



ACTA N° 00009 DEL 28 JUNIO 2024

REUNIÓN DEL COMITÉ TÉCNICO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE DE LA E.S.E HOSPITAL "NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN", DE GUAMAL, MAGDALENA, CON NIT:819.002.534-1

LUGAR: Oficina Gerencia de la E.S.E.

FECHA: 28 de Junio 2024.

HORA: 10:00 a.m.

Vigencia: 2024

ASISTENTES MIEMBROS DEL COMITÉ:

Javier Jose Gómez Rangel – Gerente

Belquis de Jesús Bandera Guerra – Técnico Administrativo

Victor Antonio Arce Ospino – Contador E.S.E

Gustavo Adolfo Barraza Diaz– Profesional Apoyo Presupuesto

ASISTENTES INVITADOS:

Julieth Paola Soleno Castiblanco– Profesional Universitario Apoyo a (Tesorería)

Nilton Mauricio Pérez Lozano– Jefe de Oficina de Control Interno.

Jorge Elicier Lopez Tinoco – Apoyo a Contración.

Dexy Milena Medina Pérez – Apoyo Administrativo

ORDEN DEL DIA:

1. Llamado a lista y verificación del quórum.
2. Intervención del gerente; presentación y socialización del documento contenido de creación del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, Resolución 1709 del 05 de Agosto del 2013
3. Palabra del Jefe de Control Interno Nilton Perez.
4. Análisis y Verificación de las partidas que afectan los Estados Financieros, que se someterán a análisis, para depuración e incorporación a los Estados Financieros.
5. Intervenciones- Miembros del comité e invitados
6. Concepto y decisión del comité frente a los conceptos y términos planteados en el numeral anterior.
7. Lectura y aprobación del acta.



DESARROLLO:

1. Se verifica el Quórum por medio del llamado a lista, comprobándose la asistencia de los miembros del comité, arriba mencionados.
2. El gerente, Dr Javier Gomez Rangel, da la bienvenida a los miembros del grupo del comité y socializa el documento contenido de creación del comité contable.
3. El Jefe de control interno de esta E.S.E., quien actúa como invitado con voz pero sin voto, socializa las anotaciones descritas en el tercer punto del orden del día de la presente reunión, exponiendo la importancia del funcionamiento del Comité Técnico de sostenibilidad contable, que tiene entre otros propósitos; adelantar y revisar las gestiones administrativas necesarias para que se depure la información contable.
4. Acto seguido el señor contador Dr. Victor Antonio Arce Ospino – Contador de la E.S.E, quien actúa como secretario del comité, da la bienvenida a los presentes, y da lectura al acta del comité de fecha 28 de Junio 2024, manifestando los detalles de los avances alcanzados, como es el caso de las, cuentas de orden deudoras y acreedoras, actualización de los procesos- registro y reconocimiento en los estados financieros, mediante informe de la oficina Jurídica, el pago oportuno de la mesada pensional de la Sra Esperanza Mejia, reconocimiento en las provisiones de los procesos judiciales de: Aristina Villalobos, Deivis Padilla, Luis Castro Saucedo, Yolet Diaz Florian, Identificación del Pago del Banco Bogotá (débito automático en el año 2023, por parte del Señor Gonzalo Andres Lopez Rangel)

De igual forma, manifiesta, que antes del cierre de la vigencia, Junio 30 del año 2024, se hace indispensable poner a conocimiento de los Miembros del Comité y de la Alta Gerencia, algunas partidas que son relevantes y que impactan los Estados Financieros de la Vigencia, como se describen en el Siguiente Recuadro:

4.1-Saldos Cuenta de Bancos de la E.S.E Nuestra Señora Del Carmen De Guamal Magdalena

