ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
1 Activos		**7,931,179,791**	**7,354,550,943**	576,628,848
Activo corriente		2,423,039,393	2,476,433,267	-53,393,874
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	**2.1.1**	438,343,223	417,759,317	20,583,906
...12 Inversiones e instrumentos derivados	**2.1.2**	2,721,768	2,721,768	-1
...13 Cuentas por cobrar	**2.1.3**	1,585,024,544	1,455,194,631	129,829,913
...14 Préstamos por cobrar	**2.1.3**	0	6,453	-6,453
...15 Inventarios	**2.1.4**	381,004,175	216,131,940	164,872,235
...19 Otros activos	**2.1.6**	15,945,684	384,619,158	-368,673,474
Activo no corriente		5,508,140,398	4,878,117,676	630,022,722
...13 Cuentas por cobrar	**2.1.3**	2,269,748,116	1,536,426,698	733,321,418
...16 Propiedades, planta y equipo	**2.1.5**	2,947,144,925	3,341,690,978	-394,546,053
...19 Otros activos	**2.1.6**	291,247,357	0	291,247,357
2 Pasivos		**2,069,611,098**	**1,353,057,900**	716,553,198
Pasivo corriente		1,785,903,242	1,103,540,183	682,363,059

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8510870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388

icontec ISO 9001
IQNet

...24 Cuentas por pagar	**2.2.2**	688,288,880	353,874,961	334,413,919
...25 Beneficios a los empleados	**2.2.2**	133,775,802	121,367,222	12,408,580
...27 Provisiones	**2.2.3**	963,836,480	628,298,000	335,538,480
...29 Otros pasivos	**2.2.2**	2,080	0	2,080
Pasivo no corriente		283,707,856	249,517,717	34,190,139
…25 Beneficios a los empleados	**2.2.2**	283,707,856	249,517,717	34,190,139
3 Patrimonio		**5,861,568,693**	**6,001,493,043**	-139,924,350
...32 Patrimonio de las empresas	**2.3.1**	5,861,568,693	6,001,493,043	-139,924,350
Total pasivo y patrimonio		**7,931,179,791**	**7,354,550,943**	576,628,848
...81 Activos contingentes		400,667,038	400,667,038	0
...83 Deudoras de control		19,768,260	58,002,012	-38,233,752
...89 Deudoras por contra (CR)	**2.7.1**	420,435,298	458,669,050	-38,233,752
...91 Pasivos contingentes		5,073,435,388	5,891,977,267	-818,541,879
...99 Acreedoras por contra (DB)	**2.7.2**	5,073,435,388	5,891,977,267	-818,541,879

MYRIAM BEJARANO PULIDO
REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO
CONTADOR TP: 191688-T

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8510870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388

icontec ISO 9001
IQNet

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales		4,889,661,274	5,019,940,109	-130,278,835
...43 Venta de servicios	**2.4.1**	4,889,661,274	5,019,940,109	-130,278,835
Costos de ventas		2,973,622,429	3,068,949,633	-95,327,204
...63 Costo de ventas de servicios	**2.5.1**	2,973,622,429	3,068,949,633	-95,327,204
Gastos de Operación (51 y 53)		2,442,397,473	1,584,318,178	858,079,295
...51 y 53 De administración y operación	**2.6.1**	2,442,397,473	1,584,318,178	858,079,295
...48 Otros ingresos	**2.4.2**	65,463,504	578,899,186	-513,435,682
...58 Otros gastos	**2.6.3**	81,048,611	137,072,699	-56,024,088
Excedente o deficit del periodo		-541,943,734	808,498,785	-1,350,442,519

MYRIAM BEJARANO PULIDO
REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO
CONTADOR TP: 191688-T

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: (601)7426970 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000 113788

NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020

(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)

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6510870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

- 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.

VIGILADO Supersalud
icontec ISO 9001
IQNet

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.

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 fueron 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).

