

INFORME DE GESTIÓN PRESUPUESTAL
DICIEMBRE DE 2019

La ESE Hospital San José del Guaviare, teniendo en cuenta los ingresos proyectados para la vigencia 2019, se efectúa la apropiación inicial del presupuesto por valor de **TREINTA Y UN MIL DOSCIENTOS OCHENTA MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS MCTE (\$31.280.993.441)**, se adicionan recursos de: saldos de caja y bancos con corte al 31 de diciembre de 2018, ajuste por mayor valor en facturación corte 31-12-2018 y cuentas por cobrar vigencias anteriores para financiar las cuentas por pagar de vigencias anteriores mediante acuerdo de junta directiva: Acuerdo No 001 de fecha 31 de enero de 2019, recursos por valor de **(\$11.698.068.961)**, adición convenio ESE Hospital SJG Y Alcaldía SJG por valor de **(\$1.300.310.940)** a través del acuerdo número 003 de fecha 17 de mayo de 2019, adición contrato Nueva EPS por valor de **(\$1.260.840.000)**, a través del acuerdo número 004 de fecha 13 de junio de 2019, mediante acuerdo número 07/2019 se adiciona **\$ 1.645.295.419** por buen comportamiento del recaudo de la cartera de vigencias anteriores y por ultimo mediante acuerdo No 08 de fecha 30 de septiembre de 2019, el Ministerio de Salud y de la Protección social a través de la Resolución número 0002295 de fecha 23 de agosto de 2019 asigna recursos para la cofinanciación de una ambulancia por valor de **\$180.000.000**, para un total definitivo del presupuesto de ingresos y gastos por la suma de **CUARENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES QUINIENTOS OCHO MIL SETECIENTOS SESENTA Y UN PESOS MCTE (\$ 47.365.508.761)**. con corte a 31 del mes de diciembre de la vigencia fiscal de 2019, se presenta la siguiente Gestión así:

Se efectúa adición al presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia fiscal 2019 de la ESE Hospital SJG así:

Cuadro 001: Modificaciones de Adición de Ingresos y Gastos vigencia 2019

Código	Rubro	Fecha	Tipo	Naturaleza	Documento	Valor
101010101	CAJA ADMINISTRATIVA TESORERIA	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$4.695.472,00
102010101	BANCOS REGIONALES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$495.371.989,25
113010101	REGIMEN CONTRIBUTIVO	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$140.519.543,00
113010201	REGIMEN SUBSIDIADO	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$577.782.610,00
113010302	OTRAS SECRETARIAS	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	-\$20.833.286,00
113010702	EVENTOS CATASTROFICO (ECAT)	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$5.596.908,00
113011101	IPS PRIVADAS	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$34.040.759,00
113011301	COMPAÑIAS DE SEGUROS (SOAT)	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$39.655.109,00

