



HOSPITAL
SAN JOSÉ DEL GUAVIARE
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

EL HOSPITAL A SU SERVICIO

Código de prestador

950010000101

NIT-832001966-2

PRESUPUESTO

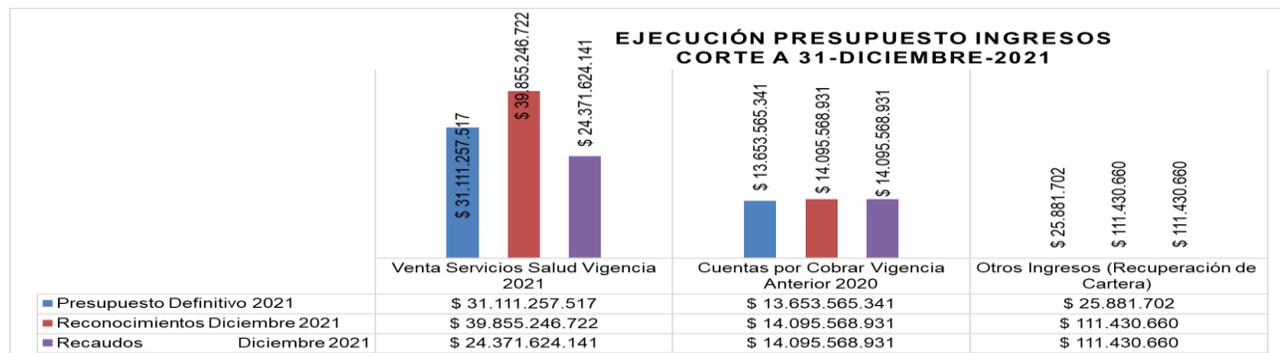
INFORME DE GESTIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE DE 2021

La ESE Hospital San José del Guaviare, considerando los ingresos proyectados para la vigencia 2021, se efectúa la apropiación inicial del presupuesto de ingresos y gastos por valor de **TREINTA Y DOS MIL QUINIENTOS DIECISEIS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE (\$32.516.945.400)**, aprobado mediante acto administrativo por la Junta Directiva de la ESE Hospital San José del Guaviare, a través del Acuerdo No 007 de fecha 27 de octubre de 2020, para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, de igual manera se realizaron dos adiciones al mismo por la suma de **VEINTIUN MIL CIENTO CUARENTA MILLONES NOVENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS PESOS MCTE. (\$21.140.094.500)**, para un valor total o definitivo del presupuesto de **CINCUENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MILLONES TREINTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS PESOS MCTE. (\$53.657.039.900)**, y con corte a 31 del mes de diciembre de la vigencia fiscal de 2021, presenta la siguiente gestión presupuestal así:

Cuadro No. 1:

EJECUCION PRESUPUESTO INGRESOS (DEFINITIVO-RECONOCIMIENTOS-RECAUDOS)					
	Presupuesto Definitivo 2021	Reconocimientos Diciembre 2021	% Ejec (Def-Reco)	Recaudos Diciembre 2021	% Recla
Venta Servicios Salud Vigencia 2021	\$ 31.111.257.517	\$ 39.855.246.722	128,11%	\$ 24.371.624.141	78,34%
Cuentas por Cobrar Vigencia Anterior 2020	\$ 13.653.565.341	\$ 14.095.568.931	103,24%	\$ 14.095.568.931	103,24%
Otros Ingresos (Recuperación de Cartera)	\$ 25.881.702	\$ 111.430.660	430,54%	\$ 111.430.660	430,54%
Otros (Disp. Inic.+Atención covid-19+Otros dif. Vta. Serv. Salud+Otros ing+conv secretaria.)	\$ 8.866.335.340	\$ 6.345.002.544	71,56%	\$ 6.345.002.544	71,56%
Total Presupuesto Ingresos (Corte a 31 de Diciembre de 2021)	\$ 53.657.039.900	\$ 60.407.248.857	112,58%	\$ 44.923.626.276	83,72%

Gráfica Cuadro No. 1:



San José del Guaviare: Calle 12 Carrera 20 B/La Esperanza
Teléfonos: (608) 5840045-5840168 - Fax (608) 5840531 – 2841243





