



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

UNIDAD DE SERVICIOS DE SALUD - UNISALUD
COMITÉ ADMINISTRADOR DE SEDE BOGOTÁ
ACTA 8
SESIÓN ORDINARIA

FECHA: 7 de septiembre de 2022

HORA: 10:00 a.m. a 11:45 a.m.

LUGAR: Sesión Ordinaria Comité Administrador de Sede - CAS – Virtual

INTEGRANTES:

LORENA CHAPARRO DIAZ

Secretaria de sede Bogotá – Presidenta (Delegada)

LUZ MIREYA CRUZ BLANCO

Directora Unisalud sede Bogotá – Secretaria técnica CAS

LUIS FERNANDO OLARTE VALENCIA

Representante de los trabajadores Administrativos y Trabajadores Oficiales Activos

VÍCTOR MANUEL JIMENEZ

Representante de los trabajadores Administrativos y Trabajadores Oficiales Pensionados

OSCAR ARTURO OLIVEROS

Director de Bienestar sede Bogotá

SANDRA MILENA ARAQUE

Delegada de los docentes activos

GLORIA MABEL CARRILLO

Delegada de los Decanos

ORDEN DEL DÍA:

1. Verificación del quórum
2. Lectura y Aprobación del orden del día
3. Aprobación Acta 07 de 2022
4. Asuntos de la Presidencia del CAS
5. Asuntos de la Dirección de Sede
 - Presentación proyecto de presupuesto 2023
 - Otros
6. Asuntos de los integrantes del CAS.
7. Varios

DESARROLLO

1. Verificación del quórum

Siendo las 10:08 a.m. la Dra. Luz Mireya Cruz, directora de Unisalud sede Bogotá saluda, y verifica el quórum, contando con seis de los integrantes por lo que se da inicio a la Sesión ordinaria N° 8 del Comité Administrador de sede Bogotá de Unisalud. La sesión estaba inicialmente agendada para el 17 de agosto debió ser reprogramada por diferentes actividades laborales de los integrantes que afectarían el quorum.

El profesor Gabriel Dionisio Gómez Rodríguez, representante de los docentes pensionados mediante oficio dirigido al CAS fechado el 5 de septiembre de 2022, presentó dimisión de a su cargo, por lo cual la representación se encuentra en la profesora Lucila Castro de Sánchez, quien por dificultades técnicas logró conexión al finalizar la sesión.

2. Aprobación del orden del día

La Dra. Luz Mireya Cruz, directora de Unisalud sede Bogotá, lee a los integrantes del CAS de Unisalud sede Bogotá el orden del día el cual es aprobado por los mismos.

Todos los integrantes manifiestan su aprobación al orden del día.

3. Aprobación Acta 7 de 2022

La Dra. Luz Mireya Cruz, directora de Unisalud sede Bogotá, informa que aún no se han recibido comentarios al acta 7, dado que no existen comentarios o ajustes, se aprueba el acta.

4. Asuntos de la Señora Presidente del CAS

La profesora Lorena Chaparro, secretaria de la sede Bogotá, indica que el Consejo de sede Bogotá se encuentra interesado en conocer el estudio actuarial y la situación actual de Unisalud, para lo cual se ha invitado a la doctora Olga Murillo a Participar en la próxima sesión.

La profesora Lorena Chaparro sugiere que se indague la posibilidad que Unisalud utilice el contrato suscrito por la sede Bogotá a cargo del ingeniero Juan Manuel Gualteros para el envío de documentos a nivel nacional y distrital con el fin de generar un ahorro para la Unidad.

5. Asuntos de la Dirección de Sede

5.1 Presentación del Proyecto de Presupuesto 2023

La doctora Mireya Cruz solicita autorización a los asistentes para que la Jefe Financiera y Administrativa de Unisalud, Marina Mora Zamora, realice la presentación del proyecto de presupuesto que será puesto a consideración de la Junta Directiva Nacional la próxima semana. Se adjunta documento de justificación y formato U.FT.12.010.026 Anteproyecto presupuesto VS1.

En síntesis, el presupuesto de gastos vigencia 2023, asciende a \$75.642.347.012, la proyección se hizo con base en el presupuesto ejecutado a julio y proyectado a diciembre de 2022 con incremento de 9.7% para la vigencia 2023, de acuerdo a los lineamientos de la Gerencia Nacional. Sin embargo, se tuvo en cuenta como referente las apropiaciones y/o disponibilidad a julio para algunos rubros pues a pesar de no tener ejecución en obligaciones, se requiere la adquisición o el servicio.

La proyección de ingresos se realizó con base en lo ejecutado a julio y proyectado a diciembre de 2022, a este resultado se le incrementa el 9.7% para la proyección de la vigencia 2023, Con lo anterior, se proyecta ingresos corrientes \$57.678.6 millones de pesos, con el fin de equilibrar la proyección de gastos se requiere incorporar excedentes financieros para la vigencia 2023, por valor de \$13.223.925.158, para un total con Recursos de Capital de \$17.860.104.915, valor que incluye rendimientos financieros, recuperación cartera y donaciones.

5.2. Otros

1. La profesora Gloria Mabel Carrillo indica que, durante las comunicaciones con la Ministra de salud, doctora Carolina Corcho se ha señalado la necesidad de enfocar los servicios de salud a la gestión del riesgo e implementar rutas de atención integral.
La doctora Mireya Cruz informa que como parte del modelo de salud de Unisalud la sede se encuentra implementando las 23 RIAS priorizadas por la Secretaría de Salud.

Unisalud realiza trabajo con algunas entidades de la red para coordinar las actividades y frecuencias contenidas en cada RIAS.

6. Asuntos de los integrantes del CAS

El Sr. Luis Fernando Olarte indica que el señor Jaime Pineda envió una comunicación en la cual indica que se debe realizar un seguimiento al manejo de casos de accidente de trabajo y enfermedad profesional en la Universidad para evitar la progresión y trabajar con un enfoque preventivo.


La profesora Sandra Milena Araque señala que se está cargando costo económico a Unisalud derivado de atenciones de Accidente de trabajo y Enfermedad Profesional- ATEL.

Los integrantes del Comité solicitan invitar al doctor Juan Ignacio Rincón y al señor Jaime Pineda a participar de la próxima sesión para verificar la ruta y engranaje de las atenciones.

7. Varios

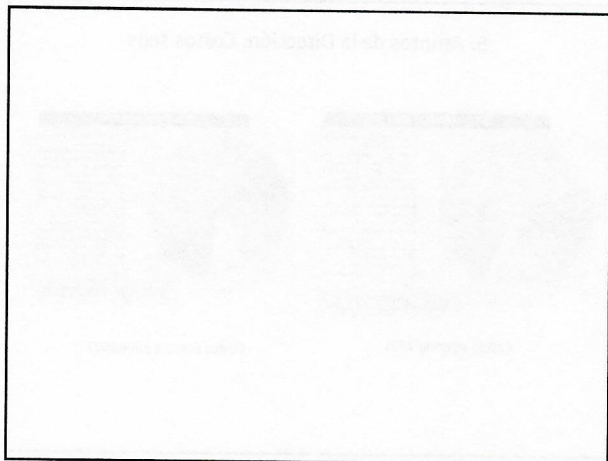
No se dan asuntos para varios

Siendo las 12:00 m. se da por cerrada la sesión

 Firmado
digitalmente por
OLIVIA LORENA
CHAPARRO DIAZ

LORENA CHAPARRO DIAZ
Presidenta (Delegada)

LUZ MIREYA CRUZ BLANCO
Secretario



ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum
2. Lectura y Aprobación del orden del día
3. Aprobación Acta 07 de 2022
4. Asuntos de la Presidencia del CAS
5. Asuntos de la Dirección de Sede
 - Vacunación en Unisalud
 - Otros
6. Asuntos de los integrantes del CAS.
7. Varios

COMITÉ ADMINISTRADOR DE SEDE- CAS
SEDE BOGOTÁ
07/09/2022*

5. Asuntos de la Dirección: Vacunación contra Covid 19

Unisalud recibió vacunas contra Covid 19 e inició vacunación el día 16 de agosto.

Actualmente contamos con biológico Pfizer, Moderna, Sinovac y Janssen.