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8500870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383
icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

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 $19.768.260 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 $5.073.435.388 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 agosto de 2021:

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8500890 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800 010 0388
icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA E.S.E. MONTENEGRO	CONCILIACIÓN EFECTIVO	AGOSTO 2021

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	195,806,541.58	381,107,442.44	25,055,260.03	160,245,640.83	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51	22,689,828.94	167,710,127.94	98,627,940.00	23,097,184.00	23,295,175.00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56	17,842,000.00	17,842,000.00	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72	13,819.73	13,819.73	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006007	761-000005-39	12,362,572.48	12,362,572.48		-	-	-
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9669	1,068,641.67	35,332,698.17	34,264,056.50		-	-
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576	960,789.80	6,368,293.80	5,407,504.00	-	-	-
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008	-	-	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016	-	-	-	-	-	-
		TOTALES	**250,744,194.20**	**620,736,954.56**	**163,354,760.53**	**183,342,824.83**	**23,295,175.00**	**0.00**

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

SALDO CAJA	**949,093.00**
Caja menor	400,000.00
caja facturacion	40,012.00
Cierre cajero 27/08/2018	219,680.00
Cierre cajero 28/08/2019	24,670.00
Cierre cajero 29/08/2021	182,775.00
Cierre cajero 30/08/2021	8,161.00
Cierre cajero 31/08/2022	73,795.00
SALDO BANCOS	**250,744,194.20**
SALDO POR IDENTIFICAR	**163,354,760.53**
USO RESTRINGIDO	**23,295,175.00**
TOTAL EFECTIVO	**438,343,222.73**

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.

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8500890 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800910383
icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

2.1.3 Deudores

El saldo de la cuenta deudores por servicios de salud con corte a agosto de 2021, asciende a $5.306.670.418 de los cuales $ 1.585.024.545 es corriente y $3.721.645.875 pertenece a no corriente de acuerdo a conciliación, donde $1.451.897.758 ya se encuentran deteriorados 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 54.78%, seguido del contributivo con el 24.26%

REGIMEN	2021	2020	VARIACIÓN	%
CONTRIBUTIVO	$ 1,287,649,569	$ 922,386,630	$ 365,262,939	24.26
SUBSIDIADO	$ 2,906,786,645.17	$ 2,490,702,439	$ 416,084,206	54.78
ASEGURADORAS	$ 16,128,903	$ 15,466,033	$ 662,870	0.30
PARTICULARES	$ 106,830,848	$ 90,119,503	$ 16,711,345	2.01
REGIMEN ESPECIAL	$ 63,058,619	$ 59,693,292	$ 3,365,327	1.19
SUB A LA OFERTA	$ 400,035,483	$ 108,482,464	$ 291,553,019	7.54
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE SALUD	$ 86,329,585	$ 31,860,132	$ 54,469,453	1.63
RIESGOS LABORALES	$ 42,377,357	$ 34,603,148	$ 7,774,209	0.80
SOAT	$ 134,865,137	$ 124,591,613	$ 10,273,524	2.54
FOSYGA	$ 29,115,769	$ 26,646,079	$ 2,469,690	0.55
IPS PRIVADAS	$ 6,925,018	$ 6,925,018	$ -	0.13
TRAUMA MAYOR	$ 281,487	$ 281,587	$ (100)	0.01
DIFICIL RECAUDO	$ 186,151,744	$ 185,967,834	$ 183,910	3.51
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	$ 40,134,255	$ 174,222	$ 39,960,033	0.76
PRESTAMOS EMPLEADOS	$ -	$ 6,453	$ (6,453)	0.00
TOTAL CARTERA	**$ 5,306,670,418**	**$ 4,097,908,467**	**$ 1,208,761,951**	**100.00**
DETERIORO DE CARTERA				**(1,451,897,758.00)**

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: (601)6870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388

icontec ISO 9001 Certificado No. SC 5858-1
IQNet CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

2.1.4 Inventarios

A agosto de 2021, se tienen inventarios por valor de $381.753.691 el cual se evidencia un aumento en comparación con el mismo periodo del año anterior debido 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 material medicoquirurgico con el 42.19% y medicamentos con 31.76%.

CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	%
MEDICAMENTOS	$ 121,254,679	$ 72,423,698	$ 48,830,981	31.76
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	$ 161,077,477	$ 61,457,006	$ 99,620,471	42.19
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	25,221,068.63	16,438,336.73	$ 8,782,732	6.61
MATERIALES ODONTOLOGICOS	4,243,427.35	10,756,499.85	$ (6,513,073)	1.11
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	1,287,461.08	1,014,719.61	$ 272,741	0.34
VIVERES Y RANCHO	111,109.59	1,787,486.67	$ (1,676,377)	0.03
DOTACION EMPLEADOS	11,778,000.00	6,000,000.00	$ 5,778,000	3.09
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	25,126.01	0.00		
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 56,755,342	$ 47,003,709	$ 9,751,633	14.87
TOTAL INVENTARIO	**$ 381,753,691**	**$ 216,881,456**	**$ 164,872,235**	**99.993418**
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 $2.947.144.924,98 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.
Durante la vigencia 2021 se han realizado las siguientes adquisiciones de propiedad planta y equipo para la entidad.

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8503870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800010388
icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

Soporte contable	Codigo	Modalidad	Fecha Transacción	Valor	Descripción Del Bien
ENT. 11.805	167001	COMPRA	26/03/2021	$ 29,152,000.00	COMPRA DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION SEGÚN CONTRATO 61 CDP 118 Y RP 138
ENT. 11820	167090	COMPRA	31/03/2021	$ 5,448,487.39	COMPRA DE UPS SEGUN CONTRATO 65 CDP 126 RP 151
ENT. 11964	168004	COMPRA	27/07/2021	$ 2,831,527.72	COMPRA DE LAVADORA CARGA 17KG SAMSUNGSEGUN CDP 314 Y RP 360 GRUPO EXITO | Compra No. 9745
TOTAL				**$ 37,432,015.11**	

2.1.6 Otros activos

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

Fondo Porvenir $210.361.419
Fondo Protección $80.885.938,21
Total: $291.247.357,21

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

Porvenir: $1.729.334
Protección 4376337: $693.299,88
Protección 4375602: $495.743,12
Total: $2.918.377

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por $15.945.683,69 como impresos*publicaciones*suscripciones y afiliaciones

En el Pasivo

2.1.7 Obligaciones Financieras

Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

VIGILADO Supersalud

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

A agosto de 2021 tenemos pasivos por valor de $2.069.611.098 los cuales reflejan un aumento con la vigencia anterior ya que el valor que tenía la entidad era de $1.353.057.900 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas generando el mayor impacto.

Dentro de la cuenta de cuentas por pagar cuenta contable (24) se encuentran los dineros por identificar cuenta contable (240720) los cuales son girados por las entidades responsables de pago y la entidad debe realizar el proceso de identificación y descargue de cartera por valor de $163.354.761,53, cuenta contable (240722) $24.300, cuenta contable (242402 aportes as eguridad social por $443.800, cuenta contable (242404) sindicatos por $50.000 y cuenta contable (2436) retenciones por girar $34.937,48.

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION	%
CUENTAS POR PAGAR	$ 688,288,880	$ 353,874,961	$ 334,413,919	26%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	$ 417,483,658	$ 370,884,939	$ 46,598,719	27%
PROVISIONES LITIGIOS	$ 963,836,480	$ 628,298,000	$ 335,538,480	46%
OTROS PASIVOS |	$ 2,080	$ -	$ 2,080	0%
TOTAL	**$ 2,069,611,098**	**$ 1,353,057,900**	**$ 716,553,198**	100%

En la cuenta 29 se encuentra un saldo de $2.080 como anticipo pendiente de realizar la legalización de la capitación, la cual será realizada en el mes de septiembre.

