

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
HOSPITAL ESPECIALIZADO GRANJA INTEGRAL E.S.E
VIGENCIA 2015**

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos de la vigencia 2015.

Para el estudio y análisis del informe, se tomó como base la Información presupuestal del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública Chip, información de la Contraloría General de la República y la información presupuestal suministrada por el la Empresa Social del Estado.

CAPITULO 1

LEGALIDAD Y APROBACION DEL PRESUPUESTO

1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2015 del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E, fue aprobado por el Junta Directiva mediante Acto Administrativo de aprobación **No. 013** del 3 de Diciembre de 2014 y liquidado mediante Acto Administrativo **009** del 3 de Diciembre de 2014, en la suma de **CINCO MIL SETECIENTOS SETENTA Y TRES MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS M/CTE (\$5.773.365.472.00)**.

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

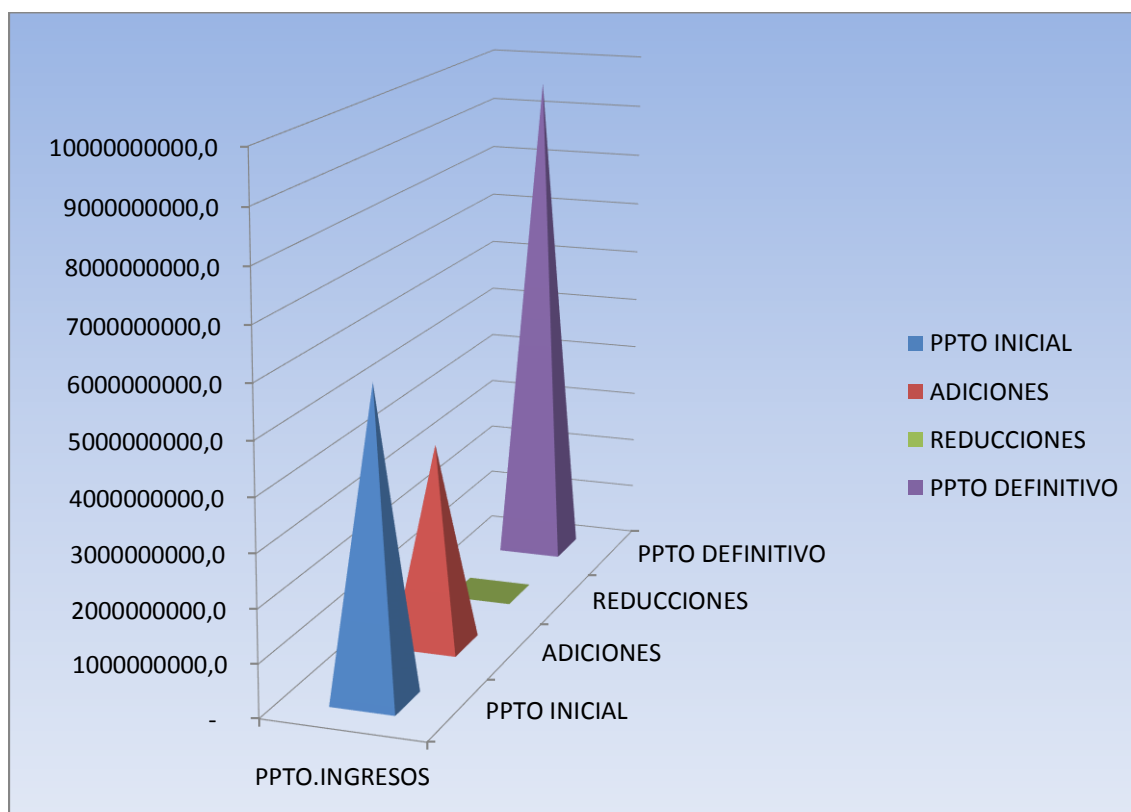
El presupuesto de las Entidades, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en él se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; Atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos en el Plan Estratégico, y Alcanzar objetivos financieros, que no son otra cosa que adecuar el comportamiento real de los ingresos a las proyecciones contenidas dicho Plan.

