

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Enero 2021	
		Pag.:1	

FECHA	Gramalote, 29 de septiembre de 2021		No	ESEHRC-CI-No. 029-2021
ASUNTO	INFORME AUDITORIA INTERNA ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS, RECAUDADOS Y VALOR DE LAS GLOSAS A 31 DE DICIEMBRE/2020 Y, A JUNIO 30 DE 2021..			
COMUNICADO DE	NOMBRE	CONTROL INTERNO- NELSON IBARRA BLANCO	PROCESO	AUDITORIA INTERNA
ENVIADO A	NOMBRE	GERENCIA- BRIGITTE YULIANN PORTILLA.	PROCESO	ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS Y VALOR DE LAS GLOSAS.

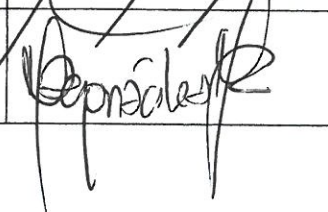
Doctora:
BRIGITTE YULIANN PORTILLA RODRÍGUEZ
Gerente ese hospital regional centro
Gerencia@esecentro.com.co
Ciudad.

Cordial saludo:

De conformidad a lo establecido en el Programa Anual de Auditorias, me permito hacer llegar a ese despacho **INFORME AUDITORIA INTERNA ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS, RECAUDADOS Y, VALOR DE LAS GLOSAS A 31 DE DICIEMBRE/2020 Y, A JUNIO 30 DE 2021.**

Cordialmente,

NELSON IBARRA BLANCO
P.U. CONTROL INTERNO
TELEFONO 312-3417276

ENTREGADO	NOMBRE:	NELSON IBARRA BLANCO-CONTROL INTERNO.	FIRMA:	
RECIBIDO	NOMBRE:	JENNY GONZALEZ, TÉCNICO ADMINISTRATIVO.	FIRMA:	



	COMUNICACIÓN INTERNA		Código: GCA-FO-01	
			Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO		Fecha: Enero 2021	
			Pág.:1	

FECHA	GRAMALOTE, 29 DE SEPTIEMBRE 2021		No	014-2021
ASUNTO	INFORME AUDITORIA INTERNA, ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS, RECAUDADOS Y, VALOR DE LAS GLOSAS VIGENCIA FISCAL 2020 Y PRIMER SEMESTRE 2021, ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO.			
COMUNICADO DE	NOMBRE	CONTROL INTERNO- NELSON IBARRA BLANCO.	PROCESO	INFORME AUDITORIA
ENVIADO A	NOMBRE	GERENCIA- YULIANN RODRÍGUEZ. BRIGITTE PORTILLA	PROCESO	INFORME ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS Y RECAUDADOS.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO

NIT. 807-008824-6

INFORME ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS, RECAUDADOS Y, VALOR DE LAS GLOSAS, VIGENCIA FISCAL 2020 Y, PRIMER SEMESTRE AÑO 2021, ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO, MUNICIPIO DE GRAMALOTE, NORTE DE SANTANDER.

PRESENTADO A:

**BRIGITTE YULIANN PORTILLA RODRÍGUEZ
GERENTE**

**NELSON IBARRA BLANCO
P.U. CONTROL INTERNO**

GRAMALOTE, 29 SEPTIEMBRE DE 2021.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2	
		Fecha: Enero 2021	
		Pág.:2	

INFORME ESTADO DE CARTERA, VALORES FACTURADOS, RECONOCIDOS, RECAUDADOS Y, VALOR DE LAS GLOSAS, VIGENCIA FISCAL 2020 Y, PRIMER SEMESTRE AÑO 2021, ESE HOSPITAL REGIONAL CENTRO, MUNICIPIO DE GRAMALOTE, NORTE DE SANTANDER.

1. INTRODUCCIÓN.

El presente análisis pretende efectuar estudio, evolución, valoración y determinación del estado de cartera por Deudor que poseen las Empresas Promotoras de salud – EPS- y otros deudores por venta de servicios de salud con la ESE Hospital Regional Centro, por concepto de la prestación de servicios de salud.

Lo anterior teniendo en cuenta la estreches económica por la cual atraviesan las Instituciones Prestadoras de Salud -IPS – como resultado de la falta de flujo de recursos económicos, que permitan cumplir con los compromisos adquiridos durante cada una de las vigencias fiscales.

2. METODOLOGÍA.

Como línea base para la presente Auditoría Interna, tomamos los valores de cartera por deudor radicada en la página SIHO, del Ministerio de la protección social al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31 de diciembre del año 2020.

Para efectos del análisis, se efectúa en base a la clasificación por tipos de deudor así:

- Régimen Contributivo:** Comprende el registro de la deuda por EPS activas que manejan dicho régimen, igualmente, aquellas que encuentran en proceso de liquidación.
- Régimen Subsidiado:** Comprende el registro de la deuda de las Empresas Promotoras de salud (EPS-S) que manejan dicho régimen, así como aquellas que entraron en liquidación.
- Instituciones prestadoras de servicios de salud:** Deudas de otras Instituciones que se clasifican en IPS públicas y privadas.
- Aseguradoras por reclamaciones del seguro obligatorio de accidentes de tránsito –SOAT- y por cubrimiento de las pólizas de salud y accidentes y empresas donde se registra el nombre, sin identificar el tipo de cubrimiento.**
- Otros deudores por venta de servicios de salud:** corresponde a la cartera que se registra para este grupo de deudores conformado por: Dirección General de



“SALUD CON CALIDAD HUMANA”

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Enero 2021	
		Pág.:3	

sanidad Militar, Dirección Sanidad Policía Nacional, Administradora de riesgos laborales- ARL- IPS Privadas, Ecopetrol.

