

INFORME DE EJECUCIÓN INGRESOS Y GASTOS DEL MES DE OCTUBRE DE 2024 -CAPITAL SALUD EPS-S

Mediante la Resolución 17 del 31 de octubre de 2023 y publicada en el Registro Distrital No. 7849 del 2 de noviembre del mismo año, el Consejo Distrital de Política Económica y Fiscal – CONFIS-, aprobó el presupuesto de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Capital Salud EPS, para la vigencia fiscal comprendida entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2024, previo concepto favorable por parte de la Junta Directiva en sesión extraordinaria No. 153 celebrada el 13 de octubre de 2023.

Según lo anterior el presupuesto aprobado es el siguiente:

RUBRO	PRESUPUESTO 2024
INGRESOS	2,555,133,000,000
Disponibilidad Inicial	300,000,000,000
Ingresos Corrientes	2,243,133,000,000
Recursos de Capital	12,000,000,000
V. GASTOS	2,555,133,000,000
Funcionamiento	113,940,000,000
Gastos de operación comercial	2,441,193,000,000
DISPONIBILIDAD FINAL	0
GASTOS + DF	2,555,133,000,000

Así el presupuesto definitivo de Capital Salud para la vigencia 2024 asciende a **\$2.555.133.000.000**.

Luego, bajo el ajuste del cierre presupuestal del año 2023, efectuado el 21 de abril de 2024, el presupuesto para la vigencia 2024, es el siguiente:

RUBRO	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL. RESOLUCIÓN N. 17 DEL 2023	2. y 2A. PRESUPUESTO DEFINITIVO 2024 CON CIERRE 2023- Concepto Secretaría de Hacienda. Abril 21 de 2024
I. DISPONIBILIDAD INICIAL	300,000,000,000	320,983,235,127
II. INGRESOS	2,255,133,000,000	2,296,699,005,733
Vigencia	2,243,133,000,000	2,243,133,000,000
Cuentas por cobrar	0	41,566,005,733
Recursos de Capital (RTOS FROS)	12,000,000,000	12,000,000,000
Capitalización	0	0
III. INGRESOS + DI	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860
IV. GASTOS	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860
Funcionamiento	113,940,000,000	113,940,000,000
Gastos de operación comercial	2,441,193,000,000	2,503,742,240,860
V. DISPONIBILIDAD FINAL	0	0
VI. PRESUPUESTO DE GASTOS (IV + V)	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860

Así el presupuesto definitivo de Capital Salud para la vigencia 2024 asciende a **\$2.617.682.240.860**.

Ahora el detalle de la distribución de los recursos trasladados y adicionados para la apropiación en el gasto:

LIQUIDACION DE PRESUPUESTO DE GASTOS - VIGENCIA 2024

CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO 2024	2. y 2A. PRESUPUESTO DEFINITIVO 2024 CON CIERRE 2023- Concepto Secretaría de Hacienda. Abril 21 de 2024	PRESUPUESTO DEFINITIVO A OCTUBRE 2024
2	GASTOS	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860	2,617,682,240,860
2.1	Funcionamiento	113,940,000,000	113,940,000,000	113,940,000,000
2.1.1	Gastos de Personal	64,016,467,000	64,016,467,000	61,233,467,059
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	43,260,210,000	43,260,210,000	50,698,209,941
2.1.3	Transferencias corrientes	67,413,000	67,413,000	47,413,000
2.1.8	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	2,595,910,000	2,595,910,000	1,960,910,000
2.1.9	CXP vigencia anterior funcionamiento	4,000,000,000	4,000,000,000	-
2.4	Gastos de operación comercial	2,441,193,000,000	2,503,742,240,860	2,503,742,240,860

CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO 2024	2. y 2A. PRESUPUESTO DEFINITIVO 2024 CON CIERRE 2023- Concepto Secretaría de Hacienda. Abril 21 de 2024	PRESUPUESTO DEFINITIVO A OCTUBRE 2024
2.4.5.02.08	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	274,388,000,000	319,737,240,860	340,386,240,860
2.4.5.02.09.3.3.1.1	Servicios de salud humana - Régimen Subsidiado	1,618,395,180,000	1,623,395,180,000	1,594,839,270,082
2.4.5.02.09.3.3.1.2	SERVICIOS DE SALUD HUMANA - RÉGIMEN CONTRIBUTIVO	151,485,453,000	151,685,453,000	129,772,596,877
2.4.5.02.09.3.3.1.3	Servicios de salud humana - Prestaciones económicas	6,029,580,000	6,029,580,000	7,583,218,137
2.4.5.02.09.3.3.1.4	Servicios de Salud Humana - Otros	190,894,787,000	202,894,787,000	431,160,914,904
2.4.5.02.09.3.3.1.5	CUENTA POR PAGAR OPERACIÓN COMERCIAL	200,000,000,000	200,000,000,000	-
3	DISPONIBILIDAD FINAL	-	-	-
4	GASTOS + DISPONIBILIDAD FINAL	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860	2,617,682,240,860

Conforme al presupuesto definitivo, se realizan ajustes al interior de los rubros del presupuesto de gastos para el mes de octubre, así:

En el agregado de Funcionamiento:

CODIGO	NOMBRE	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL Y CXP DEFINITIVA	PPTO DEFINITIVO SEPTIEMBRE	CREDITO OCTUBRE	CONTRACREDITO OCTUBRE	PPTO DEFINITIVO OCTUBRE
2.1.2.01.01.003.05.03	Radorreceptores y receptores de televisión; aparatos para la grabación y reproducción de sonido y video; micrófonos, altavoces, amplificadores, etc.	88,610,000	70,598,945		67,311,945	3,287,000
2.1.2.01.01.005.02.03.01.01	Paquetes de software	7,472,946,000	3,472,788,826		130,000,000	3,342,788,826
2.1.2.02.01.003.02.07	Libros de registros, libros de contabilidad, cuadernillos de notas, bloques para cartas, agendas y artículos similares, secantes, encuadernadores, clasificadores para archivos, formularios y otros artículos de escritorio, de papel o cartón	236,874,000	132,104,952	-	24,144,176	107,960,776
2.1.2.02.01.004.47.02.02.03	Otros teléfonos y aparatos para transmisión o recepción de voz, imágenes u otros datos, incluyendo aparatos para comunicación de redes cableadas o inalámbricas (como redes LAN o WAN)	293,433,000	32,433,000		10,000,000	22,433,000

