	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	


**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO
DE LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO**



**PERIODO
CUARTO TRIMESTRE VIGENCIA 2025 VS 2024
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**ELABORADO POR:
OFICINA DE CONTROL INTERNO
E.S.E HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO**

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME
-------------------	-------------	---------

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

INDICE

Contenido

OFICINA DE CONTROL INTERNO	1
INDICE	2
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, DE LOS MESES DE OCTUBRE A DICIEMBRE VIGENCIAS: 2024- 2025.	4
1. MARCO LEGAL	4
2. OBJETIVO GENERAL	4
3. ALCANCE	4
4. METODOLOGIA	4
5.1. PLANTA DE PERSONAL	5
5.2. NIVEL DIRECTIVO.....	5
5.3. NIVEL PROFESIONAL.....	5
5.4. GASTOS DE PERSONAL (NOMINA)	6
5.4.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: SUELDOS	6
Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la vigencia 2024 - Octubre a Diciembre de la vigencia 2025.	6
5.4.1.1. VIGENCIA 2024.....	6
5.4.1.2. VIGENCIA 2025.....	6
5.4.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025	6
5.4.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN.....	7
5.5. GASTOS DE PERSONAL (NOMINA)	7
5.5.1. GASTOS DE OPERACION: SUELDOS.....	7
5.5.1.1. VIGENCIA 2024.....	7
5.5.1.2. VIGENCIA 2025.....	8
5.5.1.3. GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025.....	8
5.5.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN	9
6. GASTOS DE PERSONAL (PAGO DE PERSONAL).....	9
6.1.1. VIGENCIA 2024.....	9
6.1.2. VIGENCIA 2025.....	9
7. SERVICIOS PUBLICOS.....	12
7.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: SERVICIOS PUBLICOS.	12
Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.....	12
7.1.1. VIGENCIA 2024	12
7.1.2. VIGENCIA 2025	13
7.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025.....	13

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

7.1.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN	14
7.2.	GASTOS DE OPERACIÓN. SERVICIOS PUBLICOS.....	14
7.2.1.	VIGENCIA 2024	14
	SERVICIOS PUBLICOS.	¡Error! Marcador no definido.
7.2.2.	VIGENCIA 2025	15
7.2.3.	GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025	16
7.2.4.	CIFRA DE LOS GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS OPERATIVOS LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024.....	16
7.2.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN	16
8.	GASTOS DE VIATICOS Y GASTO DE VIAJE	16
8.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.	16
	Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.....	17
8.1.1.	VIGENCIA 2024	17
8.1.3.	GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025	17
8.1.4.	CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024.....	18
8.1.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACION.	18
8.2.	GASTOS DE OPERACIÓN. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.	18
	Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.....	18
8.2.1.	VIGENCIA 2024	18
8.2.2.	VIGENCIA 2025	19
8.2.3.	GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025	19
8.2.4.	CIFRA DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024.....	20
8.2.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACION.	20
9.1.	VIGENCIA: 2024	20
9.2.	VIGENCIA 2025	20
9.3.	GRAFICO VIGILANCIA Y ASEO VIGENCIAS 2024 – 2025	21
9.4.	CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – VIGILANCIA Y ASEO EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024.....	21
9.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACION.....	21
10.2.	VIGENCIA 2025	22
10.4.	CIFRA DE LOS GASTOS DE ALIMENTACION EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025	23
10.5.	ANÁLISIS DE LA INFORMACION	23
11.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	23

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ESE HOSPITAL REGIONAL DEL MAGDALENA MEDIO, DE LOS MESES DE OCTUBRE A DICIEMBRE VIGENCIAS: 2024- 2025.

En cumplimiento al marco legal vigente y las directrices impartidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, la Oficina de Control Interno, presenta el Informe correspondiente al Cuarto Trimestre de 2025 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2024.

1. MARCO LEGAL.

- ✓ Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, modifico el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedando así: Artículo 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al Jefe del organismo. El informe de austeridad presentado por el funcionario, asesor o quien haga las veces de control interno en la **E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio**, podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General, a través de las Auditorías regulares. PRINCIPIOS RETORES DEL PRESENTE INFORME ARTICULO 209. La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de: Eficiencia y Economía.
- ✓ Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto. Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.
- ✓ Decreto 1068 de 2015. "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público".

2. OBJETIVO GENERAL

Rendir informe de austeridad en el gasto público, respecto de los gastos generados por la **E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio** de Barrancabermeja, durante los meses de Octubre a Diciembre de 2025 vs Octubre a Diciembre de 2024.


3. ALCANCE

La **E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio** si bien no tenía diseñado campañas de cultura de austeridad en el gasto, pero conocedor del imperioso legal de minimizar el riesgo de posibles adversidades presupuestales y teniendo como referente el gasto de vigencias anteriores, tomó acciones dirigidas a disminuir dicho gasto. Este informe se realizó con el propósito de verificar la efectividad de dichas acciones en cumplimiento de los lineamientos establecidos en la normatividad vigente relacionados con la austeridad y eficiencia en el gasto público y determinar los porcentajes reales de crecimiento o decrecimiento del periodo comprendido entre los meses de Octubre a Diciembre de las vigencias 2024 y 2025.