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6510870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

DETALLADO CUENTAS POR PAGAR POR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

icontec ISO 9001
IQNet CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

PROVEEDOR / NIT	CUENTA X PAGAR ANTES DE ESTAMPILLAS
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	1,202,087.25
16546744 ALARCON DRADA JOSE TEODOSIO	5,369,006.69
41922076 ARCILA ARCILA EDILBELLY	3,105,258.00
811003513 BIOSYSTEMS SAS	11,767,255.80
7545605 BOTERO MARTINEZ FABIO	850,904.64
900808572 BUSINESS TECHNOLOGY INK SAS	2,612,966.42
900322114 CLINILAB S.A.S	12,130,915.25
800031148 CNT SISTEMAS DE INFORMACION S.A.	3,914,743.58
830114921 COLOMBIA MOVIL SA ESP	507,000.00
900336004 COLPENSIONES	1,102,451.00
890000381 COMFENALCO	14,752,210.00
890001754 COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE MONTENEGRO COOTRAM	1,464,485.04
816008308 FARMIPS LTDA	64,703,154.05
93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	4,800,184.65
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	11,450,320.69
1097721914 GONZALEZ BLANDON YISEL	570,000.00
1097729251 GONZALEZ STERLING YOSLY CAROLINA	1,400,000.00
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	5,298,074.00
900587642 INTEGRAL JURIDICO SAS	591,480.00
901017921 KIRA ISP S.A.S	3,005,042.40
890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL	885,500.00
16782085 LUNA MORENO ANGEL EDUARDO	1,293,480.00
801005062 MEDIFE ARMENIA LTDA	2,717,312.50
900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S	11,505,716.95
891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S	765,177.38
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	2,318,051.32
811013096 REPOSTERIAS TDG SAS	41,914.64
805007083 RH S.A.S	1,231,450.50
900062917 SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	1,598,500.00
900515350 SIEVERT SAS	3,601,260.00
900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.	250,327,788.33
900593392 SOLUCIONES MEDICAS DEL EJE CAFETERO	95,860,352.02
900617452 VISUALBIT	2,781,100.00
TOTAL	**525,525,143.10**

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: (601)7970 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000 113853

icontec ISO 9001
IQNet

2.2.3 Créditos judiciales

A agosto se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de $963.836.480 en riesgo alto, de acuerdo a la calificación de la oficina jurídica.

RIESGO ALTO						
N°	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
2	95061308289	RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 707,400,000.00	ALTO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA SE PRESENTARON ALEGATOS DE CONCLUSION
3	24601757	MARIA LUZ MARTINEZ	SEGUNDA INSTANCIA	$ 42,196,480.00	ALTO	EN SEGUNDA INSTANCIA PARA RESOLVER RECURSO DE
TOTAL				$ 963,836,480.00		

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 -$541.943.734 causada en su mayor impacto por la provisión de los litigios y demandas calificadas en riesgo alto en contra de la entidad, por el deterioro aplicado a la cartera del régimen subsidiado por capitación de la entidad y la depreciación de la propiedad planta y equipo.

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 $4.889.661.274 siendo un poco más bajos que en el mismo periodo de la vigencia 2020 los cuales ascendieron a $5.019.940.109 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 9.6% por evento y servicios de salud por mecanismos de pago por capitación el 78.6%.

