



Confianza y valor para tu vida

NIT. 891.580.002-5

CONTABILIDAD

FO-ARH-01

Versión: 04

Página 1 de 1

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

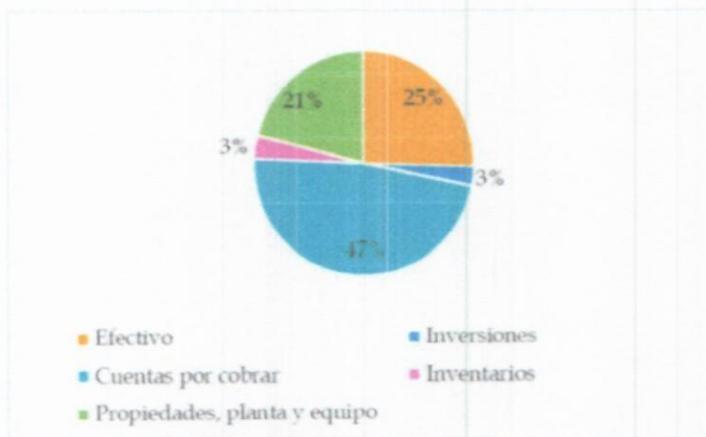
A JUNIO DE 2022

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Cifras en millones de pesos)

ACTIVOS	PASIVOS	PATRIMONIO
\$352.651	\$38.787	\$313.864

ACTIVOS



El activo esta compuesto por el 77% como activo corriente y el 23% como activo no corriente.

Activo Corriente

Efectivo y equivalente

A 30 de junio de 2022 está compuesto por saldo en Caja \$5 millones y Depósitos en Instituciones Financieras \$89.397 millones (\$6.565 millones en cuentas corrientes y \$82.832 millones en cuentas de ahorro).

Inversiones

El Hospital tiene inversiones en CDT's por valor de \$9.813 millones. Además se posee una inversión de dos mil (2.000) acciones en Bavaria S.A. de valor nominal de \$2.50 pesos por acción, clasificada al costo por no encontrarse esa entidad cotizando en bolsa de valores, registradas a la fecha de corte por valor de \$151 millones.



NIT. 891.580.002-5

CONTABILIDAD

FO-ARH-01

Versión: 04

Página 1 de 1

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se originan principalmente por la prestación de servicios de salud \$199.542 millones y en una mínima porción de otros ingresos \$1.569 millones, de arrendamientos y aportes patronales de derecho por subsidio a la oferta conforme a la Ley 1608 de 2013, que representan el mayor porcentaje.

Se registran deudores de difícil recaudo por valor de \$8.608 millones. El total de la cartera presenta cálculo de deterioro por un valor de \$43.356 millones, valor incrementado con respecto al mes anterior en un 50%, donde las empresas más representativas son: SALUD VIDA, ADRESS, MEDIMAS, CAFESALUD.

A continuación se presenta a detalle la composición de la cuenta de deterioro:

