



ESE CLINICA DE MATERNIDAD RAFAEL CALVO C.

Informe de Gestión
Vigencia 2012

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	2
1. GESTIÓN DEL RECURSO HUMANO.....	3
2. GESTION PRESUPUESTAL.....	4
2.1 Ingresos.....	4
2.2 Gastos.....	6
2.3 Análisis Presupuestal.....	7
3. ANÁLISIS FINANCIERO.....	9
3.1 Balance General.....	9
3.2 Estado de Resultados.....	10
4. COMPORTAMIENTO DE LA CARTERA.....	11
5. COMPORTAMIENTO DE LOS PASIVOS.....	12
6. COMPORTAMIENTO DE LA FACTURACIÓN.....	13
7. INDICADORES DE CALIDAD Y PRODUCCION DE LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD.....	15
7.1 Indicadores Hospitalarios Producción.....	15
7.2 Accesibilidad y Oportunidad (2do Semestre).....	16
7.3 Calidad Técnica (2do Semestre).....	16
7.4 Gerencia del riesgo (2do Semestre).....	16
7.5 Lealtad (2do Semestre).....	17
7.6 Otros (2do Semestre).....	17
8. GESTION FISCAL.....	17
9. GESTION JURIDICA Y CONTRACTUAL.....	18
10. PROYECTOS.....	18
ANEXOS.....	20

INTRODUCCIÓN

De conformidad con lo establecido en la Ley 1438 de 2011 y la resolución 710 de 2012, se presenta ante la Junta Directiva de la ESE CLINICA DE MATERNIDAD RAFAEL CALVO C, el presente documento de Informe Anual de cumplimiento del Plan de Gestión con corte a Diciembre 31 de 2012, en el cual se exponen los resultados obtenidos para cada uno de los indicadores formulados dentro del Plan de Gestión presentado por el Gerente de la entidad.

Se incluye dentro de este informe los indicadores establecidos para las áreas de Dirección y Gerencia, Financiera y Administrativa y Clínica o asistencial para el corte Diciembre 31 de 2012, en observancia a lo dispuesto en la resolución 710 de 2012.

En mérito de lo expuesto, se coloca en consideración de los miembros de la Junta Directiva de la ESE Clínica de Maternidad Rafael Calvo C. el presente informe Anual de Gestión para su correspondiente evaluación, dando así cumplimiento a lo establecido en el artículo 74º de la ley 1438 de 2011.

1. GESTIÓN DEL RECURSO HUMANO

El Plan de cargos de la vigencia 2012 fue aprobado por la Junta Directiva mediante acuerdo 002 de 2011, con un total de (38) cargos. Así mismo, mediante acuerdo 003 de 2012 se crearon en la ESE Clínica diez (10) nuevos cargos para profesionales en servicio social obligatorio, estableciéndose una planta vigente para el período fiscal de 2012, con un total de cuarenta y ocho (48) cargos.

Del total de cargos aprobados, actualmente se encuentran provistos (41) cargos y se encuentran sin proveer (7) cargos detallados así: (4) Médicos Especialistas de cuatro horas; un (1) Médico especialista de cinco horas y dos (2) enfermeras, los cuales no han sido provistos nuevamente en atención a los compromisos institucionales derivados del convenio de reestructuración suscrito con la nación, el cual fue liquidado en 2010.

De igual forma, la ESE Clínica para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 63 de la Ley 1429 de 2010 y en el artículo 103 de la Ley 1438 de 2011, formuló el estudio técnico y presentó ante la Junta Directiva el Proyecto de Acuerdo para realizar ajustes al plan de cargos de la E.S.E. Clínica de Maternidad Rafael Calvo C. con el propósito de vincular el personal misional a la planta de cargos.

Dicho proyecto de acuerdo no fue aprobado por los miembros de Junta, quienes solicitaron un análisis más profundo del mismo y el acompañamiento de la DAFP antes de tomar dicha decisión, solicitud que fue presentada oportunamente por la gerencia de la ESE Clínica, de la cual se espera un pronunciamiento.

2. GESTION PRESUPUESTAL

2.1 Ingresos

A continuación se muestra cuadro comparativo de la ejecución de ingresos con corte a Diciembre 31 de 2012 y su contraste con los periodos 2006 a 2011. *(La ejecución presupuestal desagregada de ingresos con corte a 31 de Diciembre de 2012, se presenta en documento anexo).*

Tabla No 1 ANALISIS DE LOS INGRESOS POR VIGENCIA

Vigencia	Presupuesto Definitivo	Reconocimientos del Período	Recaudos del Período	% Recaudo del Período	% Crecimiento de Recaudo
2006	13.212.937	14.358.084	9.163.088	69,35%	-
2007	16.089.476	18.745.296	11.068.064	68,79%	20,79%
2008	18.257.700	20.755.573	13.395.973	73,37%	21,03%
2009	25.109.554	33.058.557	22.797.258	90,79%	70,18%
2010	28.369.089	38.426.616	26.135.638	92,13%	14,64%
2011	31.574.100	44.095.852	30.295.583	95,95%	15,92%
2012	50.541.191	54.874.350	39.545.950	78,24%	30,53%

Valores en Miles de Pesos

Fuente: Ejecuciones presupuestales ESE CMRC

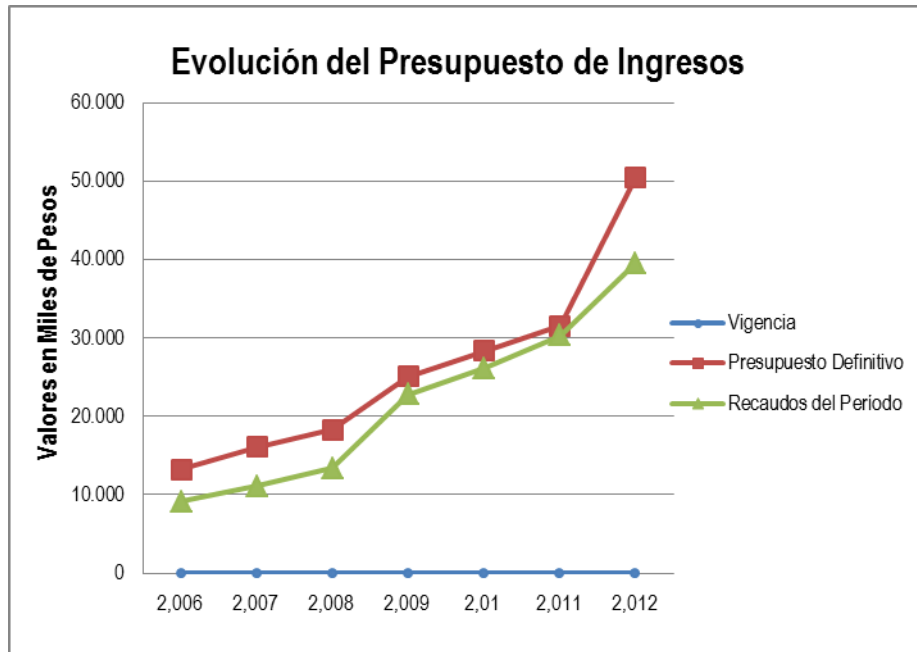
El presupuesto de ingresos de la vigencia 2012 presenta un aumento en su apropiación definitiva del 60,1% frente al periodo inmediatamente anterior.