2.1. ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El presupuesto de Ingresos del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E para la vigencia fiscal 2015 fue aprobado en la cuantía de **\$5.773.365.472.00**, presentó adiciones presupuestales por **\$3.828.790.921.8**, para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2015 de **\$9.602.156.393.80**

PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
\$5.773.365.472.00	\$3.828.790.921.8	0	\$9.602.156.393.80

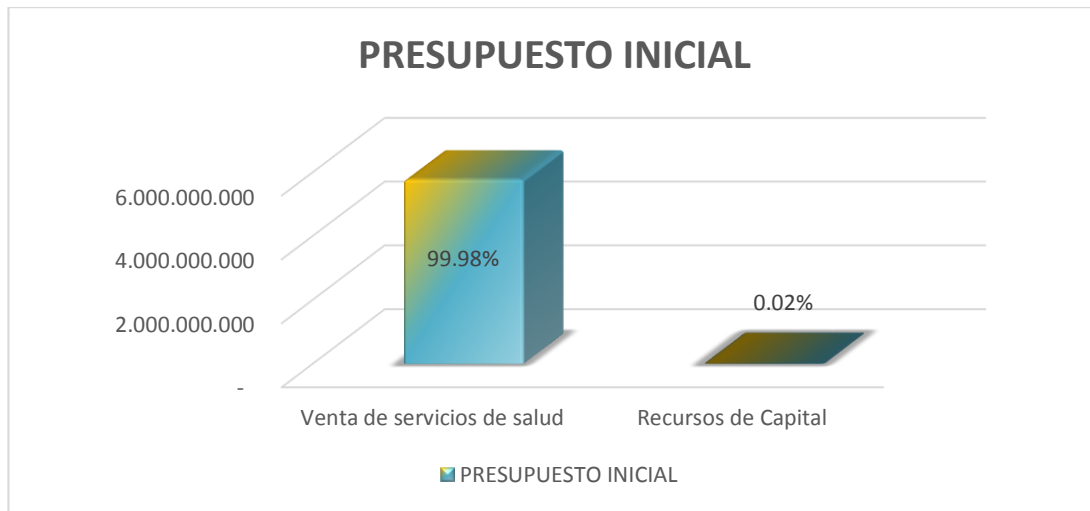
Información tomada de la ejecución presupuestal del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E vigencia 2015



PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.773.365.472	100.00
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	0.00
INGRESOS CORRIENTES	5.772.499.404	99.98
NO TRIBUTARIOS	5.772.499.404	99.98
VENTA DE SERVICIOS	5.728.038.853	99.21
OTROS SERVICIOS	44.460.551	0.77
APORTES	0	0.00
RECURSOS DE CAPITAL	866.068	0.02
RECUPERACION DE CARTERA	0	0.00
RENDIMIENTOS OPERACIONES FINANCIEROS	866.068	0.02

El presupuesto Inicial de ingresos está compuesto por ingresos No Tributarios el cual se divide en Venta de servicios con el 99.98% equivalentes a \$9.772 millones y Recursos de Capital con un 0.02% equivalentes a \$866 millones.



