

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
1 Activos		7,300,426,372	7,603,409,842	-302,983,470
Activo corriente		1,984,899,215	2,792,979,212	-808,079,996
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	2.1.1	167,046,671	456,359,669	-289,312,998
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2.1.2	2,721,768	2,721,768	0
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1,452,760,252	1,570,824,631	-118,064,379
...14 Préstamos por cobrar	2.1.3	13,176	121,230	-108,054
...15 Inventarios	2.1.4	341,873,948	270,210,500	71,663,448
...19 Otros activos	2.1.6	20,483,402	492,741,414	-472,258,012
Activo no corriente		5,315,527,157	4,810,430,630	505,096,527
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	2,020,415,602	1,470,079,152	550,336,450
...16 Propiedades, planta y equipo	2.1.5	3,015,742,147	3,340,351,478	-324,609,331
...19 Otros activos	2.1.6	279,369,408	0	279,369,408



Código: 43-001

Versión: 004

Fecha: 16 06 2021

Página: 2 de 2

2 Pasivos		1,022,375,523	1,616,112,617	-593,737,094
Pasivo corriente		738,140,569	1,329,898,657	-591,758,088
...24 Cuentas por pagar	2.2.2	415,586,777	325,795,471	89,791,306
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	108,312,612	86,913,939	21,398,673
...27 Provisiones	2.2.3	214,240,000	917,189,247	-702,949,247
...29 Otros pasivos	2.2.2	1,180	0	1,180
Pasivo no corriente		284,234,954	286,213,960	-1,979,006
...25 Beneficios a los empleados	2.2.2	284,234,954	286,213,960	-1,979,006
3 Patrimonio		6,278,050,848	5,987,297,225	290,753,623
...32 Patrimonio de las empresas	2.3.1	6,278,050,848	5,987,297,225	290,753,623
Total pasivo y patrimonio		7,300,426,372	7,603,409,842	-302,983,470
...81 Activos contingentes		400,667,038	400,667,038	0
...83 Deudoras de control		28,313,201	43,001,435	-14,688,234
...89 Deudoras por contra (CR)	2.7.1	428,980,239	443,668,473	-14,688,234
...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

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 85000000 - Bogotá, D.C.
 Línea Gratuita Nacional: 010000 10018



Certificado No. 3C 1858-3





ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales		3,009,953,853	3,215,423,766	-205,469,913
...43 Venta de servicios	2.4.1	3,009,953,853	3,215,423,766	-205,469,913
Costos de ventas		1,913,769,037	1,801,900,201	111,868,836
...63 Costo de ventas de servicios	2.5.1	1,913,769,037	1,801,900,201	111,868,836
Gastos de Operación (51 y 53)		1,196,550,549	548,931,747	647,618,802
...51 y 53 De administración y operación	2.6.1	1,196,550,549	548,931,747	647,618,802
...48 Otros ingresos	2.4.2	27,552,204	24,598,784	2,953,420
...58 Otros gastos	2.6.3	52,648,051	94,887,636	-42,239,586
Excedente o deficit del periodo		-125,461,579	794,302,966	-919,764,545

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



Certificación No. 3C 5858-1



NOTAS Y REVELACIONES EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE

Periodos contables terminados el 31/05/2021 y 31/05/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

1.1 Naturaleza del Ente.

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

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

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

- Obtener el Certificado de Acreditación en salud.

1.1.2 Política de Calidad.

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

1.2 Políticas y Prácticas Contables.

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

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

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

1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

1.3.1. En el efectivo

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 \$28.313.201 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 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 mayo de 2021



Certificación No. 3C 1838-1

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	1,566,282.20	40,699,877.12	7,689,893.03	31,443,701.89	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51	3,460,271.88	83,837,275.88	26,310,591.00	30,771,238.00	23,295,175.00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56	15,180.00	15,180.00	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72	13,818.81	13,818.81	-	-	-	-
BANCOLOMBIA		761-000005-39	-	-	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9669	78,418,498.63	98,335,796.68	8,675,666.00	11,241,632.05	-	-
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576	13,973,857.58	17,026,600.58	3,052,743.00	-	-	-
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008	352.54	25,181,852.54	-	25,181,500.00	-	-
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016	-	-	-	-	-	-
		TOTALES	97,448,261.64	265,110,401.61	45,728,893.03	98,638,071.94	23,295,175.00	0.00