Así mismo, se registra un incremento significativo del 30,53% en el monto de los recaudos en vigencia 2012, al pasar de \$30.295 millones recaudados en 2011 a \$39.545 millones en 2012, lo que corresponde a \$9.250 millones de pesos adicionales en el monto de los ingresos recaudados en la vigencia 2012. Estos resultados confirman la consolidación en el crecimiento sostenido de los ingresos y recaudos totales anuales muy por encima de la inflación causada.

Para la vigencia 2012 el porcentaje de recaudo alcanzó el 78,24% sobre el valor presupuestado, cifra que muestra una disminución en la ejecución de los ingresos proyectados, los cuales desde 2009 se habían sostenido por encima del 90%, este comportamiento corresponde en gran medida al pésimo comportamiento de pago de los aseguradores. Pese a ello, el monto de los ingresos recaudados se incrementó significativamente dentro de la vigencia.

A continuación se presenta gráficamente la evolución del presupuesto definitivo y de los recaudos de la entidad para los periodos 2006 a 2012.

Gráfica No 1 EVOLUCION DE LOS INGRESOS Y RECAUDOS POR VIGENCIA



Fuente: Ejecuciones presupuestales ESE CMRC

En esta gráfica puede observarse claramente el crecimiento sostenido del presupuesto de ingresos y de los recaudos a lo largo del tiempo, mostrando una mayor pendiente a partir de la vigencia 2008, lo que demuestra el impacto positivo de las políticas y acciones administrativas implementadas en estas vigencias, enfocadas a lograr las metas trazadas dentro del Plan de gestión dentro del objetivo estratégico “Mejoramiento de la recuperación de cartera” que hace parte de la perspectiva financiera del Plan.

En la vigencia 2012 se observa el incremento de los recaudos comparados con los de periodos anteriores, mostrando una mayor pendiente, al igual que la línea que representa el presupuesto definitivo.

En esta oportunidad, como se analizó anteriormente, se observa una mayor separación o brecha entre estas dos variables, lo que sustenta la necesidad de intensificar y fortalecer las acciones que con éxito ha venido adelantado la entidad en la gestión de su cartera.

2.2 Gastos

El cuadro siguiente muestra un comparativo con los periodos 2009 a 2012. (La ejecución de gastos para la vigencia 2012 se presenta en documento anexo.).

Tabla No 2 ANALISIS DE LA EJECUCION DEL GASTO POR VIGENCIA

DESCRIPCION	2009			2010			2011			2012		
	DEFINITIVO	COMPROM	%	DEFINITIVO	COMPROM	%	DEFINITIVO	COMPROM	%	DEFINITIVO	COMPROM	%
PRESUPUESTO DE GASTOS	25.109.553	20.552.874	81,9%	28.369.089	21.399.921	75,4%	31.575.100	21.681.941	68,7%	50.541.190	32.494.412	64,3%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	23.409.553	20.552.874	87,8%	25.519.089	21.286.421	83,4%	29.311.600	21.185.693	72,3%	41.750.855	32.298.029	77,4%
Gasto de Personal	15.455.617	14.431.554	93,4%	15.597.237	15.001.517	96,2%	20.573.071	15.403.796	74,9%	29.980.184	23.878.025	79,6%
Gasto de Administración	3.136.631	2.755.744	87,9%	2.777.381	2.220.166	79,9%	3.977.515	2.269.382	57,1%	5.190.234	3.089.541	59,5%
Gastos de Operación	12.318.985	11.675.809	94,8%	12.819.855	12.781.351	99,7%	16.595.556	13.134.413	79,1%	24.789.950	20.788.483	83,9%
GASTOS GENERALES	3.846.776	2.376.982	61,8%	5.588.806	3.465.951	62,0%	5.716.203	3.675.237	64,3%	7.595.425	5.520.904	72,7%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	1.886.522	1.247.118	66,1%	2.103.619	1.212.260	57,6%	2.486.515	1.539.896	61,9%	2.927.103	2.109.745	72,1%
GASTOS DE OPERACIÓN	1.960.254	1.129.863	57,6%	3.485.186	2.253.691	64,7%	3.229.688	2.135.340	66,1%	4.668.321	3.411.158	73,1%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.710.567	1.591.529	93,0%	2.397.972	919.667	38,4%	850.000	226.544	26,7%	1.500.000	852.072	56,8%
cesantias Pago Directo	1.128.177	1.030.179	91,3%	1.100.000	193.942	17,6%	200.000	4.846	2,4%	500.000	100.789	20,2%
OTRAS TRANSFERENCIAS	582.389	561.350	96,4%	1.297.972	725.725	55,9%	650.000	221.697	34,1%	900.000	751.283	83,5%
Sentencias y Conciliaciones	230.000	208.960	90,9%	975.490	403.244	41,3%	650.000	221.697	34,1%	900.000	751.283	83,5%
VIG. ANTERIORES SENTENCIAS	352.389	352.389	100,0%	322.481	322.481	100,0%	0	0	***	0	0	***
GASTOS OPERACIÓN COMERCIAL Y												
PRESTACION DE SERVICIOS	2.426.592	2.152.807	88,7%	1.935.073	1.899.284	98,2%	2.172.325	1.880.115	86,5%	2.675.246	2.047.027	76,5%
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	***	0	0	***	0	0	***	0	0	***
SERV. DE LA DEUDA PUBLICA INT.	0	0	***	0	0	***	0	0	***	0	0	***
Amortizacion deuda publica Interna	0	0	***	0	0	***	0	0	***	0	0	***
Interes comision y otros gastos deuda	0	0	***	0	0	***	0	0	***	0	0	***
VIGENCIA ACTUAL	21.003.309	16.446.630	78,3%	25.473.463	18.504.294	72,6%	28.707.289	18.814.129	65,5%	47.523.273	29.476.495	62,0%
VIGENCIAS ANTERIORES	4.106.244	4.106.244	100,0%	2.895.626	2.895.626	100,0%	2.867.811	2.867.811	100,0%	3.017.916	3.017.916	100,0%
TOTAL PRESUPUESTO	25.109.553	20.552.874	81,85%	28.369.089	21.399.920	75,4%	31.575.100	21.681.940	68,7%	50.541.189	32.494.411	64,3%

Valores en Miles de Pesos

Fuente: Ejecuciones presupuestales ESE CMRC

Como puede observarse, el porcentaje de compromisos registrados guarda coherencia con la ejecución anual de gastos proyectada. Se observa una reducción en el gasto total comprometido para la vigencia 2012 presentando un porcentaje del 64,3% de compromisos sobre el presupuesto definitivo aprobado, siendo a su vez 2012 la vigencia con mayor monto de inversiones realizadas, representadas en un incremento del gasto invertido y comprometido del 49,8%.

Este comportamiento se explica y sustenta financieramente en virtud del significativo aumento en el presupuesto de ingresos de la entidad para la vigencia 2012, que permitieron a la gerencia adelantar las inversiones en materia de dotación e infraestructura requeridas para brindar una mejor atención a nuestras usuarias, dando de esta manera cumplimiento a los objetivos trazados dentro del Plan de Gestión, orientados a fortalecer la capacidad instalada institucional.

