



**HOSPITAL ESCUELA UNIVERSITARIO**

**INFORME DE ANALISIS DESCRIPTIVO DE EJECUCION DE METAS**

**FISICAS Y FINANCIERAS**

**AÑO 2015**

**RESPONSABLES**

**LIC. JULIETTA CASTELLANOS**  
**RECTORA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS**  
**(UNAH)**

**DRA. ELSA PALOU**  
**COORDINADORA DE JUNTA DIRECTIVA Y DE GESTION-HEU**

**DR. TULIO POMPEYO MURILLO**  
**DIRECTOR GENERAL-HEU POR LEY**

**APOYO TECNICO:**  
**DRA. CRISTINA RODRIGUEZ**  
**JEFE DE UNIDAD DE PLANEAMIENTO Y EVALUACION DE LA GESTION**

**TEGUCIGALPA, HONDURAS. DICIEMBRE DEL 2015**

*[Handwritten signature]*  
**DRA. CRISTINA R.**  
**VPEG-HEU.**

## II. RESUMEN EJECUTIVO DE ANALISIS DE EJECUCION DE METAS FISICAS Y FINANCIERAS AÑO 2015

**Dra. Cristina Rodriguez.<sup>1</sup> Lic. Ericka Suazo.<sup>2</sup>**

1.-Jefa de Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión-HEU. 2.-Planificador Presupuestario II

### A. INFORME EJECUTIVO DE ANALISIS DE METAS FISICAS DEL AÑO 2015

El Hospital Escuela Universitario ha continuado con los procesos de reordenamiento de la gestión hospitalaria y los resultados de gestión han superado las metas programáticas según los indicadores trazadores de los grupos prioritarios como ser: La salud materna y niños menores de 5 años y algunas enfermedades infecciones y crónicas no transmisibles con una tendencia cada vez más creciente como carga de morbilidad.

En el año 2015 en comparación de lo planificado con lo ejecutado **se observa la producción en hospitalizaciones con un cumplimiento del 116.79% (87,303/74,753). La producción de atenciones en la consulta externa especializada con un cumplimiento de 125.93% (279,224/221,721). La producción de atenciones en los servicios de emergencias con un cumplimiento de 142.85% (324,733/227,328).**

Los resultados se explican por la sobredemanda de atención debido a la escasa promoción de la salud y limitadas acciones en prevención y control en la Atención Primaria en Salud, que demuestra la escasa capacidad resolutive y escasa coordinación con la red integrada de servicios de salud para brindar una atención con calidad y calidez a la población.

