

**INFORME FISCAL Y FINANCIERO
HOSPITAL REGIONAL DEL LÍBANO E.S.E
VIGENCIA 2015**

El análisis practicado se efectuó sobre el resultado de la ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos de la vigencia 2015.

Para el estudio y análisis del informe, se tomó como base la Información presupuestal del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública Chip, información de la Contraloría General de la República y la información presupuestal suministrada por el la Empresa Social del Estado.

CAPITULO 1

LEGALIDAD Y APROBACION DEL PRESUPUESTO

1. APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Gastos de la vigencia 2015 del Hospital Regional del Líbano E.S.E, fue aprobado por la Junta Directiva mediante Acto Administrativo No. **019** del 25 de Noviembre de 2014 y liquidado mediante Acto Administrativo **018** del 25 de Noviembre de 2014, en la suma de **DIECISÉIS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y TRES MILLONES NOVECIENTOS VEINTE MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$16.243.920.469).**

CAPITULO 2

2. EJECUCION DEL PRESUPUESTO

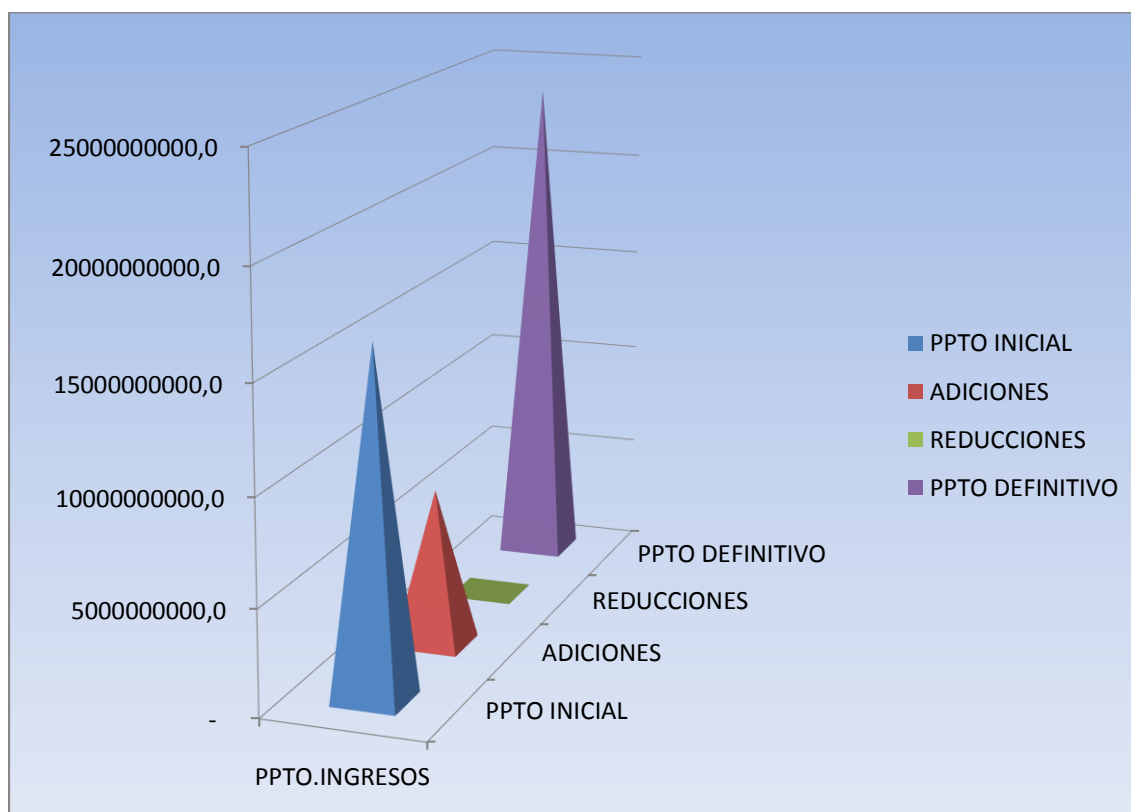
El presupuesto de las Entidades, es por excelencia una de las principales herramientas de planeación y en él se deben Proyectar los ingresos y rentas a percibir durante la vigencia fiscal y autorizar los respectivos gastos e inversiones; Atender criterios de prioridad, de los programas y proyectos contenidos 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 del Hospital Regional del Líbano E.S.E para la vigencia fiscal 2015 fue aprobado en la cuantía de **\$16.243.920.469.00**, presentó adiciones presupuestales por **\$7.389.274.881.00** para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2015 de **\$23.633.195.350.00**

PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
\$16.243.920.469.00	\$7.389.274.881.00	0	\$23.633.195.350.00

Información tomada de la ejecución presupuestal del Hospital Regional del Líbano E.S.E vigencia 2015