CODIGO	NOMBRE	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL Y CXP DEFINITIVA	PPTO DEFINITIVO SEPTIEMBRE	CREDITO OCTUBRE	CONTRACREDITO OCTUBRE	PPTO DEFINITIVO OCTUBRE
2.1.2.02.02.005.04.01.02.02	Servicios generales de construcción de edificaciones comerciales	578,477,000	676,464,091	27,000,000		703,464,091
2.1.2.02.02.006.04.02	Servicios de transporte de pasajeros, diferente del transporte local y turístico de pasajeros		74,000,000		17,000,000	57,000,000
2.1.2.02.02.006.08.02.01	Servicios locales de mensajería nacional	473,388,000	387,870,190		181,870,190	206,000,000
2.1.2.02.02.007.02.01.01	Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra, relativos a bienes inmuebles propios o arrendados	7,100,000,000	6,053,125,525		20,800,000	6,032,325,525
2.1.2.02.02.007.03.01.02	Servicios de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo sin operario	3,000,000,000	2,470,000,000	53,184,314		2,523,184,314
2.1.2.02.02.008.02.01.03	Servicios de documentación y certificación jurídica	5,551,000	16,800,000		10,279,148	6,520,852
2.1.2.02.02.008.02.01.09	Otros servicios jurídicos	450,000,000	1,114,195,941	39,709,542		1,153,905,483
2.1.2.02.02.008.03.01.01.01	Servicios de consultoría en gestión estratégica	130,000,000	78,000,000	20,800,000		98,800,000
2.1.2.02.02.008.03.01.03.02	Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	3,324,922,000	2,331,068,657	375,000,000		2,706,068,657
2.1.2.02.02.008.03.09.09	Otros servicios profesionales, técnicos y empresariales n.c.p.	5,100,000,000	6,515,751,163	150,000,000		6,665,751,163
2.1.2.02.02.008.03.09.09.200	Otros servicios profesionales, técnicos y empresariales n.c.p. - Cuentas por Pagar		942,223,016		39,709,542	902,513,474
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (guardas de seguridad)	1,200,000,000	1,030,000,000	252,000,000		1,282,000,000
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	1,100,000,000	915,854,338	17,145,662		933,000,000
2.1.2.02.02.008.05.09.05.01	Servicios de copia y reproducción	790,000,000	288,171,773		17,145,662	271,026,111
2.1.2.02.02.008.08.02.02	Servicios de fabricación de prendas de vestir	967,000,000	943,353,024		10,000,000	933,353,024
2.1.2.02.02.008.09.01.02	Servicios de impresión y reproducción de información grabada, a comisión o por contrato	325,000,000	693,552,765	10,000,000		703,552,765
2.1.2.02.02.009.03.01.09.01	Otros servicios sanitarios n.c.p.	120,000,000	236,201,000		9,032,695	227,168,305
2.1.2.02.02.009.05.01	Servicios proporcionados por organizaciones gremiales, comerciales y organizaciones de empleadores y de profesionales	135,000,000	189,297,833	9,032,695		198,330,528
2.1.2.02.02.009.06.09	Otros servicios de esparcimiento y diversión	35,073,000	21,578,855		21,578,855	-
2.1.2.02.02.009.07.03.03	Servicios de previsión exequial	269,066,000	171,291,304		21,963,304	149,328,000
2.1.2.02.02.010.01	Viáticos de los funcionarios en comisión	164,176,000	214,176,000	21,963,304		236,139,304
2.1.8.04.07	Contribución de vigilancia - Superintendencia Nacional de Salud	1,836,000,000	1,719,000,000		135,550,804	1,583,449,196
2.1.8.05.01.001	Multas Superintendencias	750,000,000	510,000,000		259,449,196	250,550,804
				975,835,517	975,835,517	

Se realizaron traslados presupuestales al interior de los rubros de funcionamiento por valor de \$975,835,517

En el agregado de Gastos de la operación comercial:

CODIGO	NOMBRE	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL Y CXP DEFINITIVA	PPTO DEFINITIVO SEPTIEMBRE	CREDITO OCTUBRE	CONTRACREDITO OCTUBRE	PPTO DEFINITIVO OCTUBRE
2.4.5.02.08.1.1.6.1.05	Medicamentos - Integrales	120,000,000,000	290,904,280,021	5,000,000,000		295,904,280,021
2.4.5.02.09.3.3.1.1.1.01	Evento RS - Sucursal Bogotá	475,000,000,000	278,443,722,135		7,000,000,000	271,443,722,135
2.4.5.02.09.3.3.1.2.1.01	Evento RC - Sucursal Bogotá	43,000,000,000	20,944,314,493	2,000,000,000		22,944,314,493
2.4.5.02.09.3.3.1.3.01	Incapacidades	3,438,246,000	3,438,246,000	800,000,000		4,238,246,000
2.4.5.02.09.3.3.1.4.01	Conciliaciones - Salud	7,828,477,000	19,078,477,000		800,000,000	18,278,477,000
2.4.5.02.09.3.3.1.4.03	Servicios de Salud Humana - Integrales	180,000,000,000	355,632,445,002	600,000,000		356,232,445,002
2.4.5.02.09.3.3.1.4.03.200	Servicios de Salud Humana - Integrales- Cuentas por pagar	200,000,000,000	50,656,554,430		600,000,000	50,056,554,430
				8,400,000,000	8,400,000,000	

Se realizaron traslados presupuestales al interior de los rubros de operación comercial por valor de \$8,400,000,000.