ENTIDAD		Junio 30 2024			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	642.496.122,32	697.906.766,44	660.322.769,00	680.080.119,76
111005	CUENTA CORRIENTE	110.485.989,01	9.527.848,00	4.506.324,00	115.507.513,01
11100501	BANCO LOCALES	110.485.989,01	9.527.848,00	4.506.324,00	115.507.513,01
1110050101	CUENTA CTE No. 555-2 BANCO AGRARIO	697.767,21	4.000.000,00	4.506.324,00	191.443,21
1110050102	CUENTA CTE No. 371-3 BANCO AGRARIO	143.722,26	0	0	143.722,26
1110050103	CUENTA CTE No 684-4 BANCO BOGOTA	109.644.499,54	5.527.848,00	0	115.172.347,54
111006	CUENTA DE AHORRO	532.010.133,31	688.378.918,44	655.816.445,00	564.572.606,75
11100601	BANCOS LOCALES	532.010.133,31	688.378.918,44	655.816.445,00	564.572.606,75
1110060101	CTA. AHORRO No. 016-2 BANCO AGRARIO	194.196.958,81	622.136.987,84	607.534.655,00	208.799.291,65
1110060102	CTA. AHORRO No. 059-6 BANCO AGRARIO	26.476,00	22	0	26.498,00
1110060103	CTA. AHORRO No. 057-1 BANCO AGRARIO	843	0	0	843
1110060104	CTA. AHORRO No. 128-2 BANCO AGRARIO	333.328.606,00	456.486,00	0	333.785.092,00
1110060105	CTA. AHORRO No 9-444 BANCO BOGOTA	4.271.731,00	178	0	4.271.909,00
1110060106	CTA. AHORRO No 03312 BANCO AGRARIO	185.518,50	106	0	185.624,50
1110060107	CUENTA DE AHORROS PIC MUNICIPAL	0	65.785.138,60	48.281.790,00	17.503.348,60

Fuente: Software Apolo Ultra – Gestión Financiera Publica 2024



Entidad	Tipo	No Cuenta	SALDO JUNIO 2023
BANCO AGRARIO	AHORROS	44230300162	208.799.291,65
BANCO AGRARIO	AHORROS	442303000596	26.498,00
BANCO AGRARIO	AHORROS	442303000571	843,00
BANCO AGRARIO	AHORROS	442303001282	333.785.092,00
BANCO AGRARIO	AHORROS	442303001312	185.624,50
BANCO AGRARIO	CORRIENTE	42300013713	143.722,26
BANCO AGRARIO	CORRIENTE	42300005552	191.443,21
BANCO AGRARIO	AHORROS	442302118364	17.503.348,60
Banco Bogota	AHORROS	284289444	4.271.909,00
Banco Bogota	CORRIENTE	284046844	115.172.347,54
TOTAL			680.080.119,76

Efectivo Y Equivalente.

A corte 30 Junio del año 2024, la ESE Hospital Nuestra señora del Carmen Presenta un saldo de \$ 680.080.120 (Seiscientos Ochenta Millones Ochenta Mil Ciento Veinte Pesos M/L).

Los saldos de Banco de la E.S.E Hospital Nuestra Señora Del Carmen De Guamal Magdalena, se encuentran conciliados con el área de tesorería, a 30 Junio del año 2024, los auxiliares del sistema vs extractos físicos.

4.2- Saldo de cuentas de inventarios con el área almacén a 30 Junio del año 2024

Cuenta	Nombre de la cuenta	saldo anterior	DB	CR	Saldo 31 Dic
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	276.431.966,00	0	73.105.687,00	203.326.279,00
151403	MEDICAMENTOS	46.154.451,00	0	17.773.024,00	28.381.427,00
15140301	MEDICAMENTOS- HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	46.154.451,00	0	17.773.024,00	28.381.427,00
151404	MATERIALES MEDICO - QUIRURGICOS	49.028.433,00	0	23.123.133,00	25.905.300,00
15140401	MATERIALES MEDICO- QUIRURGICO H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	49.028.433,00	0	23.123.133,00	25.905.300,00
151405	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	36.568.088,00	0	11.726.642,00	24.841.446,00
15140501	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO- H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	36.568.088,00	0	11.726.642,00	24.841.446,00
151406	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	40.017.966,80	0	6.290.672,00	33.727.294,80
15140601	MATERIALES ODONTOLÓGICOS- H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	40.017.966,80	0	6.290.672,00	33.727.294,80
151407	MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	2.100,00	0	0	2.100,00
15140701	MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA-HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	2.100,00	0	0	2.100,00
151409	REPUESTOS	768.826,00	0	85.680,00	683.146,00
15140901	REPUESTOS- H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	768.826,00	0	85.680,00	683.146,00
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	39.439.840,20	0	4.875.614,00	34.564.226,20
15141701	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO- HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	39.439.840,20	0	4.875.614,00	34.564.226,20
151421	DOTACION A TRABAJADORES	910.695,00	0	0	910.695,00
15142101	DOTACION A TRABAJADORES- H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	910.695,00	0	0	910.695,00
151490	OTROS MATERIALES	63.541.566,00	0	9.230.922,00	54.310.644,00
15149001	OTROS MATERIALES(PAPELERIA) - H. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	47.973.566,00	0	8.840.172,00	39.133.394,00
15149002	OTROS MATERIALES(PAPELERIA PUBLICIDAD) H. NUESTRA SEÑORA EL CARMEN	15.568.000,00	0	390.750,00	15.177.250,00

