

Santa Fe de Antioquia, 30 de abril 2025

**Los Suscritos Representante Legal Y Contador Público
Certifican:**

1. Que el conjunto de estados financieros que comprende el estado de situación financiera, estado de resultado individual terminados a 31 de marzo de 2025, fueron preparados bajo los requerimientos del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público resolución 414 de 2014, cumplen satisfactoriamente las afirmaciones, explícitas e implícitas relacionadas con existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación y presentación y revelación, en cada uno de sus elementos de conformidad con el artículo 3 del anexo N. 6 del Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.
2. Que los saldos para la presentación de los estados financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
3. Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la preparación y presentación de los estados financieros y los mismos son razonables y están libres de errores materiales.



SANTIAGO VARELA MACIAS
Gerente
E.S.E Hospital San Juan de Dios
Municipio Santa Fe de Antioquia

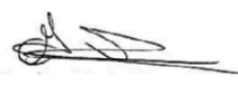


GONZALO ALBEIRO DUQUE GIL
Contador
TP N. 137816-T
C.C. 71'173.349

	MARZO 2025	DICIEMBRE 2024	Variación	Variación %
ACTIVO				
CORRIENTE	39,977,248,878	42,633,995,413	-2,656,746,534	
Efectivo y equivalentes al efectivo	5,460,180,253	11,002,007,715	-5,541,827,462	-50.37%
Inversiones en Instrumentos derivados	115,999,959	110,305,959	5,694,000	5.16%
Cuentas por cobrar	33,307,124,388	30,537,127,166	2,769,997,223	9.07%
Prestamos por cobrar	4,035,939	4,164,503	-128,564	-3.09%
Inventarios	1,089,908,339	980,390,070	109,518,269	11.17%
NO CORRIENTE	37,989,824,308	33,871,199,455	4,118,624,853	
Cuentas por cobrar	18,583,515,318	16,580,997,280	2,002,518,038	12.08%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-5,415,627,279	-5,415,627,279	0	0.00%
Propiedades, planta y equipo	23,231,128,529	21,047,036,516	2,184,092,013	10.38%
Otros activos	1,590,807,740	1,658,792,938	-67,985,198	-4.10%
TOTAL ACTIVO	77,967,073,186	76,505,194,868	1,461,878,319	
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES	44,898,022,185	45,001,392,447	103,370,262	
Prestamos por pagar	2,365,357,540	2,488,962,627	123,605,087	4.97%
Cuentas por pagar	38,649,502,009	38,119,717,459	-529,784,550	-1.39%
Beneficios a los empleados	2,126,323,598	2,388,556,038	262,232,440	10.98%
Otros pasivos	1,756,839,038	2,004,156,323	247,317,285	12.34%
PASIVOS NO CORRIENTES	5,560,588,262	2,888,041,899	-2,672,546,363	
Beneficios a los empleados	804,839,633	804,839,633	0	0.00%
Provisiones	4,755,748,629	2,083,202,266	-2,672,546,363	-128.29%
TOTAL PASIVOS	50,458,610,447	47,889,434,346	-2,569,176,101	
PATRIMONIO	27,508,462,736	28,615,760,519	-1,107,297,783	
Capital fiscal	10,868,618,129	10,868,618,129	0	0.00%
Reservas	380,280,908	380,280,908	0	0.00%
Resultado de ejercicios anteriores	17,366,861,482	11,703,319,315	5,663,542,166	48.39%
Resultado del ejercicio	-1,107,297,782	5,663,542,166	-6,770,839,949	119.55%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	77,967,073,183	76,505,194,865	-3,676,473,884	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	
Deudoras de control	642,926,434	749,470,495	-106,544,061	-14.22%
Deudoras por contra (cr)	-642,926,434	-749,470,495	106,544,061	14.22%
Pasivos contingentes	1,862,899,632	1,813,499,632	49,400,000	2.72%
Acreedoras de control	6,700,300,971	6,673,011,855	27,289,116	0.41%
Acreedoras por el contrario (db)	-8,563,200,603	-8,486,511,487	-76,689,116	-0.90%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
SANTIAGO VARELA MACIAS



FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
CAROLINA MARIA RIVERA USUGA



FIRMA DEL CONTADOR
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T



FIRMA DEL REVISOR
ELMER DE JESUS BRAN BRAN
TP 142610 - T

**ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS****NIT. 890.982.264-1****ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL****Periodo contable comprendido entre el 01/03/2025 y el 31/03/2025****(Cifras en pesos colombianos) (Redondeo a pesos sin decimales)**

	MARZO 2025	MARZO 2024	Variación	Variación %
Ingresos por prestacion de servicios	25,147,022,360	18,815,206,273	6,331,816,087	33.65%
Margen en la contratacion a favor	0	0	0	0.00%
Margen en la contratacion en contra	0	0	0	0.00%
Costo por prestacion de servicios	21,574,807,863	15,936,221,510	5,638,586,353	-35.38%
UTILIDAD BRUTA	3,572,214,497	2,878,984,763	693,229,734	
Gastos de administracion y operaci3n	3,301,889,670	2,984,515,813	317,373,857	-10.63%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	142,868,769	121,618,380	21,250,389	-17.47%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	127,456,058	-227,149,430	354,605,488	
OTROS INGRESOS	306,032,684	2,361,526,170	-2,055,493,486	
Subvenciones	13,808,520	359,422,273	-345,613,753	-96.16%
Ingresos financieros	26,976,371	38,067,661	-11,091,290	-29.14%
Ingresos diversos	265,247,793	1,964,036,236	-1,698,788,443	-86.49%
OTROS GASTOS	1,540,786,524	1,258,969,436	281,817,088	
Gastos financieros	123,089,795	158,548,492	-35,458,697	22.36%
Otros gastos diversos	1,417,696,729	1,100,420,944	317,275,785	-28.83%
RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,107,297,782	875,407,304	-1,982,705,086	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
SANTIAGO VARELA MACIAS**FIRMA DEL CONTADOR**
GONZALO DUQUE GIL
TP 137816 - T**FIRMA SUBGERENTE ADMINISTRATIVO**
CAROLINA MARIA RIVERA USUGA**FIRMA REVISORIA FISCAL**
ELMER DE JESUS BRAN BRAN
TP 142610 - T



NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO MARZO 2025

SITUACIÓN FINANCIERA

Las presentes notas mensuales a los Estados Financieros son elaboradas de acuerdo a la resolución 182 de 2017, por la cual se incorpora los procedimientos para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales.

Para el mes de marzo de 2025, los hechos más relevantes que no son recurrentes y que tuvieron un efecto material significativo en la estructura financiera de la entidad fueron:

1. Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable.

RÉGIMEN	VALOR	% PARTICIPACION
CONTRIBUTIVO	9.353'756.591	20.13
SUBSIDIADO	22.056'786.122	47.46
MEDICINA PREPAGADA	51'211.352	0.11
IPS PRIVADAS	142'605.119	0.31
IPS PÚBLICAS	186'218.707	0.40
CIAS ASEGURADORAS	147'025.587	0.32
ESPECIAL	737'617.307	1.59
PARTICULARES	314'870.417	0.68
SOAT	5.268'621.513	11.34
SUBSIDIO A LA OFERTA	221'655.050	0.48
ARL	447'410.897	0.96
FOSYGA ECAT	7.040'744.746	15.15
OTROS DEUDORES	363'976.922	0.78
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	142'512.097	0.29
TOTAL CARTERA	46.475'012.427	100

Durante el mes de marzo de 2025 se recaudó un total de 6.307 millones, dentro de las principales estrategias que se adelantaron desde el área de cartera para mejorar el recaudo tenemos:

- Circulación de la cartera con todas las entidades morosas, donde se evalúa y se realiza un plan de trabajo para adelantar y subsanar todos los pendientes, dando como resultado actas de acuerdos de pagos mediante conciliaciones aumentando el flujo de recursos.
- Se envía la cartera a las entidades para iniciar el proceso de cobro y cortar la prescripción. Con el cruce de cartera se empieza a subsanar los pendientes tales como: las facturas sin registro se soportan con el sello de recibido por parte de las ERP (Entidad Responsable de