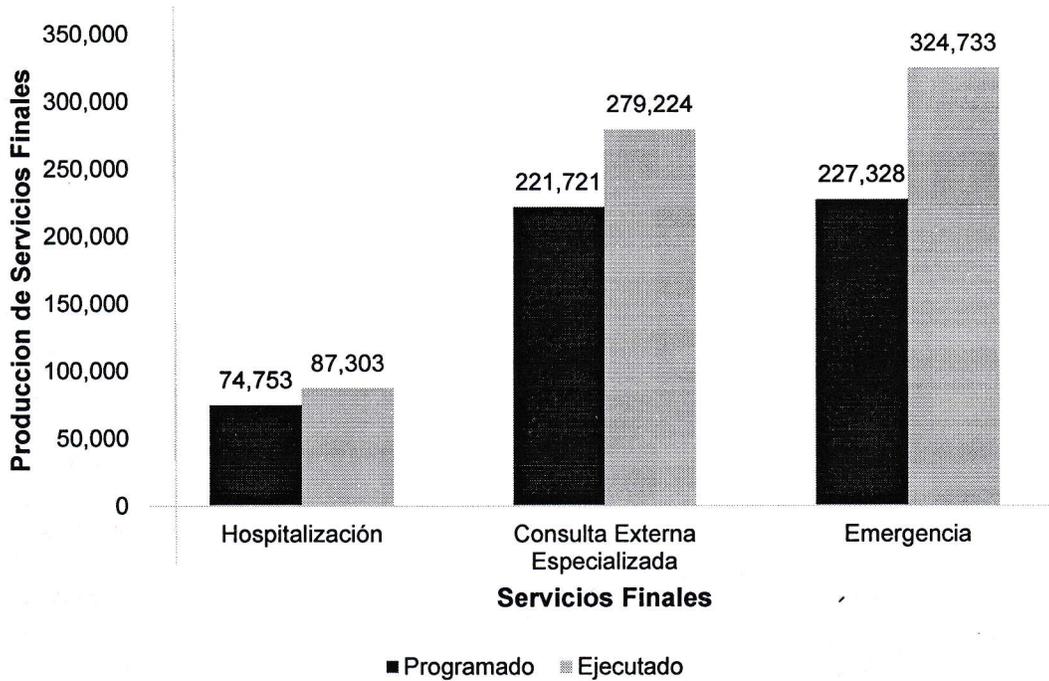
Los esfuerzos se han orientado a optimizar los recursos humanos, financieros y tecnológicos, mejorar los procesos de gestión de cama y gestión clínica de pacientes para reorganizar los servicios y responder a la sobredemanda de atención. También se cuenta con sobrecapacidad de la dotación de camas para dar respuesta a la demanda sobre todo en Embarazo de alto riesgo, Puerperio, Medicina Interna, Unidad de cuidados intensivos y Cirugía, que se ha contrarrestado con los proyectos de gestión actualmente en marcha.



DRA. CRISTINA RODRIGUEZ  
Página 216 UPE-HEU.

## Grafica No. 1 Ejecución de Metas Físicas. Año 2015.

### Hospital Escuela Universitario



Fuente: Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión- HEU

Se observa la producción en hospitalizaciones con un cumplimiento del 116.79% (87,303/74,753). La producción de atenciones en la consulta externa especializada con un cumplimiento de 125.93% (279,224/221,721). La producción de atenciones en los servicios de emergencias con un cumplimiento de 142.85% (324,733/227,328).



DRA. CRISTINA RODRIGUEZ  
UPEG-HEU.  
Página 3 | 6

## B. INFORME EJECUTIVO DE ANALISIS DE METAS FINANCIERAS DEL AÑO 2015.

**Dra. Cristina Rodriguez.<sup>1</sup> Msc. Ericka Suazo<sup>2</sup> Lic. Edgar Ordoñez<sup>3</sup> Lic. Harly Palencia<sup>4</sup>**

1.-Jefa de Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión-HEU 2. Planificador Presupuestario II-UPEG-HEU 3. Planificador I-UPEG-HEU 4. Planificador I-UPEG-HEU

El presupuesto inicial 2015 asignado al Hospital Escuela Universitario es de **L.1, 372, 124,756.00**: valor que incluye el Fideicomiso de Medicamentos de la Secretaria de Salud (SESAL). Para efectos de este informe la evaluación de la ejecución presupuestaria se realizara sin incluir en la ejecución global el fideicomiso de medicamentos. Siendo el Presupuesto de: **L. 1, 272, 124,756.00**. La ejecución presupuestaria global año del 2015 asciende a **L.1,272, 555,599.00**. **vrs la programación presupuestaria de L. 1, 272,124,756.00** lográndose un *cumplimiento anual global de 100.03%* en relación a lo programado en el 2015. La diferencia es por incorporación de fondos de la Administración Central al presupuesto del HEU por **L 430, 843.00**, para cumplir con el pago del Bono Educativo a 427 empleados del HEU.

En cuanto a la ejecución presupuestaria por el fideicomiso de medicamentos se logró **L. 74,299, 139.47** en el año 2015 que representa un **74.30%** del presupuesto asignado a este rubro. Las modificaciones presupuestarias realizadas de Enero a Diciembre de 2015, en aumentos suman **L. 141,571, 664.00** y disminuciones suman un total global de **L.141, 140, 821.00**.