2.3 Análisis Presupuestal

Tabla No 3 INDICADORES PRESUPUESTALES POR VIGENCIA

INDICADOR	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Reconocimientos	14.358.085	18.745.297	20.755.574	33.058.557	38.426.617	44.095.852	54.874.350
Recaudos	9.163.088	11.068.065	13.395.973	22.797.258	26.135.638	30.295.854	39.545.950
Compromisos	11.724.935	14.364.194	15.493.260	20.552.875	21.399.921	21.681.941	32.494.412
Total Gastos obligados	11.684.316	14.077.607	14.386.402	18.093.488	17.955.715	17.916.456	28.266.260
Total Pagos realizados	9.030.685	10.745.871	11.173.009	17.387.494	17.786.816	17.657.970	27.583.833
Reconocimientos / Compromisos	122%	131%	134%	161%	180%	203%	169%
Recaudos / Compromisos	78%	77%	86%	111%	122%	140%	122%
Pagos / Compromisos	77%	75%	72%	85%	83%	81%	85%
Pagos / Obligaciones	77%	76%	78%	96%	99%	99%	98%
Reconocimientos - Compromisos	2.633.150	4.381.103	5.262.314	12.505.682	17.026.696	22.413.911	22.379.938
Obligaciones - Pagos	2.653.631	3.331.736	3.213.393	705.994	168.899	258.486	682.427
Recaudos - Compromisos	-2.561.846	-3.296.128	-2.097.286	2.244.383	4.735.717	8.613.912	7.051.538
Fuente: Ejec. Presupuestales ESE CMRC							
Valores en miles de pesos							

Los indicadores calculados muestran una relación **reconocimientos/compromisos** superior a (1) para la vigencia 2012, y que corresponde a un porcentaje del 169%, lo que demuestra que los compromisos registrados dentro del presupuesto se encuentran soportados efectivamente por los ingresos reconocidos.

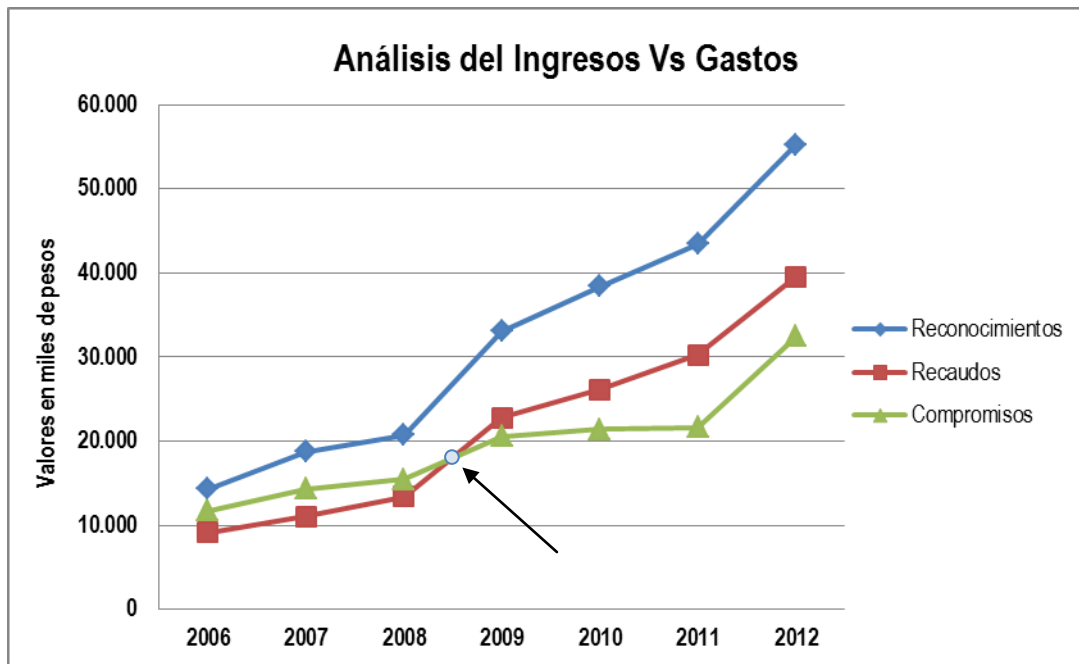
De igual forma, se observa además la sostenibilidad registrada en relación a **recaudos/compromisos** que se mantiene superior a (1), (1.22 para la vigencia 2012), que corresponde a un porcentaje del 122%, lo que demuestra que, a diferencia de periodos anteriores a 2009, los compromisos registrados dentro del presupuesto de la entidad, se encuentran soportados no solo por los ingresos reconocidos, sino también por los recaudos efectivos de la misma, garantizando de esta forma una mayor liquidez y garantía de pago al momento de honrar los compromisos que asume la entidad.

Esta información es consistente con la diferencia (recaudos – compromisos) que hasta antes de la vigencia 2009 se mantuvo con valores negativos y que en 2012 alcanza los \$7.051 millones positivos.

La diferencia en el monto de este valor respecto a la vigencia anterior, es coherente con las inversiones en materia de infraestructura y dotación adelantada al interior de la entidad, las cuales superan los \$1.500 millones de pesos.

A continuación se observa el comportamiento de los ingresos, representados en reconocimientos y recaudos frente al gasto comprometido para cada vigencia.

Gráfica No 2 COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS FRENTE A LOS GASTOS POR VIGENCIA



Como puede observarse claramente en la gráfica anterior, hasta la vigencia 2008 los gastos comprometidos superaban los recaudos reportados. A partir de 2009, cambia este comportamiento y desde entonces los recaudos para cada vigencia superan el gasto comprometido, con lo cual la entidad garantiza la liquidez en el pago del mismo.

La gráfica muestra además el punto de corte entre las líneas de comportamiento de recaudo y gasto comprometido hacia la segunda mitad de 2008, desde ese momento la distancia entre ambas líneas muestra una tendencia a ampliarse cada vez más, lo que se traduce en un ahorro sostenido que permitirá sostener la operación en el corto y mediano plazo.

Para la vigencia 2012 se observa una ligera reducción de esta brecha originada por las causas descritas en el apartado anterior, relacionadas con el desfavorable comportamiento de pago parte de los aseguradores.

3. ANÁLISIS FINANCIERO

3.1 Balance General

A continuación se muestra cuadro comparativo de las cuentas que conforman el Balance General de la entidad con corte a 31 de Diciembre de 2008 a 2012 respectivamente. Así mismo, se registra el análisis horizontal de la variación registrada entre los periodos 2011 y 2012 en valores absolutos y porcentaje de variación.

