

31-12-2014

INFORME PRESUPUESTAL

31 de Diciembre de 2014

La ESE Hospital San José del Guaviare, teniendo en cuenta los ingresos proyectados para la vigencia 2014, se efectúa la apropiación del presupuesto por un valor inicial de \$25.232 millones de pesos, mediante resolución No. 1027 del 31 de diciembre de 2013, a 31 de Diciembre de 2014 se han presentado modificaciones de traslados en el gasto por valor de Cinco Mil Quinientos Veinticinco Millones Sesenta y Dos Mil Ochocientos Setenta y Ocho Pesos Mcte (\$5.525.062.878), y Adiciones al presupuesto de ingresos y gastos por la suma de Siete Mil Quinientos Noventa Y Siete Millones Ochocientos Noventa Y Cinco Mil Ochocientos Doce Pesos Mcte. (\$7.597.895.812) y se detalla:

Cuadro No. 1, Traslados Presupuestales a Diciembre Vigencia 2014

Documento (Resolución)	Fecha	Valor
0079	07 de Febrero de 2014	\$894.361.715
0195	28 de Marzo de 2014	\$70.000.000
0266	29 de Abril de 2014	\$924.000.000
0361	30 de Mayo de 2014	\$510.000.000
0406	25 de Junio de 2014	\$250.000.000
0450	01 de Julio de 2014	\$250.000.000
0479	24 de Julio de 2014	\$100.000.000
0510	31 de Julio de 2014	\$190.000.000
0531	19 de Agosto de 2014	\$40.000.000
0561	27 de Agosto de 2014	\$20.000.000
0574	29 de Agosto de 2014	\$270.000.000
0623	22 de Septiembre 2014	\$40.000.001
0669	30 de Septiembre 2014	\$314.000.000
0690	22 de Octubre de 2014	\$114.189.097
0734	31 de Octubre de 2014	\$70.000.000
0737	04 de Noviembre de 2014	\$39.000.000
0782	20 de Noviembre de 2014	\$166.914.546
0827	28 de Noviembre de 2014	\$1.038.327.474
0842	09 de Diciembre de 2014	\$50.000.000
0917	26 de Diciembre de 2014	\$167.237.853
0920	26 de Diciembre de 2014	\$7.032.192
Total Traslados		\$5.525.062.878

En el cuadro No.1, se reflejan las modificaciones al presupuesto de Gastos como son los traslados presupuestales con corte a 31 de Diciembre de 2014.

Cuadro No. 2, Adiciones Presupuestales (Ingresos y Gastos) a Diciembre Vigencia 2014

Documento (Acuerdo)	Fecha	Valor
0004	27 de Mayo de 2014	\$1.758.563.600
0006	10 de Julio de 2014	\$2.204.312.430
0009	28 de Agosto de 2014	\$699.875.066
0010	29 de Septiembre 2014	\$1.535.144.716
0013	31 de Octubre 2014	\$1.400.000.000
Total Adición		\$7.597.895.812

En el cuadro No.2, se reflejan las modificaciones por Adición al presupuesto de Ingresos y Gastos esto de acuerdo al análisis financiero sobre el comportamiento de la facturación de los primeros seis (6) meses de la presente vigencia, donde se facturo recursos superiores a lo estimado en el presupuesto inicial, por lo anterior a 30 de junio de 2014 se facturo la suma de DOS MIL SESENTA Y OCHO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS MCTE (\$2.068.898.353), y se estima que a 31 de diciembre de 2014 se facture MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA MIL QUINIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS MCTE. (\$1.692.890.538), por lo anterior se decide incorporar al presupuesto para el primer ejercicio el 85% de los recursos que corresponden a la suma de MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS PESOS MCTE. (\$1.758.563.600) mediante el acuerdo número 0004 de fecha 27 de mayo de 2014, y para el segundo semestre el 80%, de acuerdo al promedio de recaudo evidenciado en las vigencias anteriores, en la suma de DOS MIL DOSCIENTOS CUATRO MILLONES TRESCIENTOS DOCE MIL CUATROCIENTOS TREINTA PESOS MCTE (\$2.204.312.430) a través del acuerdo número 0006 de fecha 10 de julio de 2014. También se incorporó al presupuesto el contrato capitado número 545 de fecha 25 de julio de 2014, por concepto de prestación de servicios de salud de baja complejidad complementarios a los ofertados por la red pública y no ofertados en el primer nivel, para los servicios de urgencias y hospitalizados de baja complejidad, atención del parto normal y cirugías de los grupos 1, 2 y 3 que requiera el contratante, acorde a la capacidad instalada y portafolio de servicios que se encuentren debidamente habilitados ante la entidad territorial, como lo establece la normatividad vigente, a la población pobre no afiliada al régimen subsidiado del departamento del Guaviare, por la suma total de MIL CIENTO DIECINUEVE MILLONES OCHOCIENTOS MIL CIENTO CINCO PESOS MCTE.