4. METODOLOGIA

El informe se elaboró con el apoyo de la Unidad Financiera de la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio, quien suministra la información aquí plasmada fundamentándose en la ejecución presupuestal de Gasto (EPG). "Obligaciones" Correspondiente a los meses (octubre, noviembre y diciembre) de las vigencias 2024 y 2025, las cuales nos mostraran la conducta austera de la Empresa.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

Verificar el cumplimiento de las normas sobre austeridad y eficiencia del gasto público normadas por el Ministerio de Hacienda en el decreto No. 1737 del 21 de agosto de 1998; para lo cual el asesor de control interno presenta un informe al Gerente o para el presente caso al agente interventor por el periodo comprendido de Octubre a Diciembre de las vigencias 2024 y 2025 en el cual se evidencia el grado de cumplimiento de las normas de austeridad del gasto. En el presente informe se relaciona las variaciones por incremento o disminución de los gastos por concepto de planta de personal y gastos generales.

5. ADMINISTRACION DE PERSONAL

5.1. PLANTA DE PERSONAL

Para el normal desarrollo de las actividades la E.S.E. Hospital Regional del Magdalena Medio se debe contar con personal calificado, que en el escenario particular puede asumir dos formas de vinculación: de planta o contratado para la prestación de servicios específicos, en cualquiera de los dos casos es crucial para la entidad tener claridad de cuanto le cuesta sostener la nómina de personas que soportan las actividades de la organización y disponer de las herramientas que le permitan saber si se está cumpliendo con los objetivos propuestos; así como tener la posibilidad de calcular del total del presupuesto que porcentaje se destina a este rubro, de tal forma que se generen las señales que permitan tomar decisiones. En términos generales en el rubro de servicios personales ASOCIADOS A LA NOMINA.


5.2. NIVEL DIRECTIVO

CODIGO	DENOMINACION	NO. DE CARGOS
085	Gerente de Empresa Social del Estado.	1
068	Subgerente Administrativo y Financiero.	1
072	Subgerente Científico.	1
115	Jefe Oficina Asesora	1

5.3. NIVEL PROFESIONAL

CODIGO	DENOMINACION	NO. DE CARGOS
219	Profesional Universitario.	4
211	Médico General	1
217	Profesional Servicio Social Obligatorio	12
243	Enfermero	3

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

5.4. GASTOS DE PERSONAL (NOMINA)

5.4.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: SUELDOS

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la vigencia 2024 – Octubre a Diciembre de la vigencia 2025.

5.4.1.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE - DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES: SUELDOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

Apropiación definitiva **\$ 503.672.744.00**

En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de **\$503.672.744.00** de los cuales de Octubre a Diciembre de 2024 se ejecutaron **\$124.690.460 correspondiente al 24.76%**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
NOMINA	\$ 47.055.654	\$ 38.817.403	\$ 38.817.403
ADMINISTRATIVO			
TOTAL	\$ 47.055.654	\$ 38.817.403	\$ 38.817.403

5.4.1.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE - DICIEMBRE.

GASTOS GENERALES: SUELDOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.


Apropiación definitiva **\$ 482.980.664.00**

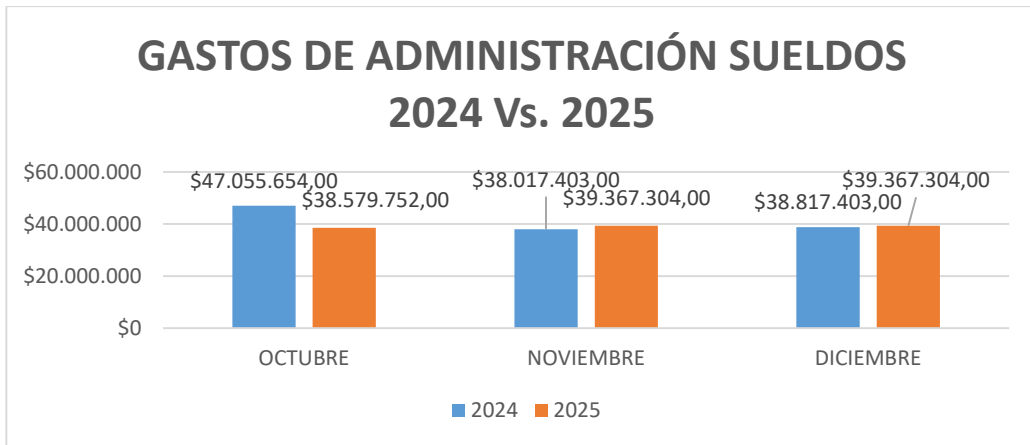
En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de \$482.980.664.00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2025 se ejecutaron **\$117.314.360.00 correspondiente al 24.29%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
NOMINA	\$ 38.579.752	\$ 39.367.304	\$ 39.367.304
ADMINISTRATIVO			
TOTAL	\$ 38.579.752	\$ 39.367.304	\$ 39.367.304

5.4.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	



5.4.1.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – NOMINA DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025

CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – SUELDOS DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025				
CONCEPTO	4to TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	4to TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$) (-) Disminución (+) Aumento	VARIACION (%) (-) Disminución (+) Aumento
NOMINA ADMINISTRATIVO	\$124.690.460.00	\$117.314.360.00	\$7.376.100.00	5.91%
TOTAL	\$124.690.460.00	\$117.314.360.00	\$7.376.100.00	5.91%

5.4.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Se identifica una disminución del 5.91% en los gastos de nómina administrativa durante el cuarto trimestre de 2025 en comparación con el mismo periodo de 2024. Esta reducción, equivalente a \$7.376.100, refleja un impacto positivo en las medidas de austeridad adoptadas por la E.S.E HRMM, contribuyendo a la optimización del gasto público.

