



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

HOSPITAL CENTRO DE PLANADAS TOLIMA INFORME FISCAL Y FINANCIERO VIGENCIA 2022 (Cifras en Miles de Pesos)

El resultado de las ejecuciones presupuestal análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de los Ingresos y Gastos de la vigencia 2022.

A raíz de la homologación del FUT con el nuevo catálogo de clasificación presupuestal de las entidades territoriales – CCPET, se tomó como información oficial la publicada en el CUIPO – Categoría única de información presupuestal de la Contraloría General de la República, cargada en el formulario único territorial – FUT, a través del sistema CHIP Consolidado de Hacienda e Información Pública de la Contaduría General de la Nación.

Es importante resaltar, que es responsabilidad de cada entidad territorial el contenido y la calidad de la información reportada con fecha de corte del 31 de diciembre de 2022 en el CUIPO, la Contraloría Departamental del Tolima, se limita a utilizar las cifras reportadas para producir el informe fiscal y financiero, en los términos que señala la Ley 617 de 2000, como es verificar el cumplimiento de los límites del gasto, la observancia de las demás normas complementarias, divulgar los resultados y realizar los traslados correspondientes a los entes de control por las observaciones encontradas.

En consecuencia, el informe fiscal y financiero se constituye en una herramienta de estudio para contribuir al mejoramiento continuo para los municipios, las entidades públicas, privadas y la comunidad en general.

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

CAPITULO 1

LEGALIDAD Y APROBACION DEL PRESUPUESTO

1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2022 del Hospital Centro de Planadas Tolima, fue aprobado por la Junta Directiva mediante Acuerdo No. 002 **del 21 de diciembre de 2021** en la suma de siete mil setecientos cuarenta y seis millones doscientos setenta y dos mil novecientos noventa y ocho pesos **M/CTE (\$7.746.272.998)**.

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

El presupuesto público es una de las herramientas fundamentales para la ejecución de la política económica por parte del Hospital. Es el instrumento mediante el cual ejerce su función de financiador o proveedor directo de bienes y servicios. Es el plan económico y financiero anual vinculado a la estrategia formulada por el Hospital en su plan de Acción; con base en este cálculo se deben programar, controlar y evaluar los ingresos y las rentas a recibir durante la vigencia fiscal y permitir los respectivos gastos e inversiones; atendiendo los criterios priorizados, en cada uno de los programas y proyectos contenidos en el Plan anual de inversiones y alcanzar objetivos financieros, que no son otra cosa que adecuar el comportamiento real de los ingresos a las proyecciones contenidas en el Plan de Acción con el fin de satisfacer las necesidades básicas insatisfechas de la población.

1.1. ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

El presupuesto de Ingresos del Hospital Centro de Planadas Tolima para la vigencia fiscal 2022 fue aprobado en la cuantía de **\$7.746 millones**, presentó modificaciones de **\$2.130 millones** para arrojar un presupuesto definitivo a diciembre 31 de 2022 de **\$9.876 millones**.

PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO
7.746	9.876

Información tomada CHIP-CGR-PPTAL- CUIPO 2021

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



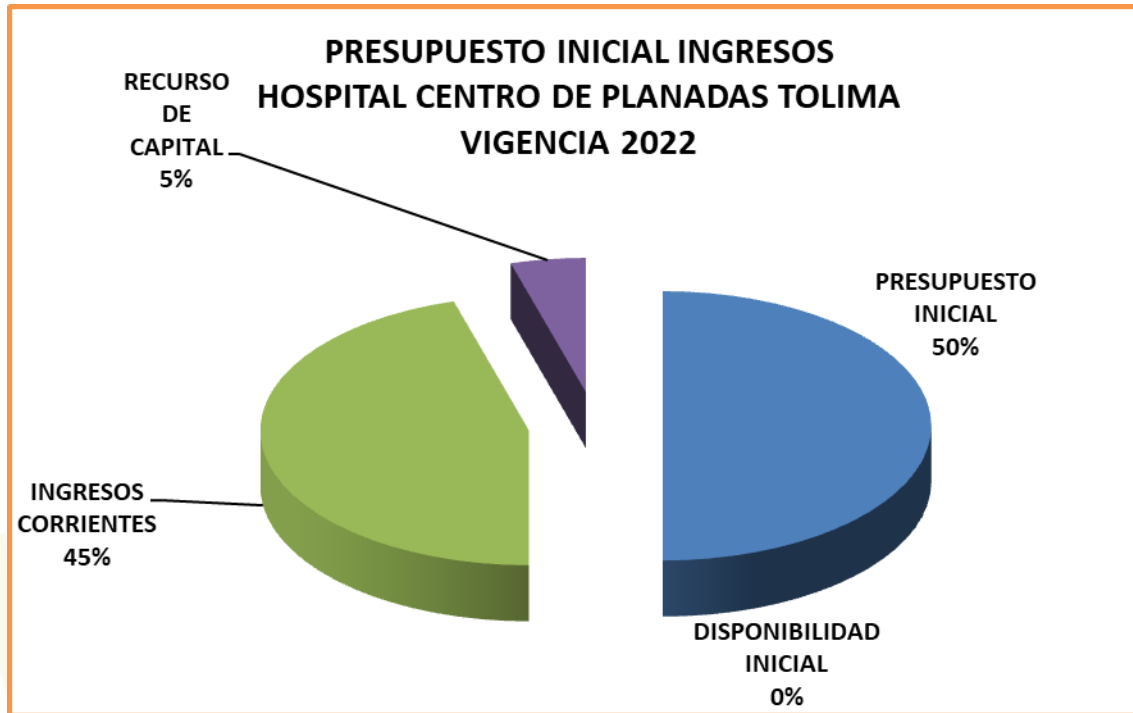
CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