(\$1.119.800.105), y cuyo plazo de ejecución es de ocho (8) meses contados a partir del 25 de julio de 2014 y hasta el 24 de marzo de 2015, el valor a ejecutarse en la vigencia 2014 por la suma de SEISCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y CINCO MIL SESENTA Y SEIS PESOS MCTE. (\$699.875.066), con el Acuerdo número 0009 de fecha 28 de agosto de 2014 y por último de acuerdo a informe para incorporación de recursos al presupuesto, por concepto de prestación de servicios de salud a población pobre no afiliada no registrada en base de datos durante los periodos (2000 – 2004), por la suma de TRES MIL SETENTA MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y DOS PESOS MCTE. (\$3.070.289.432), se decide incorporar al presupuesto de la ESE Hospital San José del Guaviare para la vigencia comprendida entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014, la suma de MIL QUINIENTOS TREINTA Y CINCO MILLONES CIENTO CUARENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS DIECISEIS PESOS MCTE. (\$1.535.144.716), mediante acto administrativo (Acuerdo) numero 0010 de fecha 29 de septiembre del año en curso, que de acuerdo a análisis presupuestal con corte a 30 de septiembre de 2014, con respecto al comportamiento de la venta de servicios de salud en los regímenes contributivo y subsidiado, es necesario adicionar recursos por valor de MIL CUATROCIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.400.000.000), adición que se realizó con el acuerdo número 0013 de fecha 31 de octubre de 2014.

Cuadro No. 3 Ejecución Presupuestal de Ingresos A Diciembre de 2014

1-INGRESOS 2014		
CONCEPTO	VALOR	POR (%)
DEFINITIVO MENOS CXC FONSAET	\$27.457.457.376	100%
RECONOCIMIENTO MENOS FONSAET	\$28.969.317.570	106%
RECAUDO MENOS FONSAET	\$21.445.748.370	78%
CUENTAS POR COBRAR A 31 DE DICIEMBRE/2014	\$7.523.569.200	27%

En el cuadro No. 3, se evidencia un porcentaje de ejecución del 106% del presupuesto de ingresos con corte a 31 de Diciembre de 2014, que refleja un 8% por encima del presupuesto definitivo, esto debido a una mayor facturación presentada en los dos grandes rubros, es decir, los de mayor participación en el presupuesto de ingresos (Régimen Contributivo y Régimen Subsidiado), del valor

total reconocido se recaudó un 78%, y las cuentas por cobrar en un porcentaje del 27%.

Cuadro No. 4 Ejecución Presupuestal de Gastos A Diciembre de 2014

2-GASTOS 2014		
CONCEPTO	VALOR	POR (%)
DEFINITIVO MENOS CXP FONSAET	\$27.457.457.376	100%
COMPROMISOS MENOS FONSAET	\$26.020.836.668	95%
PAGOS MENOS FONSAET	\$20.702.121.255	80%
CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	\$5.318.715.413	20%

En el cuadro No. 4, refleja que se comprometió un 95% del presupuesto de gastos a 31 de Diciembre de 2014, del cual se efectuó pagos en un 80%, y las cuentas por pagar un porcentaje del 20%.

Recomendaciones.

Se sugiere realizar todas las gestiones necesarias para el recaudo de las cuentas por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2014, las cuales ascienden a la suma de \$7.523.569.200, con el fin de contar con un adecuado flujo de recursos que nos permitan atender el pago de las cuentas por pagar por un valor total de \$5.318.715.413, por la ESE Hospital San José del Guaviare de forma oportuna.



OSCAR AGUDELO BENAVIDES

Técnico Administrativo Área de Presupuesto (E)

ESE Hospital San José del Guaviare