

# INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

DIRECCION NACIONAL DE PROTECCION INVERSIONES EN SALUD

Clínica Andes

Clínica Martha

Clínica Santa Cruz de la Loma

Clínica Santa Isabel

Clínica Pamplona

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA ANDES

Ubicación: Pasto- Nariño

Tarifa con EPS del grupo: ISS +35%

Gerente: Fabian Delgado

Detalle ver: [Informe Financiero 2013](#) [Informe de Auditoria 2015](#) [Informe Financiero 2014](#) [Informe Financiero 2015](#)

			CLINICA ANDES		
INDICADORES FINANCIEROS		UM	2013 Dic	2014 Dic	2015 Oct
PARTICIPACION		miles	6,314,900	6,314,900	6,314,900
	Participación Saludcoop EPS (miles de pesos)	%	80.2%	80.2%	80.2%
ESTADOS FINANCIEROS	Activo total	miles	16,968,120	19,413,316	26,292,580
	Cartera por cobrar	miles	3,468,659	3,981,437	7,651,423
	Pasivo total	miles	7,177,639	9,823,839	13,634,761
	Proveedores y cuentas por pagar	miles	5,833,935	8,100,418	10,762,349
	Patrimonio total	miles	9,790,480	9,589,476	12,657,819
	Capital	miles	7,877,000	7,877,000	7,877,000
	Ingresos operacionales	miles	20,069,067	20,097,756	20,230,782
	Costos y gastos operacionales totales	miles	21,487,673	20,994,059	20,651,659
	Resultados acumulados de años anteriores	miles	✗ (5,865,322)	✗ (7,196,468)	(8,188,702)
	Resultados del año 2015	miles	✗ (1,331,146)	✗ (992,235)	(1,118,521)
INDICADORES	Liquidez	proporción	✗ 0.51	✗ 0.51	0.57
	Participación Scoop en total Cartera	%	85.0%	77.0%	89.0%
	Porcentaje de cartera en mora	%	✗ 35.0%	16.0%	13.0%
	Comportamiento mensual de ingresos operacionales	%	✗ 2.8%	6.9%	4.2%
	Ingresos facturados a EPS,s Grupo	%	97.0%	96.0%	91.0%
	Comportamiento mensual costos y gastos operacionales	%	✗ 8.6%	15.2%	3.5%
	Margen operativo (utilidad o pérdida de la operación)	%	✗ -7.1%	-4.5%	-2.1%
	Margen neto (utilidad o pérdida total)	%	✗ -6.6%	-4.9%	-5.5%

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA ANDES

**Ubicación:** Pasto- Nariño

**Gerente:** Fabian Delgado

**Detalle ver:** [Tablero de indicadores 2013](#)

[Tablero de indicadores 2014](#)

[Tablero de indicadores 2015](#)

		CLINICA LOS ANDES S.A			
INDICADORES ASISTENCIALES		UM	PROMEDIO 2013	PROMEDIO 2014	PROMEDIO 2015
	CANTIDAD USUARIOS	unidad	94,394	92860	94,456
URGENCIAS	IMPLEMENTACION TRIAGE	%	! 62.5%	✓ 62.5	✗ 28.7%
	PACIENTES ATENDIDOS	cantidad	9149	7991	8882
	TIEMPO DE ESPERA ATENCION DE URGENCIAS	minutos	✗ 24.3	35.3	✗ 58.1
	TIEMPO DE ESPERA DEFINICION DE CONDUCTA	horas	✗ 4.6	9.1	✗ 7.4
	TIEMPO PERMANENCIA OBSERVACION DE URGENCIAS	horas	✗ 48.3	62.8	✗ 41.7
	OPORTUNIDAD DE REMISION	horas	✗ 30.4	36.3	✗ 62.4
UF HOSPITALIZACION	GROCAVA PISO	veces	✓ 7.6	✓ 7	✓ 7.0
	GROCAVA UCI ADULTO	veces	✓ 5.4	✓ 6.3	✓ 6.0
	GROCAVA UCI NEONATAL	veces	✗ 1.5	✗ 1.3	✗ 1.6
	ESTANCIA HOSPITALARIA PISO	días	✓ 3.6	✓ 4.4	✓ 4.2
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI ADULTOS	días	✓ 3.8	✓ 3.4	✓ 3.7
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI NEONATAL	días	✓ 6.9	✓ 5.3	✗ 10.1
	% OCUPACION PISO	%	✓ 91.6%	✓ 92.1	✓ 89.1%
	% OCUPACION UCI ADULTOS	%	✗ 67.6%	✓ 70.8	✗ 63.5%
	% OCUPACION UCI NEONATAL	%	✗ 41.8%	✓ 35.1	✗ 44.8%
UF CIRUGIA	OPORTUNIDAD CIRUGIA	días	! 23.4	✓ 12.6	✓ 21.0
	% CANCELACION CIRUGIA	%	✗ 19.2%	✗ 10.1	✓ 2.3%
	% OCUPACION QUIROFANOS	%	95.4%	95.1	91.4%

Fuente: Tablero de indicadores DNPIS

## • CLINICA ANDES

### Puntos Críticos a 31 de Octubre de 2015:

**Observación: Estos puntos críticos son resultados acumulados.**

#### FINANCIEROS

1. Para el mes de Octubre, la clínica presentó ingresos acumulados de \$ 20.230 MILLONES, con un crecimiento de 29% frente al mismo periodo del año anterior, el nivel de dicho rubro ha mejorado con el paso de los años.

