58
MATERIALES ODONTOLOGICOS	10.756.499,85	4,96
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	1.014.719,61	0,47
VIVERES Y RANCHO	1.787.486,67	0,82
DOTACION EMPLEADOS	6.000.000,00	2,77
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 47.003.709	21,67
TOTAL INVENTARIO	\$ 216.881.456	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 agosto de 2020 la entidad posee \$3.341.690.978 lo cual muestra incremento significativo en comparación con agosto de 2019 \$3.229.073.641 ya que en el transcurso de ese año se adquirieron

Handwritten marks: a checkmark and a signature.



activos de propiedad planta y equipo, por donaciones de parque automotor, compras de servidor y otros.

Además en la vigencia 2020 se adquirió equipo médico científico para atender la emergencia sanitaria de Covid-19 lo cual significa un incremento.

### 2.1.6 Otros activos

A agosto 31 de 2020 la entidad cuenta con dinero en los fondos por concepto de plan de activos para beneficios a los empleados así:

Fondo Porvenir \$195.495.457  
Fondo Protección \$74.057.651  
**Total: \$269.553.108**

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

Porvenir: \$5.282.136  
Protección 4376337: \$1.270.696,04  
Protección 4375602: \$908.609,45

En la presente vigencia se han realizado retiros de cesantías, por parte de los empleados de planta así:

Myriam Bejarano Pulido: \$9.725.200 y \$7.780.162 retiros parciales.  
Aracely Navia Jiménez: \$19.190.881 retiro total por liquidación

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por \$115.066.049 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

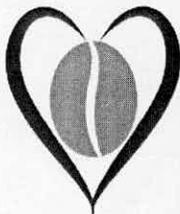
Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

### 2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

Al 31 de agosto de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.353.057.900 los cuales reflejan una disminución con respecto a agosto de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.861.360.801 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas.

En agosto de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$370.884.939 de los cuales a corto plazo corresponden \$121.367.222 y a largo plazo \$159.245.703 de cesantías retroactivas y \$90.272.014 de cálculo actuarial; litigios y demandas en riesgo alto \$628.298.000 y demás cuentas por pagar por \$353.874.961.

PROVEEDOR	CUENTA X PAGAR ANTES DE ESTAMPILLAS
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	\$ 322.242,65
811003513 BIOSYSTEMS SAS	\$ 4.587.219,00
900808572 BUSINESS TECHNOLOGY INK SAS	\$ 2.575.369,75
900322114 CLINILAB S.A.S	\$ 5.765.180,42
800031148 CNT SISTEMAS DE INFORMACION S.A.	\$ 3.292.054,79
801004088 ESTERILIZACION SAS	\$ 396.584,00
816008308 FARMIPS LTDA	\$ 13.510.266,22



# 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: 12 de 1

93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	\$ 2.713.225,85
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	\$ 11.901.454,00
901379771 HERBAL ESSENTIAL SAS	\$ 5.299.000,00
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	\$ 33.723.763,60
900587642 INTEGRAL JURIDICO SAS	\$ 311.958,00
900183522 INVERSIONES LATORRE JARAMILLO SAS	\$ 2.399.435,21
901017921 KIRA ISP SAS	\$ 1.204.684,87
890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO DE ARMENIA QUINDIO	\$ 875.596,80
16782085 LUNA MORENO ANGEL EDUARDO	\$ 1.567.800,00
801005062 MEDIFE ARMENIA LTDA	\$ 11.664.694,60
18416397 OCAMPO PULGARIN DIEGO FERNANDO	\$ 1.358.500,00
900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S	\$ 11.590.248,90
891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S	\$ 8.160.526,36
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	\$ 5.561.627,68
79323586 RENGIFO ARIAS GESNER ARNETH	\$ 2.070.270,00
900271430 SEIHI GASOLY SAS	\$ 1.804.615,94
1094926681 SILVA JARAMILLO SEBASTIAN	\$ 4.329.747,24
900062917 SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	\$ 111.388,50
900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S	\$ 215.465.593,71
900617452 VISUALBIT	\$ 1.311.912,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 353.874.960,09</b>

VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 018000810383



Certificado No. SC-5858-1





### 2.2.3 Créditos judiciales

Se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$628.298.000 las cuales se encuentran según calificación del área jurídica, en riesgo alto así:

RIESGO ALTO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
1	LUCELLY CAMELO ZULETA	PRIMERA INSTANCIA	214,240,000.00	ALTO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA
2	GLORIA INES FONSECA	PRIMERA INSTANCIA	414,058,000.00	ALTO	FALLO EN SEGUNDA INSTANCIA
TOTAL			628,298,000.00		

### 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 \$808.498.784,49

#### 2.4 En los Ingresos

##### 2.4.1 Venta de Servicios de Salud

Los ingresos recibidos por prestación del servicio de salud correspondiente a agosto de 2020 ascendieron a la suma de \$ 5.019.940.109 siendo un poco más altos que en el mismo periodo de la vigencia 2019 los cuales ascendieron a \$5.124.071.111

Los ingresos para este mes están discriminados así, siendo urgencias el más alto con 7,8 por evento y servicios de salud por mecanismos de pago por capitación el 81.5%.