Atención mediante agendamiento aunque se espera tener disponible vacunas todos los días.

Información en la extensión 18889

5. Asuntos de la Dirección: Situación Covid 19

Corte 26/07/2022

5. Asuntos de la Dirección: Costos sede



5. Asuntos de la Dirección: Situación Covid 19

[MCB1]

5. Asuntos de la Dirección: Novedades Unisalud

Dr. Ciro Rodríguez Corzo se retiró agosto 12 de 2022 después de 40 años de prestar servicio en Unisalud

Dr. Juan Carlos Rivera- médico familiarista contrato inicia 17 de agosto de 2022.

Paola Guerrero- técnico autorizaciones inició contrato 16 de agosto

En proceso técnico apoyo a cuentas médicas Paola Bohorquez

Procesos de contratación OPS:

- Auxiliar ventanilla autorizaciones
- Médico formulación autorizaciones

- 1. Causas de la afectación de la oportunidad en el prestador propio (incremento en el tiempo de duración de las consultas para la implementación del modelo de salud, destinación de más médicos a la atención prioritaria por motivo del pico respiratorio, semana intersemestral, etc) y plan de mejora (retorno a 20 minutos, ampliación de un consultorio, contratación de nuevos profesionales, etc)
 - 2. Alternativas dispuestas por la sede para obtener citas médicas cuando falla el call center (chat, correo, apoyo atención al usuario, etc)
 - 3. Atención prioritaria: uso racional, medidas para mejorar la oferta incluyendo atención en el HUN, etc.
 - 4. Informar diferencias entre medicamentos de control vs medicamentos no contenidos en el plan de beneficios y como acceder a ellos. La grabación que se escucha en los momentos de espera en citas médicas confunde a los usuarios y asumen que ya no es necesario tramitar ante el CTC.
 - 5. Aprobación de medicamentos por parte del CTC: Informar a los afiliados que el comité como cuerpo colegiado autoriza por un periodo de tiempo determinado que el número de entregas es una herramienta de seguimiento para los colaboradores de la Unidad.
 - 6. De una vez sería bueno enviar el enlace a la información para el trámite de reembolso
- Por esta razón, solicito a ustedes como referentes de cada uno de estos temas, que, de manera atenta se proyecte la comunicación y se remita al área de comunicaciones a más tardar el miércoles 3 de agosto, con el fin de emitir una circular que agrupe estos temas de interés para los afiliados asignados a la sede.

[MCB1]

5. Asuntos de la Dirección: Novedades Unisalud

Procesos de contratación:

- HOMI
- COMFA CESAR en proceso
- Hospital San José Infantil en proceso
- Declarados desiertos por falta de respuesta:
Multi salud Villavicencio (segunda vez)
Fundación Cardiovascular de Cundinamarca

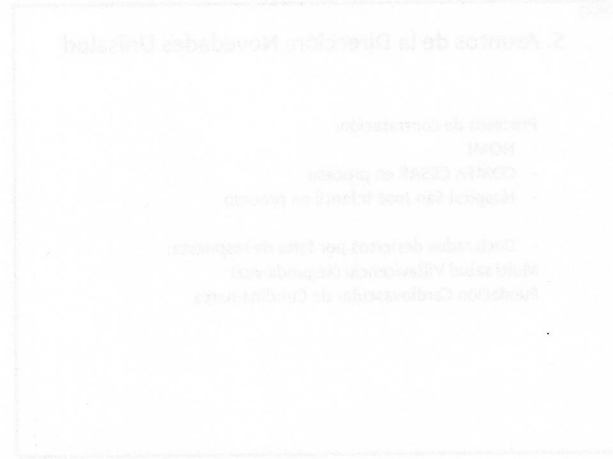
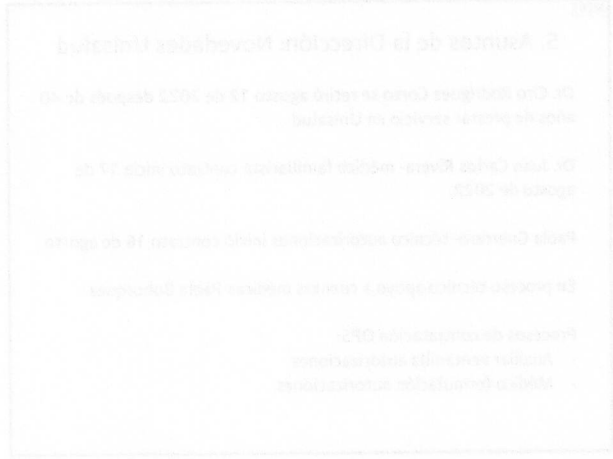
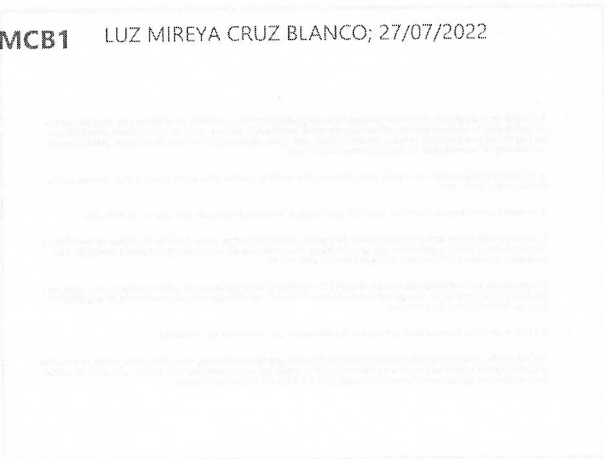
**Gracias por su
atención**

Diapositiva 9

LMCB1 LUZ MIREYA CRUZ BLANCO; 27/07/2022

Diapositiva 10

LMCB1 LUZ MIREYA CRUZ BLANCO; 27/07/2022



EL MANEJO DE LA SALUD OCUPACIONAL, EN DETRIMENTO DE LOS INTERESES DE UNISALUD Y DE LOS TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA.

Con gran preocupación veo diariamente los casos que me comentan, sobre la forma como se está manejando el tema de la salud ocupacional en la Universidad Nacional.

Desde hace algún tiempo, la oficina de Salud Ocupacional (como se llame) contrató los servicios de una empresa para que se encargue de las valoraciones del diferente puesto de trabajo. Debo recordarles que durante mucho tiempo, he insistido en que el estudio del puesto de trabajo es la parte más sensible para la determinación de **origen**, ya sea de un accidente de trabajo o de una enfermedad laboral. He insistido igualmente que el estudio del puesto de trabajo se puede hacer desde dos objetivos a saber:

1. Identificación de peligros para gestionar los riesgos (se hace rutinariamente para detectar peligros).
2. Hacer una investigación **retrospectiva** para identificar riesgos a los que el trabajador **estuvo expuesto** (en trabajos anteriores, incluso en otras empresas) y los cuales **podieron haberle causado una enfermedad**. (cuando ya tenemos un trabajador **enfermo** y necesitamos detectar si la enfermedad puede ser de origen laboral)

El fundamento del punto dos (2.), es recordarles que las enfermedades (independientemente del origen) se adquieren de forma **acumulativa**, es decir, que al estar en contacto con un factor de riesgo se va formando la patología, comparativamente, como un vaso que se llena al recibir una gota incidente.

Lo que se está dando en la práctica, es que el trabajador enfermo es reubicado ya sea por sus dolencias, ya sea por cambios rutinarios. *El desconocimiento de este punto dos (2.) es lo que está perjudicando enormemente los intereses de los trabajadores y el presupuesto de Unisalud.* La empresa mencionada en el párrafo dos, al hacer el estudio de puesto de trabajo para determinar origen, **no tiene en cuenta el historial laboral del trabajador**, sino que se atiene a lo que encuentra en el momento de realizar dicho estudio, por tanto, no va a encontrar una relación de la enfermedad con los factores de riesgo, determinando, casi en todos los casos, que la enfermedad es de **origen común**.

Este es un llamado urgente a los representantes de los trabajadores ante el COPASST, el CAS y los Sindicatos, quienes tienen por responsabilidad defender los intereses de los trabajadores apoyados en los elementos jurídicos y técnicos que se tiene en nuestro contexto.

