ACUERDO No. 271 DE 2023
23 de octubre de 2023

Por medio del cual se aprueba el Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Gastos del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E.,** para la vigencia fiscal 2024.

LA JUNTA DIRECTIVA DEL HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E, en uso de sus facultades legales, en especial las conferidas por los artículos 194 y siguientes de la Ley 100 de 1993, la Ley 1438 de 2011, el Decreto 1876 de 1994, el Acuerdo 241 del 3 de diciembre de 2020 y,

CONSIDERANDO

Que el Acuerdo 241 del 3 de diciembre de 2020, en el Artículo 21 numeral 4 establece como función de la Junta Directiva del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E, "Analizar y aprobar el proyecto de presupuesto anual y las operaciones presupuestales de crédito de *la empresa, de acuerdo con el plan de desarrollo y el plan operativo para la vigencia*".**

Que el Decreto 115 del 15 de enero de 1996, establece normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas industriales y comerciales del Estado y de las sociedades de economía mixta sujetas al régimen de aquéllas, dedicadas a actividades no financieras.

Que el Gerente del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E.**, presentó ante la JUNTA DIRECTIVA para la revisión y/o aprobación el proyecto del Presupuesto de Ingresos y Gastos del Hospital Departamental de Granada E.S.E, para la vigencia fiscal 2024, en cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo 241 del 20 de diciembre de 2020, Artículo 28 numeral 8 "Presentar para la aprobación de la Junta Directiva del plan trianual, los programas anuales de desarrollo de la entidad y el presupuesto prospectivo, de acuerdo con la Ley Orgánica de Presupuesto y las normas reglamentarias".

Que el Artículo 57 del Acuerdo 241 del 20 de diciembre de 2020, **PRESUPUESTO GENERAL DE LA EMPRESA,** el proyecto de presupuesto aprobado mediante acuerdo de la Junta Directiva computará anticipadamente las rentas e ingresos de la empresa y asignará partidas para los diferentes gastos del periodo fiscal y deberá ser presentado al CONFIS para su aprobación".

Que por las anteriores consideraciones:

ACUERDA

ARTICULO PRIMERO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto de Ingresos del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E,** para la vigencia fiscal 2024, en la suma de **CIENTO UN MIL CIENTO NOVENTA Y TRES MILLONES NOVECIENTOS DOS MIL SEISCIENTOS PESOS MCTE ($101.193.902.600), conforme** al siguiente detalle:

PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2024

CODIGO	CONCEPTO	TOTAL PRESUPUESTO	% PARTIC.
1	**Ingresos**	**101,193,902,600**	**100%**
1.0	**Disponibilidad inicial**	**350,000,000**	**0.35%**
1.0.01	Caja	2,000,000	0.00%
1.0.02	Bancos	348,000,000	0.34%
1.1.	**Ingresos Corrientes**	**100,817,871,601**	**99.63%**
1.1.02	**Ingresos no tributarios**	**100,817,871,601**	**99.63%**
1.1.02.05	**Venta de bienes y servicios**	**99,092,871,601**	**97.92%**
1.1.02.05.001	**Venta de establecimientos de mercado**	**99,092,871,601**	**97.92%**
1.1.02.05.001.09	**Servicios para la comunidad, sociales y personales**	**99,092,871,601**	**97.92%**
1.1.02.05.001.09.02	**Venta Servicios de Salud (2)**	**99,092,871,601**	**97.92%**
1.1.02.05.001.09.02.01	Régimen Subsidiado	69,984,831,721	69.16%
1.1.02.05.001.09.02.01.02	No Capitado	69,984,831,721	69.16%
1.1.02.05.001.09.02.02	Régimen Contributivo	16,218,877,041	16.03%
1.1.02.05.001.09.02.02.02	No Capitado	16,218,877,041	16.03%
1.1.02.05.001.09.02.04	Eventos Catastróficos y Accidentes de Transito	527,778,896	0.52%
1.1.02.05.001.09.02.05	Seguro Obligatorio de Accidentes de Tránsito	6,790,098,830	6.71%
1.1.02.05.001.09.02.06	Administradoras de Riesgos Laborales	968,092,681	0.96%
1.1.02.05.001.09.02.07	Fuerzas militares	1,909,565,521	1.89%
1.1.02.05.001.09.02.08	Policía Nacional	695,180,129	0.69%
1.1.02.05.001.09.02.09	IPS Privadas	1,291,790,745	1.28%
1.1.02.05.001.09.02.10	IPS Públicas	200,000	0.00%
1.1.02.05.001.09.02.13	Particulares	198,873,783	0.20%
1.1.02.05.001.09.02.15	Atención a la población pobre no afiliada al régimen subsidiado	367,224,978	0.36%
1.1.02.05.001.09.02.16	Fondo Nacional de Salud de las Personas Privadas de la Libertad	350,000	0.00%
1.1.02.05.001.09.02.17	Medicina Prepagada	139,857,277	0.14%
1.1.02.05.001.09.02.18	Otras ventas de servicios de salud	150,000	0.00%
1.1.02.06	**Transferencias corrientes**	**1,725,000,000**	**1.70%**
1.1.02.06.007	**Subvenciones**	**1,725,000,000**	**1.70%**
1.1.02.06.007.02	**Empresas públicas no financieras**	**1,725,000,000**	**1.70%**
1.1.02.06.007.02.08	Transferencias para Empresas Sociales del Estado	1,725,000,000	1.70%
1.2	**Recursos de capital**	**26,030,999**	**0.03%**
1.2.05	**Rendimientos financieros**	**26,030,999**	**0.03%**
1.2.05.02	Depósitos	26,030,999	0.03%