Tabla No 4 ANALISIS DEL BALANCE POR VIGENCIA

	Dic. 31 de 2008	Dic. 31 de 2009	Dic. 31 de 2010	Dic. 31 de 2011	Dic. 31 de 2012	Variación (11-12)	%
Activo Corriente (1)	23.635.247.044,62	25.435.409.504,16	26.778.569.308,05	31.700.239.757,12	35.757.552.687,18	4.057.312.930,06	15,95%
11 Efectivo	2.171.207.432,40	5.466.901.763,96	8.512.011.144,48	12.557.334.883,78	12.132.644.058,66	-424.690.825,12	-7,77%
14 Deudores	21.106.125.477,57	19.626.492.667,95	18.086.513.478,99	18.962.003.815,78	23.517.390.313,90	4.555.386.498,12	23,21%
15 Inventarios	357.914.134,65	342.015.072,25	180.044.684,58	180.901.057,56	107.518.314,62	-73.382.742,94	-21,46%
Activo No Corriente (2)	4.823.652.168,41	4.084.330.287,71	4.464.089.395,06	4.906.113.312,55	6.715.381.473,06	1.809.268.160,51	44,30%
16 Propiedades, Planta y Equipo	2.181.847.829,10	2.066.578.045,43	2.604.907.989,19	3.001.118.919,35	4.298.993.953,67	1.297.875.034,32	62,80%
19 Otros Activos	2.641.804.339,31	2.017.752.242,28	1.859.181.405,87	1.904.994.393,20	2.416.387.519,39	511.393.126,19	25,34%
TOTAL ACTIVO (3)	28.458.899.213,03	29.519.739.791,87	31.242.658.703,11	36.606.353.069,67	42.472.934.160,24	5.866.581.090,57	19,87%
Pasivo Corriente (4)	6.101.950.574,87	1.274.513.577,36	1.503.450.063,92	5.357.524.733,30	8.480.310.151,18	3.122.785.417,88	245,02%
23 Obligaciones Financieras	0	0	0	0	0	0,00	***
24 Cuentas por Pagar	4.198.781.536,87	313.130.722,25	718.562.075,81	2.494.801.273,19	6.088.977.015,07	3.594.175.741,88	1147,82%
27 Pasivos Estimados	1.903.169.038,00	961.382.855,11	784.887.988,11	2.862.723.460,11	2.391.333.136,11	-471.390.324,00	-49,03%
Pasivo No Corriente (5)	403.859.024,00	353.194.152,00	211.791.763,00	97.319.120,00	111.739.090,00	14.419.970,00	4,08%
25 Obligaciones Laborales	403.859.024,00	353.194.152,00	211.791.763,00	97.319.120,00	111.739.090,00	14.419.970,00	4,08%
TOTAL PASIVO	6.505.809.598,87	1.627.707.729,36	1.715.241.826,92	5.454.843.853,30	8.592.049.241,18	3.137.205.387,88	192,74%
Patrimonio (6)	21.953.089.614,16	27.892.032.062,51	29.527.416.876,19	31.151.509.216,37	33.880.884.919,06	2.729.375.702,69	9,79%
32 Patrimonio Institucional	21.953.089.614,16	27.892.032.062,51	29.527.416.876,19	31.151.509.216,37	33.880.884.919,06	2.729.375.702,69	9,79%

Los datos muestran un incremento del activo en un 19,87%, soportado en un significativo aumento en la cuenta deudores del orden de los \$4.555 millones en la vigencia 2012 en comparación con 2011, lo que representa un 23,21% de incremento solo en esta cuenta.

De igual forma el activo no corriente que registra una variación del 44,30%, que asciende a los \$1.809 millones de pesos, en las cuentas propiedad, planta y equipos y otros activos, en virtud de las inversiones realizadas por estos conceptos.

Los pasivos registran un incremento del 192,7%, debido fundamentalmente al crecimiento en las cuentas por pagar registradas, en razón a que a partir de la vigencia 2011, la ESE CLINICA asume de manera directa la facturación y gestión de cartera de los servicios de Unidad de Cuidados Intensivos neonatal, como parte de los ajustes realizados a este convenio de operación, cuyo valor asciende a corte 31 de Diciembre de 2012 a la suma de \$4.434 millones, lo cual, como se observa en el cuadro comparativo, soporta el incremento de esta cuenta dentro del Balance de la Entidad.

El Patrimonio Institucional muestra un incremento del 9,79%. (En documento anexo se presenta el detalle del balance y estado de resultados de la entidad con corte a Diciembre 31 de 2012.)

3.2 Estado de Resultados

A continuación se muestra un comparativo del estado de resultados de la entidad para las vigencias 2008 a 2011 respectivamente. Se observa un excedente del ejercicio de \$1.624 millones para la vigencia 2011.

TABLA No 5 ESTADOS DE RESULTADOS COMPARATIVOS 2008-2012

Estado de Resultados	2008	2009	2010	2011	2012	% Var
Ingresos Operacionales (1)	16.895.748.461,78	17.802.380.525,68	17.651.560.088,16	21.571.128.354,50	30.662.961.543,35	42,15%
43 Venta de Servicios	16.895.748.461,78	17.802.380.525,68	17.651.560.088,16	21.571.128.354,50	30.662.961.543,35	42,15%
Costo de Ventas y Operación (2)	8.542.069.990,61	9.955.370.330,05	13.999.581.401,79	15.545.392.006,66	23.223.028.649,95	49,39%
6310 Servicios de Salud	8.542.069.990,61	9.955.370.330,05	13.999.581.401,79	15.545.392.006,66	23.223.028.649,95	49,39%
Gastos Operacionales (3)	5.889.867.385,75	3.168.043.706,06	3.295.409.470,34	5.713.761.164,23	7.254.776.778,47	26,97%
51 De Administración	3.295.470.634,17	2.960.319.715,46	2.862.830.182,15	3.079.988.046,83	3.853.142.240,60	25,10%
53 Provisiones, Agotamiento, Amortización	2.594.396.751,00	207.723.990,60	432.579.288,19	2.633.773.117,40	3.401.634.537,87	29,15%
Excedente o déficit Operacional (4)	2.463.811.085,42	4.678.966.489,57	356.569.216,03	311.975.183,61	185.156.114,93	-40,65%
Otros Ingresos (5)	1.241.898.819,80	912.732.381,09	1.404.978.555,47	1.363.639.031,09	1.933.713.535,05	41,81%
4805 Financieros	6.019.032,62	6.753.613,52	937.221.446,00	406.008.623,00	1.265.882.459,41	211,79%
4808 Otros Ingresos Ordinarios	432.000,00	4.698.952,00	157.532.313,10	183.882.829,06	173.422.719,18	-5,69%
4810 Extraordinarios	635.890.433,18	372.659.685,57	606.000.429,03	1.094.461.829,48	380.482.114,66	-65,24%
4815 Ajustes de Ejercicios anteriores	0,00	0,00	-345.775.632,70	-320.714.251,35	-26.073.758,20	-91,87%
Otros Gastos (7)	75.250.928,24	-1.069.800.016,99	126.162.957,82	51.521.874,52	271.423.104,29	426,81%
5802 Comisiones	4.490.350,44	3.595.593,01	4.116.999,66	13.207.581,52	27.221.022,29	106,10%
5805 Financieros	317.419,11	2.693.104,94	5.011.163,77	902.633,00	6.943.398,00	669,24%
5808 Otros gastos ordinarios	14.520.365,11	39.094.111,00	0,00	19.090.574,00	237.258.684,00	1142,81%
5810 Extraordinarios	0,00	4.691.293,00	70.999.053,00	0,00	0,00	***
5815 Ajustes de Ejercicios anteriores	55.922.793,58	-1.119.874.118,94	46.035.741,39	0,00	0,00	***
Excedente o déficit del Ejercicio (11)	3.630.458.976,98	6.661.498.887,65	1.635.384.813,68	1.624.092.340,18	1.847.446.545,69	13,75%

El análisis de la información registrada muestra que los ingresos por venta de servicios tuvieron un incremento significativo del orden de los \$9,091 millones de

pesos, que corresponde a un porcentaje del 42,15%, comparado con el resultado del periodo anterior, lo cual se explica, además del aumento en los servicios prestados, por las consideraciones mencionadas en el apartado anterior, relacionadas en la facturación de los nuevos servicios asumidos por la entidad, como es el caso de la UCI neonatal.