Los principales clientes de la clínica, corresponden a los afiliados por las tres EPS del grupo (Cafesalud, Cruz Blanca y Saludcoop), quienes participan en los ingresos de la clínica, en un 91%.

2. Para el año 2015, con corte a 31 de Octubre, presenta una pérdida de \$1118 MILLONES y viene con una pérdida acumulada de años anteriores de \$8188 MILLONES. La clínica no ha presentado mejoría, en el resultado de su operación.

A pesar de que los ingresos han mejorado; Los costos y gastos operacionales son elevados y consumen el 100% de estos ingresos. El rubro mas representativo son costo y gasto en personal medico y honorarios, que consumen aproximadamente el 73% de los ingresos.

3. Presenta un indicador de liquidez de 0.57, es decir no presenta la disponibilidad de recursos para cubrir los pasivos a corto plazo. Este punto es neurálgico ya que no se está respondiendo con las cuentas por pagar y los proveedores, puede que corten sus servicios, de esta manera puede impactar los servicios ofrecidos a los pacientes.

4. Tiene un alto nivel de facturación sin radicar, al mes de Octubre 13.98% del total de la facturación. Adicional a ello encontramos que de las facturas radicadas el 12.83% se encuentra pendiente por conciliación de glosas. **(Punto importante para la mejora de la liquidez de la Clínica).**

5. Presenta un 53% de cartera vencida con clientes externos y el 10% con clientes del grupo. Presenta falencias a nivel operativo correspondiente al recaudo con terceros.

6. Para el mes de Noviembre se solicito a la gerencia de la clínica el plan de mejora exhaustivo, para el control de las perdidas que se han venido presentando y la recuperación de las perdidas acumuladas , para explicación a la junta directiva.

- **CLINICA ANDES**

- **Puntos Críticos:**

- **ASISTENCIALES**

- ❖ Aumento en población afiliada de 2013 a 2015 en 0.6%
- ❖ Disminución progresiva y significativa en implementación de triage de 2013 a 2015 lo que puede impactar directamente en el cumplimiento de los otros indicadores en el servicio
- ❖ Indicadores de urgencias fuera del nivel esperado en el promedio de 2013, 2014 y 2015
- ❖ Definición de conducta y tiempo de estancia en observación con variación satisfactoria
- ❖ Tiempo de espera para atención y oportunidad de remisión con evolución desfavorable
- ❖ Indicadores de hospitalización dentro del estándar durante los 3 últimos años, excepto:
  - Giro cama UCI neonatal que se mantiene por debajo del estándar durante los tres años
  - % ocupación UCI adulto que se encuentra por debajo del nivel esperado en 2013, 2014 y 2015, solo evidencia variación positiva en el promedio de 2013 a 2014.
  - % ocupación UCI neonatal permanece por debajo del estándar en los 3 años pero evidencia variación satisfactoria.
- ❖ Indicadores de unidad funcional de cirugía con evolución satisfactoria de 2013 a 2015, encontrándose todos en el último año en el nivel esperado

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA MARTHA

Ubicación: Villavicencio- Meta

Tarifa con EPS del grupo: ISS +35%

Gerente: Hernan Mojica

Detalle ver: [Informe Financiero 2013](#) Informe de Auditoria 2015 [Informe Financiero 2014](#) [Informe Financiero 2015](#)