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

SALDO CAJA	574,341.00
Caja menor	400,000.00
caja facturacion	40,001.00
Cierre cajero 31/05/2021	134,340.00
SALDO BANCOS	97,448,261.64
SALDO POR IDENTIFICAR	45,728,893.03
USO RESTRINGIDO	23,295,175.00
TOTAL EFECTIVO	167,046,670.67

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 31 de mayo asciende a \$4.925.086.787 de los cuales \$1.452.760.252 es corriente y \$2.020.415.602 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 56.44%, seguido del contributivo con el 23.38%

REGIMEN	2021	2020	VARIACIÓN	%
CONTRIBUTIVO	\$ 1,151,367,116	\$ 868,097,789	\$ 283,269,327	23.38
SUBSIDIADO	\$ 2,779,738,364	\$ 2,396,290,944	\$ 383,447,420	56.44
ASEGURADORAS	\$ 15,861,053	\$ 16,779,688	\$ (918,635)	0.32
PARTICULARES	\$ 101,979,809	\$ 88,542,612	\$ 13,437,197	2.07
REGIMEN ESPECIAL	\$ 53,842,246	\$ 54,340,777	\$ (498,531)	1.09
SUB A LA OFERTA	\$ 352,097,561	\$ 44,744,662	\$ 307,352,899	7.15
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE SALUD PUBLICA	\$ 41,890,585	\$ 31,860,136	\$ 10,030,449	0.85
RIESGOS LABORALES	\$ 37,805,078	\$ 32,563,292	\$ 5,241,786	0.77
SOAT	\$ 132,263,475	\$ 113,353,952	\$ 18,909,523	2.69
FOSYGA	\$ 27,366,219	\$ 25,040,648	\$ 2,325,571	0.56
IPS PRIVADAS	\$ 6,925,018	\$ 6,925,018	\$ -	0.14
TRAUMA MAYOR	\$ 281,487	\$ 281,587	\$ (100)	0.01
DIFICIL RECAUDO	\$ 186,066,397	\$ 185,821,328	\$ 245,069	3.78
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	\$ 37,589,205	\$ -	\$ 37,589,205	0.76
PRESTAMOS EMPLEADOS	\$ 13,176	\$ 121,230	\$ (108,054)	0.00
TOTAL CARTERA	\$ 4,925,086,787	\$ 3,864,763,663	\$ 1,060,323,124	100.00
DETERIORO DE CARTERA				(1,451,897,758.00)

2.1.4 Inventarios

Al 33 de mayo de 2021, se tienen inventarios por valor de \$341.873.948 el cual se evidencia un aumento en comparación con el mismo periodo del año anterior el cual tenía en estas cuentas puesto que para la vigencia 2020 el aumento se debe al impacto ocasionado por el Covid-19 con el fin brindar la protección que requiere el personal de la entidad. Los grupos de mayor participación es de material médico quirúrgico con el 36.25% y medicamentos con 38.72%.

CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	%
MEDICAMENTOS	\$ 132,662,917	\$ 89,459,950	\$ 43,202,967	38.72
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 124,213,957	\$ 77,331,806	\$ 46,882,151	36.25
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	15,287,666.86	29,583,196.71	\$ (14,295,530)	4.46
MATERIALES ODONTOLOGICOS	5,315,574.91	11,702,853.47	\$ (6,387,279)	1.55
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	1,182,913.11	991,091.25	\$ 191,822	0.35
VIVERES Y RANCHO	4,304,247.86	4,882,244.66	\$ (577,997)	1.26
DOTACION EMPLEADOS	8,580,000.00	0.00	\$ 8,580,000	2.50
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 51,076,187	\$ 57,008,874	\$ (5,932,687)	14.91
TOTAL INVENTARIO	\$ 342,623,463	\$ 270,960,016	\$ 71,663,447	100
DETERIORO ACUMULADO			-749515	

2.1.5 Propiedad, Planta y Equipo

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

En la cuenta de propiedad planta y equipo la entidad posee \$3.015.815.004 lo cual muestra disminución con relación al mismo periodo de la vigencia anterior por la aplicación de la depreciación a los diferentes activos de la entidad.

