



**SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD  
SUPERINTENDENCIA DELEGADA PARA  
LA PROTECCION AL USUARIO**

CODIGO

VERSION

**PROCESO: RENDICION DE CUENTAS**

**NOMBRE DE LA IPS**

ESE HOSPITAL SAN LUCAS DE EL MOLINO

REGIMEN	DPTO	NACION	FECHA DE REALIZACIÓN		
			DIA	MES	AÑO
NO APLICA	GUAJIRA	COLOMBIA	6	10	2014

La gerente de la ESE Hospital San Lucas de El Molino doctora KELINETH OÑATE PERPIÑAN a través de la radio, Avisos en Carteleras Publicas, Perifoneos, invitaciones escritas, boletines en pagina WEB convocó a la comunidad, medios de comunicación audiovisuales y actores del sistema de salud a la rendición de cuentas vigencia fiscal 2013, la cual se llevó a cabo el 06 de Octubre de 2014 de 3:00 a 5:30 p.m. en el salón principal de la ESE HOSLUCAS ubicado en la calle 9 No 4A-84 en la ciudad de el Molino . Para tal efecto se desarrollo el siguiente orden del día: 1. Himnos de Colombia y de El Molino. 2. Instalación de la Audiencia Publica de Rendición de Cuentas de la ESE HOSLUCAS por la Dra. KELINETH OÑATE PERPIÑAN - Gerente. 4. Informe Gestión Financiera y Administrativa. 5. Informe Gestión Asistencial. 6. Participación de la comunidad y asistentes. 7. Cierre de la Audiencia pública de rendición de cuentas ESE HOSLUCAS vigencia 2013. Luego de los actos protocolarios la Sra. gerente realiza un breve resumen sobre las condiciones en las que recibió la ESE HOSLUCAS al posesionarse y las medidas de choque que implementó para inicialmente contener el gasto oneroso, el mejoramiento de la imagen y mercadeo para el incremento de los ingresos, las decisiones de compras de insumos y medicamentos para el mejoramiento de la atención entre otras e instala la audiencia de rendición de cuentas. En consonancia con el orden del día luego de la presentación de los informes de gestión mencionados se desarrolló el punto de la participación de la comunidad y asistentes a la audiencia pública de rendición de cuentas de la ESE HOSLUCAS 2013 y finalmente se realizó el cierre de la misma.



- DOCTOR
- **JOSE FERNANDO ZABALETA LOPEZ**
- ALCALDE MUNICIPAL DE EL MOLINO
- **PRESIDENTE JUNTA DIRECTIVA DE LA ESE HOSPITAL SAN LUCAS**
  
- DOCTORA
- **YANEIRA DEL ROSARIO MONTERO ALARZA**
- SECRETARIO DE SALUD MUNICIPAL DE EL MOLINO
  
- DOCTORA
- **LAURA CECILIA CELEDON URBINA**
- REPRESENTANTE PROFESIONALES DEL AREA ADMINISTRATIVA
- 
- SEÑORA
- **YELENCA ACOSTA LOPEZ**
- REPRESENTANTE LIGA DE USUARIOS
  
- DOCTORA
- **KELINETH OÑATE PERPIÑAN**
- SECRETARIA EJECUTIVA - JUNTA DIRECTIVA
- HOSPITAL SAN LUCAS DE EL MOLINO

## **JUNTA DIRECTIVA**

Himno de la República de Colombia

Himno del municipio de El Molino

Miembros Junta Directiva

Presentación de la metodología de la Reunión

Presentación del Informe de Rendición de Cuentas

- Gestión Prestación de Servicios de Salud
- Gestión Presupuestal Financiera y Administrativa

Ronda de preguntas

Cierre y agradecimiento

Refrigerio

## **Agenda Rendición de Cuentas**



## Gestión Prestación de Servicios de Salud

PRODUCCIÓN DE SERVICIOS		
Variable	2012	2013
Camas de hospitalización	5	5
Total de egresos	49	38
Porcentaje Ocupacional	4,67	6,14
Promedio Día de Estancia	1,88	2,55
Giro Cama	9,8	7,6
Consultas Electivas	11.073	12.211
Consultas de medicina general urgentes realizadas	5.893	6.740
Consultas de medicina especializada urgentes realizadas	0	0
Total de cirugías realizadas (Sin incluir partos y cesáreas)	0	0
Numero de partos	31	10
% Partos por cesárea	0	0
Exámenes de laboratorio	13.148	16.595
Número de imágenes diagnósticas tomadas	447	569
Dosis de biológico aplicadas	4.825	5.463
Citologías cervicovaginales tomadas	1.082	1.044
Controles de enfermería (Atención prenatal / crecimiento y desarrollo)	748	814
Producción Equivalente UVR	101.875,59	118.020,95