Pago); las facturas con glosas se solicita cita de conciliación; las facturas devueltas se envía archivo al área de auditoria para trámite pertinente; facturas canceladas se procede a verificar el pago e iniciar el proceso para su descargue; facturas prescritas se realiza trazabilidad de cobro a la entidad y se soporta con su radicado para iniciar proceso de reclamación; facturas auditadas o en proceso de pago se solicita el pago de dichas facturas o en su defecto se hace acuerdo de pago; facturas con acta de conciliación se verifica la autenticidad del acta la cual se lleva a comité de sostenibilidad financiera para su aprobación y posterior descargue, de acuerdo a la política contable.

ENTIDADES CON RECAUDO MAS REPRESENTATIVO			
NIT	NOMBRE	VALOR	PORCENTAJE
900604350	SAVIASALUD (ALIANZA)	2.507'455.481	39.75
900226715	COOSALUD EPS S.A	1.399'022.854	22.18
900156264	NUEVA EPS	1.070'636.865	16.97
860002184	AXA COLPATRIA	247'138.526	3.92
800130907	PREVISORA	235'375.998	3.73
800088702	SURA EPS y EPSS	151'420.726	2.40
830053105	FOMAG	134'485.138	2.13
860037013	MUNDIAL DE SEGUROS	121'868.624	1.93
860002503	SEGUROS BOLIVAR	117'142.555	1.86
	OTRAS ENTIDADES	323'031.018	5.13
	TOTAL	6.307'577.785	100.00

Las entidades con mayor recaudo en el mes de marzo de 2025 fueron:

SAVIA SALUD: se generó un recaudo del mes de \$ 2.507'455.481, comparado con el mes anterior tuvo un aumento de 44 millones, el cual se debe al jalonamiento que se viene realizando con Savia. Del total del recaudo de cartera del mes de marzo de 2025 el 39.75% corresponde a Savia. Se continúa con el proceso de cobro mes a mes según lineamientos del área de cartera ante la EPS con el fin de incrementar el giro, para lo cual se viene trabajando en aumentar la facturación y por ende la radicación. Importante también resaltar la gestión que realiza día a día la gerencia visitando la EPS con el fin que no se caiga el recaudo.

COOSALUD EPS: con un recaudo de \$ 1.399'022.854, representa el 22.18% del total del recaudo del mes; comparado con el mes anterior obtuvo una disminución de \$158 millones. Continuamos con el proceso de seguir jalonando el envío de soportes de las devoluciones y glosas ante la



entidad; sin embargo en el mes de noviembre 2024 el gobierno nacional intervino esta entidad, lo que ha dificultado los pagos y aumento de las glosas y devoluciones.

NUEVA EPS: con un recaudo de \$ 1.070'636.865, comparado con el mes anterior obtuvo una disminución de 357 millones. Para este mes de marzo el porcentaje de recaudo fue del 16.97%. De igual forma se viene avanzando con el trabajo de depuración de anticipos buscando la disminución de los mismos cada mes. También se continúa con el trabajo de conciliación y depuración de las vigencias anteriores para lograr sanear la cartera. Es una entidad con muchas dificultades en lo referente a devolución, glosa y aplicación de anticipos; se envió comunicado solicitando el histórico de pagos con el objetivo de realizar aplicación masiva a los anticipos, estamos a la espera de respuesta por parte de la Nueva Eps.

SOAT: El Soat se viene radicando dentro de los tiempos establecidos hasta donde es posible, para poder obtener un flujo de recursos más constante y a corto plazo; sin embargo no se cumple con la totalidad de la radicación dado que se quedan facturas pendientes para ser radicadas por falta de algún tipo de documento; Ejemplo de ello es el tema de material de osteosíntesis. Es de anotar que el soat glosa el 50% de la facturación radicada lo que implica una disminución en el flujo de recursos.

