

**ASOCIACIÓN DE INSTITUCIONES PRESTADORAS  
DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS**

**ACTA XXXVII**

**ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS**

**30 DE ABRIL 2024**

En el Departamento de Caldas, se celebró la XXXVII Asamblea General Ordinaria de la Asociación de Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de Caldas. Asamblea convocada conforme a los estatutos el día viernes 12 de abril de 2024, por la Doctora Mónica Liliana Díaz Henao– presidente de junta directiva de la AIPS, notificada a todos los Asociados mediante citación electrónica y confirmación telefónica.

Lugar: Club Manizales Sede Centro  
Manizales – Caldas.  
Hora: 9:00 a.m.

**Orden del Día**

1. Instalación de la Asamblea General Ordinaria.
2. Nombramiento de presidente y secretario de la Asamblea General Ordinaria.
3. Verificación del Quórum.
4. Lectura y aprobación del orden del día propuesto.
5. Nombramiento comisión para la aprobación del acta de la Asamblea General Ordinaria.
6. Nombramiento comisión de escrutinios.
7. Lectura del informe de la comisión de la revisión del acta anterior.
8. Informe gestión junta directiva y asistente ejecutiva.
9. Presentación estados financieros a diciembre 31 de 2023.
10. Aprobación de estados financieros y fondo de inversión de excedentes 2023.
11. Aprobación programa de capacitaciones 2024.
12. Elección de junta directiva.
13. Propositiones y varios.
14. Cierre de la reunión.

## DESARROLLO

### 1. Instalación de la Asamblea General Ordinaria

El Doctora Mónica Liliana Díaz Henao – presidente de la AIPS y Gerente de la E.S.E. Hospital Departamental San José de Neira, da la Bienvenida a todos los Asociados, declarando instalada oficialmente la XXXVII Asamblea General Ordinaria.

### 2. Nombramiento de presidente y secretario de la Asamblea XXXVII.

De acuerdo con los parámetros establecidos en LOS ESTATUTOS, “CAPÍTULO V. ÓRGANOS DE DIRECCIÓN. ARTÍCULO DÉCIMO. La Asamblea General podrá deliberar con la mitad más uno de los miembros que integran la Asociación y tomar decisiones con la mayoría de los asistentes, incluidos los que se presenten con poder en los términos y condiciones del artículo octavo del presente Estatuto”; se propuso como Presidente y Secretario para presidir la Asamblea General Ordinaria a los Doctores Mónica Eugenia Morales Carmona – Gerente E.S.E. Hospital Departamental San Antonio de Marmato y Jaime Enrique Acosta Díaz – Gerente de la E.S.E. Hospital departamental San Antonio de Villamaria, siendo aprobado por unanimidad

### 3. Verificación del Quórum

Se hace realizó la verificación del quórum, obteniendo los siguientes resultados:

Total, Asociados:	21 Hospitales
Quórum Reglamentario:	11 Equivalente a la mitad más uno
Asociados Presentes:	16
Asociados con Poder:	5
Total, Asociados:	21 Con voz y voto

Asociados Presentes:

MUNICIPIO	HOSPITAL	REPRESENTANTE
Neira	ESE Hospital Departamental San José	Mónica Liliana Díaz Henao
Manizales	ESE Hospital Municipal Local San isidro	Martha Patricia Zapata
Manizales	ESE Hospital Departamental Santa Sofia	Carlos Alberto Piedrahita
Marquetalia	ESE Hospital Departamental San Cayetano	Cristian Alejandro Parra Rojas
San José	ESE Hospital Departamental San José	Cristian Camilo Gallego Aguirre
Risaralda	ESE Hospital Departamental San Rafael	Maritza Osorio Vélez
Norcasia	ESE Hospital Departamental Sagrado Corazón	Samanda Indira Ávila Medina
Aránzazu	ESE Hospital Departamental San Vicente de Paul	Lilibeth Arenas Echeverry
Filadelfia	ESE Hospital Municipal San Bernardo	Carlos Benjumea
Manzanares	ESE Hospital Municipal San Antonio	Andrés Mauricio Betancurth Salazar
Anserma	ESE Hospital Municipal San Vicente de Paul	Gonzalo Medina Maya
Marmato	ESE Hospital Departamental San Antonio	Mónica Eugenia Morales
Pacora	ESE Hospital Municipal Santa Teresita	Bryan Saldarriaga Molina
Pensilvania	ESE Hospital Municipal San Juan de Dios	Edinson Rafael Pitre
Salamina	ESE Hospital Departamental Felipe Suarez	Wilson Didier Carmona Duque
Villamaria	ESE Hospital Departamental Felipe Suarez	Jaime Enrique Acosta

Asociados Representados con Poder:

MUNICIPIO	HOSPITAL	REPRESENTANTE
Manizales	Hospital Municipal Assbasalud	Daniel Cuervo
Aguadas	Hospital Departamental San José	Norberto Sepúlveda
Supia	Hospital Municipal San Lorenzo	Sonia Velarde encargada
Victoria	Hospital Municipal San Simón	Otoniel Zuluaga
Dorada	Hospital Departamental San Félix	Cesar Augusto Rincón Sánchez

Y como invitados

MUNICIPIO	HOSPITAL	REPRESENTANTE
Manizales	Asesor Contable	Fernando Arturo Cubides
Manizales	Directora Ejecutiva AIPS	Yuly Carolina Herrera V

#### **4. Lectura y aprobación del Orden del Día Propuesto**

La doctora Mónica Liliana Diaz Henao hace la lectura del orden del día, siendo aprobado por unanimidad.

#### **5. Nombramiento comisión y revisión para la aprobación del acta de la Asamblea General Ordinaria.**

Se propuso a las Doctores Lilibeth Arenas Echeverry Gerente de la E.S.E Hospital Departamental San Vicente de Paul Aránzazu y Bryan Saldarriaga Molina Gerente de la E.S.E Hospital Municipal Santa Teresita de Pacora.

Por unanimidad se aprobó la propuesta.

#### **6. Nombramiento comisión de escrutinios.**

Se propuso a los doctores Edinson Rafael Pitre Gerente de la E.S.E Hospital Municipal San Juan de Dios Pensilvania y Cristian Camilo Gallego Gerente de la E.S.E Hospital Departamental San José de San José.

Por unanimidad se aprobó la propuesta.

#### **7. Lectura del informe de la comisión de la revisión del acta anterior.**

Por decisión de todos los asociados se obvia el punto 7 del orden del día. Lectura del acta anterior ya que fue revisada, aprobada y firmada por la comisión encargada de la revisión del acta anterior.

Por unanimidad se aprobó la propuesta.

#### **8. Informe Gestión junta directiva y asistente ejecutiva.**

La Señora Yuly Carolina Herrera – directora ejecutiva de la AIPS Caldas, presentó el Informe de Gestión – vigencia 2023, el cual quedó impreso y en forma digital. El cual fue aprobado por todos los asociados presentes.

## 9. Presentación Estados financieros a diciembre 31 de 2023.

### ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2023 - 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

COD	NOMBRE DE LA CUENTA	REV	DICIEMBRE		Variación %
			2023	2022	
	<b>ACTIVOS</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>75,487,275</b>	<b>115,713,160</b>	<b>-34.8%</b>
<b>11</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>3</b>	<b>58,631,037</b>	<b>110,434,955</b>	<b>-46.9%</b>
1105	CAJA		-	390,665	NA
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		58,631,037	110,044,290	-46.7%
	<b>DEUDORES</b>	<b>4</b>	<b>16,856,238</b>	<b>5,278,205</b>	<b>219.4%</b>
1305	ASOCIADOS		25,981,279	15,824,963	64.2%
1330	ANTICIPO PROVEEDORES		550,000	-	
1335	RETENCIONES POR COBRAR		288,280	-	
1355	ANTICIPO IMPUESTO DE RENTA		583,437	-	
1399	DETERIORO	-	10,546,758	- 10,546,758	0.0%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>NA</b>
<b>15</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>NA</b>
1524	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		5,356,569	5,356,569	0.0%
1528	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		15,671,879	15,671,879	0.0%
1592	DETERIORO ACUMULADO (CR)	-	21,028,448	- 21,028,448	0.0%
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>75,487,275</b>	<b>115,713,160</b>	<b>-34.8%</b>

Informa que las cuentas de activo lo más relevante es la disminución del efectivo y bancos y esto obedece principalmente a la situación de iliquidez por la que paso la empresa debido principalmente a la disminución de ingresos por retiro de 5 asociados, no incremento de cuotas de administración desde hace 6 años y cartera incobrable como es el caso del Saldo de la Ese Hospital San Marcos de Chinchiná que al cierre de año contaba con un saldo de cartera por un valor de \$17.577.930, según las gestiones de cobro la gerencia de la Ese no ha realizado acuerdo de pago viable.

