



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018

	2019	2018	VARIACIÓN
1 Activos	7,103,589,691	7,153,547,728	-49,958,037
Activo corriente	1,612,916,784	2,216,710,153	-603,793,369
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	295,647,458	494,838,410	-199,190,952
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2,721,767	2,631,041	90,726
...13 Cuentas por cobrar	1,149,258,937	1,528,438,011	-379,179,074
...14 Préstamos por cobrar	729,000	0	729,000
...15 Inventarios	164,559,622	190,802,691	-26,243,069
Activo no corriente	5,490,672,907	4,936,837,575	553,835,332
...13 Cuentas por cobrar	1,592,884,658	1,627,375,004	-34,490,346
...16 Propiedades, planta y equipo	3,580,801,892	2,991,347,112	589,454,780
...19 Otros activos	316,986,357	318,115,459	-1,129,102
2 Pasivos	1,922,116,626	1,769,773,729	152,342,897
Pasivo corriente	1,657,725,424	903,429,962	754,295,462
...24 Cuentas por pagar	638,030,072	650,376,758	-12,346,686
...25 Beneficios a los empleados	102,506,105	226,040,390	-123,534,285
...27 Provisiones	917,189,247	27,012,814	890,176,433
Pasivo no corriente	264,391,202	866,343,767	-601,952,565
...25 Beneficios a los empleados	264,391,202	85,694,776	178,696,426
...27 Provisiones	0	780,648,991	-780,648,991
3 Patrimonio	5,181,473,065	5,383,773,999	-202,300,934
...32 Patrimonio de las empresas	5,181,473,065	5,383,773,999	-202,300,934
Total pasivo y patrimonio	7,103,589,691	7,153,547,728	-49,958,037
8 Cuentas de orden deudoras	442,867,196	-95,742,505	538,609,701
...81 Activos contingentes	209,188,000	209,188,000	0
...83 Deudoras de control	233,679,196	245,920,390	-12,241,194
...89 Deudoras por contra (CR)	442,867,196	550,851,195	-107,983,999
9 Cuentas de orden acreedoras	5,148,625,773	7,925,914,796	-2,777,289,023
...91 Pasivos contingentes	5,148,625,773	7,925,914,796	-2,777,289,023
...99 Acreedoras por contra (DB)	5,148,625,773	7,925,914,796	-2,777,289,023

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVINO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 – 2018

	2019	2018	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales	6,227,092,055	5,334,420,799	892,671,256
...43 Venta de servicios	5,757,943,752	5,184,364,165	573,579,587
...44 Transferencias y subvenciones	469,148,303	150,056,634	319,091,669
Costos de ventas	3,375,985,869	3,204,359,136	171,626,733
...63 Costo de ventas de servicios	3,375,985,869	3,204,359,136	171,626,733
Gastos de Operación (51 y 53)	1,386,521,323	1,114,896,510	271,624,813
...51 De administración y operación	1,386,521,323	1,114,896,510	271,624,813
...54 Transferencias y subvenciones	0	2,815,527	-2,815,527
...48 Otros ingresos	157,350,048	193,000,549	-35,650,501
...58 Otros gastos	1,763,587,476	484,174,450	1,279,413,026
Excedente o déficit del periodo	-141,652,565	721,175,725	-862,828,290



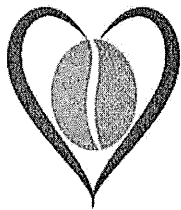
MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL



LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE
A 30 DE SEPTIEMBRE 2019

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.

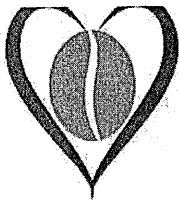
VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388



Certificado No. SC-5658-1



Handwritten signature



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.

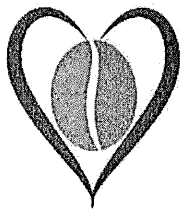
El manejo y registro de la información contable, se realiza de acuerdo a las normas y procedimientos que establece la Contaduría General de la Nación, utilizando el Régimen de Contabilidad Pública. Los documentos soporte fueron elaborados con base a las normas establecidas.

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.