Código	Rubro	Fecha	Tipo	Naturaleza	Documento	Valor
113011501	REGIMEN ESPECIAL	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$9.860.986,00
113011801	PARTICULARES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$24.489.352,00
113012101	OTRAS EMPRESAS	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$4.789.570,00
113010201	CXC VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$10.382.099.949,00
211090101	PAGOS DE PERSONAL VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$3.379.071.144,00
211090102	CESANTIAS RETROACTIVAS VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$23.635.594,00
213010101	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO ADQUISICION DE BIENES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$40.795.078,00
213090101	PAGOS DE GASTOS GENERALES VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$2.996.425.183,00
214050101	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$775.106.473,00
214090101	PAGOS DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$158.248.397,00
221090101	PAGOS DE GASTOS DE OPERACIÓN VIGENCIAS ANTERIORES	31-01-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 001	\$4.324.787.092,00
111070301	PROYECTO DOTACION ESE HSJG - ALCALDIA SJG	17-05-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 003	\$1.300.310.940,00
232010104	PROYECTO DOTACION ESE HSJG - ALCALDIA SJG	17-05-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 003	\$1.300.310.940,00
113010101	REGIMEN CONTRIBUTIVO	13-06-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 004	\$197.927.904,00
113010201	REGIMEN SUBSIDIADO	13-06-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 004	\$1.062.912.096,00
211020105	CONTRATACION PRESTACION DE SERVICIOS ASISTENCIAL	13-06-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 004	\$1.197.798.000,00
213010101	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO ADQUISICION DE BIENES	13-06-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 004	\$31.521.000,00
213020101	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO ADQUISICION DE SERVICIOS	13-06-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 004	\$31.521.000,00
113013001	CUENTAS POR COBRAR VIGENCIAS ANTERIORES	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 1.645.295.419
211020105	CONTRATACION PRESTACION DE SERVICIOS - ASISTENCIAL	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 1.288.030.648
213010101	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO - ADQUISICION DE BIENES	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 82.264.771
213010905	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 70.000.000
213010907	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 70.000.000
213020906	VIGILANCIA	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 45.000.000
221010101	PRODUCTOS FARMACEUTICOS/MEDICAMENTOS	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 007	\$ 90.000.000
111070109	ADQUISICION DE AMBULANCIA RESOL 2295 DE 2019 MPS	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 008	\$ 180.000.000
232020103	ADQUISICION DE AMBULANCIA RESOL 2295 DE 2019 MPS	24-09-2019	Modificación	Crédito	ACUERDO No. 008	\$ 180.000.000

Cuadro 002: Comparativo de Ejecución Presupuestal a Diciembre 2018 – 2019.

RUBRO	DICIEMBRE DE 2018	DICIEMBRE DE 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRESUPUESTO DEFINITIVO	\$ 43.215.819.453	\$ 47.365.508.761	\$ 4.149.689.308	9,60%
TOTAL DE INGRESOS RECONOCIDOS	\$ 40.004.364.572	\$ 48.876.995.597	\$ 8.872.631.025	22,18%
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	\$ 30.004.421.636	\$ 32.129.122.225	\$ 2.124.700.589	7,08%
GASTOS DE COMPROMISOS	\$ 37.943.651.440	\$ 43.176.024.810	\$ 5.232.373.370	13,79%

En el cuadro **002**, se observa que la variación entre las vigencias ha sido positiva presentándose en los reconocimientos un porcentaje de 22,18%, y en recaudos del 7,08% con referencia a la inmediatamente anterior, en los compromisos del 13,79% este último se disminuyó con respecto al mes de noviembre que se situaba en el 15,45%, esto como consecuencia a lo recomendado de realizar contención o disminución del gasto.

Cuadro 003: TOTAL RECAUDO/TOTAL COMPROMISOS Diciembre de 2018 – 2019.

TOTAL RECAUDO/TOTAL COMPROMISOS CORTE A 31 DE DICIEMBRE (2018-2019)				
Concepto	Total Vigencia 2018	Total Vigencia 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
TOTAL RECAUDO - Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencias Anteriores) - Se incluye la disponibilidad inicial	\$ 30.004.421.636	\$ 32.129.122.225	\$ 2.124.700.589	7,08%
TOTAL COMPROMISOS - Gastos de Compromisos (Operación Corriente)+Cuentas por Pagar (Vigencias Anteriores)	\$ 37.943.651.440	\$ 43.176.024.810	\$ 5.232.373.370	13,79%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTAL	-\$ 7.939.229.804	-\$ 11.046.902.585	-\$ 3.107.672.781	
SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	-20,92%	-25,59%	-4,66%	

En el cuadro **003**, refleja que el recaudo presento un incremento positivo en los ingresos de \$2.125 millones, es decir, un 7,08% más en la presente anualidad frente a la vigencia 2018, esto obedece a las acciones continuas y pertinentes en la recuperación de la cartera ante a las EAPB y entes de control, aun cuando los gastos de compromisos aumentaron en \$5.232 millones con un crecimiento del 13,79% en el 2019 frente a la vigencia inmediatamente anterior, también se manifiesta que los reconocimientos aumentaron en valor de \$8.873 millones de pesos que corresponde al 22,18%, garantizando que con acciones pertinentes y eficaces en la recaudación de la cartera que queda al corte como cuentas por cobrar, dineros los cuales no se recaudaron a 31 de diciembre/2019, debido a la normatividad que nos rige en materia de la relación entre entidades prestadoras y pagadoras de servicios de salud, nuestra institución podrá cumplir con los compromisos adquiridos (cuentas por pagar) en el normal funcionamiento, no solo las que corresponden a la vigencia objeto de análisis, sino también las obligaciones anteriores.