5.5. GASTOS DE PERSONAL (NOMINA)

5.5.1. GASTOS DE OPERACION: SUELDOS

5.5.1.1. VIGENCIA 2024


**MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE.
GASTOS GENERALES: SUELDOS**

GASTOS DE OPERACION.

Apropiación definitiva **\$ 450.193.406.00**

En Gastos de Operación la apropiación definitiva fue de **\$450.193.406.00** los cuales de Octubre a Diciembre de 2024 se ejecutaron **\$54.612.966 correspondiente al 12,13%**.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
NOMINA	\$ 18.204.322	\$ 18.204.322	\$ 18.204.322
OPERATIVO			
TOTAL	\$ 18.204.322	\$ 18.204.322	\$ 18.204.322

5.5.1.2. VIGENCIA 2025

**MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE.
GASTOS GENERALES: SUELDOS**

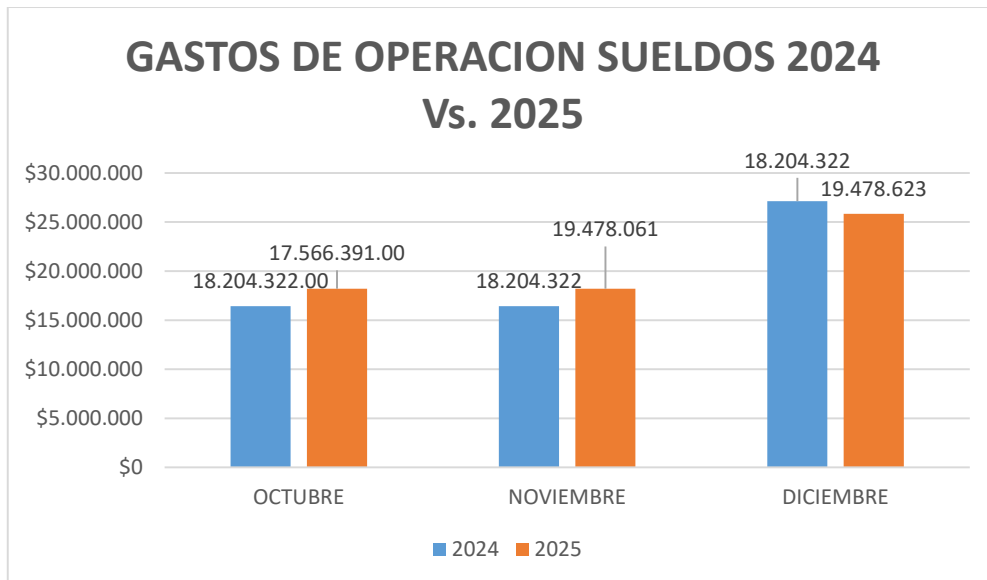
GASTOS DE OPERACION.

Apropiación definitiva..... **\$ 238.112.532.00**

En Gastos de Operación la apropiación definitiva fue de **\$238.112.532.00** de los cuales de Octubre a Diciembre de 2025 se ejecutaron **\$56.513.075.00 correspondiente al 23,73%**.


CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
NOMINA	\$ 17.556.391	\$ 19.478.061	\$ 19.478.623
OPERATIVO			
TOTAL	\$ 17.556.391	\$ 19.478.061	\$ 19.478.623

5.5.1.3. GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025



5.5.1.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE OPERACION – NOMINA DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

CIFRA DE LOS GASTOS DE OPERACION – SUELDOS DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025				
CONCEPTO	4to TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	4to TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$) (-) Disminución (+) Aumento	VARIACION (%) (-) Disminución (+) Aumento
NOMINA OPERATIVO	\$54.612.966.00	\$56.513.075	\$1.900.109.00	3.48%
TOTAL	\$54.612.966.00	\$56.513.075	\$1.900.109.00	3.48%

5.5.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Analizando el valor de GASTOS DE OPERACION – SUELDOS-, en los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2025 se concluye que el aumento del **3,48%** es razonable y no contraviene las medidas de austeridad, ya que responde al cumplimiento de obligaciones laborales legales y garantiza la continuidad en la prestación de los servicios de salud de la entidad.

6. GASTOS DE PERSONAL (PAGO DE PERSONAL)

6.1. GASTO DE ADMINISTRACION: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS – HONORARIOS

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la vigencia 2024 – Octubre a Diciembre de la vigencia 2025.

6.1.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE – DICIEMBRE.
GASTOS GENERALES: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

Apropiación Definitiva.....**\$2.245.000.000.00**

En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de **\$2.245.000.000.00** de los cuales de Octubre a Diciembre de 2024 se ejecutaron **\$1.519.936.982,00 correspondiente al 58,72%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
REMUNERACION SERVICIOS	759.968.491	659.272.010	100.696.481
ADMINISTRATIVOS			
TOTAL	759.968.491	659.272.010	100.696.481


6.1.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE
GASTOS GENERALES: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