Los soat con mayor recaudo en el mes de marzo son en su orden Axa Colpatria \$247'138.526 representa el 3.92% del total del recaudo del mes; Previsora \$235'375.998 representa el 3.73% del total del recaudo del mes; Mundial de Seguros \$121'868.624 representa el 1.93% del total del recaudo del mes; Seguros Bolívar \$117'142.555 representa el 1.86% del total del recaudo del mes.

SURA EPS: con un recaudo de \$151'420.726, es una Entidad que ha venido creciendo de manera progresiva en usuarios trasladados a la EPS debido a la liquidación de otras, lo que implica un aumento de los recursos del régimen contributivo y subsidiado, pero hace poco decidieron solicitar la autorización para retirarse del SGSSS, lo que genera inconvenientes en los pagos a la IPS, sin embargo el giro en marzo 2025 fue de \$151, donde se evidencia un aumento de \$ 20 millones comparado con el mes anterior. El tema de devoluciones injustificadas aún no se ha logrado cerrar del todo, siguen en proceso de dar solución por parte de Sura EPS por que la ESE ya envió la información requerida para tal fin. De igual manera se siguen realizando las gestiones para mejorar el recaudo desde la gerencia, subgerencia financiera y cartera de la ESE.

FOMAG: con un recaudo de \$134'485.138, representa el 2.13% del total de recaudo del mes, poco a poco el recaudo con esta entidad va mejorando.

2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el mes de marzo de 2025, se compraron equipos que entraron a mejorar la PPE (Propiedad, Planta y Equipo) de la empresa y así poder prestar un mejor servicio a sus usuarios; dentro de los equipos adquiridos tenemos:

- En marzo se compró a Asistir Biomédica, Nit 901.489.177, un carro para transporte de medicamentos por valor de \$5'612.040, tres monitores de signos vitales por valor de \$18'885.300, cuatro micro pipetas por valor de \$6'346.665, tres carros para monitor de signos vitales por valor de \$2'677.500, un equipo de órganos por valor de \$694.777, tres termohigómetros por valor de \$653.310, un butaco espaldar rodante por valor de \$1'002.598, una mesa auxiliar por valor de \$380.800, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.
- En marzo se compró a Airecol, Nit 901.065.354, un minisplit por valor de 3'153.500, se registró de acuerdo a la política de propiedad planta y equipo.
- En marzo se compró a Juan Camilo Paniagua, Nit. 1022.095.597, tres tander en acero por valor de \$2'220.000, se llevó al gasto por no cumplir política de ppe.

3. Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable.

CONCEPTO	31/03/2025	31/03/2024	VARIACION
Proveedores	35.389'037.161	19.536'159.126	-15.852'878.035
Recaudo a favor de terceros	1.222'726.450	1.463'803.827	241'077.377
Descuentos de nómina	110'807.555	369'761.251	258'953.696
Retención en la fuente por pagar	102'119.976	139'464.033	37'344.057
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.774'851.491	0	-1.774'851.491
Impuesto al valor agregado IVA	233.076	197.373	-35.703
Créditos judiciales	0	227.934	227.934
Otras cuentas por pagar	49'726.300	56'556.000	6'829.700
TOTAL	38.649'502.009	21.566'169.544	-17.083'332.465

Las cuentas por pagar por bienes y servicios al 31 de marzo de 2025 ascendieron a la suma de \$35.549.571.016, sin incluir recaudo a favor de terceros (estampillas), Retención en la fuente, impuestos contribuciones y tasas por pagar y el iva; de los cuales el 44% pertenece a facturas adeudadas a las asociaciones Sindicales como son Asociación Sindical Profesionales de la Salud, Core y Sintravid, con las cuales se tiene contratado el personal por prestación de servicios y equivale a facturas con vencimiento superiores a 60 días.

