

**ACUERDO No. 017**  
**(30 de diciembre de 2020)**

**POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I.-E.S.E., PARA LA VIGENCIA FISCAL 2021.**

La Junta Directiva de la Unidad de Salud de Ibagué U.S.I. E.S.E, en uso de sus facultades Constitucionales y legales, en especial las conferidas por la Ley 10 de 1990; Ley 100 de 1993; ley 1122 de 2007; y,

**CONSIDERANDO:**

Que el Artículo 83 de la Ley 489 de 1998 define a la Empresas Sociales del Estado como entidades públicas descentralizadas por medio de las cuales el Estado presta directamente los servicios de salud.

Que la Ley 100 de 1993 en su artículo 195, numerales 7 y 8 señala que el régimen presupuestal para las empresas sociales del estado, (numeral 7) *"será el que se prevea en función de su especialidad en la Ley Orgánica de Presupuesto, de forma que adopte un régimen de presupuestación con base en el sistema de reembolso contra prestación de servicios, en los términos previstos en la presente Ley"* y además (numeral 8) *"por tratarse de una entidad pública podrá recibir transferencias directas de los presupuestos de la Nación o las entidades territoriales"*

Que, en materia de programación presupuestal, las empresas sociales del estado, les es aplicable el capítulo XIII del Decreto 111 de 1996 Compilatorio de las Leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico de Presupuesto; El Decreto 115 de 1996, el Artículo 1º del decreto 4336 de 2004 y el Capítulo II del Decreto 4836 de 2011

Que de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 131 de la Ley 1873 de 2017 modificatorio del Artículo 17 de la Ley 1797 de 2016, *"Las Empresas Sociales del Estado elaborarán sus presupuestos anuales con base en el reconocimiento realizado en el año inmediatamente anterior al que se elabora el presupuesto actualizado de acuerdo con la inflación de ese año. Lo anterior, sin perjuicio, de los ajustes que procedan al presupuesto de acuerdo con el recaudo real evidenciado en la vigencia que se ejecuta el presupuesto y reconocimiento del deudor de la cartera, siempre que haya fecha cierta de pago y/o el título que acredite algún derecho sobre recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud."*

Que de acuerdo con lo anterior se realizó proceso de depuración de la facturación con el fin de obtener los valores correspondientes a aquella que sea factible de cobro, tenga actas de compromiso y acuerdos de pago, sobre todo en lo que tiene que ver con la cartera de difícil cobro.

Que es una de las funciones de la Junta Directiva de la Unidad de Salud de Ibagué, analizar y aprobar el Presupuesto anual de la entidad.

Que para aprobar y modificar los presupuestos de ingresos y gastos de las empresas sociales del estado, previamente debe presentarse el concepto técnico del COMFIS en apego a lo preceptuado en el numeral 4 del artículo 26 del Decreto 111 de 1996.

Que el presupuesto de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, para la vigencia fiscal 2021 fue presentado ante el COMFIS.

**ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)**

Que se considera conveniente autorizar al Gerente de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, para realizar los ajustes y modificaciones a que haya lugar por efectos del cierre fiscal vigencia 2020, mediante resolución motivada, en aras de obtener celeridad en el pago de obligaciones a los acreedores de la entidad.

Que se considera conveniente autorizar al Gerente de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, para realizar reducciones y traslados presupuestales durante la vigencia fiscal, mediante resolución motivada, en aras de obtener celeridad en los procesos de ejecución presupuestal y proceso de contabilización y pagos.

Por lo anteriormente expuesto,

**ACUERDA:**

**ARTICULO PRIMERO.** Fijase el Presupuesto de Ingresos para la Vigencia Fiscal comprendida entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2021 en la suma de CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y OCHO MIL TREINTA Y CINCO PESOS M/C (\$51.495.978.035), con la siguiente distribución:

Cod. Rubro	Descripción	Presupuesto 2021
1	PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2021	51,495,978,035
10	DISPONIBILIDAD INICIAL	2,000
1001	CAJA	1,000
1002	BANCOS	1,000
100201	BANCOS LIBRE DESTINACION	400
100202	BANCOS – PICALÉÑA	200
100203	BANCOS DESTINACION ESPECIFICA	400
11	INGRESOS CORRIENTES	43,839,517,887
1101	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	41,733,310,107
110101	REGIMEN SUBSIDIADO	34,537,554,184
110102	REGIMEN CONTRIBUTIVO	4,887,979,976
110103	ATENC. POBLAC. POBRE NO CUBIERTO CON SUBSIDIO A LA DEMANDA SGP	2,081,520,096
11010301	POBLACION POBRE SGP CSF	2,081,520,096
110104	COPAGOS SUBSIDIADO	13,144,456
110105	COPAGOS VINCULADOS	200,000