Fuente: Software Apolo Ultra – Gestión Financiera Publica 2024



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN							
MOVIMIENTO DEL 2do TRIMESTRE AÑO 2024							
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Saldo Inicial (PESOS)	Saldo Final (PESOS)	Movimiento Global (PESOS)	CRÉDITOS (PESOS)	DÉBITOS (PESOS)	Saldo Final (PESOS)
15140301	MEDICAMENTOS	69.274.193	7.055.881	-42.908.635			28.381.428
15140401	MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	90.260.922	30.318.136	-59.942.786			26.171.807
15140501	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	55.374.033	9.340.568	-40.139.888			24.574.922
15140601	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	68.143.106	5.370.205	-36.786.013			33.727.298
15140701	MATERIALES PARA RADIOLOGIA	2.023					2.023
15140901	REPUESTOS	1.078.131		-394.985			683.146
15141701	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	49.444.087	2.551.027	-47.430.888			34.564.226
15142101	DOTACION A TRABAJADORES	16.866.136		-15.955.444			910.692
15149001	OTROS MATERIALES, PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	68.729.137	6.454.889	-36.050.553			39.133.473
	OTROS GASTOS PUBLICIDAD	23.279.950		-8.102.700			15.177.250
Total		438.411.708	57.090.705	-292.176.137			203.326.279

RESPONSABLE: DELQUIS DE JESUS BANDERA CUERRA
Técnico Administrativo

Fuente: Informe Almacén – Base de datos de Inventarios en Excel – Junio 30 2024

Inventarios -Materiales y suministros

A corte 30 de Junio del año 2024, se encuentran conciliadas las cuentas de inventario con el área del almacén de materiales y suministros, mediante informe de saldos del almacén, el total de inventarios a corte 30 de junio del año 2024, el cual asciende a \$ 203.326.279. Saldo registrado mediante informe del Almacén.

4.3 Deterioro, provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones a Junio 30 Del año 2024

Cuenta	Nombre de la cuenta	saldo anterior	DB	CR	Saldo 31 Dic
53	DETERIORO, PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	37.054.802,00	47.280.003,00	0	84.334.805,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	39.869.042,00	0	39.869.042,00
534709	SERVICIOS DE SALUD	0	39.869.042,00	0	39.869.042,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31.609.868,00	6.321.974,00	0	37.931.842,00
536001	EDIFICACIONES	3.587.190,00	717.438,00	0	4.304.628,00
536002	PLANTAS, DUCTOS Y TUBERIAS	1.935.035,00	387.007,00	0	2.322.042,00
536003	REDES, LINEAS Y CABLES	327.500,00	65.500,00	0	393.000,00
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	7.754.524,00	1.550.905,00	0	9.305.429,00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4.978.614,00	995.723,00	0	5.974.337,00
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.963.195,00	1.592.639,00	0	9.555.834,00
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y	5.063.810,00	1.012.762,00	0	6.076.572,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.444.934,00	1.088.987,00	0	6.533.921,00
536606	SOFTWARE	5.444.934,00	1.088.987,00	0	6.533.921,00

Fuente: Software Apolo Ultra – Gestión Financiera Publica 2024



Se registran las depreciaciones de las cuentas de Propiedad, Planta y Equipo, Deterioro de cuentas por cobrar, y amortización de intangibles, a corte del mes de Junio 30 del año 2.024

Deterioro por cuentas por cobrar

Se realiza una provisión de cartera por valor de \$ 39.334.805, (Treinta y Nueve Millones Trescientos Treinta y Cuatro Mil Ochocientos Cinco Pesos M/L), a corte Junio 30 del año 2024.

Considerando pertinente para cubrir posibles cuentas por cobrar irre recuperables de las EPS, entidades de régimen especial, protestadores servicios de accidente tránsito (SOAT), que se encuentran a más 360 días.

Depreciación Propiedad Planta Y Equipo.

Se realizan las depreciaciones por valor de \$ 37.931.842, (Treinta Y Siete Millones Novecientos Treinta y Un Mil Ochocientos Cuarenta y Dos Pesos M/L), a corte Junio 30 del año 2024.