Presupuesto Definitivo.....**\$ 2.899.253.277.00**

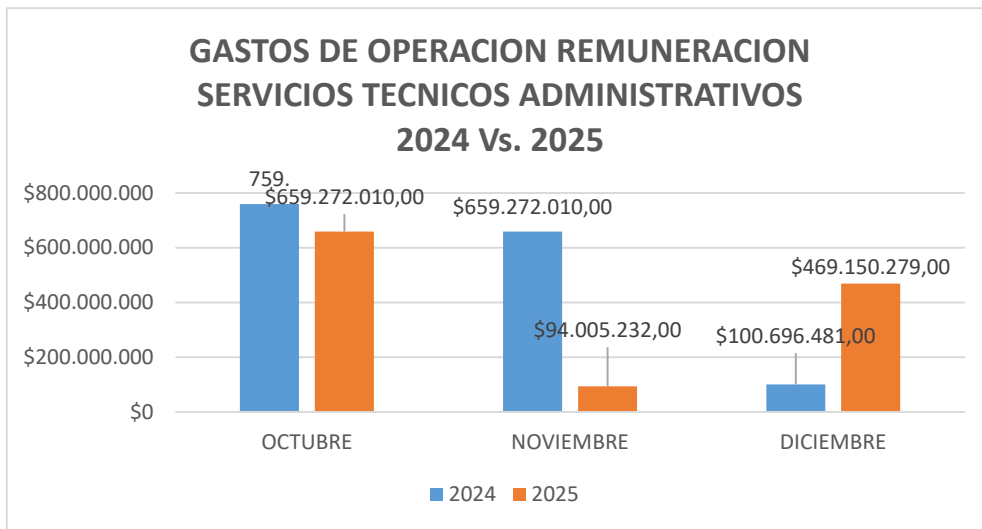
CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de \$2.899.253.277.00 de los cuales de octubre a diciembre de 2025 se ejecutaron **\$820.669.537 correspondiente al 28,31%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
REMUNERACION SERVICIOS	257.514.026	94.005.232	469.150.279
ADMINISTRATIVOS			
TOTAL	257.514.026	94.005.232	469.150.279

6.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 - 2025




6.1.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – PRESTACION DE SERVICIOS (CONTRATISTAS) DE LA E.S.E. HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025-2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – PRESTACION DE SERVICIOS (CONTRATISTAS) DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE-NOVIEMBRE Y DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución (+) Aumento	(-) Disminución (+) Aumento
REMUNERACION SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	820.669.537	1.519.936.982	-699.267.445	-46,01
TOTAL	820.669.537	1.519.936.982	-699.267.445	

6.1.5. ANALISIS DE LA INFORMACION

Analizando el valor de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN – REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS (Pago de prestación de servicios – Contratistas), en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2025 se observa una disminución en la variación total

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

de -\$699.267.445y una disminución en la variación porcentual del -46,01%

6.2. GASTO DE OPERACIÓN: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS OPERATIVOS

6.2.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

GASTOS GENERALES: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS OPERATIVOS - HONORARIOS

GASTOS DE OPERACION.

Apropiación Definitiva.....**\$10.231.364.931.00**

En Gastos de Operación la apropiación definitiva fue de **\$10.231.364.931.00** de los cuales de Octubre a Diciembre se ejecutaron **\$4.078.100.007 correspondiente al 39,86%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
REMUNERACION SERVICIOS	633.623.778	1.038.557.577	2.405.918.652
OPERATIVOS			
TOTAL	633.623.778	1.038.557.577	2.405.918.652

6.2.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

GASTOS GENERALES: REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS OPERATIVOS - HONORARIOS


Presupuesto Definitivo.....\$17.069.074.403.00

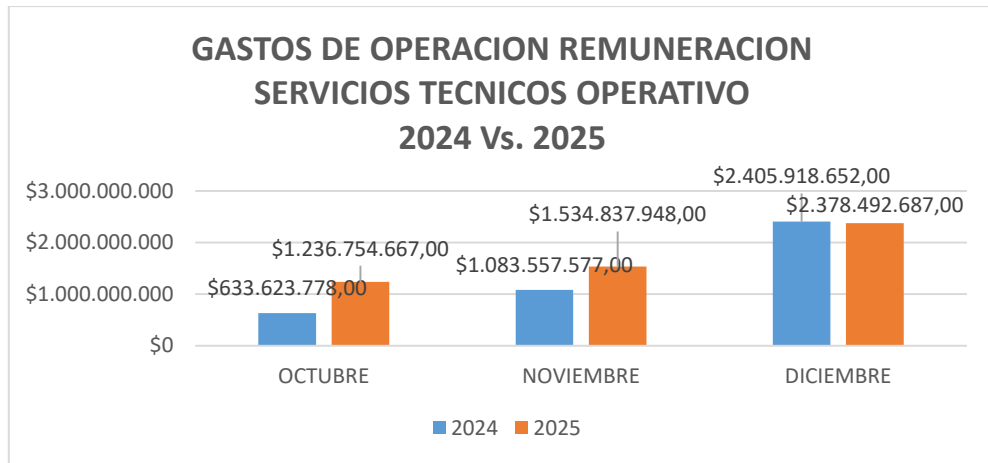
En Gastos de Operación la apropiación definitiva fue de \$ 17.069.074.403.00 de los cuales de octubre a diciembre de 2025 se ejecutaron **\$5.150.085.302 correspondiente al 30,17%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
REMUNERACION SERVICIOS	1.236.754.667	1.534.837.948	2.378.492.687
OPERATIVOS			
TOTAL	1.236.754.667	1.534.837.948	2.378.492.687

6.2.3. GRAFICO DE OPERACIÓN VIGENCIA 2024 – 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	



6.2.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – PRESTACION DE SERVICIOS (CONTRATISTAS) DE LA E.S.E. HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025-2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – PRESTACION DE SERVICIOS (CONTRATISTAS) DE LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE-NOVIEMBRE Y DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución (+) Aumento	(-) Disminución (+) Aumento
REMUNERACION SERVICIOS OPERATIVOS	5.150.085.302	4.078.100.007	1.071.985.295	26,29%
TOTAL	5.150.085.302	4.078.100.007	1.071.985.295	26,29%

6.2.5. ANALISIS DE LA INFORMACION

Analizando el valor de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN – REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS (Pago de prestación de servicios – Contratistas), en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2025 se observa un aumento en la variación total de \$1.071.985.295.00 y un aumento en la variación porcentual del 26,29%; lo anterior posiblemente en parte al aumento en las horas contratadas por la entidad del persona asistencial.

