



**E.S.E. HOSPITAL DEL
PERPETUO SOCORRO**
Villavieja - Huila

Nit. 813.011.566-3

Salud, Seguridad y Humanización

**SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE SANEAMIENTO FISCAL Y
FINANCIERO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

**ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO
DE VILLAVIEJA HUILA**

NOVIEMBRE DE 2020

Contenido

INTRODUCCION³

- 1.....INFORME EJECUTIVO DEL PROGRAMA DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO⁴**
 - 1.1 Análisis matriz de medidas del programa de saneamiento fiscal y financiero.⁵**
 - 1.1.1 Medidas de menor ejecución e impacto.⁶**
 - 1.2 Fuentes de financiación⁷**
 - 1.3 Resumen de Pago de Pasivos⁸**
 - 1.3.1 Pago de Procesos Judiciales 2019⁹**
 - 1.4 Resumen de flujo Financiero.¹¹**
 - 1.4.1 Proyección de recursos para el PSFF.¹²**
 - 1.4.2 Cuadro no 3 contratos por ventas de servicios¹²**

INTRODUCCION

El Programa de Saneamiento Fiscal y Financiero aprobado por el Ministerio de Hacienda y crédito Público tiene como finalidad, realizar seguimiento al comportamiento económico de la institución, desde la perspectiva de producción, racionalización del gasto, y recuperación de la cartera facturada a las diferentes aseguradoras a los cuales la ESE les presta sus servicios de primer nivel de complejidad.

De igual forma hace seguimiento a los compromisos de pago de pasivos, razón por la cual se encuentra en riesgo la institución; es a partir de la cancelación de los pasivos con recursos del Departamento, Municipio, y recursos propios que se verifica que la ESE Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja debe conservar un equilibrio, sin incurrir en generación de nuevos pasivos mantener la salud financiera que permita prestar servicios de salud de primer nivel de complejidad con oportunidad y eficiencia.

**1. INFORME EJECUTIVO DEL PROGRAMA DE SANEAMIENTO FISCAL Y
FINANCIERO.
TERCER TRIMESTRE DE 2020.**

ANALISIS CONTABLE Y FINANCIERO

BALANCE GENERAL		
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2019	SEPTIEMBRE 2020
Activo Corriente	644.939.211	618.645.563
Activo No Corriente	1.008.251.637	1.861.110.510
TOTAL ACTIVO	1.653.190.848	2.479.756.073
Pasivo Corriente	440.657.033	424.078.729
Pasivo No Corriente	106.085.979	0
TOTAL PASIVO	546.743.012	424.078.729
PATRIMONIO	1.106.447.836	2.055.677.344
PATRIMONIO + PASIVO	1.653.190.848	2.479.756.073
CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-13.099.971	217.571.215

ANALISIS:

Los Activos de la E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja Huila de septiembre de 2020 a septiembre 2019 aumentaron en 826 millones de pesos y en un 50%, pasando de \$1.653 millones de pesos de septiembre de 2019 a \$2.479 millones de pesos a septiembre de 2020.

Los pasivos de la E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja Huila a septiembre de 2020 con relación a septiembre de 2019 disminuyeron en un \$122 millones de pesos, en un (-23%).

El patrimonio de la E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja Huila a septiembre 2020 aumentó con relación a septiembre de 2019 en \$949 millones de pesos, en un 85%.

El excedente del ejercicio a septiembre de 2019 fue negativo, ya a septiembre de 2020 presenta resultados positivos \$217.571.215.

1.1 Análisis matriz de medidas del programa de saneamiento fiscal y financiero.

Medida 1.

Si hacemos un comparativo al corte de septiembre de 2019 de gastos de servicios públicos con septiembre de 2020, encontramos que a septiembre de 2019 se comprometido la suma de \$45 millones, a septiembre de 2020 \$24 millones, por lo que de manera parcial para este año esta medida SE DA CUMPLIMIENTO CON RELACION A SEPTIEMBRE DE 2019 PORQUE HAY UNA REDUCCION DEL (-47%) DEL COMPROMISO POR ESTOS CONCEPTOS.

Medida 2.

Si hacemos un comparativo al corte de septiembre de 2019 de gastos de combustible con la vigencia 2020 a septiembre de cada año encontramos que estos vienen disminuyendo en sus compromisos.