Durante la vigencia 2021 se han realizado las siguientes adquisiciones de propiedad planta y equipo para la entidad.

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
TOTAL				\$ 34,600,487.39	

2.1.6 Otros activos

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

Fondo Porvenir \$201.703.446

Fondo Protección \$77.665.961,50

Total: \$279369407.50

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

Porvenir: no fue posible adquirir el extracto para la actualización de los saldos en dicha cuenta, a pesar de solicitarlos a los funcionarios de la entidad.

Protección 4376337: -\$84.584.70

Protección 4375602: -\$60.482.18

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado por \$20.483.401,73 como impresos*publicaciones*suscripciones y afiliaciones

En el Pasivo

2.1.7 Obligaciones Financieras

Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

En mayo tenemos pasivos por valor de \$1.022.375.523,21 los cuales reflejan una disminución con la vigencia anterior ya que el valor que tenía la entidad era de \$1.616.112617 el cual en su momento se incrementó por aumento en la provisión de litigios y demandas generando el mayor impacto.

Pertenecen a beneficios a los empleados \$301.748.454 de los cuales a corto plazo corresponden \$108.312.612 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 \$367.277.875,14, cuotas partes y bonos pensionales por \$527.098, recursos a favor de terceros (dineros por identificar) \$45.728.894 tasa pro deporte \$1.588.800, retenciones por pagar \$941.914 y \$50.000 de aportes al Sindicato. En el balance se encuentra un mayor valor por pagar por devolución de ICA a Comfenalco por valor de \$12.327 practicada por error en la vigencia anterior y que se debe realizar la devolución. Se presenta diferencia por devolución al proveedor Centro de Especialistas del Eje por retenciones practicadas al proveedor y por estar exonerado por la Dian durante los primeros 5 años del impuesto de renta se debe realizarla devolución de \$165.100 de retefte y 33.020 de ICA.

En la cuenta 29 se encuentra un saldo de \$1.180 como anticipo pendiente de realizar la legalización de la capitación, la cual será realizada en el mes de junio.

PROVEEDOR / NIT	CUENTA X PAGAR ANTES DE ESTAMPILLAS
16546744 ALARCON DRADA JOSE TEODOSIO	3,893,307.22
16782085 LUNA MORENO ANGEL EDUARDO	1,293,480.00
18418925 MORENO PEÑUELA DIDIER	1,600,000.00
24806331 PEÑUELA VALENCIA ADELICIRA	3,883,225.40
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	801,391.50
801002169 ASOCIACION AMIGOS DE LA CULTURA Y LA COMUNICACION DE MONTENEGRO QUINDIO	1,508,500.25
805007083 RH S.A.S	205,227.00
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	13,922,216.11



811003513 BIOSYSTEMS SAS	3,469,947.50
816008308 FARMIPS LTDA	54,727,480.24
830114921 COLOMBIA MOVIL SA ESP	507,000.00
890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO DE ARMENIA QUINDIO	898,392.00
891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S	2,510,520.80
900008086 CAFEASEO DEL QUINDIO S.A. E.S.P	312,596.00
900062917 SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	848,200.00
900183522 INVERSIONES LATORRE JARAMILLO SAS	8,185,053.17
900322114 CLINILAB S.A.S	4,946,804.85
900336004 COLPENSIONES	527,098.00
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	885,550.00
900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S	236,775,529.49
900587642 INTEGRAL JURIDICO SAS	295,740.00
900593392 SOLUCIONES MEDICAS DEL EJE CAFETERO SAS	7,837,600.00
900617452 VISUALBIT	767,200.00
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	3,165,934.50
900808572 BUSINESS TECHNOLOGY INK SAS	7,838,899.60
901017921 KIRA ISP S.A.S	751,260.60
93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	5,237,933.02
TOTAL	367,596,087.25

