



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

Periodos contables terminados el 28/02/2021 y 29/02/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
<b>1 Activos</b>		<b>7,336,925,406</b>	<b>7,254,961,506</b>	<b>81,963,900</b>
Activo corriente		2,432,069,763	2,186,570,378	245,499,385
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	2.1.1	476,385,962	114,425,953	361,960,009
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2.1.2	2,721,768	2,721,768	0
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,378,670,022	1,875,114,816	-496,444,794
...14 Préstamos por cobrar	2.1.3	13,176	635,723	-622,547
...15 Inventarios	2.1.4	265,730,644	193,672,119	72,058,525
...19 Otros activos	2.1.6	308,548,191	0	308,548,191
Activo no corriente		4,904,855,643	5,068,391,128	-163,535,485
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,856,723,252	1,411,117,121	445,606,131
...16 Propiedades, planta y equipo	2.1.5	3,048,132,391	3,332,848,991	-284,716,600
...19 Otros activos	2.1.6	0	324,425,016	-324,425,016
<b>2 Pasivos</b>		<b>682,904,848</b>	<b>1,784,164,225</b>	<b>-1,101,259,377</b>

*Handwritten signature or mark.*

*Handwritten mark.*



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

Código: 43-001

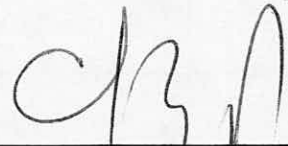
Versión: 003

Fecha: 08-05-2018

Página: 1 de 1

Pasivo corriente		399,196,992	1,497,950,265	-1,098,753,273
...24 Cuentas por pagar	2.2.2	113,914,458	500,532,984	-386,618,526
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	71,042,534	80,228,034	-9,185,500
...27 Provisiones	2.2.3	214,240,000	917,189,247	-702,949,247
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
<b>3 Patrimonio</b>		<b>6,654,020,557</b>	<b>5,470,797,282</b>	<b>1,183,223,275</b>
...32 Patrimonio de las empresas	2.3.1	6,654,020,557	5,470,797,282	1,183,223,275
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>7,336,925,406</b>	<b>7,254,961,506</b>	<b>81,963,900</b>
...81 Activos contingentes		400,667,038	400,667,038	0
...83 Deudoras de control		20,439,431	43,001,435	-22,562,004
...89 Deudoras por contra (CR)	2.7.1	421,106,469	443,668,473	-22,562,004
...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: 6600870 - Bogotá, DC.  
Línea Gratuita Nacional: 0180001038

  
\_\_\_\_\_  
MYRIAM BEJARANO PULIDO  
REPRESENTANTE LEGAL

  
\_\_\_\_\_  
LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO  
CONTADOR TP: 191688-T



Certificado No. SC-5855-1





**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO**

Periodos contables terminados el 28/02/2021 y 29/02/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
<b>Ingresos Operacionales</b>		1,175,567,496	1,175,852,367	-284,871
...43 Venta de servicios	2.4.1	1,175,567,496	1,175,852,367	-284,871
<b>Costos de ventas</b>		497,517,331	707,821,815	-210,304,484
...63 Costo de ventas de servicios	2.5.1	497,517,331	707,821,815	-210,304,484
<b>Gastos de Operación (51 y 53)</b>		433,323,918	213,220,389	220,103,529
...51 y 53 De administración y operación	2.6.1	433,323,918	213,220,389	220,103,529
...48 Otros ingresos	2.4.2	8,654,066	24,001,448	-15,347,383
...58 Otros gastos	2.6.3	2,872,186	1,008,588	1,863,598
<b>Excedente o déficit del periodo</b>		250,508,127	277,803,023	-27,294,896

MYRIAM BEJARANO PULIDO  
REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVINO MURILLO  
CONTADOR TP: 191688-T



# 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

## NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 28/02/2021 y 29/02/2020

(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.

H

al



### 1.1.2 Política de Calidad.

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

### 1.2 Políticas y Prácticas Contables.

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

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

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

### 1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

#### 1.3.1. En el efectivo

JD

9



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 \$20.439.431 en estas cuentas también registra cartera de las EPS Caprecom, cafesalud, saludcoop entidades liquidadas

