

"Juntos cambiaremos tus temores en amor y vida"

**INFORME EJECUTIVO SOBRE LA SITUACION FINANCIERA, PRESUPUESTAL Y
DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LA E.S.E HOSPITAL DEPARTAMENTAL
SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA
(CORTE DICIEMBRE DE 2019 Vs DICIEMBRE DE 2018)**

**ANGEL ALBERTO HACHITO SANCHEZ.
ASESOR**

**JUNTA DIRECTIVA
E.S.E HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA
LA PLATA - HUILA
FEBRERO 2020**

INTRODUCCION

Este informe permitirá ilustrar la evaluación detallada del estado de las finanzas y la situación económica de la Empresa Social del Estado, presentando un comparativo del cuarto (IV) Trimestre de la vigencia 2019, con el mismo periodo de la vigencia anterior; este con fin de verificar el cumplimiento de las metas planteadas para toda la vigencia. Por lo tanto, su importancia es de inestimable valor, especialmente a la hora de medir el rendimiento de las estrategias, rendir cuentas o planificar proyectos.

El siguiente Análisis es realizado con base a la Información Financiera y Presupuestal, reportada por la E.S.E. desde el Cuarto (IV) Trimestre de la vigencia 2019, realizando comparativo con el mismo Trimestre de la vigencia 2018, con el fin de dar a conocer la situación Financiera y Presupuestal de la E.S.E a la Junta Directiva, la información es extraída a través de los Estados Financieros de la ESE, y el Decreto No. 2193 de 2004, la cual es diligenciada en la página Principal del Ministerio de Salud y Protección Social (SIHO), informe que es remitido a los diferentes entes de control.

JUSTIFICACIÓN

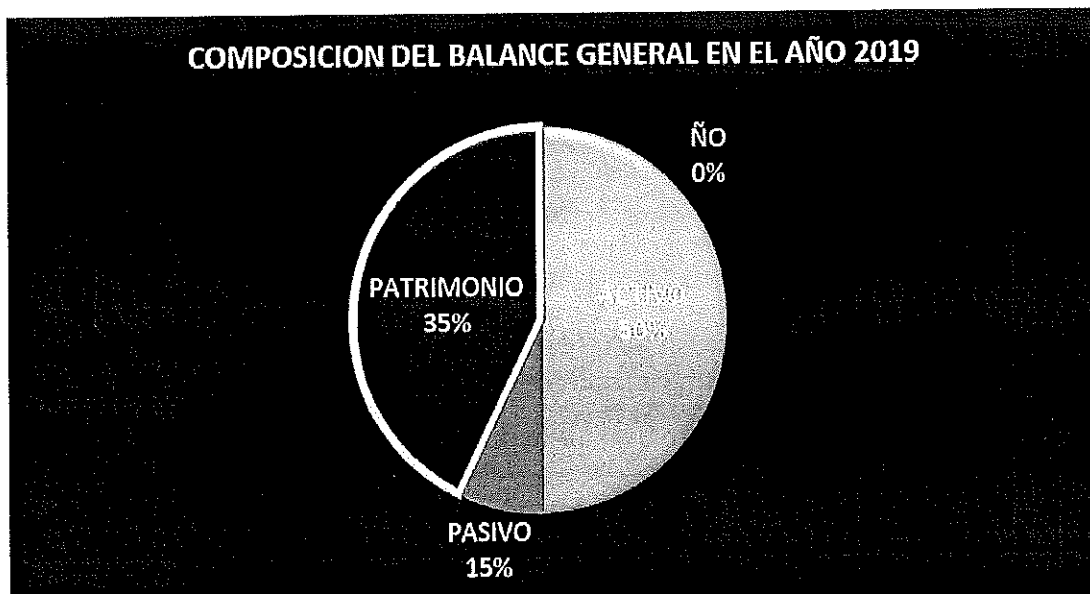
El informe de la situación financiera, presupuestal y de servicios es presentada con el fin de garantizar la toma de decisiones de la misma, siendo que la situación real de la entidad permitirá que los miembros, tomen la información como punto de partida para mejorar los indicadores que ameriten crecimiento y mantener los indicadores que reflejen buenas condiciones, de acuerdo a las necesidades de la ESE y de los usuarios.

Es necesario resaltar que la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA HUILA, a la fecha se encuentra SIN RIESGO fiscal y financiero, esto soportado a través de la resolución No. 1342 del 29 de mayo de 2019, pero este informe se realiza con la finalidad de mostrar a la junta directiva la situación financiera de la entidad.

ESTADO DE LA ACTIVIDAD ECONÓMICA

BALANCE GENERAL				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
CORRIENTE	9.521.439.296	13.959.823.022	4.438.383.726	47%
Efectivo	486.147.588	562.942.961	76.795.373	16%
Inversiones	0	0	0	0%
Cuentas por Cobrar	8.270.894.473	12.807.593.167		0%
Inventarios	470.268.310	587.595.902		0%
Otros activos	294.128.925	1.690.992	-292.437.933	-99%
Bienes y servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%
Contribuciones efectivas	0	0	0	0%
NO CORRIENTE	26.581.992.845	21.059.138.207	-5.522.854.638	-21%
Inversiones	0	0	0	0%
Cuentas por Cobrar	12.343.118.736	7.891.350.963	-4.451.767.773	-36%
Inventarios	0	0	0	0%
Propiedades, planta y equipo	13.616.830.008	12.484.958.307	-1.131.871.701	-8%
Otros activos	622.044.101	682.828.937	60.784.836	10%
Bienes y servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%
Contribuciones efectivas	0	0	0	0%
TOTAL ACTIVO	36.103.432.141	35.018.961.229	-1.084.470.912	-3%
PASIVO				
CORRIENTE	5.027.750.485	5.139.988.934	112.238.449	2%
Operaciones de credito publico	0	0	0	0%
Prestamos por Pagar	175.000.000	0	-175.000.000	-100%
Ventas	0	0	0	0%
Cuentas por pagar	4.548.237.883	4.046.206.954	-502.030.929	-11%
Beneficios a Empleados	0	175.639.511	175.639.511	100%
Provisiones	228.513.749	912.545.730	684.031.981	299%
Recaudos a favor de terceros	0	0	0	0%
Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0	0%
Otros pasivos	75.998.853	5.596.739	-70.402.114	-93%
NO CORRIENTE	274.055.513	0	-274.055.513	-100%
Prestamos por Pagar	0	0	0	0%
Cuentas por pagar	0	0	0	0%
Recaudos a favor de terceros	0	0	0	0%
Ventas	0	0	0	0%
Provisiones	274.055.513	0	-274.055.513	-100%
Otros pasivos	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	5.301.805.998	5.139.988.934	-161.817.064	-3%
PATRIMONIO	30.801.626.143	29.878.972.295	-922.653.848	-3%
Patrimonio de las empresas	30.801.626.143	29.878.972.295	-922.653.848	-3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36.103.432.141	35.018.961.229	-1.084.470.912	-3%