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

110106	COPAGOS CONTRIBUTIVO	2,000,000
110107	CUOTAS DE RECUPERACION	58,444,697
110109	SOAT	9,673,061
110110	PARTICULARES	83,200,000
110111	REGIMENES ESPECIALES	22,156,078
110112	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	37,436,559
110113	PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS	1,000
1102	APORTES NO LIGADOS A LA VENTA DE SERVICIOS	1,852,207,780
110201	APORTES DE LA NACION	434,160,000
110202	APORTES DEL DEPARTAMENTO	1,000
110203	APORTES DEL MUNICIPIO	1,418,046,780
1103	OTROS INGRESOS CORRIENTES	254,000,000
110301	CERTIFICACIONES	1,500,000
110302	TRANSFERENCIAS DPTO PERSONAL ETV	164,100,000
110303	OTROS INGRESOS	88,400,000
12	RECURSOS DE CAPITAL	7,656,458,148
1201	RECURSOS DEL CREDITO	1,000
120101	BANCA COMERCIAL	1,000
1202	RECURSOS DE BALANCE	7,656,457,148
120201	RECUPERACION DE CARTERA SUBSIDIADO	3,016,970,718
120202	RECUPERACION DE CARTERA CONTRIBUTIVO	2,247,407,001
120203	RECUPERACION DE CARTERA OTRAS VENTAS	97,003,745
120204	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,000
120205	OTRAS RECUPERACIONES PIC	1000
120206	CONVENIO MIAS, MAITE	1,000
120207	CONVENIO POBLACION POBRE	720,072,684
120208	OTOS CONVENIOS	1,575,000,000.00

ARTICULO SEGUNDO. - Fijase el Presupuesto de Gastos para la Vigencia Fiscal comprendida entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2021 en la suma de CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y OCHO MIL TREINTA Y CINCO PESOS M/C (\$51.495.978.035), con la siguiente distribución:

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

PROYECCION PRESUPUESTO GASTOS 2021			
Rubro Codigo	Rubro Cod Alt	Nombre Rubro	GASTOS DE ACUERDO CON INGRESOS PARA PROYECCION PRESUPUESTO 2021
2	2	PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2020	51,495,978,035
21	21	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	39,382,201,386
2101	2101	SERVICIOS PERSONALES	32,015,460,984
210101	210101	SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVO	3,877,673,157
21010101	21010101	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA ADMINISTRATIVO	1,767,522,850
2101010101	2.1.01.01.01.01	SUELDOS PERSONAL NOMINA ADMINISTRATIVO	1,286,824,966
2101010102	2.1.01.01.03	GASTOS DE REPRESENTACION	30,028,878
2101010103	2.1.01.01.31	AUX. DE TRANSP. ADMINISTRATIVO	23,180,472
2101010104	2.1.01.01.23	SUBS.DE ALIMENTAC.ADMINISTRATIVO	14,896,872
2101010105	2.1.01.01.05	BONIFIC.X SERV.PRESTADOS ADMINISTRATIVO	42,107,507
2101010106	2.1.01.01.19	PRIMA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVO	59,024,836
2101010107	2.1.01.01.17	PRIMA DE NAVIDAD ADMINISTRATIVO	130,638,622
2101010108	2.1.01.01.21	PRIMA DE VACACIONES ADMINISTRATIVO	62,706,539

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101010109	2.1.01.01.21	DOCEAVA DE VACACIONES ADMINISTRATIVO	8,120,565
2101010110	2.1.01.01.07	BONIFIC. ESPEC. DE RECREAC.ADMINISTRATIVO	7,149,028
2101010112	2.1.01.01.33	INDEMNIZAC.X VACAC.ADMINISTRATIVO	18,672,819
2101010113	2.1.02.01.05	DOTACIONES ADMINISTRATIVO	15,720,984
2101010114	2.1.01.01.15	AUMENTO AUTOMATICO	19,557,364
2101010115	2.1.01.01.25.01	PRIMA TECNICA	48,893,398
21010102	21010102	AP. PATRON. PLANTA SECT. PRIVADO Y PUBLICO ADM	614,212,797
2101010201	2101010201	AP. PATR. SECTOR PRIVADO ADM	306,576,004
210101020101	2.1.01.03.03.01.01	CESANTIAS FONDOS PRIVADOS ADM	29,000,000
210101020102	2.1.01.03.03.01.03	PENSIONES FONDOS PRIVADOS ADM	65,000,000
210101020103	2.1.01.03.03.01.05	SALUD EPS PRIVADAS ADM	117,750,892
210101020104	2.1.01.03.03.02	ARL SECTOR PRIVADO ADM	34,771,759
210101020105	2.1.01.03.03.03	CAJA DE COMPENSACION ADM	60,053,353
2101010202	2101010202	AP. PATRON. SECTOR PUBLICO ADM	307,636,793
210101020201	2.1.01.03.01.01.01.01	CESANTIAS FONDOS PUBLICOS ADM	131,333,549
210101020202	2.1.01.03.01.01.03.01	PENSIONES FONDOS PUBLICOS ADM	101,236,553
210101020203	2.1.01.03.01.03.01	SENA ADMINISTRATIVO	30,026,676
210101020204	2.1.01.03.01.03.03	ICBF ADMINISTRATIVO	45,040,015
21010103	21010103	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADMINISTRATIVO	1,019,867,875