Amortización de Intangibles.

Se realiza Amortizaciones Intangibles, por valor de \$ 6.533.921, (Seis Millones Quinientos Treinta y Tres Mil Novecientos Veinte y Un Pesos M/L), a corte Junio 30 del año 2024. Por la adquisición permanente del software Apolo Ultra –Gestión Financiera Publica 2024.

4.4 Créditos Judiciales Por Pagar- Registro, reconocimiento, reclasificación y actualización de procesos judiciales. - Software Apolo Financiero.

A Corte Junio 30 del año 2.024.

2460	CREDITOS JUDICIALES	-338.688.734,00	0	0	-338.688.734,00
246002	SENTENCIAS	-338.688.734,00	0	0	-338.688.734,00
24600201	SENTENCIAS - ESPERANZA CECILIA MEJIA GONZALES (LABORAL)	-156.341.300,00	0	0	-156.341.300,00
24600202	SENTENCIAS - GONZALO ANDRES LOPEZ RANGEL (LABORAL)	-92.342.036,00	0	0	-92.342.036,00
24600206	SENTENCIAS - MILEIDA JIMENEZ OILIVEROS (LABORAL)	-66.220.512,00	0	0	-66.220.512,00
24600207	SENTENCIAS - CARMEN YAQUELIN PEREZ (LABORAL)	-23.784.886,00	0	0	-23.784.886,00

En el mes de Junio a corte 30 del año 2024, presenta, la sentencia de los siguientes terceros como lo muestra el recuadro anterior.

Debido a que se comenzaron a actualizar los procesos judiciales que se encuentran fallados en contra de la entidad y en estado de cuentas por pagar de la **E.S.E HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CAREN DE GUAMAL MAGDALENA**. Los cuales se clasificaron de la siguiente forma con los siguientes terceros como se encuentra en el recuadro anterior, mediante informe jurídico de la oficina Jurídica.

Su saldo asciende a \$ 338.688.734.



En primer trimestre del año 2024, se registraron las siguientes provisiones correspondientes a los procesos judiciales que se encuentran a favor de terceros por concepto de demandas laborales y administrativas. Mediante informe de la oficina jurídica de la **E.S.E Hospital Nuestra Señora Del Carmen de Guamal Magdalena**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo Actual
27	PROVISIONES	-146.826.703,00	0	0	-146.826.703,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-146.826.703,00	0	0	-146.826.703,00
270105	PROVISIONES LABORALES	-146.826.703,00	0	0	-146.826.703,00
27010510	ARISTINA VILLALOBOS	-43.400.000,00	0	0	-43.400.000,00
27010511	LUIS CASTRO SAUCEDO	-11.684.960,00	0	0	-11.684.960,00
27010512	DEIVIS PADILLA	-30.402.640,00	0	0	-30.402.640,00
27010529	PROVISIONES LABORALES-YOLETH DIAZ FLORIAN	-61.339.103,00	0	0	-61.339.103,00

Las provisiones por litigios y demandas ascienden a \$ 146.826.703,

4.5-Registro, reconocimiento y Actualización Cuentas de Orden Acreedoras- Pasivos contingentes – Chip General de la Contaduría y Software Apolo-

91	PASIVOS CONTINGENTES	621.129.177,00	0	0	621.129.177,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	621.129.177,00	0	0	621.129.177,00
912002	LABORALES	267.428.477,00	0	0	267.428.477,00
912004	ADMINISTRATIVOS	353.700.700,00	0	0	353.700.700,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-621.129.177,00	0	0	-621.129.177,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-621.129.177,00	0	0	-621.129.177,00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-621.129.177,00	0	0	-621.129.177,00

A corte se Junio 30 del año 2024, se registran, reconocen y actualizan en las cuentas de orden por pasivos contingentes por concepto de Litigios Y mecanismos alternativos de solución de conflictos para aquellas demandas y litigios que se encuentran en curso y que todavía no se encuentran falladas en contra, ni probables, ni posibles, de la **E.S.E HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN DE GUAMAL MAGDALENA**.