Nombre de la Cuenta		REV	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	Variación %
<b>COD</b>	<b>PASIVOS</b>				
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,861,713</b>	<b>6,102,833</b>	<b>-53.1%</b>
<b>21</b>	<b>OPERACIONES DE CREDITO</b>		-	-	<b>NA</b>
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS CP		-	-	<b>NA</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6</b>	<b>490,480</b>	<b>5,223,385</b>	<b>-90.6%</b>
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		490,480	516,275	-5.0%
2665	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		-	18,110	-100.0%
24	IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR		-	4,689,000	-100.0%
<b>25</b>	<b>PASIVOS LABORALES</b>		<b>2,371,233</b>	<b>879,448</b>	<b>169.6%</b>
	PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		2,371,233	879,448	169.6%
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2,861,713</b>	<b>6,102,833</b>	<b>-53.1%</b>

En cuanto al saldo de las cuentas de pasivo, básicamente son valores adeudados por pago de aportes seguridad social y prestaciones sociales, cifras que no son relevantes y que a la fecha ya han sido canceladas

	<b>PATRIMONIO</b>	<b>7</b>	<b>72,625,562</b>	<b>109,610,327</b>	<b>-33.7%</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>7</b>	<b>72,625,562</b>	<b>109,610,327</b>	<b>-33.7%</b>
3705	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-36,984,765	11,842,932	-412.3%
3705	FONDO EXCEDENTES ACUMULADOS		112,923,885	101,080,954	11.7%
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-3,313,559	-3,313,559	0.0%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>75,487,275</b>	<b>115,713,160</b>	<b>-34.8%</b>

En cuanto al patrimonio de la Asociación, observamos que disminuye con respecto al año 2022 en un 33.7%, esto debido a perdida registrada para el año 2023, el resultado desfavorable principalmente se debe a la situación de iliquidez que se presentó por la disminución de ingresos, cartera incobrable, retiro de asociados y no incremento de cuotas de administración que hace 6 años que no se realiza.

Hasta aquí es el estado de Situación financiera, se pregunta si tienen alguna inquietud u observación al respecto para proseguir con el estado de resultados y no se presentó intervención.

Se continua entonces con el estado de Resultados a diciembre 31 de 2023:

**ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS**  
Nit: 810.002.330-3  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022**

Nombre de la Cuenta	NOTA	Diciembre 2023	Diciembre 2022	Variación %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	8	<u>103,125,666</u>	<u>121,336,836</u>	-15.0%
INGRESOS ORDINARIOS		<u>103,125,666</u>	<u>121,336,836</u>	-15.0%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	9	<u>144,786,335</u>	<u>111,612,030</u>	29.7%
DE ADMINISTRACIÓN		<u>144,786,335</u>	<u>111,612,030</u>	29.7%
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>	-	<u>41,660,669</u>	<u>9,724,806</u>	-528.4%
<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIOS</b>				
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	10	<u>5,197,890</u>	<u>7,070,090</u>	-26.5%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
<b>OTROS GASTOS</b>	11	<u>521,986</u>	<u>262,964</u>	98.5%
FINANCIEROS		233,803	261,964	-10.8%
DIVERSOS		288,183	1,000	NA
<b>EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	12	<u>- 36,984,765</u>	<u>16,531,932</u>	-323.7%
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	12	<u>-</u>	<u>4,689,000</u>	
<b>EXCEDENTES NETO (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	12	<u>- 36,984,765</u>	<u>11,842,932</u>	-412.3%
<b>MARGEN NETO</b>		<u>-35.86%</u>	<u>13.62%</u>	

En el estado de resultado, se evidencia la disminución del ingreso en un 15% por las causas anteriormente citadas, los gastos de administración se incrementan en un 29.7%, principalmente por pago de partidas que en años anteriores no se pagaban, como son arrendamiento, servicios públicos, y otros gastos generales necesarios para la atención de temas prioritarios para los asociados (Asesoría Jurídica, Reuniones Ministerio de Salud y Protección Social, Supersalud, Territorial de Salud o otros entes reguladores).

Finalmente, el estado de resultados refleja una pérdida neta de \$-36.984.765, lo que hace que la Asociación disminuya su patrimonio y por ende afecte el Fondo de Excedentes Acumulado en este valor.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A Diciembre 31 de los años 2023 - 2022**  
**(Expresado en pesos Colombianos)**

	<b>Valores</b>
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2022	109,610,327
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2023	-36,984,765
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2023	72,625,562

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	Año 2023	Año 2022	<u>-36,984,765</u>
<b>Incrementos</b>			<u>-36,984,765</u>
Fondo Excedentes Acumulados	109,610,327	97,767,395	-11,842,932
Excedentes del Ejercicio	-36,984,765	11,842,932	-25,141,833
<b>Disminución</b>			<u>-</u>
Excedentes del Ejercicio	-	-	-
<b>Partidas sin Variación</b>			<u>-</u>

Como se informó anteriormente el patrimonio de la Asociación se disminuyó durante el año 2023, debido a la pérdida presentada en el periodo 2023.

El Fondo de excedentes se refleja en el patrimonio de la Asociación por lo tanto Disminuye en un 33.7% frente al año anterior

Se informa que los saldos de las cuentas que conforman los estados financieros fueron verificados y conciliados previamente con el fin de reflejar fielmente la situación financiera de la Asociación.