- f. Atención a la población pobre no cubierta con subsidio a la Demanda – Secretarías Departamentales de Salud.
- g. Atención a población pobre no cubierta con subsidio a la Demanda- Secretarías Municipales de Salud.
- h. Cartera sin clasificar y otros conceptos: categoría en la cual se registra la deuda de otras entidades y que no corresponde a las categorías antes descritas.

3. CARTERA POR DEUDOR Y EDAD A 31-12-2020.

Al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31 de diciembre de 2020, la ESE Hospital Regional Centro presentaba el siguiente estado de cartera por deudor y edad:

CARTERA POR DEUDOR A 31 -12-2020.

PAGADOR.	Hasta 60 días	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	Total cartera radicada	Pendiente de radicar	Glosa Inicial
Régimen Contributivo	5.920.417	65.233.204	39.450.650	114.423.750	71.941.386	296.969.407	17.233.874	41.312.376
Régimen Subsidiado	3.970.298	17.561.930	19.966.457	53.934.562	73.891.394	169.324.641	12.396.160	22.080.086
SOAT-ECAT	526.347	625.955	3.157.905	4.841.217	19.010.158	28.161.582	349.052	2.544.101
Otros Deudores V.S.S.	92.518.987	5.852.415	28.203.144	38.428.766	7.424.061	172.427.373	4.870.119	13.463.016
Otros deudores diferentes a V.S.S.	338.953.311					338.953.311		
TOTAL CARTERA	441.889.360	89.273.504	90.778.156	211.628.295	172.266.999	1.005.836.314	34.849.205	79.399.579

Fuente: Informe 2193/2004 a 31-12-2020, ESE Hospital Regional Centro.



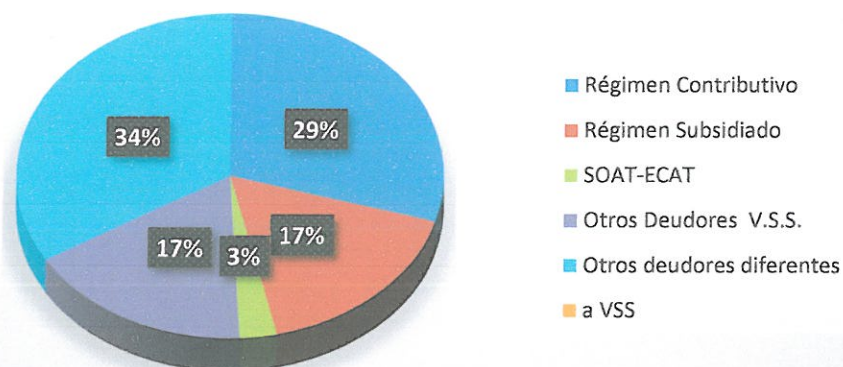
"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

CARTERA POR DEUDOR A 31 DICIEMBRE DE 2020.



a. RÉGIMEN CONTRIBUTIVO:

El valor total de la cartera radicada en este pagador fue de \$ 296.969.407 millones, representando el 29.5% del valor total de la cartera radicada.

El valor de la cartera cuya edad superaba los 360 días, fue de \$ 71.941.386 millones, representado el 41.8% del valor total de la cartera radicada mayor a 360 días.

El valor de la cartera cuya edad estaba ubicada entre 181-360 días, su valor fue de \$ 114.423.750 millones, representando el 54% del valor total de la cartera radicada en dicha edad.

El valor de la cartera ubicada entre 91-180 días, su valor fue de \$ 39.450.650 millones, representando el 43.5% del valor total de la cartera radicada en dicha edad.

El valor de la cartera ubicada entre 0-90 días, fue de \$ 71.153.621 millones, representando el 13.4% del valor total de la cartera radicada en esta edad.

b. RÉGIMEN SUBSIDIADO:

El valor total de la cartera radicada por dicho pagador fue de \$ 169.324.641 millones, representando el 16.8% del total valor de la cartera radicada.

Por edades presenta el siguiente comportamiento:

Mayor a 360 días: El valor radicado fue de \$ 73.891.394 millones, representando el 42.9% del valor total de la cartera radicada mayor a 360 días.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2 Fecha: Enero 2021 Pág.:5	

De 181- 360 días: El valor total radicado fue de \$ 53.934.562 millones, representando el 25.5% del valor total de la cartera radicada en dicha edad.

De 91-180 días: El valor total radicado fue de \$ 19.966.457, representando el 22% del valor total de la cartera radicada en esta edad.

De 0-90 días: El valor total radicado fue de \$ 21.532.228 millones, representando el 4% del valor total de la cartera radicada es esta edad.

c. SOAT-ECAT:

El valor total de la cartera radicada por este pagador fue de \$ 28.161.582 millones, representando el 2.8% del valor total de la cartera radicada.

Por edades presenta el siguiente comportamiento:

Mayor de 360 días: El valor radicado fue de \$ 19.010.158 millones, representando el 11% del valor total de la cartera radicada mayor a 360 días.