VIGENCIA	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
AÑO	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
ACTIVO	36.103.432.141	35.018.961.229	-1.084.470.912	-3%
PASIVO	5.301.805.998	5.139.988.934	-161.817.064	-3%
PATRIMONIO	30.801.626.143	29.878.972.295	-922.653.848	-3%



Análisis de la Situación Económica: La E.S.E. presenta un Total de Activo Corriente en el cuarto Trimestre de la vigencia 2019, por el valor de \$13.959.823.022, incrementándose en \$4.438.383.726, comparado con el mismo trimestre de la vigencia 2018, que porcentualmente pertenece al 47% del Total del Activo; la E.S.E. posee el valor de \$ 35.018.961.229, pertenecientes al Total del Activo en la vigencia 2019, disminuyéndose en \$ -1.084.470.912, que porcentualmente esta reducción pertenece al -3%, comparado con el total del Activo a diciembre de la vigencia 2018; posee un Total de Pasivo por el valor de \$ 5.139.988.934, de la vigencia 2019, disminuyéndose en \$ -161.817.064, comparado con el mismo pasivo de la vigencia 2018, y un total de Patrimonio de la E.S.E. por el valor de \$ 29.878.972.295, a diciembre de 2019, el cual presenta reducción de \$ -922.653.848, comparado con el Patrimonio que poseía en la vigencia 2018, por lo tanto la E.S.E. a la fecha presenta el total de Pasivo y Patrimonio por el valor de \$ 35.018.961.229.

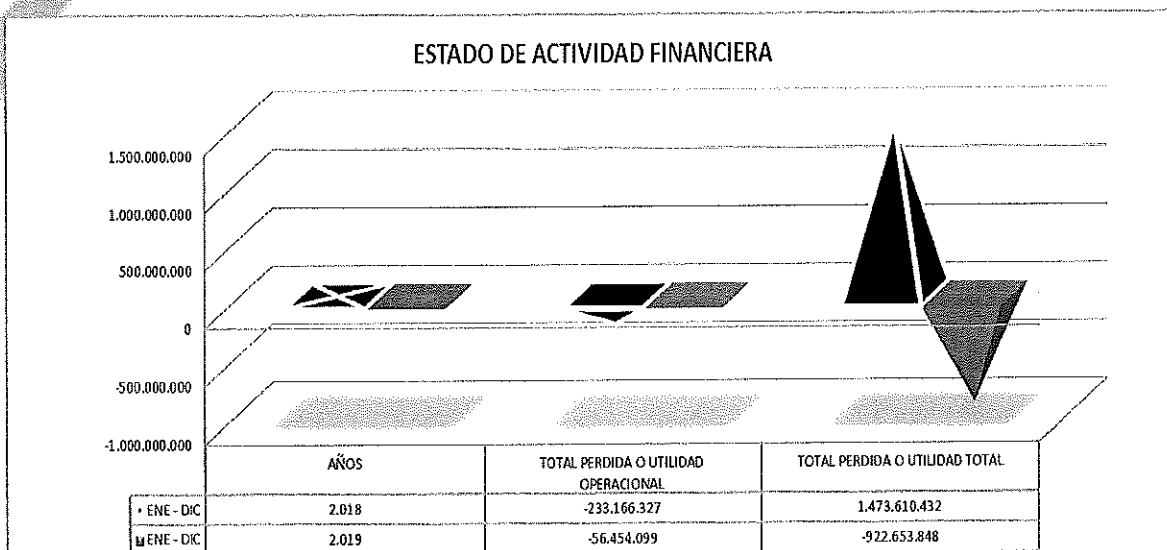
El estado actual del Balance General indica que la ESE, tiene un total de ACTIVO del 50%, pasivo de 15% y el patrimonio del 35%.

ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA

VIGENCIA	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
AÑOS	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
TOTAL PERDIDA O UTILIDAD OPERACIONAL	-233.166.327	-56.454.099	176.712.228	-76%
TOTAL PERDIDA O UTILIDAD TOTAL	1.473.610.432	-922.653.848	-2.396.264.280	-163%

ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	24.847.344.692	26.934.705.037	2.087.360.345	8%
Venta de servicios	24.847.344.692	26.934.705.037	2.087.360.345	8%
Transferencias	0	0	0	0%
COSTO DE VENTAS	16.363.996.447	18.221.735.894	1.857.739.447	11%
Costo de ventas de bienes y servicios	16.363.996.447	18.221.735.894	1.857.739.447	11%
GASTOS OPERACIONALES				
De administración y Operación	6.189.695.394	7.015.824.463	826.129.069	13%
Sueldos y Salarios	1.174.627.963	1.223.713.435	49.085.472	4%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.526.819.178	1.753.598.779	-773.220.399	-31%
EXCEDENTE O DEFICT OPERACIONAL	-233.166.327	-56.454.099	176.712.228	-76%
Otras Transferencias	2.469.762.001	0	-2.469.762.001	-100%
OTROS INGRESOS	451.367.614	155.262.428	-296.105.186	-66%
Financieros	102.163.646	7.988.671	-94.174.975	-92%
Otros Ingresos Ordinarios	347.720.768	122.289.693	-225.431.075	-65%
Margen en la contratación de servicios de salud	1.483.200	24.984.064	23.500.864	1584%
Extraordinarios	0	0	0	0%
Ajuste de ejercicios anteriores	0	0	0	0%
Gasto Público Social	0	0	0	0%
Operaciones Interinstitucionales	0	0	0	0%
OTROS GASTOS	1.214.352.856	1.021.462.177	-192.890.679	-16%
Comisiones	0	0	0	0%
Financieros	29.352.970	7.802.686	-21.550.284	-73%
Otros gastos ordinarios	900.326.652	1.013.659.491	113.332.839	13%
Pérdida en retiro de activos	42.059.763	0	-42.059.763	-100%
Margen en la contratación de los servicios de salud	242.613.471	0	-242.613.471	-100%
Extraordinarios	0	0	0	0%
Ajuste de ejercicios anteriores	0	0	0	0%
EXCEDENTE O DEFICT DEL EJERCICIO	1.473.610.432	-922.653.848	-2.396.264.280	-163%

Fuente: SIHO



La E.S.E presenta en la vigencia 2019, una Perdida Operacional por el valor de \$ -56.454.099, con reduccion de perdida de \$-176.712.228, comparado con la misma cuenta de la vigencia 2018, la cual obtuvo igualmente perdida, que porcentualmente pertenece al -76%; aduciendo que la E.S.E. presenta perdida del total del Ejercicio en la vigencia 2019, por valor de \$ -922.653.848, resaltando que para la vignecia 2018, cerro con Utilidad total, esto es debido que para la presente vigencia se presento mayor costo de produccion en la prestacion de los servicios que se prestan a los usuarios.

Este analisis evidencia que la ESE, tiene perdida tanto operacional como total, por ello es necesario realizar una revision exhaustiva de los costos y gastos de la prestacion de los servicios.

INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR FINANCIERO RENTABILIDAD				
INDICADOR	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
Rentabilidad Operacional	-1%	0%	1%	-78%
Excedente (Deficit) Ejercicio	6%	-3%	-9%	-158%

Como se evidencio en el estado de la Actividad Economica la ESE, presenta Perdida operacional y total, reflejando indicadores variables, con la prestacion del servicio de salud, resaltando que ha mejorado el nivel de facturacion, venta de servicios de salud, mayor cobertura y mejor nivel de recaudo, ello comparado con el costo y gasto de la produccion, lleva a que la ESE, no presente Excedente del Ejercicio.

INDICADOR FINANCIERO DE ENDEUDAMIENTO				
INDICADOR	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
Endeudamiento Corriente	14%	15%	1%	5%
Endeudamiento No Corriente	1%	0%	-1%	-100%
Endeudamiento Total	15%	15%	0%	0%

La ESE no presenta endeudamiento NO corriente o mayor a 360 días, de acuerdo al reporte a diciembre de 2019, siendo que para el año 2018, fue del 1%, esto indica que todo el pasivo de la ESE es menor a un año; por lo tanto el endeudamiento no corriente en el año 2019 es del 0%, siendo que para la vigencia 2019 se cancelaron pasivos como el pago de Crédito que poseía la entidad, así como cuentas por pagar de otras vigencias, endeudamiento total del 15%, resaltando que el valor de pasivos es cancelado parcialmente con recursos propios de la entidad, con el flijo de efectivo de la misma.

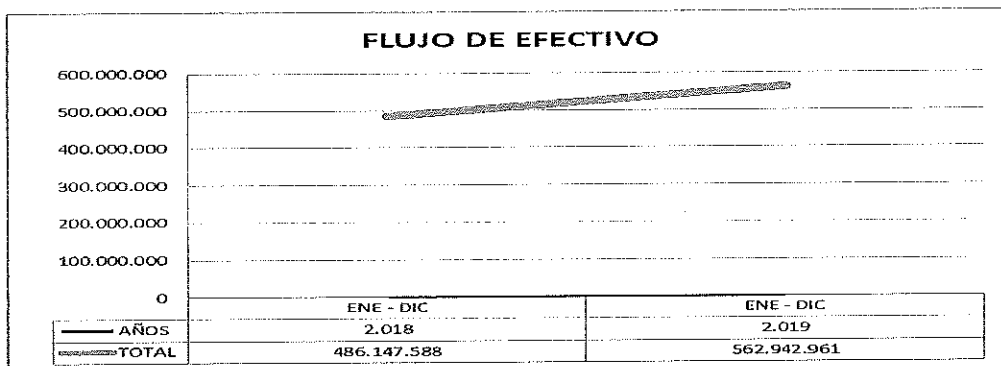
INDICADOR FINANCIERO DE LIQUIDEZ				
INDICADOR	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
Razón Corriente	1,89	2,72	0,82	43%
Capital de Trabajo (ex presado en pesos)	4.493.688.811	8.819.834.088	4.326.145.277	96%

De acuerdo a la Liquidez o Razón Corriente que presenta la ESE a diciembre de 2019, de 2,72, indica que por cada peso que debe tiene 2,72 para pagar, destacando que para diciembre del año 2018 fue de 1,89, este indicador se incrementa una vez se va cancelando el pasivo de la entidad, igualmente el Capital de Trabajo en el 2019, es por el valor de \$ 8.819.834.088, esto es el resultado del patrimonio que a la fecha tiene la Entidad.