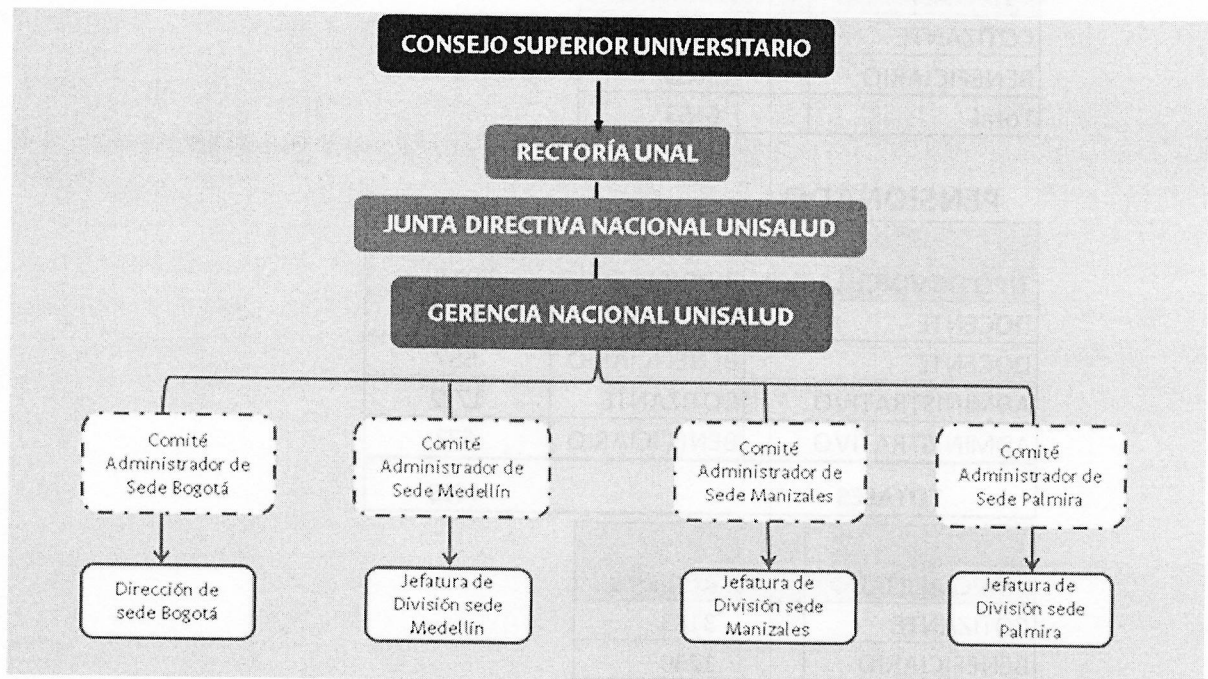
Jaime Horacio Pineda Rojas.
Trabajador Universidad Nacional de Colombia.

Recibo notificaciones y comentarios en:
jhpinedar@unal.edu.co



JUSTIFICACION ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS PARA LA VIGENCIA FISCAL 2023 Y SUS VARIACIONES

La Unidad de Servicios de Salud UNISALUD, dependencia adscrita a la Rectoría de la Universidad Nacional de Colombia, cuya misión garantizar la seguridad social en salud de sus afiliados con cobertura nacional, mediante la adecuada administración de recursos, el Modelo de Salud enfocado en la Gestión Integral del Riesgo en Salud basado en la Gestión del Conocimiento, que privilegia la condición de persona y un equipo humano competente.



En la estructura Unisalud Sede Bogotá, se rige por las disposiciones y lineamientos de la Gerencia Nacional, que adicionalmente, debe rendir informe y aprobación de las decisiones fundamentales y relevantes para la Unidad, ante el CSU.

Igualmente sucede a nivel de Sede, la Dirección de Sede Bogotá, rinde informe al Comité Administrador, para mantenerlo informado de las particularidades y

demás situaciones importantes, que requieren de la aprobación del cuerpo co-
legiado.

En el siguiente cuadro se presenta el comportamiento el número de afiliados
durante las últimas 3 vigencias y lo corrido de 2022

| ACTIVO | | |
|----------------------------|----------------------|--------------|
| TIPO DE VINCULACION | TIPO AFILIADO | TOTAL |
| DOCENTE | BENEFICIARIO | 1502 |
| DOCENTE | COTIZANTE | 1529 |
| ADMINISTRATIVO | BENEFICIARIO | 1583 |
| ADMINISTRATIVO | COTIZANTE | 1539 |
| TOTALES | | 6153 |

| TIPO AFILIADO | No. Afiliados |
|----------------------|----------------------|
| COTIZANTE | 3068 |
| BENEFICIARIO | 3085 |
| Total | 6153 |

| PENSIONADO | | |
|----------------------------|----------------------|--------------|
| TIPO DE VINCULACION | TIPO AFILIADO | TOTAL |
| DOCENTE | COTIZANTE | 1411 |
| DOCENTE | BENEFICIARIO | 557 |
| ADMINISTRATIVO | COTIZANTE | 1772 |
| ADMINISTRATIVO | BENEFICIARIO | 673 |
| TOTALES | | 4413 |

| TIPO AFILIADO | No. Afiliados |
|----------------------|----------------------|
| COTIZANTE | 3183 |
| BENEFICIARIO | 1230 |
| Total | 4413 |

| TIPO AFILIADO | Afiliados |
|----------------------|------------------|
| COTIZANTE | 6251 |
| BENEFICIARIO | 4315 |
| Total | 10566 |

Con el fin de cumplir con la misión de la Unidad, cual es garantizar la seguridad social en salud de sus afiliados con cobertura nacional, mediante la adecuada administración de recursos, un Modelo de Salud enfocado en la Gestión Integral del Riesgo en Salud basado en la Gestión del Conocimiento, que privilegia la condición de persona y un equipo humano competente.

Para efectuar el desarrollo de actividades necesarias que permitan dar cumplimiento a la misión para la cual fue creada la Unidad, cuenta con personal de planta y contratistas administrativos y asistenciales:

| TIPO VINCULACION | ADMINISTRATIVOS | ASISTENCIALES | TOTAL |
|-----------------------|-----------------|---------------|-------|
| PLANTA | 36 | 33 | 69 |
| OREDENS CONTRACTUALES | 55 | 63 | 118 |
| TOTAL | 91 | 96 | 187 |

En consecuencia, teniendo en cuenta las instrucciones de la Circular 01 del 5 de agosto de 2022, expedida por la División Nacional Administrativa y Financiera de Unisalud, la Circular 02 que da alcance a la 01 y la circular 015 de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa de la Universidad, en las que se establecen los lineamientos para elaborar el Anteproyecto de Presupuesto para la vigencia fiscal 2023, se proyectó un presupuesto de gastos \$75.642.347.012

PROYECCION DE INGRESOS

La proyección de ingresos total es de \$75.642.347.12, se realiza de acuerdo a los lineamientos de la Circular 1, antes citada, es decir con base en lo ejecutado a julio se proyecta a diciembre y se incrementa en 9.7%. De la Operación anterior, el presupuesto de Ingresos Corrientes para la vigencia 2023, asciende a \$57.678.669.158, en recursos de capital en el componente de rendimientos financieros se proyecta con una tasa de interés de 10% de acuerdo al comportamiento del último trimestre de 2022, el incremento de las mismas ha sido muy importante llegando a tasas superiores a las ofrecidas en los tres últimos años, por tanto la proyección de rendimientos financieros es de \$4.634.179.757. Para equilibrar el presupuesto de gastos, se requiere incorporar excedentes financieros por valor de \$13.327.498.097.

En aportes de salud, en el componente de Aportes de Salud Empleador, Empleado y Pensionados se tomó como base lo recaudado a julio, se proyecta a diciembre de 2022, a este resultado se incrementa el 9.7% para la vigencia 2023.

Para el rubro “Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales”, el cual incluye niveles rentísticos como Cuotas Moderadoras, Copagos, Plan Complementario, recaudo por servicios prestados a Universidades Públicas, se proyecta con un incremento de 9.7% para la vigencia 2023, sin embargo, se prevé una disminución en cuotas moderadoras, dado que para la vigencia 2023 servicios de hipertensión, diabetes, epoc entre otros estarán exentos de este cobro.