			CLINICA MARTHA		
INDICADORES FINANCIEROS		UM	2013 Dic	2014 Dic	2015 Oct
PARTICIPACION		miles	2,248,080	2,248,080	2,248,080
	Participación Saludcoop EPS (miles de pesos)	%	55.4%	55.4%	55.4%
ESTADOS FINANCIEROS	Activo total	miles	16,252,685	25,490,345	28,469,203
	Cartera por cobrar	miles	5,824,287	8,437,557	12,458,978
	Pasivo total	miles	11,892,371	13,946,536	14,414,269
	Proveedores y cuentas por pagar	miles	8,459,392	9,465,018	9,413,173
	Patrimonio total	miles	4,360,314	11,543,809	14,054,935
	Capital	miles	4,056,445	4,056,445	4,056,445
	Ingresos operacionales	miles	22,675,599	28,598,168	26,793,304
	Costos y gastos operacionales totales	miles	19,919,307	24,009,747	24,796,325
	Resultados acumulados de años anteriores	miles	✗ (9,970,937)	✗ (9,272,900)	(7,428,678)
	Resultados del año 2015	miles	✓ 698,037	✓ 1,820,095	2,388,447
INDICADORES	Liquidez	proporción	✗ 0.49	✗ 0.68	0.87
	Participación Scoop en total Cartera	%	22.6%	28.0%	38.4%
	Porcentaje de cartera en mora	%	✗ 64.0%	✗ 33.0%	30.0%
	Comportamiento mensual de ingresos operacionales	%	✓ 7.5%	4.2%	4.8%
	Ingresos facturados a EPS,s Grupo	%	75.0%	72.0%	54.0%
	Comportamiento mensual costos y gastos operacionales	%	✗ 4.3%	✓ 4.8%	5.3%
	Margen operativo (utilidad o pérdida de la operación)	%	✓ 12.2%	✓ 16.0%	7.5%
	Margen neto (utilidad o pérdida total)	%	✓ 3.1%	✓ 6.4%	8.9%

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA MARTHA

**Ubicación:** Villavicencio- Meta

**Gerente:** Hernan Mojica

**Detalle ver:** [Tablero de indicadores 2013](#)

[Tablero de indicadores 2014](#)

[Tablero de indicadores 2015](#)

INDICADORES ASISTENCIALES		UM	PROMEDIO 2013	PROMEDIO 2014	PROMEDIO 2015
	CANTIDAD USUARIOS	unidad	213,179	241,182	256,356
URGENCIAS	IMPLEMENTACION TRIAGE	%	✗ 50.0%	✗ 50.0%	✗ 16.0%
	PACIENTES ATENDIDOS	cantidad	6874	6643	8939
	TIEMPO DE ESPERA ATENCION DE URGENCIAS	minutos	✗ 58.5	✗ 52.6	✗ 87.4
	TIEMPO DE ESPERA DEFINICION DE CONDUCTA	horas	✗ 5.6	✗ 9.3	✗ 10.1
	TIEMPO PERMANENCIA OBSERVACION DE URGENCIAS	horas	✗ 59.4	✗ 68.6	✗ 44.4
	OPORTUNIDAD DE REVISION	horas	✗ 62.2	✗ 66.2	✗ 59.7
UF HOSPITALIZACION	GROCAVA PISO	veces	✓ 8.3	✓ 9.0	✓ 7.1
	GROCAVA UCI ADULTO	veces	! 3.1	! 3.4	! 4.2
	GROCAVA UCI NEONATAL	veces			
	ESTANCIA HOSPITALARIA PISO	días	✓ 3.0	✓ 3.2	✓ 3.7
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI ADULTOS	días	✓ 4.8	✓ 4.7	✓ 4.9
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI NEONATAL	días			
	% OCUPACION PISO	%	✓ 91.6%	✓ 95.9%	✓ 95.0%
	% OCUPACION UCI ADULTOS	%	✓ 89.0%	! 83.8%	✓ 90.1%
% OCUPACION UCI NEONATAL	%				
UF CIRUGIA	OPORTUNIDAD CIRUGIA	días	✓ 4.9	✓ 14.8	✓ 5.0
	% CANCELACION CIRUGIA	%	✓ 2.6%	✗ 15.9%	! 7.7%
	% OCUPACION QUIROFANOS	%	! 83.4%	! 72.8%	✓ 89.9%

Fuente: Tablero de indicadores DNPIS

# CLINICA MARTHA

## Puntos Críticos a 31 de Octubre de 2015:

### FINANCIEROS

1. A Octubre de 2015, la clínica presentó ingresos acumulados de \$ 26.793 MILLONES, con un crecimiento de 16% frente al mismo periodo del año anterior. Se observa un crecimiento del 10% con respecto al mes de Septiembre de 2015, es decir un aumento de \$2578 MILLONES.
2. Para el año 2015, presenta una utilidad acumulada de \$2388 MILLONES, con un aumento de 71% frente al mismo periodo del año 2014. Esta clínica ha mejorado el resultado de su operación, para los ultimo 3 años ha obtenido utilidades , que han permitido paulatinamente la recuperación de las perdidas acumuladas de años anteriores. A Octubre de 2015 tiene una perdida acumulada de años anteriores de \$7428 MILLONES.
3. Para el mes de Octubre, presenta un indicador de liquidez de 0.87, es decir no presenta la disponibilidad de recursos para cubrir los pasivos a corto plazo. Dicho indicador debe ser 1 o mayor a 1. Este indicador ha mejorado en los últimos tres años y se ha realizado un plan de control de flujo de efectivo con la finalidad de conseguir un indicador de liquidez optimo.
4. La clínica presenta falencias a nivel operativo de los siguientes puntos:
  - Presenta 121 registros en bancos sin identificar vencidos en la contabilidad, correspondientes a Consignaciones pendientes por contabilizar desde el año 2009. (No identificación de pagos)
  - El 19.92% de las facturas generadas se encuentran pendientes de radicación, equivalentes a \$2069 MILLONES, paulatinamente ha mejorado el indicador, con respecto a los años anteriores.
  - Presenta cartera con externos en un 35% superior a 90 días y con el grupo el 23% se encuentra superior a 90 días.
  - Presenta \$6684 MILLONES en cuentas por pagar mayores a 60 días.
5. El costo y gasto en personal medico y honorarios, consume aproximadamente el 50% de los ingresos.