91





1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

1.3.1. En el efectivo

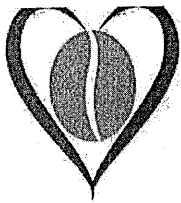
En el efectivo y equivalente al efectivo se ha logrado tener un avance en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en un monto considerable, ya que en septiembre de 2018 en esta cuenta se tenían \$308.968.995 y en septiembre de 2019 se cerró con 153.719.718 disminuyendo un poco más de la mitad en relación al año anterior. Con esto se puede evidenciar la gestión por parte de la entidad al disminuir dichos saldos y poder utilizar los recursos. Estos saldos que en el trimestre anterior se reportaban en la cuenta 240720 afectando el pasivo, fueron trasladados a la cuenta 1319 de la cartera de acuerdo al manejo establecido por la CGN disminuyendo la misma aplicando estas consignaciones las cuales se tiene identificado el tercero solo faltando la relación de facturas.

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) a dichos grupos contables, donde si es el caso se realizan ajustes con el fin de mostrar una información real y confiable en los estados contables.

En la cartera pese a la gran gestión realizada en las mesas de conciliación de circular 030 de 2013 y mesas de flujo de recursos convocadas por la superintendencia nacional de salud en la ciudad de Bogotá donde se logró depuración y conciliación de estos saldos logrando tener una reducción significativa con relación al mismo periodo del año anterior y acuerdos de pago con las ERP, muchas de ellas han incumplido los pagos acordados en las actas resultantes de dichas conciliaciones desfavoreciendo significativamente a la entidad.

[Handwritten signature]



Se ha realizado la depuración de los activos de menor cuantía con el fin de ajustar los que se debieron llevar al gasto en su momento y que están inflando los saldos en las cuentas de este grupo. Se está realizando este proceso con el fin de depurar dichas cuentas y proceder a realizar el avalúo y actualización del estado de los mismos.

En la cuenta de propiedad planta y equipo en el mes de septiembre se ve reflejado el aumento en los saldos de la cuenta 167502 equipos de transporte, tracción y elevación terrestre con la donación por parte de la alcaldía de Montenegro de la unidad móvil odontológica y medico ginecológica por valor de \$334.984.251.

1.3.3. Para el Grupo de Pasivos:

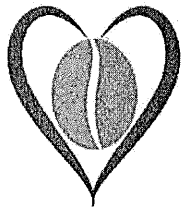
Existe un control constante sobre dicho grupo para establecer los deberes de la Institución con terceros y todo lo relacionado con descuentos y retenciones practicadas a los diferentes proveedores, como son: Retención en la fuente por diferentes conceptos y descuento por estampillas Pro-Desarrollo y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

Para el mes de septiembre tenemos pasivos por valor de \$1.922.116.626 de los cuales pertenecen a beneficios a los empleados \$366.897.307, litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$638.030.072

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 \$43.178.196, así como el registro de los procesos jurídicos reportados por valor de \$5.148.625.773 catalogadas en riesgo medio o bajo para la entidad. Todo lo

Handwritten signature



anterior como resultado de las conciliaciones realizadas con el área de cartera, facturación, y cartera.

1.4 Limitaciones y Deficiencias que Impiden el Proceso Contable

De Orden Contable

- Se presentan inconvenientes en el módulo de CNT cartera, puesto que al momento de generar la información de las cuentas por cobrar, el módulo muestra las edades de la misma de manera errónea generando que la información se realice de manera manual.
- 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 encuentran dificultades en el módulo de cuentas por pagar al momento de realizar los comprobantes de las mismas ya que en ocasiones no toma los descuentos realizados pertenecientes a las retenciones de ley, ocasionando doble trabajo ya que se debe anular la CXP y realizarla de nuevo y revisar los valores cancelados para verificar si el pago fue efectuado adecuadamente por parte de tesorería.

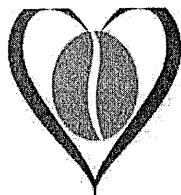
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 En el Activo

2.1.1 Efectivo.

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

921



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: 6 de 1

Banco O Entidad Financiera	Código Contable	Cuenta No.	Saldo Libro De Contabilidad
BANCOLOMBIA	111005002	761-200287-01	14,794,947.55
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51	4,294,624.41
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56	17,000.00
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72	13,806.00
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9669	50,541,848.43
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576	18,353,724.42
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008	2,102.43
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016	52,897,299.68
BANCO AGRARIO	111006006	4-5401-002724-2	-
BANCO AGRARIO	111006003	4-5401-002723-4	-
TOTALES			140,915,352.92