4.6-Cuentas de Orden Deudoras – Saldo de Registro de Glosas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo Actual
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	45.171.614,00	45.171.614,00	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	125.715.950,00	0	45.171.614,00	80.544.336,00
8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTA	125.715.950,00	0	45.171.614,00	80.544.336,00
833303	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD POSS- EPS	20.134.176,00	0	15.813.943,00	4.320.233,00
83330303	NUEVA EPS	20.134.176,00	0	15.813.943,00	4.320.233,00
833317	ADRES	105.581.774,00	0	29.357.671,00	76.224.103,00
83331702	ADRES- ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD	757.060,00	0	757.060,00	0
83331703	ADRES-CAJACOPI ATLANTICO- CCF	100.595.084,00	0	24.370.981,00	76.224.103,00
83331708	CLINICA DEL NORTE	4.161.030,00	0	4.161.030,00	0
83331709	COOSALUD EPS	68.600,00	0	68.600,00	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-125.715.950,00	45.171.614,00	0	-80.544.336,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR	-125.715.950,00	45.171.614,00	0	-80.544.336,00
891517	FACTURACION GLOSADA EN VENTA DE SERVICIO DE SALUD	-125.715.950,00	45.171.614,00	0	-80.544.336,00
89151702	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA - CONTRA	-757.060,00	757.060,00	0	0
89151705	CAJA COPI ATLANTICO EPS- CONTRA	-100.595.084,00	24.370.981,00	0	-76.224.103,00
89151709	NUEVA EPS	-20.134.176,00	15.813.943,00	0	-4.320.233,00
89151710	CLINICA DEL NORTE	-4.161.030,00	4.161.030,00	0	0
89151711	COOSALUD EPS	-68.600,00	68.600,00	0	0

Fuente: Informe del auditor medico de cuentas.

Se registran y actualizan glosas por conciliar en las cunetas de orden por valor de \$ 80.544.336, mediante informe del auditor de cuentas médicas, a corte de junio del 2.024 Concepto de ventas de servicios de salud prestados a las Empresas Promotora de Salud del régimen Contributivo y Subsidiado, durante el mencionado periodo.



4.7- Pasivos

• Cuentas por pagar

Cuenta Nombre de la cuenta saldo anterior DB CR Saldo Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo Actual
24	CUENTAS POR PAGAR	-789.272.475,00	467.888.713,00	681.146.589,00	-1.002.530.351,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-132.430.127,00	97.518.996,00	12.522.269,00	-47.433.400,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	-132.430.127,00	97.518.996,00	12.522.269,00	-47.433.400,00
24010101	BIENES Y SERVICIOS DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-132.430.127,00	97.518.996,00	12.522.269,00	-47.433.400,00
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-49.597.999,00	20.279.570,00	15.214.644,00	-44.533.073,00
240722	ESTAMPILLAS	-40.559.140,00	20.279.570,00	14.758.158,00	-35.037.728,00
24072201	ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD	-20.279.570,00	0	7.379.079,00	-27.658.649,00
24072202	ESTAMPILLA PRO-HOSPITAL	-20.279.570,00	20.279.570,00	7.379.079,00	-7.379.079,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-9.038.859,00	0	456.486,00	-9.495.345,00
24072601	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MINISTERIO SALUD-EQUIPOS BASICOS	-9.038.859,00	0	456.486,00	-9.495.345,00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-3.666.524,00	29.192.298,00	27.101.410,00	-1.575.636,00
242407	LIBRANZAS	0	12.629.925,00	13.139.719,00	-509.794,00
24240703	CAJAMAG- PESTAMO LIBRANZA	0	0	509.794,00	-509.794,00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	-3.045.819,00	3.266.908,00	1.286.931,00	-1.065.842,00
24241101	EMBARGOS A EMPLEADOS- ESE HNSC	-3.045.819,00	3.266.908,00	1.286.931,00	-1.065.842,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-13.909.491,00	13.909.491,00	3.770.869,00	-3.770.869,00
243605	SERVICIOS RETENCION EN LA FUENTE	-2.541.623,00	2.541.623,00	566.925,00	-566.925,00
24360501	Servicio 4%	-2.541.623,00	2.541.623,00	566.925,00	-566.925,00
243606	ARRENDAMIENTO	-5.710.000,00	5.710.000,00	954.000,00	-954.000,00
24360601	ARRENDAMIENTOS VEHICULOS	-3.050.000,00	3.050.000,00	744.000,00	-744.000,00
24360602	ARRENDAMIENTO SOFTWARE 3.5 %	-2.660.000,00	2.660.000,00	210.000,00	-210.000,00
243608	COMPRAS RETENCION EN LA FUENTE	-1.397.868,00	1.397.868,00	1.827.944,00	-1.827.944,00
24360801	COMPRAS 2.5%	-1.388.676,00	1.388.676,00	1.819.422,00	-1.819.422,00
24360803	RETENCION COMPRA 0.1%	-9.192,00	9.192,00	8.522,00	-8.522,00
243690	OTRAS RETENCIONES EN LA FUENTE	-422.000,00	422.000,00	422.000,00	-422.000,00
24369001	RETEFUENTE LABORAL	-422.000,00	422.000,00	422.000,00	-422.000,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	6.578.639,00	-6.578.639,00
244024	TASA	0	0	6.578.639,00	-6.578.639,00
24402402	SUPERINTENDENCIA NACINAL DE SALUD	0	0	6.578.639,00	-6.578.639,00
2460	CREDITOS JUDICIALES	-338.688.734,00	0	0	-338.688.734,00
246002	SENTENCIAS	-338.688.734,00	0	0	-338.688.734,00
24600201	SENTENCIAS - ESPERANZA CECILIA MEJIA GONZALES (LABORAL)	-156.341.300,00	0	0	-156.341.300,00
24600202	SENTENCIAS - GONZALO ANDRES LOPEZ RANGEL (LABORAL)	-92.342.036,00	0	0	-92.342.036,00
24600206	SENTENCIAS - MILEIDA JIMENEZ OILVEROS (LABORAL)	-66.220.512,00	0	0	-66.220.512,00
24600207	SENTENCIAS - CARMEN YAQUELIN PEREZ (LABORAL)	-23.784.886,00	0	0	-23.784.886,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-250.979.600,00	306.988.358,00	615.958.758,00	-559.950.000,00
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	-6.239.600,00	6.239.600,00	6.094.000,00	-6.094.000,00
24905001	ICBF APORTES ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-3.743.400,00	3.743.400,00	3.656.100,00	-3.656.100,00
24905002	SENA - APORTE ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-2.496.200,00	2.496.200,00	2.437.900,00	-2.437.900,00
249054	HONORARIOS	-136.700.000,00	130.200.000,00	301.336.000,00	-307.836.000,00
24905401	HONORARIOS-CONTRATISTAS DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-136.700.000,00	130.200.000,00	148.776.000,00	-155.276.000,00
24905402	CONTRATISTAS DE LA ESE HNSC HONORARIOS- EQUIPOS BASICOS	0	0	152.560.000,00	-152.560.000,00
249055	SERVICIOS	-108.040.000,00	145.234.900,00	283.214.900,00	-246.020.000,00
24905501	SERVICIOS- CONTRATISTAS DE LA ESE NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-108.040.000,00	140.710.000,00	145.590.000,00	-112.920.000,00
24905503	CONTRATISTAS DE LA ESE HNSC SERVICIOS -EQUIPOS BASICOS	0	4.524.900,00	137.624.900,00	-133.100.000,00