# CLINICA MARTHA

## Puntos Críticos:

### ASISTENCIALES

- ❖ Implementación de triage insuficiente y con reducción progresiva de 2013 a 2015
- ❖ Aumento de 30% en la cantidad de pacientes atendidos en el servicio de urgencias de 2013 a 2015
- ❖ Indicadores de urgencias fuera del nivel esperado durante 2013, 2014 y 2015, evolución desfavorable de tiempo de espera para atención y definición de conducta; variación satisfactoria de tiempo de observación de urgencias y oportunidad de remisión
- ❖ Unidad funcional de hospitalización con indicadores en el nivel esperado en 2013, 2014 y 2015 excepto giro cama UCI adultos, aunque muestra evolución favorable.
- ❖ Unidad funcional quirúrgica con evolución progresivamente favorable

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA SANTA ISABEL

Ubicación: Florencia- Caquetá

Tarifa con EPS del grupo: ISS +27%

Gerente: Nancy Sandoval

Detalle ver: [Informe Financiero 2013](#) Informe de Auditoria 2015 [Informe Financiero 2014](#) [Informe Financiero 2015](#)

		CLINICA SANTA ISABEL			
INDICADORES FINANCIEROS		UM	2013 Dic	2014 Dic	2015 Oct
PARTICIPACION	Participación Saludcoop EPS (miles de pesos)	miles	4,860,596	4,860,596	4,860,596
		%	80.4%	80.4%	80.4%
ESTADOS FINANCIEROS	Activo total	miles	8,105,289	9,309,953	9,286,498
	Cartera por cobrar	miles	1,764,282	1,767,238	3,163,355
	Pasivo total	miles	3,427,696	3,579,868	3,757,094
	Proveedores y cuentas por pagar	miles	2,553,933	1,866,905	2,147,515
	Patrimonio total	miles	4,677,592	5,730,085	5,529,404
	Capital	miles	6,049,074	6,049,074	6,049,074
	Ingresos operacionales	miles	8,889,213	9,959,726	9,103,517
	Costos y gastos operacionales totales	miles	8,344,819	8,923,795	8,374,148
	Resultados acumulados de años anteriores	miles	✗ (6,295,429)	✗ (5,815,116)	(5,037,617)
	Resultados del año 2015	miles	✓ 480,313	✓ 777,499	355,983
INDICADORES	Liquidez	proporción	✗ 0.53	✗ 0.79	0.93
	Participación Scoop en total Cartera	%	85.0%	71.0%	92.64%
	Porcentaje de cartera en mora	%	✗ 28.0%	! 23.0%	1.4%
	Comportamiento mensual de ingresos operacionales	%	! 3.3%	✗ 2.2%	3.1%
	Ingresos facturados a EPS,s Grupo	%	96.0%	97.0%	94.8%
	Comportamiento mensual costos y gastos operacionales	%	✗ 1.0%	✗ 1.6%	3.2%
	Margen operativo (utilidad o pérdida de la operación)	%	✓ 6.1%	✓ 10.4%	8.0%
	Margen neto (utilidad o pérdida total)	%	✓ 5.4%	✓ 7.8%	3.9%

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA SANTA ISABEL

**Ubicación:** Florencia- Caquetá

**Gerente:** Nancy Sandoval

**Detalle ver:** [Tablero de indicadores 2013](#)

[Tablero de indicadores 2014](#)

[Tablero de indicadores 2015](#)