26

9



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

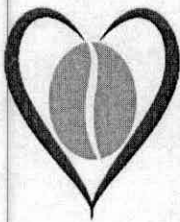
- Existe dificultad al momento de la identificación de los pagos recibidos en las cuentas bancarias de la entidad, reflejados en la cuenta 1120 fondos en tránsito con los dineros por identificar, ya que las ERP no dan cumplimiento a la obligación de reportar los soportes correspondientes para el debido 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 febrero de 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		213,704,702.09	231,629,197.12	5,004,800.03	12,919,695.00	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51		183,778.93	67,882,056.93	39,048,212.00	5,354,891.00	23,295,175.00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56		715,286.00	27,815,180.00	27,099,894.00	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72		13,817.89	13,817.89	-	-	-	-
DAVIENDA	111005003	1373-6999-9669		121,136,574.68	145,425,486.68	24,288,912.00	-	-	-
DAVIENDA	111006005	1373-0000-5676		19,688,991.05	21,331,996.05	1,643,005.00	-	-	-
DAVIENDA	111005007	1373-6999-9008		-	-	-	-	-	-
DAVIENDA	111005006	1373-6999-9016		-	-	-	-	-	-
DAVIENDA		1373-0007-4515		0.28	0.28	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>				<b>355,443,150.92</b>	<b>494,097,734.95</b>	<b>97,084,823.03</b>	<b>18,274,586.00</b>	<b>23,295,175.00</b>	<b>0.00</b>

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

<b>SALDO CAJA</b>	<b>562,813.00</b>
Caja menor	400,000.00
caja base facturación	40,000.00
Cierre cajero 26/02/2021	117,750.00
Cierre cajero 27/03/2021	5,063.00
<b>SALDO BANCOS</b>	<b>355,443,150.92</b>
<b>SALDO POR IDENTIFICAR</b>	<b>97,084,823.03</b>
<b>USO RESTRINGIDO</b>	<b>23,295,175.00</b>
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>476,385,961.95</b>

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 28 de febrero asciende a \$1.378.670.022 es corriente y \$1.856.723.252 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 57.76%, seguido del contributivo con el 22.61%

REGIMEN	2021	2020	VARIACIÓN	%
CONTRIBUTIVO	\$ 1,036,529,362	\$ 898,026,668	\$ 138,502,693	22.61
SUBSIDIADO	\$ 2,647,804,108	\$ 2,588,953,917	\$ 58,850,191	57.76
ASEGURADORAS	\$ 15,746,953	\$ 14,012,113	\$ 1,734,840	0.34
PARTICULARES	\$ 96,774,415	\$ 85,240,097	\$ 11,534,318	2.11
REGIMEN ESPECIAL	\$ 47,751,864	\$ 48,454,813	\$ (702,949)	1.04
CARGO AL SUB A LA ATENCION CON	\$ 296,581,917	\$ 58,121,578	\$ 238,460,339	6.47
CARGO A RECURSOS	\$ 49,551,979	\$ 4,766,985	\$ 44,784,994	1.08
RIESGOS LABORALES	\$ 36,360,725	\$ 26,573,023	\$ 9,787,702	0.79
SOAT	\$ 136,056,338	\$ 103,057,465	\$ 32,998,873	2.97
FOSYGA	\$ 26,918,219	\$ 24,257,501	\$ 2,660,718	0.59
IPS PRIVADAS	\$ 6,925,018	\$ 6,925,018	\$ -	0.15
TRAUMA MAYOR	\$ 281,487	\$ 281,587	\$ (100)	0.01
DIFICIL RECAUDO	\$ 186,066,397	\$ 185,411,505	\$ 654,892	4.06
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE PRESTAMOS EMPLEADO	\$ 924,028	\$ -	\$ 924,028	0.02
TOTAL CARTERA	\$ 4,584,285,954	\$ 4,044,717,993	\$ 539,567,962	100.00
DETERIORO DE CARTERA			(1,251,794,709.84)	

70

9



#### 2.1.4 Inventarios

Al 28 de febrero de 2021, se tienen inventarios por valor de \$266.480.160 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. El grupo de mayor participación es de medicamentos con el 40.36% y el grupo de material médico quirúrgico con el 31.87%.

CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	%
MEDICAMENTOS	\$ 107,540,489	\$ 82,640,813	\$ 24,899,677	40.36
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 84,935,920	\$ 45,067,127	\$ 39,868,793	31.87
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	12,583,338.03	27,174,082.26	\$ (14,590,744)	4.72
MATERIALES ODONTOLOGICOS	5,124,404.94	9,936,817.00	\$ (4,812,412)	1.92
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	757,461.11	1,017,235.56	\$ (259,774)	0.28
VIVERES Y RANCHO	854,897.24	1,155,272.34	\$ (300,375)	0.32
DOTACION EMPLEADOS	8,580,000.00	0.00	\$ 8,580,000	3.22
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 46,103,649	\$ 27,430,288	\$ 18,673,362	17.30
TOTAL INVENTARIO	\$ 266,480,160	\$ 194,421,635	\$ 72,058,526	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 \$3.048.132.391 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.