El presupuesto inicial de ingresos se clasificó en: Ingresos Corrientes con \$7.044 millones, con 91% por último Recurso de Capital con \$701 millones con 9%.



PRINCIPALES FUENTES DE FINANCIACION PRESUPUESTO

Las principales fuentes de financiación del presupuesto del Hospital Centro de Planadas Tolima son los Ingresos Corrientes, donde la Venta de Servicio de Salud con \$6.754 millones con 96% seguido de transferencia corrientes con \$290 millones con 4%.

COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO

El presupuesto definitivo a diciembre 31 de 2022 del Hospital Centro de Planadas Tolima asciende a \$9.876 millones, de los cuales se recaudó \$9.818 Millones, es decir, 99%.

Este recaudo soporta Ingresos por Ingreso corriente con cuantía de \$8.422 millones con 86% del total Recaudado seguido de Disponibilidad inicial con \$517 millones con 5% por último Recurso de Capital con \$879 millones con 9%.

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

El presupuesto de Gasto aprobado del Hospital Centro de Planadas Tolima para la vigencia fiscal 2022 suma **\$7.746 millones** presenta modificaciones por **\$2.130 millones** para un presupuesto definitivo de **\$9.876 millones**.

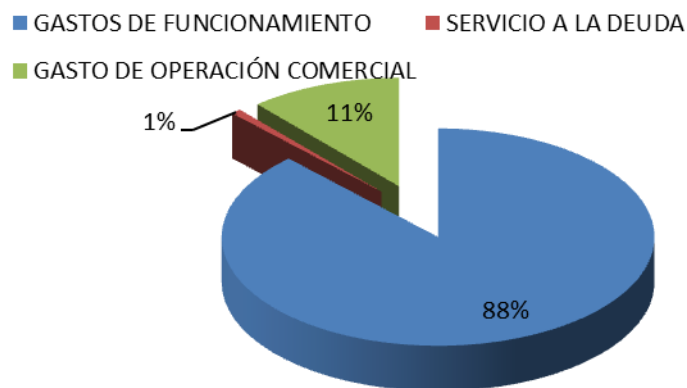
PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO
7.746	9.876

Información tomada CHIP-CGR-PPTAL- CUIPO 2021

PRESUPUESTO INICIAL

El presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia 2022 del Hospital Centro de Planadas Tolima, asciende a \$7.746 millones, de los cuales \$6.805 millones corresponden a Gastos de Funcionamiento con 88% seguido de Gasto de Operación Comercial con \$881 millones con 11% por ultimo Gasto de Servicio a la Deuda con \$60 millones con 1%.

PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS HOSPITAL CENTRO DE PLANADAS TOLIMA VIGENCIA 2022



venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

GASTOS EJECUTADOS

A diciembre 31 de 2022, el Hospital Centro de Planadas Tolima comprometió gastos por la suma de \$10.065 millones, distribuidos en: Gastos de Funcionamiento con \$7.670 millones seguido de Gasto de inversión con \$213 millones Gastos de Operación Comercial con \$1.061 millones por ultimo gastos de Inversión los cuales representan en su orden el 76%, 2% 11% y 11%.

CAPITULO 3 RESULTADO ANALISIS

3.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital Centro de Planadas Tolima a diciembre 31 de 2022, se evidenció que el ente Territorial, presentó un **Déficit presupuestal** en suma de \$247 millones, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron mayores a los ingresos efectivamente recaudados.

INGRESOS EFECTIVAMENTE RECAUDADOS	GASTOS EFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS	DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL
9818	10065	-247

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.

