

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA NIT: 891.412.134-1	CODIGO	110-PC-9
		VERSIÓN	1
		PÁGINA	1 de 3
	PROCEDIMIENTO: Elaboración Presupuesto De Rentas Y Gastos		COPIA CONTROLADA

PROCESO RELACIONADO	Financiero
LIDER DEL PROCESO	Subdirector Administrativo
PARTICIPANTES DEL PROCEDIMIENTO	Subdirector Administrativo, Subdirector Científico, Gerente, Técnico Administrativo (Presupuesto), Junta Directiva, CODFIS
OBJETIVO	Este procedimiento tiene por objeto establecer el presupuesto de ingresos y gastos de la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda que permitan garantizar el logro de los objetivos.
ALCANCE	Este procedimiento aplica para los recursos por concepto de ingresos corrientes, de capital y de inversión, así como el uso dado para el funcionamiento, servicio de la deuda, e inversión, inicia con la estimación de los ingresos y la proyección de los gastos y termina con la adopción del presupuesto de la entidad
GENERALIDADES	Elaboración de anteproyecto antes de: Presentación a JUNTA DIRECTIVA Antes de: Presentación al CODFIS antes de:
PROVEEDOR	ESE s Públicas y privadas, Secretaria de Salud, Todos los procesos,
CLIENTE	Secretaria de Salud, Organismos de control, Proceso financiero

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA NIT: 891.412.134-1	CODIGO	110-PC-9
		VERSIÓN	1
		PÁGINA	2 de 3
	PROCEDIMIENTO: Elaboración Presupuesto De Rentas Y Gastos		COPIA CONTROLADA

N o.	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	ENTRADA	SALIDA	PUNTO DE CONTROL
1	Estima los ingresos de la próxima vigencia	Subdirector Administrativo	Tarifas actuales Disposiciones generales de la Secretaria de Salud	Ingresos estimados	Análisis de los contratos actuales de EPS y convenios del régimen vinculado y subsidiado
2	Proyecta el presupuesto de gastos de funcionamiento, deuda e inversión	Subdirector Administrativo	Gastos de personal actual Necesidades de personal, de recursos físicos de infraestructura, disposiciones generales	Gastos proyectados	Cálculos de Costos históricos, inflación esperada y necesidades de los usuarios, clientes internos, infraestructura entre otros.
3	Elabora el anteproyecto de presupuesto de ingresos y gastos de la entidad	Subdirector Administrativo	Ingresos estimados Gastos proyectados	Anteproyecto de presupuesto de ingresos y gastos	
4	Sustenta el presupuesto de ingresos y gastos ante la Junta Directiva	Gerente, Subdirector Administrativo	Anteproyecto de presupuesto de ingresos y gastos		
5	Aprueba o ajusta anteproyecto del presupuesto de ingresos y gastos de la entidad	Junta Directiva	Anteproyecto de presupuesto de ingresos y gastos	Acuerdo de aprobación del presupuesto	

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA NIT: 891.412.134-1	CODIGO	110-PC-9
		VERSIÓN	1
		PÁGINA	3 de 3
	PROCEDIMIENTO: Elaboración Presupuesto De Rentas Y Gastos		COPIA CONTROLADA

N o.	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	ENTRADA	SALIDA	PUNTO DE CONTROL
6	Presenta proyecto al CODFIS Para su concepto	Gerente	Solicitud de concepto al CODFIS	Concepto de CODFIS	
7	Realiza ajustes de ser necesario	Subdirector Administrativo		Concepto del presupuesto	Análisis del proyecto, recomendaciones
8	Elabora Resolución de Liquidación del Presupuesto y el anexo del detalle del gasto			Liquidación de presupuesto	
9	Aprueba el proyecto de presupuesto de ingresos y gastos	Junta Directiva		Presupuesto aprobado	
10	Adopta el presupuesto de ingresos y gastos	Gerente		Presupuesto adoptado	

REQUISITOS: Decreto 115 de 1996, Ley 715 de 2001, Acuerdo de Junta Directiva Resoluciones del CODFIS

Elaboró Nombre: Aleyda García Valencia Cargo: Subdirectora Administrativa	Revisó Nombre: Equipo Calidad y MECI Cargo:	Aprobó Nombre: Alfredo Barón Criollo Cargo: Gerente
-----------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------