2.2.3 Créditos judiciales

A mayo se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$214.240.000 en riesgo alto, de acuerdo a la calificación de la oficina jurídica. En la vigencia anterior se tenían



provisionados \$917.189.247 de los cuales salieron los procesos de Rubiela Giraldo, Gloria Inés Fonseca y Alba Ariela Ocampo Ramirez.

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

2.3 En el Patrimonio

2.3.1 Resultados del Ejercicio

Para el presente periodo se obtuvo un resultado del ejercicio negativo el cual asciende a la suma de -\$125.461.578,95 causada por el deterioro aplicado a la cartera del régimen subsidiado por capitación de la entidad.

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 \$3.009.953.853 siendo un poco más bajos que en el mismo periodo de la vigencia 2020 los cuales ascendieron a \$3.215.243.766 debido al impacto ocasionado para la prestación de los servicios en la pandemia del Covid 19.

Los ingresos para este mes están discriminados así, siendo urgencias el más alto con 8.6% por evento y servicios de salud por mecanismos de pago por capitación el 78.5%.



Servicios de salud		2021	2020	VARIACIÓN	%
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 258,387,392.00	\$ 266,132,009.00	\$ (7,744,617.00)	8.6
431209	Urgencias - Observacion	\$ 411,700.00	\$ 1,772,300.00	\$ (1,360,600.00)	0.0
431217	Serv.ambulatorios-Consulta ext.y procedi	\$ 7,601,440.00	\$ 6,659,099.00	\$ 942,341.00	0.3
431219	SERV.AMBULATORIOS - SALUD ORAL	\$ 3,614,450.00	\$ 1,832,000.00	\$ 1,782,450.00	0.1
431220	SERV. AMBULATORIOS-PROMOCION Y PREVENCIO	\$ 94,285,679.00	\$ 60,665,800.00	\$ 33,619,879.00	3.1
431221	SERV.AMBULATORIOS-OTRAS ACT. EXTRAMURALE	\$ -	\$ 20,500.00	\$ (20,500.00)	0.0
431227	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	\$ 20,088,550.00	\$ 70,841,513.00	\$ (50,752,963.00)	0.7
431236	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTOS	\$ 69,000.00	\$ -	\$ 69,000.00	0.0
431246	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	\$ 137,888,421.00	\$ 50,931,588.00	\$ 86,956,833.00	4.6
431247	APOYO DIAGNOSTICO-IMAGENOLOGIA	\$ 28,844,500.00	\$ 7,080,800.00	\$ 21,763,700.00	1.0
431249	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UN. DE AP. DIAG	\$ 12,937,600.00	\$ 29,628,700.00	\$ (16,691,100.00)	0.4
431256	APOYO TERAPEUTICO-REHABILITACION Y TERAP	\$ 1,459,700.00	\$ 34,160,800.00	\$ (32,701,100.00)	0.0
431262	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUM.HOSPI	\$ 52,350,129.00	\$ 54,232,207.00	\$ (1,882,078.00)	1.7
431294	SERV.CONEXOS A SALUD-SERV.DE AMBULANCIAS	\$ 42,025,300.00	\$ 34,186,200.00	\$ 7,839,100.00	1.4
431295	SERV.CONEXOS A SALUD-OTROS SERVICIOS	\$ 734,954.00	\$ (133,483.00)	\$ 868,437.00	0.0
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPTACIÓN	\$ 2,361,887,957.00	\$ 2,597,413,733.00	\$ (235,525,776.00)	78.5
439512	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	\$ (12,632,919.00)	\$ -	\$ (12,632,919.00)	-0.4
TOTAL		\$ 3,009,953,853.00	\$ 3,215,423,766.00	\$ (205,469,913.00)	100.0