Así mismo, los costos tuvieron un incremento porcentual del 49,39 %, cifra que guarda igualmente coherencia con las inversiones realizadas dentro de la vigencia y los costos de los nuevos servicios habilitados directamente por la entidad.

En adición a lo anterior, contribuyen en este renglón el incremento en las asignaciones del personal, con el propósito de garantizar su activa participación y compromiso dentro del proyecto de acreditación y el programa de seguridad el paciente.

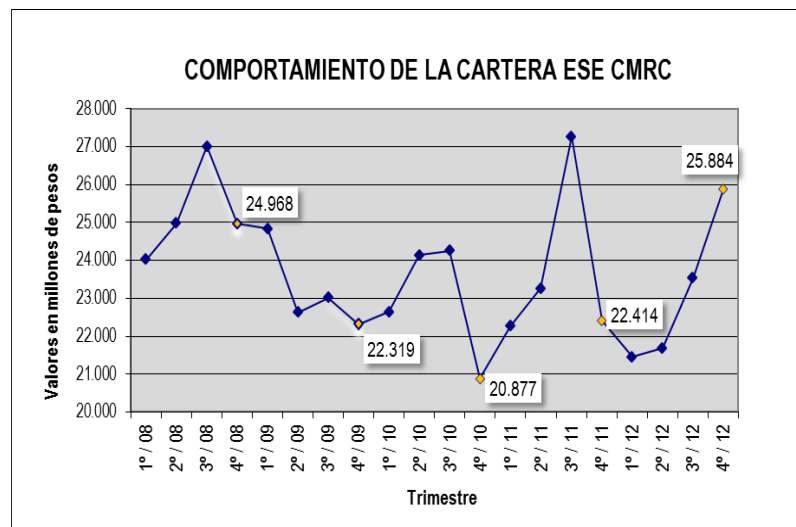
Aún con estos esfuerzos en materia de inversión, los estados financieros de la entidad registran de manera sostenida excedentes como resultados en el ejercicio, que para la vigencia 2012 ascienden a \$1.847 millones de pesos, soportando así la sostenibilidad financiera de la ESE CLINICA.

4. COMPORTAMIENTO DE LA CARTERA

En esta sección se registra el comportamiento de la cartera para cada uno de los trimestres de las vigencias 2008 a 2011.

Gráfica No 2 COMPORTAMIENTO DE LA CARTERA

Trimestres	miles de \$
1° / 08	24.022.472
2° / 08	24.976.026
3° / 08	27.008.050
4° / 08	24.968.328
1° / 09	24.838.461
2° / 09	22.630.590
3° / 09	23.010.853
4° / 09	22.319.133
1° / 10	22.646.725
2° / 10	24.141.493
3° / 10	24.252.897
4° / 10	20.876.664
1° / 11	22.269.104
2° / 11	23.265.060
3° / 11	27.269.783
4° / 11	22.413.886
1° / 12	21.447.060
2° / 12	21.677.728
3° / 12	23.535.762
4° / 12	25.883.701



Fuente: Reportes Dec. 2193 ESE CMRC

La cartera muestra un aumento de \$3.469 millones de pesos para el corte informado en comparación con el periodo anterior, lo que corresponde a un incremento del 15,48% para el cuarto trimestre de 2012 frente al cuarto trimestre de 2011.

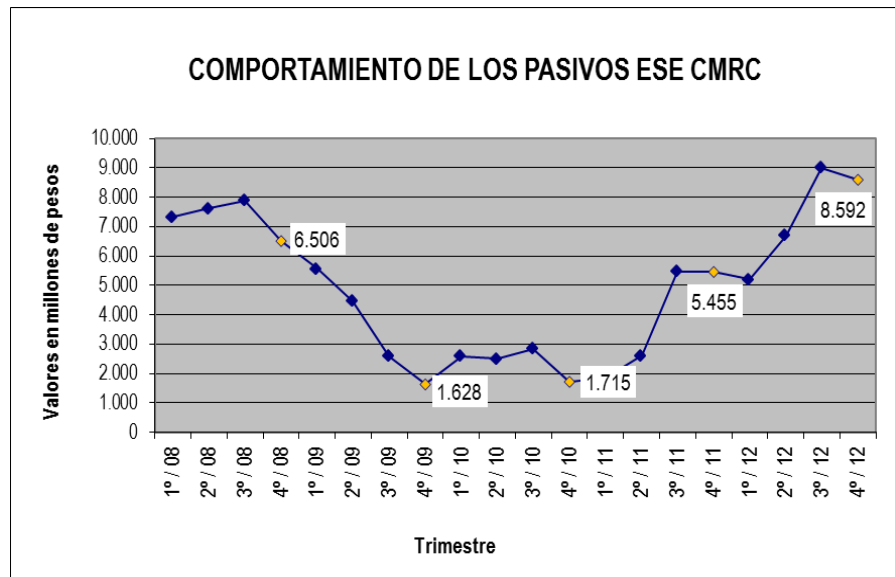
Este comportamiento como se indico anteriormente se encuentra soportado por los nuevos servicios facturados directamente por la entidad en la vigencia 2012. *(El detalle de la cartera por edades y deudores se encuentra contenido en documento anexo).*

5. COMPORTAMIENTO DE LOS PASIVOS

A continuación se presenta el comportamiento de los pasivos para cada uno de los trimestres de las vigencias 2008 a 2011 respectivamente.

Gráfica No 3 COMPORTAMIENTO DE LOS PASIVOS

Trimestres	miles de \$
1° / 08	7.324.029
2° / 08	7.608.229
3° / 08	7.891.933
4° / 08	6.505.810
1° / 09	5.564.843
2° / 09	4.461.840
3° / 09	2.594.581
4° / 09	1.627.707
1° / 10	2.579.041
2° / 10	2.504.474
3° / 10	2.833.307
4° / 10	1.715.241
1° / 11	1.840.174
2° / 11	2.608.134
3° / 11	5.464.905
4° / 11	5.454.843
1° / 12	5.206.931
2° / 12	6.690.892
3° / 12	9.003.491
4° / 12	8.592.049



Fuente: Reportes Dec. 2193 ESE CMRC

Como puede observarse en el gráfico, a partir del cuarto trimestre de la vigencia 2008, los pasivos muestran un comportamiento descendente para los siguientes periodos registrados.