PRESUPUESTO INICIAL DE INGRESOS

DETALLE	PPTO. INICIAL	% PART
PRESUPUESTO DE INGRESOS	16.243.920.469	100.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS APROBADOS (DB)	16.243.920.469	100.00
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y PREVISION SOCIAL	8.810.250.734	54.24
ADMINISTRADORA REGIMEN SUBSIDIADO	5.276.580.066	32.48
EMPRESAS PREST. SALUD.REGIMEN CONTRIBUTIVO	611.247.865	3.76
ATEN.POBL.POBRE CON Y SIN SITUACION FONDOS	638.553.783	3.93
CAMPAÑAS DE SEGUROS ACCIDENTES TRANSITO	118.070.315	0.73
SALU PUBLICA	0	0.00
ADMINISTR. RIESGOS PROFESIONALES	13.110.019	0.08
VENTA DE OTROS SERVICIOS DE SALUD	2.152.688.686	13.25
RECURSOS DE CAPITAL APROBADOS (DB)	7.433.669.735	45.76
RECUPERACION CARTERA	7.433.669.735	45.76
DISPONIBILIDAD INICIAL APROBADA (DB)	0	0.00

El presupuesto Inicial de ingresos está compuesto por ingresos No Tributarios el cual está dividido en Venta de Servicios de Salud con el 54% equivalente a **\$8.810** millones y Recursos de Capital con un 46% equivalente a **\$7.433** millones.



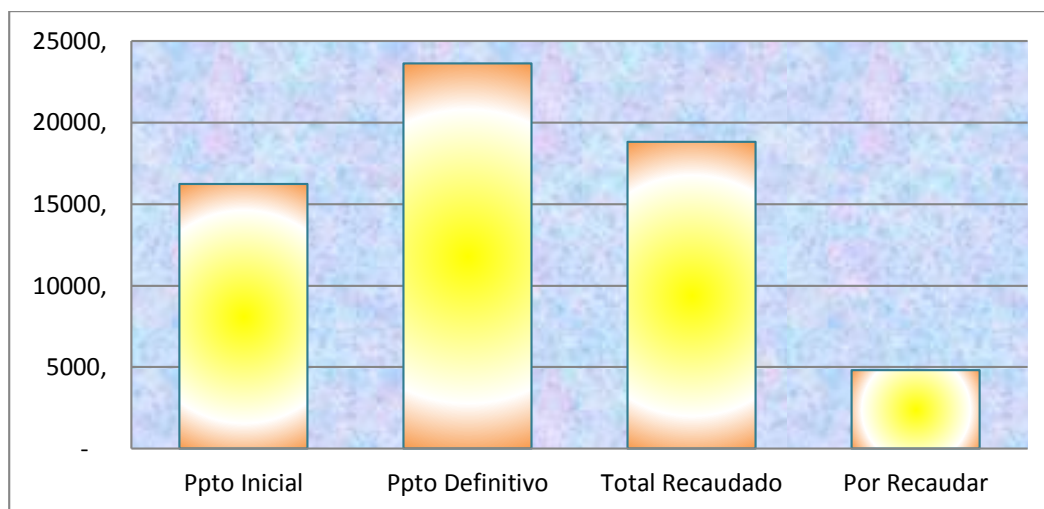
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS (ADICIONES)

El presupuesto de ingresos del Hospital Regional del Líbano E.S.E fue adicionado en un 45.49% equivalentes a **\$7.389** millones y las principales modificaciones se realizaron en la Venta de Bienes y Servicios en la suma de \$7.090 millones, Recursos de Capital en la suma de \$233 millones y en Disponibilidad Inicial aprobada \$65 millones. Ver tabla.

DETALLE	PPTO. INICIAL	%PART.	MODIFIC	% PART.
PRESUPUESTO DE INGRESOS	16.243.920.469.00	100%	7.389.274.881.00	100%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y PREVISION SOCIAL	8.810.250.734.00	54.24%	7.090.007.668.00	95.9%
RECURSOS DE CAPITAL APROBADOS (DB)	7.433.669.735.00	45.76%	233.481.800.00	3.2%
DISPONIBILIDAD INICIAL APROBADA (DB)	-	0%	65.785.413.00	0.9%

COMPORTAMIENTO DEL RECAUDO:

El presupuesto de ingresos definitivo del Hospital Regional del Líbano E.S.E a Diciembre 31 de 2015 fue de **\$23.633 Millones**, de los cuales se recaudó la suma de \$18.831 Millones, es decir, el recaudo fue del 79.68%, quedando pendiente por recaudar la suma de 4.801 Millones, correspondientes a venta de Servicios y Recursos de Capital.



