

**UISALUD
INFORME DE DIRECCIÓN**



Gonzalo Gómez Patiño
Director

Bucaramanga, diciembre de 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

CONTENIDO

	Página
1. EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES	5
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL – NOVIEMBRE 30 DE 2018	6
2.1. EJECUCIÓN DE INGRESOS.....	6
2.1.1 Ejecución de Ingresos Fondo 9701 Asegurador.....	8
2.1.2 Ejecución de Ingresos Fondo 9702 Prestador.....	9
2.1.3 Ejecución de Ingresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención.....	10
2.1.4 Ejecución de Ingresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS.....	10
2.1.5 Ejecución de Ingresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios.....	11
2.2 EJECUCIÓN DE EGRESOS.....	11
2.2.1 Ejecución de Egresos Fondo 9701 Asegurador.....	17
2.2.2 Ejecución de Egresos Fondo 9702 Prestador.....	18
2.2.3 Ejecución de Egresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención.....	19
2.2.4 Ejecución de Egresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS.....	19
2.2.5 Ejecución de Egresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios.....	20
3. TESORERÍA	21
4. PRESUPUESTO UISALUD VIGENCIA 2019	26
4.1. PRESUPUESTO DE INGRESOS UISALUD, 2019.....	26
4.2. PRESUPUESTO DE EGRESOS UISALUD, 2019.....	28

LISTA DE TABLAS

	Página
Tabla 1 Ejecución Reservas Presupuestales Fondo 12 – UISALUD, 2017	5
Tabla 2 Ejecución de Ingresos Consolidados Fondo 12 UISALUD	6
Tabla 3 Ejecución de Ingresos Fondo 9701 Asegurador	8
Tabla 4 Ejecución de Ingresos Fondo 9702 Prestador	9
Tabla 5 Ejecución de Ingresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención	9
Tabla 6 Ejecución de Ingresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS.....	10
Tabla 7 Ejecución de Ingresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios.....	11
Tabla 8 Ejecución de Egresos Consolidados Fondo 12 UISALUD.....	12
Tabla 9 Consumo de Medicamentos Consolidado por Grupo Farmacológico. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)	14
Tabla 10 Consumo de Medicamentos por Grupo de Alto Costo. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)	15
Tabla 11 Consumo de Medicamentos por Grupo de Riesgo Cardiovascular. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)	15
Tabla 12 Consumo de Medicamentos por Grupo Psiquiátricos y Neurológicos. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)	16
Tabla 13 Ejecución de Egresos Fondo 9701 Asegurador	17
Tabla 14 Ejecución de Egresos Fondo 9702 Prestador	18
Tabla 15 Ejecución de Egresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención	19
Tabla 16 Ejecución de Egresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS	19
Tabla 17 Ejecución de Egresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios	20
Tabla 18 Recursos Tesorería Traslados por CAPRUIS en Liquidación Vs Saldo Recursos UISALUD a Noviembre 30 de 2018	21
Tabla 19 Detalle Recursos de Tesorería Traslados por CAPRUIS en Liquidación.....	21
Tabla 20 Recursos Tesorería UISALUD Octubre 31 Vs Noviembre 30 de 2018.....	22
Tabla 21 Portafolio de Inversiones UISALUD por Emisor a Noviembre 30 de 2018	22
Tabla 22 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Reserva Recursos Propios – UISALUD Noviembre 30 de 2018.....	23



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER **Unidad Especializada de Salud - UISALUD -**

Tabla 23 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Reserva Recursos UIS – UISALUD Noviembre 30 de 2018.....	24
Tabla 24 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Asegurador – UISALUD Noviembre 30 de 2018	25
Tabla 25 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Prestador – UISALUD Noviembre 30 de 2018	25
Tabla 26 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Alto Costo y Promoción y Prevención – UISALUD Noviembre 30 de 2018	25
Tabla 27 Presupuesto de Ingresos UISALUD, 2019.....	26
Tabla 28 Presupuesto de Egresos UISALUD, 2019.....	28



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

1. EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES

Tabla 1 Ejecución Reservas Presupuestales Fondo 12 – UISALUD, 2017

EJECUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES AÑO 2017			
Reserva Presupuestal	Valor	%	
Valor cancelado a la fecha	\$ 795,9	46,2	
Valor descomprometido por contratos liquidados	\$ 874,5	50,8	
Valor pendiente de liquidación, gestión o conciliación	\$ 51,1	3,0	
Total	\$ 1.721,5	100,0	
Reservas Pendientes por Liquidación, Gestión o Conciliación		Valor	%
Valor radicado ante presupuesto por contratos liquidados (Pendiente descomprometer)		\$ 49,9	97,7
Valor actas de liquidación en firma del proveedor		\$ 1,0	1,9
Valor pendiente de gestión y conciliación		\$ 0,2	0,4
Total		\$ 51,1	100,0

Fuente: División Financiera UIS, 2018

A diciembre 31 de 2017, se constituyeron reservas presupuestales por valor de \$1.721,5 millones, para atender compromisos correspondientes a gastos de funcionamiento de la Unidad, que al cierre de la vigencia fiscal no se ejecutaron en su totalidad, según lo establecido en el Acuerdo 097 de 2015, del Consejo Superior.

A diciembre 13/18, se ha ejecutado el 97% (\$1.670,4 millones) de las reservas, el 2,95% (\$50,9 millones) se encuentra en trámite de liquidación o pago y el 0,01% (\$0,2 millones) está pendiente por gestionar o conciliar.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL – NOVIEMBRE 30 DE 2018

- El Presupuesto de Ingresos aprobado para el Fondo 12 – UISALUD, para la vigencia 2018, se definió en un valor de \$18.443,9 millones, el cual fue adicionado en \$3.295,5 millones, por concepto de saldo fiscal y liquidación de reservas vigencia 2017; dando como resultado un presupuesto definitivo de \$21.739,4 millones, distribuido en cinco fondos así:

Fondo 9701 Asegurador	\$14.530,4 millones.
Fondo 9702 Prestador	\$ 2.582,9 millones.
Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención	\$ 1.615,5 millones.
Fondo 9704 Reserva Recursos UIS	\$ 1.345,6 millones.
Fondo 9705 Reserva Recursos Propios	\$ 1.665,0 millones.

2.1. EJECUCIÓN DE INGRESOS

Tabla 2 Ejecución de Ingresos Consolidados Fondo 12 UISALUD

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO A NOVIEMBRE 30/17			% VAR VALOR EJECUTADO	PRESUPUESTO A NOVIEMBRE 30/18		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	% EJEC.		PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	% EJEC.
1	INGRESOS CORRIENTES	15.756.311.500	14.454.969.744	91,7%	0,3%	15.904.182.000	14.495.418.624	91,1%
12	VENTA DE SERVICIOS	15.621.901.500	14.333.954.598	91,8%	-0,2%	15.794.219.000	14.299.698.025	90,5%
122030	VENTA DE SERVICIOS UISALUD	14.897.695.000	13.534.162.033	90,8%	4,5%	15.694.905.000	14.149.580.748	90,2%
122020	OTROS SERVICIOS	724.206.500	799.792.565	110,4%	-81,2%	99.314.000	150.117.277	151,2%
12202097	Recobros ARL	5.464.000	0	0,0%	-	5.710.000	0	0,0%
12202098	Servicio Red Universitaria	89.573.000	193.608.782	216,1%	-24,4%	93.604.000	146.271.938	156,3%
12202099	Otros Servicios	629.169.500	606.183.783	96,3%	-99,4%	0	3.845.339	-
13	OTRAS RENTAS PROPIAS	134.410.000	121.015.146	90,0%	61,7%	109.963.000	195.720.599	178,0%
13101030	Descuentos en Lab. Farmacéuticos	87.831.000	87.319.820	99,4%	39,5%	82.391.000	121.794.887	147,8%
13101040	Descuentos en Clínicas	11.197.000	31.683.698	283,0%	113,4%	22.572.000	67.601.810	299,5%
13101080	Otros Descuentos Financieros	35.382.000	2.011.628	5,7%	214,4%	5.000.000	6.323.902	126,5%
2	RECURSOS DEL CAPITAL	3.739.078.516	4.421.946.588	118,3%	31,2%	5.835.190.594	5.800.959.622	99,4%
22	OTROS RECURSOS BALANCE	1.583.009.516	1.583.009.516	100,0%	108,2%	3.295.463.594	3.295.463.594	100,0%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.156.069.000	2.747.030.048	127,4%	-13,1%	2.539.727.000	2.388.418.630	94,0%
25	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0	91.907.025	-	27,4%	0	117.077.398	-
TOTAL INGRESOS		19.495.390.016	18.876.916.332	96,8%	7,5%	21.739.372.594	20.296.378.246	93,4%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

- Los principales rubros que componen el presupuesto de Ingresos son: Ingresos corrientes y recursos de capital:

– **INGRESOS CORRIENTES:**

Comprende el recaudo de aportes para salud que realiza la Universidad, empleados y pensionados afiliados a UISALUD, así como los ingresos por concepto de cuotas asistenciales, afiliaciones, servicios prestados a los usuarios de la Red Universitaria de Servicios de Salud-RUSS, Recobros a la Administradora de Riesgos Laborales ARL, y descuentos financieros.