Teniendo en cuenta que en el aplicativo BOGDATA – SAP, se genera el informe de ejecución presupuestal para presentar ante el ente territorial y los entes de control - SIVICOF, se hace necesario aclarar que, en este informe solo se muestran los rubros llamados “padre” que son el acumulado de los desagregados del tipo de gasto asociado. Esto quiere decir, que si dentro de un mismo rubro padre se presentan traslados presupuestales ese detalle no se muestra en BOGDATA.

Por lo anterior, los traslados del mes de octubre desde la ejecución presupuestal de BOGDATA son los siguientes:

Ce.gestores / Pos.presupuestarias	Apropiación Inicial	Modificaciones Mes	Modific. Acumulado	Apropiación Vigente
4211010100101 Sueldo básico	42,243,341,000	-	(3,797,554,892)	38,445,786,108
4211010100102 Horas extras, dominicales, festivos y recargos	545,700,000	-	10,025	545,710,025
4211010100105 Auxilio de transporte				

Ce.gestores / Pos.presupuestarias	Apropiación Inicial 1,288,764,000	Modificaciones Mes -	Modific. Acumulado (99,989,691)	Apropiación Vigente 1,188,774,309
4211010100106 Prima de servicio	3,344,928,000	-	149	3,344,928,149
421101010022101 Beneficios a los empleados a corto plazo	-	-	33,634,098	33,634,098
42110102001 Aportes a la seguridad social en pensiones	5,074,308,000	-	(160,000,000)	4,914,308,000
42110102003 Aportes de cesantías	3,378,372,000	-	(32,617,568)	3,345,754,432
42110102005 Aportes generales al sistema de riesgos laborales	445,260,000	-	(150,000,000)	295,260,000
4211010300101 Vacaciones	1,807,752,000	-	2,662,299	1,810,414,299
42110103020 Estímulos a los empleados del Estado	1,886,620,000	-	1,730,213,052	3,616,833,052
42110103069 Apoyo de sostenimiento aprendices SENA	-	-	480,633,306	480,633,306
42110103083 Auxilio de movilización	180,811,000	-	1,287	180,812,287
42110103121 Bonificación permanente extralegal	1,729,875,000	-	(789,992,006)	939,882,994
421201010030402 Aparatos de control eléctrico y distribución de el	-	-	8,062,655	8,062,655
421201010030503 Radiorreceptores y receptores de televisión; apara	88,610,000	(67,311,945)	(85,323,000)	3,287,000
42120101004010102 Muebles del tipo utilizado en la oficina	495,691,000	-	229,093,548	724,784,548
42120101004010104 Otros muebles N.C.P.	-	-	9,948,400	9,948,400
4212010100502030101 Paquetes de software	9,472,946,000	(130,000,000)	(4,341,949,031)	5,130,996,969
42120201003 Otros bienes transportables (excepto productos met	254,547,000	(24,144,176)	(31,216,990)	223,330,010
42120201004 Productos metálicos y paquetes de software	293,433,000	(10,000,000)	(250,000,000)	43,433,000
42120202005 Servicios de la construcción	578,477,000	27,000,000	257,773,668	836,250,668
42120202006 Servicios de alojamiento; servicios de suministro	2,910,221,000	(198,870,190)	(890,956,945)	2,019,264,055
42120202007 Servicios financieros y servicios conexos, servi	14,949,242,000	32,384,314	(3,026,830,815)	11,922,411,185
42120202008 Servicios prestados a las empresas y servicios de	17,248,266,000	787,520,852	10,949,273,736	28,197,539,736
42120202009 Servicios para la comunidad, sociales y personales	786,881,000	(43,542,159)	538,161,411	1,325,042,411
42120202010 Viáticos de los funcionarios en comisión	164,176,000	21,963,304	71,963,304	236,139,304
42131301001 Sentencias	67,413,000	-	(20,000,000)	47,413,000
42180101 Impuesto sobre la renta y complementarios	-	-	50,000,000	50,000,000
42180152 Impuesto predial unificado	-	-	32,000,000	32,000,000
42180153 Impuesto de registro	-	-	-	-

