

**HOSPITAL SANTA BARBARA DE VENADILLO**  
**ANALISIS PRESUPUESTAL**  
**VIGENCIA 2018**

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos de la vigencia 2018, Información tomada del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública Chip y la información presupuestal suministrada por el la Empresa Social del Estado.

**CAPITULO 1**

**1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO**

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2018 del HOSPITAL SANTA BARBARA VENADILLO E.S.E, fue aprobado en la suma de **MIL QUINIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES (\$ \$ 1.593.000.000.00).**

**CAPITULO 2**

**2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO**

El presupuesto de las Entidades, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en el 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.

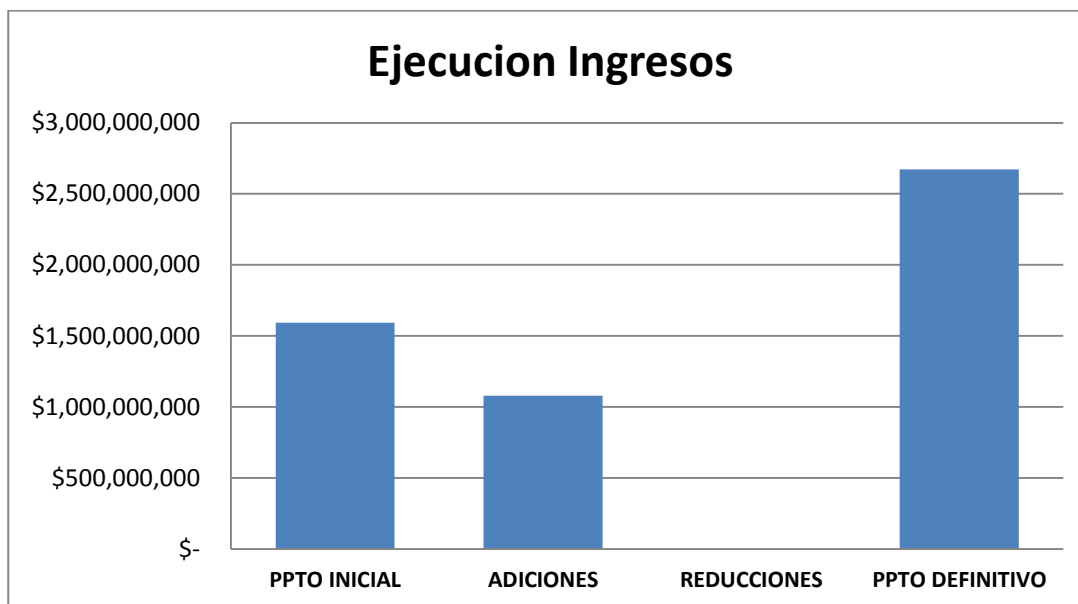
**2.1. ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS**

El presupuesto de Ingresos para la vigencia fiscal 2018 presentó adiciones presupuestales por **\$1.078.687.505.00**, No se encontró reducciones **\$0.00** para un presupuesto definitivo de **\$2.671.687.505.00**

| PPTO INICIAL     | ADICIONES        | REDUCCIONES | PPTO DEFINITIVO  |
|------------------|------------------|-------------|------------------|
| \$ 1.593.000.000 | \$ 1.078.687.505 | \$ -        | \$ 2.671.687.505 |

Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda -Chip

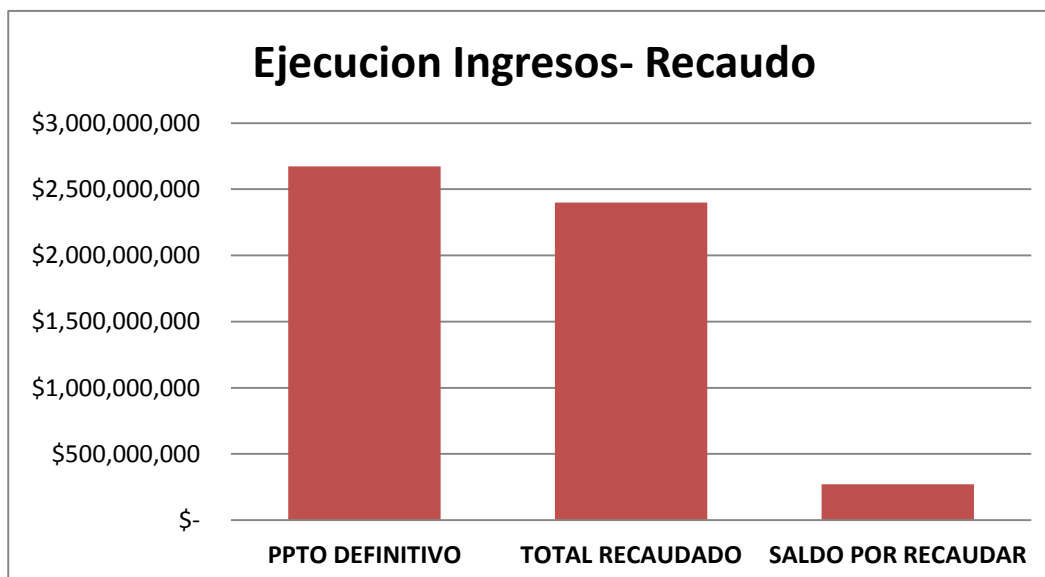
## EJECUCION DE INGRESOS



## COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

**La meta de recaudo no se cumplió**, toda vez que frente a los ingresos reconocidos por el Hospital de (\$2.671.687.505.oo) recaudó el 90%, indicando con ello que le faltó celeridad en el recaudo de sus deudas, toda vez que en la vigencia quedó por recaudar la suma de \$ 272.440.073.oo , al Régimen Subsidiado y Régimen Contributivo entre otros.

| PPTO DEFINITIVO  | TOTAL RECAUDADO  | SALDO POR RECAUDAR | % RECAUDO |
|------------------|------------------|--------------------|-----------|
| \$ 2.671.687.505 | \$ 2.399.247.432 | \$ 272.440.073     | 90%       |



Las principal Fuente de ingresos del hospital fueron: Los rubros, No tributarios con \$1.888.353.695 con un 59%.

## 2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

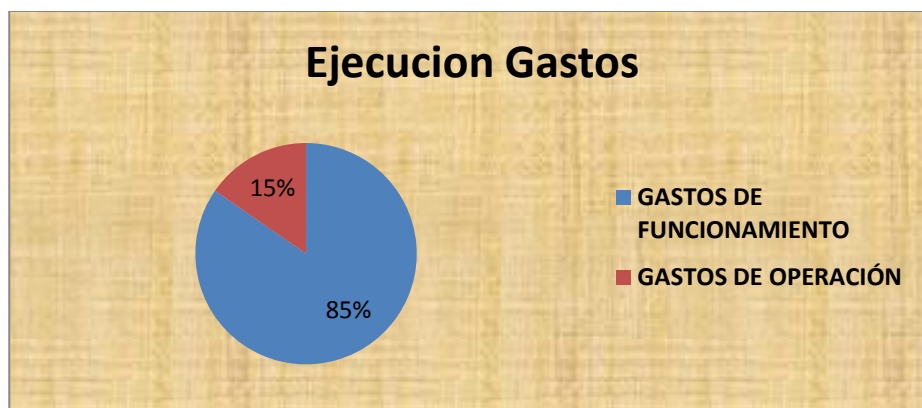
El presupuesto de Gastos del HOSPITAL SANTA BARBARA VENADILLO E.S.E para la vigencia fiscal 2018 presentó adiciones presupuestales por **\$1.078.687.505.00**, y No se encontró reducciones para un presupuesto definitivo de **\$2.671.687.505**

| PPTO INICIAL     | ADICIONES        | REDUCCIONES | PPTO DEFINITIVO  |
|------------------|------------------|-------------|------------------|
| \$ 1.593.000.000 | \$ 1.078.687.505 | \$ -        | \$ 2.671.687.505 |

Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda –Chip

Los recursos del HOSPITAL SANTA BARBARA VENADILLO E.S.E se destinaron para Gastos de funcionamiento y Gastos de operación; donde los Gastos de Funcionamiento fueron los mas representativos con un **82%**, de los recursos se destinaron para atender gastos de personal, Gastos Generales y Transferencias corrientes y tan solo el **15%** se utilizó para cubrir los Gastos de Operación de la entidad.

| CODIGO | NOMBRE                          | APROPIACIÓN DEFINITIVA(Pesos) | COMPROM.<br>PACTADOS(Pesos) | %   |
|--------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----|
| 2.     | <b>GASTOS</b>                   | \$ 2.671.687.505              | \$ 2.588.296.549            |     |
| 2.1    | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | \$ 2.261.256.411              | \$ 2.186.920.920            | 82% |
| 2.1.01 | GASTOS DE PERSONAL              | \$ 1.682.383.919              | \$ 1.630.945.334            |     |
| 2.1.02 | GASTOS GENERALES                | \$ 533.150.425                | \$ 523.694.849              |     |
| 2.1.03 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES       | \$ 45.722.067                 | \$ 32.280.737               |     |
| 2.2    | <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>      | \$ 410.431.094                | \$ 401.375.629              | 15% |
| 2.2.01 | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN      | \$ 410.431.094                | \$ 401.375.629              |     |



### CAPITULO 3

#### RESULTADO ANALISIS

##### 4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital Santa Bárbara E.S.E a Diciembre 31 de 2018, se evidenció que la Entidad, presentó un **Déficit Presupuestal** en la suma de **\$189** Millones, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron mayores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

| INGRSOS DEFINITIVAMENTE<br>RECAUDADOS | GASTOS EFECTIVAMENTE<br>COMPROMETIDOS | DEFICIT Y/O SUPERAVIT |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| \$ 2.399.247.432                      | \$2.588.296.549                       | \$-189.049.117        |