Fuente 2193/2002

## Producción Hospitalaria

- ★ Convenios Interadministrativos con el Municipio (P.I.C.)
- ★ Fortalecimiento de Capacitación del Recurso humano de la Institución.
- ★ Ampliación de Esquema de Vacunación
- ★ Reactivación de los Comités Hospitalarios.
- ★ Optimización o canalización de los recursos en el área Ambiental

## LOGROS



## Gestión Presupuestal Financiera y Administrativa

INGRESOS RECONOCIDOS (pesos corrientes)		
Variable	2012	2013
Ingreso Total Reconocido Excluye CxC	1.585.783.266	1.835.055.844
Total Venta de Servicios	1.507.228.093	1.536.411.398
.....Atención a población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda	431.336.959	320.753.667
.....Régimen Subsidiado	894.696.167	1.031.319.822
.....Régimen Contributivo	60.235.300	70.161.750
Otras ventas de servicios	120.959.667	114.176.159
Aportes	0	262.243.118
Otros Ingresos	78.555.173	36.401.328
Cuentas por cobrar Otras vigencias	360.503.625	189.621.155

## Ingresos Reconocidos

INGRESOS RECAUDADOS (pesos corrientes)		
Variable	2012	2013
Ingreso Total Recaudado (Excluye CxC)	1.374.109.477	1.709.723.642
Total Venta de Servicios	1.295.554.304	1.411.079.196
.....Atención a población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda	431.336.959	294.807.713
.....Régimen Subsidiado	792.362.321	997.455.299
.....Régimen Contributivo	16.688.680	29.749.199
Otras ventas de servicios	55.166.344	89.066.985
Aportes	0	262.243.118
Otros Ingresos	78.555.173	36.401.328
Cuentas por cobrar Otras vigencias	342.503.625	189.621.155

## Ingresos Recaudados

GASTO COMPROMETIDO (pesos corrientes)		
Variable	2012	2013
Gastos Total Comprometido Excluye CxP	1.552.183.871	1.709.165.351
Gasto de Funcionamiento	1.486.812.750	1.468.527.023
Gastos de Personal	1.166.417.851	1.169.267.822
Gasto de Personal de Planta	622.037.909	621.791.449
Servicios Personales Indirectos	544.379.942	547.476.373
Gasto de Sueldos	289.783.449	305.082.655
Gastos Generales	314.266.780	292.242.906
Gastos de Operación y Prestación de Servicios	65.371.121	130.638.328
Otros Gastos	6.128.119	117.016.295
Cuentas por Pagar Vigencias Anteriores	284.075.001	189.468.663
Gastos Totales con Cuentas por Pagar	1.836.258.872	1.898.634.014

## Gastos Comprometidos

EQUILIBRIO Y EFICIENCIA		
Variable	2012	2013
Equilibrio presupuestal con reconocimiento	1,06	1,07
Equilibrio presupuestal con recaudo (Indicador 9 Resolución 710 de 2012)	0,93	1,00
Equilibrio presupuestal con reconocimiento ( Sin CXC y CXP)	1,02	1,07
Equilibrio presupuestal con recaudo ( Sin CXC y CXP)	0,89	1,00
Ingreso reconocido por Venta de Servicios de Salud por UVR (\$)	14.794,79	13.018,12
Gasto de funcionamiento + de operación comercial y prestación de servicios por UVR (\$)	15.236,07	13.549,84
Gasto de personal por UVR (\$)	11.449,43	9.907,29

## Equilibrio y Eficiencia

- ❑ Trabajo en Equipo
- ❑ 93% de Recaudo de Venta de Servicio
- ❑ Capacitación de Personal Administrativo
- ❑ 100% de Envío de la Información a los entes de control.
- ❑ Ajustes a los Procesos y Procedimientos Administrativos.
- ❑ Ajuste en los Procesos Ambientales

## LOGROS

PERIODO DESDE			PERIODO HASTA		
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO
1	1	2013	31	12	2013

## RESUMEN PROPUESTA

Durante el espacio de participación de la comunidad y asistentes en general se realizaron múltiples preguntas frente al informe de rendición de cuentas presentado por la ESE HOSLUCAS las cuales fueron absueltas por la Gerente, al igual que se presentaron algunas propuesta en cuanto al sitio de desarrollo de la misma, Folletos con información al ingreso de la audiencia de rendición de cuentas, así mismo sobre intensificación de los programas de mercadeo y mejoramiento continuo de los funcionarios de la ESE para el incremento de las ventas y la prestación de servicios para el beneficio de los usuarios.