En este nivel rentístico “Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales”, sus componentes principales, presenta el siguiente comportamiento:

| CUENTA | 2021 | 2022 | Variación |
|---------------------|-------------|---------------|-----------|
| Cuotas Moderadoras | 866,774,789 | 1,235,972,773 | 43% |
| Copagos | 114,284,631 | 193,938,240 | 70% |
| Plan Complementario | 519,359,111 | 550,831,322 | 6% |

El recaudo por recobro de servicios prestados por enfermedad laboral y/o accidentes de trabajo a la ARL Positiva, se proyecta con base en lo recaudado a julio proyectado a diciembre y con incremento de 9.7%, para 2023.

Recursos de Capital, para la vigencia 2023, en el componente de rendimientos financieros (Depósitos) la proyección se realiza con base en los CDT vigentes al valor nominal como base se proyectan rendimientos a diciembre de 2022, con este valor más el capital se proyecta a tasa de interés del 10%. Este recaudo incrementa en 276% frente a lo proyectado en la presente vigencia, en razón a que las tasas de interés para CDT están en 9.5 y 10%, tendencia que se espera permanezca por lo menos en el primer semestre de 2023. El 20 y 21 de diciembre se redimen tres títulos los cuales se pretenden reinvertir aprovechando el alto rendimiento que ofrecen las tasas de interés actuales. El comportamiento del mercado financiero ha permitido revertir los bajos ingresos de estos rendimientos, pues de tasas que oscilaron entre 2.5%, 3.7% y 5.28% en los últimos tres años, llegó al 10% en la presente vigencia.

Adicionalmente, se proyecta incorporar excedentes financieros para equilibrar costos y gastos para la vigencia 2023, por valor de \$13.327.498.097 millones de pesos, para un total con recursos de capital de \$17.963.677.854 millones de pesos.

PRESUPUESTO DE GASTOS

El presupuesto de gastos vigencia 2023, asciende a \$75.642.347.012. En términos generales, la proyección se hizo con base en el presupuesto ejecutado a julio y proyectado a diciembre de 2022 con incremento de 9.7% para la vigencia

2023, sin embargo, se tuvo en cuenta como referente las apropiaciones y/o disponibilidad a julio para algunos rubros que a pesar de no tener ejecución en obligaciones, se requiere la adquisición o el servicio.

En los gastos de servicios personales indirectos (Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, jurídicos y de contabilidad), se elaboró con las necesidades estrictas de personal de apoyo en la gestión administrativa y asistencial con el criterio de la racionalización del gasto, con un incremento de 9.7% para 2023, sin embargo, es de aclarar que no significa un incremento en éste porcentaje para cada contratista.

Para la adquisición de bienes y servicios, se requiere \$67.201.7 millones de pesos, para el año 2023. Adquisiciones que incluye la Adquisición de Activos No Financieros y Adquisiciones diferentes a Activos.

En Activos No Financieros, cuyos componentes son: Maquinaria y Equipo se proyecta \$78.8 para continuar con la renovación tecnológica de los equipos de cómputo. En el rubro de Aparatos Médicos Instrumentos Ópticos y de Precisión, se requiere \$550 millones para contratos y reembolsos por lentes y monturas, también incluye insumos asistenciales de acuerdo al nuevo catálogo de cuentas presupuestales.

En el rubro de Otros Activos Fijos, - Productos de la Propiedad Intelectual, se requiere \$747.399.813 para los contratos suscritos con la firma Newnet S.A para la etapa final de consultoría, para llevar a cabo la gerencia del proyecto de implementación e implantación del sistema de información para la gestión en salud HIMS, según los requerimientos de los procesos de aseguramiento y prestación en las sedes de Bogotá, Medellín, Manizales y Palmira. Adicionalmente para desarrollo, implementación e implantación del sistema de información para la gestión en salud, contrato suscrito con la firma AFQ S.A.S.

En rubro de Adquisiciones Diferentes a Activos, se requiere \$65.825.4, distribuidos en los componentes Materiales y Suministros y Adquisición de Servicios.

En Materiales se requiere en el componente Productos Alimenticios, Bebidas y Tabaco; Textiles, Prendas de Vestir y Productos de Cuero \$30.6 millones de pesos, para la adquisición de dotación de los funcionarios de planta (batas y calzado), también incluye insumos asistenciales.

En Otros Bienes Transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) se requiere \$15.820.5 millones, valor que incluye el gasto en Medicamentos con \$13.900 millones y suministro de Oxígeno con \$1.728.7 millones de pesos, adicionalmente, gastos menores como resmas de papel, tóner e insumos

asistenciales, \$31 millones, de acuerdo a la clasificación del nuevo plan de cuentas presupuestales.

En el rubro de Materiales y Suministros, en el componente Productos metálicos elaborados (excepto maquinaria y equipo), se requiere \$19.1 para insumos asistenciales.

El rubro de Adquisición de Servicios, se requiere \$49.954.9 millones, de acuerdo al nuevo catálogo de cuentas presupuestales incluye Alojamiento; Servicios de Suministro de Comidas y Bebidas; Servicios de Transporte; y Servicios de Distribución de Electricidad, Gas y Agua, se requiere \$43.8 millones de pesos, para la suscripción del contrato para el servicio especial de transporte a los usuarios de Unisalud, y el de envío de correspondencia y medicamentos con la empresa Envía Colvanes \$7.1 millones de pesos.

En Servicios Financieros y Servicios Conexos; Servicios Inmobiliarios; y Servicios de Arrendamiento y Leasing, para la suscripción del contrato de la póliza de responsabilidad civil extracontractual \$88.8 millones y el alquiler de fotocopiadoras se requiere \$2.8 millones de pesos.

En el rubro de Servicios Prestados a las Empresas y Servicios de Producción, se requiere \$2.791.4 millones, en sus principales componentes: Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, jurídicos y de contabilidad), es decir todo el personal de apoyo a la gestión administrativa, \$2.241 millones. Adicionalmente, Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción), se incluye todos los equipos asistenciales y administrativos de la Unidad, \$268.7 millones y en Servicios de fabricación con insumos físicos que son propiedad de otros (insumos asistenciales) \$255.6 millones de pesos.

Para Viáticos de los funcionarios en comisión, a pesar de no haber programación definida se opta por proyectar \$5.4 millones, de no utilizarse se hará el traslado al rubro que requiera apropiación.

En Servicios para la Comunidad, Sociales y Personales, se proyecta \$47.015 millones, en su componente principal y más importante Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales se requiere \$47.010 millones de pesos para la suscripción de contratos con la red de prestadores de salud, incluye el valor de vigencias futuras de las contratos con las grandes IPS.

Se asignó un cupo mediante la Circular 2 de la DNAF de Unisalud, es decir \$35.374.956.679, sin embargo, al revisar los compromisos que se requieren para la vigencia 2023, de acuerdo a lo informado por los supervisores de ordenes se requiere en este rubro presupuesto de \$51 mil millones, razón por la cual

la propuesta es dejar el valor apropiado a julio, el cual incluye la adición presupuestal, que es de \$42.853 millones, con base en este valor un incremento de 9.7% para la vigencia 2023, es decir quedaría en \$47.010 millones de pesos.

Tal como se mencionó en la solicitud de adición presupuestal, los eventos presentados afectaron la normal ejecución contractual, por factores tales como:

Inclusión masiva de servicios y medicamentos en el PBS, reactivación de servicios pos covid, el incremento excesivo de la TRM – dólar, que ha llegado a máximos históricos de \$4.700 pesos, la inducción por las RIAS, nuevo modelo de salud, población mayoritaria de tercer edad, cobertura de la red por desplazamiento de usuarios a áreas rurales. Todo lo anterior, se refleja en las cifras presentadas a continuación.

El análisis comparativo a junio 2021-2022, del valor de los servicios que superan los cien millones de pesos dan cuenta del incremento importante que influye en una mayor ejecución contractual, pues mientras que para el 2021 fue de \$12.306 millones, en 2022 alcanzó \$19.562, es decir, un incremento de los costos del 59%. Si se hace referencia a la cantidad de servicios el incremento es de 17%.