FLUJO DE EFECTIVO

FLUJO DE EFECTIVO				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
CAJA	991.895	2.436.795	1.444.900	146%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	485.155.693	560.506.166	75.350.473	16%
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	-	-	-	0%
TOTAL FLUJO EFECTIVO	486.147.588	562.942.961	76.795.373	16%

Fuente: SIHO



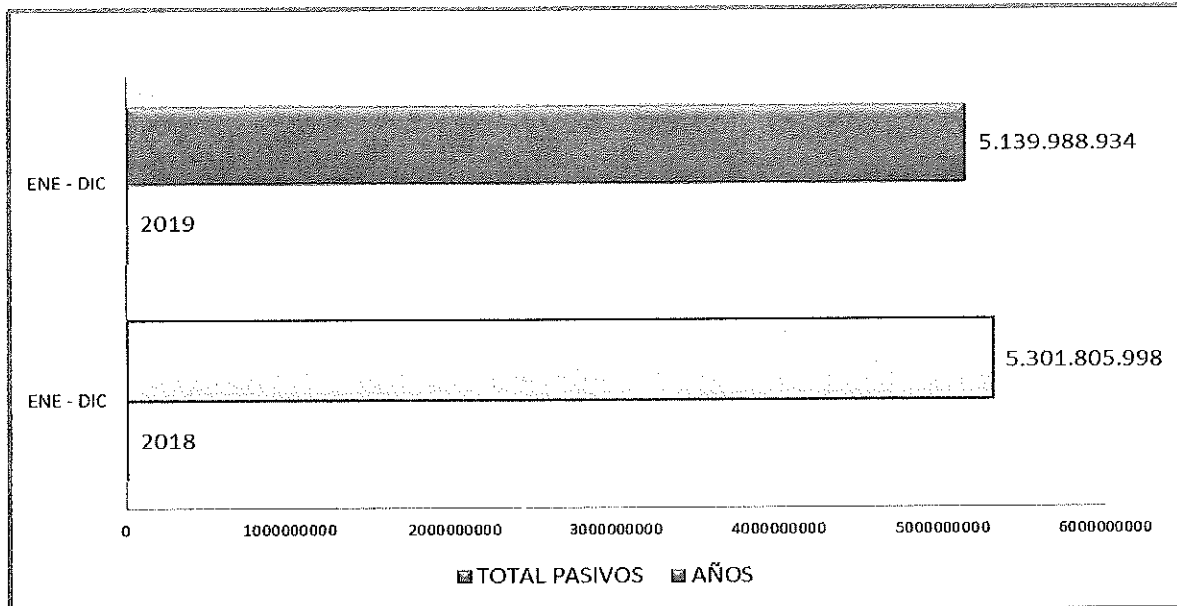
La ESE, a Diciembre de 2019, presenta dentro del balance de caja \$ 2.436.795, cuentas bancarias \$ 808.821.076, para el total de \$ 560.506.166, valor que esta soportado con copias de las certificaciones bancarias, siendo mayor que el valor de flujo de efectivo en el año de 2018, el cual fue por \$486.147.588, esto permite reflejar que el nivel de recaudo de esta vigencia fue mucho mejor y esto permitio reflejar un cumplimiento con el pago de todos los compromisos adquiridos con el fin de prestar servicio con calidad y oportunidad a los usuarios.

ESTADO DE PASIVOS

ESTADO DE PASIVOS				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
PRESTAMOS POR PAGAR	175.000.000	-	(175.000.000)	-100%
CUENTAS X PAGAR	4.548.237.883	4.046.206.954	(502.030.929)	-11%
Descuentos de Nomina	31.694.725	510.370	(31.184.355)	-98%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.465.217.574	2.605.923.276	140.705.702	6%
Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	133.514.756	134.492.512	977.756	1%
Aportes al ICBF y SENA	9.117.900	-	(9.117.900)	-100%
Servicios Públicos	23.000	-	(23.000)	-100%
Honorarios	1.352.247.945	1.091.626.083	(260.621.862)	-19%
Servicios	438.507.321	213.537.095	(224.970.226)	-51%
Otras Cuentas por Pagar	117.914.662	117.618	(117.797.044)	-100%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	175.639.511	175.639.511	100%
Beneficios posempleo - pensiones	-	41.128.278	41.128.278	100%
Cesantías	-	134.511.233	134.511.233	100%

PROVISIONES	502.569.262	682.170.730	179.601.468	36%
OTROS PASIVOS	75.998.853	5.596.739	(70.402.114)	-93%
TOTAL PASIVO	5.301.805.998	4.909.613.934	(392.192.064)	-7%

Fuente: SIHO

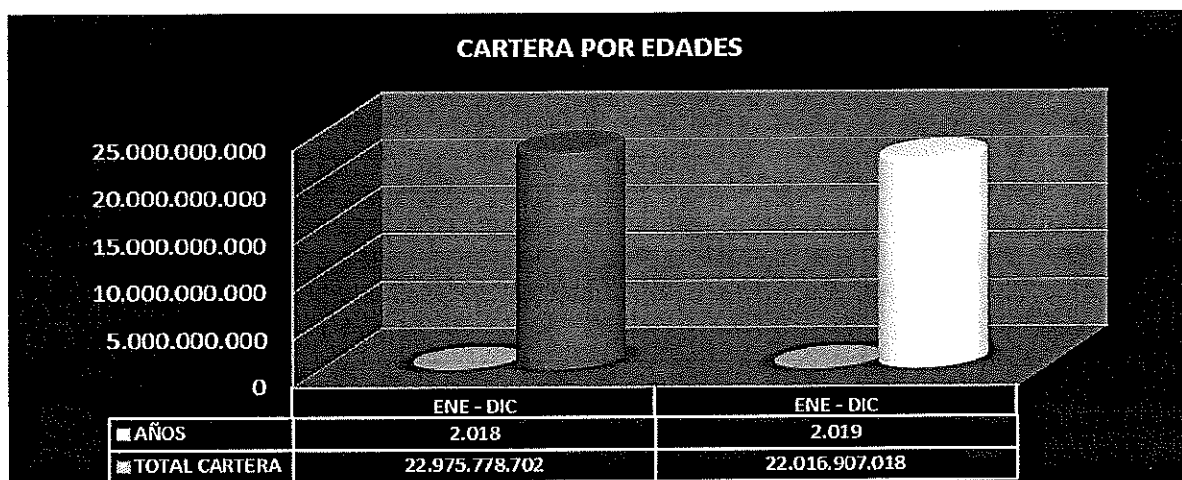


La E.S.E. posee un Pasivo Total con corte a diciembre de 2019, por el valor de \$5.139.988.934, disminuyendo en \$ (161.817.064), comparado con el Pasivo de la vigencia de 2018, que porcentualmente es el -3%, esta disminución se debe principalmente a las cuenta por pagar, y pago de crédito con entidad bancaria, la cual se canceló en su totalidad para la presente vigencia, y el pago de algunos pasivos temporales como lo son Cesantías, Pensiones a Empleados, que se deben dejar causados y no pagados hasta terminar la vigencia; además de las Provisiones, las cuales son un rubro o contingencia para soportar el posible pago si algún proceso judicial, falla contra de la entidad, y no afectar los Estados Financieros.