La ejecución presupuestaria por Grupo de Gasto de Enero a Diciembre de 2015 es de **100.03%** que corresponde a **L. 1,272,555,599.00** del presupuesto global vigente.

Siendo el Grupo de Gasto 300 (Materiales y Suministros) el de mayor ejecución con un **132.44%** seguido de los Grupos de Gastos 400 (Bienes Capitalizables) y 200 (Servicios No Personales) con un **106.50%** y **96.26%** respectivamente. El Grupo de Gasto 100 (Servicios Personales) ha sido el de menor ejecución con un **94.34%**.



### CUADRO No. 2 INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

DRA. CRISTINA RODRIGUEZ  
UPEG-HEU.

**POR GRUPO DE GASTO, DE ENERO A DICIEMBRE DE 2015**

Grupo	Detalle	Presupuesto Inicial	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución por Grupo de Gasto
100	Servicios Personales	964,782,585.00	910,213,428.00	94.34%
200	Servicios No personales	106,986,388.04	102,988,654.00	96.26%
300	Materiales y Suministros	177,265,733.00	234,763,468.00	132.44%
400	Bienes Capitalizables	23,090,049.96	24,590,049.00	106.50%
<b>PRESUPUESTO TOTAL</b>		<b>L. 1,272,124,756.00</b>	<b>L. 1,272,555,599.00</b>	<b>100.03%</b>

Fuente de datos: Reporte de SIAFI 23/12/2015 09:44:00 Gestión 2015

Las prioridades y compromisos identificados van en relación a la necesidad de un aporte sustancial de recursos humanos y financieros indispensables para su real sostenibilidad en el marco de un incremento de presupuesto para el 2016, con compromisos de mantener indicadores de gestión de acorde a las necesidades de la demanda de la población en los servicios generales, intermedios y finales y una ejecución de metas físicas y financieras de manera eficiente con mayor integralidad dentro del proceso de Garantía de Calidad.



*Dra. CRISTINA RODRIGUEZ.*  
UPEG-HEU.

## Conclusiones de ejecución de Metas Físicas y Metas Financieras:

- A. La producción de la actividad de hospitalización con un cumplimiento del **116.79%** .La producción de la actividad de consulta externa especializada con un cumplimiento de **125.93%** La producción de la actividad en emergencias y Clíper con un cumplimiento de **142.85%** en comparación con lo planificado. Cabe aclarar que a pesar de ciertas limitantes logramos ofertar la atención a la sobredemanda de la población, donde encuentra respuesta resolutive en nuestros servicios de salud.
1. La ejecución presupuestaria en el 2015 asciende a **L. 1,272, 555,599.00.** lográndose un cumplimiento **100.03%** en relación a lo programado. La diferencia es por la incorporación de fondos de la Administración Central al presupuesto del HEU por **L 430, 843.00**, para cumplir con el pago del Bono Educativo a 427 empleados del HEU.
- B. En cuanto a la ejecución presupuestaria por el fideicomiso de medicamentos se logró **L. 74,299,139.47** en el año 2015 que representa un **74.30%** del presupuesto asignado a este rubro que para efectos de este informe no están incluidos en el análisis global del Hospital Escuela Universitario

## Recomendaciones:

- A) Promover espacios de concertación con la Secretaria de Salud para fortalecer la coordinación funcional con la red integrada de servicios de salud que permita la prestación de servicios con calidad y calidez de la población.
- B) A la UPEG-SESAL continuar el acompañamiento técnico para una planeación del presupuesto ajustada al consumo real de los diferentes servicios por centros de costos según necesidad institucional y se logre una asignación equitativa y justa a los resultados de gestión.
- C) Enviar a UPEG-HEU la información de otras inversiones como ser donaciones (en efectivo y en especies), intereses bancarios y otros para su respectivo análisis de la inversión en relación a la producción de los servicios de salud.



Dra. CRISTINA RODRIGUEZ  
UPEG-HEU.