PRESUPUESTO

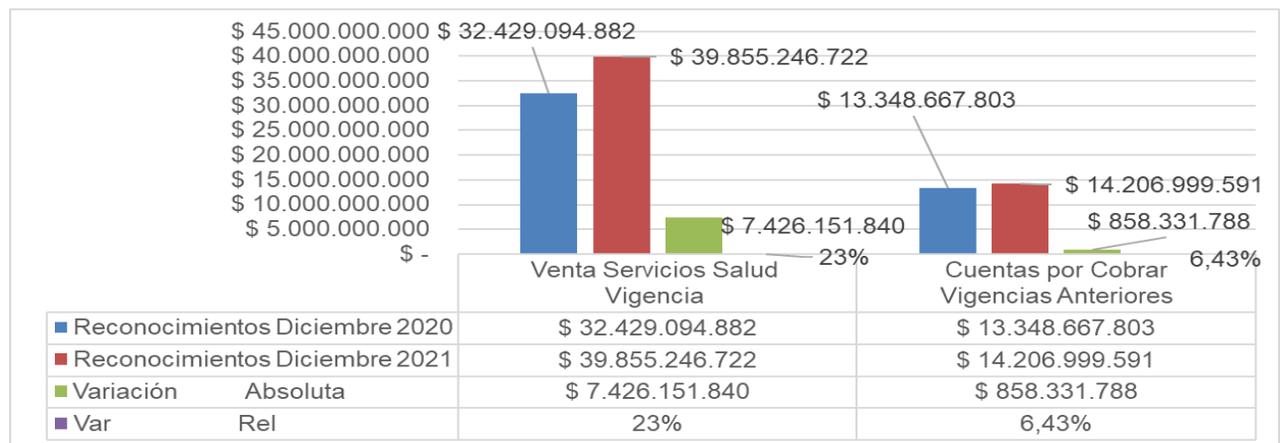
Cuadro número 1, se observa que del presupuesto definitivo a 31-12-2021 en el concepto de ventas de servicios de salud por valor de \$31.111 millones, se facturó la suma de \$39.855 millones que corresponde a un 128.11%, es decir, un 28.11% por encima de lo presupuestado a 31 de diciembre/2021, la cifra anterior nos muestra una recuperación sustancial en la facturación por la prestación del servicio de salud a los usuarios, con lo cual cerramos a 31 de diciembre de 2021, con un valor superior de \$8.744 millones respecto del presupuesto definitivo, y que es consecuente con la normalización en la prestación del servicio de salud en la entidad, con atención y aplicación de las medidas tomadas por el gobierno nacional, ante la situación sanitaria generada por el covid-19.

Ahora en cuanto a las cuentas por cobrar por venta de servicios de salud vigencia 2020, como también de recuperación de cartera por venta de servicios de salud en las vigencias 2017-2018-2019, del valor presupuestado para la anualidad por la suma de \$13.679 millones, se recaudó a 31 de diciembre de 2021, la suma de \$14.207 millones, que corresponde al 104%, es decir, un 4% más o superior de lo aforado.

Cuadro No. 2:

EJECUCION PRESUPUESTO INGRESOS (RECONOCIMIENTOS 2020-2021)				
Concepto	Reconocimientos Diciembre 2020	Reconocimientos Diciembre 2021	Variación Absoluta	Var Rel
Venta Servicios Salud Vigencia	\$ 32.429.094.882	\$ 39.855.246.722	\$ 7.426.151.840	23%
Cuentas por Cobrar Vigencias Anteriores	\$ 13.348.667.803	\$ 14.206.999.591	\$ 858.331.788	6,43%
Total Presupuesto Ingresos (Corte a 31 de Diciembre)	\$ 45.777.762.685	\$ 54.062.246.313	\$ 8.284.483.628	18%

Gráfica Cuadro No. 2:





PRESUPUESTO

Cuadro número 2, respecto al reconocimiento de la facturación generada por concepto de venta de servicios de salud operación corriente, nos muestra un aumento del 23% que representa \$7.426 millones de pesos más a 31 de diciembre comparado con la vigencia anterior, es decir, la facturación se incrementa debido o respecto al desescalamiento de las medidas restrictivas a la movilidad y aglomeración, que fueron críticas para el proceso de facturación durante el 2020, igualmente y dado a que durante los meses de mayo y junio de 2021, el tercer pico epidemiológico producido por el covid-19, generó gran concentración de usuarios en los servicios de sala ira, unidad de cuidados intensivos e intermedios, servicios que incrementaron en un 23% como se refirió anteriormente, la facturación de servicios durante el mes objeto de este informe.