COMPORTAMIENTO DE CARTERA POR EDADES

ESTADO DE CARTERA POR EDADES				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
CARTERA TOTAL HASTA 60 DIAS	1.866.977.987	2.130.342.234	263.364.247	14%
CARTERA TOTAL DE 61 A 90 DIAS	1.633.380.751	1.635.330.829	1.950.078	0%
CARTERA TOTAL DE 91 A 180 DIAS	3.009.073.045	3.226.051.096	216.978.051	7%
CARTERA TOTAL DE 181 A 360 DIAS	3.736.844.703	3.053.554.778	-683.289.925	-18%
CARTERA TOTAL MAYOR A 360 DIAS	12.729.502.216	11.971.628.081	-757.874.135	-6%
TOTAL	22.975.778.702	22.016.907.018	-958.871.684	-4%

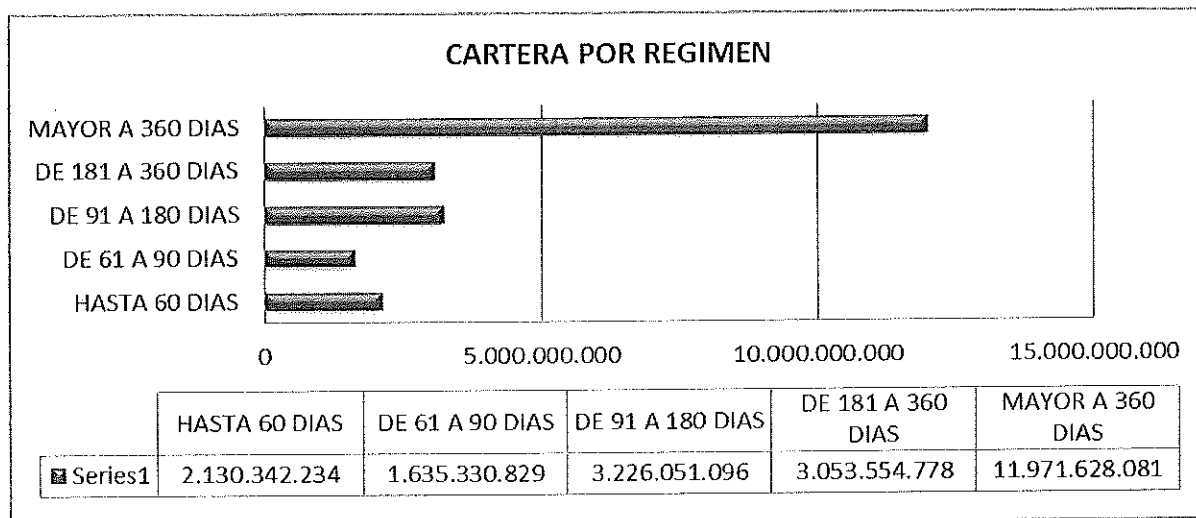
Fuente: SIHO



Análisis de la Cartera por Edades: La E.S.E. presenta un Total de Cartera de la vigencia 2019, por el valor de \$22.016.907.018, la cual obtuvo reducción de \$ -958.871.684, que porcentualmente corresponde al -4%, comparada con el Total de la Cartera de la vigencia 2018, permitiendo evidenciar que para esta vigencia se ha implementado la política de depuración, deterioro de la cartera total, depuración de cartera de difícil cobro o mayor a 360 días.

CARTERA POR REGIMEN

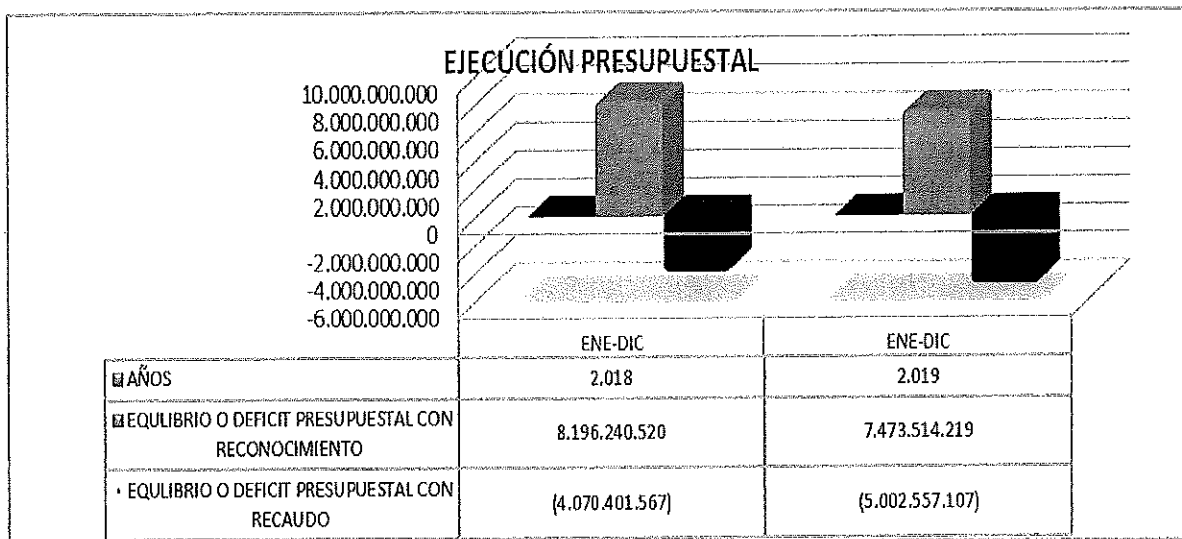
ESTADO DE CARTERA POR REGIMEN						
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA						
INFORME A DICIEMBRE DE 2019						
Expresado en pesos						
SUBCONCEPTO	HASTA 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	MAYOR A 360 DIAS	TOTAL
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	512.421.674	472.226.537	780.971.922	937.225.640	5.947.604.056	8.650.449.829
SUBTOTAL SUBSIDIADO	1.401.445.189	987.920.101	2.222.156.806	1.448.349.260	3.577.944.822	9.637.816.178
SUBTOTAL SOAT-ECAT	180.102.078	91.186.408	107.053.636	418.345.203	1.749.542.410	2.546.229.735
SUBTOTAL POBL. POBRE (SECR. DPTALES)	5.851.668	2.146.118	12.420.385	125.831.649	281.962.130	428.211.950
SUBTOTAL POBL. POBRE (SECR. MPLES / DISTRIALES)	6.258.825	3.642.165	9.484.924	25.952.963	55.289.304	100.628.181
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	24.262.800	78.209.500	90.438.923	97.850.063	359.285.359	650.046.645
SUBTOTAL CONCEPTO DIFERENTE A VENTA DE SS	0	0	3.524.500	-	0	3.524.500
TOTAL	2.130.342.234	1.635.330.829	3.226.051.096	3.053.554.778	11.971.628.081	22.016.907.018
PORCENTAJE	10%	7%	15%	14%	54%	100%