SALDO CAJA	1,012,387.00
SALDO BANCOS	140,915,352.92
SALDO POR IDENTIFICAR	153,719,717.63
TOTAL EFECTIVO	295,647,457.55

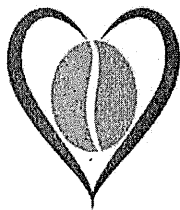
En el efectivo y equivalente al efectivo se ha logrado tener un avance en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en un monto considerable, ya que en septiembre de 2018 en esta cuenta se tenían \$308.968.995 y en septiembre de 2019 se cerró con 153.719.718 disminuyendo un poco más de la mitad en relación al año anterior. Con esto se puede evidenciar la gestión por parte de la entidad al disminuir dichos saldos y poder utilizar los recursos. Estos saldos que en el trimestre anterior se reportaban en la cuenta 240720 afectando el pasivo, fueron trasladados a la cuenta 1319 de la cartera de acuerdo al manejo establecido por la CGN disminuyendo la misma aplicando estas consignaciones las cuales se tiene identificado el tercero solo faltando la relación de facturas.

2.1.2 Inversiones

Constituida por los aportes sociales en la cooperativa COODESCA como asociado cooperado, el saldo de dicha cuenta es el siguiente:

COODESCA	\$ 2.721.767.50.
----------	------------------

AM



2.1.3 Deudores

El saldo de la cuenta deudores con corte al 30 de septiembre de 2018 ascendía por valor de \$3.682.609.413 de la cual \$1.528.251.011 era corriente y \$2.154.358.402 pertenecía a no corriente, para septiembre de 2019 se cuenta con una cartera corriente de \$1.149.258.937 correspondiente al 31.43% y no corriente por \$2.506.570.766 con un 68.56% de lo cual podemos evidenciar el crecimiento de la cartera mayor a 360 días pese a la gestión realizada en las mesas de conciliación de circular 030 de 2013 y mesas de flujo de recursos convocadas por la superintendencia nacional de salud en la ciudad de Bogotá donde se logró depuración y conciliación de estos saldos, las ERP han incumplido los pagos acordados en las actas resultantes de dichas conciliaciones desfavoreciendo significativamente el recaudo y disminución de la cartera de la entidad.

En la cuenta 1385 se encuentran saldos por valor de \$184.831.266 de servicios de salud prestados a particulares los cuales están siendo motivo de depuración de acuerdo a plan de mejoramiento suscrito por la contraloría donde se está verificando los saldos de cuentas que cumplen con los requisitos para su respectivo cobro en los pagarés generados por el servicio prestado logrando para el mes de septiembre llegar a verificar documentos hasta del año 2016.

También se encuentra saldo en la cuenta 1415 préstamos concedidos por \$729.000.

.....1319 Prestación de servicios de salud	Corriente	No corriente
.....131901 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	60,855,612.00	
.....131902 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	289,888,978.00	521,403,971.00
.....131903 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	99,176,481.00	
.....131904 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	575,692,086.00	1,741,300,121.00
.....131905 Empresas de medicina prepagada (EMP) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	-	
.....131906 Empresas de medicina prepagada (EMP) - con facturación radicada	-	
.....131907 Planes complementarios de EPS	-	
.....131908 Servicios de salud por IPS privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	-	
.....131909 Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada		

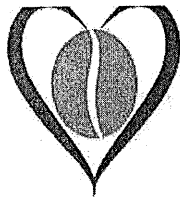
74

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500970 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910388



