



ACUERDO NÚMERO 001
(Marzo 22 de 2023)

POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA PARA LA VIGENCIA FISCAL COMPRENDIDA ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023,

LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA, en uso de sus atribuciones legales, establecidos en el literal C del artículo 90 de la Ley 489 de diciembre de 1998 y,

CONSIDERANDO

1. Que mediante Acuerdo de Junta Directiva número 016 del 21 de diciembre de 2022, fue aprobado el presupuesto de Ingresos y Gastos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
2. Que el Consejo Departamental de Política Fiscal CODFIS, expidió la Resolución número 037 del 27 de diciembre de 2022, por medio de la cual se aprueba el presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, en la suma de **Quince Mil Seiscientos Veinticinco Millones Nueve Mil Seiscientos Veintiséis Pesos M/CTE (15.625.009.626),**
3. Que una vez realizado el cierre de tesorería al 31 de diciembre de 2022, de acuerdo con el anexo que se adjunta al presente acuerdo, los recursos totales disponibles ascienden a **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595).**

A	DISPONIBILIDADES	1,052,531,286
B	EXIGIBILIDADES	179,904,691
A-B	SITUACIÓN DE TESORERÍA	872,626,595

4. Que en el Presupuesto de ingresos inicialmente aprobado de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda el valor de la disponibilidad inicial fue **Cero (0).**
5. Que de acuerdo con los considerandos 3 y 4 se hace necesario hacer el ajuste en el Presupuesto de Ingresos de la actual vigencia fiscal mediante la adición de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595).** como se detalla a continuación:



Código	DISPONIBILIDADES	VALOR
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	
1105	Caja	2,268,850
1110	Bancos	1,027,280,945
1132	Efectivo de uso restringido	22,981,491
(-)	Exigibilidades	179,904,691
(=)	DISPONIBLE	872,626,595
(-)	Disponibilidad inicial Presupuestada	0
	VALOR AJUSTE EN EL PRESUPUESTO	872,626,595

6. Que al cierre de la vigencia fiscal 2022 las cuentas por pagar ascendieron a **Mil Seiscientos Treinta y Dos Millones Quinientos Siete Mil Ciento Veintidós Pesos Moneda Corriente (\$1,632,507,122)**, y en el Presupuesto de Gastos inicialmente aprobado en cuentas por pagar fue de **Setecientos Trece Millones Sesenta y Seis Mil Doscientos Ochenta Pesos M/cte (\$713,066,280)**.

Por lo anterior, se hace necesario ajustar el valor del componente de Cuentas por pagar en la suma de **Novecientos Diecinueve Millones Cuatrocientos Cuarenta Mil Ochocientos Cuarenta y Dos Pesos Moneda Corriente (\$919,440,842)**, teniendo en cuenta que algunos valores de las cuentas por pagar superan el valor presupuestado para la vigencia 2023, en la suma de **Novecientos Noventa Ocho Millones Doscientos Ochenta Mil Ochocientos Setenta Pesos Moneda Corriente (\$998.280.870)**, mientras que hubo cuentas por pagar presupuestadas por encima de lo real al cierre de diciembre de 2022 en la suma de **Setenta y Ocho Millones Ochocientos Cuarenta Mil Veintiocho Pesos Moneda Corriente (\$78.840.028)**, los cuales entran a cubrir las cuentas por pagar quedando un saldo neto de **Novecientos Diecinueve Millones Cuatrocientos Cuarenta Mil Ochocientos Cuarenta y Dos Pesos Moneda Corriente (\$919,440,842)**, cómo se detalla a continuación:

CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR (\$) PRESUPUESTO	VALOR (\$) DIC 31 DE 2022	DIFERENCIA (\$)
2.1.1.01.02.001	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES		19,990,900	19,990,900
2.1.1.01.02.002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		14,160,700	14,160,700
2.1.1.01.02.003.01	CESANTIAS		144,634,175	144,634,175
2.1.1.01.02.004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		7,305,600	7,305,600
2.1.1.01.02.005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES		3,633,100	3,633,100
2.1.1.01.02.006	APORTES AL ICBF		8,717,975	8,717,975
2.1.1.01.02.007	APORTES AL SENA		1,094,142	1,094,142
2.1.1.01.02.008	APORTES A LA ESAP		913,400	913,400
2.1.1.01.02.009	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS		1,826,800	1,826,800
2.1.1.02.02.001	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES		14,414,300	14,414,300
2.1.1.02.02.002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		10,211,100	10,211,100



CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR (\$) PRESUPUESTO	VALOR (\$) DIC 31 DE 2022	DIFERENCIA (\$)
2.1.1.02.02.004	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		8,500,500	8,500,500
2.1.1.02.02.005	APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES		2,898,600	2,898,600
2.1.1.02.02.006	APORTES AL ICBF		2,311,667	2,311,667
2.1.1.02.02.007	APORTES AL SENA		881,933	881,933
2.1.1.02.02.008	APORTES A LA ESAP		1,888,933	1,888,933
2.1.1.02.02.009	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS		2,125,350	2,125,350
2.1.2.02.02.005.03.01.02.09	OTROS EDIFICIOS NO RESIDENCIALES		40,622,779	40,622,779
2.1.2.02.02.006.02.01.03.03	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE ARTÍCULOS TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR		2,321,364	2,321,364
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE LIBROS, PERIÓDICOS, REVISTAS Y ARTÍCULOS DE PAPELERÍA EN ESTABLECIMIENTOS NO ESPECIALIZADOS	27,016,578	19,043,478	(7,973,100)
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01.01	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE LIBROS, PERIÓDICOS, REVISTAS Y ARTÍCULOS DE PAPELERÍA EN ESTABLECIMIENTOS NO ESPECIALIZADOS - FNE/MPS/GOBERNACION		1,509,202	1,509,202
2.1.2.02.02.006.02.01.06.05	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE ARTÍCULOS DE FERRETERÍA Y HERRAMIENTAS MANUALES EN ESTABLECIMIENTOS NO ESPECIALIZADOS		34,148,318	34,148,318
2.1.2.02.02.006.02.01.07.06	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE MATERIALES DE LIMPIEZA EN ESTABLECIMIENTOS NO ESPECIALIZADOS	14,190,893	31,388,825	17,197,932
2.1.2.02.02.006.02.01.09.01	SERVICIOS DE VENTA AL POR MENOR DE COMBUSTIBLES, LÍQUIDOS Y GASEOSOS Y PRODUCTOS RELACIONADOS EN ESTABLECIMIENTOS NO ESPECIALIZADOS	1,397,370	2,353,683	956,313
2.1.2.02.02.008.03.01.01.03	SERVICIO DE CONSULTORÍA GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS		25,000	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.04.03	SOFTWARE ORIGINALES		19,005,033	19,005,033
2.1.2.02.02.008.05.01.02.05	SERVICIOS DE COLOCACIÓN DE PERSONAL (CO-EMPLEO)		102,534,106	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.02.05.01	SERVICIOS DE PROTECCIÓN (GUARDAS DE SEGURIDAD)	43,646,665	25,221,756	(18,424,909)
2.1.2.02.02.008.05.02.05.02	SERVICIOS DE PROTECCIÓN (GUARDAS DE SEGURIDAD) INIMPUTABLES		40,838,918	40,838,918
2.1.2.02.02.008.05.03.03.01	SERVICIOS DE LIMPIEZA GENERAL	39,140,265	18,237,101	(20,903,164)
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	SERVICIOS DE LIMPIEZA GENERAL - INIMPUTABLES		32,500,000	32,500,000
2.1.2.02.02.008.07.01.03.01	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE COMPUTADORES Y EQUIPO PERIFÉRICO		6,443,637	6,443,637
2.1.2.02.02.008.07.01.03.02	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE COMPUTADORES Y EQUIPO PERIFÉRICO		4,993,182	4,993,182
2.1.2.02.02.008.07.01.04.01	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		3,558,000	3,558,000
2.1.2.02.02.008.07.01.05.02	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y APARATOS ELÉCTRICOS N.C.P.		44,058,258	44,058,258



CODIGO PRESUPUESTAL	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR (\$) PRESUPUESTO	VALOR (\$) DIC 31 DE 2022	DIFERENCIA (\$)
2.1.2.02.02.008.07.01.05.04	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTRUMENTOS MÉDICOS		9,511,110	9,511,110
2.1.2.02.02.008.09.01.02.05	SERVICIOS RELACIONADOS CON LA IMPRESIÓN - FNE/MPS/GOBERNACION	7,651,456	990,798	(6,660,658)
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02	SERVICIO MÉDICOS ESPECIALIZADOS		4,368,000	4,368,000
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.02	SERVICIO MÉDICOS ESPECIALIZADOS - FNE/MPS/GOBERNACION		538,461	538,461
2.1.2.02.02.009.03.01.09.04	SERVICIO DE AMBULANCIA	560,000	1,000,000	440,000
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05	SERVICIO DE LABORATORIO	15,918,540	10,891,039	(5,027,501)
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	SERVICIO DE LABORATORIO - INIMPUTABLES		8,331,908	8,331,908
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09	OTROS SERVICIOS SANITARIOS N.C.P.	1,532,442	4,151,506	2,619,064
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01	OTROS SERVICIOS SANITARIOS N.C.P.- INIMPUTABLES		4,000,000	4,000,000
2.1.2.02.02.009.04.02.01.01	SERVICIOS DE RECOLECCIÓN DE DESECHOS HOSPITALARIOS Y OTROS DESECHOS BIOLÓGICOS PELIGROSOS	238,575	429,246	190,671
2.1.2.02.02.009.04.04.09.01	OTROS SERVICIOS DE DESCONTAMINACIÓN N.C.P. (ESTERILIZACIÓN)	407,880	127,317	(280,563)
2.1.2.02.02.009.07.01.03.00.01	OTROS SERVICIOS DE LIMPIEZA DE PRODUCTOS TEXTILES	19,570,133		(19,570,133)
2.4.5.02.06.01.01.07.03.01	SERVICIO DE VENTA AL POR MAYOR PRESTADOS A COMISION O POR CONTRATA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS	372,482,655	513,733,375	141,250,720
2.4.5.02.06.01.01.07.03.02	SERVICIO DE VENTA AL POR MAYOR PRESTADOS A COMISION O POR CONTRATA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS - INIMPUTABLES		124,716,992	124,716,992
2.4.5.02.06.01.01.07.04.01	SERVICIO DE VENTA AL POR MAYOR PRESTADOS A COMISION O POR CONTRATA DE PRODUCTOS MEDICOS Y ORTOPEDICOS	18,816,177	22,355,891	3,539,714
2.4.5.02.06.01.01.07.04.02	SERVICIO DE VENTA AL POR MAYOR PRESTADOS A COMISION O POR CONTRATA DE PRODUCTOS MEDICOS Y ORTOPEDICOS - CONVENIO FNE/MPS/GOBERNACION		24,980,004	24,980,004
2.4.5.02.06.03.03.09.03.01	OTROS SERVICIOS DE COMIDAS CONTRATADAS	150,496,651	193,069,660	42,573,009
2.4.5.02.06.03.03.09.03.02	OTROS SERVICIOS DE COMIDAS CONTRATADAS - INIMPUTABLES		35,000,000	35,000,000
TOTAL		713,066,280	1,632,507,122	919,440,842