Se hace la pregunta a los asistentes, si tenían alguna observación, inquietud al respecto, por favor informar, no se presentan preguntas e inquietudes y se procese con la aprobación de los estados financieros anteriormente citados.

## **10. Aprobación de Estados Financieros y fondo de inversión de excedentes 2023.**

El Dr. Jaime Enrique Acosta Díaz– presidente de la Asamblea General Ordinaria, puso a consideración la aprobación de los Estados Financieros y en cuanto al fondo de inversión de excedentes 2023, como se informó anteriormente este fondo disminuyó en un 33.7%, debido a la situación de iliquidez generada principalmente por disminución de ingresos por retiro de 5 asociados, no incremento de cuotas de administración desde hace 6 años y cartera incobrable. Por tal motivo se somete a aprobación de los asociados:

Por unanimidad fueron aprobados los estados financieros y disminución del fondo de Excedentes por situación de iliquidez presentada en el año 2023.

## **11. Aprobación Programa de Capacitaciones 2024**

- ✓ Costos.
- ✓ APS – Equipos Básicos en Salud.
- ✓ Contratación.
- ✓ Facturación en Salud.
- ✓ Humanización de la atención en salud.
- ✓ Planeación y control estratégico de instituciones.
- ✓ Gestión integral del riesgo a través de la seguridad del paciente y acreditación.
- ✓ Nueva Codificación Presupuestal.
- ✓ Apoyo a los hospitales asociados que lo requieran en “Normatividad de pasivocol, para la cuantificación del pasivo pensional del sector salud”.
- ✓ Atención primaria de enfermedades en salud mental.
- ✓ PAMEC
- ✓ Control Interno Disciplinario
- ✓ Plan Gerencial
- ✓ Presentaciones informes (cronogramas)

## 12. Nombramiento Junta Directiva

Se presentó una única plancha propuesta por los asociados; fue la siguiente:

### PLANCHA UNICA

#### PRINCIPALES

Hospital Departamental San José de Neira  
Hospital Departamental San Antonio de Marmato  
Hospital Departamental San Antonio de Villamaria  
Hospital Departamental Felipe Suarez de Salamina  
Hospital Municipal Santa Teresita de Pacora

#### SUPLENTE

Hospital Municipal San Isidro de Manizales  
Hospital Municipal San Juan de Dios Pensilvania  
Hospital Departamental San Vicente de Paul Aránzazu

Para dar transparencia a la elección de la Junta Directiva y por iniciativa de algunos asociados con el fin de dar trámite a la elección de Miembros de Junta Directiva se procede con la votación:

#### Por la única plancha votos

Por votación se da como elegida la única plancha con 20 votos.

La Junta Directiva de la Asociación AIPS – CALDAS quedó conformada por los siguientes asociados:

### PLANCHA UNICA

Hospital Departamental San José de Neira  
Hospital Departamental San Antonio de Marmato  
Hospital Departamental San Antonio de Villamaria  
Hospital Departamental Felipe Suarez de Salamina  
Hospital Municipal Santa Teresita de Pacora

## SUPLENTE

Hospital Municipal San Isidro de Manizales  
Hospital Municipal San Juan de Dios Pensilvania  
Hospital Departamental San Vicente de Paul Aránzazu

La propuesta se puso a consideración de todos los asociados, siendo aprobada por unanimidad.

### 13. Proposiciones y Varios

- Concretar reunión con el Gobernador doctor Henry Gutiérrez con el fin de tratar temas sobre los puestos de salud y equipos básicos en salud.
- Actualizar la cuota de sostenimiento con el salario actual 2024
- Enviar invitación a los hospitales que no están asociados para que sean
- Enviar un acuerdo de pago a Chinchiná para que vuelva a vincularse a la Asociación y poder sanear la cartera.
- Apoyar ACESI – SENA con la vinculación de funcionarios a las ofertas académicas.
- Enviar un pronunciamiento como asociados a la Nueva eps con respecto a la cápita y el pago prospectivo.
- Planear reunión con los asesores jurídicos.

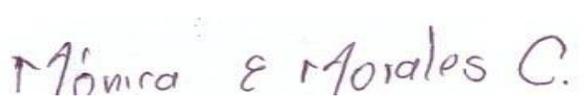
Se pone en consideración las propuestas: son aprobadas por unanimidad.

### 14. Cierre de la reunión

Se da por terminada la Asamblea General Ordinaria, después de agotado el Orden del Día, siendo las 10:30. m.



**JAIME ENRIQUE ACOSTA DIAZ**  
presidente Asamblea General  
Gerente ESE San Antonio  
Villamaria



**MONICA EUGENIA MORALES CARMONA**  
secretario Asamblea General  
Gerente ESE San Antonio  
Marmato