En éste rubro, el Fondo 12 alcanzó una ejecución presupuestal del 91,1% (\$14.495,4 M), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%), en razón a que:

1. Por normatividad de la Planilla Integral de Liquidación de Aportes – PILA, los aportes sobre la nómina de pensionados de COLPENSIONES (\$240,5 millones), correspondientes al mes de noviembre/18, ingresan en el mes de diciembre/18.
2. Por procesos internos en el área de tesorería, los aportes correspondientes a la nómina de Pensionados UIS del mes de noviembre/18 (\$245,3 millones) fueron registrados en diciembre/18.
3. A la fecha no se han ejecutado recobros a la Administradora de Riesgos Laborales - ARL Positiva, por concepto de accidentes laborales y enfermedades profesionales.
4. Durante el año 2018, se han facturado \$252,3 millones, por servicios prestados a usuarios de la Red Universitaria de Servicios de Salud – RUSS, con un recaudo del 58% (\$146,3 millones).
5. Los descuentos financieros no se registran por doceavas partes, sino en la ejecución del ingreso.

A noviembre 30/18 los descuentos otorgados por laboratorios farmacéuticos corresponden a \$121,8 millones, por clínicas \$67,6 millones y otros \$6,3 millones.

– **RECURSOS DE CAPITAL:**

A cierre del mes de noviembre de 2018, se han registrado en el Fondo Presupuestal 12 – UISALUD, rendimientos financieros por valor de \$2.388,4 millones (94%), cifra que se encuentra por encima del valor presupuestado para éste período del año (91,7%), sin embargo, es importante aclarar que los rendimientos no se ejecutan por doceavas partes, sino en el momento del



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

recaudo. Está pendiente el registro de los rendimientos generados en el mes de noviembre/18.

Así mismo, se han registrado otros recursos de capital (ingresos de vigencias anteriores - año 2017), por recaudo facturación servicios médico asistenciales prestados a usuarios de la Red Universitaria de Servicios de Salud –RUSS. A noviembre 30/18, éste rubro presentó una ejecución presupuestal de \$117,1 millones.

A continuación se presenta la ejecución presupuestal de ingresos para cada uno de los fondos de UISALUD:

Tabla 3 Ejecución de Ingresos Fondo 9701 Asegurador

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS FONDO 9701 ASEGURADOR				
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%
1	INGRESOS CORRIENTES	11.588.267.000	0	11.588.267.000	10.580.759.743	91,3%
12	VENTA DE SERVICIOS	11.478.304.000	0	11.478.304.000	10.419.100.199	90,8%
122030	VENTA DE SERVICIOS UISALUD	11.378.990.000	0	11.378.990.000	10.268.982.922	90,2%
122020	OTROS SERVICIOS	99.314.000	0	99.314.000	150.117.277	151,2%
12202097	Recobros ARL	5.710.000	0	5.710.000	0	0,0%
12202098	Servicio Red Universitaria	93.604.000	0	93.604.000	146.271.938	156,3%
12202099	Otros Servicios	0	0	0	3.845.339	-
13	OTRAS RENTAS PROPIAS	109.963.000	0	109.963.000	161.659.544	147,0%
13101030	Descuentos en Lab. Farmacéuticos	82.391.000	0	82.391.000	121.789.667	147,8%
13101040	Descuentos en Clínicas	22.572.000	0	22.572.000	33.545.975	148,6%
13101080	Otros Descuentos Financieros	5.000.000	0	5.000.000	6.323.902	126,5%
2	RECURSOS DEL CAPITAL	108.631.000	2.833.463.594	2.942.094.594	3.152.092.282	107,1%
22	OTROS RECURSOS BALANCE- SALDO FISCAL	0	2.833.463.594	2.833.463.594	2.833.463.594	100,0%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	108.631.000	0	108.631.000	201.582.890	185,6%
25	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0	0	0	117.045.798	-
TOTAL INGRESOS		11.696.898.000	2.833.463.594	14.530.361.594	13.732.852.025	94,5%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

2.1.1 Ejecución de Ingresos Fondo 9701 Asegurador

Alcanzó una ejecución presupuestal del 94,5% (\$13.732,9 millones), encontrándose por encima de lo presupuestado para éste período del año (91,7%).

Tabla 4 Ejecución de Ingresos Fondo 9702 Prestador

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS FONDO 9702 PRESTADOR				
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%
1	INGRESOS CORRIENTES	2.520.855.000	0	2.520.855.000	2.289.651.673	90,8%
12	VENTA DE SERVICIOS	2.520.855.000	0	2.520.855.000	2.289.646.453	90,8%
122030	VENTA DE SERVICIOS UISALUD	2.520.855.000	0	2.520.855.000	2.289.646.453	90,8%
13	OTRAS RENTAS PROPIAS	0	0	0	5.220	-
13101030	Descuentos en Lab. Farmacéuticos	0	0	0	5.220	-
2	RECURSOS DEL CAPITAL	0	62.000.000	62.000.000	76.454.943	123,3%
22	OTROS RECURSOS BALANCE- SALDO FISCAL	0	62.000.000	62.000.000	62.000.000	100,0%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	14.445.040	-
25	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0	0	0	9.903	-
TOTAL INGRESOS		2.520.855.000	62.000.000	2.582.855.000	2.366.106.616	91,6%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

2.1.2 Ejecución de Ingresos Fondo 9702 Prestador

Presenta una ejecución presupuestal del 91,6% (\$2.366,1 millones), encontrándose dentro de lo presupuestado para éste período del año.

Los rendimientos financieros registrados a noviembre 30/18 por valor de \$14,4 millones, corresponden al Fondo de Inversión Colectiva asignado a éste fondo.

Tabla 5 Ejecución de Ingresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS FONDO 9703 ALTO COSTO Y PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN				
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%
1	INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	34.055.835	-
13	OTRAS RENTAS PROPIAS	0	0	0	34.055.835	-
13101040	Descuentos en Clínicas	0	0	0	34.055.835	-
2	RECURSOS DEL CAPITAL	1.215.548.000	400.000.000	1.615.548.000	1.445.875.614	89,5%
22	OTROS RECURSOS BALANCE- SALDO FISCAL	0	400.000.000	400.000.000	400.000.000	100,0%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.215.548.000	0	1.215.548.000	1.045.875.614	86,0%
TOTAL INGRESOS		1.215.548.000	400.000.000	1.615.548.000	1.479.931.449	91,6%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

2.1.3 Ejecución de Ingresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención

Este fondo se financia con el 50% de los rendimientos financieros de los portafolios de inversión del Fondo de Reserva Recursos UIS y del Fondo de Reserva Recursos Propios.

A cierre del mes de noviembre/18 presenta una ejecución presupuestal del 91,6% (\$1.479,9 millones), encontrándose dentro de lo presupuestado para éste período del año.

Tabla 6 Ejecución de Ingresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS FONDO 9704 RESERVA RECURSOS UIS				
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%
1	INGRESOS CORRIENTES	833.198.000	0	833.198.000	744.998.776	89,4%
12	VENTA DE SERVICIOS	833.198.000	0	833.198.000	744.998.776	89,4%
122030	VENTA DE SERVICIOS UISALUD	833.198.000	0	833.198.000	744.998.776	89,4%
2	RECURSOS DEL CAPITAL	512.375.000	0	512.375.000	552.258.578	107,8%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	512.375.000	0	512.375.000	552.258.578	107,8%
TOTAL INGRESOS		1.345.573.000	0	1.345.573.000	1.297.257.354	96,4%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

2.1.4 Ejecución de Ingresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS

En éste fondo, en el rubro de venta de servicios, se registra el aporte del 1% que realiza la Universidad sobre las nóminas de empleados y pensionados de la UIS con cargo al rubro de Bienestar Universitario, el cual a cierre del mes de noviembre de 2018, presenta una ejecución presupuestal del 89,4% (\$745 millones), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%), por las razones expuestas previamente en la ejecución de ingresos consolidados.

En el rubro de recursos de capital, se registran los rendimientos sobre el portafolio de inversiones asignado a éste fondo, los cuales al finalizar el mes de noviembre/18, presentaron una ejecución presupuestal del 107,8% (\$552,3 millones), cifra que se encuentra por encima del valor presupuestado para la vigencia 2018.

Tabla 7 Ejecución de Ingresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS FONDO 9705 RESERVA RECURSOS PROPIOS				
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO	%
1	INGRESOS CORRIENTES	961.862.000	0	961.862.000	845.952.598	87,9%
12	VENTA DE SERVICIOS	961.862.000	0	961.862.000	845.952.598	87,9%
122030	VENTA DE SERVICIOS UISALUD	961.862.000	0	961.862.000	845.952.598	87,9%
2	RECURSOS DEL CAPITAL	703.173.000	0	703.173.000	574.278.205	81,7%
24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	703.173.000	0	703.173.000	574.256.508	81,7%
25	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0	0	0	21.697	-
TOTAL INGRESOS		1.665.035.000	0	1.665.035.000	1.420.230.803	85,3%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

2.1.5 Ejecución de Ingresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios

En éste fondo, el rubro de venta de servicios UISALUD corresponde al aporte del 0.5% que traslada UISALUD sobre las nóminas de empleados y pensionados UIS y el 0.5% adicional que aportan los afiliados al Fondo de Reserva. Al cierre del mes de noviembre de 2018, presenta una ejecución presupuestal del 87,9% (\$846 millones), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%), por las razones expuestas previamente en la ejecución de ingresos consolidados.