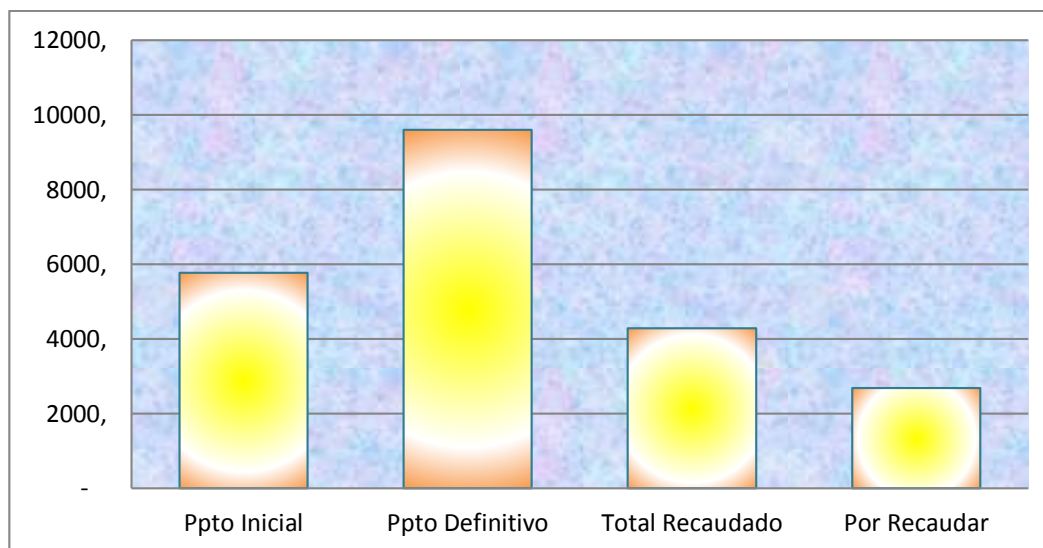
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS (ADICIONES)

El presupuesto de ingresos del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E fue adicionado en un 66.32% equivalentes a **\$3.828** millones y las principales modificaciones se realizaron en la Disponibilidad Inicial en la suma de \$1.505 millones, Recursos de Capital en la suma de \$1.130 millones, Ingresos No tributarios en la suma de \$556 millones y en Aportes 635 millones. Ver tabla.

DETALLE	PPTO. INICIAL	%PART.	MODIFIC	% PART.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.773.365.472.00	100%	3.828.790.921.80	100%
DISPONIBILIDAD INICIAL	-	0%	1.505.791.485.92	39%
NO TRIBUTARIOS	5.772.499.404.00	99.98%	556.468.177.00	14.53%
APORTES	-	0%	635.605.136.30	17%
RECURSOS DE CAPITAL	866.068.00	0.02%	1.130.926.122.58	29.54%

COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

El presupuesto de ingresos definitivo del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E a Diciembre 31 de 2015 fue de **6.964 Millones**, de los cuales se recaudó la suma de 4.282 Millones, es decir, el recaudo fue del 61.41%, quedando pendiente por recaudar la suma de 2.681 Millones, correspondientes a Ingresos No Tributarios y a Aportes.



2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

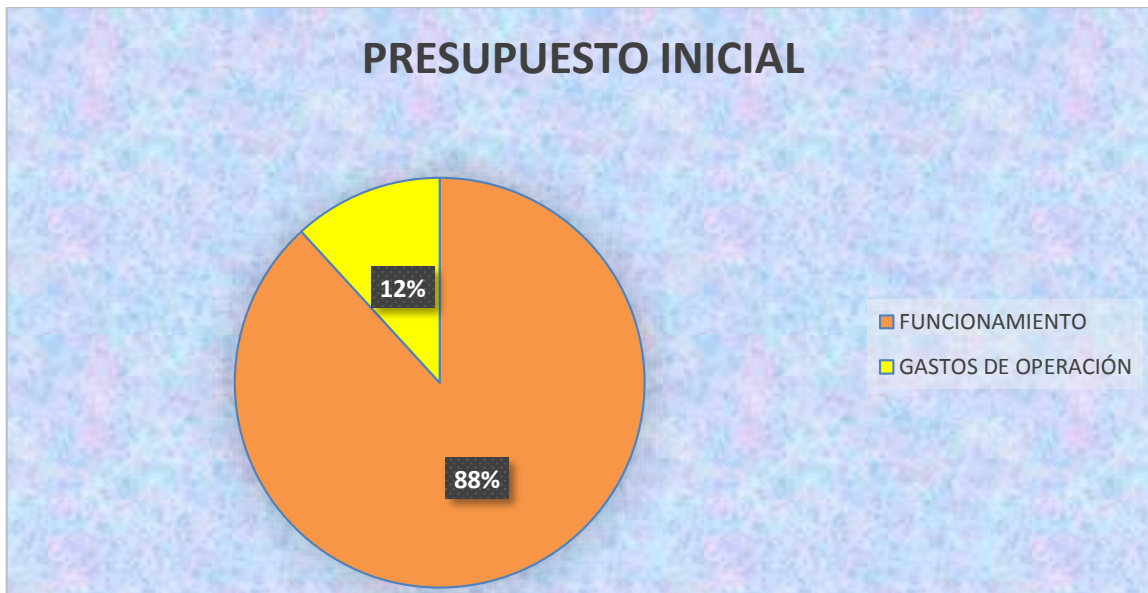
El presupuesto de Gastos del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E para la vigencia fiscal 2015 fue aprobado en la cuantía de **\$5.773.365.472.00** y presentó adiciones presupuestales por **\$3.828.790.920.88**, para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2015 de **\$9.602.156.393.80**.

PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
\$5.773.365.472.00	3.828.790.920.88	\$0	\$9.602.156.393.80

Información tomada de la ejecución presupuestal del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E vigencia 2015

PRESUPUESTO INICIAL

El presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia 2015 del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E, fue de \$5.773 millones, de los cuales \$5.092 millones correspondieron a Gastos de funcionamiento, es decir un 88% y Gastos de Operación 681 millones lo que representa un 12%. Ver gráfico.



Los Gastos de Funcionamiento se subdividieron en Servicios Personales con \$3.709 millones, Transferencias \$21.7 millones y Gastos Generales \$1.361 millones.

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE GASTOS - ADICIONES

El presupuesto de gastos del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E de la vigencia 2015, presentó Adiciones presupuestales en la suma de **\$3.828** millones, y traslados presupuestales en la suma de \$ 266 millones, para un presupuesto definitivo de \$ 9.602 millones.

MODIFICACIONES GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los Gastos de funcionamiento se incrementaron en un 57.20%, es decir la suma de \$2.912 millones con relación al presupuesto inicial.

MODIFICACIONES GASTOS DE INVERSION

Los Gastos de inversión se presentaron en las modificaciones (Adiciones) en la vigencia 2015, por valor de \$916 Millones.

GASTOS EJECUTADOS

A Diciembre 31 de 2015, el Hospital Especializado Granja Integral E.S.E comprometió gastos por la suma de \$8.556 millones, distribuidos entre Gastos de Funcionamiento por \$6.909 millones, Gastos de Operación 778 millones e Inversión en la suma de \$869 millones. Ver tabla.

DETALLE	PPTO. INICIAL	PPTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISO
PRESUPUESTO DE EGRESOS	5.773.365.472.00	9.602.156.392.88	8.556.966.857.75
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5.092.165.592.00	7.801.153.148.00	6.909.159.588.75
GASTOS DE OPERACION	681.199.880.00	854.243.616.00	778.154.282.00
INVERSION	-	946.759.628.88	869.652.987.00

CAPITULO 3

RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital Especializado Granja Integral E.S.E a Diciembre 31 de 2015, se evidenció que la Entidad, presentó un **Superávit presupuestal** en la suma de **\$93.278.565.25**, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron menores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

INGRESOS EFFECTIVAMENTE RECAUDADOS	GASTOS EFFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS	DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL
\$8.650.245.423.00	\$ 8.556.966.857.75	\$ 93.278.565.25

El conocimiento oportuno y preciso de los resultados de la gestión de los recursos públicos durante un período, es indispensable no sólo para juzgar su pertinencia y eficiencia, sino también para tomar los correctivos orientados al logro de las metas fiscales y económicas propuestas.