JD

cy



### 2.1.6 Otros activos

A febrero 28 la entidad cuenta con dinero en los fondos por concepto de plan de activos para beneficios a los empleados así:

Fondo Porvenir \$204.443.333  
Fondo Protección \$77.685.048  
**Total: \$282.128.381**

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

**Porvenir: -\$56.051**  
**Protección 4376337: \$69.969,62**  
**Protección 4375602: \$50.031,68**

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por \$13.368.234,80 como seguros y pólizas adquiridas por la entidad para su infraestructura, vehículos entre otros, las cuales se les realiza amortización de manera mensual, como también impresos\*publicaciones\*suscripciones y afiliaciones por \$13.051.575,28.

### 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

70

09



**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 enero tenemos pasivos por valor de \$682.904.484,32 los cuales reflejan una disminución con la vigencia anterior ya que el valor que tenía la entidad era de \$1.784.164.225 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas generando el mayor impacto.

Pertencen a beneficios a los empleados \$354.750.390 de los cuales a corto plazo corresponden \$71.042.534 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 \$113.914.458, rendimientos financieros por pagar al Ministerio de Hacienda generados en la cuenta de la resolución 2017 y rendimientos financieros cuenta bancaria resolución 2017 \$0.28. En el balance se encuentra un mayor valor por pagar por devolución de ICA a Comfenalco por valor de \$6.985,38 practicada por error en la vigencia anterior y que se debe realizar la devolución al proveedor. 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.

JK

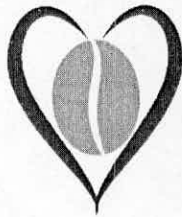
cy

  
**VIGILADO Supersalud**  
Línea de Atención al Usuario: 665.00.870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 01.800.09.10.383



Certificado No. SC-5858-1





**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: 10 de 1

PROVEEDOR / NIT	VALOR
1004960013 LOPEZ RAMIREZ DANIELA	\$ 13,536,137
24809622 RIVERA GOMEZ GLADYS DEL SOCORRO	\$ 1,350,000
24813564 TORRES MARTINEZ ANA YANETH	\$ 1,500,000
7535502 LONDOÑO PEDRAZA RODRIGO	\$ 3,655,666
7562695 CARDONA MORENO CARLOS ALBEIRO	\$ 2,827,797
800042589 ANALISIS TECNICOS LTDA	\$ 7,016,274
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	\$ 400,696
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	\$ 11,618,225
811003513 BIOSYSTEMS SAS	\$ 8,274,822
816008308 FARMIPS LTDA	\$ 36,969,524
DE ARMENIA QUINDIO	\$ 1,128,468
900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S	\$ 11,166,029
900271430 SEIHI GASOLY SAS	\$ 2,130,690
GUTIERREZ S.A.S.	\$ 1,584,216
900322114 CLINILAB S.A.S	\$ 4,380,618
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	\$ 885,550
900593392 SOLUCIONES MEDICAS DEL EJE CAFETERO SAS	\$ 1,900,892
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	\$ 2,632,192
901017921 KIRA ISP S.A.S	\$ 751,261
TOTAL	\$ 113,709,055

### 2.2.3 Créditos judiciales

A febrero 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.

**VIGILADO Supersalud**  
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 01800081038



Certificado No. SC-5958-1



a



**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: 11 de 1

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
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 positivo el cual asciende a la suma de \$250.508.130

## 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 \$ 1.177.955.705 siendo un poco más altos que en el mismo periodo de la vigencia 2020 los cuales ascendieron a \$1.175.853.367.

Los ingresos para este mes están discriminados así, siendo urgencias el más alto con 7.9% por evento y servicios de salud por mecanismos de pago por capitación el 79.2%.