Igualmente, las adecuaciones realizadas al proceso muestran una mayor eficiencia en el cierre de las facturas por lo cual el valor facturado también se ha incrementado en correspondencia.

Ahora en cuanto al componente de cuentas por cobrar de vigencia anterior (2020) y anteriores (2017-2018-2019), se reconocieron \$858 millones de pesos más en la vigencia 2021 respecto a la vigencia anterior correspondiente a un 6.43%, esto como resultado de acuerdos de pago realizados con las entidades Medimas EPS Y Nueva EPS, esta última con la cual se pactó dentro del acuerdo de pago incluir un valor adicional de \$560 millones mensual, y demás acciones necesarias haciendo énfasis en el seguimiento reiterativo de estas carteras, gestión realizada ante los pagadores y los diferentes entes del estado que hacen vigilancia y control, en materia de salud entre los prestadores de servicios de salud y las entidades responsables del pago de los servicios de salud de la población a su cargo, permitiendo así un mayor flujo de recursos en nuestra institución.

Cuadro No. 3:

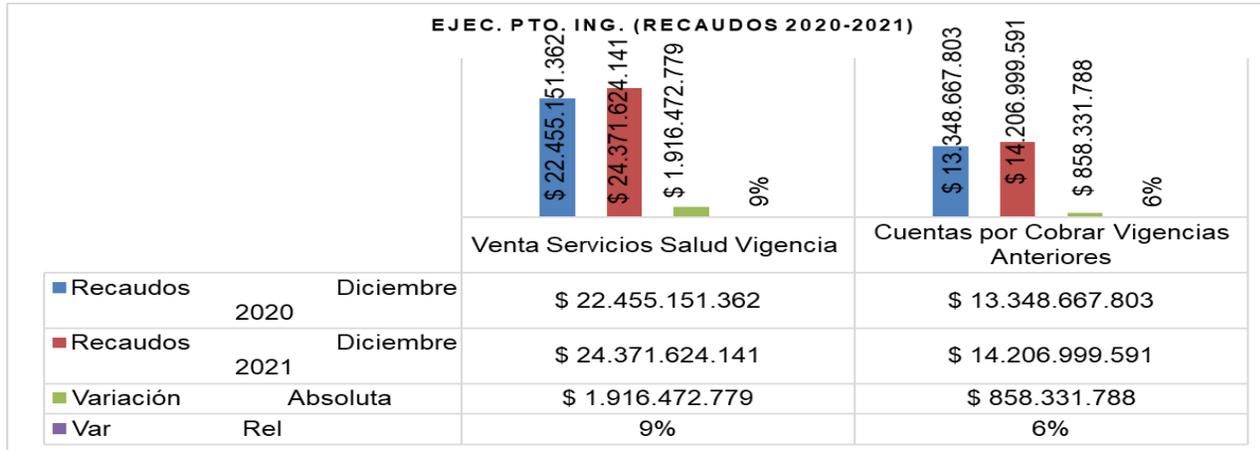
EJECUCION PRESUPUESTO INGRESOS (RECAUDOS 2020-2021)				
Concepto	Recaudos Diciembre 2020	Recaudos Diciembre 2021	Variación Absoluta	Var Rel
Venta Servicios Salud Vigencia	\$ 22.455.151.362	\$ 24.371.624.141	\$ 1.916.472.779	9%
Cuentas por Cobrar Vigencias Anteriores	\$ 13.348.667.803	\$ 14.206.999.591	\$ 858.331.788	6%
Total Presupuesto Ingresos (Corte a 31 de Diciembre)	\$ 35.803.819.165	\$ 38.578.623.732	\$ 2.774.804.567	8%





PRESUPUESTO

Gráfica Cuadro No. 3:



Cuadro número 3, se presenta un aumento en los dos conceptos objeto de análisis del cuadro del presente informe, que son resultado de las acciones y/o gestiones positivas realizadas, frente a los inconvenientes presentados en el régimen contributivo por efecto de la devolución por cambios en plataforma de Medimás EPS y condicionamientos de la factura frente a la solicitud de autorizaciones, en las cuentas por cobrar vigencia anterior (2020) y recuperación de cartera vigencias anteriores (2017-2018-2019), se observa un incremento del 6% en razón de \$858 millones más en la vigencia 2021 frente al año 2020, recaudación de estos últimos debido al condicionamiento en la realización de acuerdos de pago con los principales pagadores y el seguimiento reiterativo de estas carteras, lo cual refleja en general recursos superiores en la presente vigencia, permitiendo un mayor acceso y por consiguiente un mejor flujo de recursos en la institución.

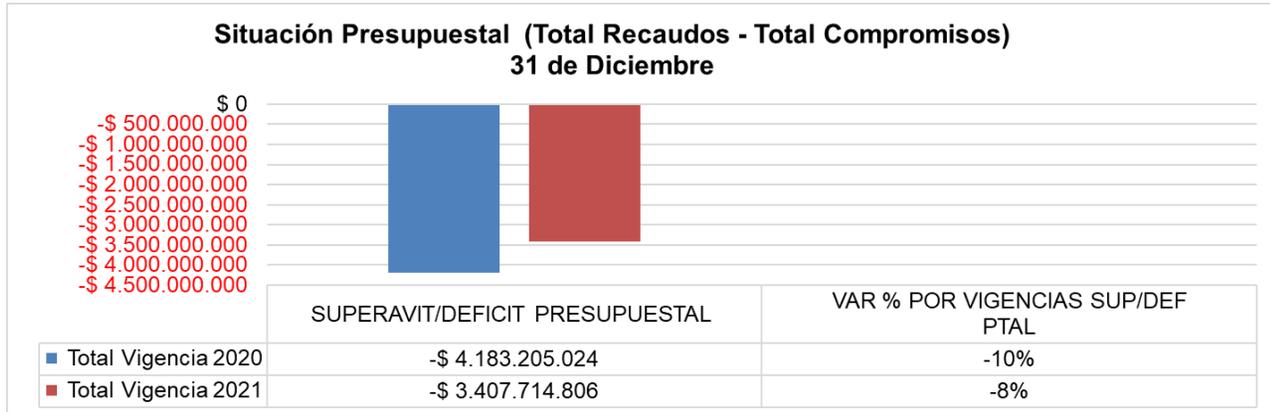
Cuadro No. 4:

SITUACION PRESUPUESTAL (SUPERAVIT/DEFICIT CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2020-2021)				
TOTAL RECAUDOS/TOTAL COMPROMISOS				
Concepto	Total Vigencia 2020	Total Vigencia 2021	Variación Absoluta	Var Rel
TOTAL RECAUDOS - Disponibilidad Inicial+Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencia Anterior 2020)+Recuperación de Cartera	\$ 41.401.010.983	\$ 44.923.626.276	\$ 3.522.615.293	9%
TOTAL COMPROMISOS - Gastos de Compromisos (Operación Corriente)+Cuentas por Pagar (Vigencias Anteriores 2020 y Otras)	\$ 45.584.216.007	\$ 48.331.341.082	\$ 2.747.125.075	6%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTAL	-\$ 4.183.205.024	-\$ 3.407.714.806	\$ 775.490.218	
VAR % POR VIGENCIAS SUP/DEF PTAL	-10%	-8%	2%	





Gráfica Cuadro No. 4:



Cuadro número 4, se observa a 31 de diciembre, un déficit presupuestal del **10%** y **8%** respectivamente en las dos vigencias objeto de análisis, que en valores representa la suma de **\$3.408** millones en la vigencia 2021 frente al año 2020 que es de **\$4.183** millones, que evidencia una disminución del mismo en la presente vigencia del 2% (\$775 millones), que es consecuente a los mayores ingresos o recaudación presentados en la presente vigencia frente a la inmediatamente anterior.

Ahora comparando la recaudación con el gasto de compromisos a 31 de diciembre, refleja en el presente análisis que la institución en las dos vigencias no cubriría con el recaudo el total de los compromisos adquiridos al corte, y esto es debido a la normatividad existente específicamente la que regula la relación entre los prestadores de servicios de salud y las entidades responsables del pago de los servicios de salud de la población a su cargo.