7. SERVICIOS PUBLICOS

7.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: SERVICIOS PUBLICOS.

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.


7.1.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

GASTOS GENERALES: SERVICIOS PUBLICOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME
-------------------	-------------	---------

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

SERVICIOS PUBLICOS

Apropiación definitiva **\$ 560.000.000,00**

En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de \$560.000.000,00, de los cuales de Octubre a Diciembre del 2024, se ejecutaron **\$129.345.790,00 correspondiente al 23,10%.**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TELEFONIA E INTERNET	1.445.733,00	1.445.631,00	147.078,00
ENERGIA ELECTRICA	28.263.668,00	34.161.865,00	34.632.880,00
AGUA	14.981.285,00	3.447.112,00	10.523.038,00
ANDES CERTI FIRMA		297.500,00	0,00
TOTAL	44.690.686,00	39.352.108,00	45.302.996,00

7.1.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE – DICIEMBRE 532.734.585

GASTOS GENERALES: SERVICIOS PUBLICOS

GASTOS DE ADMINISTRACION.

SERVICIOS PUBLICOS


Presupuesto Definitivo..... \$ 532.734.585,00

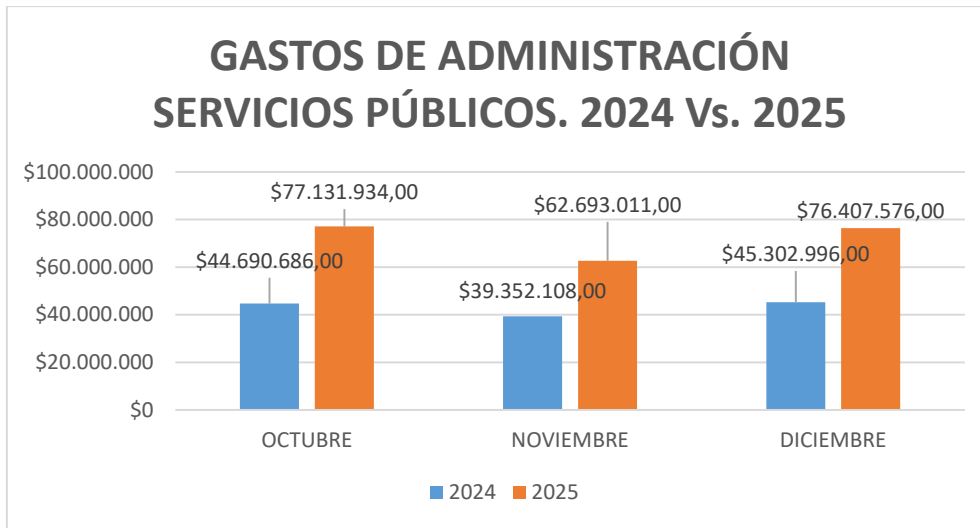
En Gastos de Administración la apropiación definitiva fue de \$546.650.000,00, de los cuales de Octubre a Diciembre de 2025, se ejecutaron **\$216.232.521,00 correspondiente al 39,56%.**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TELEFONIA E INTERNET	4.459.561,00	3.027.926,00	3.181.895,00
ENERGIA ELECTRICA	67.400.903,00	54.092.871,00	48.092.500,00
AGUA	5.271.470,00	5.572.214,00	15.533.181,00
DIGITAL PROCESS INTERPRISE			9.600.000,00
TOTAL	77.131.934,00	62.693.011,00	76.407.576,00

7.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	



7.1.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS ADMINISTRATIVOS LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025

CIFRA DE LOS GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS ADMINISTRATIVOS LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución	(-) Disminución
			(+) Aumento	(+) Aumento
TELEFONIA INTERNET E	10.669.382,00	3.038.442,00	7.630.940,00	251,15
ENERGIA ELECTRICA	169.586.274,00	97.058.413,00	72.527.861,00	74,73
AGUA	26.376.865,00	28.951.435,00	-2.574.570,00	-8,89
ANDES CERTI FIRMA	0,00	297.500,00	-297.500,00	-100,00
DIGITAL PROCESS INTERPRISE	9.600.000,00		9.600.000,00	
TOTAL	216.232.521,00	129.345.790,00	86.886.731,00	


7.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Analizando el valor de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - SERVICIOS PUBLICOS-, en los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2025 se observa un aumento en la variación total de \$86.886.731 y un aumento en la variación porcentual del 67,17%. El crecimiento exponencial en **Telefonía e Internet (251,15%)** y **Energía Eléctrica (74,73%)** sugiere una necesidad inmediata de revisar los contratos de servicios y los hábitos de consumo en las áreas administrativas

7.2. GASTOS DE OPERACIÓN. SERVICIOS PUBLICOS.

7.2.1. VIGENCIA 2024

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME
-------------------	-------------	---------