Servicios de salud		2021	2020	VARIACIÓN	%
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	$ 468,034,047.00	$ 390,427,788.00	$ 77,606,259.00	9.6
431209	Urgencias - Observacion	$ -	$ 2,887,900.00	$ (2,887,900.00)	0.0
431217	Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi	$ 11,067,540.00	$ 16,019,599.00	$ (4,952,059.00)	0.2
431219	SERV.AMBULATORIOS - SALUD ORAL	$ 4,560,850.00	$ 2,995,300.00	$ 1,565,550.00	0.1
431220	SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCIO	$ 148,763,810.00	$ 98,911,400.00	$ 49,852,410.00	3.0
431221	SERV.AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE	$ -	$ 20,500.00	$ (20,500.00)	0.0
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	$ 40,741,820.00	$ 96,765,397.00	$ (56,023,577.00)	0.8
431236	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTOS	$ 69,000.00	$ -	$ 69,000.00	0.0
431237	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTOS - SALA DE PARTO	$ -	$ 1,017,900.00	$ (1,017,900.00)	
431246	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	$ 181,371,307.00	$ 88,066,879.00	$ 93,304,428.00	3.7
431247	APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA	$ 70,374,100.00	$ 9,534,800.00	$ 60,839,300.00	1.4
431249	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG	$ -	$ 46,898,900.00	$ (46,898,900.00)	0.0
431256	APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP	$ -	$ 38,438,100.00	$ (38,438,100.00)	0.0
431262	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI	$ 100,576,148.00	$ 77,612,812.00	$ 22,963,336.00	2.1
431294	SERV.CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS	$ 76,086,800.00	$ 59,671,800.00	$ 16,415,000.00	1.6
431295	SERV.CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS	$ 3,076,104.00	$ (69,661.00)	$ 3,145,765.00	0.1
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	$ 3,845,441,023.00	$ 4,090,740,695.00	$ (245,299,672.00)	78.6
439512	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	$ (60,501,275.00)		$ (60,501,275.00)	-1.2
TOTAL		**$ 4,889,661,274.00**	**$ 5,019,940,109.00**	**$ (130,278,835.00)**	**100.0**

2.4.2 Otros ingresos

Como otros ingresos la entidad obtuvo los siguientes:

OTROS INGRESOS 48	2021	2020	%
INTERESES SOBRE DEPOSITOS FINANCIEROS	$ 16,419.31	14733	0.0
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	$ 14,506,747.95	$ 30,225,052.84	22.2
FOTOCOPIAS	$ 1,003,350.00	$ 965,375.00	1.5
SOBRANTES POR PAGO EN DECLARACIONES	$ 3,174.57	$ 2,124.41	0.0
RECUPERACIONES	$ 49,796,921.00	$ 545,657,622.00	76.1
OTROS BENEFICIOS DIVERSOS	$ 136,891.09	$ 2,034,279.02	0.2
TOTAL	**$ 65,463,503.92**	**$ 578,899,186.27**	**100**

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: (601)7426970 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388

icontec ISO 9001 Certificado No. SC 5858-1
IQNet CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud ascendió a $2.973.622.428,89 los cuales disminuyeron con relación a la vigencia anterior los cuales ascendieron a $3.068.949.633,30 dado a los cambios generados en los costos para atender la emergencia sanitaria del Covid19, siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto con el 54% seguido de Farmacia e insumos hospitalarios con 16%.

6310 Servicios de salud	2021	2020	VARIACIÓN	%
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	$ 1,602,933,750.51	$ 1,781,624,774.00	$ (178,691,023.49)	54
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	$ 160,434,201.32	$ 189,686,493.81	$ (29,252,292.49)	5
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	$ 31,100,419.93	$ 32,283,287.41	$ (1,182,867.48)	1
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	$ 21,798,905.95	$ 3,669,612.42	$ 18,129,293.53	1
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	$ 110,238,333.00	$ 85,279,999.00	$ 24,958,334.00	4
631025 Hospitalización - Estancia general	$ 259,864,913.53	$ 257,614,112.80	$ 2,250,800.73	9
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	$ 8,812,717.17	$ 10,881,934.97	$ (2,069,217.80)	0
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	$ 20,087,169.21	$ 16,166,835.90	$ 3,920,333.31	1
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	$ 163,896,161.26	$ 154,458,304.26	$ 9,437,857.00	6
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenologia	$ 2,164,814.43	$ 10,715,635.90	$ (8,550,821.47)	0
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	$ 471,937,853.95	$ 403,143,459.80	$ 68,794,394.15	16
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	$ 3,276,954.15	$ 879,899.03	$ 2,397,055.12	0
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	$ 117,076,234.48	$ 122,545,284.00	$ (5,469,049.52)	4
TOTAL	**$ 2,973,622,428.89**	**$ 3,068,949,633.30**	**$ (95,327,204.41)**	**100**

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 agosto de 2021 ascienden a $2.442.397.472,59 con relación al mismo corte de la vigencia anterior $1.584.318.178,58 donde las variaciones más significativas con relación a la vigencia anterior se refleja en las depreciaciones y la adquisición de servicios para el funcionamiento de la entidad.

