

HOSPITAL SAN ANTONIO DE AMBALEMA E.S.E
ANÁLISIS 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 San Antonio E.S.E, fue aprobado en la suma de **MIL DOSCIENTOS VEINTINUEVE MILLONES CIENTO NOVENTA Y CINCO MIL CIENTO NOVENTA Y TRES PESOS M/CTE (\$1.229.195.193.00).**

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

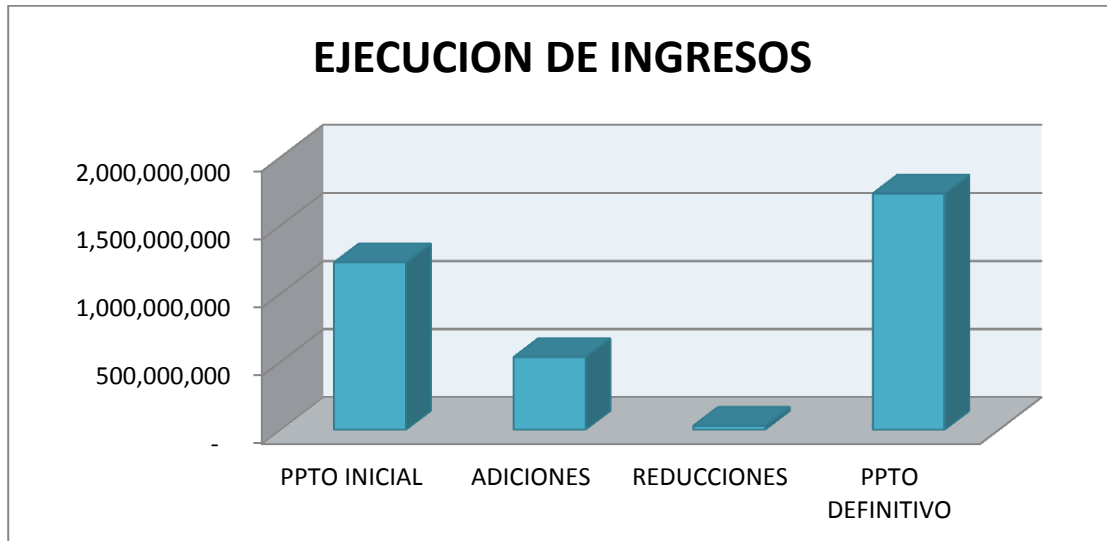
El presupuesto de las Entidades, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en el se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos 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. ANÁLISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El presupuesto de Ingresos para la vigencia fiscal 2018 presentó adiciones presupuestales por **\$535.152.559.00**, reducciones por **\$30.226.148.00** para un presupuesto definitivo de **\$1.734.121.604.00**.

| PRESUPUESTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | PRESUPUESTO DEFINITIVO |
|---------------------|------------------|-----------------|------------------------|
| \$1.229.195.193.00 | \$535.152.559.00 | \$30.226.148.00 | \$1.734.121.604.00 |

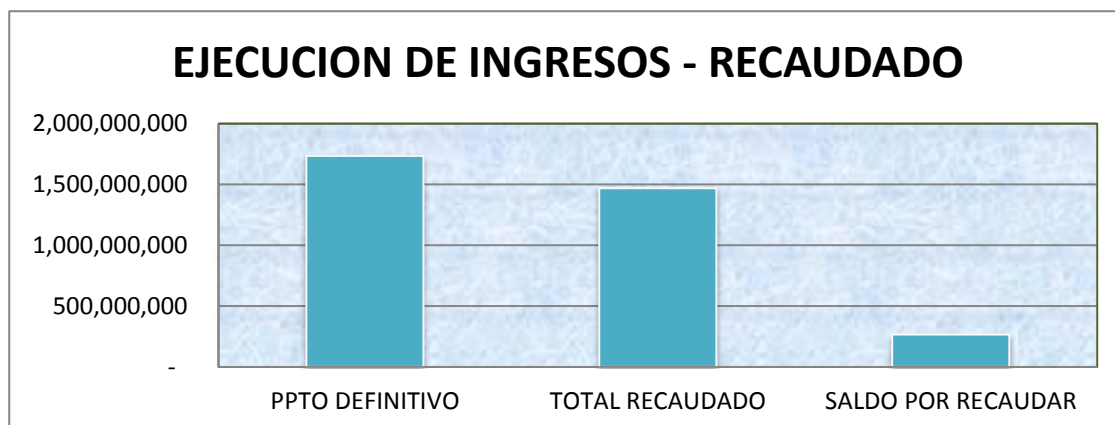
Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda -Chip



COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

La meta de recaudo no se cumplió, toda vez que frente a los ingresos reconocidos por el Hospital de (\$1.734.121.604.00) recaudó el 84.63%, 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 \$266.464.481.00, al Régimen Subsidiado y Régimen Contributivo entre otros.

| PPTO DEFINITIVO | TOTAL RECAUDADO | % RECAUDO | SALDO POR RECAUDAR |
|-----------------|-----------------|-----------|--------------------|
| 1.734.121.604 | 1.467.657.123 | 84,63% | 266.464.481 |



Las principales fuentes de ingresos del hospital fueron: Venta de Servicios de salud, con \$931 millones, el 63.50%, seguidos de Recursos de Capital con \$441 millones, el 30.07% y otros ingresos No Tributarios con \$26 millones, el 1.80%.