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

**GASTOS GENERALES
ADQUISICION DE SERVICIOS:**

MESES DE: OCTUBRE -NOVIEMBRE - DICIEMBRE

**GASTOS DE OPERACIÓN
SERVICIOS PUBLICOS**

Apropiación definitiva.....\$704.671.883.00

En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$704.671.883.00, de los cuales de Octubre a Diciembre del 2024, se ejecutaron **\$133.970.618.00 correspondiente al 19,01%**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TELEFONIA E INTERNET	1.509.782,00	398.686,00	880.867,00
ENERGIA ELECTRICA			94.964.283,00
AGUA	11.471.186,00	24.745.814,00	
ANDES CERTI FIRMA			
TOTAL	12.980.968,00	25.144.500,00	95.845.150,00

7.2.2. VIGENCIA 2025

**GASTOS GENERALES:
ADQUISICION DE SERVICIOS:**

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

**GASTOS GENERALES:
ADQUISICION DE SERVICIOS:**

GASTOS DE OPERACION.

SERVICIOS PUBLICOS.

Presupuesto Definitivo..... \$ 697.450.000.00

En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$697.450.000.00, de los cuales de Octubre a Diciembre del 2025, se ejecutaron **\$99.911.395.00.00 correspondiente al 14,33%**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TELEFONIA E INTERNET	1.755.885,00	1.857.368,00	2.680.296,00
ENERGIA ELECTRICA	11.894.271,00	23.182.659,00	20.611.071,00
AGUA	12.300.095,00	13.001.834,00	12.627.916,00
DIGITAL PROCESS INTERPRISE			
TOTAL	25.950.251,00	38.041.861,00	35.919.283,00

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

7.2.3. GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025



7.2.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS OPERATIVOS LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS ADMINISTRATIVOS LA E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025					
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	VARIACION		
			(-) Disminución	(-) Disminución	
			(+) Aumento	(+) Aumento	
TELEFONIA INTERNET	6.293.549,00	2.789.335,00	3.504.214,00	125,63	
ENERGIA ELECTRICA	55.688.001,00	94.964.283,00	-39.276.282,00	-41,36	
AGUA	37.929.845,00	36.217.000,00	1.712.845,00	4,73	
TOTAL	99.911.395,00	133.970.618,00	-34.059.223,00	25,42%	


7.2.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Analizando el valor de GASTOS DE OPERACION – SERVICIOS PUBLICOS, en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024 frente al mismo periodo de la vigencia 2025, se observa una disminución de \$34.059.223,00, que representa una variación porcentual del 25,42%

8. GASTOS DE VIATICOS Y GASTO DE VIAJE

8.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME
-------------------	-------------	---------

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.

8.1.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

GASTOS GENERALES
ADQUISICION DE SERVICIOS
GASTOS DE ADMINISTRACION
 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE...

Apropiación definitiva.....**\$25.000.000,00**

Los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE de una apropiación definitiva de \$25.000.000,00 de los cuales de Octubre a Diciembre, se ejecutaron **\$13.615.110,00 correspondiente al 54,46%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	4.726.838,00	7.909.616,00	978.656,00
TOTAL	4.726.838,00	7.909.616,00	978.656,00

8.1.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

GASTOS GENERALES
ADQUISICION DE SERVICIOS
GASTOS DE ADMINISTRACION

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE...

Apropiación definitiva.....**\$87.568.963,00**

Los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE de una apropiación definitiva de \$87.568.963,00 de los cuales de Octubre a Diciembre, se ejecutaron **\$49.915.518,00 correspondiente al 57,00%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	28.068.078,00	10.632.762,00	11.214.678,00
TOTAL	28.068.078,00	10.632.762,00	11.214.678,00

8.1.3. GRAFICO GASTOS DE ADMINISTRACION VIGENCIAS 2024 – 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	



8.1.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución	(-) Disminución
			(+) Aumento	(+) Aumento
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	49.915.518,00	13.615.110,00	36.300.408,00	266,62%
TOTAL	49.915.518,00	13.615.110,00	36.300.408,00	266,62%

8.1.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACION.

En los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2024, el valor ejecutado por concepto de GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE fue de \$13.615.110,00 y para los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2025, el valor ejecutado fue de \$49.915.518,00, con un aumento en el gasto de \$36.300.408,00, con variación del 266,62%, el gasto ejecutado se triplicó en comparación con el año anterior.

8.2. GASTOS DE OPERACIÓN. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.


Para este punto se realiza una comparación entre las ejecuciones presupuestales de Octubre a Diciembre de la Vigencia 2024 y Octubre a Diciembre de la Vigencia 2025.

8.2.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE DICIEMBRE G

ASTOS GENERALES

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

ADQUISICION DE SERVICIOS

VIATICO Y GASTO DE VIAJE

Apropiación definitiva..... **\$2.186.295.00**

En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$2.186.295.00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2024, se ejecutaron **\$0 correspondiente al 0%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

8.2.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

**GASTOS GENERALES
ADQUISICION DE SERVICIOS**

GASTOS DE OPERACIÓN.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Apropiación definitiva..... **\$ 87.568.963.00**


En Gastos de Operación de una apropiación definitiva de \$87568.963 de los cuales de Octubre a Diciembre del 2025, se ejecutaron **\$810.192 correspondiente al 0.93%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	810.192,00
TOTAL	0,00	0,00	810.192,00

Fuente: Oficina Financiera de la E.S.E HRMM (Presupuesto)

8.2.3. GRAFICO GASTOS DE OPERACION VIGENCIAS 2024 – 2025



	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

8.2.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución	(-) Disminución
			(+) Aumento	(+) Aumento
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	810.192,00	0,00	810.192,00	0,00
TOTAL	810.192,00	0,00	810.192,00	

8.2.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACION.