**Entre los componentes tratados podemos resaltar lo siguiente:**

**CONTROL INTERNO.** Se cuenta con un profesional con funciones exclusivas de control interno, que se ha encargado de realizar la documentación, socialización y culminación de las diferentes etapas del MECI

**SISTEMAS DE INFORMACION.** El área de contabilidad cuenta con un auxiliar contable, quien es determinante para el procesamiento de la información y llevar una contabilidad en tiempos de oportunidad reales. Se cumple con la información en forma oportuna de la circular única ante la supersalud, hoy en día nos encontramos al día en estos reportes y los concernientes al decreto 2193.

**COMPONENTE FINANCIERO.** La ESE Hospital San Lucas, en cabeza de su gerente, continua enmarcando resultados progresivos, a través de cada uno de los procesos encaminados a conseguir el más alto índice de productividad y el equilibrio necesario para el sostenimiento de la Empresa. Se tomó la decisión de eliminar las barreras de acceso para la demanda de la población en la zona de influencia, es así que asociado este criterio a la ampliación del portafolio de servicios, mejora en las condiciones contractuales con las distintas EPS, tanto subsidiadas como contributivas y regímenes especiales. Se logró la potencialización en la producción y facturación de la entidad.

**CARTERA.** La entidad logro posicionar un departamento de cartera que se ha encargado de la reconstrucción de los soportes que generan la información registrada ante los órganos de vigilancia y control. Ha sido política de este área la clasificación y semaforización de las edades de las cuentas por cobrar con la finalidad de diluir el riesgo de llegar a castigar cartera de difícil recaudo. La entidad provisionó la cartera mayor a 360 días, las cuentas por cobrar. El área de cartera ha venido utilizando estrategias como mesas conciliatorias, circularización de cartera, gestión de cobro (demandas) y Radicación oportuna de la facturación llevando consigo excelentes resultados con el Recaudo de la cartera corriente. En las mesas conciliatorias obtuvimos la firma de acuerdos de pagos, que se cumplieron en su totalidad por parte de las EPS

ARTERA DEUDORES (miles de pesos corrientes)		
Variable	2012	2013
Total Cartera	278.898	206.653
< 60 días	82.865	40.215
61 a 360 días	128.809	77.160
> 360 días	67.225	89.277

**CUENTAS POR PAGAR.** De acuerdo a la información aportada las cuentas por pagar entre las vigencias de 2012 a 2013 se nota un decremento en \$207 millones de pesos a 76 millones de pesos, equivalente al 63.1%, lo que indica que la entidad está solo tiene deudas con terceros como en lo laboral (prestaciones y contratos). Como se refleja en la siguiente tabla:

PASIVOS (miles de pesos corrientes)		
Variable	2012	2013
TOTAL PASIVO	206.722	75.962
...SERVICIOS PERSONALES	119.261	7.790
Otros Acreedores	87.462	68.172

**BALANCE GENERAL COMPARATIVO.** Analizada la información financiera suministrada por la ESE, se puede evidenciar que el activo corriente del año 2013 frente a 2012, se decreció en un 8%. Se observa en el efectivo en el rubro de caja y bancos tuvo el mayor aumento en el 60%, lo que significa que la entidad recibió recursos en efectivo por pago de contratos y/o recuperación de cartera. Los deudores aumentaron en un 40%, con respecto al año anterior.

Los inventarios aumentaron en un 42%, dentro de los cuales el rubro de materiales para la prestación del servicio refleja un aumento del 68%, el activo no corriente disminuyó un 5%, los cuales la propiedad planta y equipos

En cuanto a los pasivos refleja que para el año 2008, se etnia un 32% comprometido en obligaciones tanto a largo como a corto plazo frente al total de los activos, y que para el año 2009 fue del 56%, siendo así el incremento del 47%, las cuentas por pagar tuvieron un incremento del 52%.

El patrimonio se observa que viene disminuyendo en un -9%, a pesar del incremento en la cartera y la leve disminución de propiedad planta y equipos.

**ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO 2012-2013.** Analizada la información entregada por la ESE e evidencia que para el año 2013, arroja una utilidad o margen bruto de 728 millones de pesos respecto al total de los ingresos, mientras que para 2012 obtuvo una utilidad o margen bruto de 944 millones de pesos

Se evidencia un aumento de las ventas de servicios de salud en un 5%, equivalente a 88 millones de pesos del año 2013 a 2012, mientras que los gastos aumentaron en un 8 millones de pesos

Los gastos de administración para 2012 fueron del 40%, mientras que para el 2013 representaron un 39% del total de los ingresos.

El excedente ó déficit del ejercicio para el 2013 fue de 85 millones de pesos, correspondiente a 5% respecto al total de los ingresos. Mientras que para el 2012 se obtuvo una ganancia de 2%.

#### Indicadores Financieros

**Liquidez**, este indicador refleja que la ESE contaba por cada peso que se debe, con 4.65 centavos de activo para responder sus obligaciones. Es decir la entidad tiene liquidez y solvencia económica.

☐ **Capital de trabajo**, la ESE refleja en los estados financieros comparados 2012-2013, un margen de seguridad que le permita cumplir con sus obligaciones a corto y a largo plazo, siendo de

☐ **Endeudamiento** este indicador representa el porcentaje de la deuda de la ESE a corto plazo, en relación al total de las obligaciones, reflejándose que para los años 2012-2013 la entidad estaba endeudada en un 1.01%, lo que indica que la entidad cuenta con viabilidad financiera que le permita cumplir con las obligaciones rápidamente.

#### COMPROMISO

La gerencia se comprometió con la comunidad y asistentes a la audiencia de rendición de cuentas de la ESE HOSLUCAS 2013, que para las próximas audiencias se realizarán en un espacio mas Cómodos, la intensificación de los programas de mercadeo y mejoramiento continuo, al igual que con el diseño e impresión de folletos con la información para conocimiento de los asistentes al ingreso del recinto.

#### RESULTADO

En el punto final de la agenda de la Audiencia Pública a la Comunidad, el Hospital realizó una evaluación a todos los participantes que atendieron la convocatoria y participaron en esta, mediante la realización de una encuesta escrita en la cual los asistentes dieron respuesta de su percepción frente a temas como: la efectividad de la convocatoria, la profundidad de los temas tratados, la oportunidad de participación dada a los asistentes, calidad y duración de la exposición de los temas entre otros. Frente a las respuestas emitidas por los participantes en la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas del Hospital San Lucas de El Molino I Nivel de Atención, vigencia 2013, a continuación se presenta la tabulación y su análisis. Satisfactorio ya que según los resultados de las encuestas de evaluación el 55% califico el evento como excelente el 93% de los asistentes considero que fue muy bien organizado el evento. Las intervenciones fueron Claras en un 930%, La Oportunidad de los asistentes Inscritos para Opinar fue equitativa en un 59%, Los temas fueron discutidos de manera profunda y moderadamente profunda en un 62% Se enteraron de la Audiencia en un por invitaciones directas en un 38% , perifoneo 31% atravesó de la comunidad un 14% y por medios publicitarios en 14%. la comunidad opina que la Rendición de cuenta es de Gran Utilidad como



espacio de participación ciudadana en un 59% y muy Grande un 59%. Además expresan que las audiencias hacen parte del control de la gestión pública muy importante 93% y importante 59%. El 4 % expresa que se deben seguir haciendo estas audiencias públicas en un 79% .Los asistentes en un 93% ya habían asistido a otras audiencias como la del Departamento, El Municipio y EPSS

**OBSERVACION**

n/a

**PROPUESTA NUMERO UNO**

Realizar los próximos eventos de rendición de cuentas en un lugar más Cómodo

**PROPUESTA NUMERO DOS**

Intensificar el programa de mercadeo con el propósito de incrementar la venta de servicios

**PROPUESTA NUMERO TRES**

Diseñar un folleto con la información de la gestión y entregarla a los asistentes al momento de ingreso al sitio de la audiencia de rendición de cuentas

**PROPUESTA NUMERO CUATRO**

Fumigación barrios.  
Más lúdica en la Audiencia de Rendición de Cuentas.  
Mostrar experiencias exitosas.

**PROPUESTA NUMERO CINCO**

Más programas de PyP.  
Proyectos para discapacitados.  
Implementar especialidades.