CORE 11.575'235.145

ASOCIACION SINDICAL PROFESIONALES DE LA SALUD 2.732'848.902



SINTRAVID	1.336'208.646
TOTAL	15.644'292.693

Los proveedores adeudados más significativos en compra de medicamentos, dispositivos médicos y osteosíntesis son:

DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA	5.753'372.660
RED UT	2.854'123.055
COHAN	1.238'389.512
M&M DIAGNOSTIC	701'433.133
HEAL THEAM	660'614.732
UROLOGIA INTEGRAL DE OCCIDENTE	643'413.587
TIENDA MEDICA MEDELLIN	508'287.822
UNION TEMPORAL CARDIOVITAL	480'807.607
FUNDACION INSTITUTO NEUROLOGICO	472'408.614
ALMA UT	402'139.596
RP DENTAL	356'108.898
SYD	353'908.526
MEDIGASTRO	252'874.517
REPRESENTACIONES Y DISTRIB. HOSPITALARIAS	248'011.837
MUNDO ESCOL	213'332.982
MARKETING INTERNACIONAL	209'295.565
DISMERQ	175'183.910
IVAN DE JESUS ALVAREZ	173'467.668
PROVIGASA	160'535.336
M2 INGENIERIA Y DESARROLLO	156'902.980
LABORATORIO CLINICO CENTRAL DE REFERENCIA	136'578.998
CENTRO MEDICO OFTALMOLOGICO	132'953.459
CENTRO CITODIAGNOSTICO GINECOLOGICO	122'981.509
RONELLY	119'735.406
R&U INGENIEROS	117'608.085



RED UT	116'549.342
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLIN	115'445.647
NTK&C S.A.S	107'776.296
DISTRIBUIMOS LFDO	106'001.621
JAMAL MEDICAL	100'576.765
TOTAL	17.190'819.665

Durante el mes de marzo de 2025 se realizaron pagos por valor de \$8.050'827.675 de los cuales los más representativos son:

SINDICATOS	\$ 3.110'060.502
NOMINA PERSONAL DE PLANTA	\$ 1.066'555.619
MA AGENCIA BTL	\$ 673'488.384
COHAN	\$ 269'745.835
HEALTH TEAM	\$ 202'468.721
MUNICIPIO DE ABRIAQUI	\$ 180'303.178
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLIN	\$ 122'557.133
MUNDOESCOL	\$ 101'564.548
R&U INGENIEROS	\$ 100'000.000
INVERSIONES PROMEDCO	\$ 90'000.000
UGISO	\$ 74'603.612
DISTRIBUIDORA ORTOPEDICA	\$ 58'157.418
MEDIGASTRO	\$ 50'000.000
INSTITUTO NEUROLOGICO	\$ 33'960.173
UNION TEMPORAL CARDIOVITAL	\$ 31'926.355
IVAN DARIO LEZCANO	\$ 20'222.235
HECTOR DARIO RIOS	\$ 16'777.069
EXPRESS TRANSPORTES ESPECIALES	\$ 14'573.077
UNE EPM COMUNICACIONES	\$ 11'440.051
OTROS	\$ 1.822'423.765
TOTAL	\$ 8.050'827.675

4. Resultado del ejercicio:

Paralelo Ingresos Vs Costos y Gastos

MES	INGRESOS	COSTOS	GASTOS	RESULTADO	RECAUDO
ENERO	8.458'338,412	5.964'058,900	1.674'584,701	819'694,811	5.635'896,546
FEBRERO	8.016'798.293	7.415'026.890	1.425'776.235	-824'004.832	6.724'119.701
MARZO	8.977'918.339	8.195'722.073	1.885'184.027	-1.102'987.761	6.307'577.785
TOTAL	25.453'055,044	21.574'807,863	4.985'544,963	-1.107'297,782	18.667'594,032



En el mes de marzo de 2025 se observa un resultado negativo (pérdida) de \$1.102'987.761, y utilidad acumulada también pérdida de \$1.107'297.782, Para el resultado de la operación como tal, es decir la prestación del servicio, la situación se da debido a lo siguiente:

La facturación aunque se mantuvo sobre la meta de los 8.500 millones y se reconoció como ingreso operacional el avance de la ejecución de los proyectos Ebas Santa Fe y Abriaquí al corte de marzo de 2025 por \$401'635.328; sus costos y gastos fueron muy altos con respecto al ingreso (costos 95.56, gastos 21.98), lo anterior debido a que varias facturas no llegaron oportunamente durante el mes teniendo que llevarse a la provisión.