Fuente: Software Apolo Ultra – Gestión Financiera Publica 2024

Las cuentas por pagar presentan un saldo por pagar a corte 30 de Junio de la vigencia 2.024

Por valor de \$ 1.002.530.351, detallada como se presenta en el recuadro anterior.

• **Obligaciones Laborales**

Cuenta	Nombre de la cuenta	saldo anterior	DB	CR	Saldo Junio 30
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-420.489.914,00	297.552.892,00	291.704.944,00	-414.701.966,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-420.489.914,00	295.805.926,00	289.957.978,00	-414.641.966,00
251101	NOMINA POR PAGAR	-135.581.461,00	135.581.461,00	144.591.302,00	-144.591.302,00
25110101	NOMINA POR PAGAR- SUELDOS NOMINA TRABAJADORES DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-135.581.461,00	135.581.461,00	144.591.302,00	-144.591.302,00
251102	CESANTIAS	-68.239.788,00	0	13.577.689,00	-81.817.477,00
25110203	FONDO NACIONAL DEL AHORRO	-68.239.788,00	0	13.577.689,00	-81.817.477,00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	-8.088.403,00	0	1.629.323,00	-9.717.725,00
25110302	INTERESES CESANTIAS- TRABAJADORES DE LA ESE H NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-25.351.545,00	0	1.629.323,00	-26.980.868,00
251104	VACACIONES	-68.580.550,00	3.982.447,00	8.016.597,00	-72.614.700,00
25110401	VACACIONES- TRABAJADORES ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-68.580.550,00	3.982.447,00	8.016.597,00	-72.614.700,00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	-46.312.372,00	122.735.278,00	77.296.389,00	-873.483,00
25110601	PRIMAS SERVICIOS - TRABAJADORES DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-46.312.372,00	61.367.639,00	15.055.267,00	0
25110602	PRIMAS SERVICIOS- RECLASIFICACION PROVISIONES - CON EJECUCION PRESUPUESTAL	0	61.367.639,00	62.241.122,00	-873.483,00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	-60.465.500,00	0	12.093.100,00	-72.558.600,00
25110701	PRIMA DE NAVIDAD- TRABAJADORES H NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-60.465.500,00	0	12.093.100,00	-72.558.600,00
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	-2.987.800,00	3.272.700,00	3.573.900,00	-3.289.000,00
25111101	A.R.L COLMENA-EMPLEADOR DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-2.987.800,00	3.272.700,00	3.573.900,00	-3.289.000,00
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES	-14.827.201,00	14.827.201,00	14.252.939,00	-14.252.939,00
25112201	APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-14.827.201,00	14.827.201,00	14.252.939,00	-14.252.939,00
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-10.416.439,00	10.416.439,00	10.052.939,00	-10.052.939,00
25112301	APORTE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD- EMPLEADOR DE LA ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-10.416.439,00	10.416.439,00	10.052.939,00	-10.052.939,00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-4.990.400,00	4.990.400,00	4.873.800,00	-4.873.800,00
25112401	APORTES CAJA COMPENSACIÓN FAMILIAR- EMPLEADOR ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	-4.990.400,00	4.990.400,00	4.873.800,00	-4.873.800,00