Certificado No. SC-5858-1

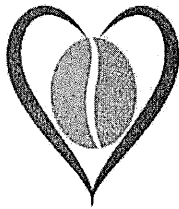




	-	6,925,018.00
.....131910 Servicios de salud por IPS públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	-	
.....131911 Servicios de salud por IPS públicas - con facturación radicada	-	
.....131912 Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1,917,958.00	
.....131913 Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	880,090.00	11,044,943.00
.....131914 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	5,231,991.00	
.....131915 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	17,182,330.00	20,952,196.00
.....131916 Servicios de salud por particulares	1,431,155.00	82,813,613.00
.....131917 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	8,414,498.00	
.....131918 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - con facturación radicada	25,281,543.00	78,133,303.00
.....131919 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	26,721,000.00	
.....131920 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	16,161,870.00	4,731,684.00
.....131921 Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	122,275.00	
.....131922 Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	1,486,189.00	8,083,164.00
.....131923 Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	2,666,825.00	
.....131924 Riesgos laborales (ARL) - con facturación radicada	8,193,585.00	18,643,339.00
.....131925 Convenios con recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud para trauma mayor y desplazados - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	-	
.....131926 Convenios con recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud para trauma mayor y desplazados - con facturación radicada	-	281,587.00
.....131927 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	544,150.00	
.....131928 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - con facturación radicada	7,410,321.00	12,257,827.00
TOTAL CARTERA CORRIENTE Y NO CORRIENTE	1,149,258,937.00	2,506,570,766.00
TOTAL CARTERA SERVICIOS DE SALUD		3,655,829,703.00

2.1.4 Inventarios

Al 30 de septiembre de 2019, se tiene en inventarios que los Medicamentos es la cifra más representativa de este grupo con \$79.395.204 correspondiente al 48%, seguido de material Médico Quirúrgico con \$36.039.686 con el 21.8%, Otros



materiales y suministros \$25.700.705 con el 15.5%, Material Reactivo \$14.276.951 con él 8.6%, y el 6% restante pertenece a Material odontológico con \$7.887.709, Material imagenología \$961.006 y víveres y rancho con 10.47.877 Para un total de \$165.309.138

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. A continuación se muestran las variaciones a septiembre de 2019:

Se evidencia incremento significativo con relación a septiembre de 2018 en la cuenta de propiedad planta y equipo de la cuenta 167502 equipos de transporte, tracción y elevación terrestre con la donación por parte de la alcaldía de Montenegro de la unidad móvil odontológica y medico ginecológica por valor de \$334.984.251.

2.2 En el Pasivo

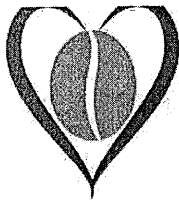
2.2.1 Obligaciones Financieras

Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

Para el mes de septiembre tenemos pasivos por valor de \$1.922.116.626 de los cuales pertenecen a beneficios a los empleados \$366.897.307, litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$638.030.072

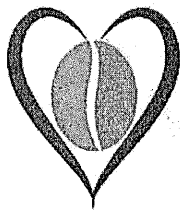
ey



24 Cuentas por pagar	638.030.072
.....2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	379.428.252
.....2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.107.911
.....249054 Honorarios	125.027.534
.....249055 Servicios	129.041.643
.....Otras cuentas por pagar (Diferentes a las anteriores)	3.357.282
25 Beneficios a los empleados	366.897.307
.....2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	102.506.105
.....251102 Cesantías	40.907.074
.....251103 a 251190 - Otros beneficios a los empleados a corto plazo (Diferentes a las Subcuentas 251101/13/18/02/11/22/23/24)	61.599.031
.....2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	174.250.388
.....251204 Cesantías retroactivas	174.250.388
.....2514 Beneficios posempleo - pensiones	90.140.814
27 Provisiones	917.189.247
.....2701 Litigios y demandas	917.189.247
.....270103 Administrativas	917.189.247
Total Pasivos	1.922.116.626

Para el 30 de septiembre de la vigencia 2019 la entidad contó con obligaciones con Acreedores y Proveedores discriminados así:

ALARCON DRADA JOSE TEODORO	4,715,860.0
A Y A ASCENSORES LIMITADA	1,933,450.0
ALARMAS DISSEL LTDA	540,998.0
ALFA AM SAS	18,862,116.0
BIOSYSTEMS ANTIOQUIA	18,469,307.0
JHON FABER CARMONA MEJIA	816,356.0
CUARTAS MARTINEZ ALVARO HERNANDO	3,877,964.0
CLINILAB SAS	10,930,694.0
DANIELA RAMIREZ CASTAÑO	666,273.0
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO	67,450.0
FARMIPS LTDA	121,399,959.0
FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	4,565,292.0
GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	34,177,094.0
GLORIA DEL SOCORRO BERMUDEZ QUINTERO	276,038.0
HOSPISUMINISTROS SAS	57,052,782.0
INVERSIONES LATORRE JARAMILLO SAS	4,946,563.0
KIRA ISP SAS	744,538.0
LABORATORIO CLINICO MARTHA LUCIA HOYOS GUTIERREZ S.A.S	903,552.0
LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO	3,181,120.0
LONDOÑO CORREA ANA CATALINA	431,981.0
MEDIFE ARMENIA LTDA	20,504,003.0
OXYCENTER HOME CARE S.A.S	51,381,745.0
PROCIENFICA DE COLOMBIA S.A.S	6,576,536.0
REACTIVOS DEL VALLE SAS	16,074,445.0