De 181-360 días: El valor total radicado fue de \$ 4.841.217 millones, representando el 2.3% del valor total de la cartera radicada en dicha edad.

De 91-180 días: El valor radicado fue de \$ 3.157.905 millones, representando el 3.48% del valor total de la cartera radicada en esta edad.

De 0-90 días: El valor total radicado fue de \$ 1.152.382, representando el 0.2% del valor total de la cartera radicada en esta edad.

d. OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD:

El valor de la cartera radicada por este pagador fue de \$ 172.427.373 millones, representando el 17.1% del valor total de la cartera radicada.

Por edades presenta el siguiente comportamiento:

Mayor 360 días: El valor radicado fue de \$ 7.424.061 millones, representando el 4.30% del valor total de la facturación radicada en esta edad.

De 181-360 días: El valor radicado fue de \$ 38.428.766 millones, representando el 18.1% del valor total de la facturación radicada en esta edad.

De 91-180 días: El valor radicado fue de \$ 28.203.144 millones, representando el 31% del valor total de la facturación radicada en esta edad.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander



De 0-90 días: El valor radicado fue de \$ 98.371.402 millones, representando el 18.5% del valor total de la facturación radicada en esta edad.

e. OTROS DEUDORES DIFERENTES A VENTAS DE SERV. DE SALUD:

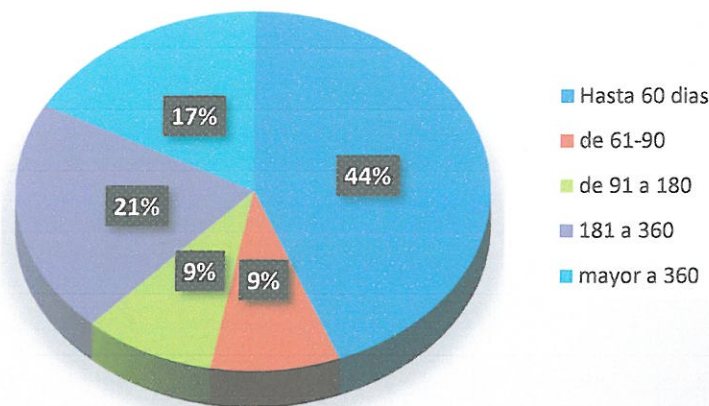
El valor de la cartera radicada por este pagador fue de \$338.953.311, cuya edad fue de hasta 60 días, representando el 33.7% del valor total de la cartera.

CARTERA POR EDAD A 31-12-2020.

PAGADOR.	Hasta 60 días	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	Total cartera radicada	Pendiente de radicar	Glosa Inicial
Régimen Contributivo	5.920.417	65.233.204	39.450.650	114.423.750	71.941.386	296.969.407	17.233.874	41.312.376
Régimen Subsidiado	3.970.298	17.561.930	19.966.457	53.934.562	73.891.394	169.324.641	12.396.160	22.080.086
SOAT-ECAT	526.347	625.955	3.157.905	4.841.217	19.010.158	28.161.582	349.052	2.544.101
Otros Deudores V.S.S.	92.518.987	5.852.415	28.203.144	38.428.766	7.424.061	172.427.373	4.870.119	13.463.016
Otros deudores diferentes a V.S.S.	338.953.311					338.953.311		
TOTAL CARTERA	441.889.360	89.273.504	90.778.156	211.628.295	172.266.999	1.005.836.314	34.849.205	79.399.579

Fuente: Cierre de vigencia Fiscal a 31 de diciembre de 2020, Ese Hospital Regional Centro.

CARTERA POR EDAD A 31 DE DICIEMBRE DEL 2020.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2	
		Fecha: Enero 2021	
		Pág.:7	

4. ANÁLISIS POR RÉGIMEN Y DEUDOR CARTERA MAYOR A 360 DIAS.

a. RÉGIMEN CONTRIBUTIVO.

En este régimen el valor de cartera por deudor fue de \$71.941.386; los mayores valores están representados por: Salud vida EPS SAS, con un valor de \$ 20.857.526 millones, representando el 29%, seguido por medinas EPS SAS café salud EPS, con un valor de \$ 15.476.517 millones, representando el 21.5%, Coomeva EPS SA, con un valor de \$13.554.506, representando el 18.8%, Nueva EPS SA, con un valor de \$ 11.956.187 representando el 16.6%, el saldo restante corresponde a Comparta, Cafesalud EPS, Comfaoriente, entre otras.

b. RÉGIMEN SUBSIDIADO.

En este régimen el valor de cartera por deudor su valor total fue de \$ 73.891.394; los mayores valores están representados por: Salud vida EPS, con un valor de \$ 60.771.939 millones, representando el 82.2%; Comparta con un valor de \$ 4.305.122 millones, representando el 5.8%; Medimas EPS SAS, con un valor de \$ 3.548.037, representando el 4.8%; seguidas de Nueva EPS SA, Comfaoriente y, de Coomeva EPS SA, entre otras.

c. SOAT-ECAT.

El valor de la cartera por Deudor fue de \$ 19.010.158; los mayores valores están representados por Seguros del Estado S.A con un valor de \$ 9.922.967 equivalente al 52.1%, Compañía Mundial de Seguros S A con un valor de \$ 2.380.012 equivalente al 12.5%, Axa Colpatria seguros S.A. con un valor de \$ 2.083.841 equivalente al 11%; Seguros Generales Suramericana S.A con un valor de \$ 1.516.407 equivalente al 8%; La equidad seguros generales con un valor de \$ 1.389.810 equivalente al 7.3%; el saldo restante corresponde a Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A. y, Aseguradora Solidaria de Colombia Ltda., Entidad cooperativa.

d. OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD.