Fuente: Software Apolo Ultra – Gestión Financiera Publica 2024.

Los pasivos laborales presentan un saldo por pagar a corte 30 de Junio de la vigencia 2.024.

Presenta un saldo por valor de \$ 414.641.966, detallada como se presenta en el recuadro anterior.

La nómina por pagar del mes de Junio 2024

Las provisione de cesantías, intereses cesantías, vacaciones, primas de navidad, corresponde a la vigencia corriente del año 2024, de enero a junio 2024.



5. Intervención Miembros del comité e invitados.

4.1 Intervención – Contador Público

El señor Víctor Arce Ospino, contador Público de la E.S.E, realiza su intervención en este punto, manifestando la sugerencia al comité, de incrementar para la vigencia del año 2024, el rubro presupuestal que concierne a los procesos jurídicos, e ir cancelando en orden prioritario aquellos procesos que se encuentren fallados en contra de la E.S.E, los cuales se encuentran reconocidos y revelados en las cuentas por pagar de los pasivos e incorporados en los estados financieros de la E.S.E.,

También hace el llamado y prevención al área de cartera y apoyo de facturación, con apoyo auditor de cuentas médicas y apoyo gerencia, para que respetuosamente envíen circulares a las E.P.S, y confirmen los saldos que registran los libros contables y saldos iniciales registrado en el sistema contable, esto con fin de ir castigando estos saldos con el deterioro acumulado de las cuentas por cobrar que se encuentran a más de 360. Ir gradualmente registrando la provisión por deterioro de la cartera, y por consiguiente depurando los saldos de la cuentas por cobrar, cuyo propósito es el objetivo de este comité.

En conclusión, manifiesta que los procesos judiciales en contra de la E.S.E, y la no adecuada gestión de cartera, son los dos más grandes riegos financieros que puede afrontar la E.S.E, y que golpean fuertemente el flujo de caja de la E.S.E.



6- Concepto y decisión del comité frente a la socialización, conceptos y términos planteados.

Ante lo manifestado arriba, este comité de sostenibilidad contable, en uso de sus facultades legales y administrativas, y en consideración a sus opiniones y conceptos sobre las acciones de mejoramiento que han dado origen a esta reunión, fija los siguientes compromisos;

COMPROMISOS	RESPONSABLES
Actualización del estado de los procesos judiciales, realizar un barrido para corroborar el total de los procesos y montos.	Profesional apoyo jurídico, Apoyo Gerencia. Y Comité Sostenibilidad Contable.
Análisis y verificación de las Glosas de la E.P.S mutual ser y depuración de la misma.	Cartera, Facturación, Apoyo Gerencia, Y apoyo comité técnico contable. Asesor Financiero
Realizar el Acto administrativo para actualizar e incorporar el Nuevo inventario de propiedad, planta y Equipo.	Apoyo Gerencia, Control Interno, apoyo Asesor financiero, Apoyo Jurídico.
Acciones tendientes al aumento del rubro presupuestal de pago de sentencias y conciliaciones, para cubrir el pago de las sentencias debidamente ejecutoriadas. Entre ellas la señora Aristina Villalobos, Luis Castro Saucedo, Deivis Padillas y llevarlas a cuentas por pagar.	Profesional apoyo jurídico, Gerencia y Jefe de Presupuesto
Las situaciones originadas en el área de gestión de cartera que requieran de la depuración, reclasificación de la base de datos u otro procedimiento administrativo ,se sugiere realizar análisis, revisión y medidas a través del comité de sostenibilidad contable y financiero.	Comité de sostenibilidad. Apoyo Area Facturación, Jefe Cartera, y Asesor Financiero.