Para las vigencias 2011 y 2012 este valor asciende significativamente, al incluirse dentro de los estados financieros los pasivos estimados y participación del operador del servicio de UCI Neonatal cuya cancelación depende de los pagos que los

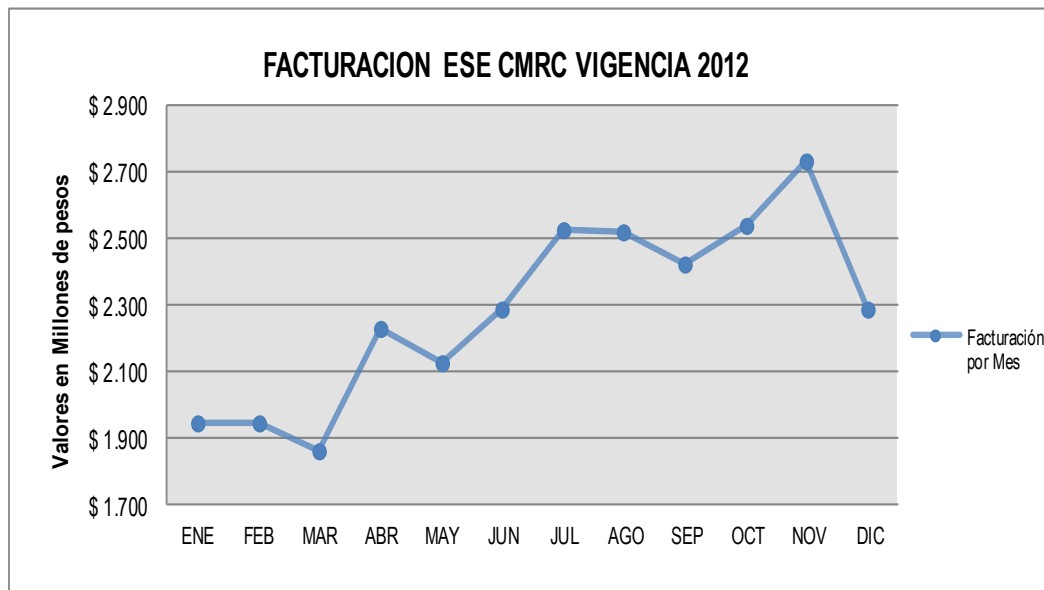
aseguradores realicen, en virtud de la facturación presentada por la ESE CLINICA a estos por los servicios prestados en esta unidad.

De tal forma, que muy a pesar de contar la entidad con recursos para cubrir estos costos, deberá registrar estas obligaciones en sus pasivos y sólo podrá cancelar los mismos de acuerdo a los pagos que efectivamente se realicen.

Por tal razón, pese a que existe una restricción legal no atribuible a la entidad para liquidar estos compromisos, contablemente sus pasivos se ven incrementados de manera importante, dada la complejidad y altos costos que estos servicios poseen, hasta tanto se cumpla los requisitos contractuales que le impiden su pago.

6. COMPORTAMIENTO DE LA FACTURACIÓN

A continuación se muestra el comportamiento de la facturación por servicios para el periodo correspondiente a las vigencia 2012.



Como puede apreciarse, la facturación por mes se encuentra dentro del rango de \$1.900 millones de pesos y los \$2.700 millones en su límite superior, estableciéndose un promedio de facturación del orden de \$2.200 millones de pesos por mes.

Tabla No 6 Análisis Comparativo de Facturación 2008 - 2012

Análisis Comparativo Facturación 2008 - 2012							
MES	2008	2009	2010	2011	2012	DIF.	%
ENERO	\$ 1.263.279.154	\$ 1.154.630.169	\$ 1.528.111.570	\$ 942.366.982	\$ 1.946.486.411	\$ 1.004.119.429	65,71%
FEBRERO	\$ 1.089.706.816	\$ 674.029.566	\$ 1.022.224.084	\$ 988.130.410	\$ 1.946.771.520	\$ 958.641.110	93,78%
MARZO	\$ 1.006.063.485	\$ 1.322.812.975	\$ 1.034.877.778	\$ 875.304.367	\$ 1.858.230.097	\$ 982.925.730	94,98%
ABRIL	\$ 1.112.918.622	\$ 1.148.007.917	\$ 984.862.019	\$ 1.176.451.894	\$ 2.230.519.694	\$ 1.054.067.800	107,03%
MAYO	\$ 1.191.136.574	\$ 1.339.691.682	\$ 1.155.781.781	\$ 1.362.977.198	\$ 2.126.388.452	\$ 763.411.254	66,05%
JUNIO	\$ 1.124.839.225	\$ 1.240.618.729	\$ 1.164.168.875	\$ 1.885.859.566	\$ 2.285.602.898	\$ 399.743.332	34,34%
JULIO	\$ 1.325.513.605	\$ 1.312.257.933	\$ 1.170.685.606	\$ 1.731.857.912	\$ 2.527.669.772	\$ 795.811.860	67,98%
AGOSTO	\$ 1.337.337.012	\$ 1.287.976.593	\$ 1.271.946.639	\$ 2.598.709.814	\$ 2.520.537.799	-\$ 78.172.015	-6,15%
SEPTIEMBRE	\$ 1.533.277.340	\$ 1.521.165.786	\$ 1.157.707.802	\$ 1.934.517.493	\$ 2.425.203.709	\$ 490.686.216	42,38%
OCTUBRE	\$ 1.613.257.952	\$ 1.207.375.664	\$ 1.243.425.924	\$ 1.993.932.303	\$ 2.539.085.173	\$ 545.152.870	43,84%
NOVIEMBRE	\$ 1.613.257.952	\$ 1.353.561.528	\$ 1.234.175.261	\$ 2.064.683.197	\$ 2.732.104.880	\$ 667.421.683	54,08%
DICIEMBRE	\$ 1.284.893.813	\$ 1.385.120.928	\$ 1.473.826.481	\$ 2.360.632.644	\$ 2.289.786.875	-\$ 70.845.769	-4,81%
TOTAL ANUAL	\$ 15.495.481.550	\$ 14.947.249.470	\$ 14.441.793.820	\$ 19.915.423.780	\$ 27.428.387.280	\$ 7.512.963.500	52,02%
PROMEDIO/ MES	\$ 1.291.290.129	\$ 1.245.604.123	\$ 1.203.482.818	\$ 1.659.618.648	\$ 2.285.698.940	\$ 626.080.292	52,02%

En esta tabla se observa de manera cuantitativa los valores alcanzados por mes, el promedio alcanzado y el incremento en facturación registrada en la vigencia 2012, con relación al periodo 2011, el cual asciende a \$7.512 millones de pesos más y que corresponde a un incremento del 52,02%.

