

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
HOSPITAL SAN ANTONIO GUAMO
VIGENCIA 2012
(Pesos)**

CAPITULO 1

APROBACION DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo 022 de diciembre 30 de 2011, la Junta Directiva fijo el Presupuesto de Rentas y Gastos del Hospital San Antonio del Municipio del Guamo para la Vigencia Fiscal 2012, por la suma de **TRES MIL OCHOCIENTOS VEINTIUN MILLONES CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS MCTE (\$3.821.159.894).**

CAPITULO 2

ANALISIS PRESUPUESTAL

El presupuesto inicial de la E.S.E para la vigencia 2012 fue aprobado por la suma de \$3,926,159,894; realizo adiciones durante el periodo por \$2,418,106,004 para consolidar un presupuesto definitivo de \$6,344,265,898.

Para los gastos se apropiaron recursos por \$3,926,159,894, y se efectuaron modificaciones por valor de \$1,812,103,365, consolidando una apropiación definitiva de \$6,344,265,898.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DETALLE	PPTO. INICIAL	MODIFIC	PPTO. DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% REC	% PART
PRESUPUESTO INGRESOS Y TESORERIA	3,926,159,894	2,418,106,004	6,344,265,898	5,836,641,358	92	100
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,821,159,894	1,786,987,129	5,608,147,023	5,105,522,483	91	87
VENTA DE SERVICIOS	3,821,159,894	1,786,987,129	5,608,147,023	5,105,522,483	91	87
RECURSOS DE CAPITAL	105,000,000	631,118,875	736,118,875	731,118,875	99	13
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
RECUPERACION DE CARTERA	100,000,000	400,000,000	500,000,000	500,000,000	216	9
RECURSOS DEL BALANCE		231,118,875	231,118,875	231,118,875	100	4

Con un presupuesto definitivo de \$6,344,265,898, ejecutaron el 92% por la suma de \$5,836,641,358, compuesto por Ingresos No Tributarios \$5,105,522,483 el 87% y Recursos de Capital \$731,118,875 el 13%.

En este agregado, la Venta de Servicios se constituyó en la mayor fuente de ingresos del Hospital, con recaudos de \$5,105,522,483 un 91% del presupuesto definitivo.

La ejecución presupuestal de ingresos arrojó el siguiente resultado:

PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 6,344,265,898
RECAUDOS	\$ 5,836,641,358
DEFICIT PRESUPUESTAL DE INGRESOS	\$ 507.624.540

El resultado obtenido presento déficit de ingresos, debido a que los recaudos percibidos no superaron los ingresos proyectados.

Indicadores de Ejecución Presupuestal de Ingresos

Cumplimiento de los ingresos totales

Valor recaudado

x 100 = 5.836.641.358

Valor Programado

= 92%

6,344,265,898

Indica que por cada cien pesos del presupuesto definitivo de ingresos, la E.S.E recaudo \$92, es decir que el recaudo total fue del 92% de los ingresos presupuestados.

EGRESOS

DETALLE	PPTO INICIAL	MODIFIC	PPTO DEFINITIVO	TOTAL EJECUTADO	% PART	% EJEC
PRESUPUESTO DE EGRESOS	3,926,159,894	1,812,103,365	6,344,265,898	5,897,444,199	100	93
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,736,159,894	1,832,888,365	6,175,050,898	5,728,238,888	97	93
GASTOS DE PERSONAL	2,373,260,285	574,114,165	2,947,374,450	2,874,663,104	49	98
GASTOS GENERALES	837,199,609	1,262,673,200	2,099,872,809	1,745,302,383	30	83
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,700,000	-3,899,000	3,801,000	3,083,439	0	81
GASTOS DE COMERCIALIZACION	518,000,000	606,002,639	1,124,002,639	1,105,189,962	19	98
DEUDA PUBLICA	190,000,000	-20,785,000	169,215,000	169,205,311	3	100

Para la vigencia 2012 la E.S.E. aforo un presupuesto inicial de egresos de \$**3,926,159,894** con las modificaciones alcanzó un presupuesto definitivo por \$**6,344,265,898**. Al finalizar la vigencia se registra una ejecución por \$**5,897,444,199**; es decir, que el nivel de metas programadas inicialmente se logró en un 93%.

La ejecución presupuestal de egresos presento el siguiente resultado:

Presupuesto Definitivo	\$6,344,265,898
Compromisos Netos	\$5,897,444,199
Superávit presupuestal de egresos	\$446.821.699

El resultado obtenido presento un superávit de egresos, debido a que las erogaciones realizadas fueron inferiores a las apropiaciones definitivas.

Teniendo en cuenta que la Ejecución de Gastos refleja apropiación en gran parte para gastos de funcionamiento, la misma está distribuida de la siguiente forma: Gastos de Personal con \$2,874,663,104 el 49% de participación en el Total ejecutado de gastos y el 98% de ejecución; Gastos Generales \$1,745,302,383 el 83% de ejecución y el 30% de participación; y los Gastos de Comercialización por \$1,105,189,962 el 98% de ejecución y el 19% de participación.

Situación presupuestal entre ingresos y gastos

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS	\$5,836,641,358
EJECUCIONES PRESUPUESTAL DE GASTOS	\$5,897,444,199
SITUACION PRESUPUESTAL	\$ -60.802.841

Lo anterior significa, que el Hospital para la vigencia fiscal 2012, presento un déficit presupuestal en la suma de \$60.802.841 equivalente al 1% de los ingresos percibidos, al comprometer gastos por encima de los ingresos recaudados, situación que se torna difícil teniendo en cuenta que el hospital San Antonio del Guamo es una institución de primer nivel.

EL CONTROL FISCAL, TIENE UN NORTE.