Al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31 de diciembre de 2020, el valor total de la cartera por deudor mayor a 360 días fue de \$ 7.424.061 millones, equivalente al 4.30% del valor total de la cartera radicada en este pagador.



“SALUD CON CALIDAD HUMANA”

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

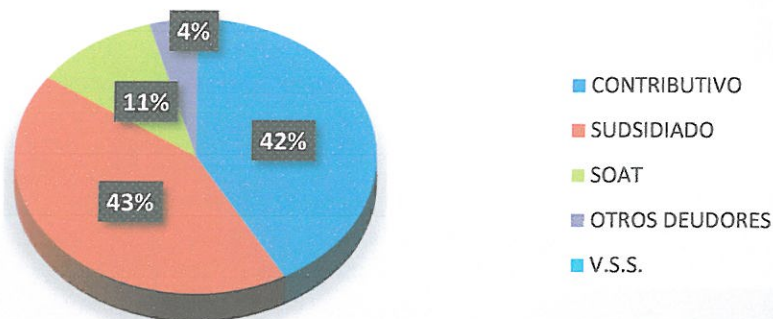
secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

CARTERA POR DEUDOR MAYOR A 360 DIAS, A 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

Régimen Contributivo	71.941.386
Régimen Subsidiado	73.891.394
SOAT-ECAT	19.010.158
Otros Deudores V.S.S.	7.424.061
TOTAL	172.266.999

PORCENTAJE DE CARTERA POR DEUDOR MAYOR A 360 DIAS, A 31 DE DICIEMBRE DE 2020.



5. ESTADO DE CARTERA A 30 DE JUNIO DE 2021.

PAGADOR	Hasta días 60	De 61 a 90	De 91 A 180	De 181 a 360	Mayor a 360	Total cartera radicada
Régimen Contributivo	74.816.383	20.793.604	76.629.873	115.864.751	160.343.944	448.448.555
Régimen Subsidiado	94.049.525	4.603.173	30.279.353	220.219.067	114.796.280	463.947.398
SOAT-ECAT	1.986.327	740.975	3.855.886	4.329.425	20.942.654	31.855.267
Otros deudores V.S.S.	39.950.955	7.399.663	21.974.680	152.699.747	38.419.921	260.444.966
Otros Deudores diferentes a V.S.S.	12.575.522	4.791.280	3.688.296	19.40.000	0	40.455.098



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

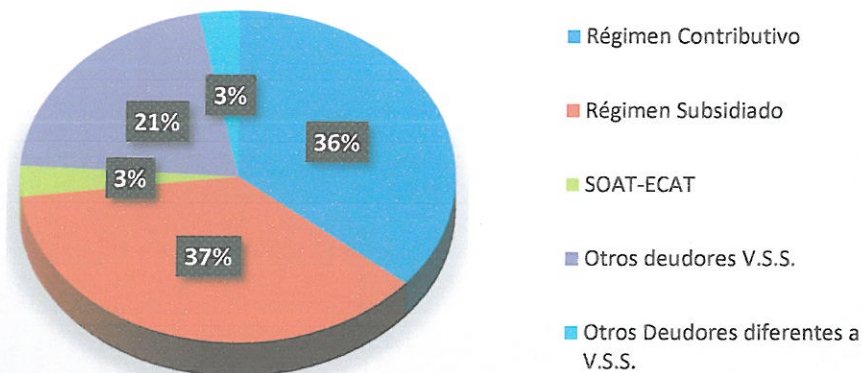
Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Versión: 2	
		Fecha: Enero 2021	
		Pág.:9	

TOTAL CARTERA	223.378.712	38.328.695	136.428.088	512.512.990	334.502.799	1.245.151.284
---------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	---------------

Fuente: Informe 2193/2004, a 30 de junio de 2021, Ese Hospital Regional Centro.

ESTADO DE CARTERA POR PAGADOR A 30 DE JUNIO DE 2021.



A 30 de junio de 2021, el valor de la cartera mayor a 360 días fue de \$ 334.502.799, evidenciándose un incremento del 94.1% frente al valor registrado a 31 de diciembre de 2020, cuyo valor había sido de \$ 172.266.999 millones.

De otra parte, en el mismo lapso de tiempo, el valor total de la cartera radicada evidencio un incremento del 23.8; al pasar de \$ 1.005.836.314 a \$1.245.151.284 millones.

A 30 de junio de 2021, el valor de la cartera sin radicar fue de \$ 8.929.078 millones y, el valor de la glosa inicial de \$14.959.426 millones.

6.VALOR FACTURACIÓN VIGENCIA FISCAL 2020.

Al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31 de diciembre de 2020, teníamos los siguientes valores en los rubros valor contratado, y, valor facturado:

FACTURACIÓN VIGENCIA 2020.