### SOCIEDAD CLINICA SANTA ISABEL LTDA

INDICADORES ASISTENCIALES		UM	PROMEDIO 2013	PROMEDIO 2014	PROMEDIO 2015
	CANTIDAD USUARIOS	unidad	30,239	31,373	33,753
URGENCIAS	IMPLEMENTACION TRIAGE	%	✗ 0.0%	✗ 30.5%	✗ 24.1%
	PACIENTES ATENDIDOS	cantidad	4302	4159	5039
	TIEMPO DE ESPERA ATENCION DE URGENCIAS	minutos	✗ 39.9	✗ 36.0	✗ 54.3
	TIEMPO DE ESPERA DEFINICION DE CONDUCTA	horas	✗ 7.6	✗ 5.7	✗ 4.5
	TIEMPO PERMANENCIA OBSERVACION DE URGENCIAS	horas	✗ 32.9	✗ 35.8	✗ 30.4
	OPORTUNIDAD DE REMISION	horas	✗ 47.6	✗ 45.4	✗ 55.0
UF HOSPITALIZACION	GIRO CAMA PISO	veces	✓ 8.7	✓ 8.9	✓ 8.6
	GIRO CAMA UCI ADULTO	veces			
	GIRO CAMA UCI NEONATAL	veces			
	ESTANCIA HOSPITALARIA PISO	días	✓ 6.0	✓ 2.7	✓ 3.1
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI ADULTOS	días			
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI NEONATAL	días			
	% OCUPACION PISO	%	✗ 76.4%	✓ 87.6%	✓ 87.9%
	% OCUPACION UCI ADULTOS	%			
% OCUPACION UCI NEONATAL	%				
UF CIRUGIA	OPORTUNIDAD CIRUGIA	días	✓ 17.5	✓ 14.8	✓ 16.0
	% CANCELACION CIRUGIA	%	✗ 18.2%	✗ 15.9%	! 9.6%
	% OCUPACION QUIROFANOS	%	! 81.4%	! 72.8%	✗ 54.4%

Fuente: Tablero de indicadores DNPIS

# CLINICA SANTA ISABEL

## Puntos Críticos a 31 de Octubre de 2015:

**Observación: Estos puntos críticos son resultados acumulados.**

### FINANCIEROS

1. Al mes de Octubre la clínica presentó ingresos acumulados de 9.103 MILLONES, con un crecimiento de 8% frente al mismo periodo del año anterior.

Las EPS del grupo tienen una participación del 95% en los ingresos de la clínica.

2. Para el año 2015, presenta una utilidad acumulada de \$355 MILLONES y trae una perdida acumulada de \$5037 MILLONES. En los últimos 3 años la clínica ha presentado utilidades, con el fin de consumir y mejorar las perdidas acumuladas.

3. Para el mes de Octubre, presenta un indicador de liquidez de 0,93, es decir no presenta la disponibilidad de recursos para cubrir los pasivos a corto plazo. Dicho indicador debe ser 1 o mayor a 1. Este indicador ha mejorado en los últimos tres años pasando de 0.53 a 0.93.

4. Para el mes de Octubre el 8.3 %de la facturación, se encuentra pendiente por radicar. Adicional a ello encontramos que de las facturas radicadas el 6.16% se encuentra pendiente por conciliación de glosas.

5. Cuentas por pagar vencidas. No han enviado el acuerdo de pago con cada uno de los proveedores.

6. Presenta cartera con externos en un 19% superior a 90 días y con el grupo 0.01% se encuentra superior a 90 días.

7. El costo y gasto en personal medico y honorarios, consume aproximadamente el 58% de los ingresos.

# CLINICA SANTA ISABEL

## Puntos Críticos:

### ASISTENCIALES

- ❖ Aumento de población afiliada en 11% de 2013 a 2015
- ❖ Implementación de triage insuficiente
- ❖ Aumento de pacientes atendidos en el servicio de urgencias en 17% de 2013 a 2015
- ❖ Indicadores de la unidad funcional de urgencias fuera del estándar en 2013, 2014 y 2015
- ❖ Evolucionan favorablemente de 2013 a 2015 tiempo de espera para definición de conducta y estancia en observación de urgencias
- ❖ Variación negativa de tiempo de espera para atención y oportunidad de remisión
- ❖ Indicadores de unidad funcional de hospitalización en nivel esperado en 2013, 2014 y 2015, evolución favorable
- ❖ Unidad funcional quirúrgica con % cancelación de cirugía evolucionando positivamente de 2013 a 2015 sin alcanzar el nivel esperado.
- ❖ % ocupación con disminución de manera progresiva y evolución desfavorable

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL CLINICA SANTA CRUZ DE LA LOMA

Ubicación: San Gil

Tarifa con EPS del grupo: ISS +13%

Gerente: Sonia Quintero

Detalle ver: [Informe Financiero 2013](#) Informe de Auditoria 2015 [Informe Financiero 2014](#) [Informe Financiero 2015](#)