SE DA CUMPLIMIENTO DE MANERA PARCIAL CON RELACION A SEPTIEMBRE DE 2019 PORQUE HAY UNA REDUCCION DEL (-47%) A SEPTIEMBRE DE 2020 DEL COMPROMISO POR ESTE CONCEPTO.

Medida 3.

No se cumplió la medida con relación a la incorporación de un empleado, el cual reemplazo a la funcionaria de planta.

Pero si miramos el comportamiento de los gastos de personal de planta a septiembre de 2019 \$421 millones, con el mismo periodo a septiembre de 2020 se comprometieron \$359 millones, SE DA CUMPLIMIENTO DE MANERA PARCIAL CON RELACION A SEPTIEMBRE DE 2019 PORQUE HAY UNA REDUCCION DEL (-8%) DEL COMPROMISO POR ESTE CONCEPTO.

Medida 4.

En el tercer trimestre de 2020, no se ha realizado avance alguno ya que la ESE, no ha pagado pasivos del programa, en virtud de que el municipio a la fecha no cumple con el compromiso de girar 40 millones que hacen falta del 2018 más los 36 millones de 2019.

1.1.1 Medidas de menor ejecución e impacto.

- No se ha consolidado un programa de los procesos de información y calidad de los servicios y el posicionamiento del hospital.

1.2 Fuentes de financiación.

Recursos de la ESE	Valor del programa	Valor Girado a la ESE por terceros
Excedente	121.937.439	40.249.312
Otros recursos	57.354.433	
Recursos destinados por el Departamento/Distrito	250.000.000	250,000,000
Recursos destinados por el Municipio	120.000.000	44,000,000
Total recursos del PSFF	549,291,872	334.249.312

El Departamento del Huila cumple con el compromiso de Giro de recursos a la Institución por valor de \$250 millones de pesos en el 2018, recursos que se usaron para pagar pasivos incluidos en el PSFF.

Según la carta de intención del Municipio de Villavieja el compromiso para el periodo 2018 es de 60 millones de pesos, el cual solo giro 20 millones para la vigencia 2018, y de los 60 millones de la vigencia 2019 giro la suma de 24 millones.

1.3 Resumen de Pago de Pasivos.

Con recursos propios se cancelaron en el 2017- 2019 el siguiente pasivo:

PAGOS REALIZADOS DE ESTOS PASIVOS CON RP	8.621.404
Losada Cardozo Adriana Patricia	2.081.615
Horta Charry Jorge Eliecer	3.317.239
De la Hoz Cristian Manuel	2.655.245
Cuervo Narváez Carlos Manuel	567.305
PAGOS REALIZADOS DE ESTOS PASIVOS CON RP	7.480.245
Municipio de Villavieja	2.989.280
Contraloría Departamental	2.119.000
Contraloría Departamental	2.371.965
PAGOS REALIZADOS DE ESTOS PASIVOS CON RP	9.415.220
Villavieja Rodríguez Mónica	9.415.220
PAGOS REALIZADOS DE ESTOS PASIVOS CON RP	14.732.443
Infihuila	14.732.443
PAGOS REALIZADOS DE ESTOS PASIVOS CON RP	40.249.312
IMPLEMEDICAS (JUAN CARLOS BONILLA BOCANEGRA)	52.999.953



Estas facturas no se cancelaron por Declarar Probada la Prescripción de la acción Cambiaria, Juzgado Único Promiscuo de Villavieja.

Con Recursos del Municipio:

Dotación del Personal	8.800.000
-----------------------	-----------

1.3.1 Pago de Procesos Judiciales 2019

RADICACIÓN	JUZGADO ANTE EL CUAL CURSA EL PROCESO	DEMANDANTE	HECHOS DE LA DEMANDA	VALOR NETO DE LA OBLIGACIÓN OBJETO DE COBRO RECONOCIDA POR EL JUZGADO	ESTADO ACTUAL DEL PROCESO
2016- 128	Juzgado único promiscuo municipal de Villavieja	GENPHARMA	Cobro de las facturas de venta de medicamentos Nos. 147, 155, 156, 157, 161, 172, 174, 175, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 220, 222, 226, 245, 246, 247 y 257	\$65.095.000	Liquidación del crédito en firme
2016 - 129	Juzgado único promiscuo municipal de Villavieja	PREHOSPIHUILA	Cobro de las facturas de venta de medicamentos Nos. 221, 238, 241, 243, 246, 260, 262, 266, 267, 272, 275, 276, 278, 286 y 311	\$51.239.784	Liquidación del crédito en firme



