



HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
POPAYÁN

EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN DIGNA E INTEGRAL

JUAN CARLOS ARTEAGA CIFUENTES
Gerente





PROYECTO DE PRESUPUESTO 2026

LEONOR MILENA BAMBAGÜÉ MENESES
Jefe Oficina Asesora de Planeación

EN ALIANZA POR UN BUEN GOBIERNO Y
EQUILIBRIO FINANCIERO





HOSPITAL
CLÍNICO UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
S.A.
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

PUNTOS A TRATAR

1. Proyecto Presupuesto de ingresos.
2. Proyecto Presupuesto de gastos.
3. Proyecto de Acuerdo para la adopción del presupuesto 2026





“El presupuesto 2026 está orientado a garantizar la capacidad resolutive, y la gestión de las líneas estratégicas definidas en el PDI”

- Plan de Desarrollo Institucional - PDI
- Plan de Acción Institucional – PAI
- Plan de Acción por Procesos - PAP
- Políticas Institucionales

LÍNEAS ESTRATÉGICAS

01

EN ALIANZA POR LA
EXCELENCIA EN SALUD

02

EN ALIANZA POR UN BUEN
GOBIERNO Y EQUILIBRIO
FINANCIERO

03

EN ALIANZA POR UN
HOSPITAL UNIVERSITARIO

04

EN ALIANZA POR LA
INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN



ALINEACIÓN ESTRATÉGICA

HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSÉ E.S.E. || OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN



**TODA ESTA
ALINEACIÓN NOS
PERMITE APUNTAR A
LOS DISTINTAS METAS
TRAZADAS EN EL PLAN
DE DESARROLLO
VIGENCIA 2024 - 2028**

Presupuesto 2026



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
S.A. DE C.V.
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

1. Proyecto presupuesto de ingresos.





FUENTES DE INGRESO

Ingresos	Categoría
Ingresos operacionales	Recaudo por venta de servicios a EPS (contributivo y subsidiado), SOAT, ADRES, particulares
SGP – Salud	Proyectos, PIC, PPNA
Transferencias territoriales	Inversión, cofinanciación
Proyectos de inversión	Regalías, cooperación internacional
Donaciones	Equipos, dinero, apoyo técnico
Ingresos no operacionales	Rendimientos financieros, arrendamientos, aprovechamientos



CONSIDERACIONES

INGRESOS

- ✓ La Ley 344 de 1996 (artículo 21), busca que el presupuesto este acorde a las posibilidades reales de contratación y prestación de servicios. En tal sentido, las proyecciones de los ingresos por venta de servicios de salud se deben realizar basándose en la proyección de recursos que se esperan **RECAUDAR**.

CONSIDERACIONES

- ✓ Bajo el principio de prudencia y con criterio técnico sustentado por la Jefe de Cartera y la Jefe de Facturación, los participantes determinaron estimar los ingresos de la vigencia 2026, sobre la base del 50% del valor radicado, con el objetivo de definir un techo presupuestal prudente y ajustado a la realidad financiera, especialmente considerando las dificultades de recaudo del sector salud.

CONSIDERACIONES

✓ De otro, lado se determina que el recaudo de cartera por venta de servicios de salud de vigencias anteriores, para la vigencia 2026, será el 50% del total exigible, de acuerdo a la tendencia que viene presentando presenta este indicador.

✓ Con base a la información de la coordinación de auditoria de cuentas, se proyecta un porcentaje de glosa para la vigencia 2026 del 6%.

CONSIDERACIONES

- ✓ El porcentaje de devoluciones, (las cuales afectan el presupuesto de ingresos) se estima por parte del jefe de facturación del 6%.
- ✓ En el Comité financiero se decide no incluir la Disponibilidad Inicial (saldo caja bancos) en el proyecto de presupuesto 2026, hasta no hacer el cierre de la vigencia 2025 y determinar su valor real. Lo mismo sucederá para el caso de aprovechamientos.



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
GUATEMALA
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

2. Proyecto Presupuesto de gastos



CONSIDERACIONES

GASTOS

✳ La proyección del gasto se construye con base en la estimación del ingreso, asegurando la sostenibilidad y el equilibrio financiero de la entidad.

CONSIDERACIONES

✱ Se tomaron los valores ejecutados en 2025 y se ajustaron con el **IPC 5,20%** para estimar los costos 2026

✱ Los recursos financieros destinados al mantenimiento de la infraestructura y de la dotación hospitalaria corresponden al cinco por ciento (5%) del presupuesto total .

CONSIDERACIONES

 La proyección se realizó de manera articulada con los procesos misionales y de apoyo, mediante reuniones técnicas y revisiones conjuntas, lo que permitió depurar, aclarar y corroborar la pertinencia y razonabilidad de cada solicitud de gasto, en concordancia con las necesidades reales de la entidad.

