
 <b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> <small>¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR!</small> <b>NIT 812002836-5</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>MECI 1000:2005</b> 	
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>	<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>
<b>REF.</b>		<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>	

# INFORME DE GESTIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS MISIONALES DE LA ESE CAMU DEL PRADO

***Nombre Dependencia:*** Presupuesto



***Periodo que se presenta:*** 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

***Elaborado por:*** Gledis Martínez Espitia

***Cargo:*** Técnico Administrativo Presupuesto y Contabilidad

***Fecha Elaboración:*** 25 de Abril de 2016

***Interventor y/o supervisor:***

 <p><b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> ¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR! <b>NIT 812002836-5</b></p>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>MECI 1000:2005</b> 	
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>	<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>
<b>REF.</b>		<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>	

## INTRODUCCION

Constituye una categoría de entidad pública descentralizada, creadas por ley 100 de 1993, con el propósito de mejorar la prestación de servicios de salud cuando el estado las presta directamente en el primer nivel.

**La E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE**, fue creada mediante Acuerdo N° 034 de Agosto 31 de 1998 por el concejo Municipal de Cereté es una Empresa de categoría especial de entidad pública descentralizada dotada de personería jurídica patrimonio propio y autonomía Administrativa adscrita a la dirección local de salud, cuyo objeto es la prestación de servicios de salud de primer nivel de atención entendidos como un servicio público y como parte integrante del sistema de seguridad social en salud



### NORMATIVIDAD APLICABLE:

A las Empresas Sociales del Estado, hospitales, Centros de Salud, según decreto N° 111 de 1996 en su artículo 5° en materia presupuestal se rigen por normas que corresponden a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado; es decir, se rigen por el Decreto N° 115 de 1996; lo anterior, en aplicación de lo señalado en la ley 100 de 1993 en su artículo 195.

Los aspectos especiales acerca de los cuales el Estatuto Orgánico del presupuesto menciona de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y que, por tanto, constituyen parámetros para la presupuestación.

## PRESUPUESTO

El presupuesto de la E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE es la estimación de los ingresos que se recaudan durante la vigencia fiscal (un Año), como de los gastos de funcionamiento, de deuda y de inversión a los cuales se puede comprometer con base en los ingresos. Herramienta que le permite a la E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE, cumplir con la prestación de los servicios en salud para satisfacer las

 <p><b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> ¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR! <b>NIT 812002836-5</b></p>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>MECI 1000:2005</b> 	
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>	<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>
<b>REF.</b>		<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>	

necesidades de la población subsidiada y garantizar una ejecución eficiente de los recursos.

### **SISTEMA PRESUPUESTAL**


- Es un conjunto de herramientas dirigido a organizar la información financiera en la E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE para optimizar la utilización de los recursos y la satisfacción de las necesidades de la población de acuerdo a las normas legales y constitucionalmente (capítulo II Decreto 115/96).
- El sistema presupuestal de la E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE está conformado por el plan de desarrollo, el plan financiero, el plan operativo Anual de Inversiones y el Presupuesto.

### **GESTIONES Y AVANCES DEL PRESUPUESTO DE LA ESE CAMU DEL PRADO DE CERETE VIGENCIA 2015**

El Presupuesto de Rentas y Gastos de la Empresa Social del Estado Camu del Prado de Cereté, fue aprobado según Acuerdo N° 031 de Diciembre 29 de 2014, para la vigencia Fiscal del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 y liquidado **según Resolución N° 001 de enero 1° del 2015, por la suma de \$ 10.980.087.459,00**

Que dicho presupuesto ha sufrido las siguientes Adiciones en su valor:

- **Resolución N° 03 de Enero 02 de 2015**, por la cual se adicionaron recursos de Disponibilidad Inicial por valor de **\$ 412.919.062,00** con lo cual se ajustó en un valor total de **\$ 11.393.006.521,00**.
- **Resolución N° 121 de Abril 30 de 2015**, se adicionaron **\$ 229.341.324, 00**, por la cual se sumaron recursos por concepto de recuperación de Cartera, ajustándose el valor del mismo en **\$ 11.622.347.845,00**
- **Resolución N° 185 de Julio 30 de 2015**, Adición de **295.946.481, 00**, por concepto de recuperación de Cartera, con la cual se ajusta en **\$ 11.918.294.326,00**.

 <b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> <small>¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR!</small> <b>NIT 812002836-5</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>MECI 1000:2005</b>	
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>	<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>
		<b>REF.</b>	<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>

- **Resolución N° 188 de Agosto 11 de 2015**, Por la cual Se adicionaron Recursos de Recuperación De Cartera por \$ **308.914.653,00** respectivamente, para un presupuesto total de \$ **12.227.208.979,00**.
- **Resolución N° 191 de Agosto 15 de 2015**, Por la cual se adicionaron al cómputo del presupuesto recursos asignados por el FONSAET, según resolución N° 5938 de 2014 emanada del Ministerio de Salud y Protección Social por \$ **628.000.000,00** con la cual se ajusta en un valor total de \$ **12.855.208.979,00**
- **Resolución N° 265 de Noviembre 13 de 2015**, Por la cual se adicionaron Recursos de Recuperación de Cartera por \$ 21.774.583,00 respectivamente, para un presupuesto total de \$ **12.876.983.562,00**
- **Resolución N° 282 de Diciembre 04 de 2015**, Por la cual se adicionaron Recursos de Recuperación de Cartera por \$ 139.989.864,00 respectivamente, para un presupuesto total de \$ **13.016.973.426,00**