			CLINICA SANTA CRUZ DE LA LOMA		
INDICADORES FINANCIEROS		UM	2013 Dic	2014 Dic	2015 Oct
PARTICIPACION	Participación Saludcoop EPS (miles de pesos)	miles	<b>1,847,000</b>	<b>1,847,000</b>	<b>1,847,000</b>
		%	<b>83.6%</b>	<b>83.6%</b>	<b>83.6%</b>
ESTADOS FINANCIEROS	Activo total	miles	9,677,339	10,737,541	10,880,711
	Cartera por cobrar	miles	4,943,812	3,160,988	4,194,802
	Pasivo total	miles	1,683,869	1,743,543	1,409,846
	Proveedores y cuentas por pagar	miles	834,192	614,371	384,469
	Patrimonio total	miles	7,993,470	8,993,999	9,470,865
	Capital	miles	2,210,000	2,210,000	2,210,000
	Ingresos operacionales	miles	9,138,112	9,811,185	9,176,449
	Costos y gastos operacionales totales	miles	8,307,310	9,194,647	8,476,134
	Resultados acumulados de años anteriores	miles	✗ (72,729) ✓	447,767	772,285
	Resultados del año 2015	miles	✓ 520,496 ✓	549,500	254,081
INDICADORES	Liquidez	proporción	✓ 3.02 ✓	2.83 ✓	3.65
	Participación Scoop en total Cartera	%	93.0%	87.0%	87.6%
	Porcentaje de cartera en mora	%	! 15.0% ✓	14.0% !	16.0%
	Comportamiento mensual de ingresos operacionales	%	✗ 0.6% ✗	0.8% ✗	1.3%
	Ingresos facturados a EPS,s Grupo	%	90.0%	90.0%	92.0%
	Comportamiento mensual costos y gastos operacionales	%	✗ 2.1% ✗	4.7%	3.5%
	Margen operativo (utilidad o pérdida de la operación)	%	✓ 9.1% ✓	6.3%	7.6%
	Margen neto (utilidad o pérdida total)	%	✓ 5.7% ✓	5.6%	3%

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL CLINICA SANTA CRUZ DE LA LOMA

**Ubicación:** San Gil

**Gerente:** Sonia Quintero

**Detalle ver:** [Tablero de indicadores 2013](#)

[Tablero de indicadores 2014](#)

[Tablero de indicadores 2015](#)

		<u>SANTACRUZ DEL</u>			
INDICADORES ASISTENCIALES		UM	PROMEDIO 2013	PROMEDIO 2014	PROMEDIO 2015
	CANTIDAD USUARIOS	unidad	31,581	42,807	44,935
URGENCIAS	IMPLEMENTACION TRIAGE	%	✗ 33.3%	✗ 33.3%	✗ 14.6%
	PAcientes ATENDIDOS	cantidad	3385	4356	4642
	TIEMPO DE ESPERA ATENCION DE URGENCIAS	minutos	✗ 22.3	✗ 31.7	✗ 56.7
	TIEMPO DE ESPERA DEFINICION DE CONDUCTA	horas	! 3.2	! 3.3	✗ 4.6
	TIEMPO PERMANENCIA OBSERVACION DE URGENCIAS	horas	✗ 29.5	✗ 28.3	✗ 27.9
	OPORTUNIDAD DE REMISION	horas	✗ 21.9	✗ 41.3	✗ 30.3
UF HOSPITALIZACION	GROCAMA PISO	veces	✓ 10.1	✓ 9.5	✓ 9.6
	GROCAMA UCI ADULTO	veces			
	GROCAMA UCI NEONATAL	veces			
	ESTANCIA HOSPITALARIA PISO	días	✓ 2.8	✓ 3.2	✓ 3.1
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI ADULTOS	días			
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI NEONATAL	días			
	% OCUPACION PISO	%	✓ 93.1%	✓ 95.7%	✓ 95.0%
	% OCUPACION UCI ADULTOS	%			
% OCUPACION UCI NEONATAL	%				
UF CIRUGIA	OPORTUNIDAD CIRUGIA	días	✓ 19.4	✓ 18.4	✓ 19.0
	% CANCELACION CIRUGIA	%	! 9.2%	✗ 11.1%	! 9.1%
	% OCUPACION QUIROFANOS	%	✗ 60.9%	✗ 67.3%	! 73.7%

Fuente: Tablero de indicadores DNPIS

# CLINICA SANTA CRUZ DE LA LOMA

**Puntos Críticos a 31 de Octubre de 2015:**

**Observación: Estos puntos críticos son resultados acumulados.**

## FINANCIEROS

1. A Octubre de 2015, la clínica presenta ingresos acumulados de \$9176 MILLONES, con un crecimiento del 12% con respecto al mismo periodo del año anterior.
2. Para el año 2015, presenta una utilidad acumulada de \$254 MILLONES y trae una utilidad acumulada de \$772 MILLONES. Es la única clínica que no presenta pérdidas acumuladas.
3. Para el mes de Octubre, presenta un indicador de liquidez de 3,65, es decir presenta disponibilidad de recursos para cubrir los pasivos a corto plazo. Dicho indicador debe ser 1 o mayor a 1. Por lo tanto, la empresa esta garantizando que en una eventualidad, se disponga de los recursos sin tener que recurrir a financiamiento adicional, precisamente para cubrir un pasivo.
4. Es la clínica con mejores indicadores financieros:
  - Cumplimiento en liquidez
  - Cumplimiento en factibilidad operacional.
  - Nivel operativo con indicadores buenos.
5. Se encuentra el 0.21% de las facturas, pendiente por radicar. Vencimiento mayor a 90 días en un 42%, para los clientes externos y 13% de la cartera, vencida para clientes del grupo.
6. No presenta cuentas por pagar vencidas.
7. Presenta un total de costos y gastos de ejercicios anteriores de \$48 MILLONES. Para el año 2015.
8. Presenta un flujo de caja positivo y no cuenta con alto volumen de cuentas por pagar a proveedores vencidas.
9. El costo y gasto en personal medico y honorarios, consume aproximadamente el 61% de los ingresos.