Gastos de Funcionamiento

- Talento humano
- Servicios generales
- Insumos médicos
- Servicios públicos
- Mantenimiento

Gastos de Inversión

- Compra de equipos
Biomédicos
- Infraestructura
- Proyectos estratégicos

PRESUPUESTO DE GASTOS

RUBRO	CONCEPTO	VALOR	%
2	GASTOS	317.476.601.000	100
2.1	Gastos de Funcionamiento	61.743.521.208	19,4
2.3	Inversiones	13.442.437.374	4,2
2.4	Gastos de Operación Comercial	242.290.642.418	76,3

ACUERDO DE JUNTA DIRECTIVA

APROBACION DEL PRESUPUESTO 2026



INFORME RIPS III TRIMESTRE 2024-2025



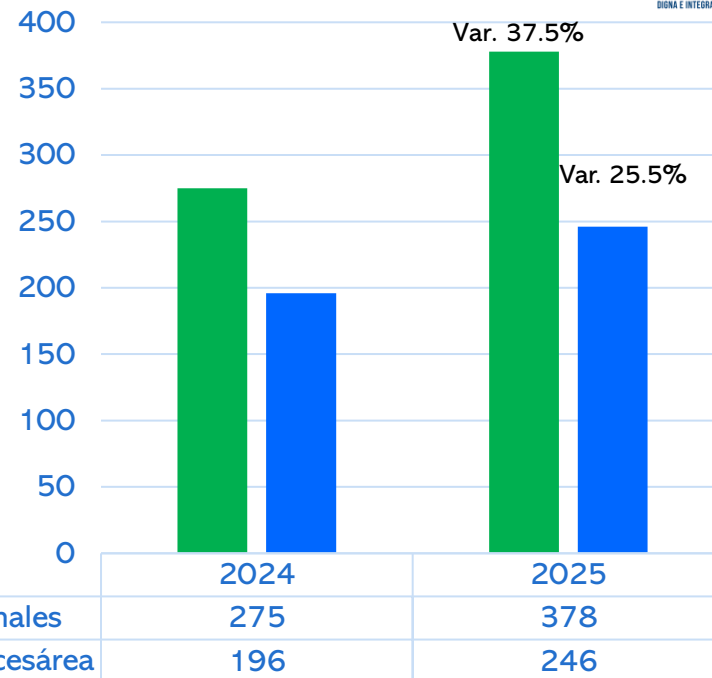
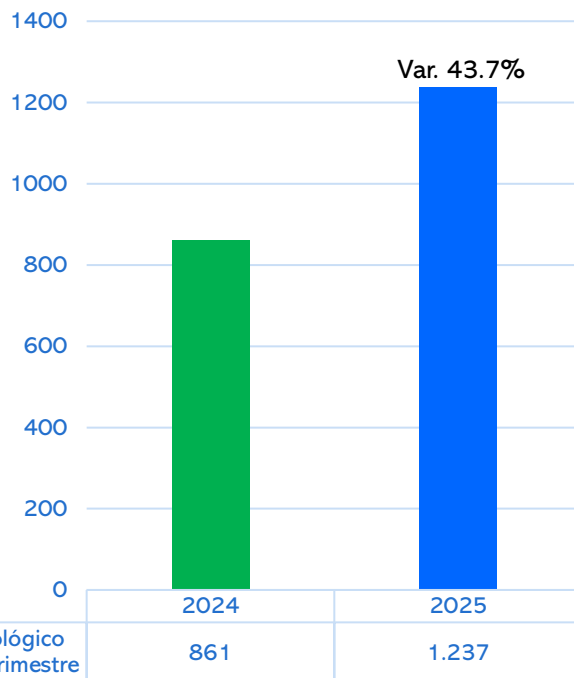
Durante el tercer trimestre de 2025, el Hospital Universitario San José de Popayán mostró crecimiento significativo en la mayoría de los servicios asistenciales, reflejando mayor capacidad resolutive, incremento en la demanda y fortalecimiento del modelo operativo.