REM IMÁGENES DIAGNOSTICAS S.A.S	35,136,000.0
RENGIFO ARIAS GESNER ARNETH	2,070,270.0
RICARDO ANTONIO OSPINA VALENCIA	7,987,059.0
SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S	201,414,419.0
SALAZAR FLORES HECTOR HERNAN	428,207.0
TECNISEC DE COLOMBIA LTDA	636,500.0
TODO TINTAS SA	4,940,198.0
VISUALBIT	1,035,720.0

2.2.3 Créditos judiciales

Se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$917.189.247 las cuales se encuentran según calificación del área jurídica, en riesgo alto así:

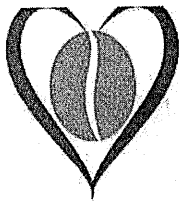
RIESGO ALTO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
1	RUBIELA GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	434,185,847.00	ALTO	A DESPACHO PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA DESDE FEBRERO DE 2018
3	GLORIA INES FONSECA	PRIMERA INSTANCIA	414,058,000.00	ALTO	EL DÍA 25 DE JUNIO DE 2019 SE PROFIRIÓ SENTENCIA TRASLADO PARA ALEGATOS DE CONCLUSIÓN
4	ALBA ARIELA OCAMPO RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	68,945,400.00	ALTO	A DESPACHO PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA DESDE 30 OCTUBRE 2018.
TOTAL			917.189.247.00		

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 \$141.652.565 el cual tuvo comportamiento positivo con relación al trimestre anterior, esto debido al impacto ocasionado desde meses anteriores por las provisiones realizadas para las pretensiones judiciales las

94



cuales tuvieron variaciones de acuerdo a su riesgo según conciliación con el área jurídica y notas créditos realizadas con entidades donde se aceptaron saldo de capitación que fueron llevados al gasto.

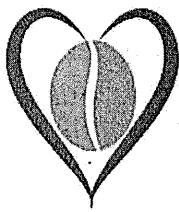
En los Ingresos

Venta de Servicios de Salud

Los ingresos recibidos por prestación del servicio correspondiente a la vigencia 2019 a 30 de septiembre de 2019 ascendieron a la suma de \$5.757.943.752 en comparación con la vigencia anterior que ascendieron a \$5.184.364.165 aumentando significativamente, discriminados así:

4312 Servicios de salud	\$ 5,757,943,752.00
431208 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 1,107,159,892.00
431209 Urgencias - Observación	\$ 8,582,500.00
431217 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 691,318,800.00
431219 Servicios ambulatorios - Salud oral	\$ 268,526,400.00
431220 Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	\$ 1,232,600,284.00
431221 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 127,400.00
431227 Hospitalización - Estancia general	\$ 401,681,462.00
431237 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 2,058,000.00
431246 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 750,650,145.00
431247 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 112,327,700.00
431249 Apoyo diagnóstico - Otras unidades de apoyo diagnóstico	\$ 134,277,900.00
431256 Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	\$ 155,670,100.00
431262 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 824,123,199.00
431294 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 68,195,300.00
431295 Servicios conexos a la salud - Otros servicios	\$ 644,670.00

24



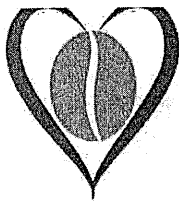
Otros ingresos

En otros ingresos tenemos reflejado en la cuenta 443004 donaciones \$334.984.251 la unidad móvil odontológica y medico ginecológica donada por la alcaldía de Montenegro y en la 443005 subvención por recursos transferidos por el gobierno por valor de \$134.164.052 para cubrimiento de aportes patronales. En ingresos financieros el acumulado de la vigencia asciende a \$382.527, margen en la contratación de servicios de salud 102.904.729 y otros ingresos por valor de 54.062.792

De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud a 30 de septiembre de 2019 ascendió a **\$3.375.985.869** en comparación al año anterior 2018 con un valor de **\$3.204.359.136**. Se evidencia un incremento de **\$171.626.733**, siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto.

