

**EVALUACION PRESUPUESTAL PLAN DE DESARROLLO**  
**IV TRIMESTRE 2025**

Mediante Resolución N.º 033 de diciembre 18 de 2024, el Consejo Superior de Política fiscal del Valle del Cauca CONFIS, en uso de la facultad que le confieren los artículos 3,29,165,166,167,168 y 169 de la ordenanza N.º 620 de octubre 19 de 2023, aprobó el Presupuesto de Ingresos y Gastos del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo ESE de la Ciudad de Santiago de Cali, en la suma de **SETENTA MIL SEISCIENTOS CATORCE MILLONES DOSCIENTOS VEINTE MIL CUATROCIENTOS QUINCE PESOS (\$70.614.220.415,00) M/cte.**, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2025.

Mediante Acuerdo número 045 del 24 de diciembre de 2024, la Junta Directiva de la Entidad adoptó la desagregación del Presupuesto de Ingresos y Gastos del Hospital Departamental Mario Correa Rengifo ESE de Cali en la suma de **SETENTA MIL SEISCIENTOS CATORCE MILLONES DOSCIENTOS VEINTE MIL CUATROCIENTOS QUINCE PESOS (\$70.614.220.415,00) M/cte.**, para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025, conforme al Artículo 170 de la Ordenanza 620 de 19 de octubre de 2023.

Para el cierre de año, o cuarto trimestre acumulado 2025 el presupuesto inicial creció un 41%, cerrando esta vigencia con un presupuesto total definitivo de ingresos y gastos por valor de \$99.642.456.028.

El plan de Desarrollo 2025 contempla 5 ejes estratégicos, 8 objetivos y 15 programas; por cada ítem de este plan se distribuyen los diferentes conceptos de gastos para ser ejecutados durante las vigencias que enmarcan el plan de desarrollo "El Mario está en mí", y así cumplir con los programas e indicadores propuestos, tal como se detalla a continuación donde se observa el presupuesto asignado por cada eje estratégico y objetivo, tanto en el inicial como en el presupuesto definitivo y su correspondiente participación:

**PLAN DE DESARROLLO POR EJES y OBJETIVOS**



| E.E               | INICIAL        | %PART | DEFINITIVO     | %PART |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| EJE ESTRATEGICO 1 | 20.148.633.617 | 29%   | 15.566.949.493 | 16%   |
| EJE ESTRATEGICO 2 | 1.046.560.002  | 1%    | 2.092.321.174  | 2%    |
| EJE ESTRATEGICO 3 | 6.633.051.361  | 9%    | 22.394.149.712 | 22%   |
| EJE ESTRATEGICO 4 | 40.875.398.664 | 58%   | 58.732.385.759 | 59%   |
| EJE ESTRATEGICO 5 | 1.910.576.771  | 3%    | 856.649.891    | 1%    |
| TOTAL             | 70.614.220.415 | 100%  | 99.642.456.028 | 100%  |
|                   |                |       |                |       |
| OBJETIVO          | INICIAL        | %PART | DEFINITIVO     | %PART |
| OBJETIVO 1        | 20.148.633.617 | 29%   | 15.566.949.493 | 16%   |
| OBJETIVO 2        | 1.046.560.002  | 1%    | 2.092.321.174  | 2%    |
| OBJETIVO 3        | 6.633.051.361  | 9%    | 22.394.149.712 | 22%   |
| OBJETIVO 4        | -              | 0%    | -              | 0%    |
| OBJETIVO 5        | 4.448.711.021  | 6%    | 8.414.863.774  | 8%    |
| OBJETIVO 6        | 268.723.087    | 0%    | 435.185.232    | 0%    |
| OBJETIVO 7        | 36.157.964.556 | 51%   | 49.882.336.753 | 50%   |
| OBJETIVO 8        | 1.910.576.771  | 3%    | 856.649.891    | 1%    |
| TOTAL             | 70.614.220.415 | 100%  | 99.642.456.028 | 100%  |