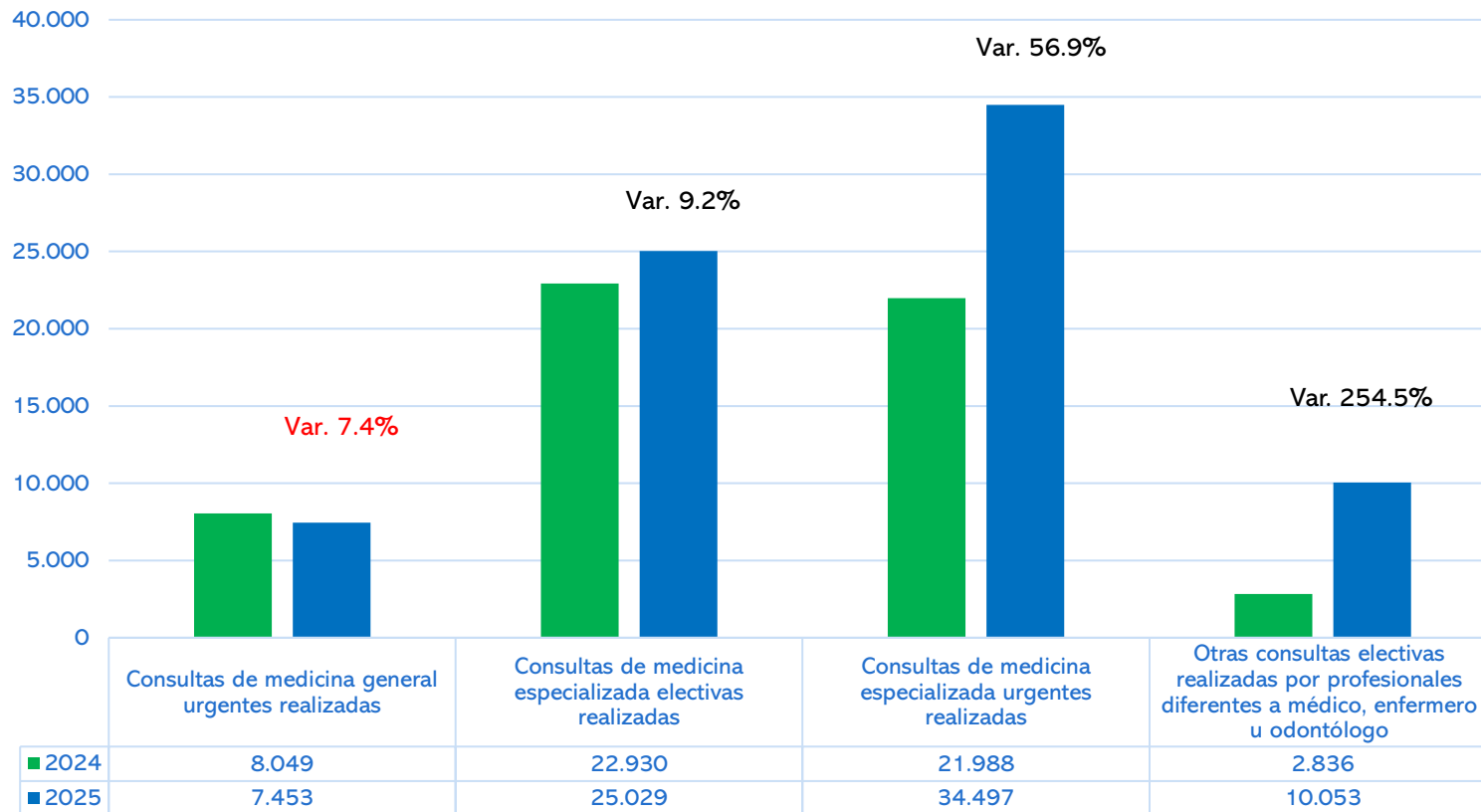
Dosis de biológicos – partos



HOSPITAL
CLÍNICA PREPAGADA
SAN JOSÉ
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
COSTA RICA
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL



Consultas

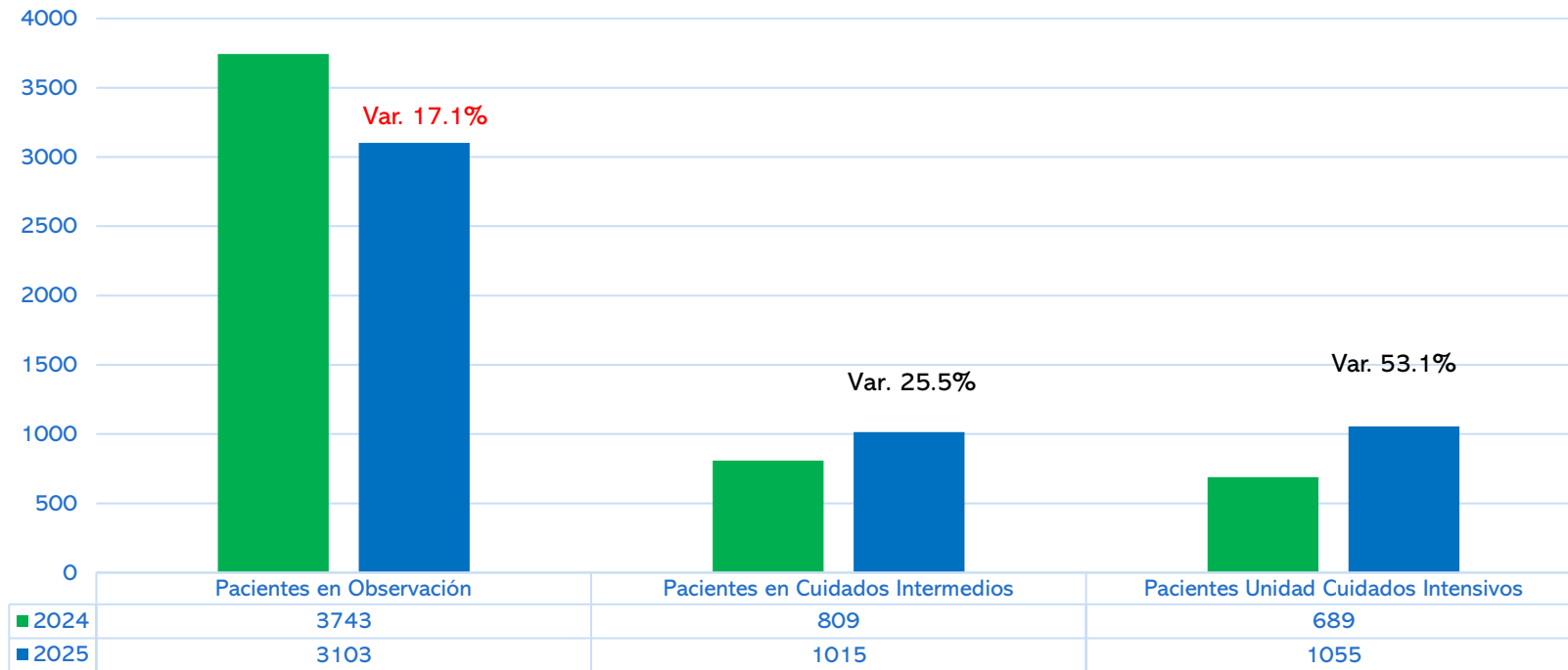




Pacientes



HOSPITAL
CLÍNICA FORESTAL
SAN JOSÉ
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
GUATEMALA
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

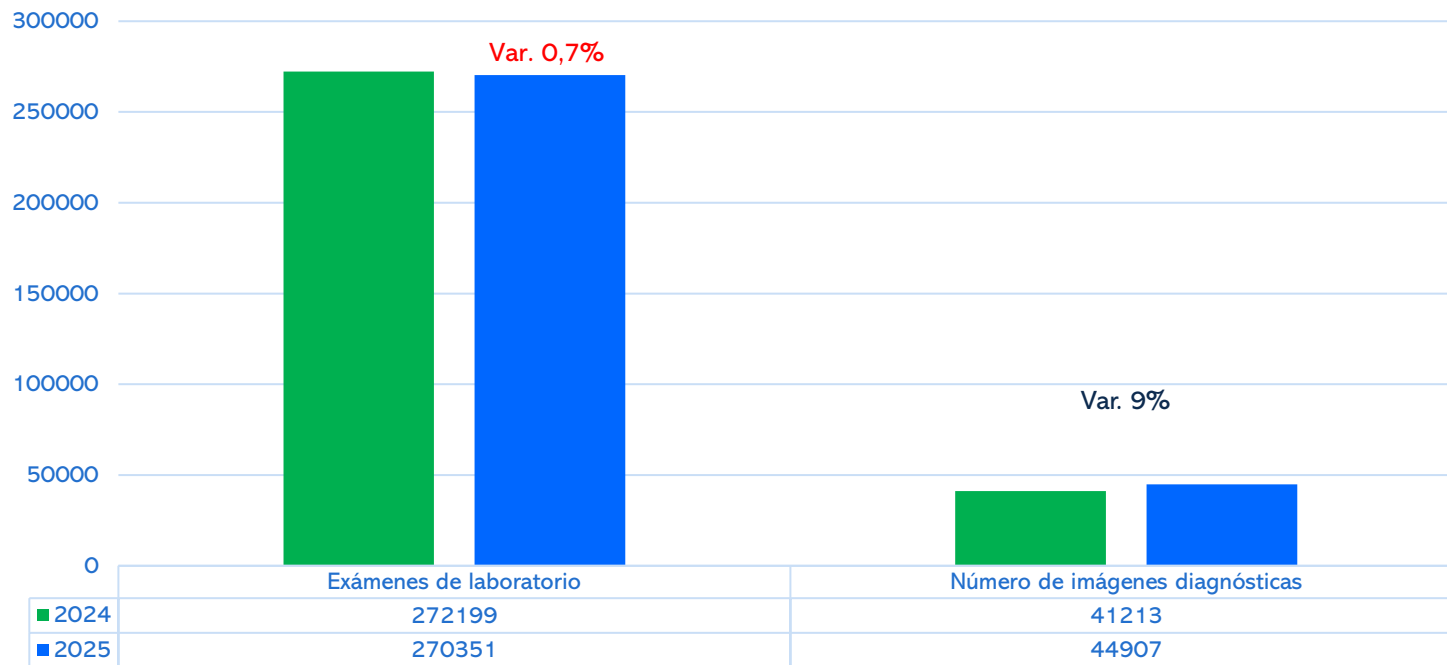




HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ
ENTIDAD SOCIAL DEL ESTADO
GUATEMALA
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