Facturas que no llegaron en marzo de 2025 y que se provisionaron:

PROVEEDOR	VALOR
Core	736'859.950
Conexiones Especialistas	858'627.399
Factory Wedstore	4'492.855
Cootrasanta	29'000.000
Coco Inversiones	27'473.000
Fundación Instituto Neurológico	23'371.916
Empresa de desarrollo y renovación	123'084.818
TOTAL	1.802'909.938

RESULTADO OPERACIONAL

MES	INGRESOS	COSTOS	GASTOS	RESULTADO	RECAUDO
ENERO	8.363'493.322	5.964'058.900	999'556.927	1.399'877.495	5.635'896,546
FEBRERO	7.917'490.855	7.415'026.890	1.209'150.093	-706'686.128	6.724'119.701
MARZO	8.866'038.183	8.195'722.073	1.236'051.419	-565'735.309	6.307'577.785
TOTAL	25.147'022,360	21.574'807,863	3.444'758,439	127'456.058	18.667'594,032

Se observa una utilidad operacional positiva de 127 millones producto del reconocimiento del ingreso por el avance de los proyectos de Ebas y Papsivi, el cual para este primer trimestre de 2025 ascendió a \$401'635.328, impactando positivamente el resultado del periodo.

Analizando por separado cada uno de los componentes del resultado encontramos:

INGRESOS:

En el mes de marzo se observa un incremento en los ingresos de 11.98% con respecto al mes anterior, debido principalmente al reconocimiento de los proyectos Ebas y Papisivi y a que para marzo se facturaron 3 días más que en febrero.

COMPARATIVO COSTOS FEBRERO - MARZO 2025:

CONCEPTO	FEBRERO 2025	MARZO 2025	VARIACIONES
Sueldos y Salarios	5'429.715.557	5.572'337.561	-142'622.004
Contribuciones Imputadas	13'340.635	8'379.187	4'961.448
Contribuciones Efectivas	143'178.339	142'784.412	393.927
Aportes Sobre la Nómina	24'027.100	31'911.500	-7'884.400
Generales	313'843.025	305'467.770	8'375.255
Materiales	1.408'411.181	2.037'516.356	-629'105.175
Depreciación	82'511.053	97'325.287	-14'814.234
TOTALES	7.415'026.890	8.195'722.073	-780'695.183

Haciendo un paralelo de los costos entre febrero y marzo de 2025, se observa un incremento de 780 millones, donde materiales es el factor que más influyó en dicho aumento debido a mayor consumo interno de suministros despachado por el área de farmacia, estos costos siguen siendo demasiado altos para la producción que se está facturando, por tal motivo se debe buscar estrategias que ayuden a aumentar dicha facturación y por ende el recaudo mensual y así obtener la liquidez necesaria para cumplir con las obligaciones de la empresa.

COMPARATIVO GASTOS FEBRERO – MARZO 2025:

CONCEPTO	FEBRERO 2025	MARZO 2025	DIFERENCIA
Sueldos y Salarios	296'203.038	297'785.106	-1'582.068
Contribuciones Imputadas	12'685.459	9'700.148	2'985.311
Contribuciones Efectivas	95'035.651	105'352.878	-10'317.227
Aportes Sobre la Nómina	15'162.400	17'814.800	-2'652.400
Prestaciones Sociales	113'486.680	132'762.663	-19'275.983
Gastos de Personal Diverso	4'616.400	0	4.616'400
Generales	629'737.952	612'707.303	17'030.649
Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0
Provisiones, Depreciaciones, Deterioro	42'222.513	59'928.521	-17'706.008
Otros Gastos (Glosas)	216'626.142	649'132.608	-432'506.466
TOTALES	1.425'776.235	1.885'184.027	-459'407.792

La principal variación se presentó en otros gastos (glosas) debido a que en el mes de marzo se concilió y aceptó un mayor valor en glosas.

