

HOSPITAL SANTA LUCIA DE CAJAMARCA E.S.E
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 Lucia de Cajamarca E.S.E, fue aprobado en la suma **TRES MIL CUATROCIENTOS CIENTO Y OCHO MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL TREINTA Y OCHO PESOS M/CTE (\$3.458.947.038.00).**

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

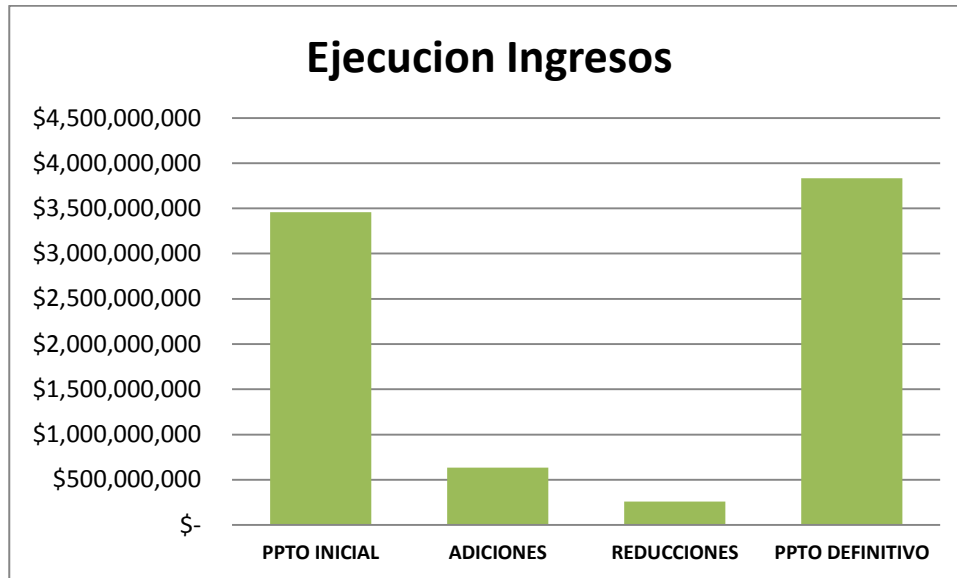
El presupuesto de las Entidades, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en el se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos 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 **\$634.548.570.00**, reducciones por **\$260.000.000.00** para un presupuesto definitivo de **\$3.833.495.608.00.**

PPTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO DEFINITIVO
\$ 3.458.947.038	\$ 634.548.570	\$ 260.000.000	\$ 3.833.495.608

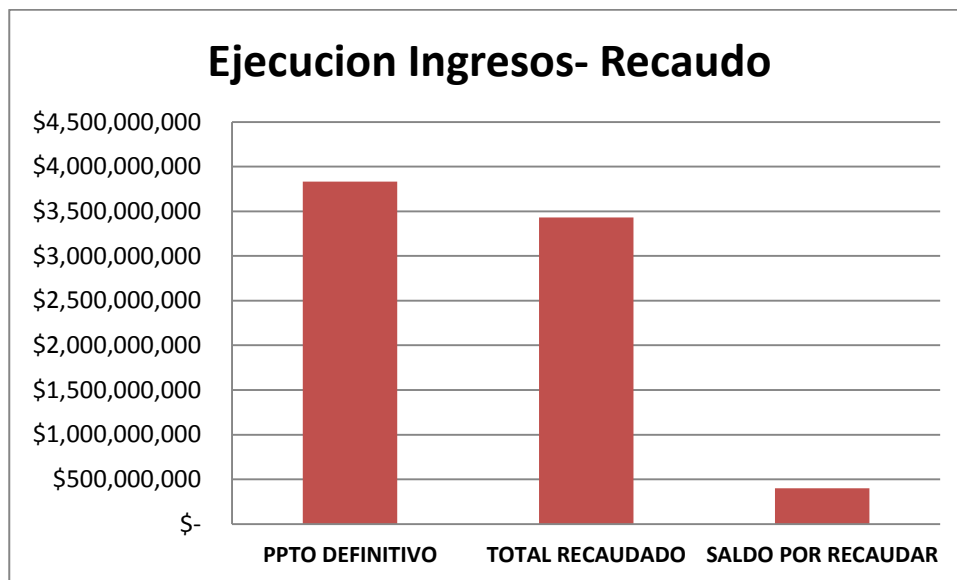
Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda -Chip



COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

La meta de recaudo no se cumplió, toda vez que frente a los ingresos reconocidos por el Hospital de (\$3.833.495.608.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 \$401.161.927.oo, al Régimen Subsidiado y Régimen Contributivo entre otros.

PPTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDADO	SALDO POR RECAUDAR	% RECAUDO
\$ 3.833.495.608	\$ 3.432.333.681	\$ 401.161.927	90%



Las principales fuentes de ingresos del hospital fue: otros ingresos No Tributarios con \$3.325.830.171 Millones con un 54%

2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

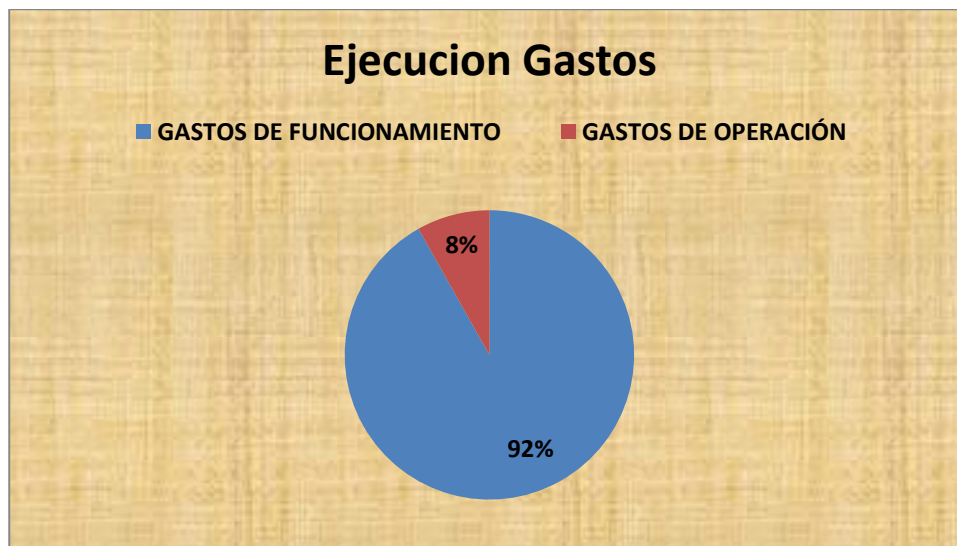
El presupuesto de Gastos del Hospital Santa Lucia de Cajamarca E.S.E para la vigencia fiscal 2018 presentó adiciones presupuestales por **\$ 634.548.570.oo**, **Reducciones por \$260.000.000.oo** para un presupuesto definitivo de **\$3.833.495.608.oo**

PPTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO DEFINITIVO
\$ 3.458.947.038	\$ 634.548.570	\$ 260.000.000	\$ 3.833.495.608

Fuente: CGR Ingresos – Sistema Consolidador de hacienda –Chip

Los recursos del Hospital Santa Lucia de Cajamarca se destinaron para Gastos de funcionamiento y Gastos de operación; donde los Gastos de Funcionamiento fueron los mas representativos, todas vez que el 85% de los recursos se destinaron para atender gastos de personal, Gastos Generales y Transferencias corrientes y tan solo el 7% se utilizó para cubrir los Gastos de Operación de la entidad.

CODIGO	NOMBRE	APROPiación DEFINITIVA(Pesos)	COMPROM. PACTADOS(Pesos)	%
2.	GASTOS	\$ 3.833.495.608	\$ 3.524.656.275	
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 3.520.920.976	\$ 3.250.780.189	85%
2.1.01	GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.637.711.333	\$ 2.546.863.215	
2.1.02	GASTOS GENERALES	\$ 792.449.795	\$ 639.616.702	
2.1.03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 90.759.848	\$ 64.300.272	
2.2	GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 312.574.632	\$ 273.876.086	7%
2.2.01	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	\$ 312.574.632	\$ 273.876.086	



CAPITULO 3

RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital Santa Lucia E.S.E a Diciembre 31 de 2018, se evidenció que la Entidad, presentó un **Déficit Presupuestal** en la suma de **\$92** Millones, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron mayores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

INGRSOS DEFINITIVAMENTE RECAUDADOS	GASTOS EFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS	DEFICIT Y/O SUPERAVIT
\$ 3.432.333.681	\$3.524.656.275	-\$92.322.594