# CLINICA SANTA CRUZ DE LA LOMA

## Puntos Críticos:

### ASISTENCIALES

- ❖ Aumento de población afiliada en 42.2% de 2013 a 2015
- ❖ Implementación de triage insuficiente con reducción de 2013 a 2015
- ❖ Aumento progresivo en los usuarios atendidos en urgencias en 37% de 2013 a 2015
- ❖ Indicadores de urgencias fuera del nivel esperado durante los 3 años y con variación desfavorable
- ❖ Hospitalización con indicadores dentro del estándar en 2013, 2014 y 2015
- ❖ Unidad funcional quirúrgica con impacto negativo en % cancelación de cirugía y % ocupación de quirófanos pero con evolución favorable de 2013 a 2015

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA PAMPLONA

Ubicación: Pamplona

Tarifa con EPS del grupo: ISS +35%

Gerente: Ivonne Espitia

Detalle ver: [Informe Financiero 2013](#) Informe de Auditoria 2015 [Informe Financiero 2014](#) [Informe Financiero 2015](#)

			CLINICA PAMPLONA			
INDICADORES FINANCIEROS			UM	2013 Dic	2014 Dic	2015 Oct
PARTICIPACION	Participación Saludcoop EPS (miles de pesos)	miles		<b>834,971</b>	<b>834,971</b>	<b>834,971</b>
		%		<b>95.1%</b>	<b>95.1%</b>	<b>95.1%</b>
ESTADOS FINANCIEROS	Activo total	miles		5,042,510	6,048,669	6,605,249
	Cartera por cobrar	miles		768,733	728,136	1,409,932
	Pasivo total	miles		677,233	847,226	1,375,908
	Proveedores y cuentas por pagar	miles		374,936	578,521	1,043,682
	Patrimonio total	miles		4,365,277	5,201,443	5,229,215
	Capital	miles		877,863	877,863	877,863
	Ingresos operacionales	miles		3,267,359	3,621,614	3,882,504
	Costos y gastos operacionales totales	miles		4,245,341	3,697,620	3,856,306
	Resultados acumulados de años anteriores	miles	✗	(109,100)	✗ (808,938)	(971,062)
	Resultados del año 2015	miles	✗	(913,420)	✗ (162,124)	27,772
INDICADORES	Liquidez	proporción	✓	1.72	✓ 1.51	1.35
	Participación Scoop en total Cartera	%		31.0%	31.3%	60.0%
	Porcentaje de cartera en mora	%	✗	67.0%	✗ 43.3%	✓ 9.0%
	Comportamiento mensual de ingresos operacionales	%	✗	-0.6%	! 4.2%	✓ 7.0%
	Ingresos facturados a EPS,s Grupo	%		71.0%	85.0%	80.4%
	Comportamiento mensual costos y gastos operacionales	%	✗	3.6%	✗ 2.5%	7.6%
	Margen operativo (utilidad o pérdida de la operación)	%	✗	-29.9%	! -2.1%	0.7%
	Margen neto (utilidad o pérdida total)	%	✗	-28.0%	✗ -4.5%	0.7%

# PRINCIPALES INDICADORES DE LA GESTION FINANCIERA Y ASISTENCIAL

## CLINICA PAMPLONA

**Ubicación:** Pamplona

**Gerente:** Ivonne Espitia

**Detalle ver:** [Tablero de indicadores 2013](#)

[Tablero de indicadores 2014](#)

[Tablero de indicadores 2015](#)