Análisis de la Cartera por Regimen: La E.S.E. presenta un Total de Cartera en la vigencia de 2019, por el valor de \$ 22.016.907.018, la cual esta compuesta por el 54% del total de la Cartera que pertenece a la Cartera Mayor a 360 días, el 10% que corresponde a la Cartera Hasta 60 días, 15% que corresponde a la Cartera de 91 a 180 días, 14% que pertenece a la Cartera de 181 a 360 días y el 7% que corresponde a la Cartera de 61 a 90 días, por lo tanto el Regimen que mas posee valor de Cartera es el SUBTOTAL SUBSIDIADO, el cual es por el valor de \$ 9.637.816.178.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
INGRESOS RECONOCIDOS	36.868.877.854	38.128.913.626	1.260.035.772	3%
INGRESOS RECAUDADOS	24.602.235.767	25.652.842.300	1.050.606.533	4%
DISPONIBILIDAD INICIAL	253.990.849	300.000.000	46.009.151	18%
INGRESOS RECONOCIDOS VSS	24.612.386.336	26.626.282.442	2.013.896.106	8%
INGRESOS RECAUDADOS VSS	12.345.744.249	14.150.211.116	1.804.466.867	15%
GASTOS COMPROMETIDOS	28.926.628.183	30.955.399.407	2.028.771.224	7%
PAGOS REALIZADOS	24.453.139.151	25.694.595.403	1.241.456.252	5%
EQUILIBRIO O DEFICIT PRESUPUESTAL CON RECONOCIMIENTO	8.196.240.520	7.473.514.219	(722.726.301)	-9%
EQUILIBRIO O DEFICIT PRESUPUESTAL CON RECAUDO	(4.070.401.567)	(5.002.557.107)	(932.155.540)	23%



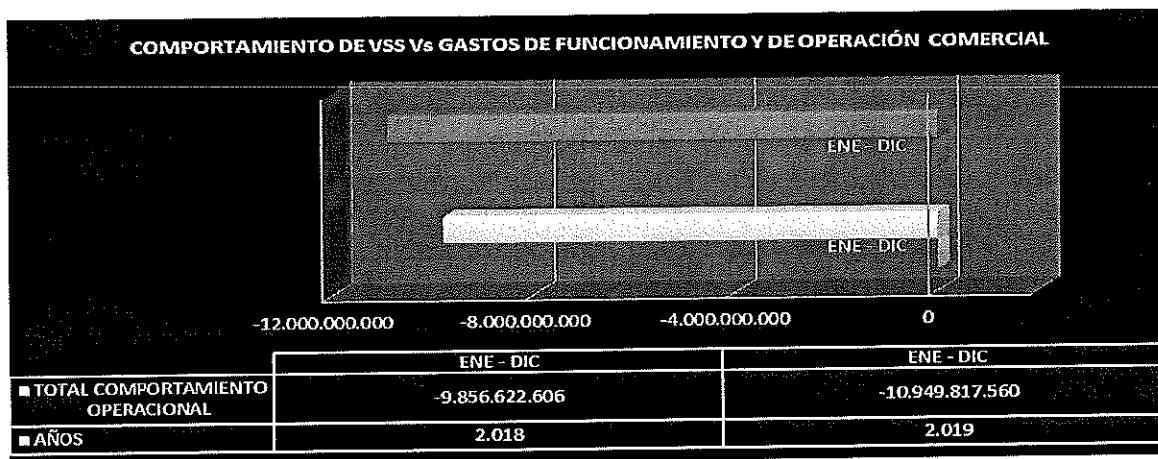
Análisis de la Ejecución Presupuestal: la ESE en las vigencias 2018 y 2019, proyecta el presupuesto con base en los reconocimientos ejecutados en la vigencia inmediatamente anterior, de conformidad a las normas vigentes. A pesar de ello se presenta en la vigencia 2018 y 2019 déficit con recaudo, ya que el nivel de compromisos es mayor que el recaudo reflejado para el corte del mismo; resaltando que el pago de las diferentes EPS, no ha sido el más oportuno y el nivel de recaudo en el último año fue del 53%.

El total de Deficit con Recaudo, corresponde a \$(5.002.557.107). Dentro de los Gastos Comprometidos está incluido el valor de \$1.065.523.153 correspondiente al convenio interadministrativo No 0105-2019 para demolición antigua sede hospital y construcción de archivo clínico – asistencial de la ESE, recursos que quedaron pendientes por ingresar en la vigencia 2019. Excluyendo dicho valor el Deficit con Recaudo real sería de (\$3.937.033.954).