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101010301	2.1.01.02.03	HONORARIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVO	262,757,830
2101010302	2.1.01.02.09	REMUNERAC.X SERV. TECN. ADMINISTRATIVO	55,282,160
2101010303	2.1.02.02.98	HONORARIOS JUNTA DIRECTIVA	5,327,885
2101010304	2.1.02.02.98	HONORARIOS COMISION NACIONAL SERVICIO CIVIL	696,500,000
21010104	21010104	SERVICIOS PERSONAL ASOCIADOS A LA NOMINA TEMP	354,857,035
2101010401	2.1.01.01.01.01	SUELDO BASICO PERS SUPERNU-PLANTA TEMPORAL-CONTRA ADM!	272,029,901
2101010403	2.1.01.01.31	AUX DE TRANS. SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	7,726,824
2101010404	2.1.01.01.23	SUBS. DE ALIMENTACION PERS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	4,965,624
2101010405	2.1.01.01.05	BONIFI X SERV PREST SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	8,154,552
2101010406	2.1.01.01.19	PRIMA DE SERVICIOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	12,203,204
2101010407	2.1.01.01.17	PRIMA DE NAVIDAD SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	26,482,648
2101010408	2.1.01.01.21	PRIMA DE VACACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	12,711,671

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101010409	2.1.01.01.21	DOCEAVA DE VACACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	1,927,928
2101010410	2.1.01.01.07	BONIFIC ESPEC. DE RECREA SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	1,511,277
2101010412	2.1.01.01.33	INDEMNIZAC. X VACAC SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	1,903,078
2101010413	2.1.02.01.05	DOTACION SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	5,240,328
21010105	21010105	APORTES PATRON SUPERNU- PLANT TEMPORAL-CONTR PRIVADO Y PUBLI ADM	121,212,600
2101010501	2101010501	APORTES PATRONALES SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR PRIVADO ADM	67,191,967
210101050101	2.1.01.03.03.01.01	CESANTIAS FONDOS PRIV SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	9,950,000
210101050102	2.1.01.03.03.01.03	PENSIONES FONDOS PRIV SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	15,400,000
210101050103	2.1.01.03.03.01.05	SALUD EPS PRIVADA SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	23,122,542
210101050104	2.1.01.03.03.02	ARL SECTOR PRIV SUPERNU- PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	6,825,294
210101050105	2.1.01.03.03.03	CAJA DE COMPENSACION SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	11,894,131

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101010502	2101010502	APORTES PATRONALES SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR SEC PUBLICO ADM	54,020,633
210101050201	2.1.01.03.01.01.01.01	CESANTIAS FONDOS PUBLICOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	22,182,281
210101050202	2.1.01.03.01.01.03.01	PENSIONES FONDOS PUBLIC SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR ADM	17,243,589
210101050203	2.1.01.03.01.03.01	SENA SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	5,837,905
210101050204	2.1.01.03.01.03.03	ICBF SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR ADM	8,756,858
210102	210102	SERVICIOS PERSONALES OPERATIVO	28,137,787,827
21010201	21010201	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA OPERATIVO	11,079,225,986
2101020101	2.1.01.01.01.01	SUELDOS PERSONAL DE NOMINA OPERATIVO	7,366,997,088
2101020102	2.1.01.01.13.98	HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS, RECARGO NOCTURNO	1,570,485,240
2101020103	2.1.01.01.31	AUXILIO DE TRANSPORTE	142,940,160
2101020104	2.1.01.01.23	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	102,622,896
2101020105	2.1.01.01.05	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	242,205,038
2101020106	2.1.01.01.19	PRIMA DE SERVICIOS	333,157,608
2101020107	2.1.01.01.17	PRIMA DE NAVIDAD	718,195,048
2101020108	2.1.01.01.21	PRIMA DE VACACIONES	345,252,141
2101020109	2.1.01.01.21	DOCEAVA DE VACACIONES	47,912,533
2101020110	2.1.01.01.07	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	40,927,762