En los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024, el valor ejecutado por concepto de **VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE** fue de **\$0,00** y para los mismos meses de la vigencia 2025, el valor ejecutado fue de **\$810.192,00**. Lo anterior representa un **aumento** en el gasto de **\$810.192,00**.

Respecto a la variación porcentual, dado que el valor inicial en 2024 fue cero, se registra un surgimiento del gasto en este rubro para el cierre de la vigencia 2025

9. GASTOS DE OPERACION: VIGILANCIA Y ASEO

9.1. VIGENCIA: 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS:

GASTOS DE OPERACIÓN.

Apropiación Vigilancia.....\$ 388.727.666,00
Apropiación Aseo.....\$ 619.315.861,00
Apropiación definitiva.....**\$1.008.043.527,00**

En GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIGILANCIA Y ASEO de una apropiación definitiva de \$1.008.043.527,00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2024, se ejecutaron **\$279.865.168,00 correspondiente al 27,76%**.


VIGILANCIA	32.938.443,00	32.938.443,00	32.938.443,00
ASEO	60.236.171,00	61.361.809,00	59.451.859,00
TOTAL	93.174.614,00	94.300.252,00	92.390.302,00

9.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE – DICIEMBRE

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS - OTROS:

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

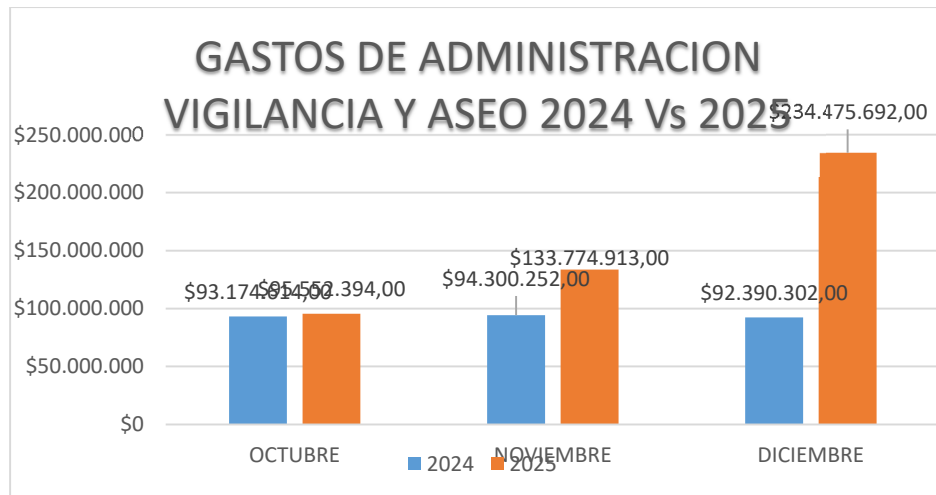
GASTOS DE OPERACIÓN.

Apropiación definitiva.....**\$619.315.861,00**

En GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - VIGILANCIA Y ASEO de una apropiación definitiva de \$1.074.660.000,00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2025, se ejecutaron **\$463.802.999 correspondiente al 43,16%**.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
VIGILANCIA	34.868.657,00	73.088.176,00	113.108.218,00
ASEO	60.683.737,00	60.686.737,00	121.367.474,00
TOTAL	95.552.394,00	133.774.913,00	234.475.692,00

9.3. GRAFICO VIGILANCIA Y ASEO VIGENCIAS 2024 – 2025



9.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION – VIGILANCIA Y ASEO EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE VIGILANCIA Y ASEO E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE-NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
			(-) Disminución (+) Aumento	(-) Disminución (+) Aumento
VIGILANCIA	221.065.051,00	98.815.329,00	122.249.722,00	123,72
ASEO	242.737.948,00	181.049.839,00	61.688.109,00	34,07
TOTAL	463.802.999,00	279.865.168,00	183.937.831,00	

9.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACION.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

Como se puede observar el gasto de VIGILANCIA Y ASEO en los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2024 el valor registrado fue de \$279.865.168.00 y para la vigencia 2025 en los mismos meses el valor registrado fue \$463.801.999.00 arrojando un aumento de \$183.937.831,00, lo cual representa una variación porcentual del 65,72%.; Es de tener en cuenta el gasto del servicio de vigilancia se rige de acuerdo a las tarifas mínimas del servicio de vigilancia y seguridad privada para la vigencia 2025 mediante la circular N°20241300000445 de la SuperVigilancia la cual fue corregida por la circular 20251300000015

**10. GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION
COMERCIAL COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.
ALIMENTACION.**

10.1. VIGENCIA 2024

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

**GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION
COMERCIAL COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.**

ALIMENTACION.....**\$ 600.955.582,00**

En Gastos de Alimentación con una apropiación definitiva de \$ 600.955.582,00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2024, **se ejecutaron \$ 146.175.310,00 correspondiente al 24,32%.**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ALIMENTACION	43.170.790,00	47.596.610,00	55.407.910,00
TOTAL	43.170.790,00	47.596.610,00	55.407.910,00

10.2. VIGENCIA 2025

MESES DE: OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE

**GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION
COMERCIAL COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.**