Ce.gestores / Pos.presupuestarias	Apropiación Inicial 9,910,000	Modificaciones Mes -	Modific. Acumulado (1,561,064)	Apropiación Vigente 8,348,936
421803 Tasas y derechos administrativos	-	-	36,561,064	36,561,064
42180407 CONTRIBUCIÓN DE VIGILANCIA - SUPERINTENDENCIA NACI	1,836,000,000	(135,550,804)	(252,550,804)	1,583,449,196
42180501001 Multas Superintendencias	750,000,000	(259,449,196)	(499,449,196)	250,550,804
42450208 Servicios prestados a las empresas y servicios de	274,388,000,000	5,000,000,000	65,998,240,860	340,386,240,860
42450209 Servicios para la comunidad, sociales y personales	2,166,805,000,000	(5,000,000,000)	(3,449,000,000)	2,163,356,000,000

Los traslados presupuestales realizados en el mes de octubre garantizan las apropiaciones para la ejecución de los recursos de funcionamiento y operación comercial de la entidad, los cuales se asignan a los prestadores que atienden los usuarios afiliados a Capital Salud EPS-S de las sucursales Bogotá, Soacha y Meta, y así poder generar los respectivos documentos de presupuesto tanto los certificados de disponibilidad como los certificados de registro presupuestal.

❖ EJECUCIÓN DE INGRESOS AL MES DE OCTUBRE DE 2024

Con corte al mes de octubre de 2024 el porcentaje de ejecución del total de los ingresos es del **83.98%** teniendo en cuenta la disponibilidad inicial. En la ejecución de ingresos de la vigencia se puede evidenciar un comportamiento consistente con la disminución de afiliados y la disminución de las tasas de interés.

RUBRO	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL. RESOLUCIÓN N. 17 DEL 2023	2. PRESUPUESTO DEFINITIVO 2024 CON CIERRE 2023- Concepto Secretaria de Hacienda. Abril 21 de 2024	EJECUCIÓN AL MES DE OCTUBRE DE 2024	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
I. DISPONIBILIDAD INICIAL	300,000,000,000	320,983,235,127	320,983,235,127	100.00%
II. INGRESOS	2,255,133,000,000	2,296,699,005,733	1,877,312,860,185	81.74%
Vigencia	2,243,133,000,000	2,243,133,000,000	1,763,555,598,079	78.62%
Cuentas por cobrar	0	41,566,005,733	0	0.00%
Recursos de Capital (RTOS FROS)	12,000,000,000	12,000,000,000	21,482,262,106	179.02%
Capitalización	0	0	92,275,000,000	0.00%
III. INGRESOS + DI	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860	2,198,296,095,312	83.98%

Los ingresos para CAPITAL SALUD EPS están distribuidos en Disponibilidad Inicial, Ingresos Corrientes que se discriminan en los de Ingresos Régimen Contributivo, Ingresos Régimen Subsidiado e ingresos no operacionales y los recursos de Capital distribuidos para este caso en rendimientos financieros y la capitalización.

❖ EJECUCIÓN DE GASTOS AL MES DE OCTUBRE DE 2024

Con corte al mes de octubre de 2024 la ejecución de gastos del presupuesto general de la EPS se presenta de la siguiente manera: acumulado en CDP por valor de **\$2,553,075,168,520** y con un porcentaje del **97,53%**, en CRP con una ejecución de **\$2,449,530,284,640** y con un porcentaje del **93,58%**, y el valor en giros acumulado por **\$1,804,170,095,602** y un porcentaje del **68,92%**.