Cabe resaltar que la prestación del servicio se realiza de manera oportuna y con calidad, y ello es soportado con el cumplimiento de las metas de producción propuestas para cada vigencia.

EJECUCIÓN OPERACIONAL

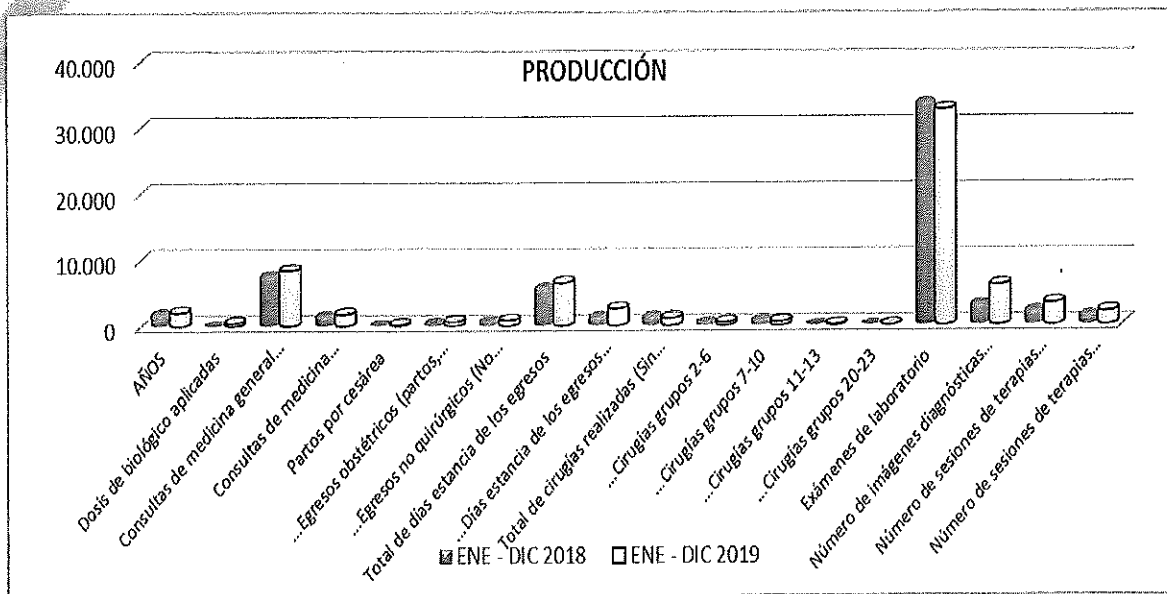
COMPORTAMIENTO DE VSS Vs GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y DE OPERACIÓN COMERCIAL				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
TOTAL DE INGRESOS POR VSS	12.345.744.249	14.150.211.116	1.804.466.867	15%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17.733.794.421	19.667.586.580	1.933.792.159	11%
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	4.468.572.434	5.432.442.096	963.869.662	22%
SUPERAVIT O DEFICIT OPERACIONAL	(9.856.622.606)	(10.949.817.560)	(1.093.194.954)	11%



La E.S.E. en la vigencia 2019, presenta indicadores operacionales variables, reflejando que desde la vigencia 2018 no tiene equilibrio operacional, porque los compromisos son mayores al nivel de recaudo de la entidad, y las expectativas de recaudo de las diferentes EPS no han sido las mejores debido al incumplimiento de los acuerdos de pago.

COMPORTAMIENTO DE PRODUCCIÓN

ESTADO DE PRODUCCIÓN				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME COMPARATIVO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2018				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	V.A	V.R
	2.018	2.019	2.019 - 2.018	2.019 - 2.018
	\$	\$	\$	%
Dosis de biológico aplicadas	-	464	464	100%
C consultas de medicina general efectivas realizadas	236	215	(21)	-9%
C consultas de medicina general urgentes realizadas	7.765	8.401	636	8%
C consultas de medicina especializada efectivas realizadas	7.111	6.841	(270)	-4%
C consultas de medicina especializada urgentes realizadas	1.688	1.764	76	5%
Otras consultas efectivas realizadas por profesionales diferentes a médico, enfermero u odontólogo (incluye Psicología, Nutricionista, Optometría y otras)	550	541	(9)	-2%
Partos vaginales	265	243	(22)	-8%
Partos por cesárea	159	176	17	11%
Total de egresos	2.535	2.391	(144)	-6%
...Egresos obstétricos (partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	526	614	88	17%
...Egresos quirúrgicos (Sin incluir partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	1.204	943	(261)	-22%
...Egresos no quirúrgicos (No incluye salud mental, partos, cesáreas y otros egresos obstétricos)	805	834	29	4%
Pacientes en Observación	3.000	2.100	(900)	-30%
Total de días estancia de los egresos	5.893	6.502	609	10%
...Días estancia de los egresos obstétricos (Partos, cesáreas y otros obstétricos)	1.486	1.338	(148)	-10%
...Días estancia de los egresos quirúrgicos (Sin incluir partos, cesáreas y otros obstétricos)	1.509	2.559	1.050	70%
...Días estancia de los egresos No quirúrgicos (No incluye salud mental, partos, cesáreas y otros obstétricos)	2.898	2.605	(293)	-10%
Total de días cama ocupados	4.880	4.579	(301)	-6%
Total de días cama disponibles	4.140	4.140	-	0%
Total de cirugías realizadas (Sin incluir partos y cesáreas)	1.575	1.139	(436)	-28%
...Cirugías grupos 2-6	563	459	(104)	-18%
...Cirugías grupos 7-10	904	575	(329)	-36%
...Cirugías grupos 11-13	96	100	4	4%
...Cirugías grupos 20-23	12	5	(7)	-58%
Exámenes de laboratorio	33.839	32.640	(1.199)	-4%
Número de imágenes diagnósticas tomadas	3.294	6.067	2.773	84%
Número de sesiones de terapias respiratorias realizadas	2.309	3.331	1.022	44%
Número de sesiones de terapias físicas realizadas	1.562	2.032	470	30%



Análisis del Comportamiento de Producción: La Producción que reporta la E.S.E. ha tenido un incremento en esta vigencia, con respecto a Consultas de medicina especializada electivas realizadas, Otras consultas electivas realizadas por profesionales diferentes a médico, enfermero u odontólogo (Incluye Psicología, Nutricionista, Optometría y otras) Controles de Enfermería de PYP, Controles de enfermería (Atención prenatal / crecimiento y desarrollo), Otros controles de enfermería de PyP (Diferentes a atención prenatal - Crecimiento y desarrollo), Total de consultas de odontología realizadas (valoración), Total de días cama ocupados, Número de visitas domiciliarias, comunitarias e institucionales -PIC-Total de Tratamientos terminados y numero de sesiones de talleres colectivos PIC.