Servicios Diagnósticos

Exámenes de laboratorio e imágenes diagnósticas

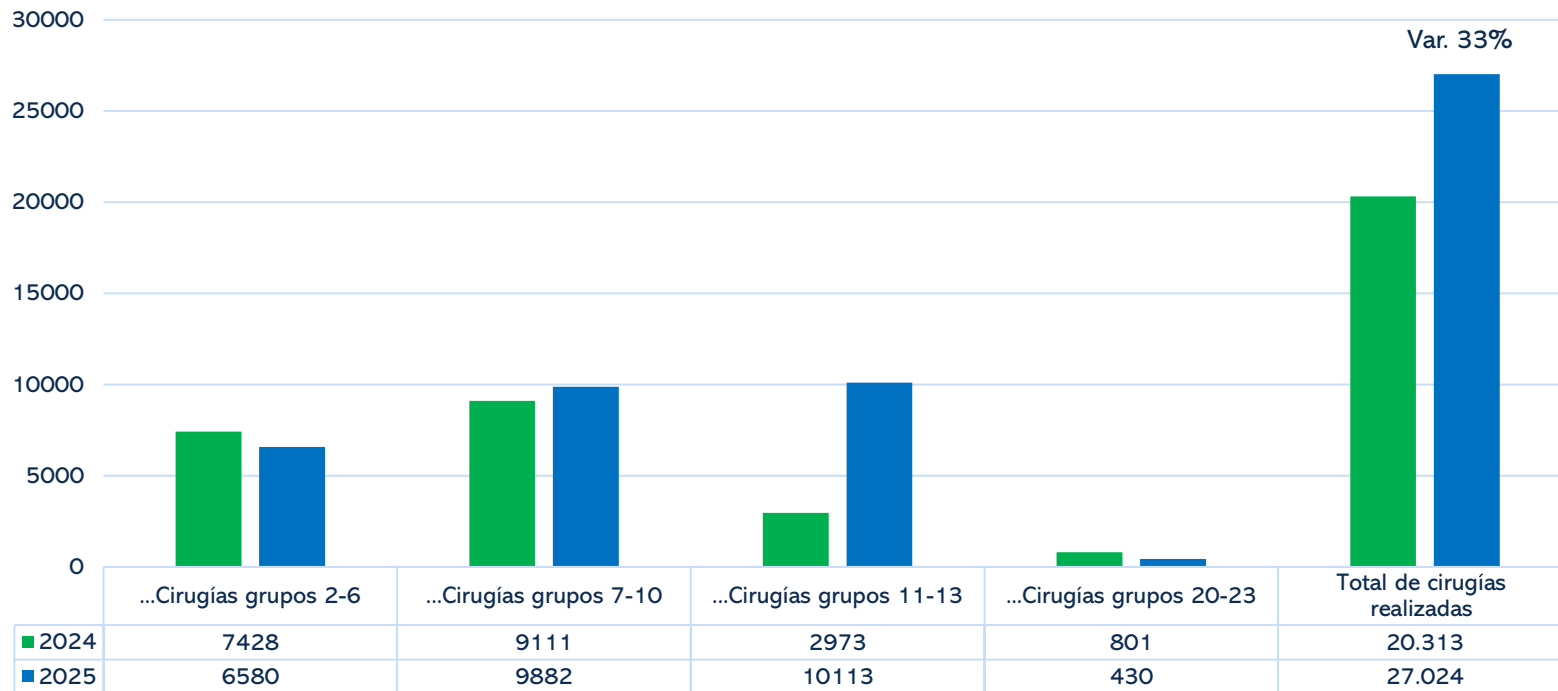


Cirugías



**HOSPITAL
CLÍNICO UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
Costa Rica
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