RECOMENDACIONES

- Organizar al 100% las parametrizaciones de los maestros que generan información a contabilidad, toda vez que una vez se genera las interfaces contables, estas no pasan la totalidad de la información, razón por la cual el proceso de revisión se hace de manera manual mediante ajustes, generando reprocesos; si bien es cierto que la información una vez revisada es igual tanto en los módulos como en contabilidad se genera dudas e incertidumbre en los informes, debido a que la información no tiene una buena trazabilidad para que fluya de manera natural; además los informes y reportes que se tienen que hacer a cada una de las entidades de control como son: medios magnéticos, chip, siho, circular 016 y demás, en estos momentos no se generan de manera automática desde el software, sino que se hacen de manera manual incrementando el margen de error en la elaboración de cada uno de ellos.
A la fecha se ha logrado solucionar las parametrizaciones de devolución de anticipos, las notas crédito NC y NG de cartera, se logró organizar un reporte automático para liquidación de estampillas municipales, se organizó los conceptos de Abriaquí, se montó ticket a servinte con los casos de boletín de caja, correlación entre base de datos de admisiones y contabilidad entre otros.
- Realizar los cierres definitivos de los módulos que generan información a contabilidad el último día del mes y de quedar algo pendiente hacerlo al mes siguiente, excepto el mes de diciembre que se daría un plazo más amplio por efectos de cierre anual; lo anterior garantiza el control de consecutivos en cada uno de los documentos soportes (facturas, recibos, egresos, notas débito, notas crédito etc.)
- Adelantar la gestión necesaria desde el área de cartera para que se logre identificar los anticipos realizados por las diferentes entidades responsables de pago, y así poder afectar la cartera en estos valores y tener unos saldos más precisos sobre los montos adeudados.

Reporte del área de cartera del comportamiento de los anticipos para el mes de marzo

Los anticipos se incrementaron para el mes de marzo de 2025 en las entidades Coosalud y Nueva eps en 1.781 millones de pesos debido a lo siguiente:

Coosalud: para el caso capitado, esta entidad valida el cumplimiento de metas el cual es demasiado lento lo que retrasa el envío de los soportes para aplicar los anticipos y en el tema de evento, está pendiente los soportes de septiembre los cuales no fueron enviados en su momento debido a un proceso interno de Coosalud de migración de información a otro sistema; dicha información fue suministrada de forma verbal en la reunión de mesas de circular 030 realizada en la ciudad de Medellín.

Nueva eps: Con esta entidad ha sido un tema álgido en la cartera. En general se trabaja bastante en el logro de los soportes para su respectiva aplicación dentro del mes; se solicitó histórico de pagos para así descargar los anticipos, sin embargo no lo han enviado, continuamos pendiente del envío de esta información.

- Para la cartera de particulares, se recomienda hacer una depuración desde el comité de sostenibilidad financiera, toda vez que los valores que existe en el módulo, no coincide con los registrados en contabilidad, lo anterior se debe en primer lugar a que hubo saldos de cartera descargados con notas NP las cuales no suben a contabilidad por consiguientes no afectaron contablemente los saldos; en segundo lugar las parametrizaciones de los copagos y cuotas moderadoras se están yendo para los particulares inflando dichos saldos, por consiguiente se debe corregir estas parametrizaciones, en tercer lugar una vez corregidas los copagos y cuotas moderadoras, llevar la propuesta al comité de sostenibilidad de tomar manualmente los soportes físicos de todos los pagarés de cada uno de los deudores, dichos saldos serían los datos reales de las cuentas por cobrar a particulares y por ende lo que debería estar registrado tanto en el módulo de cartera como en contabilidad.
- La cartera de empresas con vencimiento mayor a 360 días viene en aumento, por tal razón se recomienda diseñar estrategias que permitan aumentar su recaudo (circularización de cartera, mesas de trabajo, llamadas telefónicas, cobro coactivo etc.); esto mejoraría la gestión de recaudo de dicha cartera.



SANTIAGO VARELA MACIAS
Representante Legal



GONZALO DUQUE GIL
Contador