Igual, situación se refleja en el comparativo de algunos diagnósticos con mayor costo y variación significativa entre el periodo junio 2021 y 2022:

| Descripción DX | Valor Servicios 2021 | Cant. | Valor Servicios 2022 | Cant. | Var. Vlr Servicios | Var. Cant. Diagn. |
|--|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| DOLOR NO CLASIFICADO EN OTRA PARTE | 87,602,672 | 739 | 142,891,204 | 1511 | 63% | 204% |
| DORSALGIA | 101,048,655 | 2385 | 169,405,937 | 2794 | 68% | 117% |
| GINGIVITIS Y ENFERMEDADES PERIODONTALES | 46,668,091 | 1630 | 223,667,001 | 6180 | 379% | 379% |
| HIPERTENSION ESENCIAL (PRIMARIA) | 154,540,742 | 5054 | 225,489,888 | 6942 | 46% | 137% |
| LEUCEMIA LINFOIDE | - | 0 | 418,715,031 | 3 | | 100% |
| OTROS EXAMENES ESPECIALES E INVESTIGACION DE PERSONAS SIN QUEJAS O SIN DIAGNOSTICO INFORMADO | 295,304,890 | 17682 | 378,086,365 | 18881 | 28% | 107% |
| OTROS SINTOMAS Y SIGNOS GENERALES | 283,177,135 | 754 | 695,382,524 | 1635 | 146% | 217% |
| SIN DX RELACIONADO | 8,710,160,227 | 101775 | 12,708,954,613 | 122089 | 46% | 120% |
| TOTALES | 9,678,502,412 | 130,019 | 14,962,592,563 | 160,035 | | |

Tomando una muestra aleatoria, se observa un incremento en el valor total de estos diagnósticos de \$5.284 millones, es decir se incrementan en 55% entre la vigencia 2021 y 2022.

Desde el punto de vista contable, el resultado del Estado de Resultados a julio de 2022, refleja déficit por valor de \$8.281.4 millones de pesos, principalmente por el resultado del ejercicio Operacional deficitario en \$10.681 millones de pesos.

| ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO | | | |
|--|------------------------|-------------------------|-------------|
| COMPARATIVO JULIO 2021 - 2022 - UNISALUD BOGOTÁ | | | |
| (Cifras en pesos) | | | |
| CUENTA | 2021 | 2022 | Variación |
| INGRESOS OPERACIONALES | 28,215,551,774 | 30,629,363,383 | 9% |
| COSTO DE VENTAS | 26,251,776,470 | 36,061,414,759 | 37% |
| GASTOS OPERACIONALES | 3,970,880,369 | 5,249,067,351 | 32% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 30,222,656,839 | 41,310,482,110 | 37% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | - 2,007,105,065 | - 10,681,118,727 | 432% |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 924,289,920 | 2,502,831,077 | 171% |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 18,435,702 | 103,200,606 | 460% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | 905,854,218 | 2,399,630,472 | 165% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | - 1,101,250,847 | - 8,281,488,255 | 652% |

Resultado dado en razón a que los costos de venta alcanzaron \$36.061.4 millones mientras que los ingresos fueron de \$30.629. Al comparar las dos vigencias se evidencia un crecimiento de 37%, en los costos de venta, es decir costos misionales, como se observa en la siguiente tabla:

| Cuenta | 2021 | 2022 | Variación |
|---|------------------------|-------------------------|-------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 28,215,551,774 | 30,629,363,383 | 9% |
| COSTO DE VENTAS | 26,251,776,470 | 36,061,414,759 | 37% |
| GASTOS OPERACIONALES | 3,970,880,369 | 5,249,067,351 | 32% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 30,222,656,839 | 41,310,482,110 | 37% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | - 2,007,105,065 | - 10,681,118,727 | 432% |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 924,289,920 | 2,502,831,077 | 171% |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 18,435,702 | 103,200,606 | 460% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | 905,854,218 | 2,399,630,472 | 165% |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | - 1,101,250,847 | - 8,281,488,255 | 652% |

| COSTO DE VENTAS | 26,251,776,470.00 | 36,061,414,759.00 | 37% |
|---|--------------------------|--------------------------|------------|
| SERVICIOS DE SALUD | 1,686,497,300.00 | 2,197,268,052.00 | 30% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS | 1,028,333,182.00 | 1,252,468,260.00 | 22% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA | 286,925,418.00 | 409,099,514.00 | 43% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL | 105,017,721.00 | 177,515,356.00 | 69% |
| APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO | 147,349,587.00 | 140,793,742.00 | -4% |
| APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA | 27,837,690.00 | 40,272,360.00 | 45% |
| APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS | 14,690,309.00 | 4,191,300.00 | -71% |
| APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS | 37,056,149.00 | 88,335,597.00 | 138% |
| APOYO TERAPÉUTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO TERAPÉUTICO | 39,287,244.00 | 84,591,923.00 | 115% |
| ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 24,565,279,170.00 | 33,864,146,707.00 | 38% |
| ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD | 24,565,279,170.00 | 33,864,146,707.00 | |
| URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS | 259,152,485.00 | 1,806,249,419.00 | 597% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS | 635,497,101.00 | 1,603,554,512.00 | 152% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA | 522,137,375.00 | 509,413,956.00 | -2% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL | 79,577,848.00 | 139,214,072.00 | 75% |
| SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN | 0.00 | 31,173,708.00 | 100% |
| HOSPITALIZACIÓN | 5,891,526,476.00 | 11,643,994,594.00 | 98% |
| PROCEDIMIENTOS QUIRÚRGICOS E INTERVENCIONISTAS | 1,698,383,457.00 | 2,360,762,698.00 | 39% |
| APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO | 700,184,034.00 | 181,050,000.00 | -74% |
| APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA | 935,415,771.00 | 0.00 | -100% |
| APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO | 1,623,860,760.00 | 3,268,300,472.00 | 101% |
| APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS | 4,416,173,729.00 | 5,417,020,415.00 | 23% |
| APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS | 5,701,699,391.00 | 6,149,690,194.00 | 8% |
| SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIO DE AMBULANCIAS | 70,638,603.00 | 58,561,948.00 | -17% |
| INCAPACIDADES | 298,999,663.00 | 677,408,260.00 | 127% |
| FACTURACIÓN GLOSADA EN LA ADQUISICIÓN DE SERVICIOS DE S. | 864,002,951.00 | 17,752,459.00 | -98% |
| FACTURACIÓN GLOSADA EN LA ADQ. DE SERVICIOS DE S. VIGENCIA | 868,029,526.00 | 0.00 | -100% |

En los servicios intramurales, los rubros de mayor incremento son Apoyo Terapéutico – Farmacia, Otras Unidades de Apoyo Terapéutico, Rehabilitación y Terapias, Actividades de Salud Oral, con 138%, 115%, 71% y 69% respectivamente. 69%.

En servicios extramurales, se observa incrementos importantes en Urgencias – Consultas y Procedimientos, Consulta Externa y Procedimientos, servicios de Salud Oral, Hospitalización y apoyo diagnóstico con 597%, 152%, 75%, 98% y 101% respectivamente.

Casos específicos que han incrementado el costo de facturas superiores a trescientos millones de pesos, de acuerdo a los registros de auditoría de cuentas médicas son varios durante la presente vigencia:

Paciente beneficiario, trasplante de médula ósea cuatro facturas hospitalarias que suman \$ 700 millones del trasplante

Factura por \$ 557 millones de Fundación Santafé estancia en UCI prolongada paciente con COVID por múltiples infecciones // con oxígeno domiciliario y atenciones de JAH RAFA

Usuario con 10 - 12 facturas de quimioterapia de FSB con costo de \$482.2 millones de pesos

Once facturas de quimioterapia FSB, por valor de \$346.8 millones

Todo lo anteriormente indicado, evidencia la necesidad de por lo menos mantener el presupuesto para el rubro de Salud Humana (misional) en el valor que se apropió en la presente vigencia con el incremento del 9.7%, teniendo en cuenta que el IPC en salud puede ser mas alto.