En el rubro de recursos de capital, se registran los rendimientos sobre el portafolio de inversiones asignado a éste fondo, los cuales al finalizar el mes de noviembre de 2018, presentaron una ejecución presupuestal del 81,7% (\$574,3 millones), cifra que se encuentra por debajo del valor presupuestado para el cierre de éste período (91,7%), en razón a que los rendimientos no se ejecutan por doceavas partes, sino en el momento del recaudo y está pendiente el registro de los rendimientos generados en el mes de noviembre/18.

2.2 EJECUCIÓN DE EGRESOS

- Los principales rubros que componen el presupuesto de Egresos son: Gastos de Funcionamiento (Servicios personales, gastos generales y gastos de operación UISALUD), Transferencias Corrientes e Inversión.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

Tabla 8 Ejecución de Egresos Consolidados Fondo 12 UISALUD

CÓD.	CONCEPTO	PRESUPUESTO A NOVIEMBRE 30/17					% VAR VALOR EJECUT.	PRESUPUESTO A NOVIEMBRE 30/18					
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMET.	%	EJECUT.	%		PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMET.	%	EJECUT.	%	SALDO POR EJECUTAR
5	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16.530.958.725	3.385.265.079	20,5%	12.303.859.060	74,4%	16,3%	18.448.784.594	3.347.128.277	18,1%	14.314.418.521	77,6%	4.134.366.073
51	SERVICIOS PERSONALES	2.675.976.600	767.826.341	28,7%	1.755.179.631	65,6%	9,2%	2.974.631.000	921.475.419	31,0%	1.917.006.739	64,4%	1.057.624.261
511	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA	1.694.813.000	508.950.600	30,0%	1.152.649.486	68,0%	10,1%	1.862.842.000	586.012.105	31,5%	1.268.841.620	68,1%	594.000.380
512	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	475.272.600	109.023.008	22,9%	306.656.727	64,5%	10,4%	540.562.000	116.352.189	21,5%	338.472.085	62,6%	202.089.915
513	CONTRIBUCIONES INHERENTES NOMINA	505.891.000	149.852.733	29,6%	295.873.418	58,5%	4,7%	571.227.000	219.111.124	38,4%	309.693.034	54,2%	261.533.966
52	GASTOS GENERALES	323.462.109	16.212.304	5,0%	170.464.427	52,7%	101,0%	567.672.000	27.498.122	4,8%	342.661.191	60,4%	225.010.809
521	MATERIALES Y SUMINISTROS	65.321.000	290.327	0,4%	53.043.605	81,2%	25,6%	97.338.000	11.408.773	11,7%	66.637.704	68,5%	30.700.296
522	ADQUISICIÓN SERVICIOS	72.933.000	2.855.843	3,9%	56.981.109	78,1%	69,0%	133.732.000	5.931.088	4,4%	96.272.125	72,0%	37.459.875
523	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	29.572.400	9.820.927	33,2%	15.630.130	52,9%	20,7%	46.874.000	1.003.598	2,1%	18.870.330	40,3%	28.003.670
524	OTROS GASTOS	155.635.709	3.245.207	2,1%	44.809.583	28,8%	259,0%	289.728.000	9.154.663	3,2%	160.881.032	55,5%	128.846.968
524	Eventos Académicos y Culturales	0	0	-	0	-	-	4.000.000	0	0,0%	3.965.800	99,1%	34.200
524	Impuestos y Tasas	96.740.000	0	0,0%	0	0,0%	-	101.093.000	0	0,0%	0	0,0%	101.093.000
524	Otros Gastos Administrativos	58.895.709	3.245.207	5,5%	44.809.583	76,1%	250,2%	184.635.000	9.154.663	5,0%	156.915.232	85,0%	27.719.768
53	GASTOS DE OPERACIÓN UISALUD	13.531.520.016	2.601.226.434	19,2%	10.378.215.003	76,7%	16,2%	14.906.481.594	2.398.154.737	16,1%	12.054.750.592	80,9%	2.851.731.002
531	ADQUISICIÓN DE BIENES	4.011.220.946	112.747.152	2,8%	3.720.800.057	92,8%	20,4%	4.797.231.000	177.707.860	3,7%	4.479.152.269	93,4%	318.078.731
531	Medicamentos	3.883.065.946	100.140.338	2,6%	3.626.803.341	93,4%	20,3%	4.631.959.000	150.133.719	3,2%	4.363.613.115	94,2%	268.345.885
531	Materiales e Insumos Médico Asistenciales	128.155.000	12.606.813	9,8%	93.996.716	73,3%	22,9%	165.272.000	27.574.141	16,7%	115.539.154	69,9%	49.732.846
532	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	9.520.299.070	2.488.479.282	26,1%	6.657.414.946	69,9%	13,8%	10.109.250.594	2.220.446.876	22,0%	7.575.598.323	74,9%	2.533.652.271
532	Servicios Médico Asistenciales	9.083.299.070	2.488.479.282	27,4%	6.232.113.818	68,6%	10,2%	9.397.250.594	2.220.446.876	23,6%	6.867.340.778	73,1%	2.529.909.816
532	Incapacidades, Lic. Matern. Y Patern.	437.000.000	0	0,0%	425.301.128	97,3%	66,5%	712.000.000	0	0,0%	708.257.545	99,5%	3.742.455
7	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.739.702.000	0	0,0%	0	0,0%	-	3.010.608.000	0	0,0%	715.869.905	23,8%	2.294.738.095
74	TRANSF. CTES. PREVISIÓN SOCIAL	2.739.702.000	0	0,0%	0	0,0%	-	3.010.608.000	0	0,0%	715.869.905	23,8%	2.294.738.095
741	OTRAS TRANSF. CTES. PREVISIÓN SOCIAL	2.739.702.000	0	0,0%	0	0,0%	-	3.010.608.000	0	0,0%	715.869.905	23,8%	2.294.738.095
8	INVERSIÓN	224.729.291	0	0,0%	50.634.738	22,5%	-25,7%	279.980.000	221.635.163	79,2%	37.623.186	13,4%	242.356.814
81	INVERSIÓN EN ADQUISICIÓN BIENES	224.729.291	0	0,0%	50.634.738	22,5%	-25,7%	279.980.000	221.635.163	79,2%	37.623.186	13,4%	242.356.814
811	ADQUISICIÓN BIENES MUEBLES	224.488.331	0	0,0%	50.393.778	22,4%	-25,8%	272.980.000	221.635.163	81,2%	37.392.266	13,7%	235.587.734
813	INVERSIÓN EN ADQUIS. BIENES INTANGIBLES	240.960	0	0,0%	240.960	100,0%	-4,2%	7.000.000	0	0,0%	230.920	3,3%	6.769.080
	TOTAL GASTOS	19.495.390.016	3.385.265.079	17,4%	12.354.493.798	63,4%	22,0%	21.739.372.594	3.568.763.440	16,4%	15.067.911.612	69,3%	6.671.460.982

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

El presupuesto de egresos al cierre del mes de noviembre de 2018, registró una ejecución del 69,3% (\$15.067,9 millones), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%) y que comparado con el mismo período del año 2017 (\$12.354,5 millones), presenta un incremento del 22%.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

Los principales rubros que componen el presupuesto de egresos son: Gastos de funcionamiento (Servicios personales, gastos generales y gastos de operación), transferencias corrientes e inversión:

– GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:

Servicios Personales: En éste rubro, el Fondo 12 registra una ejecución presupuestal del 64,4% (\$1.917 M), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%), en razón a que las primas y cesantías del personal de nómina (general, provisional y temporal), se cancelan durante el segundo semestre del año.

Al comparar el valor ejecutado, frente al mismo período del año anterior, se evidencia un incremento del 9,2% (\$161,8 millones), teniendo en cuenta los incrementos salariales y tres nuevas vinculaciones (médico especialista – libre nombramiento y remoción; asesor jurídico – contrato de prestación de servicios; y fisioterapeuta – vinculación temporal).

Gastos Generales: Presenta una ejecución presupuestal del 60,4% (\$342,7 M), encontrándose por debajo del valor presupuestado para éste período del año (91,7%) y se observa un aumento del 101% (\$172,2 millones) al compararlo con el mismo período del año anterior, debido a: 1) Estos gastos no se ejecutan por doceavas partes, sino de acuerdo a las necesidades del servicio; 2) Compra anticipada de materiales y suministros, por la entrada en vigencia de la Ley de Garantías Electorales; y 3) Otros gastos administrativos - Devolución de aportes a Colpensiones por pensionados que no están afiliados a UISALUD y reintegro de seguros médicos a usuarios en comisión de estudios en el exterior..

En éste rubro se registra la tasa que deberá ser cancelada a la Superintendencia Nacional de Salud, durante el último trimestre del año.

Gastos de Operación UISALUD (medicamentos, materiales e insumos médico asistenciales, servicios médico asistenciales, incapacidades y licencias de maternidad y paternidad): Este es el rubro de mayor participación en el presupuesto de egresos, representa el 80% (\$12.054,8 millones) del valor ejecutado. Al compararlo con el mismo período del año 2017, presenta un incremento del 16,2% (\$1.676,5 millones), en razón a: 1) La mayor incidencia de patologías crónico degenerativas y de alto costo, pacientes con larga estancia hospitalaria y en unidad de cuidados intensivos, pacientes con múltiples ingresos y procedimientos; 2) Aumento en el costo de medicamentos y tratamientos por el acceso a nuevas tecnologías; 3) Durante el año 2017, la contratación con la red de prestación de servicios para el período de enero 1 a febrero 15/17, se realizó con cargo al presupuesto del año 2016; 4) La contratación anticipada con la red de prestadores de servicios, teniendo en cuenta la autorización otorgada por el Consejo Superior de la UIS, para comprometer vigencias futuras; y 5) Con presupuesto de la vigencia 2018, se cancelaron incapacidades, licencias de maternidad y paternidad correspondientes a los meses de septiembre a diciembre de 2017.