6310 Servicios de salud	\$ 3,375,985,869.00
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 1,791,473,556.00
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 194,146,505.00
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 49,530,246.00
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 5,903,479.00
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 130,350,000.00
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 307,604,263.00
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 11,389,394.00
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 26,442,427.00
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 199,837,227.00
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 13,248,406.00
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 533,373,593.00
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ 2,930,678.00
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 109,756,095.00



2.6 De los Gastos de operación.

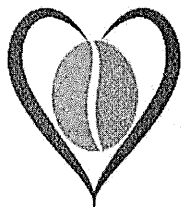
2.6.1 De administración y operación - Generales

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 conceptos son los siguientes:

Gastos de Operación (51 y 53)	\$ 1,386,521,323.00
51 De administración y operación	\$ 1,386,521,323.00
5101 Sueldos y salarios	\$ 81,329,651.00
510101 Sueldos	\$ 67,139,137.00
510105 Gastos de representación	\$ 10,945,990.00
510119 Bonificaciones	\$ 2,716,732.00
510160 Subsidio de alimentación	\$ 527,792.00
5102 Contribuciones imputadas	\$ 8,805,955.00
510201 Incapacidades	\$ 3,110,489.00
510290 Otras contribuciones imputadas	\$ 5,695,466.00
5103 Contribuciones efectivas	\$ 17,943,813.00
510301 Seguros de vida	\$ 154,358.00
510302 Aportes a cajas de compensación familiar	\$ 3,304,543.00
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	\$ 13,302,212.00
510305 Cotizaciones a riesgos laborales	\$ 1,182,700.00
5104 Aportes sobre la nómina	\$ 4,139,803.00
510401 Aportes al ICBF	\$ 2,484,382.00
510402 Aportes al SENA	\$ 1,655,421.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 40,238,308.00
510701 Vacaciones	\$ 1,407,803.00
510702 Cesantías	\$ 4,580,261.00
510703 Intereses a las cesantías	\$ 5,470.00
510704 Prima de vacaciones	\$ 3,160,206.00
510706 Prima de servicios	\$ 31,084,568.00
5108 Gastos de personal diversos	\$ 1,810,000.00
510803 Capacitación, bienestar social y estímulos	\$ 1,810,000.00
5111 Generales	\$ 1,221,937,479.00
511113 Vigilancia y seguridad	\$ 1,603,311.00
511114 Materiales y suministros	\$ 10,223,189.00
511115 Mantenimiento	\$ 136,116,062.00
511117 Servicios públicos	\$ 66,019,374.00

21



511118 Arrendamiento operativo	\$ 23,070,579.00
511119 Viáticos y gastos de viaje	\$ 11,259,577.00
511121 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$ 7,634,576.00
511123 Comunicaciones y transporte	\$ 3,025,210.00
511125 Seguros generales	\$ 144,286,030.00
511146 Combustibles y lubricantes	\$ 8,699,819.00
511149 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$ 10,625,450.00
511155 Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 7,246,351.00
511164 Gastos legales	\$ 225,000.00
511165 Intangibles	\$ 32,482,246.00
511173 Interventorías, auditorías y evaluaciones	\$ 7,058,824.00
511179 Honorarios	\$ 654,386,783.00
511180 Servicios	\$ 14,239,981.00
511190 Otros gastos generales (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)	\$ 83,735,117.00
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 10,316,314.00
512011 Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 10,257,000.00
512090 Otros impuestos, contribuciones y tasas (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)	\$ 59,314.00

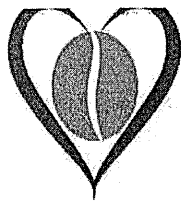
Entre los gastos más significativos se encuentran las cuentas por honorarios con \$654.386.783, mantenimiento \$136.116.062 y gastos de personal \$81.329.651.

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 la vigencia 2019

GASTOS FINANCIEROS	\$110.351
--------------------	-----------

Handwritten mark



2.6.3 Otros gastos

Para el mes de septiembre se tiene acumulado de otros gastos en los conceptos de ajustes por pago en declaraciones, estampillas y glosas aceptadas por la entidad, se tuvo facturación por servicios de salud por PPNA por valor de \$132.226.420, glosas definitivas de vigencias anteriores por valor de \$1.704.180 y Margen en la contratación por \$739.334.363 es importante recalcar que este se genera por la diferencia existente entre la capitación generada de los diferentes contratos y la facturación realizada por la atención a los diferentes usuarios del servicio afiliados al régimen subsidiado y vinculados del municipio.

