

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO - Vigencia abril – junio 2025
Florencia, 08 de julio de 2025

La oficina de Control Interno, presenta el informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público relacionado con el comportamiento de las medidas adoptadas en la Política de la entidad, correspondiente al trimestre abril – junio de 2025 con respecto a la vigencia anterior, la cual durante el periodo evaluado registró la siguiente información según los rubros analizados:

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN

El gasto por servicios prestados a las empresas y servicios de producción comprende lo relacionado con la contratación de personal administrativo para el desarrollo de las actividades de apoyo, el cual presentó el siguiente estado:

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios jurídicos	928.586.865	277.862.570	234%
Servicios de auditoría financiera	27.209.080	35.250.600	-23%
Servicios de contabilidad	438.533.696	421.701.064	4%
Servicios de nómina	45.396.667	87.220.447	-48%
Servicios de gestión de desarrollo empresarial	125.988.725	79.983.917	58%
Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	0	48.913.333	-100%
Servicios de administración de sistemas informáticos	47.019.165	78.272.165	-40%
Otros servicios de ingeniería en proyectos n.c.p.	69.900.000	41.000.000	70%
Servicios de traducción e interpretación	10.000.000	5.068.800	97%
Servicios de archivos	46.860.000	68.920.920	-32%
Servicios administrativos combinados de oficina	370.449.211	237.058.699	56%
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos	75.100.000	5.500.000	1265%
Servicios de mantenimiento y reparación de vehículos automotores	10.257.237	49.437.414	-79%
Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	72.028.456	40.517.653	78%
TOTAL	2.267.329.102	1.476.707.582	54%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 - 2024

La información anterior, presenta un incremento del 54%, el cual está sustentado por los gastos que se registraron con fundamento en las necesidades que se generaron para el debido funcionamiento de la entidad, específicamente lo relacionado con:

Página 1 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente

- Reconocimiento y pago de obligaciones por Prestación de Servicios de Gestión Jurídica de cobro de cartera morosa.
- Pagos de dictamen pericial
- Contratación de personal administrativo
- Contratación Revisor Fiscal
- Reconocimiento y pago por desplazamiento de personal administrativo a la ciudad de Popayán
- Gastos relacionados con la Rendición de Cuentas
- Reconocimiento y pago por la renovación de afiliación al Icontec, correspondiente al año 2025.
- Realizar mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos telefónicos y parlantes del HDMI y sus Centros de Salud adscritos.
- Suministro de repuestos y servicio de reparación para el parque automotor.
- Legalización Caja Menor del Centro de Salud La Montañita
- Desplazamiento de la ambulancia Toyota de placas OET-567 del Centro de Salud La Montañita al concesionario Distoyota de la ciudad de Neiva para revisión, cambio de aceite, compra de repuestos y servicios necesarios.
- Desplazamiento de la ambulancia Toyota de placas OET-566 del Centro de Salud de la Unión Peneya, al concesionario Distoyota de la ciudad de Neiva para revisión, cambio de aceite, compra de repuestos y servicios necesarios.
- Legalización Caja Menor HDMI.
- Contratación del mantenimiento preventivo y correctivo, sin repuestos de los equipos que conforman la red de frío del HDMI y sus Centros de Salud adscritos, incluyendo equipos del Programa PAI.

SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES

El gasto por servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales, comprenden lo relacionado con la contratación del personal misional, para los diferentes servicios y especialidades, para el desarrollo de las actividades misionales, registrando la siguiente información:

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios quirúrgicos a pacientes hospitalizados	267.943.000	209.484.000	28%
Servicios de ginecología y obstetricia a pacientes hospitalizados	94.818.000	86.935.200	9%
Servicios psiquiátricos a pacientes hospitalizados	106.785.000	89.667.600	19%
Otros servicios para pacientes hospitalizados	1.830.634.500	1.520.732.200	20%
Servicios médicos generales	1.107.137.300	1.010.954.235	10%
Servicios médicos especializados	3.846.804.263	3.592.241.787	7%
Servicios odontológicos	29.040.000	28.732.000	1%
Servicios de parto y afines	461.641.000	422.476.600	9%
Servicios de enfermería	396.206.850	349.776.300	13%
Servicios fisioterapéuticos	369.545.205	378.547.002	-2%

Página 2 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios de laboratorio	178.069.300	94.155.800	89%
Servicios de diagnóstico de imágenes	1.607.427.661	1.309.057.611	23%
Servicios de bancos de sangre, órganos y esperma	84.314.071	80.936.380	4%
Otros servicios sanitarios n.c.p.	152.722.470	740.707.898	-79%
TOTAL	10.533.088.620	9.914.404.613	6%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 - 2024

En el periodo evaluado se registra un incremento del 6%, el cual está sustentado por los gastos que se registraron con fundamento en las necesidades que se generaron el cumplimiento de los procesos misionales, así:

- Contratación de personal asistencial.
- Pertinencia outsourcing Neurorem prestación de servicios de Neurología y Neurofisiología.
- Pertinencia outsourcing Cardiomedic prestación de Servicios de Cardiología.
- Realización de exámenes de Laboratorio remitidos por el Laboratorio Clínico del HDMI.
- Servicios de tomografías por daño en el equipo institucional.
- Adquisición de equipos biomédicos para la ejecución de los EBS en el marco de la Atención Primaria según Resolución 1982 DE 2024 (APS-PIC).
- Contratación de personal para APS - PIC.
- Pago transporte en brigada de salud de la vereda El Silencio – Morelia.
- Adquisición de material e insumos odontológicos para brigada Miramar, Centros de Salud de Morelia y Montañita.
- Adquisición de equipos biomédicos (Infantómetro) para la ejecución de EBS-APS en el marco de la Atención Primaria según Resolución 1034 DE 2024.
- Contratación de Personal PAPSIVI.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Horas Extras, dominicales, Festivos y Recargos	137.539.360	105.679.383	30%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 – 2024

La variación por este concepto, registra un incremento del 30% y comprende los gastos que tiene por objeto atender las necesidades de la entidad para cumplir con sus funciones administrativas, resaltando entre ello el trabajo suplementario y el realizado en horas adicionales a la jornada ordinaria establecida.

GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Horas Extras, dominicales, Festivos y Recargos	1.569.236.469	1.250.975.241	25%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 – 2024

Página 3 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente

Se evidencia un incremento del 25% con relación a la vigencia anterior y comprende los gastos que tienen por objeto atender las necesidades de la entidad para cumplir con sus funciones misionales, resaltando entre ello el trabajo suplementario y el realizado en horas adicionales a la jornada ordinaria establecida.

MATERIALES Y SUMINISTROS

El gasto por Materiales y Suministros, corresponde a la adquisición de bienes que se utilizan como insumos en procesos de producción.

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Materiales y suministros	184.224.384	195.439.546	-6%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 - 2024

El periodo evaluado presenta una disminución del 6%, el cual está sustentado por los siguientes gastos que se registraron con fundamento en las necesidades que se generaron durante el periodo para el debido funcionamiento de la entidad:

- Suministro de repuestos y servicio de reparación para el parque automotor.
- Legalización Caja Menor del HDMI y Centro de Salud La Montañita.
- Adquisición de materiales de ferretería para realizar mantenimiento preventivo y correctivo en las instalaciones físicas.
- Desplazamiento de la ambulancia Toyota de placas OET-567 del Centro de Salud La Montañita al concesionario Distoyota de la ciudad de Neiva para revisión, cambio de aceite, compra de repuestos y servicios necesarios.
- Desplazamiento de la ambulancia Toyota de placas OET-566 del Centro de Salud de la Unión Peneya, al concesionario Distoyota de la ciudad de Neiva para revisión, cambio de aceite, compra de repuestos y servicios necesarios.
- Adquisición bolsa para la dispensación en diferentes áreas de la Institución.
- Adquisición de insumos para terapia física.
- Adquisición material médico quirúrgico.
- Adquisición elementos de oficina e insumos para las diferentes áreas del HDMI.
- Adquisición elementos para el almacenamiento y organización de material médico para las diferentes áreas de servicio.
- Adquisición elementos para el almacenamiento y organización de material médico para las diferentes áreas de servicio.

SERVICIOS RELACIONADOS CON LA IMPRESIÓN

El gasto de servicios relacionados con la impresión está relacionado con empastado de libros, fotocopias, servicio de plastificación, laminación, impresos y otros trabajos, los cuales, durante el periodo de evaluación reportan la siguiente variación:

Página 4 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios relacionados con la impresión	19.784.350	10.766.658	84%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 – 2024

El periodo evaluado presenta un incremento del 84% y su variación obedece a gastos relacionados con la contratación del servicio en la modalidad de Outsourcing de impresión y escaneo de documentos en las diferentes dependencias de la institución y constitución de la Caja Menor del HDMI.

SERVICIOS DE PUBLICIDAD

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios de publicidad	85.531.333	34.237.920	150%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 - 2024

El rubro de Servicios de Publicidad presentó un incremento del 150%, el cual obedece a la contratación de personal administrativo para fortalecer el área de comunicaciones de la entidad y otros servicios como la prestación de servicios de apoyo en la asesoría para la implementación de la nueva marca corporativa e institucional, el desarrollo y ejecución del plan de comunicaciones y el fortalecimiento de los canales de difusión.

SERVICIOS PÚBLICOS

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios de telefonía fija	8.530.482	7.655.163	11%
Servicios móviles de voz	6.076.069	6.863.919	-11%
Otros servicios de telecomunicaciones vía Internet	80.812.742	77.993.679	4%
Servicios de centros de llamadas telefónicas (call center)	52.000.000	78.000.000	-33%
Servicios de distribución de electricidad	543.422.863	807.841.473	-33%
Servicios de distribución de agua	61.205.475	61.592.823	-1%
TOTAL	752.047.631	1.039.947.057	-28%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 - 2024

Frente al rubro de Servicios Públicos, se registró una disminución del 28% el cual incorpora los servicios de telefonía fija, líneas internas, planes celulares, internet, correos electrónicos y televisión, call center, energía eléctrica y acueducto.

Página 5 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente

SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE 2025	II TRIMESTRE 2024	VARIACIÓN
Servicios postales y de mensajería	3.206.150	3.021.000	6%

Fuente: Ejecución presupuestal gastos 2025 – 2024

El rubro de Servicios Postales y Mensajería, registró un incremento del 6% que corresponde a la contratación del servicio de mensajería y paqueteo por la vigencia 2025 y a gastos incluidos en la constitución de la Caja Menor del Hospital Departamental María Inmaculada y los Centros de Salud Morelia, Montañita.

En conclusión, la variación del presupuesto de gastos según los rubros analizados del segundo trimestre 2025 frente a lo registrado en el año 2024 refleja un incremento del 11%, lo cual equivale a \$1.520.808.399 generado por compromisos requeridos para el funcionamiento de la entidad, los cuales están debidamente soportados y son acordes a los objetivos institucionales y parámetros definidos en la Resolución 000770 del 09 de agosto de 2024, mediante la cual la entidad actualizó y adoptó la política institucional de Austeridad y Eficiencia en el Gasto.



ELSA EDID CALDERON CHAUX
Jefe oficina Control Interno.

Página 6 de 6

Cindy Tatiana Vargas Toro
Gerente