Número de Cirugías



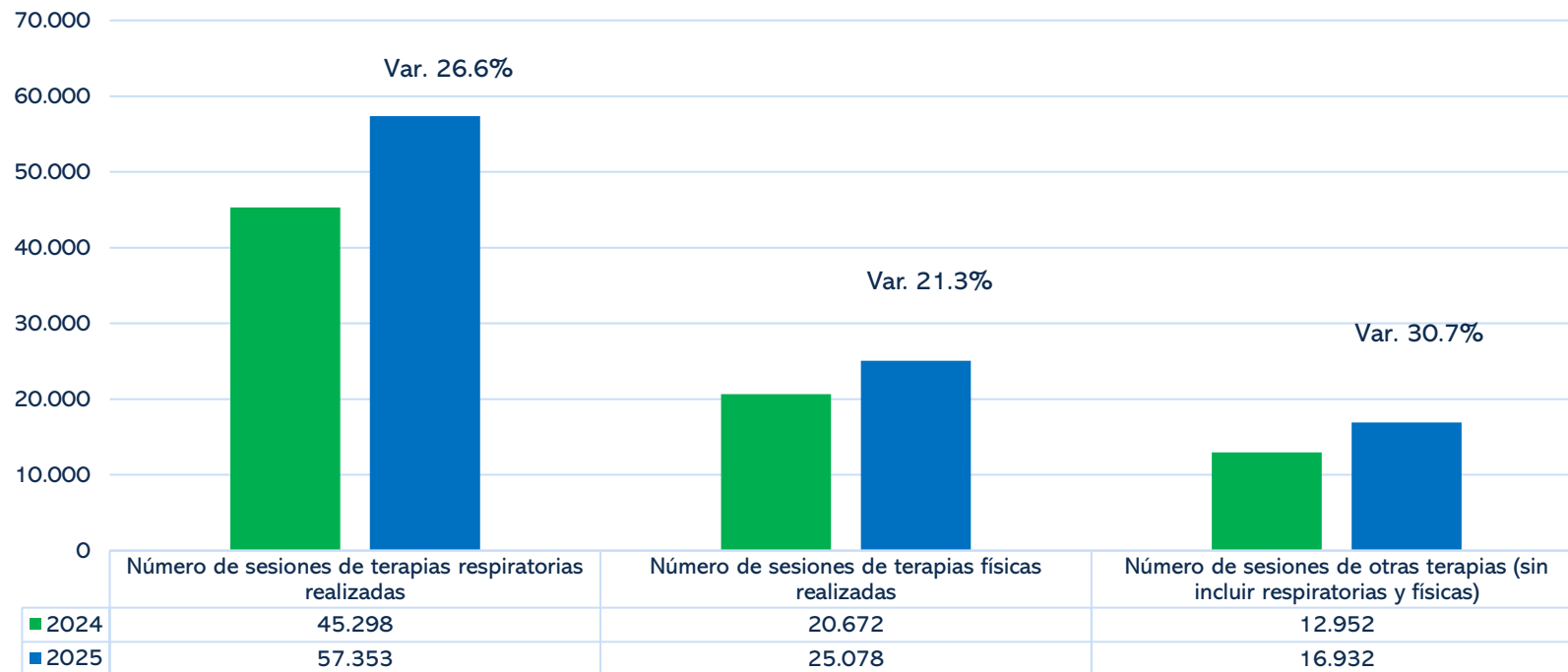


Rehabilitación

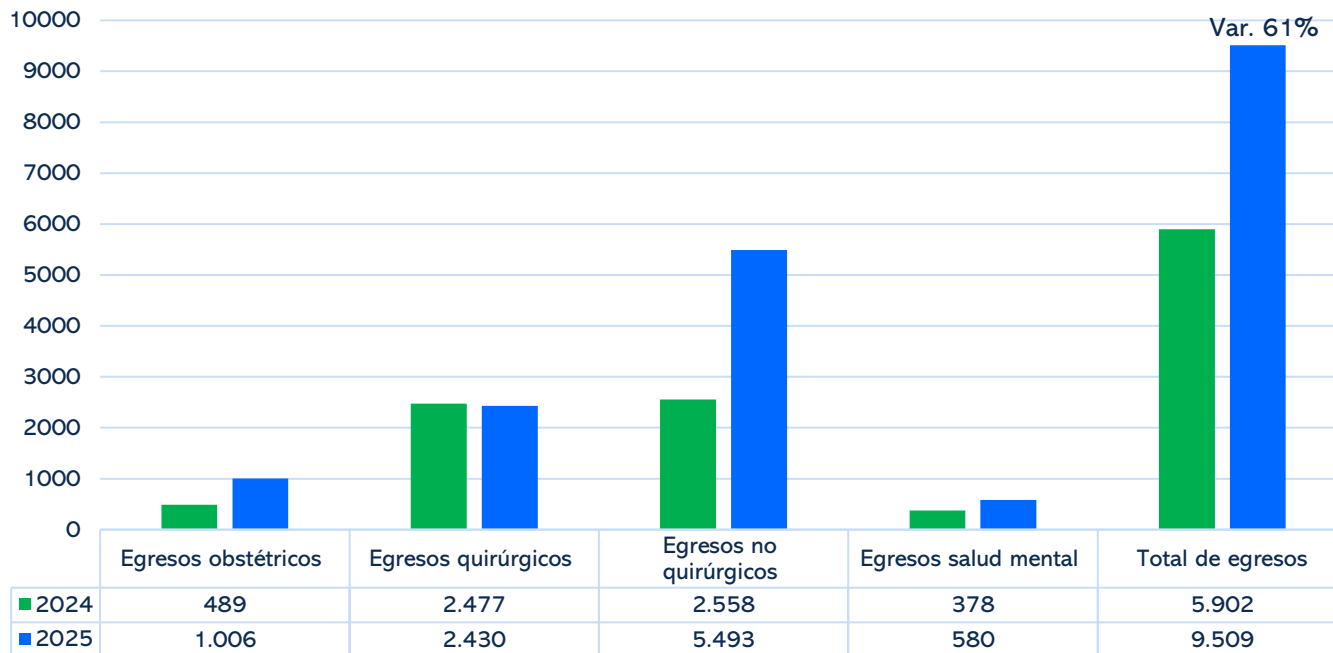


HOSPITAL
CLÍNICO UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
GUATEMALA
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