En el rubro Operaciones Internas por Adquisición de Servicios que se destina para pago de servicios internos, como aseo y cafetería, pago de incapacidades y licencias de maternidad y paternidad, servicios internos de salud que prestan las Facultades de Medicina y Odontología, la proyección con base en el valor apropiado, pues a pesar de no haberse efectuado Obligaciones, se requiere la ejecución de los recursos, principalmente en la suscripción de ATI para incapacidades tanto del Nivel Nacional como Sede Bogotá.

Al revisar el reporte de incapacidades, se observa que han incrementado durante la presente vigencia. Situación relacionada con la reactivación de servicios suspendidos temporalmente por la pandemia, por el pico respiratorio presentado en el primer cuatrimestre y por la normatividad vigente para licencias de maternidad y paternidad. De acuerdo a las cifras de costos y gastos del Estado de Resultados, el rubro de Incapacidades pasó de \$298.9 millones en 2021 a \$677.4 millones de pesos en 2022, dado principalmente por incapacidades de enfermedad general, que para el 2021 se generaron 170 y en el 2022 han sido 511.

La proyección en el componente transferencias con destino al bono de bienestar administrativo, históricamente se ha mantenido el pago de \$109.6 millones, para la tarjea canjeable que se suministra anualmente a todos los funcionarios de Unisalud.

El rubro de Sentencias, según la información que reposa en la Oficina Jurídica de Unisalud, es probable que tres procesos surtan orden judicial por contrato realidad por valor de \$101.7 millones. Conciliaciones se proyecta \$5.4 millones para cumplir con la conciliación con Optivisión, no hay certeza de la totalidad de los fallos jurídicos de juzgados o cortes que deban pagarse en el año 2023.

En relación con los aspectos financieros que podrán afectar o impactan el presupuesto para la vigencia 2023, puede tener efecto en la adquisición de bienes y servicios de salud por condiciones de mercado y aspectos tarifarios por efectos inflacionarios, el cambio del dólar sobre todo en la compra de insumos médicos – reactivos y en la adquisición de medicamentos. Adicionalmente, la inclusión de nuevas tecnologías en salud, en PBS, tendrá gran impacto en los costos y gastos de la Unidad, teniendo en cuenta que las tarifas de los servicios

de salud con los prestadores contratados han tenido incrementos considera-
bles.

Universidad
Nacional
de Colombia

Cordialmente.

MARINA MORA ZAMORA

Jefe, División Administrativa y Financiera
Unisalud Bogotá

Proyectó: Marina Mora Zamora

Proceso: Gestión Financiera
 Formato: Anteproyecto presupuesto UNISALUD
 Etapa: Planear y programar el presupuesto



UNIVERSIDAD
NACIONAL
 DE COLOMBIA

FECHA: _____

2023

VIGENCIA FISCAL: _____
 SEDE: _____

| IMPUTACIÓN | | CONCEPTO DEL INGRESO | | REC. | INGRESOS | | | % VARIACIÓN PROYECCIÓN 2023 / AFOIRO 2022 |
|------------|---------------------|--|--|------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | | | AFORO VIGENCIA 2022 | RECAUDO A SEPTIEMBRE VIGENCIA 2022 | PROYECCIÓN INGRESOS VIGENCIA 2023 | |
| 1 | 1 | INGRESOS TOTALES | | | 68.673.183.084 | 39.122.494.778 | 75.642.347.012 | 10,1% |
| 3 | 120 | UNISALUD | | | 68.673.183.084 | 39.122.494.778 | 75.642.347.012 | 10,1% |
| 5 | 12001 | INGRESOS CORRIENTES | | | 52.154.523.876 | 30.846.988.759 | 57.678.669.158 | 10,6% |
| 7 | 1200102 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | 52.154.523.876 | 30.846.988.759 | 57.678.669.158 | 10,6% |
| 9 | 120010201 | CONTRIBUCIONES | | | 48.352.234.730 | 28.365.748.360 | 53.343.815.916 | 10,3% |
| 11 | 12001020101 | CONTRIBUCIONES SOCIALES | | | 48.352.234.730 | 28.365.748.360 | 53.343.815.916 | 10,3% |
| 13 | 1200102010101 | SALUD | | | 48.352.234.730 | 28.365.748.360 | 53.343.815.916 | 10,3% |
| 15 | 120010201010101 | APORTES EMPLEADO | | 30 | 9.879.759.730 | 5.926.190.616 | 11.144.624.753 | 12,8% |
| 15 | 12001020101010101 | APORTES EMPLEADOR | | 30 | 17.731.899.000 | 10.575.587.143 | 19.888.147.021 | 12,2% |
| 15 | 1200102010101010101 | APORTES PENSIONADOS | | 30 | 20.740.576.000 | 11.863.970.601 | 22.311.044.142 | 7,6% |
| 9 | 120010202 | TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS | | | 326.500 | 355.562 | 668.660 | 104,8% |
| 13 | 1200102020101 | CERTIFICACIONES Y CONSTANCIAS | | | 326.500 | 355.562 | 668.660 | 104,8% |
| 15 | 120010202010101 | CERTIFICACIONES Y CONSTANCIAS ADMINISTRATIVAS | | 30 | 326.500 | 355.562 | 668.660 | 104,8% |
| 9 | 120010203 | MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | | | 8.557.000 | 10.222.400 | 19.223.953 | 124,7% |
| 13 | 1200102030105 | SANCIONES ADMINISTRATIVAS | | | 8.557.000 | 10.222.400 | 19.223.953 | 124,7% |
| 15 | 120010203010501 | SANCIONES ADMINISTRATIVAS | | 30 | 8.557.000 | 10.222.400 | 19.223.953 | 124,7% |
| 9 | 120010205 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | | | 3.720.567.000 | 2.374.927.289 | 4.134.923.845 | 11,1% |
| 13 | 1200102050208 | SERVICIOS DE SOPORTE | | | 53.000.000 | 22.900 | 43.063 | -99,9% |
| 15 | 120010205020801 | SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES | | 30 | 53.000.000 | 22.900 | 43.063 | -99,9% |
| 13 | 1200102050209 | SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES | | | 3.667.567.000 | 2.374.904.389 | 4.134.880.782 | 12,7% |
| 15 | 120010205020901 | UNGRD - AGENDAMIENTO Y APLICACIÓN DE LA VACUNA-SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES | | 30 | 3.667.567.000 | 2.251.911.689 | 4.134.880.782 | 12,7% |
| 15 | 12001020502090101 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 30 | 0 | 122.992.700 | | |
| 9 | 120010206 | INDEMNIZACIONES RELACIONADAS CON SEGUROS NO DE VIDA | | | 72.838.646 | 95.735.148 | 180.036.784 | 147,2% |
| 11 | 12001020601 | INDEMNIZACIONES RELACIONADAS CON SEGUROS NO DE VIDA | | | 72.838.646 | 95.735.148 | 180.036.784 | 147,2% |
| 15 | 1200102060101 | INDEMNIZACIONES RELACIONADAS CON SEGUROS NO DE VIDA | | 30 | 5.000.000 | 1.290.286 | 2.426.475 | -51,5% |
| 11 | ##### | SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | | | 5.000.000 | 1.290.286 | 2.426.475 | -51,5% |
| 15 | ##### | FALLOS NACIONALES | | 30 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | 12001020605 | DEVOLUCIÓN IVA- INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR | | | 67.838.646 | 94.444.862 | 177.610.309 | 161,8% |
| 15 | 1200102060501 | DEVOLUCIÓN IVA- INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR | | 30 | 67.838.646 | 94.444.862 | 177.610.309 | 161,8% |
| 5 | 12002 | RECURSOS DE CAPITAL | | | 16.518.659.208 | 8.275.506.019 | 17.963.677.854 | 8,7% |
| 7 | 1200205 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | | 1.230.000.000 | 1.509.094.284 | 4.634.179.757 | 276,8% |
| 9 | 120020501 | RECURSOS DE LA ENTIDAD | | | 1.230.000.000 | 1.509.094.284 | 4.634.179.757 | 276,8% |
| 11 | 12002050102 | DEPÓSITOS | | | 1.230.000.000 | 1.509.094.284 | 4.634.179.757 | 276,8% |
| 15 | 1200205010201 | DEPÓSITOS | | 31 | 1.230.000.000 | 1.509.094.284 | 4.634.179.757 | 276,8% |
| 7 | 1200208 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | 2.500.000 | 200.000 | 500.000 | -80,0% |
| 9 | 120020801 | DONACIONES | | | 2.500.000 | 200.000 | 500.000 | -80,0% |
| 11 | 12002080103 | DEL SECTOR PRIVADO | | | 2.500.000 | 200.000 | 500.000 | -80,0% |
| 15 | 1200208010301 | NO CONDICIONADAS A LA ADQUISICIÓN DE UN ACTIVO | | 31 | 2.500.000 | 200.000 | 500.000 | -80,0% |
| 7 | 1200209 | RECUPERACIÓN DE CARTERA-PRÉSTAMOS | | | 2.500.000 | 200.000 | 500.000 | -80,0% |
| 15 | 1200209030101 | DE PERSONAS NATURALES | | 31 | 1.868.500 | 9.697.801 | 1.500.000 | -19,7% |
| 7 | 1200210 | RECURSOS DEL BALANCE | | | 15.284.290.708 | 6.756.518.934 | 13.327.498.097 | -12,8% |
| 15 | 1200210010101 | SUPERAVIT FISCAL | | 31 | 15.284.290.708 | 6.756.518.934 | 13.327.498.097 | -12,8% |
| 7 | 1200213 | REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS | | | 0 | 0 | 0 | |
| 15 | ##### | REINTEGROS | | 31 | 0 | 0 | 0 | |