7. INDICADORES DE CALIDAD Y PRODUCCION DE LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD

7.1 Indicadores Hospitalarios Producción

Variable	2007	2008	2009	2010	2011	2012	% Var
	Total	Total	Total	Total	Total	Total	
Dosis de biológico aplicadas	12.787	17.621	19.518	15.405	14.070	33.680	139,4%
Citologías cervicovaginales tomadas	5.027	3.408	1.588	1.324	2.292	2.724	18,8%
Consultas de medicina especializada electivas realizadas	35.370	38.878	25.104	55.822	48.521	47.029	-3,1%
Consultas de medicina especializada urgentes realizadas	0	20.742	16.136	21.553	23.597	33.347	41,3%
Otras consultas electivas realizadas por profesionales diferentes a médico, enfermero u odontólogo (Incluye Psicología, Nutricionista, Optometría y otras)	0	1.130	497	194	606	283	-53,3%
Partos vaginales	4.596	4.524	4.168	3.547	4.243	4.940	16,4%
Partos por cesárea	4.710	4.828	4.470	3.874	4.184	4.525	8,2%
Total de egresos	12.045	12.550	12.080	10.871	11.616	13.007	12,0%
...Egresos obstétricos (partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	9.312	10.952	10.977	9.849	10.765	11.591	7,7%
...Egresos quirúrgicos (Sin incluir partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	859	931	624	777	564	537	-4,8%
...Egresos no quirúrgicos (No incluye salud mental, partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	1.874	667	479	245	287	879	206,3%
Pacientes en Observación	0	0	0	0	0	0	***
Pacientes en Cuidados Intermedios	0	0	0	0	0	532	***
Pacientes Unidad Cuidados Intensivos	0	0	0	0	0	440	***
Total de días estancia de los egresos	31.404	28.145	24.745	23.277	26.440	30.516	15,4%
...Días estancia de los egresos obstétricos (Partos, cesáreas y otros obstétricos)	20.993	24.314	21.575	20.530	23.974	26.029	8,6%
...Días estancia de los egresos quirúrgicos (Sin Incluir partos, cesáreas y otros obstétricos)	5.073	2.093	1.389	1.956	1.414	1.341	-5,2%
...Días estancia de los egresos No quirúrgicos (No incluye salud mental, partos, cesáreas y otros obstétricos)	5.338	1.738	1.781	791	1.052	3.146	199,0%
Días estancia Cuidados Intermedios.	0	0	0	0	0	3276	***
Días estancia Cuidados Intensivos	0	0	0	0	0	2399	***
Total de días cama ocupados	26.295	27.589	24.156	23.346	27.738	26.440	-4,7%
Total de días cama disponibles	31.470	33.206	34.016	30.809	33.076	30.744	-7,1%
Total de cirugías realizadas (Sin incluir partos, cesáreas y otros obstétricos)	4.437	6.287	5.711	3.552	2.625	1.975	-24,8%
Exámenes de laboratorio	258.323	102.340	140.456	109.357	116.995	210.679	80,1%
Número de imágenes diagnósticas tomadas	40.211	34.430	30.398	51.741	38.793	20.941	-46,0%

7.2 Accesibilidad y Oportunidad (2do Semestre)

Variable	dic-07	dic-08	dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	% Var
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	
I.1.1 Total de días entre las solicitudes y asignaciones de las citas médicas generales asignadas (sumatoria días de espera)	0	0	0	0	0	0	***
I.1.1. No. de consultas médicas generales asignadas	0	0	0	0	0	0	***
I.1.2.1 Total de días entre las solicitudes y asignaciones de las citas Médicas Internas (sumatoria días de espera)	3	4.465	0	0	0	0	***
I.1.2.1 No. de consultas de Medicina Interna asignadas	1.831	362	0	0	0	0	***
I.1.2.2. Total de días entre las solicitudes y asignaciones de las citas ginecoobstétricas (sumatoria días de espera)	2	96.254	683.268	129.604	331.305	163.128	-50,8%
I.1.2.2. No. de consultas de ginecoobstetricia asignadas	10.397	3.751	15.896	11.681	16.878	16.727	-0,9%
I.1.2.3. Total de días entre las solicitudes y asignaciones de las citas pediátricas (sumatoria días de espera)	2	15.950	46.000	15.648	9.668	9.519	-1,5%
I.1.2.3. No. de consultas de pediatría asignadas	2.848	353	1.658	1.537	1.756	2.023	15,2%
I.1.2.4. Total de días entre las solicitudes y asignaciones de las citas para cirugías generales (sumatoria días de espera)	3	8.855	81.017	4.521	2.936	2.580	-12,1%
I.1.2.4. No. de consultas de cirugía general asignadas	667	318	1.868	827	674	441	-34,6%
I.1.3 No. de cirugías canceladas	183	80	179	100	116	82	-29,3%
I.1.3 No. de cirugías programadas	1.724	374	1.266	1.151	1.081	1.337	23,7%
I.1.4 Total de minutos entre las solicitudes de atención en la consulta de urgencias y la atención por el médico general (sumatoria minutos de espera)	15	110.745	218.628	310.020	337.659	324.094	-4,0%
I.1.4 No. de usuarios atendidos en consulta de urgencias	9.556	2.340	8.489	11.750	12.846	13.838	7,7%
I.1.5 Total de días entre las solicitudes y atenciones en imagenología (sumatoria días de espera)	1	34.725	15.813	598	8.931	49	-99,5%
I.1.5 No. de atenciones en servicios de imagenología	5.380	723	6.229	4.109	4.167	2.469	-40,7%
I.1.6 Total de días entre las solicitudes y atenciones de citas para odontología (sumatoria días de espera)	0	0	0	0	0	0	***
I.1.6 No. de consultas odontológicas generales asignadas	0	0	0	0	0	0	***
I.1.7 Total de días entre las solicitudes y atenciones en Cirugías Programadas (sumatoria días de espera)	10	3.186	23.780	11.724	12.041	11.989	-0,4%
I.1.7 No. de cirugías programadas realizadas	1.724	362	1.086	1.056	965	1.255	30,1%

7.3 Calidad Técnica (2do Semestre)

Variable	dic-07	dic-08	dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	% Var
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	
I.2.1 No. de pacientes que reingresan al servicio de hospitalización antes de 20 días por la misma causa (pacientes reingresos)	0	18	48	3	5	10	100,0%
I.2.1 No. de egresos vivos en el período	0	6.973	6.100	5.872	6.721	7.765	15,5%
I.2.2 No. de pacientes que seis meses después de diag. su hipertensión arterial presentan niveles de tensión arterial esperados	0	0	0	0	0	0	***
I.2.2 No. de pacientes hipertensos diagnosticados (Pacientes hipertensos)	0	0	0	0	0	0	***

7.4 Gerencia del riesgo (2do Semestre)

Variable	dic-07	dic-08	dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	% Var
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	
I.3.1 No. de pacientes hospitalizados que fallecen después de 48 horas del ingreso	0	2	0	0	1	17	1600,0%
I.3.1 No. de pacientes hospitalizados	0	7.171	6.160	5.985	6.925	8.138	17,5%
I.3.2 No. de pacientes con infección nosocomial	0	18	42	56	35	45	28,6%
I.3.2 No. de pacientes hospitalizados	0	7.171	6.160	5.985	6.925	8.138	17,5%
I.3.3 No. de eventos adversos detectados y gestionados	0	3	88	109	63	148	134,9%
I.3.3 No. de eventos adversos detectados	0	6	88	109	63	148	134,9%