Pagador	Contratado	Facturado	Glosa Inicial vigencia	Glosa Definitiva vigencia	Recaudo vigencia actual	Recaudo vigencias Anteriores	Total Recaudo
Contributivo	166.357.990	307.031.555	37.657.365	2.468.716	62.300.944	73.196.452	135.497.396
Subsidiado	5.577.110.698	5.564.389.509	21.899.486	124.806.563	5.331.753.539	11.267.662	5.343.021.201



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

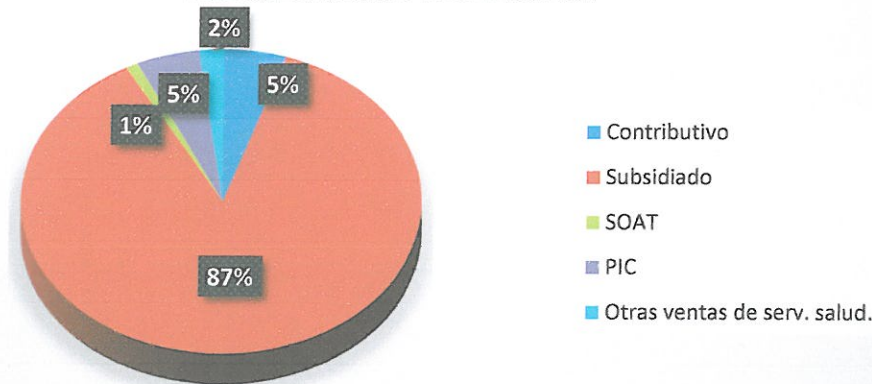
secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

PP No cubierta sub. Demada.	0	0	0	0	0	0	0
PPNA	0	0	0	0	0	0	0
SOAT	0	11.658.342	324.500		2.157.866	7.907.458	10.065.324
ADRES-ANTES FOSYGA	0	0	0	0	0	0	0
PIC	390.449.637	342.600.888	0	0	251.896.073	130.503.841	38.399.914
Otras ventas de serv. salud.	80.592.838	146.681.239	13.463.016	3.868.347	63.644.276	114.942.143	178.586.419
TOTAL	6.214.511.163	6.372.361.533	73.344.367	131.143.626	5.711.752.698	337.817.556	6.049.570.254

Fuente: Informe 2193/2004, a 31 de diciembre de 2020, Ese Hospital Regional Centro.

FACTURACIÓN POR PAGADOR A 30 DE DICIEMBRE DE 2020.



La diferencia evidenciada entre el valor facturado vs el valor recaudado, es explicado teniendo en cuenta que, en el primero se refleja el valor facturado al paciente y no el valor facturado a la EPS, por consiguiente, el análisis debe efectuarse sobre el valor reconocido al efectuar radicación de facturación ante la EPS contra el valor recaudado, esta situación es evidente en el pagador Régimen Subsidiado.

Para el análisis del valor de la cartera, es importante tener presente el comportamiento en el valor de las glosas; el valor definitivo de la glosa fue de \$ 131.143.626 millones, cuyo mayor valor estuvo representado en el pagador régimen subsidiado, el cual represento el 95.1% del valor total de la glosa definitiva de la vigencia/2020.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Enero 2021	
		Pág.:11	

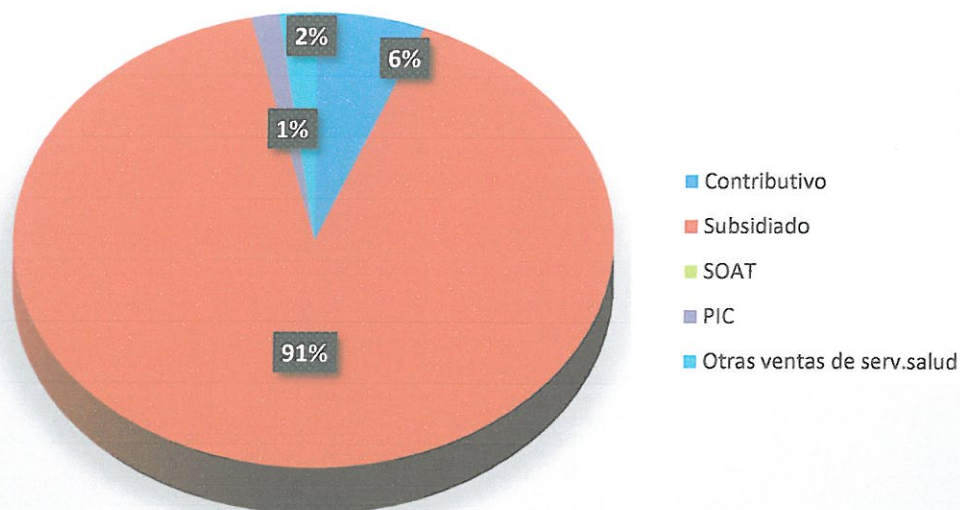
Según ejecución presupuestal de ingresos a 31 de diciembre/2020, el valor reconocido en el pagador régimen subsidiado fue de \$ 5.427.186.786 y el valor recaudado fue de \$ 5.331.753.539, evidenciándose un recaudo del 98.2 del valor reconocido.