7.-LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA.

No siendo otro el objeto de la presente se lee, aprueba y suscribe por todos los que en ella intervinieron, a los días veintiséis (28) días del mes de Junio del año 2024

JAVIER JOSE GOMEZ RANGEL
Gerente E.S.E (Miembro del Comité)

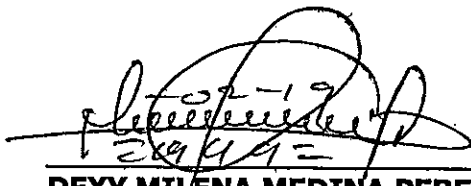
GUSTAVO ADOLFO BARRAZA DIAZ
Profesional Universitario (Miembro del Comité)

BELQUIS DE JESUS BANDERA
Técnico administrativo (Miembro del Comité)

VÍCTOR ANTONIO ARCE ÓSPINO
Contador Público de E.S.E (Secretario Comité)

Julieth Paola Soleno Castiblanco -Profesional Universitario Con Apoyo a Tesorería
(Invitado)

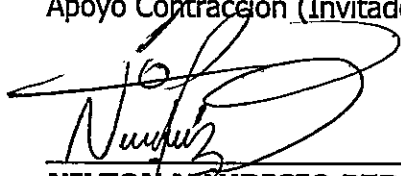




DEXY MILENA MEDINA PEREZ
Apoyo Administrativo (Invitado)



JORGE ELICIER LOPEZ TINOCO
Apoyo Contracción (Invitado)



NILTON MAURICIO PEREZ LOZANO
Jefe de Oficina de Control Interno (Invitado)

		VERSION:	05
		FECHA DE ACTUALIZACIÓN:	09-MAY-2024
REGISTRO DE ASISTENCIA		CÓDIGO:	HNSC-TT-F-001
		PAGINA	Página 1 de 2

NOMBRE ACTIVIDAD:		Comité de Sostenibilidad Contable y Financiero de la E.S.E Hospital Nuestra Señora Del Carmen De Guamal Magdalena, con Corte Junio 30 del Año 2024				
TIPO DE ASISTENCIA:		Capacitación		Socialización	☒	Otro Indique Tema
TEMAS TRATADOS:		Pasivos, Efectivo Equivalente, Depreciaciones Inventarios, Provisiones, Registro glosas, Depuraciones.				
OBJETIVO DE LA ACTIVIDAD:		Socialización de las partidas que impactan los Estados Financieros para la toma de decisiones con la intervención de las diferentes áreas. Así como la depuración de aquellas partidas que se consideren relevantes en los Estados Financieros.				
FECHA:						
No.	NOMBRES	APELLIDOS	CEDULA	CARGO O DEPENDENCIA	FIRMA	
1	Victor A	Arce Ospino	12 603.703	Contador		
2	Gustavo A.	Barrera Diaz	1085168177	Abogado		
3	Doris Medina P.	Medina Perez	1064804209	Abogado		
4	José Eliecer	LOPEZ TIMOCO	4004505055	Profesional en contabilidad		
5	Blasquín Romero	Quintero	57407.868	Tec. Administrativos		

  		VERSION: 05
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:		09-MAY-2024
CÓDIGO:		HNSC-TH-F-001
PAGINA		Página 2 de 2

No.	NOMBRES	APELLIDOS	CEDULA	CARGO O DEPENDENCIA	FIRMA
6	Jilieh Paola	Blas Lozano	1092.946.940	Asp. Asistencia	
7	Nilton Mauricio	Perez Lopez	91492.039	Oficina Control Interno	
8	Priscilla	Lopez	9299006	Comunicación	
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					

NOMBRE DEL CAPACITADOR U ORGANIZADOR: Comité de Sostenibilidad Contable y Financiero De La E.S.E "H.N.S.C"
FIRMA: 
Secretario del Comité.