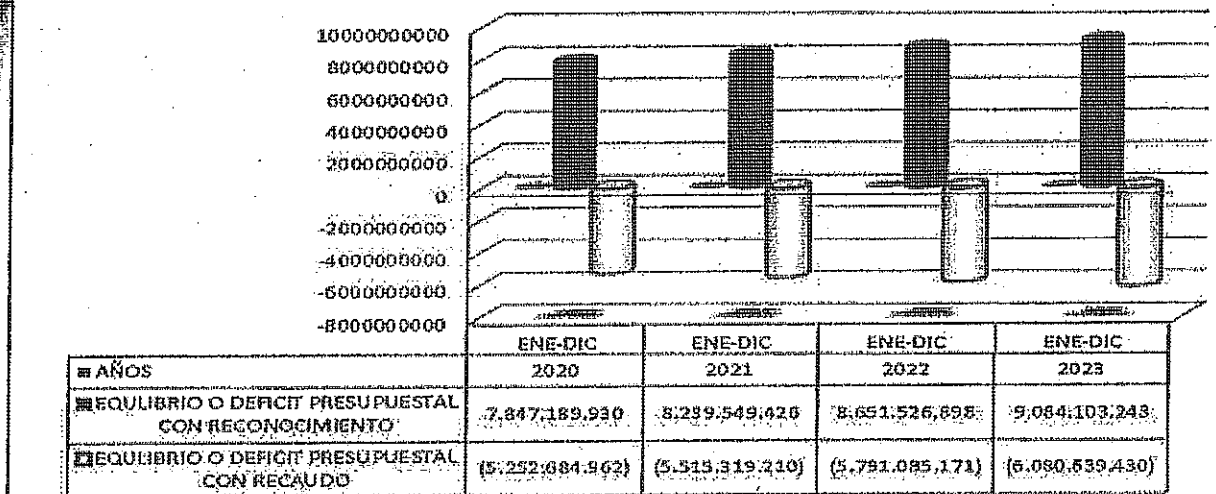
Estos servicios prestados se encuentran habilitados en el REPS, y se prestan con calidad y oportunidad a todos los usuarios del municipio.

PROYECCIÓN PRESUPUESTO DE LAS SIGUIENTES VIGENCIAS (2020-2023)

Dentro del proceso de ejecución del presupuesto anual, se han tenido en cuenta los ingresos y gastos necesarios para garantizar la prestación del servicio de salud con calidad y oportunidad a los usuarios, por lo tanto se ha estimado una proyección de las siguientes tres vigencias, para determinar cual puede ser la situación financiera y presupuestal de la entidad a mediano y largo plazo, de acuerdo al comportamiento que ha tenido en los últimos años, y se ha estimado un incremento tanto en el ingreso como en el gasto del 5% para cada una de las vigencias (2020-2023).

PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL				
E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA DEL MUNICIPIO DE LA PLATA - HUILA				
INFORME A 30 DE DICIEMBRE DE 2020 Vs 30 DE DICIEMBRE DE 2023				
Expresado en pesos				
CONCEPTO	ENE - DIC	ENE - DIC	ENE - DIC	ENE - DIC
	2.020	2.021	2.022	2.023
	\$	\$	\$	\$
INGRESOS RECONOCIDOS	40.035.359.307	42.037.127.273	44.138.983.636	46.345.932.818
INGRESOS RECAUDADOS	26.935.484.415	28.282.258.636	29.696.371.568	31.181.190.146
DISPONIBILIDAD INICIAL	315.000.000	330.750.000	347.287.500	364.651.875
INGRESOS RECONOCIDOS VSS	27.957.586.564	29.355.476.392	30.823.250.212	32.364.412.723
INGRESOS RECAUDADOS VSS	14.857.721.672	15.600.607.755	16.380.638.143	17.199.670.050
GASTOS COMPROMETIDOS	32.503.169.377	34.128.327.846	35.834.744.239	37.626.481.450
PAGOS REALIZADOS	26.979.325.173	28.328.291.432	29.744.706.003	31.231.941.304
EQUILIBRIO O DEFICIT PRESUPUESTAL CON RECONOCIMIENTO	7.847.189.930	8.239.549.426	8.651.526.898	9.084.103.243
EQUILIBRIO O DEFICIT PRESUPUESTAL CON RECAUDO	(5.252.684.962)	(5.515.319.210)	(5.791.085.171)	(6.080.639.430)

PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL



Este comportamiento puede variar, de acuerdo al comportamiento de pago de Cartera de las EPS, Modificación del rol de la ESE, de acuerdo al ajuste al Documento de red, de Salud del Departamento, el nivel de Ingresos Recaudados por Venta de Servicios de Salud y de Compromiso de los Gastos totales de la entidad.

El escenario planteado, es de acuerdo al comportamiento que se ha tenido en los últimos tres años, los cuales muestran Déficit con Recaudo, que si se tiene en cuenta la Austeridad Total de los Gastos, y el crecimiento de Recaudo, la situación podría ser mucho mejor.

Sin otro particular,

AH
ANGEL ALBERTO HACHITO SANCHEZ
 ASESOR FINANCIERO
 E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PADUA
 LA PLATA - HUILA