

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
HOSPITAL SAN JOSÉ DE ORTEGA
VIGENCIA 2012
(Pesos)**

CAPITULO 1

APROBACION DEL PRESUPUESTO

Mediante Acuerdo 004 de diciembre 22 de 2011, la Junta Directiva aprobó el Presupuesto de Rentas y Gastos del Hospital San José del Municipio de Ortega para la Vigencia Fiscal 2012, por la suma de **CUATRO MIL DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS CUATRO MIL DOSCIENTOS UN PESOS MCTE (\$4.017.504.201).**

CAPITULO 2

ANALISIS PRESUPUESTAL

El presupuesto inicial de la E.S.E para la vigencia 2012 fue aprobado por la suma de \$4,017,504,201; realizo adiciones durante el periodo por \$868,649,112, para consolidar un presupuesto definitivo de \$4,886,153,313.

Para los gastos se apropiaron recursos por \$4,017,504,201, y se efectuaron modificaciones por valor de \$864,636,709, consolidando una apropiación definitiva de \$4,886,153,313.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DETALLE	PPTO. INICIAL	MODIFIC	PPTO. DEFINITIVO	RECAUDO ACUMULADO	% REC	% PART
PRESUPUESTO INGRESOS Y TESORERIA	4,017,504,201	868,649,112	4,886,153,313	4,167,563,069	85	100
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,536,993,680	939,347,456	4,210,491,611	3,808,954,218	90	91
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y PREVISION	3,271,144,155	939,347,456	4,210,491,611	3,808,954,218	90	91
TRANSFERENCIAS Y APORTES	265,849,525	-200,000,000	65,849,525	65,849,525	100	2
S.G.P PARA SALUD	265,849,525	-200,000,000	65,849,525	65,849,525	100	2
RECURSOS DE CAPITAL	480,510,521	129,301,656	609,812,177	292,759,326	48	7
RECUPERACION DE CARTERA	455,510,521		455,510,521	138,457,670	90	3
DISPONIBILIDAD BANCOS	25,000,000	129,301,656	154,301,656	154,301,656	100	4

Con un presupuesto definitivo de \$4,886,153,313, ejecutaron el 85% por la suma de \$4,167,563,069, distribuidos en Ingresos no Tributarios \$3,808,954,218 y Recursos de Capital \$292,759,326.

En los Ingresos No Tributarios, la Venta de Servicios se constituyó en la mayor fuente de ingresos del Hospital, con recaudos de \$3,808,954,218 un 90% del presupuesto definitivo.

La ejecución presupuestal de ingresos arrojo el siguiente resultado:

PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 4,886,153,313
RECAUDOS	\$ 4,167,563,069
DEFICIT PRESUPUESTAL DE INGRESOS	\$ 718,590,244

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 = **4,167,563,069**
Valor Programado ----- = **85%**
4,886,153,313

Indica que por cada cien pesos del presupuesto definitivo de ingresos, la E.S.E recaudo \$85, es decir que el recaudo total fue del 85% de los ingresos presupuestados, denota poca gestión en el recaudo de sus ingresos.

EGRESOS

DETALLE	PPTO INICIAL	MODIFIC	PPTO DEFINITIVO	TOTAL EJECUTADO	% PART	% EJEC
PRESUPUESTO DE EGRESOS	4,017,504,201	864,636,709	4,886,153,313	4,093,060,637	100	84
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,867,504,201	887,219,360	4,758,735,964	3,965,643,288	97	83
GASTOS DE PERSONAL	2,237,148,453	649,059,733	2,886,208,186	2,445,680,438	60	85
GASTOS GENERALES	769,757,189	316,391,162	1,086,148,351	901,185,951	22	83
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	275,740,559	-78,231,535	197,509,024	196,528,524	5	100
GASTOS DE COMERCIALIZACION	584,858,000	4,012,403	588,870,403	422,248,375	10	72
CANCELACION VIGENCIAS ANTERIORES	150,000,000	-22,582,651	127,417,349	127,417,349	3	100

Para la vigencia 2012 la E.S.E. aforo un presupuesto inicial de egresos de \$**4,017,504,201** con las modificaciones alcanzó un presupuesto definitivo por \$**4,886,153,313**. Al finalizar la vigencia se registra una ejecución por \$**4,093,060,637**; es decir, que el nivel de metas programadas inicialmente se logró en un 84%.

La ejecución presupuestal de egresos presento el siguiente resultado:

Presupuesto Definitivo	\$4,886,153,313
Compromisos Netos	\$4,093,060,637
Superávit presupuestal de egresos	\$793,092,676

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 únicamente para gastos de funcionamiento, la misma está distribuida de la siguiente forma: Gastos de Personal con \$2,445,680,438 el 60% de participación en el Total ejecutado de gastos y el 85% de ejecución; Gastos Generales \$901,185,951 el 83% de ejecución y el 22% de participación; las Transferencias Corrientes con \$196,528,524 el 5% de participación y el 100% de ejecución, y los Gastos de Comercialización por \$422,248,375 el 72% de ejecución.

Situación presupuestal entre ingresos y gastos

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS	\$4,167,563,069
EJECUCIONES PRESUPUESTAL DE GASTOS	\$4,093,060,637
SITUACION PRESUPUESTAL	\$74,502,432

Lo anterior significa, que el Hospital para la vigencia fiscal 2012, presento un superávit presupuestal en la suma de \$74.502.432, lo que significa que el hospital mantuvo durante la vigencia objeto de análisis, el equilibrio presupuestal.

EL CONTROL FISCAL, TIENE UN  NORTE.