2.2 ANALISIS A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

El presupuesto de Gastos del Hospital Regional del Líbano E.S.E para la vigencia fiscal 2015 fue aprobado en la cuantía de **\$16.243.920.469.00** y presentó adiciones presupuestales por **\$7.389.274.881.00**, para un presupuesto definitivo a Diciembre 31 de 2015 de **\$23.633.195.350.00**

PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO
\$16.243.920.469.00	\$7.389.274.881.00	\$0	\$23.633.195.350.00

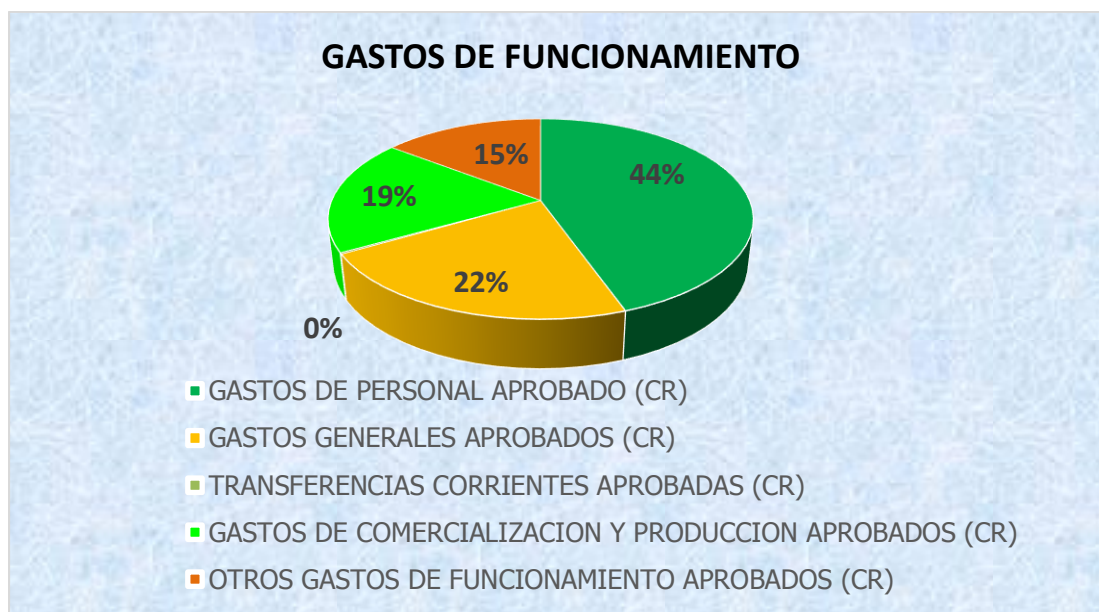
Información tomada de la ejecución presupuestal del Hospital Regional del Líbano E.S.E vigencia 2015

PRESUPUESTO INICIAL

El presupuesto de Gastos aprobado para la vigencia 2015 del Hospital Regional del Líbano E.S.E, fue de \$16.243 millones, de los cuales el 100% correspondieron a Gastos de funcionamiento.

Los Gastos de Funcionamiento se subdividieron en Servicios Personales con \$7.238 millones, Gastos Generales aprobados \$3.580 millones, Gastos De Comercialización Y

Producción Aprobados \$3.022 millones, Otros Gastos De Funcionamiento Aprobados \$2.376 millones y Transferencias Corrientes Aprobadas \$35 millones.



MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE GASTOS - ADICIONES

El presupuesto de gastos del Hospital Regional del Líbano E.S.E de la vigencia 2015, presentó Adiciones presupuestales en la suma de **\$7.389** millones, y traslados presupuestales en la suma de \$6.471 millones, para un presupuesto definitivo de \$23.633 millones.

MODIFICACIONES GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los Gastos de funcionamiento se incrementaron en un 45.49%, es decir la suma de \$7.389 millones con relación al presupuesto inicial.

GASTOS EJECUTADOS

A Diciembre 31 de 2015, el Hospital Regional del Líbano E.S.E comprometió gastos por la suma de \$22.444 millones, distribuidos en Gastos de Funcionamiento en un 100%. Ver tabla.

DETALLE	PPTO. INICIAL	PPTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISO
PRESUPUESTO DE EGRESOS	16.243.920.469.00	23.633.195.350.00	22.444.766.418.00
PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16.243.920.469.00	23.633.195.350.00	22.444.766.418.00

CAPITULO 3

RESULTADO ANALISIS

4.1 RESULTADO ANALISIS PRESUPUESTAL

Una vez analizada la información presupuestal del Hospital Regional del Líbano E.S.E a Diciembre 31 de 2015, se evidenció que la Entidad, presentó un **Déficit Presupuestal** en la suma de **\$3.613** Millones, toda vez que el Total de los Gastos comprometidos de la vigencia, fueron mayores a los ingresos efectivamente recaudados. Ver Tabla.

INGRESOS EFECTIVAMENTE RECAUDADOS	GASTOS EFECTIVAMENTE COMPROMETIDOS	DEFICIT O SUPERAVIT PRESUPUESTAL
\$ 18.831.273.047.00	\$ 22.444.766.418.00	\$ (3.613.493.371.00)

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.