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101020111	2.1.01.01.33	INDEMNIZACION POR VACACIONES	39,382,216
2101020112	2.1.02.01.05	DOTACIONES OPERATIVO	57,643,608
2101020113	2.1.01.01.11	BONIFICACION ESPECIAL PERMANENTE	36,000
2101020114	2.1.01.01.11	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION PARA PROFESIONALES DE S.S.O UBICADO	1,000,000
2101020115	2.1.01.01.15	AUMENTO AUTOMATICO OPERATIVO	14,039,335
2101020116	2.1.01.01.25.01	PRIMA TECNICA OPERATO	54,882,761
2101020117	2.1.01.01.11	BONIFICACION POR TIEMPO DE SERVICIOS	1,546,552
21010202	21010202	APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO	3,959,822,469
2101020201	2101020201	APORTES PATRONALES SECTOR PRIVADO	2,015,279,403
210102020101	2.1.01.03.03.01.01	CESANTIAS FONDOS PRIVADOS OPERATIVO	158,000,000
210102020102	2.1.01.03.03.01.03	PENSIONES FONDOS PRIVADOS OPERATIVO	479,000,000
210102020103	2.1.01.03.03.01.05	SALUD EPS PRIVADAS OPERATIVO	765,544,376
210102020104	2.1.01.03.03.02	RIESGOS PROFESIONALES SECTOR PRIVADO OPERATIVO	225,296,126
210102020105	2.1.01.03.03.03	CAJA DE COMPENSACION OPERATIVO	387,438,901
2101020202	2101020202	APORTES PATRONALES SECTRO PUBLICO	1,944,543,066
210102020201	2.1.01.03.01.01.01.01	CESANTIAS FONDOS PUBLICOS OPERATIVO	858,475,909
210102020202	2.1.01.03.01.01.03.03	PENSIONES FONDOS PUBLICOS OPERATIVO	601,768,531
210102020203	2.1.01.03.01.03.01	SENA OPERATIVO	193,719,450

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

210102020204	2.1.01.03.01.03.03	ICBF OPERATIVO	290,579,176
21010203	21010203	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS OPERATIVO	2,927,626,865
2101020301	2.1.01.02.03	HONORARIOS PROFESIONALES	2,177,950,115
2101020302	2.1.01.02.09	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	749,676,750
21010204	21010204	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA TEMPORALES OPERA	7,423,127,750
2101020401	2.1.01.01.01.01	SUELDO PERSONAL SUPERNU- PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	4,837,172,679
2101020402	2.1.01.01.03	HORAS EXTRAS, DOMICALES FES RECAR NOCT SUPERNU- PLANT TEMPORAL-CONTR OPER	993,838,890
2101020403	2.1.01.01.31	AUXILIO DE TRANSPORTE SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR OPERATIVO	128,780,400
2101020404	2.1.01.01.23	SUBSIDIO DE ALIMENTACION SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR OPERATIVO	104,278,104
2101020405	2.1.01.01.05	BONIFI X SERVICIOS SUPERNU- PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	175,369,889
2101020406	2.1.01.01.19	PRIMA DE SERVICIOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL- CONTR OPERATIVO	237,299,194

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2101020407	2.1.01.01.17	PRIMA DE NAVIDAD SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	512,061,671
2101020408	2.1.01.01.21	PRIMA DE VACACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	246,201,672
2101020409	2.1.01.01.21	DOCEAVA DE VACACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	31,518,368
2101020410	2.1.01.01.07	BONIFICACION ESPECIAL DE RECRE SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	23,616,587
2101020411	2.1.01.01.33	INDEMNIZACION POR VACACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	43,031,332
2101020412	2.1.02.01.05	DOTACIONES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	89,958,964
21010205	21010205	APORTES PATRONALES SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	2,747,984,757
2101020501	2101020501	APORTES PATRONALES PRIVADO SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	1,553,037,972
210102050101	2.1.01.03.03.01.01	CESANTIAS FONDOS PRIVADOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	179,000,000