7. ESTADO DE FACTURACIÓN A 30 DE JUNIO DE 2021.

Pagador	Contratado	Facturado	Glosa Inicial vigencia	Glosa Definitiva vigencia	Recaudo vigencia actual	Recaudo vigencias Anteriores	Total Recaudo
Contributivo	184.429.946	184.429.946	1.890.100	75.500	12.114.586	20.810.392	32.924.978
Subsidiado	5.951.939.648	2.826.175.392	3.159.359	798.967	2.696.444.374	25.387.333	2.721.831.707
PP No cubierta sub. Demanda..	0	0	0	0	0	0	0
PPNA	0	0	0	0	0	0	0
SOAT	7.677.440	7.677.440	155.715	0	1.094.252	2.915.285	4.009.537
ADRES-ANTES FOSYGA	0	0	0	0	0	0	0
PIC	419.587.432	51.881.844	0	0	26.996.496	68.495.441	95.491.937
Otras ventas de serv.salud	79.121.665	79.121.665	2.259.804	303.900	25.448.737	27.956.354	53.405.091
TOTAL	6.642.756.131	3.149.286.287	7.464.978	1.178.367	2.762.098.445	145.564.805	2.907.663.250

Fuente: Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2021, Ese Hospital Regional Centro.

FACTURACIÓN A 30 DE JUNIO DE 2021.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

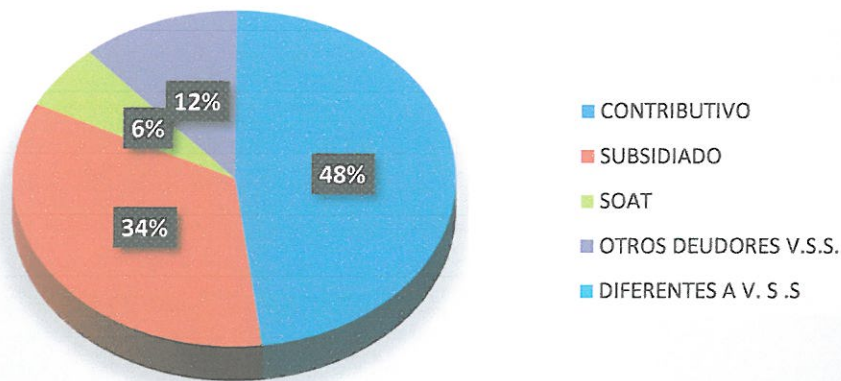
Durante la presente vigencia fiscal, se han suscrito contratos con el pagador régimen subsidiado con las siguientes EPS-S en los Municipios así: Arboledas: Comfaoriente, Medimas y, Nueva EPS; San Cayetano: Nueva EPS y Comparta; Santiago: Comfaoriente y Nueva EPS; Lourdes: Medimas y Nueva EPS; Gramalote: Comfaoriente, Nueva EPS y, Medimas.

8. ESTADO DE CARTERA POR PAGADOR MAYOR 360 DIAS, A 30 DE JUNIO DE 2021.

PAGADOR	Hasta 60 días	De 61 a 90	De 91 A 180	De 181 a 360	Mayor a 360	Total cartera radicada
Régimen Contributivo	74.816.383	20.793.604	76.629.873	115.864.751	160.343.944	448.448.555
Régimen Subsidiado	94.049.525	4.603.173	30.279.353	220.219.067	114.796.280	463.947.398
SOAT-ECAT	1.986.327	740.975	3.855.886	4.329.425	20.942.654	31.855.267
Otros deudores V.S.S.	39.950.955	7.399.663	21.974.680	152.699.747	38.419.921	260.444.966
Otros Deudores diferentes a V.S.S.	12.575.522	4.791.280	3.688.296	19.40.000	0	40.455.098
TOTAL CARTERA	223.378.712	38.328.695	136.428.088	512.512.990	334.502.799	1.245.151.284

Fuente: Informe 2193/2004, a 30 de junio de 2021, Ese Hospital Regional Centro.

ESTADO DE CARTERA POR PAGADOR MAYOR A 360 DIAS, A 30 DE JUNIO 2021.



A 30 de junio de 2021, el valor de la cartera por pagador por concepto de venta de servicios de salud, cuya edad era superior a 360 días, ascendió a la suma de \$



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Enero 2021	
		Pág.:13	

334.502.799, evidenciándose un incremento del 94%, frente al valor registrado a 31 de diciembre del año 2020. (\$ 334.502.799/ 172.266.999).

9. RECAUDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

Al efectuar cierre de vigencia fiscal a 31-12-2020, tenemos por concepto de valor recaudado durante la operación corriente los siguientes valores:

Pagador	Contrata do	Factura do	Factura ción Radicada	Reconoci miento	Glosa Inicial vigencia	Glosa Definitiva vigencia	Recaudo vigencia actual	Recaudo vigencia s Anteriore s	Total Recaudo
Contributi vo	166.357.9 90	307.031.5 55	289.797.6 81	132.844.2 96	37.657.36 5	2.468.716	62.300.94 4	73.196.45 2	135.497.396
Subsidiad o	5.577.110 .698	5.564.389 .509	5.551.993 .349	5.427.186 .786	21.899.48 6	124.806.5 63	5.331.753 .539	11.267.66 2	5.343.021.201
PP No cubierta sub. Demanda	0	0	0	0	0	0	0		0
PPNA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOAT	0	11.658.34 2	11.309.29 0	11.309.29 0	324.500	0	2.157.866	7.907.458	10.065.324
ADRES- ANTES FOSYGA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PIC	390.449.6 37	342.600.8 88	342.600.8 88	342.600.8 88	0	0	251.896.0 73	130.503.8 41	382.399.914
Otras ventas de serv.salud	80.592.83 8	146.681.2 39	141.811.1 20	137.942.7 73	13.463.01 6	3.868.347	63.644.27 6	114.942.1 43	178.586.419
TOTAL	6.214.511 .163	6.372.361 .533	6.337.512 .328	6.051.884 .033	73.344.36 7	131.143.6 26	5.711.752 .698	337.817.5 56	6.049.570.254

Fuente: Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2020, Ese Hospital Regional Centro.