7.5 Lealtad (2do Semestre)

Variable	dic-07	dic-08	dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	% Var
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	
I.4.1 No. de pacientes satisfechos con los servicios prestados por la IPS	0	277	1.725	3.156	1.641	918	-44,1%
I.4.1 No. de pacientes encuestados por la IPS	0	295	1.758	3.236	1.664	933	-43,9%

7.6 Otros (2do Semestre)

Variable	dic-07	dic-08	dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	% Var
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad	
No. de muertes intrahospitalarias antes de 48 horas	0	0	0	0	1	17	1600,0%
No. de pacientes remitidos a niveles superiores desde servicio ambulatorio y hospitalario	0	47	282	689	82	119	45,1%
No. de pacientes remitidos desde el servicio de urgencias a niveles superiores	0	0	1	24	11	27	145,5%
No. de pacientes remitidos para la atención del parto a niveles superiores	0	0	0	0	0	0	***

8. GESTION FISCAL

Dentro de los anteriores informes de gestión anual de la entidad se han reportado los resultados arrojados por la Contraloría Departamental de Bolívar, quien con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la constitución nacional, ha practicado auditoria a la ESE Clínica, con el fin de determinar si los recursos y bienes se administraron en condiciones económicas y si su utilización se logro con los niveles de eficiencia adecuados.

Los conceptos emitidos a la fecha establecen que la gestión de la ESE CLÍNICA dentro de los periodos auditados, ha acatado en forma adecuada las disposiciones legales y de la Junta Directiva que regularon sus actividades, dictaminando la decisión del fencimiento de las cuentas presentadas.

Para los periodos subsiguientes, incluido la vigencia 2012, la entidad ha dado cumplimiento dentro de la oportunidad legal que señala la norma, a la presentación ante la Contraloría Departamental de Bolívar de la rendición anual de cuentas para la evaluación de la gestión fiscal de la entidad.

9. GESTION JURIDICA Y CONTRACTUAL

El proceso de reestructuración que se desarrolló en la ESE CLINICA, así como diferentes decisiones administrativas y misionales de la época, derivaron en una importante cantidad de acciones laborales, civiles y administrativas, las cuales han venido siendo notificadas o informadas en la presente administración, en algunos casos, en etapas muy avanzadas del proceso.

Estos procesos, en especial aquellos que reclaman reparación directa de la entidad, generan pasivos contingentes que deben provisionarse ante eventuales fallos adversos, que comprometan los recursos de la ESE CLINICA. Actualmente se tiene organizada y sistematizada la información jurídica disponible de estos procesos con el propósito de establecer con certeza el monto de dichas acciones. *(El listado de los procesos y sus pretensiones estimadas, se muestra en tabla anexa).*

Igualmente se ha dado cumplimiento al respectivo reporte de la información de los procesos jurídicos de la institución, a través de los aplicativos dispuestos por la Superintendencia de Salud y el Ministerio de Salud y Protección Social, en cumplimiento de la Circular C-049 y el Decreto 2193 respectivamente. *(La Relación registrada se adjunta en documento anexo).*

De igual forma, la gestión contractual de la entidad guarda coherencia con el reglamento interno de contratación aprobado mediante acuerdo 008 de 2008 y se reporta y registra de manera bimestral a la contraloría Departamental de Bolívar, actualmente a través del Aplicativo COVI y al Ministerio de la Protección Social a través del aplicativo de captura de datos para el cumplimiento de lo establecido en el Decreto 2193 de 2004.

10. PROYECTOS

En marco del rediseño estructural y funcional de la ESE CLINICA, correspondiente a los proyectos en infraestructura física y dotación, fueron formulados en cumplimiento de la norma y las directrices de la unidad de vigilancia y control del distrito, los proyectos institucionales que fueron presentados e incluidos en el Plan Bienal Departamental 2012-2013, cuya aprobación ha sido registrada por el Ministerio de Salud y de la Protección Social.¹

¹ Planes Bienales de Inversión en Salud -Dirección de Prestación de Servicios y Atención Primaria - Ministerio de Salud y Protección Social-**link:** <http://201.234.78.38/planesbienales/>

Estos proyectos incluyeron la adecuación de pasillos y áreas de acceso, remodelación del área de esterilización, remodelación del patio central del área de consulta externa, remodelación del área de quirófanos, remodelación del área de hospitalización de mediana y alta complejidad en la ese cmrc, remodelación de las áreas donde operaran el Banco de leche humana y programa madre canguro, siendo este el primer Banco de Leche en toda la costa norte colombiana y el segundo en el país, de igual forma la remodelación y ampliación del bienestar estudiantil y médico, remodelación y ampliación del área de farmacia en la ese cmrc, remodelación de central de gases de la ese cmrc, obras estas que fueron inauguradas por el señor Gobernador del Departamento de Bolívar, Dr. Juan Carlos Gossaín, en Enero de 2013.

Así mismo se realizaron dotaciones tanto en el área asistencial como administrativa, que incluyeron dotación de nuevas estaciones de trabajo, equipos para el programa de cirugía mínimamente invasiva, adquisición de nuevo instrumental y equipos biomédico, dotación en mobiliario hospitalario, adquisición de plantas eléctricas y la compra de una ambulancia TAB.

De tal forma que la entidad en cumplimiento de las metas establecidas dentro del plan de gestión aprobado relacionadas con garantizar las condiciones tecnológicas y asistenciales de la ESE Clínica, realizó a corte Diciembre 31 de 2012, inversiones con recursos propios del orden de los \$1.437 millones de pesos para el mejoramiento de Infraestructura y mantenimiento hospitalario; así mismo, del orden de los \$773 millones de pesos en materia de dotación con el propósito de mejorar las condiciones en la prestación de los servicios a la comunidad.

Todos los procesos anteriormente descritos se realizaron mediante la modalidad de invitación pública y se encuentran publicados en la página Web de la entidad en el link: ***<http://www.maternidadrafaelcalvo.gov.co/contratacion>***

Finalmente, un análisis más detallado y desagregado de los alcances proyectados y alcanzados se encuentran registrados en la matriz de evaluación del plan operativo del periodo, en la que se anexa al presente documento, en el cual se indica la perspectiva, objetivos, metas estrategias y actividades programadas y alcanzadas, así como su correspondiente evaluación porcentual, la cual registra un 97,1% de ejecución en la vigencia 2012.

ANEXOS

1. Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos
2. Estados Financieros
3. Reporte De Entrega De Informe Decreto 2193 / 04
4. Calificación De La Gestión Del Control Interno
5. Relación De Procesos Jurídicos Reportados
6. Informe De Indicadores De Calidad
7. Certificado De Monto De La Deuda De Salarios Superior A Un Mes y Monto de la deuda contratistas o terceros superior a un (1) mes.
8. Reporte de cartera por deudor.
9. Matriz de Ejecución del Plan estratégico o Plan de Acción vigencia 2012.
10. Matriz de evaluación del Plan de Gestión vigencia 2012.
(Resolución 710 de 2012)
11. Informe Operativo Y Financiero Del Convenio Interadministrativo Suscrito Entre La ESE Clínica De Maternidad Rafael Calvo Y La ESE Regional Bolívar Para La Operación De Las Unidades Operativas De Clemencia, San Cristóbal Y Villanueva