Los ítems más representativos o que registran un porcentaje de ejecución por encima de lo presupuestado para éste período del año (91,7%) son:

- **Adquisición de Bienes:**

Presupuesto definitivo \$4.797,2 millones. Comprometido \$177,7 millones (3,7% del presupuesto definitivo). Ejecutado \$4.479,2 millones (93,4% del presupuesto definitivo).

En adquisición de bienes, el ítem de mayor representación es medicamentos, que a noviembre 30/18 cuenta con un presupuesto definitivo de \$4.632 millones, de los cuales:

- ✓ Se han comprometido \$150,1 millones (3,2% del presupuesto definitivo), en la adquisición de medicamentos a los laboratorios y distribuidores farmacéuticos, mediante acuerdo marco de precios.
- ✓ Se han ejecutado \$4.363,6 millones, correspondientes al 94,2% del presupuesto definitivo, en razón a que se realizan compras de acuerdo a la rotación de los medicamentos, con el objeto de mantener un stock de inventario que satisfaga de manera oportuna la demanda y garantice la prestación del servicio.
- ✓ En la siguiente tabla se presenta una evaluación detallada de los fármacos dispensados, en el período enero – noviembre de 2018.

Tabla 9 Consumo de Medicamentos Consolidado por Grupo Farmacológico.
UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)

Grupo Farmacológico	ene - nov/17	% Var	ene - nov/18	%
Alto costo	\$ 1.059,8	23,8%	\$ 1.311,5	29,7%
Riesgo cardiovascular	\$ 1.162,6	7,2%	\$ 1.246,7	28,2%
Psiquiátricos y neurológicos	\$ 428,8	5,7%	\$ 453,1	10,3%
Dermatológicos	\$ 174,0	34,4%	\$ 233,8	5,3%
Gastrointestinales	\$ 182,0	6,5%	\$ 193,8	4,4%
Asociación vitaminas y minerales	\$ 188,4	-2,8%	\$ 183,0	4,1%
Oftalmológicos	\$ 136,5	16,5%	\$ 159,0	3,6%
AINE - Analgésico	\$ 207,2	-50,2%	\$ 103,1	2,3%
Otros	\$ 608,7	-12,5%	\$ 532,4	12,1%
Total	\$ 4.147,9	6,5%	\$ 4.416,5	100,0%

Fuente: UISALUD, 2018

Durante el período enero a noviembre de 2018, el costo total de medicamentos dispensados fue de \$4.416,5 millones, que comparado con el mismo período del año 2017 (\$4.147,9 millones), presenta un incremento del 6,5%, debido entre otros aspectos a: 1) La incidencia de enfermedades de alto costo, principalmente cáncer; 2) Fallo de

tutela que determinó la entrega de un medicamento de alto costo; y 3) Incidencia de patologías crónico degenerativas, propias del envejecimiento poblacional.

El mayor costo fue dado por el grupo de alto costo con el 29,7% debido como ya se ha indicado antes, a la alta incidencia de éste tipo de enfermedades, principalmente cáncer.

El segundo lugar es dado por el grupo de riesgo cardiovascular con el 28,2%; este comportamiento es acorde a las principales causas de consulta en el mismo período, que corresponden en primer lugar a enfermedades no transmisibles y dentro de las cuales se encuentran las neoplasias, enfermedades cardiovasculares, endocrinas, neuropsiquiátricas, entre otras.

Tabla 10 Consumo de Medicamentos por Grupo de Alto Costo. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)

Alto Costo	ene - nov/17	% Var	ene - nov/18	%
Quimioterapia	\$ 586,5	45,2%	\$ 851,4	64,9%
Inmunosupresores	\$ 224,2	17,5%	\$ 263,4	20,1%
Complementos nutricionales	\$ 112,4	41,7%	\$ 159,3	12,1%
Hormonoterapia	\$ 13,6	50,8%	\$ 20,5	1,6%
Antivirales	\$ 119,0	-89,3%	\$ 12,7	1,0%
Bloqueador hormonal	\$ 4,0	4,5%	\$ 4,2	0,3%
Total	\$ 1.059,8	23,8%	\$ 1.311,5	100,0%

Fuente: UISALUD, 2018

El grupo farmacológico de alto costo representa el 29,7% del total del costo de medicamentos dispensados. Dentro de este grupo la quimioterapia ocupa el primer lugar con el 64,9% del costo, seguido por inmunosupresores con el 20,1%.

El costo de enero a noviembre/18, presentó un incremento de \$251,7 millones (23,8%) frente al mismo período del año 2017.

Tabla 11 Consumo de Medicamentos por Grupo de Riesgo Cardiovascular. UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)

Riesgo Cardiovascular	ene - nov/17	% Var	ene - nov/18	%
Antihipertensivo	\$ 577,8	6,8%	\$ 617,0	49,5%
Hipoglicemiantes	\$ 223,6	26,1%	\$ 282,1	22,6%
Antiagregantes plaquetarios	\$ 150,3	21,8%	\$ 183,0	14,7%
Hipolipemiantes	\$ 134,9	-26,1%	\$ 99,7	8,0%
Cardiovascular	\$ 75,9	-14,5%	\$ 64,9	5,2%
Total	\$ 1.162,6	7,2%	\$ 1.246,7	100,0%

Fuente: UISALUD, 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

En este grupo farmacológico que representa el 28,2% del costo de medicamentos dispensados, los antihipertensivos ocupan el primer lugar con el 49,5%, seguido por hipoglicemiantes con el 22,6%, lo anterior en concordancia con las causas de morbilidad de consulta externa y el Programa “De Todo Corazón”.

El costo de enero a noviembre/18, presentó un incremento de \$84,1 millones (7,2%) frente al mismo período del año 2017.

**Tabla 12 Consumo de Medicamentos por Grupo Psiquiátricos y Neurológicos.
UISALUD, noviembre 2017 vs 2018 (Millones \$)**

Psiquiátricos y Neurológicos	ene - nov/17	% Var	ene - nov/18	%
Psiquiátricos	\$ 187,8	4,2%	\$ 195,8	43,2%
Neurológicos	\$ 135,9	12,5%	\$ 152,8	33,7%
Anticonvulsivantes	\$ 105,0	-0,5%	\$ 104,5	23,1%
Total	\$ 428,8	5,7%	\$ 453,1	100,0%

Fuente: UISALUD, 2018

Este grupo farmacológico aportó el 10,3% del costo de medicamentos dispensados, ocupando el tercer lugar. Dentro de este grupo el primer lugar es dado por los medicamentos psiquiátricos con el 43,2% del costo.

El costo de enero a noviembre/18, presentó un incremento de \$24,3 millones (5,7%) frente al mismo período del año 2017.

• **Adquisición de Servicios:**

Presupuesto definitivo \$10.109,3. Comprometido \$2.220,4 millones (22% del presupuesto definitivo). Ejecutado \$7.575,6 millones (74,9% del presupuesto definitivo).

En adquisición de servicios, el ítem de mayor representación es servicios médico asistenciales, que a noviembre 30/18 cuenta con un presupuesto definitivo de \$9.397,3 millones, de los cuales:

- ✓ Se han comprometido \$2.220,4 millones (23,6% del presupuesto definitivo), correspondientes a los contratos realizados con la red de prestadores de servicios hasta diciembre 31/18 y la prestación de servicios por urgencias.
- ✓ Se han cancelado \$6.867,3 millones (73,1% del presupuesto definitivo), a la red contratada de prestadores, servicios de urgencias y servicios de laboratorio clínico prestados por la Escuela de Microbiología UIS.

A continuación se presenta la ejecución presupuestal de egresos para cada uno de los fondos de UISALUD:



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

2.2.1 Ejecución de Egresos Fondo 9701 Asegurador

Tabla 13 Ejecución de Egresos Fondo 9701 Asegurador

CÓD.	CONCEPTO	EGRESOS FONDO 9701 ASEGURADOR							
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	CRÉDITOS Y/O CONTRACRÉD.	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMETIDO	%	EJECUTADO	%
5	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	11.646.448.000	2.752.463.594	9.847.000	14.408.758.594	2.450.974.912	17,0%	11.370.758.645	78,9%
51	SERVICIOS PERSONALES	1.201.653.000	82.000.000	-116.600.000	1.167.053.000	321.415.814	27,5%	774.298.165	66,3%
511	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA	589.178.000	0	3.000.000	592.178.000	179.972.141	30,4%	409.111.602	69,1%
512	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	427.659.000	82.000.000	-113.600.000	396.059.000	75.280.789	19,0%	265.093.161	66,9%
513	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	184.816.000	0	-6.000.000	178.816.000	66.162.884	37,0%	100.093.403	56,0%
52	GASTOS GENERALES	296.267.000	28.000.000	36.238.000	360.505.000	4.538.321	1,3%	221.282.875	61,4%
521	MATERIALES Y SUMINISTROS	41.615.000	0	-4.526.000	37.089.000	3.979.173	10,7%	25.517.589	68,8%
522	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	62.440.000	17.000.000	-22.955.000	56.485.000	0	0,0%	42.374.490	75,0%
523	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	11.413.000	0	-9.281.000	2.132.000	0	0,0%	2.031.092	95,3%
524	OTROS GASTOS	180.799.000	11.000.000	73.000.000	264.799.000	559.148	0,2%	151.359.705	57,2%
524	Impuestos y Tasas	101.093.000	0	0	101.093.000	0	0,0%	0	0,0%
524	Otros Gastos Administrativos	79.706.000	11.000.000	73.000.000	163.706.000	559.148	0,3%	151.359.705	92,5%
53	GASTOS DE OPERACIÓN UISALUD	10.148.528.000	2.642.463.594	90.209.000	12.881.200.594	2.125.020.777	16,5%	10.375.177.605	80,5%
531	ADQUISICIÓN DE BIENES	4.409.234.000	400.000.000	-91.791.000	4.717.443.000	169.975.403	3,6%	4.413.078.379	93,5%
531	Medicamentos	4.323.750.000	400.000.000	-91.791.000	4.631.959.000	150.133.719	3,2%	4.363.613.115	94,2%
531	Materiales e Insumos Médico Asistenciales	85.484.000	0	0	85.484.000	19.841.684	23,2%	49.465.264	57,9%
532	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	5.739.294.000	2.242.463.594	182.000.000	8.163.757.594	1.955.045.374	23,9%	5.962.099.226	73,0%
532	Servicios Médico Asistenciales	5.259.294.000	1.892.463.594	300.000.000	7.451.757.594	1.955.045.374	26,2%	5.253.841.681	70,5%
532	Incapacidades, Lic. Matern. Y Patern.	480.000.000	350.000.000	-118.000.000	712.000.000	0	0,0%	708.257.545	99,5%
8	INVERSIÓN	50.450.000	81.000.000	-27.725.000	103.725.000	92.309.923	89,0%	1.390.545	1,3%
81	INVERSIÓN EN ADQUISICIÓN DE BIENES	50.450.000	81.000.000	-27.725.000	103.725.000	92.309.923	89,0%	1.390.545	1,3%
811	ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES	45.450.000	75.000.000	-23.725.000	96.725.000	92.309.923	95,4%	1.159.625	1,2%
813	INVERSIÓN ADQUISICIÓN BIENES INTANGIBLES	5.000.000	6.000.000	-4.000.000	7.000.000	0	0,0%	230.920	3,3%
TOTAL GASTOS		11.696.898.000	2.833.463.594	-17.878.000	14.512.483.594	2.543.284.834	17,5%	11.372.149.190	78,4%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

A noviembre 30 de 2018, el Fondo 9701 Asegurador, registró una ejecución presupuestal del 78,4% (\$11.372,1 millones), encontrándose por debajo de lo presupuestado para éste período del año (91,7%), por las razones expuestas previamente en la ejecución de egresos consolidados.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

En el fondo 9701, el rubro de mayor participación es Gastos de Operación (medicamentos, materiales e insumos médico asistenciales, servicios médico asistenciales, incapacidades y licencias de maternidad y paternidad), que representa el 89,8% (\$12.500,2 millones) del valor ejecutado y comprometido.

2.2.2 Ejecución de Egresos Fondo 9702 Prestador

Tabla 14 Ejecución de Egresos Fondo 9702 Prestador

CÓD.	CONCEPTO	EGRESOS FONDO 9702 PRESTADOR							
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	CRÉDITOS Y/O CONTRACRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMETIDO	%	EJECUTADO	%
5	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.452.746.000	52.000.000	-80.268.000	2.424.478.000	753.760.087	31,1%	1.523.775.941	62,8%
51	SERVICIOS PERSONALES	1.808.422.000	0	-844.000	1.807.578.000	600.059.604	33,2%	1.142.708.574	63,2%
511	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA	1.270.164.000	0	500.000	1.270.664.000	406.039.964	32,0%	859.730.018	67,7%
512	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	145.549.000	0	-1.046.000	144.503.000	41.071.400	28,4%	73.378.924	50,8%
513	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	392.709.000	0	-298.000	392.411.000	152.948.240	39,0%	209.599.631	53,4%
52	GASTOS GENERALES	214.591.000	52.000.000	-59.424.000	207.167.000	22.959.801	11,1%	121.378.316	58,6%
521	MATERIALES Y SUMINISTROS	52.249.000	18.000.000	-10.000.000	60.249.000	7.429.600	12,3%	41.120.115	68,3%
522	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	62.671.000	0	14.576.000	77.247.000	5.931.088	7,7%	53.897.635	69,8%
523	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	52.742.000	30.000.000	-38.000.000	44.742.000	1.003.598	2,2%	16.839.238	37,6%
524	OTROS GASTOS	46.929.000	4.000.000	-26.000.000	24.929.000	8.595.515	34,5%	9.521.328	38,2%
524	Eventos Académicos y Culturales	0	4.000.000	0	4.000.000	0	0,0%	3.965.800	99,1%
524	Otros Gastos Administrativos	46.929.000	0	-26.000.000	20.929.000	8.595.515	41,1%	5.555.528	26,5%
53	GASTOS DE OPERACIÓN UISALUD	429.733.000	0	-20.000.000	409.733.000	130.740.681	31,9%	259.689.052	63,4%
531	ADQUISICIÓN DE BIENES	79.788.000	0	0	79.788.000	7.732.457	9,7%	66.073.890	82,8%
531	Medicamentos	0	0	0	0	0	-	0	-
531	Materiales e Insumos Médico Asistenciales	79.788.000	0	0	79.788.000	7.732.457	9,7%	66.073.890	82,8%
532	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	349.945.000	0	-20.000.000	329.945.000	123.008.224	37,3%	193.615.162	58,7%
532	Servicios Médico Asistenciales	349.945.000	0	-20.000.000	329.945.000	123.008.224	37,3%	193.615.162	58,7%
8	INVERSIÓN	68.109.000	10.000.000	98.146.000	176.255.000	129.325.240	73,4%	36.232.641	20,6%
81	INVERSIÓN EN ADQUISICIÓN DE BIENES	68.109.000	10.000.000	98.146.000	176.255.000	129.325.240	73,4%	36.232.641	20,6%
811	ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES	68.109.000	10.000.000	98.146.000	176.255.000	129.325.240	73,4%	36.232.641	20,6%
TOTAL GASTOS		2.520.855.000	62.000.000	17.878.000	2.600.733.000	883.085.327	34,0%	1.560.008.582	60,0%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

Al finalizar el mes de noviembre del año 2018, el Fondo 9702 Prestador, presentó una ejecución presupuestal del 60% (\$1.560 millones), encontrándose por debajo de lo



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

presupuestado para éste período del año (91,7%), por las razones expuestas previamente en la ejecución de egresos consolidados.

En el fondo 9702, el rubro de mayor participación es Servicios Personales (Sueldos, aportes parafiscales, prestaciones sociales, honorarios y servicios de aseo y vigilancia), que representa el 71,3% (\$1.742,8 millones) del valor ejecutado y comprometido.

2.2.3 Ejecución de Egresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención

Tabla 15 Ejecución de Egresos Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención

CÓD.	CONCEPTO	EGRESOS FONDO 9703 ALTO COSTO Y PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN							
		PRESUPUESTO APROBADO	ADICIONES Y/O REDUCCIONES	CRÉDITOS Y/O CONTRACRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMETIDO	%	EJECUTADO	%
5	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1.215.548.000	400.000.000	0	1.615.548.000	142.393.279	8,8%	1.419.883.935	87,9%
53	GASTOS DE OPERACIÓN UISALUD	1.215.548.000	400.000.000	0	1.615.548.000	142.393.279	8,8%	1.419.883.935	87,9%
532	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	1.215.548.000	400.000.000	0	1.615.548.000	142.393.279	8,8%	1.419.883.935	87,9%
532	Servicios Médico Asistenciales	1.215.548.000	400.000.000	0	1.615.548.000	142.393.279	8,8%	1.419.883.935	87,9%
TOTAL GASTOS		1.215.548.000	400.000.000	0	1.615.548.000	142.393.279	8,8%	1.419.883.935	87,9%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

A cierre del mes de noviembre de 2018, el Fondo 9703 Alto Costo y Promoción y Prevención, presenta compromisos por valor de \$142,4 millones (8,8%) y una ejecución del 87,9% (\$1.419,9 millones), por concepto de apropiación en la contratación de servicios con la red de clínicas e IPS especializadas.