Handwritten initials and marks on the right side of the page.



Servicios de salud		VALOR	%
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 390.427.788,00	7,8
431209	Urgencias - Observacion	\$ 2.887.900,00	0,1
431217	Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi	\$ 16.019.599,00	0,3
431219	SERV.AMBULATORIOS - SALUD ORAL	\$ 2.995.300,00	0,1
431220	SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCIO	\$ 98.911.400,00	2,0
431221	SERV.AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE	\$ 20.500,00	0,0
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	\$ 96.765.397,00	1,9
431237	QUIROFANO Y SALA DE PARTOS- SALA DE PARTO	\$ 1.017.900,00	0,02
431246	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	\$ 88.066.879,00	1,8
431247	APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA	\$ 9.534.800,00	0,2
431249	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG	\$ 46.898.900,00	0,9
431256	APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP	\$ 38.438.100,00	0,8
431262	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI	\$ 77.612.812,00	1,5
431294	SERV.CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS	\$ 59.671.800,00	1,2
431295	SERV.CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS	\$ (69.661,00)	0,0
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPTACION	\$ 4.090.740.695,00	81,5
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 5.019.940.109,00</b>	<b>100</b>

#### 2.4.2 Otros ingresos

En otros ingresos encontramos, saneamiento de aportes patronales por \$23.295.175, recuperaciones sentencia fallos a favor de la entidad de vigencias anteriores por valor de \$503.131.247, recuperaciones por tiquetes aéreos girados en el año 2019 por \$431.283, recuperación por bonificación y prima de servicios empleados causada en exceso en vigencias anteriores \$18.794.311, rendimientos sobre recursos entregados en administración de los fondos de cesantías por \$30.225.052,84, fotocopias \$965.375, intereses sobre depósitos \$14.733, ajuste



por pago declaraciones tributarias \$4.234,43 , cobro de recargos por 27.700 y descuentos por pronto pago en facturas de proveedores por valor de \$2.004.469.

### 2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud a 31 de agosto de 2020 ascendió a \$3.068.949.633 los cuales incrementaron con relación a la vigencia anterior los cuales ascendieron a \$3.000.819.183, siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto con el 58%.

6310 Servicios de salud		%
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 1.781.624.774,00	58
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 189.686.493,81	6
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 32.283.287,41	1
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 3.669.612,42	0
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 85.279.999,00	3
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 257.614.112,80	8
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 10.881.934,97	0
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 16.166.835,90	1
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 154.458.304,26	5
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 10.715.635,90	0
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 403.143.459,80	13
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ 879.899,03	0
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 122.545.284,00	4
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.068.949.633,30</b>	<b>100</b>

### 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

ay

J



# 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: 16 de 1

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:

La entidad tuvo gastos por provisión de litigios y demandas de la señora Lucelly Camelo Zuleta por valor de 214.240.000 catalogada en alto riesgo por el área jurídica y deterioro de cuentas por cobrar aplicado a entidades liquidadas por valor de \$300.000.000

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de servicios con el 36.6% y honorarios con el 18.9%.

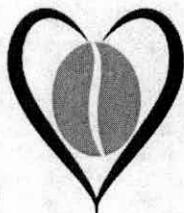
CONCEPTO	VALOR	%
SUELDOS DEL PERSONAL	86.222.540,00	8,1
GASTOS DE REPRESENTACION	10.227.935,00	1,0
VACACIONES	2.997.564,00	0,3
BONIFICACIONES	2.727.842,00	0,3
CESANTIAS	5.120.016,00	0,5
INTERESES A LAS CESANTIAS	241.561,00	0,0
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	480.311,00	0,0
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12.203.894,00	1,1
LICENCIAS	7.744.675,00	0,7
INCAPACIDADES	1.527.236,00	0,1
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	2.346.900,00	0,2
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	10.778.570,00	1,0
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	1.215.200,00	0,1
APORTES AL ICBF	2.878.900,00	0,3
APORTES AL SENA	1.174.600,00	0,1
PRIMA DE VACACIONES	3.194.158,00	0,3
PRIMA DE NAVIDAD	3.519.004,00	0,3
PRIMA DE SERVICIOS	8.235.440,00	0,8
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	840.000,00	0,1
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1.113.096,00	0,1

VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 018000910383



Certificado No. SC-5958-1





# 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

MATERIALES Y SUMINISTROS	5.504.615,30	0,5
MANTENIMIENTO	36.051.675,55	3,4
SERVICIOS PUBLICOS	62.043.354,00	5,8
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	25.081.123,00	2,3
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.288.655,00	0,3
IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC	8.073.043,56	0,8
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	2.436.999,22	0,2
SEGUROS GENERALES	75.823.702,10	7,1
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5.237.620,00	0,5
ELEMENTOS DE ASEO,LAVANDERIA Y CAFETERIA	9.279.200,42	0,9
LICENCIAS	12.514.023,00	1,2
INTANGIBLES	9.890.452,00	0,9
HONORARIOS	202.245.333,00	18,9
SERVICIOS	391.784.112,79	36,6
OTROS GASTOS GENERALES	50.348.222,14	4,7
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.686.605,00	0,5
<b>TOTAL</b>	<b>1.070.078.178,08</b>	<b>100,0</b>

## 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 mayo de 2020 los cuales no tuvieron imputación este mes

## 2.6.3 Otros gastos

Al corte del mes de agosto se tuvieron gastos financieros por recursos entregados en administración de los fondos de cesantías de los empleados por valor de \$28.640. 623.

*Handwritten initials: J and Ay*



# 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: 18 de 1

Para el mes de agosto de 2020 tenemos otros gastos como lo son por glosas aceptadas mediante conciliaciones y devoluciones de facturas por \$4.782.178, 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 el cual se debe devolver la facturación aplicándola a la secretaria en septiembre puesto que no se han recibido recursos de subsidio a la oferta, otros gastos por ajustes en declaraciones tributarias por \$1.138,73, devoluciones de facturación a la eps Medimas por 28.812.552 los cuales se volvieron a facturar por inconvenientes con la radicación en la entidad y descuentos en la facturación de particulares por \$2.056.103.

## 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 \$55.106.802 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos por cobrar 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	\$20.151.259
GLOSAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS	\$33.308.086
GLOSAS ENTIDADES TERRITORIALES O FONDOS DESCENTRALIZADOS	\$15.900,00
GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES	\$4.526.767



TOTAL DEUDORAS DE CONTROL

\$458.669.050

### 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, teniendo cambios en los procesos ya que salió el proceso de la señora Lucelly camelo Zuleta a provisión como riesgo alto y entraron dos procesos nuevos de las señoras Gloria Inés Mendoza y María del Carmen Serna.

RIESGO MEDIO - BAJO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
3	RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	707,400,000.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (YA SE ALLEGÓ DICTAMEN PERICIAL)
4	MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO	PRIMERA INSTANCIA	980,448,365.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (FIJA FECHA PARA AUDIENCIA DE PRUEBAS PARA NOVIEMBRE DE 2020)
5	MARIA LUZ MARTINEZ	PRIMERA INSTANCIA	42,196,480.00	MEDIO	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE
6	ALBA ARIELA OCAMPO RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	68,945,400.00	MEDIO	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE.
7	MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,000,000	BAJO	SE ADMITIÓ LLAMAMIENTO EN GARANTÍA, SE ENCUENTRA EN NOTIFICACIÓN A LA ASEGURADORA
8	LINA MARCELA DE LA PAVA Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,884,796	BAJO	RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
9	DUBERNEY VALENCIAORTIZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	1,564,095,297	BAJO	TRABANDO LA LITIS PENDIENTE DE RESOLVER SOBRE CONTESTACIÓN DE LA DEMANDA Y LLAMAMIENTO EN GARANTÍA

*J*  
*ey*



# HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA

E.S.E. MONTENEGRO

La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

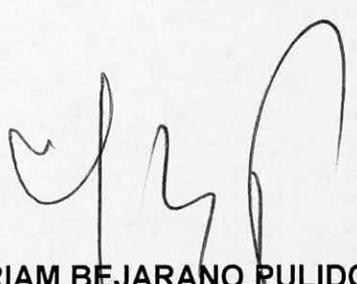
Fecha: 08-05-2018

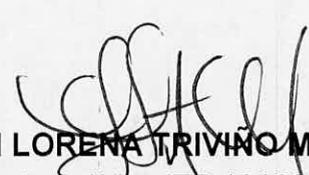
Página: 20 de 1

10	LISDENI HENAO GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	59,503,878	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
11	BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	21,159,339	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
12	BIBIANA MARCELA OSORIO	PRIMERA INSTANCIA	124,217,400	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
13	CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	62,108,700	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
14	GLORIA INES MENDOZA TANGARIFE Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	116,096,733.60	BAJO	TRABAJANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
14	MARIA DEL CARMEN SERNA	PRIMERA INSTANCIA	784,920,879.00	BAJO	TRABAJANCO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA

<b>TOTAL</b>	<b>5,891,977,267</b>
--------------	----------------------

  
VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 018000910388

  
**MYRIAM BEJARANO PULIDO**  
Representante Legal

  
**LISETH LORENA TRIVINO MURILLO**  
Contador público TP:191688-T



Certificado No. SC-5858-1