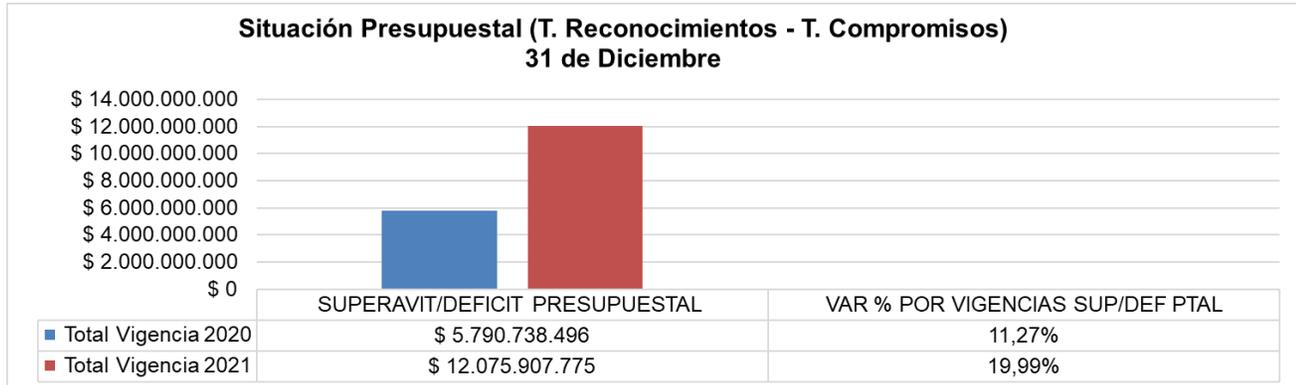
Cuadro No. 5:

SITUACION PRESUPUESTAL (SUPERAVIT/DEFICIT CORTE A 31 DE DICIEMBRE (2020-2021) TOTAL RECONOCIMIENTOS/TOTAL COMPROMISOS				
Concepto	Total Vigencia 2020	Total Vigencia 2021	Variación Absoluta	Var Rel
TOTAL RECONOCIMIENTOS - Disponibilidad Inicial+Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencia Anterior 2020)+Recuperación de Cartera	\$ 51.374.954.503	\$ 60.407.248.857	\$ 9.032.294.354	18%
TOTAL COMPROMISOS - Gastos de Compromisos (Operación Corriente)+Cuentas por Pagar (Vigencias Anteriores 2020 y Otras)	\$ 45.584.216.007	\$ 48.331.341.082	\$ 2.747.125.075	6%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTAL	\$ 5.790.738.496	\$ 12.075.907.775	\$ 6.285.169.279	
VAR % POR VIGENCIAS SUP/DEF PTAL	11,27%	19,99%	8,72%	





Gráfica Cuadro No. 5:



Cuadro número 5, La ecuación total reconocimientos menos total compromisos muestra a 31 de diciembre, un superávit presupuestal en las dos vigencias con aumento del mismo en la vigencia 2021 del 8.72% en razón de \$6.285 millones más que en la vigencia 2020, resultado que refleja que la entidad puede cubrir con sus reconocimientos, el gasto total ocasionado al corte anteriormente referido, y esto esencialmente debido al mayor o al aumento en la utilización de los servicios por los usuarios, en la prestación del servicio de salud como consecuencia de la reactivación económica del sector que nos ocupa, reflejando un incremento en la facturación generada por este concepto, también obedece a la realización de acuerdos de pago con los principales pagadores y al seguimiento reiterativo de estas carteras, permitiendo un mayor acceso y por consiguiente un mejor flujo de los recursos en la institución.