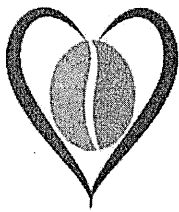
2.7 De las cuentas de orden

2.7.1 Acreedoras

En la cuentas acreedoras 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 \$5.148.625.773

RIESGO MEDIO - BAJO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
5	RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	707,400,000.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (A DESPACHO PARA RESOLVER ACREDITACION PAGO PRUEBA PERICIAL)
6	MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO	PRIMERA INSTANCIA	980,448,365.00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (PENDIENTE FIJAR FECHA PARA RENDICION DE DICTAMEN)
7	LUCELLY CAMELO ZULETA y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	214,240,000.00	MEDIO	EN PERIODO DE PRUEBA ESPERA DE UNA PRUEBA PERICIAL
8	MARIA LUZ MARTINEZ	PRIMERA INSTANCIA	42,196,480.00	MEDIO	CONCEDE TÉRMINO DE 10 DÍAS PARA ALEGAR DE CONCLUSIÓN MEDIANTE AUTO DEL 12 DE JUNIO DE 2019
9	MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,000,000	BAJO	PASA PARA RESOLVER LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
10	LINA MARCELA DE LA PAVA Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680,884,796	BAJO	RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA

21



11	CARLOS HECTOR MONTOYA BERNAL	PRIMERA INSTANCIA	6,185,759.00	BAJO	NOTIFICACION DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
12	ORLANDO MARIN CARVAJAL	PRIMERA INSTANCIA	6,185,759.00	BAJO	NOTIFICACION DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
13	DUBERNEY VALENCIA ORTIZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	1,564,095,297	BAJO	TRABANDO LA LITIS PENDIENTE DE RESOLVER SOBRE CONTESTACIÓN DE LA DEMANDA Y LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
14	CENTRO DE EXCELENCIA MEDICA DEL VALLE DE ABURRÁ	PRIMERA INSTANCIA	N/A	BAJO	TRABANDO LA LITIS DEMANDA CONTESTADA
15	LISDENI HENAO GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	59,503,878	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
16	BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	21,159,339	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
17	BIBIANA MARCELA OSORIO	PRIMERA INSTANCIA	124,217,400	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
18	CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	62,108,700	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
TOTAL			5,148,625,773		

MYRIAM BEJARANO PULIDO
Representante Legal

LISETH LORENA TRIVINO MURILLO
Contador público TP:191688-T


VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 01800 09 10388



Certificado No. SC-5058-1





INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

A. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Muestran la capacidad que tiene la empresa de satisfacer las obligaciones que vencen a corto plazo.

CAPITAL DE TRABAJO: Activo corriente - Pasivo corriente

$$\$1.612.916.784 - \$1.657.725.424 = \$44.808.640$$

La parte del activo corriente financiada por el pasivo corriente fue de **\$44.808.640**

RAZÓN CORRIENTE: Activo corriente/Pasivo corriente

$$\$1.612.916.784 / \$1.657.725.424 = 0.97$$

Por cada peso que se debe a corto plazo se cuenta para su pago con **0.97**

PRUEBA ACIDA: Activo corriente – inventario / Pasivo corriente

$$\$1.612.916.784 - \$164.559.622 / \$1.657.725.424 = 0.87$$

Por cada peso que se debe a corto plazo se cuenta para su pago con **0.87**

B. INDICADORES DE APALANCAMIENTO

Miden el porcentaje de fondos con los que se ha financiado la empresa, sea a nivel interno, con el patrimonio o a nivel externo con acreedores

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO: Total pasivo / Total activo

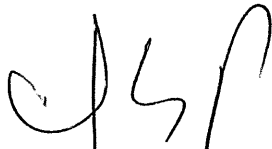
$$\$1.922.116.626 / \$7.103.589.691 = 0.27$$

Por cada peso invertido en el activo se cuenta con una financiación externa de **0.27**

INDEPENDENCIA: Total patrimonio / Total activo

$$\$5.181.473.065 / \$7.103.589.691 = 0.72$$

Por cada peso invertido en el activo se cuenta con una financiación interna de **0.72**



MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL



LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T