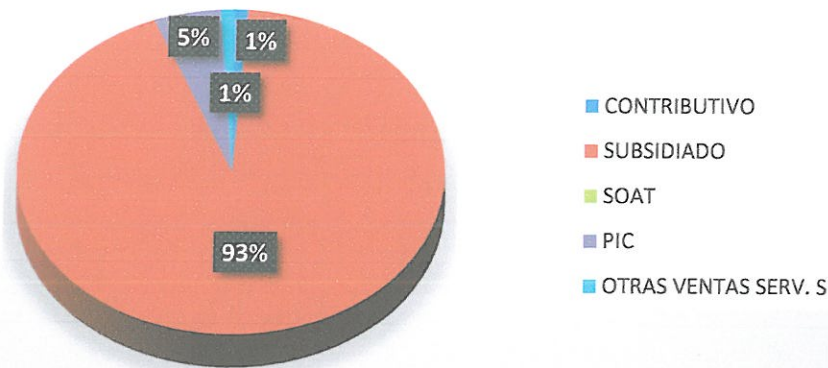
“SALUD CON CALIDAD HUMANA”

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

PORCENTAJE DE RECAUDO A 31 DICIEMBRE 2.020.



A 31 de diciembre de 2020, el valor recaudado correspondiente a la vigencia fiscal, por concepto de venta de servicios de salud represento el 94.3% del valor de los reconocimientos (\$5.711.752.698/ 6.051.884.033).

A 31 diciembre /2020, el valor de la facturación radicada ante las EPS, fue de \$ 6.337.512.328 y, el valor reconocido fue por valor de \$ 6.051.884.033, representando este el 95.5% del valor de la facturación radicada.

Al efectuar cierre de vigencia fiscal 2020, el valor definitivo de la glosa represento el 2.16% del valor total de los reconocimientos por concepto de venta de servicios de salud.

10. RECAUDO A 30 DE JUNIO DE 2021.

Pagador	Contratado	Facturado	Facturación Radicada.	Reconocimiento	Glosa inicial	Glosa Definitiva de la vigencia	Recaudo vigencia actual	Recaudo o vigencia Anterior	Total Recaudo
Contributivo	184.429.946	184.429.946	184.429.946	184.354.446	1.890.100	75.500	12.114.586	20.810.392	32.924.978
Subsidiado	5.951.939.648	2.826.175.392	2.826.175.392	2.825.376.425	3.159.359	798.967	2.696.444.374	25.387.333	2.721.831.707
PP No cubierta sub. Demand a.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PPNA	0	0	0	0	0	0	0	0	0



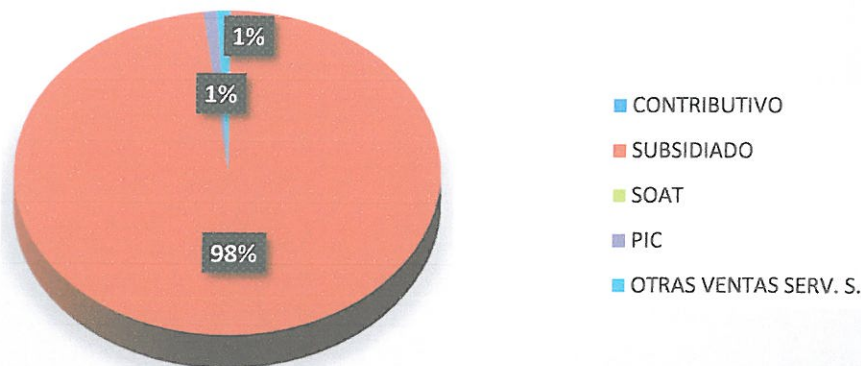
"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189
secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,
 Gramalote- Norte de Santander

SOAT	7.677.440	7.677.440	7.677.440	7.677.440	155.715	0	1.094.252	2.915.285	4.009.537
ADRES- ANTES FOSYG A	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PIC	419.587.432	51.881.844	51.881.844	51.881.844	0	0	26.996.496	68.495.441	95.491.937
Otras ventas de serv.salud	79.121.665	79.121.665	70.192.587	69.888.687	2.259.804	303.900	25.448.737	27.956.354	53.405.091
TOTAL	6.642.756.131	3.149.286.287	3.140.357.209	3.139.178.842	7.464.978	1.178.367	2.762.098.445	145.564.805	2.907.663.250

Fuente: informe 2193/2004, ejecución presupuestal de ingresos a 30 de junio de 2021.

PORCENTAJE DE RECAUDO A 30 DE JUNIO DE 2021.



A 30 de junio de 2021, el valor recaudado correspondiente a la vigencia fiscal, por concepto de venta de servicios de salud represento el 87.9% del valor de los reconocimientos (\$2.762.098.445/ 3.139.178.842).

A 30 de junio /2021, el valor de la facturación radicada ante las EPS, fue de \$ 3.140.357.209 y, el valor reconocido fue por valor de \$ 3.139.178.842, representando este el 99.9% del valor de la facturación radicada.