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de honorarios con el 8.9%, servicios con el 17.4% y provisiones agotamiento depreciaciones y amortizaciones con el 46.3%.

VIGILADO Supersalud
icontec ISO 9001
IQNet

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (51 Y 53)				
CONCEPTO	**2021**	**2020**	**VARIACIÓN**	**%**
SUELDOS DEL PERSONAL	87,436,967.00	86,222,540.00	1,214,427.00	**3.6%**
GASTOS DE REPRESENTACION	10,227,936.00	10,227,935.00	1.00	**0.4%**
BONIFICACIONES	5,749,099.00	2,727,842.00	3,021,257.00	**0.2%**
AUXILIO DE TRANSPORTE	780,663.00	0.00	780,663.00	**0.0%**
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	484,719.00	480,311.00	4,408.00	**0.0%**
INCAPACIDADES	5,068,592.00	1,527,236.00	3,541,356.00	**0.2%**
LICENCIAS	0.00	20,258,698.00	(20,258,698.00)	**0.0%**
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,510,006.00	12,203,894.00	(10,693,888.00)	**0.1%**
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	22,226,300.00	2,346,900.00	19,879,400.00	**0.9%**
COTIZACIONES A SEGURIDAS SOCIAL	14,167,700.00	10,778,570.00	3,389,130.00	**0.6%**
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	1,280,100.00	1,215,200.00	64,900.00	**0.1%**
APORTES AL ICBF	16,671,100.00	2,878,900.00	13,792,200.00	**0.7%**
APORTES AL SENA	11,116,600.00	1,174,600.00	9,942,000.00	**0.5%**
VACACIONES	24,922,600.00	2,997,564.00	21,925,036.00	**1.0%**
CESANTIAS	4,889,994.00	5,120,016.00	(230,022.00)	**0.2%**
INTERESES A LAS CESANTIAS	3,402,448.00	241,561.00	3,160,887.00	**0.1%**
PRIMA DE VACACIONES	2,674,413.00	3,194,158.00	(519,745.00)	**0.1%**
PRIMA DE NAVIDAD	32,886,073.00	3,519,004.00	29,367,069.00	**1.3%**
PRIMA DE SERVICIOS	24,849,681.00	8,235,440.00	16,614,241.00	**1.0%**
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	5,349,054.24	840,000.00	0.00	**0.2%**
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0.00	1,113,096.00	(1,113,096.00)	**0.0%**
MATERIALES Y SUMINISTROS	18,306,378.71	5,504,615.30	12,801,763.41	**0.7%**
MANTENIMIENTO	43,654,709.36	36,051,675.55	7,603,033.81	**1.8%**
SERVICIOS PUBLICOS	70,300,255.00	62,043,354.00	8,256,901.00	**2.9%**
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	22,918,938.00	25,081,123.00	(2,162,185.00)	**0.9%**
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3,378,500.00		3,378,500.00	**0.1%**
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	3,288,655.00	(3,288,655.00)	**0.0%**
IMPRES.PUBLICACIONES. SUSCRIP. Y AFILIAC	7,924,191.46	8,073,043.56	(148,852.10)	**0.3%**
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	6,684,383.00	2,436,999.72	4,247,383.28	**0.3%**
SEGUROS GENERALES	186,632,339.49	75,823,702.10	110,808,637.39	**7.6%**
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,714,049.06	5,237,620.00	(1,523,570.94)	**0.2%**
ELEMENTOS DE ASEO.LAVANDERIA Y CAFETERIA	9,885,513.92	9,279,200.42	606,313.50	**0.4%**
INTANGIBLES	10,481,241.00	9,890,452.00	590,789.00	**0.4%**
HONORARIOS	216,397,600.00	202,245,333.00	14,152,267.00	**8.9%**
SERVICIOS	424,876,067.43	391,784,112.79	33,091,954.64	**17.4%**
OTROS GASTOS GENERALES	2,910,045.43	50,348,222.14	(47,438,176.71)	**0.1%**
IMPUESTOS. CONTRIBUCIONES Y TASAS	7,028,504.00	5,686,605.00	1,341,899.00	**0.3%**
PROVIS. AGOTAMIENTO. DEPREC. Y AMORTIZA(	1,131,610,711.49	514,240,000.00	617,370,711.49	**46.3%**
TOTAL	**2,442,397,472.59**	**1,584,318,178.58**	**858,079,294.01**	**100%**