2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

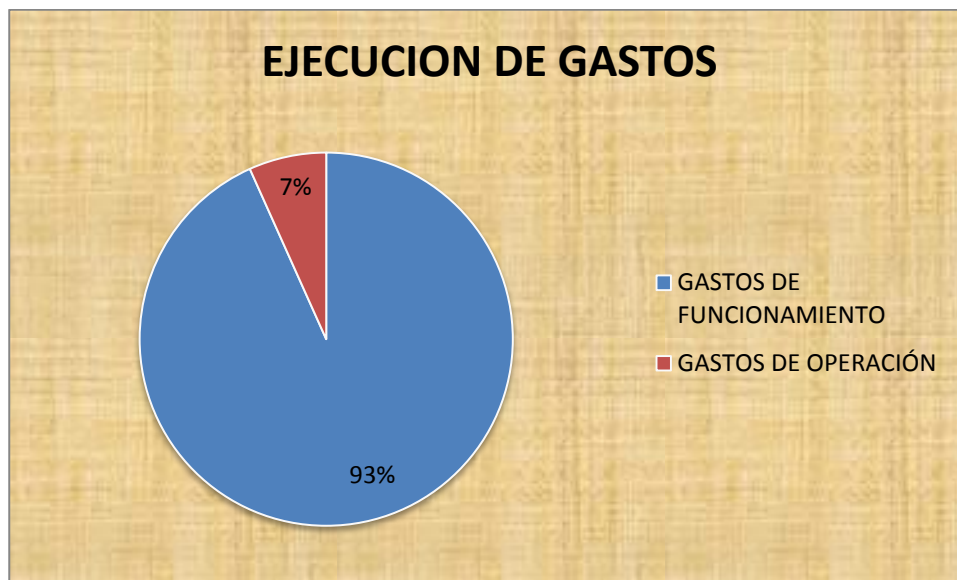
El presupuesto de Gastos del Hospital San Antonio E.S.E para la vigencia fiscal 2018 presentó adiciones presupuestales por **\$535.152.559.00**, **Reducciones por \$30.226.148.00** para un presupuesto definitivo de **\$1.734.121.604.00**

| PPTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | PPTO DEFINITIVO |
|---------------|-------------|-------------|-----------------|
| 1.229.195.193 | 535.152.559 | 30.226.148 | 1.734.121.604 |

Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda –Chip

Los recursos del Hospital San Antonio E.S.E de Ambalema, se destinaron para Gastos de funcionamiento y Gastos de operación; donde los Gastos de Funcionamiento fueron los mas representativos, todas vez que el 93.29% de los recursos se destinaron para atender gastos de personal, Gastos Generales y Transferencias corrientes y tan solo el 6.71% se utilizó para cubrir los Gastos de Operación de la entidad.

| CODIGO | NOMBRE | APROPIACIÓN DEFINITIVA(Pesos) | COMPROM. PACTADOS(Pesos) | % |
|------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------|
| 2. | GASTOS | 1.734.121.604 | 1.734.121.604 | |
| 2.1 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 1.617.773.915 | 1.617.773.915 | 93,29% |
| 2.1.01 | GASTOS DE PERSONAL | 1.238.859.821 | 1.238.859.821 | |
| 2.1.02 | GASTOS GENERALES | 374.610.890 | 374.610.890 | |
| 2.1.03 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 4.303.204 | 4.303.204 | |
| 2.2 | GASTOS DE OPERACIÓN | 116.347.689 | 116.347.689 | 6,71% |
| 2.2.01 | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN | 116.347.689 | 116.347.689 | |



CAPITULO 3

RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital San Antonio E.S.E a Diciembre 31 de 2018, se evidenció que la Entidad, presentó un **Déficit Presupuestal** en la suma de **\$266** Millones, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron mayores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

| INGRESOS DEFINITIVAMENTE RECAUDADOS | GASTOS EECTIVAMENTE COMPROMETIDOS | DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL |
|---|---|--|
| 1.467.657.123,00 | 1.734.121.604,00 | (266.464.481,00) |