ARTICULO SEGUNDO. Aprobar el Proyecto de Presupuesto de Gastos del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE GRANADA E.S.E,** para la vigencia fiscal 2024, en la suma de, **CIENTO UN MIL CIENTO NOVENTA Y TRES MILLONES NOVECIENTOS DOS MIL SEISCIENTOS PESOS MCTE (101.193.902.600),** conforme al siguiente detalle:

PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2024

CODIGO	CONCEPTO	TOTAL PRESUPUESTO	% PARTIC.
2	**Gastos**	**101,193,902,600**	**100%**
2.1	**Funcionamiento**	**20,746,667,843**	**21%**
2.1.1	**Gastos de personal**	**1,730,062,811**	**1.71%**
2.1.1.01	**Planta de personal permanente**	**1,730,062,811**	**1.71%**
2.1.1.01.01	**Factores constitutivos de salario**	**1,214,690,162**	**1.20%**
2.1.1.01.01.001	**Factores salariales comunes**	**1,214,690,162**	**1.20%**
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	975,723,360	0.96%
2.1.1.01.01.001.06	Prima de servicio	44,105,742	0.04%
2.1.1.01.01.001.07	Bonificación por servicios prestados	29,172,301	0.03%
2.1.1.01.01.001.08	**Prestaciones sociales**	**141,218,926**	**0.14%**
2.1.1.01.01.001.08.01	Prima de navidad	93,437,705	0.09%
2.1.1.01.01.001.08.02	Prima de vacaciones	47,781,221	0.05%
2.1.1.01.01.001.09	Prima técnica salarial	24,469,834	0.02%
2.1.1.01.02	**Contribuciones inherentes a la nómina**	**458,821,904**	**0.45%**
2.1.1.01.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	129,659,467	0.13%
2.1.1.01.02.002	Aportes a la seguridad social en salud	91,842,122	0.09%
2.1.1.01.02.003	Aportes de cesantías	105,485,018	0.10%
2.1.1.01.02.004	Aportes a cajas de compensación familiar	46,895,301	0.05%
2.1.1.01.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	26,320,871	0.03%
2.1.1.01.02.006	Aportes al ICBF	35,171,476	0.03%
2.1.1.01.02.007	Aportes al SENA	23,447,650	0.02%
2.1.1.01.03	**Remuneraciones no constitutiva de factor salarial**	**56,550,745**	**0.06%**
2.1.1.01.03.001	**Prestaciones sociales**	**56,550,745**	**0.06%**
2.1.1.01.03.001.02	Indemnización por vacaciones	51,130,059	0.05%
2.1.1.01.03.001.03	Bonificación especial de recreación	5,420,685	0.01%
2.1.2	**Adquisición de bienes y servicios**	**18,194,414,786**	**17.98%**
2.1.2.01	**Adquisición de activos no financieros**	**1,227,261,599**	**1.21%**
2.1.2.01.01	**Activos fijos**	**1,227,261,599**	**1.21%**
2.1.2.01.01.003	**Maquinaria y equipo**	**1,227,261,599**	**1.21%**
2.1.2.01.01.003.03	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	492,930,342	0.49%
2.1.2.01.01.003.03.02	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	492,930,342	0.49%
2.1.2.01.01.003.04	**Maquinaria y aparatos eléctricos**	**474,331,257**	**0.47%**
2.1.2.01.01.003.04.06	Otro equipo eléctrico y sus partes y piezas	474,331,257	0.47%
2.1.2.01.01.003.06	**Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes**	**260,000,000**	**0.26%**
2.1.2.01.01.003.06.01	Aparatos médicos y quirúrgicos y aparatos ortésicos y protésicos	260,000,000	0.26%
2.1.2.02	**Adquisiciones diferentes de activos**	**16,967,153,187**	**16.77%**