CUENTA	DETALLE	NIT	TERCERO	VALOR
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)			-\$ 43.356.003.078
138602	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			-\$ 9.478.337
138609	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD			-\$ 43.210.230.745
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD			-\$ 5.867.758.998
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	80008702	EPS SURAMERICANA S.A	-\$ 36.074.141
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	-\$ 1.709.734.676
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	800249241	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE DESARROLLO INTEGRAL COOSALUD	-\$ 2.835.500
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUD	-\$ 1.333.187.945
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	805000427	EPS COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	-\$ 412.481.541
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	-\$ 100.950.544
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	830074184	SALUDVIDA SA EPS	-\$ 215.042.383
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA - NUEVA EPS	-\$ 87.819.203
13860901	DETERIORO PLAN OBLIGATORIO DE SALUD	901097473	MEDIMAS EPS SAS	-\$ 1.969.633.065
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD			-\$ 25.523.101.068
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	-\$ 350.313.636
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	800249241	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE DESARROLLO INTEGRAL COOSALUD	-\$ 183.479.803
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUD	-\$ 29.412.562
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	804002105	COMPARTIA EPS	-\$ 66.186.490
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	805000427	EPS COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	-\$ 7.928.436
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	809008362	PUAJOS SALUD EPSI	-\$ 198.918
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	811004055	EMPRESA MUTUAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA SALUD ESS	-\$ 184.854.717
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	818000140	ASOCIACION BARRIOS UNIDOS DE QUIBDO ESS	-\$ 145.220.101
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	830074184	SALUDVIDA SA EPS	-\$ 23.011.453.701
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	860045904	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA - COMFACUI	-\$ 60.908.405
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	890102044	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI	-\$ 16.144.087
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA-SALUD COMFACOR	-\$ 12.255.921
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	-\$ 996.902.677
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCHO	-\$ 3.897.360
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	891856000	CAJA DE PRECISION SOCIAL DEL CASANARE - CAPRESOCA EPS	-\$ 67.421.621
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	899999026	CAJA DE PREVISION SOCIAL DE COMUNICACIONES CAPRECOM	-\$ 292.012.409
13860902	DETERIORO PLAN SUBSIDIADO DE SALUD	899999107	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CO	-\$ 94.510.224
13860903	DETERIORO EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA			-\$ 13.368.558
13860904	DETERIORO IPS PRIVADAS			-\$ 387.081.895
13860905	DETERIORO IPS PUBLICAS			-\$ 22.191.890
13860906	DETERIORO COMPAÑIAS ASEGURADORAS			-\$ 230.002.657
13860907	DETERIORO REGIMEN ESPECIAL			-\$ 391.305.824
13860908	DETERIORO PARTICULARES			-\$ 265.129.665
13860909	DETERIORO ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT			-\$ 1.878.033.018
13860910	DETERIORO ATENCION CON CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA			-\$ 749.742.951
13860911	DETERIORO RIESGOS LABORALES			-\$ 70.738.508
13860912	DETERIORO RECLAMACIONES FOSYGA ECAT			-\$ 7.811.775.713
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-\$ 136.293.996
13869002	DETERIORO CXC NO OPERACIONALES			-\$ 136.293.996

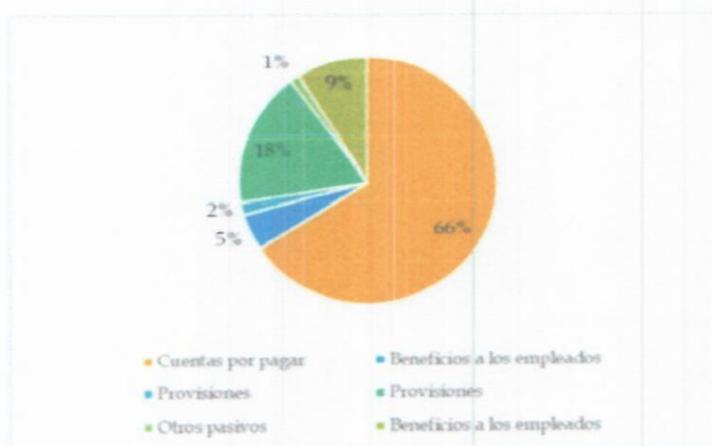
Inventarios y propiedad, planta y equipo

Compuesto por inventarios de insumos para la prestación del servicio por \$12.216 millones, donde las cuentas más representativas son: medicamentos \$4.219 millones y material médico quirúrgico \$5.820 millones. La propiedad, planta y equipo por valor de \$73.020 millones, de los cuales el mayor valor está representado por la edificación \$47.574 millones y el equipo médico científico \$36.943 millones para funcionamiento del hospital. La depreciación acumulada es de \$42.446 millones.

Otros activos

Corresponde esencialmente a propiedades de inversión constituida por bien inmueble ubicado dentro del sector histórico de Popayán \$546 millones. También se encuentra en esta partida los activos intangibles y embargo a cuenta de Davivienda por \$89 millones.

PASIVOS



El pasivo está conformado principalmente por las cuentas por pagar de adquisición de bienes \$10.722 millones (medicamentos, material médico quirúrgico, de laboratorio), honorarios \$10.884 millones, servicios \$3.244 millones, pagaderos según la oportunidad en la presentación de la documentación establecida contractualmente, además declaraciones de retención en la fuente de renta e ICA e IVA.

Otro componente significativo son los beneficios a empleados \$5.375 millones, compuesto por el devengo de las prestaciones sociales, el cálculo actuarial de pensiones \$2.436 millones, las cesantías retroactivas de largo plazo \$1.422 millones.

Se tiene pasivos de provisiones por \$7.447 millones, para cubrir las posibles contingencias de procesos litigiosos en riesgo de pérdida, según informe de la oficina Jurídica.

Existen recursos destinados dentro del efectivo y equivalente y las inversiones en CDT para cubrir pasivos contingentes, retiros de cesantías retroactivas y pago de pensionados.