2.2.4 Ejecución de Egresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS

Tabla 16 Ejecución de Egresos Fondo 9704 Reserva Recursos UIS

CÓD.	CONCEPTO	EGRESOS FONDO 9704 RESERVA RECURSOS UIS							
		PRESUPUESTO APROBADO	CRÉDITOS Y/O CONTRACRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMETIDO	%	EJECUTADO	%	
7	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.345.573.000	0	1.154.933.000	0	0,0%	715.869.905	53,2%	
74	TRANSFERENCIAS CTES PREVISIÓN SOCIAL	1.345.573.000	0	1.154.933.000	0	0,0%	715.869.905	53,2%	
TOTAL GASTOS		1.345.573.000	0	1.154.933.000	0	0,0%	715.869.905	53,2%	

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

2.2.5 Ejecución de Egresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios

Tabla 17 Ejecución de Egresos Fondo 9705 Reserva Recursos Propios

CÓD.	CONCEPTO	EGRESOS FONDO 9705 RESERVA RECURSOS PROPIOS						
		PRESUPUESTO APROBADO	CRÉDITOS Y/O CONTRACRÉDITOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMETIDO	%	EJECUTADO	%
7	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.665.035.000	0	1.584.769.000	0	0,0%	0	0,0%
74	TRANSFERENCIAS CTES PREVISIÓN SOCIAL	1.665.035.000	0	1.584.769.000	0	0,0%	0	0,0%
TOTAL GASTOS		1.665.035.000	0	1.584.769.000	0	0,0%	0	0,0%

Fuente: División Financiera - Presupuesto UIS, 2018

Por su destinación específica los Fondos de Reserva no se ejecutan, lo cual le generaba dificultades a la Universidad, al requerir recursos dentro de los globales que se asignan a nivel del Ministerio de Educación, porque al evaluar el presupuesto de egresos consolidado de la UIS, el porcentaje de ejecución era bajo. Teniendo en cuenta lo anterior, dentro del Plan de Optimización requerido por la Rectoría, la División de Servicios de Información de la UIS, diseñó un instrumento para la ejecución del rubro de transferencias corrientes, sin afectar el gasto.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

3. TESORERÍA

Tabla 18 Recursos Tesorería Traslados por CAPRUIS en Liquidación Vs Saldo Recursos UISALUD a Noviembre 30 de 2018

CONCEPTO	RECURSOS TRASLADADOS POR CAPRUIS	% VAR	SALDO A NOVIEMBRE 30 DE 2018
Efectivo (Cuenta corriente y ahorros)	\$ 1.429,0	15,3%	\$ 1.647,6
Fondos de Inversión Colectiva	\$ 1.483,0	62,4%	\$ 2.408,0
Inversiones Fondo Asegurador (Valor Nominal)	\$ 0,0	-	\$ 3.250,0
Inversiones Fondo Alto Costo y Promoción y Prevención (Valor Nominal)	\$ 0,0	-	\$ 1.000,0
Inversiones Fondo Reserva Recursos UIS (Valor Nominal)	\$ 12.483,3	28,9%	\$ 16.085,8
Inversiones Fondo Reserva Recursos Propios (Valor Nominal)	\$ 17.070,0	9,6%	\$ 18.710,0
TOTAL	\$ 32.465,3	32,8%	\$ 43.101,4

Fuente: División Financiera – Tesorería UIS, 2018

A noviembre 30/18, los recursos de tesorería que soportan la operación de UISALUD, ascienden a la suma de \$43.101,4 millones, que al compararse con los traslados realizados por CAPRUIS en liquidación, registran un incremento del 32,8%.

A continuación se presenta el detalle de los recursos de tesorería trasladados por CAPRUIS en liquidación:

Tabla 19 Detalle Recursos de Tesorería Traslados por CAPRUIS en Liquidación

FECHA	RECURSOS	VALOR (Millones \$)
Enero 22/16	En efectivo	\$ 1.483,0
Marzo 31/16	Cesión inversiones renta fija - Fondo de Reserva Recursos UIS (Valor nominal)	\$ 9.811,4
Marzo 31/16	Cesión inversiones renta fija - Fondo de Reserva Recursos Propios (Valor nominal)	\$ 17.070,0
Octubre 28/16	Cesión inversiones renta fija - Fondo de Reserva Recursos UIS (Valor nominal)	\$ 2.671,9
Agosto 7/17	En efectivo	\$ 1.429,0
TOTAL		\$ 32.465,3

Fuente: División Financiera – Tesorería UIS, 2018

Del total de recursos trasladados por CAPRUIS en liquidación, en agosto 7/17 (cierre proceso de liquidación), \$800 millones se destinaron a la adecuación de la infraestructura física de la Unidad.

Tabla 20 Recursos Tesorería UISALUD Octubre 31 Vs Noviembre 30 de 2018

CONCEPTO	OCTUBRE 31 DE 2018 (Millones \$)	% VAR	NOVIEMBRE 30 DE 2018 (Millones \$)
Efectivo (Cuenta corriente y ahorros)	\$ 1.673,5	-1,5%	\$ 1.647,6
Fondos de Inversión Colectiva	\$ 2.586,2	-6,9%	\$ 2.408,0
Inversiones Fondo Asegurador (Valor Nominal)	\$ 3.250,0	0,0%	\$ 3.250,0
Inversiones Fondo Alto Costo y Promoción y Prevención (Valor Nominal)	\$ 1.000,0	0,0%	\$ 1.000,0
Inversiones Fondo Reserva Recursos UIS (Valor Nominal)	\$ 16.016,7	0,4%	\$ 16.085,8
Inversiones Fondo Reserva Recursos Propios (Valor Nominal)	\$ 18.800,0	-0,5%	\$ 18.710,0
TOTAL	\$ 43.326,3	-0,5%	\$ 43.101,4

Fuente: División Financiera – Tesorería UIS, 2018

La disminución del 0.5% en inversiones del Fondo de Reserva Recursos Propios a noviembre 30/18, frente a octubre 31/18, corresponde a la amortización de capital de los títulos de Titularizadora Colombiana.

Nota: En el saldo correspondiente al Fondo de Inversión Colectiva de Fiduoccidente, se presenta el valor registrado a octubre 31 de 2018, debido a que a la fecha, la División Financiera – Tesorería no ha recibido los extractos para la conciliación y reporte del saldo a noviembre 30/18.

Tabla 21 Portafolio de Inversiones UISALUD por Emisor a Noviembre 30 de 2018

EMISOR	VALOR	% PARTICIPACIÓN
BBVA COLOMBIA	\$ 5.700,0	13,8%
BANCOLOMBIA	\$ 4.800,0	11,6%
BANCO ITAU	\$ 3.900,0	9,4%
GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	\$ 3.340,0	8,1%
ECOPETROL	\$ 3.300,0	8,0%
EPM MEDELLIN	\$ 3.200,0	7,7%
BANCO BANCOLDEX	\$ 3.000,0	7,2%
FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVA	\$ 2.408,0	5,8%
GRUPO ARGOS S.A.	\$ 2.000,0	4,8%
UNE EPM TELECOMUNICACIONES	\$ 2.000,0	4,8%
FIDEICOMISO CONCESIÓN VIAL DE OCCIDENTE	\$ 2.000,0	4,8%
BANCO DAVIVIENDA	\$ 1.500,0	3,6%
ISA S.A.	\$ 1.500,0	3,6%
BANCO COLPATRIA	\$ 1.150,0	2,8%
EMGESA S.A.	\$ 1.000,0	2,4%
GASES DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	\$ 350,0	0,8%
TITULARIZADORA COLOMBIANA	\$ 305,8	0,7%
TOTAL	\$ 41.453,8	100,0%

Fuente: División Financiera, 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

Al cierre del mes de noviembre/18, el 40,3% de las inversiones de UISALUD, corresponden a deuda pública y el 59,7% a deuda privada. Emisores con calificación AA+ y AAA. La mayor concentración por emisor, se encuentra en BBVA Colombia (13,8%).

**Tabla 22 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Reserva Recursos Propios – UISALUD
Noviembre 30 de 2018**