CODIGO	CONCEPTO	TOTAL PRESUPUESTO	% PARTIC.
2.1.2.02.01	**Materiales y suministros**	**2,207,253,671**	**2.18%**
2.1.2.02.01.003	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo	2,207,253,671	2.18%
2.1.2.02.02	**Adquisición de servicios**	**14,759,899,516**	**14.59%**
2.1.2.02.02.006	Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	1,343,947	0.00%
2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y servicios de arrendamiento y leasing	553,789,084	0.55%
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	10,568,178,761	10.44%
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	3,540,587,725	3.50%
2.1.2.02.02.010	Viáticos de los funcionarios en comisión	96,000,000	0.09%
2.1.3	**Transferencias corrientes**	**600,000,001**	**0.59%**
2.1.3.13	**Sentencias y conciliaciones**	**600,000,001**	**0.59%**
2.1.3.13.01	**Fallos judiciales**	**600,000,001**	**0.59%**
2.1.3.13.01.001	Sentencias	1	0.00%
2.1.3.13.01.002	Conciliaciones	600,000,000	0.59%
2.1.8	**Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora**	**222,190,245**	**0.22%**
2.1.8.01	**Impuestos**	**92,158,166**	**0.09%**
2.1.8.01.52	Impuesto predial unificado	92,158,166	0.09%
2.1.8.04	**Contribuciones**	**130,032,079**	**0.13%**
2.1.8.04.01	Cuota de fiscalización y auditaje	44,577,086	0.04%
2.1.8.04.07	Contribución de vigilancia -Superintendencia Nacional de Salud	85,454,992	0.08%
2.3	**Inversión**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2	**Adquisición de bienes y servicios**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2.01	**Adquisición de activos no financieros**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2.01.01	**Activos fijos**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2.01.01.003	**Maquinaria y equipo**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2.01.01.003.07	**Equipo de transporte**	**150,000,000**	**0.15%**
2.3.2.01.01.003.07.01	Vehículos automotores, remolques y semirremolque y sus partes, piezas y accesorios	150,000,000	0.15%
2.4	**Gastos de operación comercial**	**80,297,234,757**	**79.35%**
2.4.5	**Gastos de comercialización y producción**	**80,297,234,757**	**79.35%**
2.4.5.01	**Materiales y suministros**	**37,101,518,085**	**36.66%**
2.4.5.01.02	Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	1,937,121,422	1.91%
2.4.5.01.03	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	35,164,396,663	34.75%
2.4.5.02	**Adquisición de servicios**	**43,195,716,672**	**42.69%**
2.4.5.02.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	43,195,716,672	42.69%

ARTICULO TERCERO: El presente Acuerdo deberá ser enviado al CONSEJO DEPARTAMENTAL DE POLITICA FISCAL DEL META "CODFIS", como soporte para la aprobación del Presupuesto de Ingresos y Gastos del Hospital Departamental de Granada E.S.E, para la vigencia fiscal de 2024.

ARTICULO CUARTO: El presente Acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición y para su ejecución deberá contar con la aprobación del CONSEJO DEPARTAMENTAL DE POLITICA FISCAL DEL META "CODFIS"

COMUNIQUESE Y CUMPLASE
Granada, 23 de octubre de 2023

SERGIO IVAN MUÑOZ YANEZ
Presidente

JESUS EMILIO ROSADO SARABIA
Secretario

Proyectó: Bertha Inés Serna Valencia
Profesional Universitario Presupuesto

Revisó: María Teresa Abreu Navarro
Subgerente Administrativa

Revisó: Caterine Castro Mancilla
Asesora Jurídica CPS