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

210102050102	2.1.01.03.03.01.03	PENSIONES FONDOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	416,500,000
210102050103	2.1.01.03.03.01.05	SALUD EPS PRIVADAS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	530,731,027
210102050104	2.1.01.03.03.02	RIESGOS PROFESIONALES SECTOR PRIV. SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	156,373,279
210102050105	2.1.01.03.03.03	CAJA DE COMPENSACION SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	270,433,666
2101020502	2101020502	APORTES PATRONALES PUBLICO SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	1,194,946,785
210102050201	2.1.01.03.01.01.01.01	CESANTIAS FONDOS PUBLICI SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	534,802,636
210102050202	2.1.01.03.01.01.03.01	PENSIONES FONDOS PUBLICOS SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	332,767,330
210102050203	2.1.01.03.01.03.01	SENA SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	130,950,727
210102050204	2.1.01.03.01.03.03	ICBF SUPERNU-PLANT TEMPORAL-CONTR OPERATIVO	196,426,092
2102	2102	GASTOS GENERALES	7,366,740,401
210201	210201	GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVO	491,397,583
21020101	21020101	ADQUISICION DE BIENES	47,942,333

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2102010101	2.1.02.01.01	PAPELERIA MATERIALES Y SUMINISTROS	35,833,333
2102010102	2.1.02.02.19	IMPLEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1,000
2102010103	2.1.02.01.98	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, LLANTAS E INSUMOS VEHICULOS	9,108,000
2102010104	2.1.02.01.98	OTRAS ADQUISICIONES DE BIENES	1,000,000
2102010105	2.1.02.01.98	FORTALECIMIENTO GESTION DOCUMENTAL/BIENES E INSUMOS	2,000,000
21020102	21020102	ADQUISICION DE SERVICIOS	443,455,250
2102010201	2.1.02.02.01	CAPACITACION	5,000,000
2102010202	2.1.02.01.07	BIENESTAR SOCIAL	30,000,000
2102010203	2.3.03.02.98	INCENTIVOS	3,000,000
2102010204	2.1.02.02.98	SALUD OCUPACIONAL	5,000,000
2102010205	2.1.02.02.03	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	7,000,000
2102010206	2.1.02.02.05	COMUNICACIONES, TRANSPORTE Y MENSAJERIA	6,500,000
2102010207	2.1.02.02.05	SERVICIO DE TRANSPORTE - ADMINISTRATIVO	16,125,000
2102010208	2.1.02.02.07	SERVICIOS PUBLICOS- ADMINISTRATIVO	82,000,000
2102010209	2.1.02.02.09	SEGUROS-ADMINISTRATIVO	1,500,000
2102010210	2.1.02.02.13	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	12,000,000
2102010211	2.1.02.02.21	ALQUILER FOTOCOPIADORA	5,330,250

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

2102010212	2.1.02.02.23	COMISIONES, INTERESES Y DEMAS GASTOS BANCARIOS Y FIDUCIARIOS	3,000,000
2102010213	2.1.02.02.29	GASTOS Y COSTAS JUDICIALES	5,000,000
2102010214	2.1.02.02.98	OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS	6,000,000
2102010215	2.1.02.03	IMPUESTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, DERECHOS Y MULTAS	3,000,000
2102010216	2.1.05.07	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	250,000,000
2102010217	2.1.02.02.98	FORTALECIMIENTO GESTION DOCUMENTAL/SERVICIOS	3,000,000
21020103	21020103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES SECTOR PUBLICO	10,210,000
2102010301	2.1.03.01.01.01.98	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	9,000,000
2102010302	2.1.03.01.05.03.01.01.98	CONTRALORIA MUNICIPAL DE IBAGUE	1,210,000
2102010303	2.1.03.98.98	DESTINATARIOS DE OTRAS TRANSFERENCIAS	0
210202	210202	GASTOS GENERALES OPERATIVO	3,338,900,668
21020201	21020201	ADQUISICION DE BIENES	143,983,623
2102020101	2.1.02.01.01	PAPELERIA MATERIALES Y SUMINISTROS	83,000,000
2102020102	2.1.02.01.98	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, LLANTAS E INSUMOS VEHICULOS	58,995,000
2102020103	2.1.02.01.98	OTRAS ADQUISICIONES DE BIENES	1,988,623
21020202	21020202	ADQUISICION DE SERVICIOS	3,194,917,045
2102020201	2.1.02.02.01	CAPACITACION	5,000,000

**ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)**

2102020202	2.1.02.01.07	BIENESTAR SOCIAL	95,000,000
2102020203	2.3.03.02.98	INCENTIVOS	3,000,000
2102020204	2.1.02.02.98	SALUD OCUPACIONAL	5,000,000
2102020205	2.1.02.02.03	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	20,600,000
2102020206	2.1.02.02.07	SERVICIOS PUBLICOS	660,000,000
2102020207	2.1.02.02.09	SEGUROS	275,000,000
2102020208	2.1.02.02.11	PUBLICIDAD	5,000,000
2102020209	2.1.02.02.13	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	18,477,855
2102020211	2.1.02.02.17	VIGILANCIA	527,170,129
2102020212	2.1.02.02.19	SERVICIOS GENERALES Y ASEO	1,372,913,624
2102020213	2.3.01.01.03.21	RECOLECCION DE DESECHOS HOSPITALARIOS	48,141,401
2102020214	2.1.02.02.21	ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES	19,714,036
2102020215	2.1.02.02.98	OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS	139,400,000
2102020216	2.1.02.02.03	VIAT. Y GAS. VIAJE EN CONVENIOS Y CONTRATOS OPERAT. SF	500,000
2103	2103	MANTENIMIENTO HOSPITALARIO	3,536,442,150
210301	210301	MATENIMIENTO HOSPITALARIO AMINISTRATIVO	146,976,780
21030101	2.1.02.02.15	MATENIMIENTO HOSPITALARIO BIENES	47,102,220
21030102	2.1.02.02.15	MATENIMIENTO HOSPITALARIOSERVICIOS	95,000,000
21030103	2.1.02.02.15	MANTENIMIENTO VEHICULOS ADM	4,874,560
210302	210302	MATENIMIENTO HOSPITALARIO OPERATIVO	3,389,465,370

ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

21030201	2.1.02.02.15	MATENIMIENTO HOSPITALARIO BIENES	492,247,742
21030202	2.1.02.02.15	MATENIMIENTO HOSPITALARIO SERVICIOS	2,852,605,436
21030203	2.1.02.02.15	MANTENIMIENTO VEHICULOS	44,612,192
22	22	GASTOS DE OPERACION	3,473,156,502
2201	2201	COMPRA DE BIENES PARA LA OPERACIÓN	2,789,375,718
220101	2.2.01.01.01.01	COMPRA DE MEDICAMENTOS	1,288,350,000
220102	2.2.01.01.07.01	MATERIAL MEDICO-QUIRURGICO	736,636,875
220103	2.2.01.01.07.01	COMPRA INSUMOS Y OTROS BIENES	1,000,000
220104	2.2.01.01.07.01	MATERIAL PARA ODONTOLOGIA	335,805,750
220105	2.2.01.01.07.01	INSUMOS PARA LABORATORIO CLINICO	300,000,000
220106	2.2.01.01.07.98	ALIMENTACION PARA HOSPITALIZACION	127,583,093
2202	2202	COMPRA SERVICIOS PARA LA OPERACIÓN	683,780,783
220201	2.2.01.03.03	SERVICIO DE TOMA DE ECOGRAFIAS	38,333,333
220202	2.2.01.03.03	SERVICIO DE RADIOLOGIA	419,250,000
220203	2.2.01.03.03	SERVICIO DE TOMA DE CITOLOGIAS	48,092,828
220204	2.2.01.03.03	SERVICIO DE LABORATORIO CLINICO	12,875,000
220205	2.2.01.03.98	SERVICIO DE TRANSPORTE	165,229,623
220301	2.1.01.03.98	HONORARIOS PIC	0
220302	2.1.01.02.09	SERVICIOS TECNICOS PIC	0
220303	2.1.02.02.05	TRANSPORTE PIC	0
220304	2.1.02.01.01	MATERIALES Y SUMINISTROS PIC	0

**ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)**

220305	2.2.01.03.98	OTRAS COMPRAS DE SERVICIOS PARA LA VENTA	0
<b>23</b>	<b>23</b>	<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>984,162,000</b>
2301	2301	INFRAESTRUCTURA	2,000
230101	2.3.01.01.01.53	INFRAESTRUCTURA PROPIA DEL SECTOR	1,000
230102	2.3.01.01.01.53	INFRAESTRUCTURA PICALAÑA	1,000
2302	2302	DOTACION	984,160,000
230201	2.3.02.01.01.13	DOTACION DE HOSPITALES, CENTROS DE SALUD Y PUESTOS DE SALUD	100,000,000
230202	2.3.02.01.01.15	ADQUISICION DE EQUIPO DE LABORATORIO	30,000,000
230203	2.3.02.01.01.17	ADQUISICION DE EQUIPO CLINICO	50,000,000
230204	2.3.02.01.01.13	ADQUISICION DE EQUIPOS, PROGRAMAS Y MOBILIARIOS CON RECURSOS PROPIOS	80,000,000
230205	2.3.02.01.01.13	ADQUISICION DE UNIDADES MOVILES	724,160,000
<b>24</b>	<b>24</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>1,000</b>
2401	2.4.02.01.01	AMORTIZACION	1,000
<b>25</b>	<b>25</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2019</b>	<b>7,656,457,148</b>
2501	2.1.01.93	CXP GASTOS DE PERSONAL	4,844,396,378
2502	2.1.02.93	CXP GASTOS GENERALES	1,185,096,404
2503	2.2.02.93	CXP OPERACIÓN	1,148,125,296
2504	2504	CXP CONV.1837/18	23,369,975
2505	2505	CXP CONV 1817/18 PIC	48,733,707
2506	2506	CXP PICALAÑA, INVERSION	406,735,388
2507	2507	CXP CONV.RESOLUCION 06/18 OTROS CONVENIOS	0

**ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)**

**ARTICULO TERCERO.** - Las Disposiciones Generales se detallan a continuación y hacen parte del presente Acuerdo:

**DISPOSICIONES GENERALES**

**ARTICULO CUARTO.** - El control administrativo y económico del presupuesto de la entidad, será ejercido de acuerdo con las normas establecidas en materia presupuestal aplicables a las empresas sociales del estado que se encuentran recopiladas en el Decreto 111 de 1996 compilatorio de las Leyes 38 de 1989, 179 de 1994 y 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico de Presupuesto; El Decreto 115 de 1996, Decreto 4336 de 2004 y Decreto 4836 de 2011

**ARTICULO QUINTO.** - La Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, ejercerá un seguimiento financiero permanente a los estimativos de recaudo de los recursos propios y de destinaciones especiales previstas en su presupuesto, para lo cual adoptará las medidas que considere pertinentes.

**ARTICULO SEXTO.** - En ningún caso la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, podrá asignar partidas para financiar remuneraciones extralegales, so pretexto de desarrollar programas de capacitación y bienestar social, salvo para el reconocimiento de derechos adquiridos de acuerdo a las normas vigentes.

**ARTICULO SEPTIMO.** - Además de la responsabilidad penal a que haya lugar, serán solidariamente responsables de los perjuicios que pueda ocasionar por su comportamiento:

- a) El Ordenador del gasto o cualquier otro funcionario que asuma a nombre de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, obligaciones no autorizadas en la Ley o expidan giros para el pago de las mismas.
- b) Los Funcionarios que registren presupuestalmente y contabilicen obligaciones contraídas contra expresa prohibición de la ley o elaboren giros para el pago de las mismas.
- c) El Ordenador, Pagador y demás funcionarios responsables, que estando disponibles los fondos y legalizados los compromisos, demoren sin justa causa su cancelación o pago.

**ARTICULO OCTAVO.** - Prohibase ordenar o autorizar fiestas, agasajos, celebraciones o conmemoraciones u otorgar regalos con cargo al presupuesto de la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE.

**ARTÍCULO NOVENO.** - Los contratos que celebre la Unidad de Salud de Ibagué USI-ESE, están limitados en su cuantía al monto disponible de la apropiación presupuestal.

**ARTICULO DECIMO.** - La adquisición de bienes y servicios requerirá de la elaboración previa del Plan Anual de Adquisiciones el cual deberá ser actualizado por el Profesional Universitario del Área de Almacén, cada que se presente una modificación al presente presupuesto y publicarse en la debida forma en el aplicativo SECOP.

**ARTICULO DECIMO PRIMERO.** - Las obligaciones por concepto de servicios personales correspondientes a nómina, servicios públicos, indemnización por vacaciones, seguros, impuestos,

**ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)**

tasas y multas, no tienen caducidad por vigencia y por lo tanto podrán pagarse con cargo al presupuesto de la vigencia 2021.

**ARTICULO DECIMO SEGUNDO.** - Autorízase al Gerente de la Unidad de Salud de Ibagué USI – ESE, para realizar los ajustes y modificaciones a que haya lugar por efectos del cierre fiscal vigencia 2020, mediante resolución motivada, en aras de obtener celeridad en el pago de obligaciones a los acreedores de la entidad. La misma se informará a la Junta Directiva en fecha posterior, cuando sea citada con carácter ordinario o extraordinario, para su ratificación y posterior envío al COMFIS.