A 30 de junio/2020, el valor de la glosa de la actual vigencia, represento el 0.33% del valor de la facturación radicada (\$1.178.367/3.149.286.287).



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander

Según ejecución presupuestal de ingresos a 30 de junio de 2021, el valor recaudado por concepto de cuentas por cobrar vigencias anteriores, fue de \$ 448.483.010 representando el 44.5% del valor de las cuentas por cobrar constituidas a 31 de diciembre de 2020. (\$448.483.010/1.005.836.314).

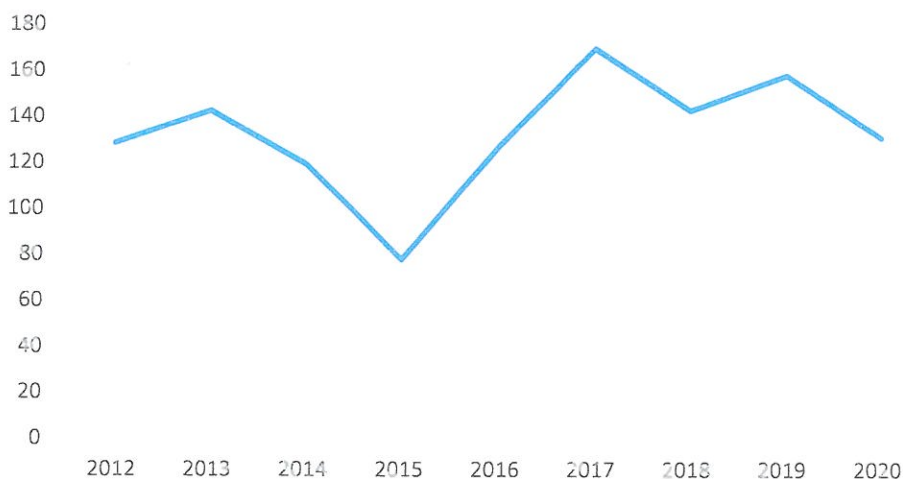
11. EVOLUCIÓN ANUAL DE LAS GLOSAS.

Valores en millones de pesos.

Año	Valor anual de la glosa (millones de pesos)	vr reconocido/ facturación radicada %
2012	128.4	2.6
2013	142.6	2.8
2014	119.3	2.5
2015	77.8	1.5
2016	127.1	2.3
2017	169.9	3.0
2018	143.0	2.2
2019	158.3	2.3
2020	131.1	2.1

Fuente: Cierre de vigencias fiscales, ese hospital regional centro.

VALOR ANUAL DE LAS GLOSAS DURANTE LOS AÑOS 2012 A 2020.



En el cuadro y, gráfica anterior, se observa el comportamiento presentado en el valor anual de la glosa expresado en millones de pesos corrientes, resultante de la diferencia entre el valor total de la facturación radicada y el valor total reconocido por concepto de venta de servicios de salud.



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

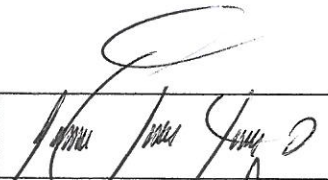
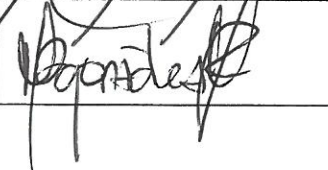
Gramalote- Norte de Santander

	COMUNICACIÓN INTERNA	Código: GCA-FO-01	
		Versión: 2	
	E.S.E HOSPITAL REGIONAL CENTRO	Fecha: Enero 2021	
		Pág.: 18	

12. RECOMENDACIONES.

1. Implementar plan de mejoramiento que permita la disminución del valor anual glosado en el régimen Subsidiado, cuyo valor durante las vigencias analizadas ha sido el más significativo, llegando a representar el 95% del valor total de las glosas.
2. Efectuar periódicamente, seguimiento al cumplimiento de las estimaciones contenidas en los contratos por concepto de ventas de servicios de salud suscritos con las EPS-S-.
3. Con relación al valor de la cartera, cuya edad es superior a 360 días, es recomendable proceder a la definición con exactitud la edad y el valor de la misma, para tomar decisiones de carácter administrativo tendientes a la recuperación de la misma, o en su defecto proceder al registro contable de su posible deterioro.
4. Definir funcionario(s) del área asistencial y/ o administrativa para que se haga responsable de dicho proceso, centralizando la información, analizándola, valorándola, efectuando seguimiento y control y estableciendo niveles de responsabilidad.
5. Reportar oportunamente los indicadores de calidad por parte del área de la ESE Hospital Regional Centro, responsable del reporte de dicha información a las diferentes EPS-S, y, demás Instituciones que la requieran.


NELSON IBARRA BLANCO
P.U. CONTROL INTERNO.
TELEFONO 312-3417276.

ENTREGADO	NOMBRE:	NELSON IBARRA BLANCO- CONTROL INTERNO.	FIRMA:	
RECIBIDO	NOMBRE:	JENNY GONZALEZ- TÉCNICO ADMINISTRATIVO	FIRMA:	



"SALUD CON CALIDAD HUMANA"

KDX HOSPITAL SAN VICENTE DE PAÚL VDA, BARRIO MIRAFLORES Cel.3118111189

secretariageneral@esecentro.com.co – www.esecentronds.com,

Gramalote- Norte de Santander