Apropiación definitiva.....**\$600.955.582,00**

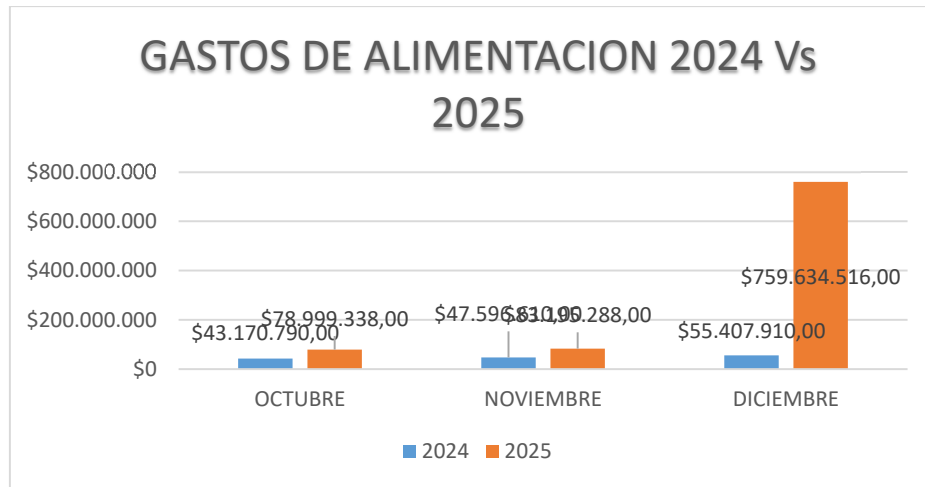
En Gastos de Alimentación con una apropiación definitiva de \$ 600.955.582,00 de los cuales de Octubre a Diciembre de 2025, **se ejecutaron \$921.829.142 correspondiente al %.**

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ALIMENTACION	78.999.338,00	83.195.288,00	759.634.516,00
TOTAL	78.999.338,00	83.195.288,00	759.634.516,00

10.3. GRAFICO: GASTOS DE ALIMENTACION: 2024 – 2025

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	



10.4. CIFRA DE LOS GASTOS DE ALIMENTACION EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2025 VS 2024

CIFRA DE LOS GASTOS DE VIGILANCIA Y ASEO E.S.E HRMM EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL 2024 VS 2025				
CONCEPTO	4 TRIMESTRE 2025 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	4 TRIMESTRE 2024 (OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	VARIACION	
			(-) Disminución	(-) Disminución
			(+) Aumento	(+) Aumento
ALIMENTACION	921.829.142,00	146.175.310,00	775.653.832,00	530,63
TOTAL	921.829.142,00	146.175.310,00	775.653.832,00	

10.5. ANÁLISIS DE LA INFORMACION


Como se puede observar los Valores en el gasto de ALIMENTACION en el cuarto trimestre de la vigencia 2024, cuyo valor ejecutado fue \$146.175.3100.00 y los valores en el gasto del cuarto trimestre en la vigencia de 2025 cuyo valor ejecutado fue de \$921.829.142.00, representa una variación de 530,63%.

Fuente de este Informe: Informe de ejecución del cuarto trimestre

11. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se recomienda a la interventoría como regla general, ajustarse a lo dispuesto por los Decreto 1068 de 2015 y 1737 de 1998 y demás normas conexas o complementarias.
- Es imperativo que la interventoría adopte de manera rigurosa lineamientos orientados a la optimización del recurso público y la sostenibilidad institucional a través de actos administrativos que permitan la verificación de su cumplimiento.
- Se sugiere establecer controles más rigurosos sobre los desplazamientos y gastos relacionados, dada la alta variación observada.
- Evaluar la necesidad real de los incrementos en contratación operativa para evitar sobredimensionamientos.

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME
-------------------	-------------	---------

	INFORME	GCA-FR039
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Versión:001 Fecha de Emisión: 01/06/2017	

- Hacer seguimiento a los cambios estructurales y operativos derivados de la intervención de la Superintendencia Nacional de Salud, midiendo su impacto financiero y operativo
- Una vez revisado el comportamiento de los rubros analizados en el presente informe de seguimiento y de los resultados obtenidos en anteriores, se recomienda realizar una revisión a fondo de las variaciones que están surgiendo por cada concepto.
- Aplicar medidas y controles que permiten disminuir los gastos generales en aras de dar cumplimiento a las disposiciones establecidas por el Gobierno Nacional en materia de austeridad del gasto, para prevenir la materialización de eventos de riesgos en especial en el rubro de viáticos, remuneración servicios técnicos administrativos y remuneración servicios técnicos administrativos operativos
- Fortalecer las medidas de austeridad que se vienen aplicando y determinar otros mecanismos que contribuyan al ahorro del gasto público.
- Se hace necesario adoptar políticas claras de austeridad en gastos, tales como diseñar y socializar con todo el personal, cultura de autocontrol tendiente a racionalizar el consumo en los servicios públicos, apagando artefactos eléctricos que no estén en uso.
- Desde la Oficina de Control Interno se hará seguimiento al cumplimiento de esas políticas austeras en la institución para garantizar el uso eficiente y eficaz del presupuesto público conforme a la directiva presidencial del 01 de febrero de 2016.


MAYRA ALEJANDRA MORENO MUÑOZ
 Jefe Oficina Control Interno E.S.E HRMM

CODIGO: GCA-FR039	VERSION:001	INFORME	
-------------------	-------------	---------	--