Código: U.FT.12.010.026

Versión 2.0

Página _____ de _____

Formato: Anteproyecto presupuesto UNISALUD
 Etapa: Planear y programar el presupuesto



UNIVERSIDAD
NACIONAL
 DE COLOMBIA

| | |
|------------------|------|
| VIGENCIA FISCAL: | 2023 |
| SEDE: | |
| FECHA: | |

| IMPUTACIÓN | CONCEPTO | 30 | 31 | TOTAL |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2 | GASTOS | 57.678.669.158 | 17.963.677.854 | 75.642.347.012 |
| 3 | UNISALUD | 57.678.669.158 | 17.963.677.854 | 75.642.347.012 |
| 5 | FUNCIONAMIENTO-UNISALUD | 57.678.669.158 | 17.963.677.854 | 75.642.347.012 |
| 7 | GASTOS DE PERSONAL | 6.008.491.597 | 0 | 6.008.491.597 |
| 9 | PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE | 6.008.491.597 | 0 | 6.008.491.597 |
| 11 | SALARIO | 4.302.599.216 | 0 | 4.302.599.216 |
| 13 | FACTORES SALARIALES COMUNES | 4.302.599.216 | 0 | 4.302.599.216 |
| 15 | SUELDO BÁSICO | 3.249.783.557 | 0 | 3.249.783.557 |
| 15 | PRIMA DE SERVICIO | 461.725.201 | 0 | 461.725.201 |
| 15 | BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS | 124.939.635 | 0 | 124.939.635 |
| 15 | HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS | 4.814.080 | 0 | 4.814.080 |
| 15 | PRIMA DE NAVIDAD | 153.079.742 | 0 | 153.079.742 |
| 15 | PRIMA DE VACACIONES | 308.257.000 | 0 | 308.257.000 |
| 11 | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA | 1.270.058.391 | 0 | 1.270.058.391 |
| 13 | PENSIONES | 421.501.260 | 0 | 421.501.260 |
| 15 | PENSIONES | 421.501.260 | 0 | 421.501.260 |
| 13 | SALUD | 258.384.256 | 0 | 258.384.256 |
| 15 | SALUD | 258.384.256 | 0 | 258.384.256 |
| 13 | AUXILIO DE CESANTÍAS | 251.540.491 | 0 | 251.540.491 |
| 15 | AUXILIO DE CESANTÍAS | 251.540.491 | 0 | 251.540.491 |
| 13 | CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR | 174.886.723 | 0 | 174.886.723 |
| 15 | CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR | 174.886.723 | 0 | 174.886.723 |
| 13 | APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES | 32.561.342 | 0 | 32.561.342 |
| 15 | APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES | 32.561.342 | 0 | 32.561.342 |
| 13 | APORTES AL ICBF | 131.184.319 | 0 | 131.184.319 |
| 15 | APORTES AL ICBF | 131.184.319 | 0 | 131.184.319 |
| 11 | REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL | 435.833.990 | 0 | 435.833.990 |
| 13 | PRESTACIONES SOCIALES SEGÚN DEFINICIÓN LEGAL | 435.833.990 | 0 | 435.833.990 |
| 15 | VACACIONES | 267.267.803 | 0 | 267.267.803 |
| 15 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 4.950.123 | 0 | 4.950.123 |
| 15 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 18.480.062 | 0 | 18.480.062 |

| | | | | | |
|----|------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 15 | 2201000101030501 | QUINQUENIOS | 112.339.528 | 0 | 112.339.528 |
| 15 | 2201000101031001 | BONIFICACION SINDICAL | 32.796.474 | 0 | 32.796.474 |
| 7 | 22010002 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 49.238.034.331 | 17.963.677.854 | 67.201.712.185 |
| 9 | 2201000201 | ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 1.376.291.276 | 0 | 1.376.291.276 |
| 11 | 220100020101 | ACTIVOS FIJOS | 1.376.291.276 | 0 | 1.376.291.276 |
| 13 | 22010002010113 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 628.891.463 | 0 | 628.891.463 |
| 15 | 2201000201011305 | MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA | 78.839.525 | 0 | 78.839.525 |
| 15 | 2201000201011307 | EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 2201000201011308 | APARATOS MÉDICOS, INSTRUMENTOS ÓPTICOS Y DE PRECISIÓN, RELOJES | 550.051.938 | 0 | 550.051.938 |
| 13 | 22010002010114 | OTROS ACTIVOS FIJOS | 747.399.813 | 0 | 747.399.813 |
| 15 | 2201000201011402 | PRODUCTOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL | 747.399.813 | 0 | 747.399.813 |
| 9 | 2201000202 | ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS | 47.861.743.055 | 17.963.677.854 | 65.825.420.909 |
| 11 | 220100020201 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 15.870.489.217 | 0 | 15.870.489.217 |
| 13 | 22010002020102 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO | 30.693.465 | 0 | 30.693.465 |
| 15 | 2201000202010207 | ARTÍCULOS TEXTILES (EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR) | 3.556.909 | 0 | 3.556.909 |
| 15 | 2201000202010208 | TEJIDO DE PUNTO O GANCHILLO; PRENDAS DE VESTIR | 24.682.500 | 0 | 24.682.500 |
| 15 | 2201000202010209 | CUERO Y PRODUCTOS DE CUERO; CALZADO | 2.454.056 | 0 | 2.454.056 |
| 13 | 22010002020103 | OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) | 15.820.598.031 | 0 | 15.820.598.031 |
| 15 | 2201000202010302 | PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS SIMILARES | 31.139.546 | 0 | 31.139.546 |
| 15 | 2201000202010304 | QUÍMICOS BÁSICOS | 1.728.747.985 | 0 | 1.728.747.985 |
| 15 | 2201000202010305 | OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE) | 13.900.000.000 | 0 | 13.900.000.000 |
| 15 | 2201000202010306 | PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO | 54.301.500 | 0 | 54.301.500 |
| 15 | 2201000202010308 | MUEBLES; OTROS BIENES TRANSPORTABLES N.C.P. | 106.409.000 | 0 | 106.409.000 |
| 13 | 22010002020104 | PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO | 19.197.721 | 0 | 19.197.721 |
| 15 | 2201000202010402 | PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS (EXCEPTO MAQUINARIA Y EQUIPO) | 19.197.721 | 0 | 19.197.721 |
| 11 | 220100020202 | ADQUISICIÓN DE SERVICIOS | 31.991.253.838 | 17.963.677.854 | 49.954.931.692 |
| 13 | 22010002020205 | SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 2201000202020504 | SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 22010002020206 | ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA | 51.010.500 | 0 | 51.010.500 |
| 15 | 2201000202020604 | SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 2201000202020607 | SERVICIOS DE APOYO AL TRANSPORTE | 43.880.000 | 0 | 43.880.000 |
| 15 | 2201000202020608 | SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERÍA | 7.130.500 | 0 | 7.130.500 |
| 13 | 22010002020207 | SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS; SERVICIOS INMOBILIARIOS; Y SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO Y LEASING | 91.709.200 | 0 | 91.709.200 |
| 15 | 2201000202020701 | SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS | 88.857.000 | 0 | 88.857.000 |
| 15 | 2201000202020703 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO O ALQUILER SIN OPERARIO | 2.852.200 | 0 | 2.852.200 |