CAPITULO 4 RESERVAS

4.1. RESERVA PRESUPUESTAL

NOMBRE	COMPROMISOS(Pesos)	OBLIGACIONES(Pesos)	PAGOS(Pesos)
RESERVAS	0	0	0

El Hospital Centro de Planadas Tolima No presenta información de Reserva Presupuestal de la vigencia 2021.

De conformidad con lo establecido en la Ley 819 de 200 y el pronunciamiento de la Procuraduría General de la Nación, la constitución de reservas es justificada solo en casos

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

Extraordinarios y se debe realizar siempre y cuando se cuente con los recursos en caja para su financiación.

4.2. RESERVA DE CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE	COMPROMISOS(Pesos)	OBLIGACIONES(Pesos)	PAGOS(Pesos)
CUENTAS POR PAGAR	0	0	0

El Hospital Centro de Planadas Tolima al cierre de la vigencia 2022 NO presento Cuentas por pagar de la vigencia 2021.

5. INDICADORES

5.1 Ingresos

INDICADOR	VARIABLES		VALORES			
Total Ingresos	Valor recaudado	x 100 =	9818	*	100	99
	valor presupuestado		9876			
Disponibilidad Inicial	Valor recaudado	x 100 =	517	*	100	100
	valor presupuestado		0			
Ingresos Corrientes	Valor recaudado	x 100 =	8422	*	100	92
	valor presupuestado		9174			
Recurso de Capital	Valor recaudado	x 100 =	879	*	100	125
	valor presupuestado		701			
Fuente: Ejecución pptal						

El total del recaudado frente al presupuesto definitivo del Hospital Centro de Planadas Tolima fue de 99% donde la Disponibilidad inicial con 100% seguido de Ingresos Corrientes se recaudó 92% y los recursos de capital con 125%.

5.2 Gastos

5.2.1 Distribución

RUBRO	PPTO INICIAL	PPTO DEFINITIVO	VARIACION		EJECUCION	
			\$	%	\$	%
FUNCIONAMIENTO	6805	7988	1183	85	7670	96
GASTOS DE SERVICIO A LA DEUDA	60	214	154	28	213	100
GASTOS DE OPERACION COMERCIAL	881	1085	204	81	1061	98
GASTO DE INVERSIÓN	0	1134	1134	0	1121	99
TOTAL	7746	10421	2675	74	10065	97
Fuente: Ejecución pptal						

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

En la distribución del gasto el rubro de funcionamiento con \$7.988 millones, es el de mayor incidencia dentro de este grupo seguido de Gasto de Inversión con \$1.134 millones, Gasto de operación comercial con \$1.085 millones por ultimo Gasto de servicio a la deuda \$214 millones.

5.2.2 Cumplimiento

INDICADOR	VARIABLES		VALORES			
Total Gastos	Valor ejecutado	x 100 =	10065	*	100	97
	valor presupuestado		10421			
Funcionamiento	Valor ejecutado	x 100 =	7670	*	100	96
	valor presupuestado		7988			
Gasto de servicio a la deuda	Valor ejecutado	x 100 =	213	*	100	100
	valor presupuestado		214			
Gasto de inversión	Valor ejecutado	x 100 =	1121	*	100	99
	valor presupuestado		1134			
Gasto de operación comercial	Valor ejecutado	x 100 =	1061	*	100	98
	valor presupuestado		1085			
Fuente: Ejecución pptaI						

El cumplimiento de los Gastos del Hospital Centro de Planadas Tolima fue del 97% donde los Gastos de funcionamiento se ejecutaron con 96% durante la vigencia 2022 seguido de Gastos de servicio a la deuda con 100%, Gastos de Inversión con 99% por ultimo Gasto de Operación Comercial con 98%.

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

6. CONCLUSIONES

- ✓ La Gestión presupuestal es **FAVORABLE** del Hospital Centro de Planadas Tolima durante la vigencia 2022 que obtuvo un Superávit Presupuestal en la vigencia.
- ✓ El Hospital Centro de Planadas Tolima presento un nivel de recaudo en la vigencia 2022 de \$9.818 millones con 99%.
- ✓ Los Gastos del Hospital Centro de Planadas Tolima durante la vigencia 2022 se orientaron a funcionamiento con \$7.988 millones seguido Gastos de Inversión con \$1.134 millones, Gastos de Operación comercial con \$1.085 millones y Gastos de servicio a la deuda con \$214 millones.
- ✓ El Hospital Centro de Planadas Tolima en la vigencia 2022 NO existe Reserva Presupuestal ni Cuentas por pagar de la vigencia 2021.

venatnillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1