SCB Subcuenta Custodia	Emisor	Clase Titulo	Fecha Vcto	Fecha Compra	Tasa de Referencia	Spread	Periodicidad	Vr. Compra (Millones \$)	Precio Compra	Valor Nominal a Diciembre 31/17 (Millones \$)	% Var	Valor Nominal a Noviembre 30/18 (Millones \$)
CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A.	ECOPELROL	BONOS	01-dic.-20	22-ene.-15	IPC	3,94%	Semestral	\$ 529,52	105,90%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
			27-ago.-23	27-ago.-13	IPC	4,60%	Semestral	\$ 500,09	100,02%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
			27-ago.-23	17-dic.-14	IPC	4,60%	Semestral	\$ 32,91	109,71%	\$ 30,00	0,0%	\$ 30,00
	EMGESA S.A.	BONOS	13-dic.-27	15-ago.-13	IPC	3,64%	Trimestral	\$ 930,53	93,05%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
	EPM MEDELLIN	BONOS	04-dic.-18	04-dic.-13	IPC	3,82%	Trimestral	\$ 210,03	100,02%	\$ 210,00	0,0%	\$ 210,00
			14-dic.-22	14-dic.-10	IPC	4,20%	Trimestral	\$ 700,00	100,00%	\$ 700,00	0,0%	\$ 700,00
			04-dic.-23	26-mar.-15	IPC	4,52%	Trimestral	\$ 1.070,68	107,07%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
	GASES DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	BONOS	11-dic.-32	22-ene.-15	IPC	4,13%	Trimestral	\$ 350,89	100,25%	\$ 350,00	0,0%	\$ 350,00
	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	24-oct.-18	01-abr.-14	FS	11,25%	Anual	\$ 1.116,13	126,83%	\$ 880,00	-100,0%	\$ 0,00
			24-jul.-20	18-jun.-13	FS	11,00%	Anual	\$ 338,53	135,41%	\$ 250,00	0,0%	\$ 250,00
			04-may.-22	19-sep.-13	FS	7,00%	Anual	\$ 922,74	102,53%	\$ 900,00	0,0%	\$ 900,00
			24-jul.-24	29-feb.-12	FS	10,00%	Anual	\$ 599,08	127,46%	\$ 470,00	0,0%	\$ 470,00
	GRUPO ARGOS S.A.	BONOS	10-sep.-19	12-sep.-14	IPC	3,10%	Trimestral	\$ 1.000,29	100,03%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
			10-sep.-24	12-sep.-14	IPC	3,95%	Trimestral	\$ 1.000,32	100,03%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
	ISA S.A.	BONOS	22-may.-28	19-nov.-14	IPC	3,25%	Trimestral	\$ 1.427,93	95,20%	\$ 1.500,00	0,0%	\$ 1.500,00
BANCOLOMBIA	BONOS	19-ago.-20	01-abr.-14	FS	8,14%	Trimestral	\$ 857,47	107,18%	\$ 800,00	0,0%	\$ 800,00	
BBVA COLOMBIA	CDT	22-abr.-24	21-mar.-17	FS	9,18%	Trimestral	\$ 563,55	112,71%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00	
		03-jun.-20	28-jun.-17	FS	8,71%	Trimestral	\$ 536,99	107,40%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00	
BANCO DAVIVIENDA	CDT	13-oct.-19	17-may.-17	FS	7,77%	Trimestral	\$ 1.040,81	104,08%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00	
FIDEICOMISO CONCESIÓN VIAL DE OCCIDENTE	BONOS	03-sep.-20	26-ene.-18	IPC	6,18%	Trimestral	\$ 550,17	110,03%	\$ 0,00	-	\$ 500,00	
	BONOS	03-sep.-20	20-feb.-18	IPC	6,18%	Trimestral	\$ 553,49	110,70%	\$ 0,00	-	\$ 500,00	
ITAU COMISIONISTA DE BOLSA S.A.	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	24-oct.-18	27-abr.-11	FS	11,25%	Anual	\$ 1.226,63	122,66%	\$ 1.000,00	-100,0%	\$ 0,00
	BANCO CORPBANCA	BONOS	23-nov.-21	24-nov.-16	FS	8,27%	Trimestral	\$ 500,11	100,02%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	BBVA COLOMBIA	CDT	25-abr.-22	28-sep.-18	FS	8,99%	Trimestral	\$ 552,91	110,58%	\$ 0,00	-	\$ 500,00
	BANCOLOMBIA	CDT	11-ago.-21	25-oct.-18	FS	8,52%	Trimestral	\$ 2.163,08	108,15%	\$ 0,00	-	\$ 2.000,00
VALORES BANCOLOMBIA S.A.	BANCO POPULAR S.A.	BONOS	17-feb.-18	18-feb.-15	IPC	2,44%	Trimestral	\$ 500,09	100,02%	\$ 500,00	-100,0%	\$ 0,00
	ECOPELROL	BONOS	01-dic.-20	28-oct.-15	IPC	3,94%	Semestral	\$ 1.057,09	105,71%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	21-nov.-18	08-sep.-15	FS	5,00%	Anual	\$ 1.589,85	99,99%	\$ 1.590,00	-100,0%	\$ 0,00
	BBVA COLOMBIA	CDT	05-sep.-21	23-nov.-18	FS	8,43%	Trimestral	\$ 1.613,24	107,55%	\$ 0,00	-	\$ 1.500,00
TOTAL INVERSIONES										17.680,00	5,8%	18.710,00
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA										2.156,96	-81,7%	394,91
TOTAL FONDO 9705 RESERVA RECURSOS PROPIOS										19.836,96	-3,7%	19.104,91

Fuente: División Financiera UIS, 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

Tabla 23 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Reserva Recursos UIS – UISALUD
Noviembre 30 de 2018

SCB Subcuenta Custodia	Emisor	Clase Titulo	Fecha Vcto	Fecha Compra	Tasa de Referencia	Spread	Periodicidad	Vr. Compra (Millones \$)	Precio Compra	Valor Nominal a Diciembre 31/17 (Millones \$)	% Var	Valor Nominal a Noviembre 30/18 (Millones \$)
CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A.	BANCO BANCOLDEX	BONOS	06-sep.-22	29-oct.-15	IPC	4,02%	Trimestral	\$ 2.074,03	103,70%	\$ 2.000,00	0,0%	\$ 2.000,00
			06-sep.-22	24-feb.-16	IPC	4,02%	Trimestral	\$ 1.020,88	102,09%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00
	BANCO DAVIVIENDA	BONOS	10-sep.-18	28-oct.-16	IPC	3,99%	Trimestral	\$ 1.920,90	103,83%	\$ 1.850,00	-100,0%	\$ 0,00
			27-jul.-19	18-may.-17	FS	8,64%	Trimestral	\$ 523,96	104,79%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	ECOPETROL	BONOS	27-ago.-23	17-dic.-14	IPC	4,60%	Semestral	\$ 296,22	109,71%	\$ 270,00	0,0%	\$ 270,00
	EPM MEDELLIN	BONOS	04-dic.-18	05-dic.-13	IPC	3,82%	Trimestral	\$ 250,04	100,02%	\$ 250,00	0,0%	\$ 250,00
			04-dic.-18	05-dic.-13	IPC	3,82%	Trimestral	\$ 240,04	100,02%	\$ 240,00	0,0%	\$ 240,00
			14-dic.-22	14-dic.-10	IPC	4,20%	Trimestral	\$ 300,00	100,00%	\$ 300,00	0,0%	\$ 300,00
			26-may.-24	09-sep.-17	FS	9,35%	Trimestral	\$ 560,54	112,11%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	24-oct.-18	01-abr.-14	FS	11,25%	Anual	\$ 443,92	126,83%	\$ 350,00	-100,0%	\$ 0,00
			24-jul.-20	18-jun.-13	FS	11,00%	Anual	\$ 406,23	135,41%	\$ 300,00	0,0%	\$ 300,00
			04-may.-22	19-sep.-13	FS	7,00%	Anual	\$ 102,53	102,53%	\$ 100,00	0,0%	\$ 100,00
			26-ago.-26	29-feb.-12	FS	7,50%	Anual	\$ 331,46	103,58%	\$ 320,00	0,0%	\$ 320,00
	TITULARIZADORA COLOMBIANA	TITULARIZ. HIPOTECARIA	10-jun.-25	11-jun.-15	FS	6,29%	Mensual	\$ 400,07	100,02%	\$ 205,52	-30,8%	\$ 142,29
16-sep.-24			17-sep.-14	FS	6,27%	Mensual	\$ 500,09	100,02%	\$ 222,99	-26,7%	\$ 163,49	
BANCOLOMBIA	CDT	18-ago.-21	29-mar.-17	FS	8,52%	Trimestral	\$ 534,86	106,97%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00	
BBVA COLOMBIA	CDT	27-may.-23	27-sep.-17	FS	8,99%	Trimestral	\$ 559,73	111,95%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00	
BANCO CORPBANCA	BONOS	10-ago.-20	29-mar.-17	FS	8,74%	Trimestral	\$ 1.058,19	105,82%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00	
UNE EPM TELECOMUNICACIONES	BONOS	26-may.-24	12-ene.-18	FS	9,35%	Trimestral	\$ 2.269,47	113,47%	\$ 0,00	-	\$ 2.000,00	
FIDEICOMISO CONCESIÓN VIAL DE OCCIDENTE	BONOS	03-sep.-20	11-sep.-18	IPC	6,18%	Trimestral	\$ 1.075,93	107,59%	\$ 0,00	-	\$ 1.000,00	
ITAU COMISIONISTA DE BOLSA S.A.	ECOPETROL	BONOS	01-dic.-20	30-oct.-15	IPC	3,94%	Semestral	\$ 534,30	106,86%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	24-oct.-18	29-dic.-11	FS	11,25%	Anual	\$ 613,68	122,74%	\$ 500,00	-100,0%	\$ 0,00
			24-jul.-20	25-oct.-18	FS	11,00%	Anual	\$ 1.121,56	112,16%	\$ 0,00	-	\$ 1.000,00
	BANCOLOMBIA	BONOS	25-nov.-21	25-jul.-17	FS	9,05%	Trimestral	\$ 547,05	109,41%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	BANCOLOMBIA	CDT	16-ago.-21	11-sep.-18	FS	8,52%	Trimestral	\$ 1.073,96	107,40%	\$ 0,00	-	\$ 1.000,00
BANCO COLPATRIA	CDT	15-may.-19	13-feb.-17	FS	6,25%	Trimestral	\$ 994,67	99,47%	\$ 1.000,00	0,0%	\$ 1.000,00	
VALORES BANCOLOMBIA S.A.	ECOPETROL	BONOS	01-dic.-20	10-dic.-10	IPC	3,94%	Semestral	\$ 502,05	100,41%	\$ 500,00	0,0%	\$ 500,00
	GOBIERNO REPUBLICA COLOMBIA	TES	21-nov.-18	08-sep.-15	FS	5,00%	Anual	\$ 409,96	99,99%	\$ 410,00	-100,0%	\$ 0,00
	BBVA COLOMBIA	CDT	22-ago.-21	23-nov.-18	FS	8,52%	Trimestral	\$ 529,64	105,93%	\$ 0,00	-	\$ 500,00
TOTAL INVERSIONES										13.818,52	16,4%	16.085,78
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA										882,47	10,8%	977,63
TOTAL FONDO 9704 RESERVA RECURSOS UIS										14.700,99	16,1%	17.063,41

Fuente: División Financiera UIS, 2018

*Los títulos de Titularizadora Colombiana amortizan capital cada mes.