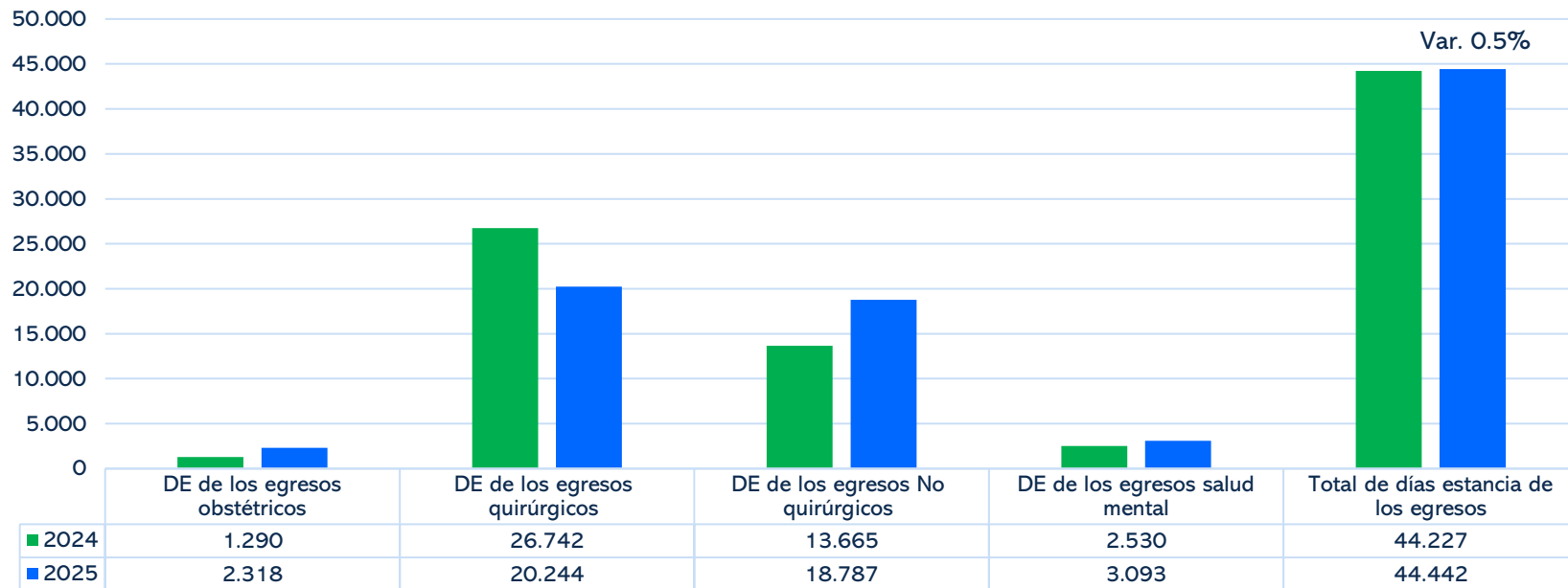
Número de terapias



Número de Egresos



Días de Estancia de los egresos



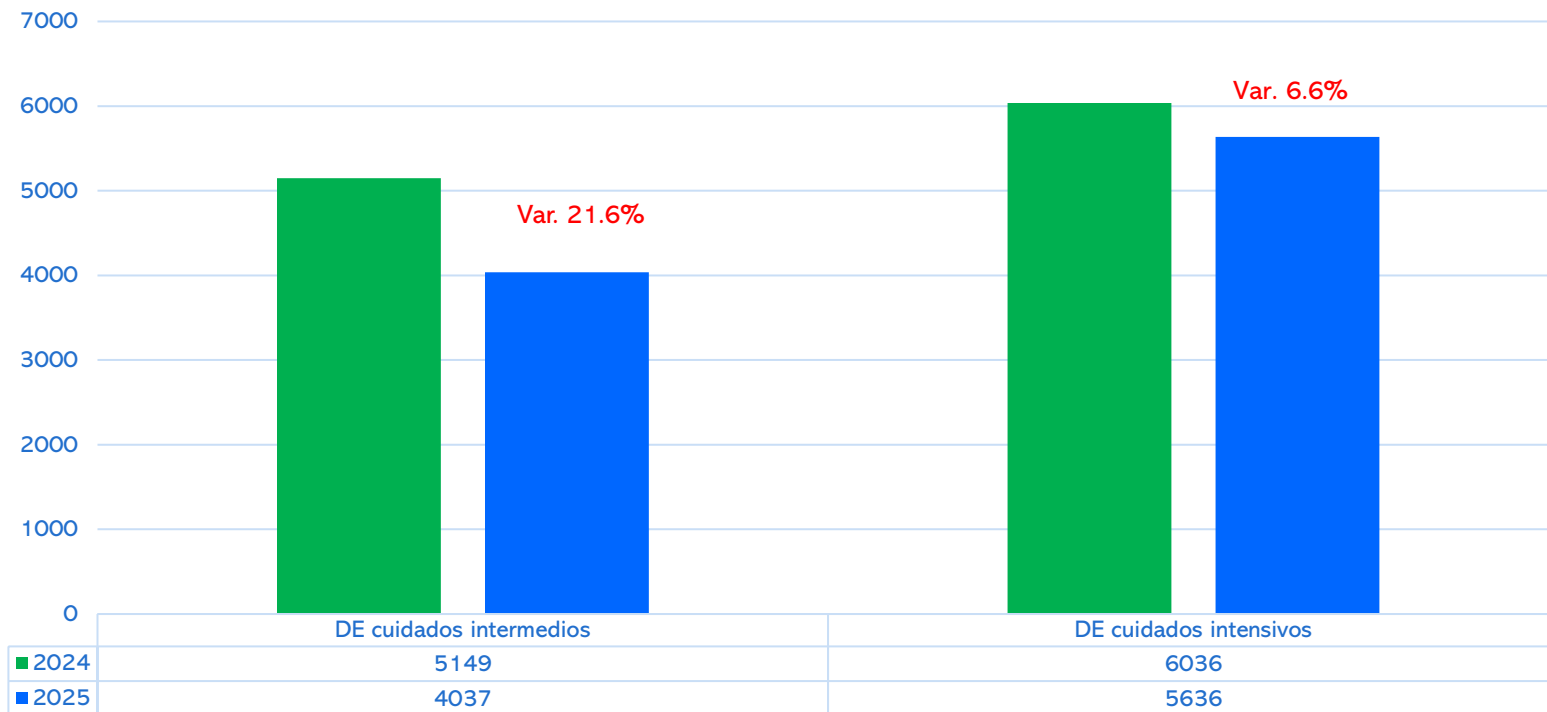


DE UCI - UCIN



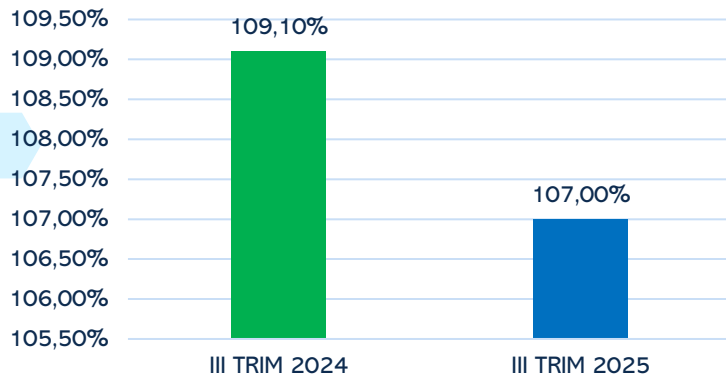
HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
COLOMBIANO
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL

Días de estancia en cuidados intermedios y en cuidados intensivos

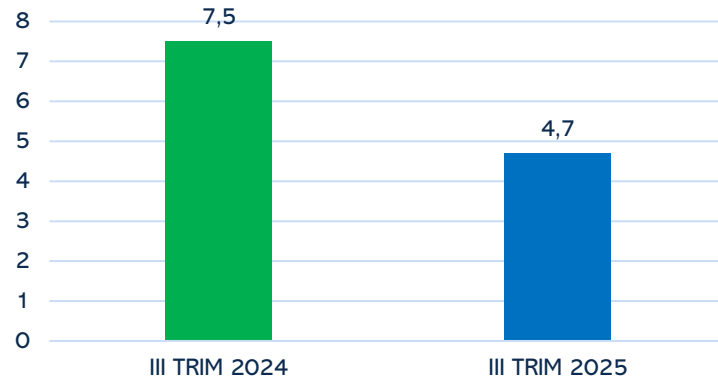