7. La Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda debe garantizar la adecuada prestación del servicio y cumplir con obligaciones de carácter legal y contractual es por eso que para garantizar el pago de las cuentas por pagar se hace necesario realizar los ajustes en la Cuentas por Pagar del 2023 para respaldar las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2022. En la ejecución de gastos de la vigencia 2023 se realizó el cambio del siguiente código: en el 2022 el código era 2.1.2.02.02.006.02.01.09.01 Servicios de venta al por menor de combustibles, líquidos y gaseosos y productos relacionados en establecimientos no especializados y en la ejecución de gastos del 2023 es 2.1.2.02.02.006.02.02.09.01 Comercio al



por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y productos relacionados en establecimientos especializados.

8. Se hace necesario la creación en el presupuesto de ingresos dentro del componente Régimen Contributivo el siguiente rubro: 1.1.02.05.001.09.02.02.01 Capitado, 1.1.02.05.001.09.02.02.01 Recuperación Cartera PIC (Plan de Intervenciones Colectivas), 1.1.02.05.001.09.02.06.01 Recuperación Cartera RL (Riesgos Laborales), 1.1.02.05.001.09.02.09.01 Recuperación Cartera IPSP (IPS Privadas), 1.1.02.05.001.09.02.12.01 Recuperación Cartera PE (Población Extranjero) y 1.1.02.05.001.09.02.13.01 Recuperación Cartera (particulares).

Código	Nombre Cuenta
1.1.02.05.001.09.02.02.01	Capitado.
1.1.02.05.001.09.02.03.01.01	Recuperación Cartera PIC
1.1.02.05.001.09.02.06.01	Recuperación Cartera RL
1.1.02.05.001.09.02.09.01	Recuperación Cartera IPSP
1.1.02.05.001.09.02.12.01	Recuperación Cartera PE
1.1.02.05.001.09.02.13.01	Recuperación Cartera P

9. Que con el fin de llevarle un efectivo control a la ejecución de los recursos que se adicionan para el pago de las cuentas por pagar de la vigencia 2022, se hace necesario crear un rubro presupuestal que las identifique por cada uno de los conceptos del gasto de los convenios de Inimputables, el Fondo Nacional de Estupefaciente, Ministerio de Protección Social y Gobernación 2.1.2.02.02.006.02.01.05.01.01 - Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados - FNE/MPS/GOBERNACION, 2.1.2.02.02.008.05.02.05.02 Servicios de Protección (Guardas de Seguridad) - INIMPUTABLES, 2.1.2.02.02.008.05.03.03.02 Servicios de Limpieza en General - INIMPUTABLES, 2.1.2.02.02.008.07.01.03.02 Servicios de Mantenimiento y Reparación de Computadores y Equipo Periférico - INIMPUTABLES, 2.1.2.02.02.008.09.01.02.05 Servicios Relacionados con la Impresión - FNE/MPS/GOBERNACION, 2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.02 Servicios Médicos Especializados-FNE/MPS/GOBERNACION, 2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01 Servicios de Laboratorio - INIMPUTABLES, 2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01 Otros Servicios Sanitarios N.C.P.- INIMPUTABLES, 2.4.5.02.06.01.01.07.03.02 Servicios de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Farmacéuticos - INIMPUTABLES, 2.4.5.02.06.01.01.07.04.02 Servicio de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Médicos y Ortopédicos - CONVENIO FNE/MPS/GOBERNACION, 2.4.5.02.06.03.03.09.03.02 Otros Servicios de Comidas Contratadas - INIMPUTABLES.

5



Código	Nombre Cuenta
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados - FNE/MPS/GOBERNACION
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de Limpieza en General - INIMPUTABLES
2.1.2.02.02.008.07.01.03.02	Servicios de Mantenimiento y Reparación de Computadores y Equipo Periférico – INIMPUTABLES,
2.1.2.02.02.008.09.01.02.05	Servicios Relacionados con la Impresión - FNE/MPS/GOBERNACION,
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.02	Servicios Médicos Especializados-FNE/MPS/GOBERNACION
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicios de Laboratorio – INIMPUTABLES
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01	Otros Servicios Sanitarios N.C.P.- INIMPUTABLES
2.4.5.02.06.01.01.07.03.02	Servicios de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Farmacéuticos – INIMPUTABLES
2.4.5.02.06.01.01.07.04.02	Servicio de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Médicos y Ortopédicos - CONVENIO FNE/MPS/GOBERNACION
2.4.5.02.06.03.03.09.03.02	Otros Servicios de Comidas Contratadas – INIMPUTABLES.