Confianza y valor para su vida

NIT. 891.580.002-5

CONTABILIDAD

FO-ARH-01

Versión: 04

Página 1 de 1

Se tiene \$461 millones de anticipos en ventas de servicios de salud, esencialmente por copagos pendientes de cruce con la facturación.

PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
CAPITAL FISCAL	\$310.183
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$12.829
GANANCIA/PERDIDA PLANES BENEFICIO	\$-3.217
RESULTADO DEL PERIODO	\$-5.931
TOTAL	\$313.864

El resultado de vigencias anteriores está compuesto por el excedente de la vigencia 2021, ajustado con las anulaciones de facturas de 2021, y la pérdida por planes de beneficio obedece a la actualización anual que se realiza del cálculo actuarial de pensiones.

En cuanto a la pérdida presentado en el periodo obedece al deterioro de cartera registrado.

ESTADO DE RESULTADOS

CUENTA	VALOR
INGRESOS	140.871
GASTOS	50.688
COSTOS	96.114
RESULTADO DEL PERIODO	-5.931

Ingresos

Dentro del desarrollo del objeto social como prestadora de servicios de salud, se registran ventas a junio de 2022 por valor de \$135.594 millones, que presenta un incremento del 19% en comparación con la vigencia 2021. Los costos de prestación de servicios se incrementaron en el 13%.

Se registran ingresos financieros por valor de \$1.778 millones por rendimientos de cuentas de ahorro e intereses de CDT. Se tiene subvenciones por \$1.386 millones, de donaciones recibidas de torre de laparoscopia de Cobo Medical, \$82 millones de Biomarin y \$1.386 millones de recursos de la Resolución 1576 de 2021 por disponibilidad de camas UCI.

También se registra aprovechamientos de farmacia y unidosis por valor de \$1.275 millones.

Los ingresos causados por concepto de arrendamientos de bienes inmuebles, registra \$208 millones.



Confianza y valor para tu vida

NIT. 891.580.002-5

CONTABILIDAD

FO-ARH-01

Versión: 04

Página 1 de 1

Gastos

CUENTA	VALOR
ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.194
DETERIORO, DEPRECIACION, AGOTAM, AMORTIZ Y PROV	18.274
OTROS GASTOS	14.220
TOTAL	50.688

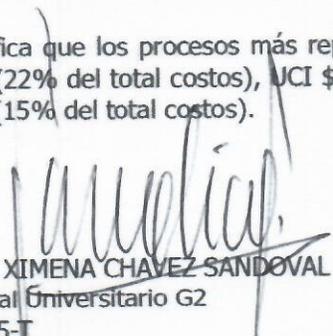
Los gastos de administración y operación representan el 36% del total de los gastos, donde los más representativos son gastos generales que registran la suma de \$14.486 millones y corresponden a honorarios \$6.811 millones, suministro de materiales e insumos \$2.487 millones, gastos de mantenimiento \$1.001 millones, servicios de aseo, lavandería y alimentación \$1.668 millones, como las cifras más significativas. Los gastos de nómina suman \$3.527 millones y se tiene otros gastos por ajustes a la facturación de vigencia anterior por \$11.292 millones, es de resaltar que este ajuste se realiza por el registro de los ingresos de acuerdo al grado de avance. Glosa de vigencias anteriores \$3.034 millones y devoluciones rebajas y descuentos de facturas de la vigencia anterior por \$1.646 millones.

Los gastos por deterioro, depreciación, amortización y provisiones por \$18.274 millones, donde se presenta un incremento del 68% respecto a junio de 2021, donde el deterioro de cartera es el aumento presentado.

Costo

Se registran costos por \$96.114 millones, donde los valores más significativos están en honorarios del personal asistencial \$80.481 millones, medicamentos \$29.648 millones, material médico quirúrgico \$4.847 millones, servicios de alimentación \$2.646 millones, mantenimiento \$1.829, servicio de aseo \$2.077 y material de laboratorio \$2.661 millones.

Se identifica que los procesos más representativos en cuanto a los gastos son: Quirófanos por \$21.206 millones (22% del total costos), UCI \$16.455 millones (17% del total costos) y Estancia general \$14.537 millones (15% del total costos).


CLAUDIA XIMENA CHAVEZ SANDOVAL
Profesional Universitario G2
T.P. 95275-T

Proyecto: Claudia Ximena Chávez Sandoval – Profesional Universitario G2
Revisó: Lucy Ximena Ibarra Hernández – Subgerente Administrativa y Financiera
Aprobó: Lucy Ximena Ibarra Hernández – Subgerente Administrativa y Financiera
Anexo: 0 Folios
Archivado según: NA