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8510870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
IQNet CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

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 agosto tenemos los siguientes:

OTROS GASTOS (58) CONCEPTO	2021	2020	%
COMISION SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	5,944,393.05	28,640,623.00	**7%**
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUEN	7,608,176.00	5,078,058.00	**9%**
IMPUESTOS ASUMIDOS	63,799,550.48	1,138.73	**79%**
OTROS GASTOS DIVERSOS	1,867.58	0.00	**0%**
PPNA	0.00	72,484,224.00	**0%**
DEVOLUCIONES. REBAJAS Y DESCUENTOS	3,694,623.00	30,868,655.00	**5%**
TOTAL	**81,048,610.11**	**137,072,698.73**	**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 $19.768.260 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos por cobrar de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por $400.667.038.

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8500870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800010388
icontec ISO 9001
IQNet

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
CONCEPTO	**2021**	**2020**	**VARIACIÓN**
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES /ENTIDADES LIQUIDADAS	$ 400,667,038	$ 400,667,038	$ -
GLOSAS EPS	$ 3,166,189	$ 20,151,259	$ (16,985,070)
GLOSAS COMPAÑIAS DE SEGUROS	$ 15,198,738	$ 33,308,086	$ (18,109,348)
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCION PUBLICA	$ 76,200	$ 15,900	$ 60,300
GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES	$ 1,327,133	$ 4,526,767	$ (3,199,634)
TOTAL	**$ 420,435,298**	**$ 458,669,050**	$ (38,233,752)

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 $5.073.435.388 evidenciando disminución con la vigencia anterior con $5.891.977.267 por la reclasificación de procesos de riesgo alto a bajo y procesos nuevos.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
CONCEPTO	**2021**	**2020**	**VARIACIÓN**
LITIGIOS O DEMANDAS	$ 5,073,435,388	$ 5,891,977,267	$ (818,541,879)

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8500890 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800010388

icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM

RIESGO MEDIO - BAJO						
N°	IDENTIFICACIÓN / NIT	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
4	1114091324	MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO	PRIMERA INSTANCIA	$ 980,448,365.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (FIJA FECHA PARA CONTINUAR AUDIENCIA)
5	24482557	MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 680,000,000.00	MEDIO	SE FIJA FECHA PARA ETAPA PROBATORIA MARZO 2022
6	1097721812	LINA MARCELA DE LA PAVA Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 680,884,796.00	BAJO	RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
7	1054919084	DUBERNEY VALENCIA ORTIZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 1,564,095,297.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
8	41926372	LISDENI HENAO GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	$ 59,503,878.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
9	24810488	BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 21,159,339.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
10	24816059	BIBIANA MARCELA OSORIO	PRIMERA INSTANCIA	$ 124,217,400.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS-CONTESTACION DE DEMANDA
11	1097727687	CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	$ 62,108,700.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
12	24811428	GLORIA INES MENDOZA TANGARIFE Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	$ 116,096,733.60	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
13	24480715	MARIA DEL CARMEN SERNA	PRIMERA INSTANCIA	$ 784,920,879.00	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
TOTAL				**$ 5,073,435,387.60**		

Se publican los estados financieros de los periodos contables terminados el 31/08/2021 y 31/08/2020

MYRIAM BEJARANO PULIDO
Representante Legal

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO
Contador público TP:191688-T

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6510800 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

icontec ISO 9001
Certificado No. SC 5858-1
CERTIFIED IQNet MANAGEMENT SYSTEM