La distribución del presupuesto y la ejecución de gastos se detalla a continuación:

CÓDIGO	NOMBRE	1.PRESUPUESTO INICIAL 2024 APROBADO POR CONFIS DISTRITAL. RESOLUCIÓN N. 17 DEL 2023	2. PRESUPUESTO DEFINITIVO 2024 CON CIERRE 2023- Concepto Secretaría de Hacienda. Abril 21 de 2024	PRESUPUESTO DEFINITIVO OCTUBRE 2024	ACUMULADO CDP AL MES DE OCTUBRE DEL 2024	% DE EJEC	ACUMULADO CRP AL MES DE OCTUBRE DEL 2024	% DE EJEC	ACUMULADO GIROS AL MES DE OCTUBRE DEL 2024	% DE EJEC	SALDO APROPIACIÓN DISPONIBLE AL MES DE OCTUBRE DEL 2024
2	GASTOS	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860	2,617,682,240,860	2,553,075,168,520	97.53%	2,449,530,284,640	93.58%	1,804,170,095,602	68.92%	64,607,072,340
2.1	Funcionamiento	113,940,000,000	113,940,000,000	113,940,000,000	100,516,069,675	88.22%	99,837,951,362	87.62%	83,482,047,312	73.27%	13,423,930,325
2.1.1	Gastos de Personal	64,016,467,000	64,016,467,000	61,233,467,059	49,225,817,927	80.39%	49,225,817,927	80.39%	49,166,739,958	80.29%	12,007,649,132
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	47,260,210,000	47,260,210,000	50,698,209,941	49,336,996,488	97.32%	48,658,878,175	95.98%	32,363,948,230	63.84%	1,361,213,453
2.1.3	Transferencias corrientes	67,413,000	67,413,000	47,413,000	40,450,298	85.31%	40,450,298	85.31%	40,450,298	85.31%	6,962,702
2.1.8	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	2,595,910,000	2,595,910,000	1,960,910,000	1,912,804,962	97.55%	1,912,804,962	97.55%	1,910,908,826	97.45%	48,105,038
2.4	Gastos de operación comercial	2,441,193,000,000	2,503,742,240,860	2,503,742,240,860	2,452,559,098,845	97.96%	2,349,692,333,278	93.85%	1,720,688,048,290	68.72%	51,183,142,015
2.4.5.02.08	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	274,388,000,000	319,737,240,860	340,386,240,860	335,530,625,666	98.57%	334,780,625,666	98.35%	225,964,672,803	66.38%	4,855,615,194
2.4.5.02.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	2,166,805,000,000	2,184,005,000,000	2,163,356,000,000	2,117,028,473,179	97.86%	2,014,911,707,612	93.14%	1,494,723,375,487	69.09%	46,327,526,821
3	DISPONIBILIDAD FINAL	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
4	GASTOS + DF	2,555,133,000,000	2,617,682,240,860	2,617,682,240,860	2,553,075,168,520	97.53%	2,449,530,284,640	93.58%	1,804,170,095,602	68.92%	64,607,072,340

La ejecución de presupuesto a octubre de 2024 se encuentra en un **93.58%**, el mayor porcentaje obedece a la contratación de los servicios de salud con los prestadores hasta el mes de enero de 2025 y los otros costos asociados a la operación comercial por valor de **\$2,022,461,144,911** más el valor de la ejecución de las cuentas por pagar de vigencias anteriores que ascienden a **\$327,231,188,367**, y el valor de la ejecución de funcionamiento por un valor de **\$90,480,835,540** más el valor de la ejecución de las cuentas por pagar de vigencias anteriores que ascienden a **\$9,357,115,822**, para un total de ejecución por valor de **\$2,449,530,284,640**.

Se realizaron los ajustes presupuestales correspondientes de los rubros al interior de los agregados de los gastos de Funcionamiento y el agregado de Gastos de operación comercial, que permitieron cumplir con las necesidades de la entidad.

Elaboró: Angélica Paz Bermúdez – Profesional Especializado de Presupuesto

Revisó: Luisa Fernanda Marín García - Coordinadora de Presupuesto.

octubre de 2024.