2.4.2 Otros ingresos

Como otros ingresos la entidad obtuvo los siguientes:

OTROS INGRESOS 48	
INTERESES SOBRE DEPOSITOS FINANCIEROS	\$ 9,183.69
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS	\$ 1,255,375.24
FOTOCOPIAS	\$ 709,950.00
RECUPERACION PROVISIONES	\$ 25,569,573.00
AJUSTE POR PAGO EN DECLARACIONES	\$ 2,326.01
CERTIFICADOS	\$ 5,796.09
TOTAL	\$ 27,552,204.03

2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud ascendió a \$1.913.769.036,51 los cuales aumentaron con relación a la vigencia anterior los cuales ascendieron a \$1.801.900.201,41 siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto con el 57%.

6310 Servicios de salud	2021	2020	VARIACIÓN	%
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 1,085,663,053.88	\$ 1,039,418,650.14	\$ 46,244,403.74	57
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 103,401,493.88	\$ 107,186,191.09	\$ (3,784,697.21)	5
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 19,339,779.70	\$ 20,591,693.21	\$ (1,251,913.51)	1
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 17,041,796.96	\$ 1,317,881.65	\$ 15,723,915.31	1
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 37,488,333.00	\$ 24,379,999.00	\$ 13,108,334.00	2
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 150,435,994.93	\$ 147,458,197.62	\$ 2,977,797.31	8
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 4,515,801.46	\$ 8,172,338.06	\$ (3,656,536.60)	0
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 12,527,704.43	\$ 9,287,064.46	\$ 3,240,639.97	1
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 116,130,497.31	\$ 87,085,508.62	\$ 29,044,988.69	6
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 1,784,825.40	\$ 6,297,064.98	\$ (4,512,239.58)	0
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 283,424,991.12	\$ 265,373,893.41	\$ 18,051,097.71	15
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ 1,903,397.99	\$ 343,636.17	\$ 1,559,761.82	0
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 80,111,366.45	\$ 84,988,083.00	\$ (4,876,716.55)	4
TOTAL	\$ 1,913,769,036.51	\$ 1,801,900,201.41	\$ 111,868,835.10	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 mayo de 2021 ascienden a \$1.196.550.548,97 con relación al mismo corte de la vigencia anterior \$643.819.382,49 donde las variaciones más significativas con relación a la vigencia anterior se refleja en las depreciaciones y la adquisición de los seguros generales como protección de la entidad.

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de seguros generales con el 15.5%, servicios con el 23.7% y provisiones agotamiento depreciaciones y amortizaciones con el 25.7%.

GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN (51 Y 53)				
CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN	%
SUELDOS DEL PERSONAL	53,494,685.00	52,818,068.00	676,617.00	4.5%
GASTOS DE REPRESENTACION	6,392,460.00	6,392,459.00	1.00	0.5%
BONIFICACIONES	2,853,453.00	2,727,842.00	125,611.00	0.2%
AUXILIO DE TRANSPORTE	461,301.00	0.00	461,301.00	0.0%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	286,425.00	282,017.00	4,408.00	0.0%
INCAPACIDADES	4,140,503.00	1,195,116.00	2,945,387.00	0.3%
LICENCIAS	0.00	7,744,675.00	(7,744,675.00)	0.0%
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	883,401.00	145,548.00	737,853.00	0.1%
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	12,863,600.00	1,459,600.00	11,404,000.00	1.1%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	7,318,700.00	6,947,970.00	370,730.00	0.6%
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	757,500.00	755,100.00	2,400.00	0.1%
APORTES AL ICBF	9,648,300.00	2,213,300.00	7,435,000.00	0.8%
APORTES AL SENA	6,433,400.00	730,400.00	5,703,000.00	0.5%
VACACIONES	13,096,482.00	21,566.00	13,074,916.00	1.1%
CESANTIAS	2,742,100.00	2,653,961.00	88,139.00	0.2%
INTERESES A LAS CESANTIAS	1,669,141.00	3,380.00	1,665,761.00	0.1%
PRIMA DE VACACIONES	5,231,459.00	1,011,904.00	4,219,555.00	0.4%
PRIMA DE NAVIDAD	16,192,012.00	0.00	16,192,012.00	1.4%
PRIMA DE SERVICIOS	8,605,345.00	0.00	8,605,345.00	0.7%
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	357,389.27	0.00	0.00	0.0%
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0.00	556,548.00	(556,548.00)	0.0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	15,092,389.81	3,566,999.93	11,525,389.88	1.3%
MANTENIMIENTO	26,180,893.53	1,333,333.00	24,847,560.53	2.2%
SERVICIOS PUBLICOS	44,561,884.00	38,033,727.00	6,528,157.00	3.7%
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	15,291,970.00	15,318,865.00	(26,895.00)	1.3%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1,689,250.00			0.1%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	3,288,655.00	(3,288,655.00)	0.0%
IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC	7,628,137.36	6,619,968.84	1,008,168.52	0.6%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3,917,276.00	1,352,965.60	2,564,310.40	0.3%
SEGUROS GENERALES	185,970,710.49	3,957,383.00	182,013,327.49	15.5%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,506,215.00	3,601,375.00	(1,095,160.00)	0.2%

ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	7,320,362.54	3,513,911.96	3,806,450.58	0.6%
INTANGIBLES	0.00	6,473,262.00	(6,473,262.00)	0.0%
HONORARIOS	135,855,400.00	118,100,000.00	17,755,400.00	11.4%
SERVICIOS	284,081,327.43	220,950,980.00	63,130,347.43	23.7%
OTROS GASTOS GENERALES	567,000.00	29,474,261.57	(28,907,261.57)	0.0%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5,021,000.00	5,686,605.00	(665,605.00)	0.4%
PROVIS, AGOTAMIENTO, DEPREC. Y AMORTIZAC	307,439,076.54	94,887,635.59	212,551,440.95	25.7%
TOTAL	1,196,550,548.97	643,819,382.49	552,731,166.48	100%

2.6.2 Gastos financieros

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

2.6.3 Otros gastos

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

OTROS GASTOS (58)	2021	2020	%
CONCEPTO			
COMISION SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4,570,970.05	0.00	9%
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENT	6,575,126.00	74,308,564.00	12%
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.59	0.00	0%
IMPUESTOS ASUMIDOS	40,327,637.16	0.00	77%
OTROS GASTOS DIVERSOS	633.70	303.59	0%
PPNA	0.00	20,578,768.00	0%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	1,173,683.00	0.00	2%
TOTAL	52,648,050.50	94,887,635.59	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 \$28.313.201 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos por cobrar de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por \$400.667.038.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES / ENTIDADES LIQUIDADAS	\$ 400,667,038	\$ 400,667,038	\$ -
GLOSAS EPS	\$ 6,293,739	\$ 17,162,019	\$ (10,868,280)
GLOSAS COMPAÑÍAS DE SEGUROS	\$ 21,298,595	\$ 30,499,633	\$ (9,201,038)
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCION PUBLICA	\$ -	\$ 15,900	\$ (15,900)
GLOSAS POR OTRAS ENTIDADES	\$ 720,867	\$ 3,854,257	\$ (3,133,390)
TOTAL	\$ 428,980,239	\$ 452,198,847	\$ (23,218,608)

2.7.2 Acreedoras

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



CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
LITIGIOS O DEMANDAS	\$ 5,891,977,267	\$ 5,136,254,255	\$ 755,723,012

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
TOTAL				\$ 5,891,977,267.60		

MYRIAM BEJARANO PULIDO

Representante Legal

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

Contador público TP:191688-T





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

Código: 43-001

Versión: 004

Fecha: 16 06 2021

Página: 18 de 18


VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 8000870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 0100009 0018



Certificación No. 3C 5858-1