Valor Inicial----- 10.980.097.459

Valor Adiciones-----2.036.885.967 equivalente a un 19%

Presupuesto Definitivo-----13.016.973.426

### EVALUACION EN CIFRAS DEL PROCESO PRESUPUESTAL E.S.E CAMU DEL PRADO VIGENCIAS 2014 – 2015

INGRESOS	2014	EJECUTADO			2015	EJECUTADO		
		RECONOCIMIENTO	%	RECAUDO		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECONOCIMIENTO	%
DISPONIBILIDAD INICIAL	801.463.804	801.463.804		801.463.804	412.919.062	412.919.062	-	412.919.062
INGRESOS CORRIENTE	10.612.849.375	11.404.166.357		9.861.452.038	11.608.051.924	11.992.004.275		10.802.560.248
OTROS INGRESOS DE CAPITAL	691.747.729	695.383.536		693.826.878	996.002.440	974.454.693		1.136.221.190
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>12.206.060.908</b>	<b>12.901.013.698</b>	<b>106%</b>	<b>11.426.742.720</b>	<b>13.016.973.426</b>	<b>13.379.378.030</b>	<b>103%</b>	<b>12.351.700.500</b>

 <b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> <small>¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR!</small> <b>NIT 812002836-5</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>MECI 1000:2005</b>	
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>	<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>
		<b>REF.</b>	<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>

#### VARIACION DE LA VIGENCIA 2015/2014 EN LA EJECUCION DE INGRESOS

VIGENCIAS 2014 - 2015	DEFINITIVO	RECONOCIMIENTO	%	RECAUDO	CUENTAS X COBRAR
<b>VARIACION ABSOLUTA</b>	810.912.518	478.364.332		924.957.780	1.027.677.530
<b>VARIACION PORCENTUAL 15/14</b>	7%	4%	106%	8%	8%



El valor aprobado del presupuesto para 2014, asciende a \$ 9.589.481.844,00, al cual se le adicionó la disponibilidad inicial de recursos en Caja y Bancos por \$ 801.463.804,00, Recuperación de Cartera \$ 1.815.115.260,00 para un presupuesto ajustado de \$ 12.206.060.908,00. Su ejecución de ingresos es del 106%, 12.901.0 millones y su recaudo efectivo asciende a 11.426.7, un 89% de lo facturado.

Con relación a la vigencia del 2015 El valor aprobado del presupuesto, asciende a \$ 10.980.087.459,00, al cual se le adicionó la disponibilidad inicial de recursos en Caja y Bancos por \$ 412.919.062,00, Recuperación de Cartera \$ 995.966.905,00 y Recursos del Fondo de Salvamento Y garantía- FONSAET \$ 628.000.000, para un presupuesto ajustado de \$ 13.036.973.426,00. Su ejecución de ingresos es del 103%, 13.379.3 millones y su recaudo efectivo asciende a 12.351.7, un 93% de lo facturado.

La ejecución de apropiaciones tuvo el siguiente comportamiento:

#### EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS COMPARATIVA VIGENCIAS 2014 - 2015

GASTOS	2014	EJECUTADO			2015	EJECUTADO		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISO	%	PAGOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	%	PAGOS
GASTOS DE ADMINISTRACION	1.089.190.410	902.281.385		864.608.085	1.016.257.295	975.695.904		886.725.301
GASTOS DE OPERACIÓN	7.195.165.342	7.021.515.026		6.491.043.299	7.139.709.379	7.098.070.721		6.673.517.995
GASTOS				2.015.243.585	2.673.554.153	2.636.741.758		

 <b>E.S.E. CAMU DEL PRADO</b> <small>¡UN SERVICIO SOCIAL PARA TU BIENESTAR!</small> <b>NIT 812002836-5</b>	<b>PRESUPUESTO</b>		<b>MECI 1000:2005</b>		
	<b>INFORME DE GESTION A DICIEMBRE 31-2015</b>		<b>PRESUP</b>	<b>2.3</b>	
			<b>REF.</b>	<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL</b>	

GENERALES	2.484.680.096	2.196.205.297						2.334.284.065
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	975.708.816	892.131.010	892.131.010	1.907.644.954	1.901.405.203			1.878.950.719
GASTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	132.319.000	117.740.786	117.740.786	269.804.645	269.048.845			180.330.000
PROGRAMA DE INVERSION	10.001.000	-	-	10.003.000			-	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>12.206.060.908</b>	<b>11.430.476.314</b>	<b>10.603.534.909</b>	<b>13.016.973.426</b>	<b>12.880.962.431</b>	<b>99%</b>		<b>11.953.808.079</b>
<b>VARIACION</b>		<b>775.584.594</b>		<b>136.010.995</b>				<b>927.154.352</b>

Se ejecutaron compromisos 97%, \$ 11.430.4 millones, de los cuales se han Girado \$ 10.603.5 en la vigencia 2014, para un déficit fiscal aproximadamente de 826.9 con relación a la vigencia 2015 se ejecutaron compromisos en un 99%, \$ 12.880.9 millones, de los cuales se han Girado un 93% \$ 11.953.8 en la vigencia 2015. para unas cuentas por pagar de \$ 927.1 millones.

**CONCLUSION:** El presupuesto de la E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE en 2015, tiene una ejecución corriente del 99% en cuanto a su monto definitivo, del 106% en sus reconocimientos (Facturación generada) y del 93% en su recaudo.

El margen de generación de Cuentas por Cobrar es de \$ 1.027.6 millones, representando un 8% del reconocimiento.

### **GLEDIS MARTINEZ ESPITIA**

Técnico Administrativo de Presupuesto  
E.S.E CAMU DEL PRADO DE CERETE