### SOCIEDAD CLINICA PAMPLONA LTDA

INDICADORES ASISTENCIALES		UM	PROMEDIO 2013	PROMEDIO 2014	PROMEDIO 2015
	CANTIDAD USUARIOS	unidad	22,510	17,523	18,141
URGENCIAS	IMPLEMENTACION TRIAGE	%	✗ 13.3%	✗ 0.0%	✗ 0.0%
	PACIENTES ATENDIDOS	cantidad	1707	1896	2302
	TIEMPO DE ESPERA ATENCION DE URGENCIAS	minutos	17.6	✗ 23.5	✗ 32.5
	TIEMPO DE ESPERA DEFINICION DE CONDUCTA	horas	3.4	✗ 4.1	✗ 5.6
	TIEMPO PERMANENCIA OBSERVACION DE URGENCIAS	horas	✗ 39.7	✗ 37.3	✗ 53.0
	OPORTUNIDAD DE REMISION	horas	✗ 15.1	✗ 30.5	✗ 47.6
UF HOSPITALIZACION	GIRO CAMA PISO	veces	✓ 8.6	✓ 9.1	✓ 9.7
	GIRO CAMA UCI ADULTO	veces			
	GIRO CAMA UCI NEONATAL	veces			
	ESTANCIA HOSPITALARIA PISO	días	✓ 2.3	✓ 2.8	✓ 2.8
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI ADULTOS	días			
	ESTANCIA HOSPITALARIA UCI NEONATAL	días			
	% OCUPACION PISO	%	✗ 67.5%	✗ 79.0%	! 81.4%
	% OCUPACION UCI ADULTOS	%			
% OCUPACION UCI NEONATAL	%				
UF CIRUGIA	OPORTUNIDAD CIRUGIA	días	✓ 15.4	✓ 14.9	✓ 15.0
	% CANCELACION CIRUGIA	%	✗ 12.0%	! 6.4%	✓ 4.1%
	% OCUPACION QUIROFANOS	%	✗ 40.6%	✗ 60.3%	! 75.5%

Fuente: Tablero de indicadores DNPIS

# CLINICA PAMPLONA

## Puntos Críticos a 31 de Octubre de 2015:

**Observación: Estos puntos críticos son resultados acumulados.**

### FINANCIEROS

1. Para el mes de Octubre, la clínica presentó ingresos acumulados de \$ 3882 MILLONES, con un crecimiento de 26% frente al mismo periodo del año anterior.
2. En el segmento correspondiente a lo transcurrido en el año 2015, presenta una utilidad acumulada de \$27 MILLONES, con un aumento en la utilidad con respecto al mismo periodo del año anterior, de \$30 MILLONES. Esta Clínica viene presentando pérdidas acumuladas de \$971 MILLONES y hasta el año 2015 se han tomado medidas para obtener el equilibrio y no acarrear con más pérdidas.
3. Para el mes de Octubre, presenta un indicador de liquidez de 1.35, es decir presenta la disponibilidad de recursos para cubrir los pasivos a corto plazo. Dicho indicador debe ser 1 o mayor a 1. Por lo tanto, la clínica está garantizando que en una eventualidad, se disponga de los recursos sin tener que recurrir a financiamiento adicional, precisamente para cubrir un pasivo.
4. A nivel operativo presenta los siguientes puntos críticos:
  - Cheques girados sin cobro por valor de \$9.589.553.
  - Tiene un alto nivel de facturación sin radicar, al mes de Octubre el 17,36% del total de la facturación.
  - Presenta un 21% de cartera vencida con clientes externos y 2% de cartera vencida con clientes del grupo.
  - Cuentas por pagar vencidas mayores a 60 días.
  - Registro de costos y gastos de ejercicios anteriores por valor de \$128 MILLONES para el 2015.
  - El costo y gasto en personal médico y honorarios, consume aproximadamente el 31% de los ingresos.

## ASISTENCIALES

- ❖ Reducción en implementación de triage desde 2013 hasta suspenderlo en la actualidad
  - ❖ Aumento en usuarios atendidos en el servicio de urgencias en 34.8% de 2013 a 2015
  - ❖ Indicadores en urgencias por encima del nivel esperado y con evolución desfavorable de 2013 a 2015
  - ❖ Unidad funcional de hospitalización en el nivel esperado durante 2013, 2014 y 2015 excepto % ocupación en piso, aunque con variación favorable
  - ❖ Unidad funcional quirúrgica con evolución satisfactoria de 2013 a 2015, aún falta impactar en % ocupación de quirófanos que no alcanza el nivel esperado
- 
- Recurso humano insuficiente predominantemente en el servicio de urgencias
  - Ausentismo del personal asistencial
  - Capacidad instalada insuficiente para la demanda del servicio ( urgencias)
  - Dificultades en el proceso de referencia y contra referencia de la EPS, lo que prolonga los tiempos de espera
  - Prolongación de estancias debido a falta de insumos por parte de la EPS para definir salida

# FACTORES IDENTIFICADOS QUE IMPACTAN NEGATIVAMENTE EN LOS INDICADORES:

- Recurso humano insuficiente predominantemente en el servicio de urgencias
- Ausentismo del personal asistencial
- Capacidad instalada insuficiente para la demanda del servicio ( urgencias)
- Dificultades en el proceso de referencia y contra referencia de la EPS, lo que prolonga los tiempos de espera
- Prolongación de estancias debido a falta de insumos por parte de la EPS para definir salida
- Oferta insuficiente de especialidades
- No disponibilidad de especialistas para aumentar la productividad de unidad funcional quirúrgica
- Falta de instrumental quirúrgico
- Falta de tecnología biomédica
- Subregistro de actividades ejecutadas debido a que no en todas las unidades funcionales se cuenta con el sistema de información de la organización

**Gracias**