Cuadro 004: SITUACION PRESUPUESTAL (SUPERAVIT/DEFICIT) Dic de 2018 – 2019.

SITUACION PRESUPUESTAL (SUPERAVIT/DEFICIT) CORTE A 31 DE DICIEMBRE (2018-2019)				
TOTAL RECONOCIMIENTO/TOTAL COMPROMISOS				
Concepto	Total Vigencia 2018	Total Vigencia 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
TOTAL RECONOCIMIENTO - Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencias Anteriores) - Se incluye la disponibilidad inicial	\$ 40.004.364.572	\$ 48.876.995.597	\$ 8.872.631.025	22,18%
TOTAL COMPROMISOS - Gastos de Compromisos (Operación Corriente)+Cuentas por Pagar (Vigencias Anteriores)	\$ 37.943.651.440	\$ 43.176.024.810	\$ 5.232.373.370	13,79%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTAL	\$ 2.060.713.132	\$ 5.700.970.787	\$ 3.640.257.655	
SUPERAVIT Y/O DEFICIT PRESUPUESTAL	5,43%	13,20%	7,77%	

Ahora en el cuadro **004** en cuanto al análisis de la situación presupuestal realizada entre el total de reconocimientos/total de compromisos de las vigencias descritas, nos muestra que los reconocimientos se incrementaron en \$8.873 millones de pesos, es decir, un 22,18% en la vigencia 2019 frente a la inmediatamente anterior; aun cuando los gastos de compromisos de igual manera reflejan un aumento en valor de \$5.232 millones de pesos, observamos que la institución puede cubrir o atender las obligaciones contraídas en la prestación del servicio de salud.

Cuadro 005: SITUACION PRESUPUESTAL (SUPERAVIT/DEFICIT) Dic de 2018 – 2019.

SITUACION DE LIQUIDEZ CORTE A 31 DE DICIEMBRE (2018-2019)				
TOTAL RECAUDOS/TOTAL RECONOCIMIENTO				
Concepto	Total Vigencia 2018	Total Vigencia 2019	Variación Absoluta	Variación Relativa
TOTAL RECAUDO - Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencias Anteriores) - Se incluye la disponibilidad inicial	\$ 30.004.421.636	\$ 32.129.122.225	\$ 2.124.700.589	7,08%
TOTAL RECONOCIMIENTO - Aportes+Venta Servicios Salud Vigencia+Uso Suelo Vigencia (Operación Corriente)+Cuentas por Cobrar (Vigencias Anteriores)	\$ 40.004.364.572	\$ 48.876.995.597	\$ 8.872.631.025	22,18%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTAL	-\$ 9.999.942.936	-\$ 16.747.873.372	-\$ 6.747.930.436	
LIQUIDEZ	-25,00%	-34,27%	-9,27%	

En el cuadro **005** con respecto a la liquidez observamos en las dos vigencias objetos de análisis, que el recaudo está por debajo de los reconocimientos, por lo tanto, la entidad debe optimizar las estrategias pertinentes con el propósito de mejorar sustancialmente el recaudo de la cartera, para disminuir la tendencia negativa que se refleja en las vigencias analizadas, con el objetivo específico de tener una mejor liquidez y/o flujo de efectivo en nuestra institución.

Cordialmente,



HAROLD ENRIQUE ALVAREZ COPETE
Técnico Administrativo de Presupuesto - Encargado
ESE H.S.J.G.