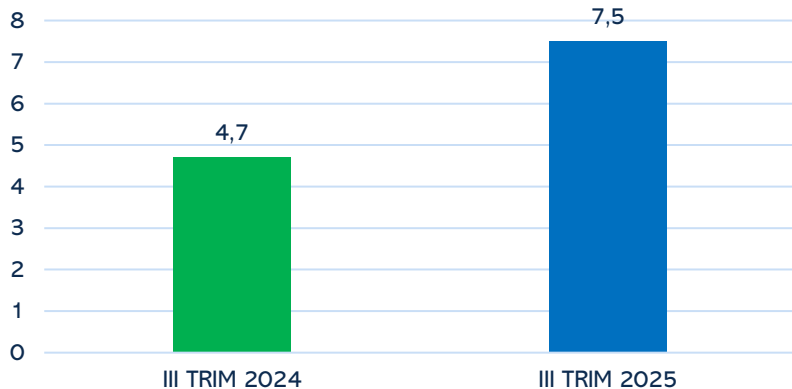
Porcentaje Ocupacional



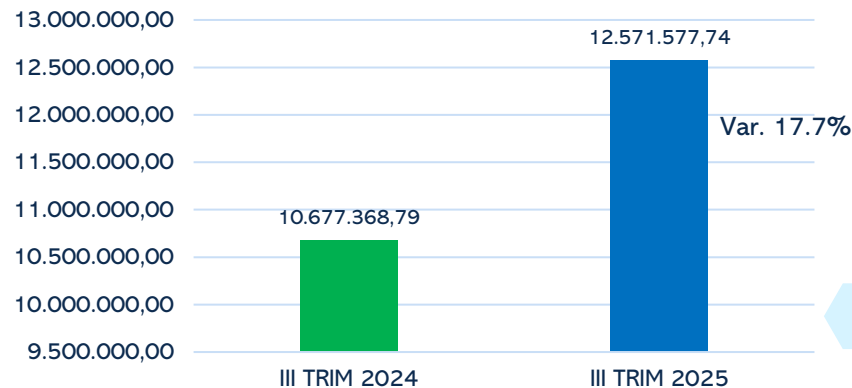
Promedio Días Estancia



Giro Cama.



PRODUCCION EQUIVALENTE UVR



¡GRACIAS!



HospitalSanjosePopayan



HospitalUniversitarioSanjosePopayan



SanjosePopayan



Siau@hospitalsanjose.gov.co



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**
ENTREPRENSA SOCIAL DEL ESTADO
BOGOTÁ
EN ALIANZA POR UNA ATENCIÓN
DIGNA E INTEGRAL