2016 - 120	Juzgado único promiscuo municipal de Villavieja	IMPLEMEDICA	Cobro de las facturas de venta de medicamentos Nos. 4918, 4919 Y 4920	\$9.997.444	Liquidación del crédito en firme
2016 - 00087	Juzgado primero civil del Circuito Neiva	IMPLEMEDICA DOTACIONES HOSPITALARIAS	Cobro de las facturas de venta de medicamentos Nos. 462, 467, 468, 469, 470, 473, 484, 486, 492, 505, 511, 518, 527, 529, 530, 546, 549 555, 559, 586, 587, 601, 621, 642, 645, 663, 775, 779, 798, 799, 804, 810, 815, 823, 845, 846, 855, 871, 872, 875, 876 y 1014	\$83.867.324	Liquidación del crédito en firme
Total				210,199,552	

Total, Pago de Pasivos

Con recursos de las fuentes de financiación Terceros.

Total de pago de Pasivos Municipio
y Departamento

\$273.843.245

Total Recursos Propios:

\$ 40.249.312

Prescripción

\$ 52.999.953

Total:

\$367.092.510

1.4 Resumen de flujo Financiero.

Los ingresos corrientes al cierre de septiembre de 2020, se ha percibido un ingreso recaudado de VSS de \$797 millones, donde régimen subsidiado presenta su mejor comportamiento.

La cartera hasta 270 días sigue en proceso de mejora en el recaudo.

De los 60 millones de aportes por parte del Municipio para el pago de pasivos se gira por parte de este el valor de 24 millones, quedando pendiente 36 millones de pesos.

A septiembre de la vigencia 2020 el porcentaje de ejecución de ingresos reconocidos con respecto a lo presupuestado es del 87% y el porcentaje de ejecución de ingresos recaudados es del 68%, y el porcentaje de los gastos comprometidos fue del 86%.

Durante el periodo evaluado presento un déficit presupuestal operacional por reconocimientos por VSS en la suma de (-\$222) millones de pesos, entre el total de ingresos reconocidos por VSS y el total de gastos de funcionamiento y de operación comprometidos y un déficit de (-\$443) millones de pesos entre los ingresos recaudados por VSS y los gastos de funcionamiento y de operación comprometidos.

1.4.1 Proyección de recursos para el PSFF.

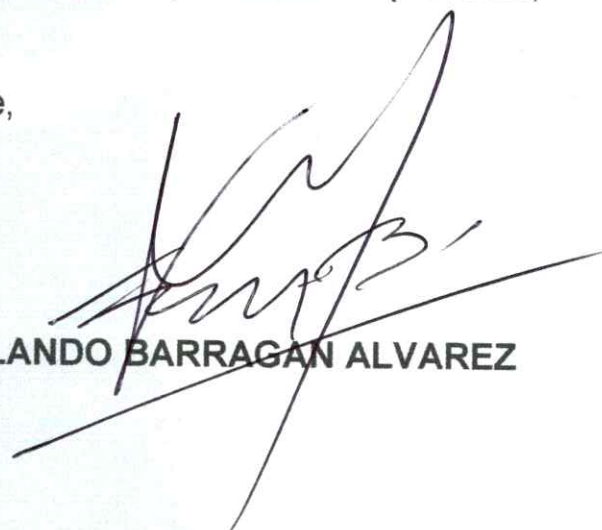
En cuanto a los ingresos del PSFF no presenta movimiento a este corte para el pago de pasivos del PSFF, debido a que para la presente vigencia fiscal ya se proyectó el pago de pasivos con los recursos pendientes de girar por parte del ente municipal y se de ser el caso con recursos propios.

1.4.2 Cuadro no 3 contratos por ventas de servicios

La producción al corte de septiembre de 2020 medidas en unidades de valor relativo producida es de 25.856.60 UVR, la cual proyectada al cierre del 2020, se estima este por encima de lo niveles requeridos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público

Agradezco la atención prestada a la presente,

Atentamente,



FREDY ORLANDO BARRAGAN ALVAREZ
Gerente