**ARTICULO DECIMO TERCERO.** - Para el cumplimiento de la ejecución del presupuesto de la vigencia 2021, es necesario definir algunos conceptos de gasto, de acuerdo con la Ley Orgánica de Presupuesto Decreto 111 de 1996 y Decreto 115 de 1996, así:

- **GASTOS DE PERSONAL:** Son los gastos que deben realizarse como contraprestación de los servicios recibidos, bien sea por efectos de una relación laboral, o a través de contratos, según se indica a continuación:

**Servicios Personales Asociados a la Nómina:** Apropiación destinada al pago de los sueldos y demás factores salariales legalmente establecidos de los servidores públicos y trabajadores oficiales vinculados a la planta de la entidad.

**Servicios Personales Indirectos:** Apropiación destinada al pago del personal que se vincula en forma ocasional o para suplir necesidades del servicio; para la prestación de servicios calificados o profesionales, prestados en forma transitoria y esporádica por personas naturales o jurídicas, cuando no puedan ser desarrollados con personal de planta. Se clasifican como servicios personales indirectos los rubros de personal supernumerario, jornales, honorarios, remuneración servicios técnicos y otros gastos de personal

- **GASTOS GENERALES:** Son los gastos relacionados con la adquisición de bienes y servicios necesarios para que la ESE cumpla con las funciones asignadas por normas legales, así como para el pago de Sentencias Judiciales, Impuestos, Tasas, Contribuciones, Derechos y Multas e Intereses y Comisiones a que estén sometidos legalmente. Se componen de:

**Adquisición de bienes y servicios:** Son los gastos relacionados con la compra de bienes muebles, tangibles e intangibles, duraderos y de consumo necesarios para apoyar el desarrollo de las funciones asignadas a la ESE; así como la contratación de servicios con personas naturales o jurídicas que complementan el desarrollo de las funciones de la entidad y permiten mantener y proteger los bienes que son de su propiedad o están a su cargo. Se excluye la adquisición de bienes y servicios destinados a la comercialización los cuales por su naturaleza afectan el agregado de Gastos de Operación.

- **GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL:** Son todas aquellas erogaciones en que debe incurrir la ESE para la adquisición de bienes, servicios e insumos destinados al desarrollo de su actividad misional. Excluye la adquisición de bienes y servicios que por su naturaleza hacen parte de los gastos de funcionamiento y/o inversión

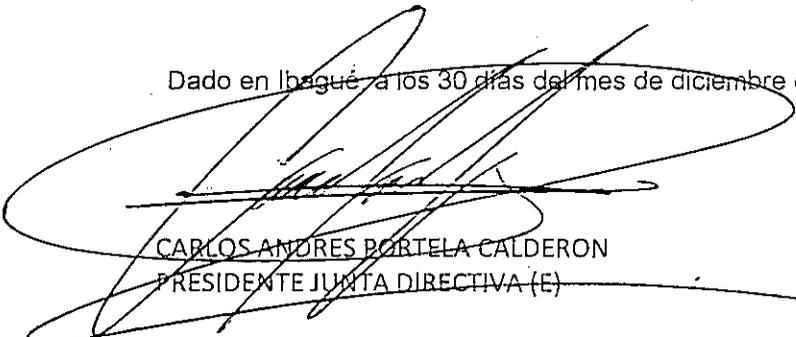
ACUERDO No. 017  
(30 de diciembre de 2020)

- **GASTOS DE INVERSION:** Programa que agrupa los rubros destinados a cubrir los valores por adquisición de infraestructura y equipos y demás bienes que incrementen el patrimonio de la entidad.

El presente Acuerdo rige a partir de la fecha de su expedición y surte efectos fiscales a partir del 1° de enero de 2021.

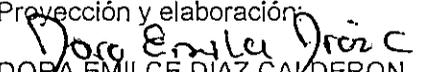
COMUNIQUESE Y CUMPLASE

Dado en Ibagué a los 30 días del mes de diciembre de 2020.

  
CARLOS ANDRÉS BORTELA CALDERÓN  
PRESIDENTE JUNTA DIRECTIVA (E)

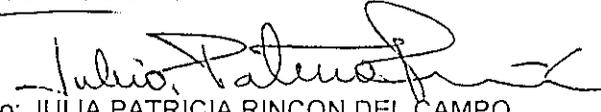
  
CARLOS ARMANDO CUELLAR BARRETO  
SECRETARIO JUNTA DIRECTIVA

Proyección y elaboración:

  
DORA EMILCE DÍAZ CALDERÓN  
Profesional Universitario Presupuesto

  
CLAUDIA MILENA SALCEDO HERNÁNDEZ  
Auxiliar Administrativa

  
Revisó: SANTIAGO BUSTAMANTE LOZANO  
Asesor Jurídico Externo

  
Revisó: JULIA PATRICIA RINCON DEL CAMPO  
Profesional Especializada – Financiera