PLAN DE DESARROLLO POR PROGRAMAS

| PROGRAMA                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | INICIAL        | %PART | DEFINITIVO     | %PART  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|----------------|--------|
| PROGRAMA No. 1: Desarrollar acciones para reducir los costos y gastos en base a la producción                                                                                                                                                                                                                   | -              | 0%    | -              | 0%     |
| PROGRAMA No. 2:Fortalecimiento del proceso y proyección presupuestal de ingresos, garantizando la operación de la institución.                                                                                                                                                                                  | 20.134.137.882 | 29%   | 15.100.702.693 | 2789%  |
| PROGRAMA No.3: Fortalecer, validar y monitorear las estrategias implementadas por los procesos organizacionales, para el buen uso de los recursos asignados generando austeridad de los costos y gastos, a partir de la identificación de riesgos y los informes de costos por unidad funcional.                | 14.495.735     | 0%    | 466.246.800    | 86%    |
| PROGRAMA No. 4: Acreditación en salud                                                                                                                                                                                                                                                                           | 750.000.000    | 1%    | 709.363.943    | 131%   |
| PROGRAMA No.5: Imagen Corporativa                                                                                                                                                                                                                                                                               | 296.560.002    | 0%    | 1.382.957.231  | 255%   |
| PROGRAMA No.6: Fortalecer la Efectividad, Seguridad y Experiencia del Paciente.                                                                                                                                                                                                                                 | 216.000.000    | 0%    | 541.457.023    | 100%   |
| PROGRAMA No.7: Mejorar la Productividad Hospitalaria                                                                                                                                                                                                                                                            | 6.417.051.361  | 9%    | 13.292.091.587 | 2455%  |
| PROGRAMA No. 8: Incorporar de manera integral al modelo de prestación de servicios, las rutas y actividades relacionadas con la promoción y el mantenimiento de la salud, que sean pertinentes de acuerdo con el nivel de atención institucional, como estrategia fundamental en los procesos de salud pública. | -              | 0%    | 8.560.601.101  | 1581%  |
| PROGRAMA No. 9: Fortalecer el Programa de Docencia-Servicio mediante la Integración de la Investigación como Eje Transversal.                                                                                                                                                                                   | -              | 0%    | -              | 0%     |
| PROGRAMA No. 10: Mejorar la Eficiencia y Efectividad del Gestión del Mantenimiento Programado y Correctivo de Infraestructura y Equipos Biomédicos en el Hospital                                                                                                                                               | 4.448.711.021  | 6%    | 8.414.863.774  | 1554%  |
| PROGRAMA No.11: Fortalecer los Planes y Estrategias Priorizados de Transformación Digital, Centrados en la Optimización de los Procesos Institucionales Mediante el Uso de Tecnologías Informáticas                                                                                                             | 268.723.087    | 0%    | 435.185.232    | 80%    |
| PROGRAMA No. 12: Definir y Establecer Estrategias para Mejorar la Integralidad de la Historia Clínica y la Interacción con el Ciudadano en el Hospital, a través del Aprovechamiento de las TIC, en el Marco del Proyecto de Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC).                                | -              | 0%    | -              | 0%     |
| PROGRAMA No. 13: Fortalecer el plan estratégico de talento humano a partir del diseño de un modelo de gestión por competencias.                                                                                                                                                                                 | 36.157.964.556 | 51%   | 49.882.336.753 | 9213%  |
| PROGRAMA No. 14: Implementar las estrategias definidas para Hospitales Verdes                                                                                                                                                                                                                                   | 1.900.576.771  | 3%    | 846.899.891    | 156%   |
| PROGRAMA No. 15: Fortalecer estrategias de responsabilidad social.                                                                                                                                                                                                                                              | 10.000.000     | 0%    | 9.750.000      | 2%     |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 70.614.220.415 | 100%  | 99.642.456.028 | 18403% |

Frente a los 5 ejes estratégicos, durante el año, se ha ejecutó sobre el presupuesto inicial un 133%, lo que refleja el estado deficitario presupuestal; recordemos que debido a esta situación el presupuesto inicial se agotó en el mes de septiembre.