Tabla 24 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Asegurador – UISALUD Noviembre 30 de 2018

SCB Subcuenta Custodia	Emisor	Clase Titulo	Fecha Vcto	Fecha Compra	Tasa de Referencia	Spread	Periodicidad	Vr. Compra (Millones \$)	Precio Compra	Valor Nominal a Diciembre 31/17 (Millones \$)	% Var	Valor Nominal a Noviembre 30/18 (Millones \$)
N/A	BANCO COLPATRIA	CDT	14-feb.-18	14-nov.-17	FS	5,60%	Período	\$ 150,00	100,00%	\$ 150,00	-100,0%	\$ 0,00
	BANCO BBVA	CDT	23-ene.-18	25-oct.-17	FS	5,97%	Período	\$ 1.200,00	100,00%	\$ 1.200,00	-100,0%	\$ 0,00
	BANCO COLPATRIA	CDT	15-feb.-19	15-nov.-18	FS	4,60%	Período	\$ 150,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 150,00
	BANCO BBVA	CDT	27-mar.-19	27-nov.-18	FS	5,10%	Período	\$ 1.200,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 1.200,00
	BANCO ITAU	CDT	17-dic.-18	17-ago.-18	FS	4,65%	Período	\$ 1.400,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 1.400,00
	BANCO ITAU	CDT	15-ene.-18	17-oct.-17	FS	5,95%	Período	\$ 1.400,00	100,00%	\$ 1.400,00	-100,0%	\$ 0,00
	BANCO ITAU	CDT	09-ene.-19	09-oct.-18	FS	4,65%	Período	\$ 500,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 500,00
TOTAL INVERSIONES										\$2.750,00	18,2%	\$3.250,00
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA										1.022,00	-42,7%	\$ 585,58
TOTAL FONDO 9701 ASEGURADOR										\$3.772,00	1,7%	\$3.835,58

Fuente: División Financiera UIS, 2018

Tabla 25 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Prestador – UISALUD Noviembre 30 de 2018

SCB Subcuenta Custodia	Emisor	Clase Titulo	Fecha Vcto	Fecha Compra	Tasa de Referencia	Spread	Periodicidad	Vr. Compra (Millones \$)	Precio Compra	Valor Nominal a Diciembre 31/17 (Millones \$)	% Var	Valor Nominal a Noviembre 30/18 (Millones \$)
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA										237,31	-18,5%	\$ 193,38
TOTAL FONDO 9702 PRESTADOR										\$237,31	-18,5%	\$193,38

Fuente: División Financiera UIS, 2018

Tabla 26 Detalle Portafolio Inversiones Fondo Alto Costo y Promoción y Prevención – UISALUD Noviembre 30 de 2018

SCB Subcuenta Custodia	Emisor	Clase Titulo	Fecha Vcto	Fecha Compra	Tasa de Referencia	Spread	Periodicidad	Vr. Compra (Millones \$)	Precio Compra	Valor Nominal a Diciembre 31/17 (Millones \$)	% Var	Valor Nominal a Noviembre 30/18 (Millones \$)
N/A	BANCO ITAU	CDT	09-ene.-19	09-oct.-18	FS	4,65%	Período	\$ 500,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 500,00
N/A	BBVA COLOMBIA	CDT	27-dic.-18	27-sep.-18	FS	5,10%	Período	\$ 500,00	100,00%	\$ 0,00	-	\$ 500,00
TOTAL INVERSIONES										\$0,00	0,0%	\$1.000,00
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA										686,85	-62,7%	\$ 256,49
TOTAL FONDO 9703 ALTO COSTO Y PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN										\$686,85	82,9%	\$1.256,49

Fuente: División Financiera UIS, 2018



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

4. PRESUPUESTO UISALUD VIGENCIA 2019

Mediante Acuerdo N°044 de diciembre 13 de 2018, el Consejo Superior de la Universidad Industrial de Santander – UIS, modificó los Acuerdos N°094 y 097 de 2015, mediante los cuales se creó el Fondo 12 Sistema de Salud UIS, para el uso y manejo de los recursos del sistema de salud universitario; y se dictaron normas presupuestales para el funcionamiento de UISALUD.

Lo anterior, con el propósito de manejar a partir de la vigencia 2019, el presupuesto de la Unidad como un capítulo independiente del presupuesto de la UIS. Los ingresos y gastos que se incorporen en el capítulo independiente del presupuesto de la Universidad, para todos los efectos fiscales, tendrán una vigencia igual a la del Presupuesto General de la Universidad Industrial de Santander.

El presupuesto de ingresos, gastos de funcionamiento e inversión de UISALUD para la vigencia 2019, se elaboró según los lineamientos establecidos por la Universidad y fue aprobado por el Consejo Superior, mediante Acuerdo N°046 de diciembre 13 de 2018, por valor de \$18.935,9 millones y como capítulo independiente al Presupuesto General de la UIS.

4.1. PRESUPUESTO DE INGRESOS UISALUD, 2019

Tabla 27 Presupuesto de Ingresos UISALUD, 2019

CONCEPTO	FONDO (Miles \$)					
	9701	9702	9703	9704	9705	Total
Aporte Empleador (7%)	\$ 3.521.831	\$ 774.989	\$ 0	\$ 0	\$ 332.248	\$ 4.629.068
Aporte Empleados (4%)	\$ 2.192.838	\$ 465.148	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.657.986
Aporte Pensionados (11%)	\$ 4.417.361	\$ 979.256	\$ 0	\$ 0	\$ 107.057	\$ 5.503.674
Aportes Obligatorios Plan de Beneficios	\$ 10.132.030	\$ 2.219.393	\$ 0	\$ 0	\$ 439.305	\$ 12.790.728
Plan Adicional - Afiliados (2%)	\$ 1.863.729	\$ 465.932	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.329.661
Aporte Reserva Salud - Empleados y Pensionados (0,5%)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 582.415	\$ 582.415
Aporte Reserva Salud UIS (1%)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 878.611	\$ 0	\$ 878.611
Cuotas asistenciales	\$ 125.861	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 125.861
Otros ingresos por venta de servicios de salud	\$ 233	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 233
VENTA DE SERVICIOS UISALUD	\$ 12.121.853	\$ 2.685.325	\$ 0	\$ 878.611	\$ 1.021.720	\$ 16.707.509



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

Recobros ARL	\$ 5.902	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5.902
Servicios Red Universitaria	\$ 96.758	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 96.758
Otros Servicios	\$ 102.660	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 102.660
Descuentos Financieros	\$ 184.185	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 184.185
Otras Rentas Propias	\$ 184.185	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 184.185
Rendimientos Financieros	\$ 93.932	\$ 0	\$ 931.812	\$ 395.709	\$ 520.047	\$ 1.941.500

TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS

\$ 18.935.854

Fuente: UISALUD, 2018

- **Venta de Servicios UISALUD:**

Aportes al Plan de Beneficios, Plan Adicional de Beneficios y cuotas asistenciales.

Los aportes al Plan de Beneficios y Plan Adicional de Beneficios, se proyectaron sobre las nóminas del mes de agosto/18, más un incremento del 3,37% (IPC estimado por el Banco de la República a diciembre de 2018). Para empleados activos y docentes hora cátedra el incremento es del 4,37%, pues se reconoce un 1% adicional por concepto de productividad.

Las cuotas asistenciales y otros ingresos por venta de servicios de salud, se proyectaron sobre el valor ejecutado a agosto 31/18, más un incremento del 3,37%.

- **Otros Servicios:**

Recobros a la Administradora de Riesgos Laborales - ARL y servicios prestados a la Red Universitaria de Servicios de Salud – RUSS.

Se proyectaron sobre el presupuesto definitivo a agosto 31/18, más un incremento del 3,37%.

- **Otras Rentas Propias:**

Descuentos financieros que los proveedores otorgan por pronto pago en sus facturas.

Se proyectaron sobre el sobre el valor ejecutado a agosto 31/18, más un incremento del 3,37%.

- **Rendimientos Financieros:**

Se proyectaron los rendimientos (Caja) sobre los portafolios de inversión de UISALUD a agosto 31 de 2018.



UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER Unidad Especializada de Salud - UISALUD -

4.2. PRESUPUESTO DE EGRESOS UISALUD, 2019

Tabla 28 Presupuesto de Egresos UISALUD, 2019

CONCEPTO	FONDO (Miles \$)					Total
	9701	9702	9703	9704	9705	
Servicios Personales	\$ 1.180.578	\$ 1.816.885	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.997.464
Gastos Generales	\$ 385.472	\$ 276.588	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 662.060
Gastos de Operación UISALUD	\$ 10.909.291	\$ 514.985	\$ 931.812	\$ 0	\$ 0	\$ 12.356.087
Gastos de Funcionamiento	\$ 12.475.341	\$ 2.608.458	\$ 931.812	\$ 0	\$ 0	\$ 16.015.611
Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.274.320	\$ 1.541.767	\$ 2.816.087
Inversión	\$ 27.289	\$ 76.867	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 104.156
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS						\$ 18.935.854

Fuente: UISALUD, 2018

El presupuesto de egresos para el año 2019 se elaboró con base en la ejecución presupuestal a agosto de 2018, la proyección a cierre de vigencia y el comportamiento histórico, más una inflación del 3,37%. La nómina general y temporal, se registró de acuerdo a la proyección realizada por la División de Recursos Humanos de la UIS (incluyendo cargos vacantes).

Vigencias Futuras

El presupuesto incluye los compromisos aprobados en vigencias futuras para la contratación de servicios médico asistenciales con destino a los afiliados cotizantes y beneficiarios de UISALUD, aprobados mediante el Acuerdo del Consejo Superior N°31 de septiembre 21 de 2018.

Cordialmente,

GONZALO GÓMEZ PATIÑO
Director