Cuadro No. 6:

CUADRO COMPARATIVO INGRESOS VS GASTOS (Corte A 31 de Diciembre 2020-2021)				
CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2020	DICIEMBRE DE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VAR REL
1 TOTAL PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 53.850.044.831	\$ 53.657.039.900	\$ (193.004.931)	-0,36%
2 TOTAL DE INGRESOS RECONOCIDOS	\$ 51.374.954.503	\$ 60.407.248.857	\$ 9.032.294.354	18%
3 TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	\$ 41.401.010.983	\$ 44.923.626.276	\$ 3.522.615.293	9%
4 TOTAL GASTOS DE COMPROMISOS	\$ 45.584.216.007	\$ 48.331.341.082	\$ 2.747.125.075	6%





**HOSPITAL
SAN JOSÉ DEL GUAVIARE**
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

EL HOSPITAL A SU SERVICIO

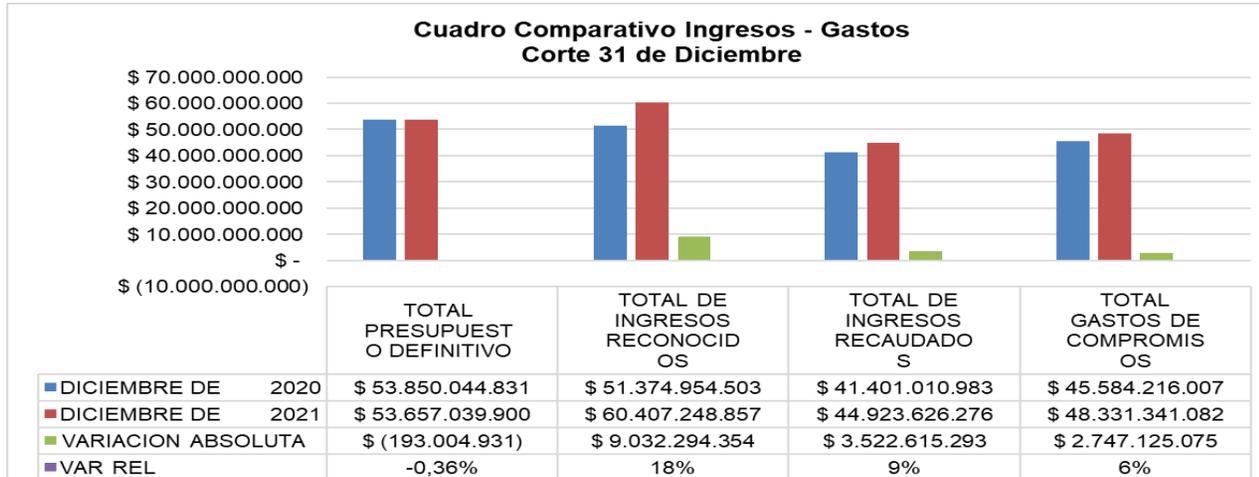
Código de prestador

950010000101

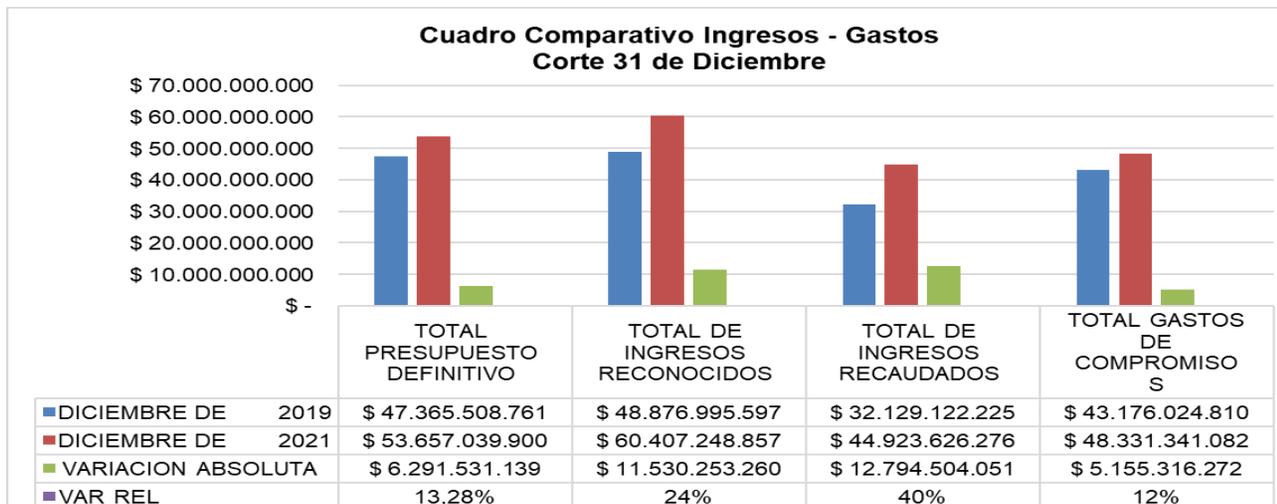
NIT-832001966-2

PRESUPUESTO

Gráfica Cuadro No. 6:



CUADRO COMPARATIVO INGRESOS VS GASTOS (Corte A 31 de Diciembre 2019 -2021)				
CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2019	DICIEMBRE DE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VAR REL
1 TOTAL PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 47.365.508.761	\$ 53.657.039.900	\$ 6.291.531.139	13,28%
2 TOTAL DE INGRESOS RECONOCIDOS	\$ 48.876.995.597	\$ 60.407.248.857	\$ 11.530.253.260	24%
3 TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	\$ 32.129.122.225	\$ 44.923.626.276	\$ 12.794.504.051	40%
4 TOTAL GASTOS DE COMPROMISOS	\$ 43.176.024.810	\$ 48.331.341.082	\$ 5.155.316.272	12%



San José del Guaviare: Calle 12 Carrera 20 B/La Esperanza
Teléfonos: (608) 5840045-5840168 - Fax (608) 5840531 – 2841243





HOSPITAL
SAN JOSÉ DEL GUAVIARE
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

EL HOSPITAL A SU SERVICIO

Código de prestador

950010000101

NIT-832001966-2

PRESUPUESTO

Cuadro número 6, se observa en el cuadro comparativo del presupuesto de ingresos y gastos de las vigencias 2020 vs 2021 al corte, lo siguiente: en el presupuesto definitivo aunque se observa una disminución en la vigencia 2021 frente a la vigencia 2020, en los conceptos total ingresos reconocidos como total ingresos recaudados, se evidencia incrementos en las rentas superiores relevantes en la vigencia 2021 frente a la 2020, esto obedece a la mejoría sustancialmente que viene presentando la facturación por la reactivación económica del sector salud como resultado de las medidas y estrategias ordenadas y efectuadas por el gobierno nacional, para disminuir el riesgo que pueden generar brotes excesivos de covid-19 en la población, también obedece al tercer pico epidemiológico ocurrido en los meses de mayo y junio que generó gran concentración de usuarios en los servicios (sala ira, unidad de cuidados intensivos e intermedios), que consecuentemente incrementaron el reconocimiento por facturación al corte descrito. Del mismo modo en el segundo caso es producto de mayores ingresos recaudados de cuentas por cobrar y recuperación de cartera, los cuales reflejan una significativa mejoría en el flujo de recursos para la presente vigencia en la institución, y es el resultado del acuerdo de pago realizado con las EAPB Nueva EPS en el mes de noviembre de 2020, donde se aumentó el flujo dado a que se pactó una cuota adicional de \$560 millones mensuales, de igual manera se hizo acuerdo de pago con Medimas EPS en los meses de enero y febrero, evidenciando un mayor flujo de recursos en nuestra institución.

Ahora con relación al componente de gastos de compromisos se refleja un aumento del 6% del gasto en la presente vigencia frente a la inmediatamente anterior, se presenta como consecuencia del pico epidemiológico presentado en el primer semestre de la presente anualidad, lo cual aumento el gasto tanto en personal (talento humano) como en la adquisición de insumos y suministros hospitalarios entre otros.

Comparando las vigencias 2019 y 2021, mencionando que en la vigencia 2019 no se había aun presentado la emergencia sanitaria, ocasionada por el SARS-COV-2 (Síndrome Respiratorio Agudo Severo Coronavirus 2 COVID-19), donde había normalidad en todos los sectores de la economía del país, observamos que en la vigencia 2021 la institución al corte 31 de diciembre, tuvo ingresos reconocidos e ingresos recaudados superiores a la vigencia 2019, mostrando este resultado la buena gestión realizada en estos dos componentes del presupuesto de ingresos de la ESE Hospital San Jose del Guaviare.

Cordialmente,

HAROLD ENRIQUE ALVAREZ COPETE
Técnico Administrativo de Presupuesto - Encargado
ESE H.S.J.G.

San José del Guaviare: Calle 12 Carrera 20 B/La Esperanza
Teléfonos: (608) 5840045-5840168 - Fax (608) 5840531 – 2841243