Sobre el presupuesto definitivo la ejecución global fue del 94%.

| EJE               | INICIAL        | DEFINITIVO     | EJECUTADO      | %EJC/<br>inicial | %EJC<br>/Def |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| EJE ESTRATEGICO 1 | 20.148.633.617 | 15.566.949.493 | 15.498.431.946 | 77%              | 100%         |
| EJE ESTRATEGICO 2 | 1.046.560.002  | 2.092.321.174  | 2.075.121.108  | 198%             | 99%          |
| EJE ESTRATEGICO 3 | 6.633.051.361  | 22.394.149.712 | 21.997.797.476 | 332%             | 98%          |
| EJE ESTRATEGICO 4 | 40.875.398.664 | 58.732.385.759 | 53.639.603.753 | 131%             | 91%          |
| EJE ESTRATEGICO 5 | 1.910.576.771  | 856.649.891    | 805.846.161    | 42%              | 94%          |
| TOTAL             | 70.614.220.415 | 99.642.456.028 | 94.016.800.444 | 133%             | 94%          |

En términos generales, y frente al presupuesto definitivo el eje 1 es el de mayor ejecución con un 100%, seguido del 2 con 99%, el eje 3 con 98%, eje 5 con 94% y cierre el eje 4 con 91%, es de anotar que todos se encuentra por encima del 90%, lo cual es una ejecución aceptable cuando del gasto se trata. El total ejecutado asciende a la suma de \$94.016.800.444.

En términos de los objetivos, la ejecución frente al presupuesto inicial y definitivo es:

| OBJETIVO   | INICIAL        | DEFINITIVO     | EJECUTADO      | %EJC/<br>inicial | %EJC<br>/Def |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| OBJETIVO 1 | 20.148.633.617 | 15.566.949.493 | 15.498.431.946 | 77%              | 100%         |
| OBJETIVO 2 | 1.046.560.002  | 2.092.321.174  | 2.075.121.108  | 198%             | 99%          |
| OBJETIVO 3 | 6.633.051.361  | 22.394.149.712 | 21.997.797.476 | 332%             | 98%          |
| OBJETIVO 4 | -              | -              | -              | #DIV/0!          | #DIV/0!      |
| OBJETIVO 5 | 4.448.711.021  | 8.414.863.774  | 4.193.294.767  | 94%              | 50%          |
| OBJETIVO 6 | 268.723.087    | 435.185.232    | 433.465.036    | 161%             | 100%         |
| OBJETIVO 7 | 36.157.964.556 | 49.882.336.753 | 49.012.843.950 | 136%             | 98%          |
| OBJETIVO 8 | 1.910.576.771  | 856.649.891    | 805.846.161    | 42%              | 94%          |
| TOTAL      | 70.614.220.415 | 99.642.456.028 | 94.016.800.444 | 133%             | 94%          |

Con respecto del presupuesto definitivo el objetivo 1 y 6 cumplieron con ejecución del 100%. Los objetivos 2,3,7 y 8 presentan ejecuciones de buen nivel por encima del 90%. El objetivo 5 se cumplió al 50% en términos financieros, estos debido a que en este objetivo se encuentran los rubros que hacen referencia a mantenimiento, donde históricamente la ejecución del 5% destinado a PMH no se ejecuta al 100%, debido a que por flujo de caja se hace difícil esta ejecución, por lo que hay una buena cantidad de recursos en este objetivo son ejecutar debido a esta razón. En promedio los objetivos en términos relativos tienen un cumplimiento del 91% sobre el presupuesto definitivo, lo cual es un muy buen promedio de ejecución.

En los 15 programas el comportamiento a nivel de ejecución presupuestal de los mismos es el siguiente:



| PROGRAMA                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | INICIAL        | DEFINITIVO     | EJECUTADO      | %EJC/<br>inicial | %EJC<br>/Def |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| PROGRAMA No. 1: Desarrollar acciones para reducir los costos y gastos en base a la producción                                                                                                                                                                                                                   | -              | -              | -              | 0%               | 0%           |
| PROGRAMA No. 2:Fortalecimiento del proceso y proyección presupuestal de ingresos, garantizando la operación de la institución.                                                                                                                                                                                  | 20.134.137.882 | 15.100.702.693 | 15.068.538.199 | 75%              | 100%         |
| PROGRAMA No.3: Fortalecer, validar y monitorear las estrategias implementadas por los procesos organizacionales, para el buen uso de los recursos asignados generando austeridad de los costos y gastos, a partir de la identificación de riesgos y los informes de costos por unidad funcional.                | 14.495.735     | 466.246.800    | 429.893.747    | 2966%            | 92%          |
| PROGRAMA No. 4: Acreditación en salud                                                                                                                                                                                                                                                                           | 750.000.000    | 709.363.943    | 709.363.943    | 95%              | 100%         |
| PROGRAMA No.5: Imagen Corporativa                                                                                                                                                                                                                                                                               | 296.560.002    | 1.382.957.231  | 1.365.757.165  | 461%             | 99%          |
| PROGRAMA No.6: Fortalecer la Efectividad, Seguridad y Experiencia del Paciente.                                                                                                                                                                                                                                 | 216.000.000    | 541.457.023    | 476.344.306    | 221%             | 88%          |
| PROGRAMA No.7: Mejorar la Productividad Hospitalaria                                                                                                                                                                                                                                                            | 6.417.051.361  | 13.292.091.587 | 13.032.332.134 | 203%             | 98%          |
| PROGRAMA No. 8: Incorporar de manera integral al modelo de prestación de servicios, las rutas y actividades relacionadas con la promoción y el mantenimiento de la salud, que sean pertinentes de acuerdo con el nivel de atención institucional, como estrategia fundamental en los procesos de salud pública. | -              | 8.560.601.101  | 8.489.121.035  | #DIV/0!          | 99%          |
| PROGRAMA No. 9: Fortalecer el Programa de Docencia-Servicio mediante la integración de la investigación como Eje Transversal.                                                                                                                                                                                   | -              | -              | -              | #DIV/0!          | #DIV/0!      |
| PROGRAMA No. 10: Mejorar la Eficiencia y Efectividad del Gestión del Mantenimiento Programado y Correctivo de Infraestructura y Equipos Biomédicos en el Hospital                                                                                                                                               | 4.448.711.021  | 8.414.863.774  | 4.193.294.767  | 94%              | 50%          |
| PROGRAMA No.11: Fortalecer los Planes y Estrategias Priorizados de Transformación Digital, Centrados en la Optimización de los Procesos Institucionales Mediante el Uso de Tecnologías Informáticas                                                                                                             | 268.723.087    | 435.185.232    | 433.465.036    | 161%             | 100%         |
| PROGRAMA No. 12: Definir y Establecer Estrategias para Mejorar la Integralidad de la Historia Clínica y la Interacción con el Ciudadano en el Hospital, a través del Aprovechamiento de las TIC, en el Marco del Proyecto de Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC).                                | -              | -              | -              | #DIV/0!          | #DIV/0!      |
| PROGRAMA No. 13: Fortalecer el plan estratégico de talento humano a partir del diseño de un modelo de gestión por competencias.                                                                                                                                                                                 | 36.157.964.556 | 49.882.336.753 | 49.012.843.950 | 136%             | 98%          |
| PROGRAMA No. 14: Implementar las estrategias definidas para Hospitales Verdes                                                                                                                                                                                                                                   | 1.900.576.771  | 846.899.891    | 796.096.161    | 42%              | 94%          |
| PROGRAMA No. 15: Fortalecer estrategias de responsabilidad social.                                                                                                                                                                                                                                              | 10.000.000     | 9.750.000      | 9.750.000      | 98%              | 100%         |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 70.614.220.415 | 99.642.456.028 | 94.016.800.444 | 133%             | 94%          |

Frente al presupuesto definitivo 2025, los programas 2,3,4,5,7,8,11,13,14,15 presentan ejecución por encima del 90%, es decir su nivel de ejecución es satisfactorio.

El programa 6 tiene un cumplimiento del 88%, muy cercano al 90%, por lo que se cumplimiento es óptimo.

El programa 10, presenta un 50%, esto debido a que en este programa se encuentra los gastos que hacen referencia a mantenimiento hospitalario, y en líneas atrás se explicó esta situación.

Finalmente los programas 1,9 y 12 no presentan asignación de recursos financieros.

CARLOS ALBERTO CARDONA

Jefe Financiero