jb  
09



Servicios de salud		2021	2020	VARIACIÓN	%
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 93,551,202.00	\$ 128,232,922.00	\$ (34,681,720.00)	7.9
431209	Urgencias - Observacion	\$ 449,000.00	\$ 636,400.00	\$ (187,400.00)	0.0
431217	Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi	\$ 3,166,900.00	\$ 3,556,500.00	\$ (389,600.00)	0.3
431219	SERV.AMBULATORIOS - SALUD ORAL	\$ 1,028,700.00	\$ 943,100.00	\$ 85,600.00	0.1
431220	SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCI	\$ 23,808,412.00	\$ 24,340,000.00	\$ (531,588.00)	2.0
431221	SERV.AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE	\$ -	\$ 9,700.00	\$ (9,700.00)	0.0
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	\$ 5,346,100.00	\$ 42,479,360.00	\$ (37,133,260.00)	0.5
431246	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	\$ 70,093,961.00	\$ 21,601,526.00	\$ 48,492,435.00	6.0
431247	APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA	\$ 2,127,400.00	\$ 4,192,800.00	\$ (2,065,400.00)	0.2
431249	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG	\$ 12,762,100.00	\$ 12,759,000.00	\$ 3,100.00	1.1
431256	APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP	\$ 1,754,000.00	\$ 23,985,500.00	\$ (22,231,500.00)	0.1
431262	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI	\$ 17,158,618.00	\$ 27,666,673.00	\$ (10,508,055.00)	1.5
431294	SERV.CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS	\$ 13,443,800.00	\$ 13,993,800.00	\$ (550,000.00)	1.1
431295	SERV.CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS	\$ 225,721.00	\$ (565,654.00)	\$ 791,375.00	0.0
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	\$ 933,039,791.00	\$ 872,021,740.00	\$ 61,018,051.00	79.2
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,177,955,705.00</b>	<b>\$ 1,175,853,367.00</b>	<b>\$ 2,102,338.00</b>	<b>100</b>

#### 2.4.2 Otros ingresos

OTROS INGRESOS 48	
INTERESES SOBRE DEPOSITOS FINANCIEROS	\$ 2,862.11
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS	\$ 120,001.30
FOTOCOPIAS	\$ 213,000.00
RECUPERACION PROVISIONES	\$ 8,312,406.00
AJUSTE POR PAGO EN DECLARACIONES	\$ 796.09
CERTIFICADOS	\$ 5,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8,654,065.50</b>

#### 2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud ascendió a \$497.517.330,84 los cuales disminuyeron con relación a la vigencia anterior los cuales ascendieron a \$707.821.814,60 siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto con el 48%.

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: 13 de 1

6310 Servicios de salud	2021	2020	VARIACIÓN	%
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 237,876,769.97	\$ 403,786,243.02	\$ (165,909,473.05)	48
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 38,782,903.42	\$ 40,739,791.88	\$ (1,956,888.46)	8
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 6,200,107.11	\$ 9,904,729.23	\$ (3,704,622.12)	1
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 2,212,569.72	\$ 460,661.82	\$ 1,751,907.90	0
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 2,700,000.00	\$ 2,600,000.00	\$ 100,000.00	1
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 53,912,161.16	\$ 59,689,898.46	\$ (5,777,737.30)	11
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 1,666,623.46	\$ 258,502.48	\$ 1,408,120.98	0
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 4,657,589.58	\$ 4,009,653.37	\$ 647,936.21	1
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 33,227,044.68	\$ 38,706,672.22	\$ (5,479,627.54)	7
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 178,225.40	\$ 2,613,600.98	\$ (2,435,375.58)	0
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 99,370,064.09	\$ 121,004,791.17	\$ (21,634,727.08)	20
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ -	\$ 146,882.97	\$ (146,882.97)	0
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 16,733,272.25	\$ 23,900,387.00	\$ (7,167,114.75)	3
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 497,517,330.84</b>	<b>\$ 707,821,814.60</b>	<b>\$ (210,304,483.76)</b>	<b>100</b>

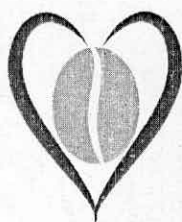
## 2.6 De los Gastos de operación.

### 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 donde se evidencia la compra de bienes para el consumo, insumos para la prestación de servicios, servicios de mantenimiento, servicios públicos y demás gastos que atribuyen al buen funcionamiento de la entidad:

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de seguros generales con el 42.3% y servicios con el 14.5% y honorarios con 13.8%





GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (51 Y 53)				
CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN	%
SUELDOS DEL PERSONAL	19,552,403.00	20,533,461.00	(981,058.00)	4.5
GASTOS DE REPRESENTACION	2,556,984.00	2,432,442.00	124,542.00	0.6
BONIFICACIONES	1,802,234.00	1,651,339.00	150,895.00	0.4
AUXILIO DE TRANSPORTE	141,939.00	0.00	141,939.00	0.0
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	88,131.00	125,756.00	(37,625.00)	0.0
INCAPACIDADES	2,101,203.00	696,904.00	1,404,299.00	0.5
LICENCIAS	0.00	3,136,216.00	(3,136,216.00)	0.0
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	100,880.00	145,548.00	(44,668.00)	0.0
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	5,159,700.00	614,000.00	4,545,700.00	1.2
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	3,278,800.00	2,847,570.00	431,230.00	0.8
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	273,200.00	299,900.00	(26,700.00)	0.1
APORTES AL ICBF	3,869,800.00	1,578,900.00	2,290,900.00	0.9
APORTES AL SENA	2,580,600.00	307,200.00	2,273,400.00	0.6
VACACIONES	3,135,951.00	0.00	3,135,951.00	0.7
CESANTIAS	1,115,000.00	1,062,661.00	52,339.00	0.3
INTERESES A LAS CESANTIAS	1,400.00	1,280.00	120.00	0.0
PRIMA DE VACACIONES	2,419,778.00	0.00	2,419,778.00	0.6
PRIMA DE NAVIDAD			0.00	0.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,374,063.88	1,872,611.77	2,501,452.11	1.0
MANTENIMIENTO	10,371,473.04	0.00	10,371,473.04	2.4
SERVICIOS PUBLICOS	16,987,352.00	13,296,512.00	3,690,840.00	3.9
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,336,134.00	5,556,607.00	(3,220,473.00)	0.5
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	3,288,655.00	(3,288,655.00)	0.0
IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC	5,950,213.54	6,229,965.30	(279,751.76)	1.4
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	672,269.00	0.00	672,269.00	0.2
SEGUROS GENERALES	183,493,390.49	2,885,161.00	180,608,229.49	42.3
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	679,230.00	1,443,844.00	(764,614.00)	0.2
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	2,097,970.98	1,529,547.12	568,423.86	0.5
INTANGIBLES	0.00	1,054,166.00	(1,054,166.00)	0.0
HONORARIOS	59,957,000.00	46,700,000.00	13,257,000.00	13.8
SERVICIOS	63,014,682.63	85,624,311.00	(22,609,628.37)	14.5
OTROS GASTOS GENERALES	8,162,215.12	7,589,936.53	572,278.59	1.9
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	0.00	0.00	0.0
CONDONACION SERVICIOS DE SALUD	0.00	715,895.00	(715,895.00)	0.0
PROVIS, AGOTAMIENTO, DEPREC. Y AMORTIZACION	27,049,920.00	0.00	27,049,920.00	6.2
<b>TOTAL</b>	<b>433,323,917.68</b>	<b>213,220,388.72</b>	<b>220,103,528.96</b>	<b>100.0</b>

fb

01



## 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

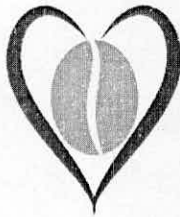
Como otros gastos durante el mes de enero tenemos los siguientes:

OTROS GASTOS (58)		
CONCEPTO	VALOR	%
COMISIONES E IVA BANCARIOS	0.00	0.00
COMISION SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	676,622.79	23.56
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUEN	1,141,507.00	39.74
GASTOS DIVERSOS	613.06	0.02
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTO	1,053,440.00	36.68
<b>TOTAL</b>	<b>2,872,182.85</b>	<b>100.00</b>

## 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 \$20.439.431 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos por cobrar de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por \$400.667.038.



CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES /ENTIDADES LIQUIDADAS	\$ 400,667,038	\$ 400,667,038	\$ -
GLOSAS EPS	\$ 5,399,889	\$ 13,665,517	\$ (8,265,628)
GLOSAS COMPAÑIAS DE SEGUROS	\$ 14,349,135	\$ 21,385,769	\$ (7,036,634)
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCION PUBLICA	\$ -	\$ 15,900	\$ (15,900)
GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES	\$ 690,407	\$ 3,058,737	\$ (2,368,330)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 421,106,469</b>	<b>\$ 438,792,961</b>	<b>\$ (17,686,492)</b>

### 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.

Cuentas de Orden Acreedoras			
CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
LITIGIOS O DEMANDAS	\$ 5,891,977,267	\$ 5,136,254,255	\$ 755,723,012

21



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

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

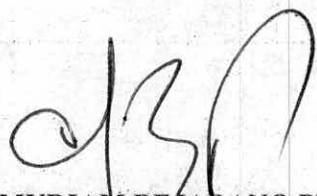
Fecha: 08-05-2018


Página: 17 de 1

**RIESGO MEDIO - BAJO**

N°	IDENTIFICACIÓN /	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
2	95061308285	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 PAVA Y 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
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 5,891,977,267.60</b>		

VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 6501870 - Bogotá, D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 0180009 10388

  
**MYRIAM BEJARANO PULIDO**  
Representante Legal

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



Certificado No. SC-5858-1