| | | | | | |
|----|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 13 | 2201002020208 | SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN | 2.791.481.037 | 0 | 2.791.481.037 |
| 15 | 220100202020803 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS (EXCEPTO LOS SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN, URBANISMO, JURÍDICOS Y DE CONTABILIDAD) | 2.241.171.000 | 0 | 2.241.171.000 |
| 15 | 220100202020804 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN | 713.037 | 0 | 713.037 |
| 15 | 220100202020805 | SERVICIOS DE SOPORTE | 25.231.000 | 0 | 25.231.000 |
| 15 | 220100202020807 | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN) | 268.765.000 | 0 | 268.765.000 |
| 15 | 220100202020808 | SERVICIOS DE FABRICACIÓN CON INSUMOS FÍSICOS QUE SON PROPIEDAD DE OTROS | 255.601.000 | 0 | 255.601.000 |
| 15 | 220100202020809 | OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN; SERVICIOS DE RECUPERACIÓN DE MATERIALES | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 2201002020209 | SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES | 29.051.568.101 | 17.963.677.854 | 47.015.245.955 |
| 15 | 220100202020902 | SERVICIOS DE EDUCACIÓN | 4.475.760 | 0 | 4.475.760 |
| 15 | 220100202020903 | SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES | 29.047.092.341 | 17.963.677.854 | 47.010.770.195 |
| 15 | 220100202020904 | SERVICIOS DE ALCANTARILLADO, RECOLECCIÓN, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE DESECHOS Y OTROS SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 2201002020210 | VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN | 5.485.000 | 0 | 5.485.000 |
| 15 | 220100202021001 | VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN | 5.485.000 | 0 | 5.485.000 |
| 7 | 2201003 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 252.311.565 | 0 | 252.311.565 |
| 9 | 220100304 | PRESTACIONES SOCIALES | 26.458.805 | 0 | 26.458.805 |
| 11 | 22010030402 | PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO | 26.458.805 | 0 | 26.458.805 |
| 13 | 2201003040204 | INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES) | 26.458.805 | 0 | 26.458.805 |
| 15 | 220100304020401 | INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES) | 26.458.805 | 0 | 26.458.805 |
| 9 | 220100309 | A PRODUCTORES DE MERCADO QUE DISTRIBUYEN DIRECTAMENTE A LOS HOGARES | 109.660.000 | 0 | 109.660.000 |
| 11 | 22010030901 | A PRODUCTORES DE MERCADO QUE DISTRIBUYEN DIRECTAMENTE A LOS HOGARES. | 109.660.000 | 0 | 109.660.000 |
| 13 | 2201003090101 | BONO DE BENEFICIOS A COMUNIDAD UNIVERSITARIA | 109.660.000 | 0 | 109.660.000 |
| 15 | 220100309010101 | BONO DE BENEFICIOS A COMUNIDAD UNIVERSITARIA | 109.660.000 | 0 | 109.660.000 |
| 9 | 220100310 | SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | 116.192.760 | 0 | 116.192.760 |
| 11 | 22010031001 | FALLOS NACIONALES | 116.192.760 | 0 | 116.192.760 |
| 13 | 2201003100101 | SENTENCIAS | 110.707.760 | 0 | 110.707.760 |
| 15 | 220100310010101 | SENTENCIAS | 110.707.760 | 0 | 110.707.760 |
| 13 | 2201003100102 | CONCILIACIONES | 5.485.000 | 0 | 5.485.000 |
| 15 | 220100310010202 | CONCILIACIONES | 5.485.000 | 0 | 5.485.000 |
| 7 | 2201008 | GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 76.882.666 | 0 | 76.882.666 |
| 9 | 220100804 | CONTRIBUCIONES | 76.882.666 | 0 | 76.882.666 |
| 11 | 22010080403 | CONTRIBUCIÓN - SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD | 76.882.666 | 0 | 76.882.666 |
| 13 | 2201008040301 | CONTRIBUCIÓN - SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD | 76.882.666 | 0 | 76.882.666 |
| 15 | 220100804030101 | CONTRIBUCIÓN - SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD | 76.882.666 | 0 | 76.882.666 |
| 7 | 2201011 | TRANSFERENCIAS INTERNAS | 2.102.949.000 | 0 | 2.102.949.000 |

| | | | | | |
|----|-----------------|---|---------------|---|---------------|
| 9 | 220101101 | TRANSFERENCIAS INTERNAS | 2.102.949.000 | 0 | 2.102.949.000 |
| 11 | 22010110101 | TRANSFERENCIA INTERNAS | 2.102.949.000 | 0 | 2.102.949.000 |
| 13 | 2201011010101 | TRANSFERENCIAS INTERNAS | 2.102.949.000 | 0 | 2.102.949.000 |
| 15 | 220101101010101 | O.I PRESTACIONES RELACIONADAS CON EL EMPLEO | 1.645.500.000 | 0 | 1.645.500.000 |
| 15 | 220101101010102 | TRANSFERENCIAS O.I. ADQUISICIÓN OTROS SERVICIOS | 457.449.000 | 0 | 457.449.000 |

Código: U.FT.12.010.026 Versión 2.0 **Página** ___ **de** ___

| | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|
| 12 | | | | | |
| 13 | | | | | |
| 14 | | | | | |
| 15 | | | | | |
| 16 | | | | | |
| 17 | | | | | |
| 18 | | | | | |
| 19 | | | | | |
| 20 | | | | | |
| 21 | | | | | |
| 22 | | | | | |
| 23 | | | | | |
| 24 | | | | | |
| 25 | | | | | |
| 26 | | | | | |
| 27 | | | | | |
| 28 | | | | | |
| 29 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 31 | | | | | |
| 32 | | | | | |
| 33 | | | | | |
| 34 | | | | | |
| 35 | | | | | |
| 36 | | | | | |
| 37 | | | | | |
| 38 | | | | | |
| 39 | | | | | |
| 40 | | | | | |
| 41 | | | | | |
| 42 | | | | | |
| 43 | | | | | |
| 44 | | | | | |
| 45 | | | | | |
| 46 | | | | | |
| 47 | | | | | |
| 48 | | | | | |
| 49 | | | | | |
| 50 | | | | | |
| 51 | | | | | |
| 52 | | | | | |
| 53 | | | | | |
| 54 | | | | | |
| 55 | | | | | |
| 56 | | | | | |
| 57 | | | | | |
| 58 | | | | | |
| 59 | | | | | |
| 60 | | | | | |
| 61 | | | | | |
| 62 | | | | | |
| 63 | | | | | |
| 64 | | | | | |
| 65 | | | | | |
| 66 | | | | | |
| 67 | | | | | |
| 68 | | | | | |
| 69 | | | | | |
| 70 | | | | | |
| 71 | | | | | |
| 72 | | | | | |
| 73 | | | | | |
| 74 | | | | | |
| 75 | | | | | |
| 76 | | | | | |
| 77 | | | | | |
| 78 | | | | | |
| 79 | | | | | |
| 80 | | | | | |
| 81 | | | | | |
| 82 | | | | | |
| 83 | | | | | |
| 84 | | | | | |
| 85 | | | | | |
| 86 | | | | | |
| 87 | | | | | |
| 88 | | | | | |
| 89 | | | | | |
| 90 | | | | | |
| 91 | | | | | |
| 92 | | | | | |
| 93 | | | | | |
| 94 | | | | | |
| 95 | | | | | |
| 96 | | | | | |
| 97 | | | | | |
| 98 | | | | | |
| 99 | | | | | |
| 100 | | | | | |