10. Que según los lineamientos de la Secretaria de Hacienda los gastos de personal se presupuestarían con un incremento del 15% para la vigencia 2023, por lo tanto el personal auxiliar de enfermería y administrativo perteneciente a la planta fija quedaría ganando más de dos salarios mínimos legales y conforme a la norma no tendrían derecho al auxilio de transporte, el incremento autorizado de acuerdo el IPC del Dane es de 13.12% por lo tanto el personal de planta con el incremento tendría derecho al auxilio de transporte, para lo cual se hace necesario crear el siguiente rubros presupuestales: 2.1.1.01.01.001.05 Auxilio de transporte, de la siguiente manera:

Código	Nombre Cuenta
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte

Con respecto a la creación del rubro de Auxilio de Transporte en el Componente de Planta Fija se puede observar en las proyecciones con el 15% y con el 13.12% de incremento salarial para el 2023, que con el 15% sería más de 2 salarios mínimos y con el 13.12% menos de 2 salarios mínimos, lo cual significa que con el aumento autorizado del 13.12% tendrían derecho a auxilio de transporte los cargos de auxiliares administrativos y auxiliares de enfermería.



CARGO	APELLIDOS Y NOMBRES	SUELDO BÁSICO 2023 13.12%	SUELDO BÁSICO 2023 15%
Auxiliar Administrativo	ARENAS ROJAS MARIA ALEYDA	2,160,071	2,355,398
Auxiliar Administrativo	SANCHEZ ARBELAEZ JAIME ANDRES	2,160,071	2,355,398
Auxiliar Área Salud	TREJOS MAPURA JUAN CARLOS	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	ARCHILA OSSA MARIA ERCILDA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	BERRIO MOLINA ELMAN DE JESÚS	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	CASTRILLON BEDOYA LUZ MARINA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	HENAO ALEYDA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	LÓPEZ LOAIZA LUZ ELENA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	MARTINEZ LONDOÑO DIANA PATRICIA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	MONTAÑO TRUJILLO FRANCY ELENA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	MONTOYA PALACIO NUVIA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	MORALES ZAPATA JUAN CARLOS	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	NOREÑA CARDONA YADIRA	2,146,359	2,340,447
Auxiliar Área Salud	VANEGAS CASTAÑEDA ANA RITA	2,146,359	2,340,447
TOTAL		30,076,452	32,796,156

11. Que para dar cumplimiento al artículo 189 de la ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios se hace necesario adicionar el 5% en el rubro de mantenimiento tal y como lo trata el considerando 5, porcentaje que asciende a la suma de **Cuarenta y Tres Millones Seiscientos Treinta y Un Mil Trecientos Treinta Pesos Mcte (\$43,631,330)**.
12. Que de igual manera se requiere adicionar en el presupuesto de gastos de la ESE Hospital Mental Universitario de Risaralda vigencia fiscal 2023, el valor de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595)**, de la siguiente manera:

Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2	Gastos	872,626,595
2.1	Funcionamiento	567,231,099
2.1.1	Gastos de personal	245,509,175
2.1.1.01	Planta de personal permanente	245,509,175
2.1.1.01.02	Contribuciones inherentes a la nómina	202,276,792
2.1.1.01.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	19,990,900
2.1.1.01.02.002	Aportes a la seguridad social en salud	14,160,700
2.1.1.01.02.003	Aportes de Cesantías	144,634,175
2.1.1.01.02.003.01	Cesantías	144,634,175
2.1.1.01.02.004	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	7,305,600
2.1.1.01.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	3,633,100
2.1.1.01.02.006	Aportes al ICBF	8,717,975
2.1.1.01.02.007	Aportes al SENA	1,094,142
2.1.1.01.02.008	Aportes a la ESAP	913,400
2.1.1.01.02.009	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1,826,800
2.1.1.01.03	Remuneración no constitutiva de factor salarial	43,232,383





Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.1.01.03.001	Prestaciones sociales	43,232,383
2.1.1.02	Personal supernumerario y planta temporal	43,232,383
2.1.1.02.01	Factores constitutivos de salario	43,232,383
2.1.1.02.01.001	Factores salariales comunes	43,232,383
2.1.1.02.02	Contribuciones inherentes a la nómina	43,232,383
2.1.1.02.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	14,414,300
2.1.1.02.02.002	Aportes a la seguridad social en salud	10,211,100
2.1.1.02.02.004	Aportes a cajas de compensación familiar	8,500,500
2.1.1.02.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	2,898,600
2.1.1.02.02.006	Aportes al ICBF	2,311,667
2.1.1.02.02.007	Aportes al SENA	881,933
2.1.1.02.02.008	Aportes a la ESAP	1,888,933
2.1.1.02.02.009	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	2,125,350
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	321,721,924
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	321,721,924
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	321,721,924
2.1.2.02.02.005	Servicios de la construcción	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03	Servicios de Construcción	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01	Edificios	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01.02	Edificios no residenciales	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01.02.09	Otros edificios no residenciales	40,622,779
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	48,160,029
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	48,160,029
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	47,203,716
2.1.2.02.02.006.02.01.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir y calzado	2,321,364
2.1.2.02.02.006.02.01.03.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir	2,321,364
2.1.2.02.02.006.02.01.06	Servicios de venta al por menor de materiales de construcción y ferretería en establecimientos no especializados	27,684,420
2.1.2.02.02.006.02.01.06.05	Servicios de venta al por menor de artículos de ferretería y herramientas manuales en establecimientos no especializados	27,684,420
2.1.2.02.02.006.02.01.07	Servicios de venta al por menor de productos químicos y farmacéuticos en establecimientos no especializados	17,197,932
2.1.2.02.02.006.02.01.07.06	Servicios de venta al por menor de materiales de limpieza en establecimientos no especializados	17,197,932
2.1.2.02.02.006.02.02	Comercio al por menor en establecimientos especializados	956,313



Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.2.02.02.006.02.02.09	Comercio al por menor de otros productos n.c.p. en establecimientos especializados	956,313
2.1.2.02.02.006.02.02.09.01	Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y productos relacionados en establecimientos especializados	956,313
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	224,139,171
2.1.2.02.02.008.03	Otros Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	19,030,033
2.1.2.02.02.008.03.01	Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.01	Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.01.03	Servicio de consultoría gestión de recursos humanos	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.04	Servicios de Diseño y desarrollo en tecnología de la información (TIC)	19,005,033
2.1.2.02.02.008.03.01.04.03	Software originales	19,005,033
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	136,544,951
2.1.2.02.02.008.05.01	Servicios de Empleo	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.01.02	Servicios de intermediación laboral	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.01.02.05	Otros servicios relacionados con el empleo	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.02.05.02	Servicios de protección (Guardas de seguridad)- inimputables	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	11,596,836
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	11,596,836
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de limpieza general - INIMPUTABLES	11,596,836
2.1.2.02.02.008.07	Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	68,564,187
2.1.2.02.02.008.07.01	Servicios de mantenimiento y reparación de productos metálicos elaborados, maquinaria y equipo	68,564,187
2.1.2.02.02.008.07.01.03	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	11,436,819
2.1.2.02.02.008.07.01.03.01	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	6,443,637
2.1.2.02.02.008.07.01.03.02	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico - INIMPUTABLES	4,993,182
2.1.2.02.02.008.07.01.03.03	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	3,558,000
2.1.2.02.02.008.07.01.04.01	Servicios de mantenimiento y reparación de vehículos automotores	3,558,000
2.1.2.02.02.008.07.01.05	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo	53,569,368
2.1.2.02.02.008.07.01.05.02	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	44,058,258



Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.2.02.02.008.07.01.05.04	Servicios de mantenimiento y reparación de instrumentos médicos	9,511,110
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	8,799,945
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicio de Laboratorio - INIMPUTABLES	1,990,210
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09	Otros servicios sanitarios n.c.p.	2,619,064
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01	Otros servicios sanitarios n.c.p. - INIMPUTABLES	4,000,000
2.1.2.02.02.009.04	Servicios de Alcantarillado, Recolección, Tratamiento y Disposición de Desechos y Otros Servicios de Saneamiento Ambiental	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02	Servicios de recolección de desechos	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02.01	Servicios de recolección de desechos peligrosos	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02.01.01	Servicios de recolección de desechos hospitalarios y otros desechos biológicos peligrosos	190,671
2.4	Gastos de Comercialización y Producción	305,395,496
2.4.5	Gastos de Producción y Operación	305,395,496
2.4.5.02	Adquisición de servicios	305,395,496
2.4.5.02.06	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	305,395,496
2.4.5.02.06.01	Comercio al por Mayor	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01.07	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos químicos y farmacéuticos	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos	121,400,024
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos- INIMPUTABLES	124,716,992
2.4.5.02.06.01.01.07.04	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos médicos y ortopédicos	3,539,714
2.4.5.02.06.01.01.07.04.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos médicos y ortopédicos - FNE/MPS/GOBERNACION	24,980,004
2.4.5.02.06.03	Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	30,758,762
2.4.5.02.06.03.03	Servicios de suministro de comidas	30,758,762
2.4.5.02.06.03.03.09	Catering para eventos y otros servicios de comidas	30,758,762
2.4.5.02.06.03.03.09.03	Otros servicios de comidas contratadas	30,758,762



13. Que de acuerdo con los considerandos numerales 5, 6 y 9, la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, realizará los ajustes en el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2023, así: **adicionar** la suma de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595)**, en el presupuesto de ingresos en el componente de Disponibilidad Inicial (b) **adicionar** la suma de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595)**., para apalancar las cuentas por pagar constituidas en la vigencia 2022, (c) **Trasladar** para cubrir Auxilio de Transporte de la planta fija, el saldo de las cuentas por pagar y el 5% de mantenimiento por valor de **Ciento Noventa y Siete Millones Doscientos Ochenta y Cinco Mil Seiscientos Cinco Pesos Moneda Corriente (\$197.285.605)**, de la siguiente manera:

Contracreditar

Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2	Gastos	197,285,605
2.1	Funcionamiento	197,285,605
2.1.1	Gastos de personal	28,000,000
2.1.1.01	Planta de personal permanente	28,000,000
2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario	28,000,000
2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes	28,000,000
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	28,000,000
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	169,285,605
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	169,285,605
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	169,285,605
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02.01.05	Servicios de venta al por menor de productos diversos de consumo en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir y calzado	43,631,330
2.1.2.02.02.006.02.01.03.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir	43,631,330



Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2.1.2.02.02.006.02.01.07	Servicios de venta al por menor de productos químicos y farmacéuticos en establecimientos no especializados	46,814,247
2.1.2.02.02.006.02.01.07.04	Comercio al por menor de productos médicos y ortopédicos, en establecimientos no especializados	46,814,247
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	45,988,731
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	39,328,073
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05.00	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03.00	Servicios de limpieza general	20,903,164
2.1.2.02.02.008.09	Otros servicios de manufactura, servicios de edición, impresión y reproducción, servicios de recuperación de materiales	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01	Servicios de edición, impresión y reproducción	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01.02	Servicios de impresión y reproducción de información grabada, a comisión o por contrato	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01.02.02	Servicios relacionados con la impresión - FNE/MPS/GOBERNACION	6,660,658
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	24,878,197
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05	Servicio de Laboratorio	5,027,501
2.1.2.02.02.009.04	Servicios de Alcantarillado, Recolección, Tratamiento y Disposición de Desechos y Otros Servicios de Saneamiento Ambiental	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04	Servicios de descontaminación	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04.09	Otros servicios de descontaminación n.c.p.	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04.09.00	Otros servicios de descontaminación n.c.p. (Esterilización)	280,563
2.1.2.02.02.009.07	Otros servicios	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01	Servicios de lavado, limpieza y teñido	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01.03	Otros servicios de limpieza de productos textiles	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01.03.00	Otros servicios de limpieza de productos textiles	19,570,133

Acreditar:



Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2	Gastos	197,285,605
2.1	Funcionamiento	130,620,662
2.1.1	Gastos de personal	28,000,000
2.1.1.01	Planta de personal permanente	28,000,000
2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario	28,000,000
2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes	28,000,000
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	28,000,000
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	102,620,661.75
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	102,620,662
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	102,620,662
2.1.2.02.02.005	Servicios de la construcción	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03	Servicios de Construcción	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01	Edificios	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01.02	Edificios no residenciales	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01.02.09	Otros edificios no residenciales	43,631,330
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.05	Servicios de venta al por menor de productos diversos de consumo en establecimientos no especializados	1,509,202
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados	1,509,202
2.1.2.02.02.006.02.01.06	Servicios de venta al por menor de materiales de construcción y ferretería en establecimientos no especializados	6,463,898
2.1.2.02.02.006.02.01.06.05	Servicios de venta al por menor de artículos de ferretería y herramientas manuales en establecimientos no especializados	6,463,898
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	51,016,232
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	39,328,073
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05.02	Servicios de protección (Guardas de seguridad)- inimputables	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de limpieza general - INIMPUTABLES	20,903,164



Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03.01.02	Servicios médicos y odontológicos	4,906,461
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02	Servicio médicos especializados	4,368,000
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.01	Servicio médicos especializados - FNE/MPS/GOBERNACION	538,461
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	6,781,698
2.1.2.02.02.009.03.01.09.04	Servicio de Ambulancia	440,000
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicio de Laboratorio	6,341,698
2.4	Gastos de Comercialización y Producción	66,664,943
2.4.5	Gastos de Producción y Operación	66,664,943
2.4.5.02	Adquisición de servicios	66,664,943
2.4.5.02.06	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	66,664,943
2.4.5.02.06.01	Comercio al por Mayor	66,664,943
2.4.5.02.06.01.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata	19,850,696
2.4.5.02.06.01.01.07	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos químicos y farmacéuticos	19,850,696
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos	19,850,696
2.4.5.02.06.03	Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03	Servicios de suministro de comidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09	Catering para eventos y otros servicios de comidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09.03	Otros servicios de comidas contratadas	11,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09.03.01	Otros servicios de comidas contratadas - INIMPUTABLES	35,000,000

En mérito de lo expuesto,



ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO: Crear en el presupuesto de ingresos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2023, los siguientes reglones rentísticos:

Código	Nombre Cuenta
1.1.02.05.001.09.02.02.01	Capitado.
1.1.02.05.001.09.02.03.01.01	Recuperación Cartera PIC
1.1.02.05.001.09.02.06.01	Recuperación Cartera RL
1.1.02.05.001.09.02.09.01	Recuperación Cartera IPSP
1.1.02.05.001.09.02.12.01	Recuperación Cartera PE
1.1.02.05.001.09.02.13.01	Recuperación Cartera P

ARTÍCULO SEGUNDO: Crear en el presupuesto de gastos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2023, los siguientes objeto del gasto:

Código	Nombre Cuenta
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte

Código	Nombre Cuenta
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados - FNE/MPS/GOBERNACION
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de Limpieza en General - INIMPUTABLES
2.1.2.02.02.008.07.01.03.02	Servicios de Mantenimiento y Reparación de Computadores y Equipo Periférico – INIMPUTABLES,
2.1.2.02.02.008.09.01.02.05	Servicios Relacionados con la Impresión - FNE/MPS/GOBERNACION,
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.02	Servicios Médicos Especializados-FNE/MPS/GOBERNACION
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicios de Laboratorio – INIMPUTABLES
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01	Otros Servicios Sanitarios N.C.P.- INIMPUTABLES
2.4.5.02.06.01.01.07.03.02	Servicios de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Farmacéuticos – INIMPUTABLES



Código	Nombre Cuenta
2.4.5.02.06.01.01.07.04.02	Servicio de Venta al por Mayor Prestados a Comisión o por Contrata de Productos Médicos y Ortopédicos - CONVENIO FNE/MPS/GOBERNACION
2.4.5.02.06.03.03.09.03.02	Otros Servicios de Comidas Contratadas – INIMPUTABLES.

ARTÍCULO TERCERO: Adicionar en el Presupuesto de Ingresos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, en la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2023, la suma de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595)**. como se detalla a continuación:

Código	Nombre de la Cuenta	Valor (\$)
1	Ingresos Corrientes	872,626,595
1.0	Disponibilidad Inicial	872,626,595
1.0.02	Bancos	872,626,595

ARTÍCULO CUARTO: Adicionar en el Presupuesto de Gastos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, en la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2023, la suma de **Ochocientos Setenta y Dos Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Noventa y Cinco Pesos Moneda Corriente (\$872.626.595)**. de la siguiente manera:

Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2	Gastos	872,626,595
2.1	Funcionamiento	567,231,099
2.1.1	Gastos de personal	245,509,175
2.1.1.01	Planta de personal permanente.	245,509,175
2.1.1.01.02	Contribuciones inherentes a la nómina	202,276,792
2.1.1.01.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	19,990,900
2.1.1.01.02.002	Aportes a la seguridad social en salud	14,160,700
2.1.1.01.02.003	Aportes de Cesantías	144,634,175
2.1.1.01.02.003.01	Cesantías	144,634,175
2.1.1.01.02.004	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	7,305,600
2.1.1.01.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	3,633,100
2.1.1.01.02.006	Aportes al ICBF	8,717,975
2.1.1.01.02.007	Aportes al SENA	1,094,142
2.1.1.01.02.008	Aportes a la ESAP	913,400
2.1.1.01.02.009	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1,826,800



Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.1.01.03	Remuneración no constitutiva de factor salarial	43,232,383
2.1.1.01.03.001	Prestaciones sociales	43,232,383
2.1.1.02	Personal supernumerario y planta temporal	43,232,383
2.1.1.02.01	Factores constitutivos de salario	43,232,383
2.1.1.02.01.001	Factores salariales comunes	43,232,383
2.1.1.02.02	Contribuciones inherentes a la nómina	43,232,383
2.1.1.02.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	14,414,300
2.1.1.02.02.002	Aportes a la seguridad social en salud	10,211,100
2.1.1.02.02.004	Aportes a cajas de compensación familiar	8,500,500
2.1.1.02.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	2,898,600
2.1.1.02.02.006	Aportes al ICBF	2,311,667
2.1.1.02.02.007	Aportes al SENA	881,933
2.1.1.02.02.008	Aportes a la ESAP	1,888,933
2.1.1.02.02.009	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	2,125,350
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	321,721,924
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	321,721,924
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	321,721,924
2.1.2.02.02.005	Servicios de la construcción	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03	Servicios de Construcción	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01	Edificios	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01.02	Edificios no residenciales	40,622,779
2.1.2.02.02.005.03.01.02.09	Otros edificios no residenciales	40,622,779
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	48,160,029
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	48,160,029
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	47,203,716
2.1.2.02.02.006.02.01.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir y calzado	2,321,364
2.1.2.02.02.006.02.01.03.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir	2,321,364
2.1.2.02.02.006.02.01.06	Servicios de venta al por menor de materiales de construcción y ferretería en establecimientos no especializados	27,684,420
2.1.2.02.02.006.02.01.06.05	Servicios de venta al por menor de artículos de ferretería y herramientas manuales en establecimientos no especializados	27,684,420
2.1.2.02.02.006.02.01.07	Servicios de venta al por menor de productos químicos y farmacéuticos en establecimientos no especializados	17,197,932
2.1.2.02.02.006.02.01.07.06	Servicios de venta al por menor de materiales de limpieza en establecimientos no especializados	17,197,932





Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.2.02.02.006.02.02	Comercio al por menor en establecimientos especializados	956,313
2.1.2.02.02.006.02.02.09	Comercio al por menor de otros productos n.c.p. en establecimientos especializados	956,313
2.1.2.02.02.006.02.02.09.01	Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y productos relacionados en establecimientos especializados	956,313
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	224,139,171
2.1.2.02.02.008.03	Otros Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	19,030,033
2.1.2.02.02.008.03.01	Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.01	Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.01.03	Servicio de consultoría gestión de recursos humanos	25,000
2.1.2.02.02.008.03.01.04	Servicios de Diseño y desarrollo en tecnología de la información (TIC)	19,005,033
2.1.2.02.02.008.03.01.04.03	Software originales	19,005,033
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	136,544,951
2.1.2.02.02.008.05.01	Servicios de Empleo	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.01.02	Servicios de intermediación laboral	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.01.02.05	Otros servicios relacionados con el empleo	102,534,106
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.02.05.02	Servicios de protección (Guardas de seguridad)- inimputables	22,414,009
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	11,596,836
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	11,596,836
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de limpieza general - INIMPUTABLES	11,596,836
2.1.2.02.02.008.07	Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	68,564,187
2.1.2.02.02.008.07.01	Servicios de mantenimiento y reparación de productos metálicos elaborados, maquinaria y equipo	68,564,187
2.1.2.02.02.008.07.01.03	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	11,436,819
2.1.2.02.02.008.07.01.03.01	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico	6,443,637
2.1.2.02.02.008.07.01.03.02	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico - INIMPUTABLES	4,993,182
2.1.2.02.02.008.07.01.03.03	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	3,558,000
2.1.2.02.02.008.07.01.04.01	Servicios de mantenimiento y reparación de vehículos automotores	3,558,000
2.1.2.02.02.008.07.01.05	Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo	53,569,368



Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.1.2.02.02.008.07.01.05.02	Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	44,058,258
2.1.2.02.02.008.07.01.05.04	Servicios de mantenimiento y reparación de instrumentos médicos	9,511,110
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	8,799,945
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	8,609,274
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicio de Laboratorio - INIMPUTABLES	1,990,210
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09	Otros servicios sanitarios n.c.p.	2,619,064
2.1.2.02.02.009.03.01.09.09.01	Otros servicios sanitarios n.c.p. - INIMPUTABLES	4,000,000
2.1.2.02.02.009.04	Servicios de Alcantarillado, Recolección, Tratamiento y Disposición de Desechos y Otros Servicios de Saneamiento Ambiental	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02	Servicios de recolección de desechos	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02.01	Servicios de recolección de desechos peligrosos	190,671
2.1.2.02.02.009.04.02.01.01	Servicios de recolección de desechos hospitalarios y otros desechos biológicos peligrosos	190,671
2.4	Gastos de Comercialización y Producción	305,395,496
2.4.5	Gastos de Producción y Operación	305,395,496
2.4.5.02	Adquisición de servicios	305,395,496
2.4.5.02.06	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	305,395,496
2.4.5.02.06.01	Comercio al por Mayor	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01.07	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos químicos y farmacéuticos	274,636,734
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos	121,400,024
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos- INIMPUTABLES	124,716,992
2.4.5.02.06.01.01.07.04	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos médicos y ortopédicos	3,539,714
2.4.5.02.06.01.01.07.04.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos médicos y ortopédicos - FNE/MPS/GOBERNACION	24,980,004
2.4.5.02.06.03	Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	30,758,762
2.4.5.02.06.03.03	Servicios de suministro de comidas	30,758,762
2.4.5.02.06.03.03.09	Catering para eventos y otros servicios de comidas	30,758,762



Código	Nombre Cuenta	VALOR (\$)
2.4.5.02.06.03.03.09.03	Otros servicios de comidas contratadas	30,758,762

ARTÍCULO QUINTO: Trasladar en el Presupuesto de Gastos de la Empresa Social del Estado Hospital Mental Universitario de Risaralda, en la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2023, la suma de **Ciento Noventa y Siete Millones Doscientos Ochenta y Cinco Mil Seiscientos Cinco Pesos Moneda Corriente (\$197.285.605)**, de la siguiente manera:

Contracreditar:

Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2.1	Funcionamiento	197,285,605
2.1.1	Gastos de personal	28,000,000
2.1.1.01	Planta de personal permanente	28,000,000
2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario	28,000,000
2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes	28,000,000
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	28,000,000
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	169,285,605
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	169,285,605
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	169,285,605
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	98,418,677
2.1.2.02.02.006.02.01.05	Servicios de venta al por menor de productos diversos de consumo en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir y calzado	43,631,330
2.1.2.02.02.006.02.01.03.03	Servicios de venta al por menor de artículos textiles, prendas de vestir	43,631,330
2.1.2.02.02.006.02.01.07	Servicios de venta al por menor de productos químicos y farmacéuticos en establecimientos no especializados	46,814,247
2.1.2.02.02.006.02.01.07.04	Comercio al por menor de productos médicos y ortopédicos, en establecimientos no especializados	46,814,247
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	45,988,731



Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	39,328,073
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05.00	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03.00	Servicios de limpieza general	20,903,164
2.1.2.02.02.008.09	Otros servicios de manufactura, servicios de edición, impresión y reproducción, servicios de recuperación de materiales	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01	Servicios de edición, impresión y reproducción	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01.02	Servicios de impresión y reproducción de información grabada, a comisión o por contrato	6,660,658
2.1.2.02.02.008.09.01.02.02	Servicios relacionados con la impresión - FNE/MPS/GOBERNACION	6,660,658
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	24,878,197
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	5,027,501
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05	Servicio de Laboratorio	5,027,501
2.1.2.02.02.009.04	Servicios de Alcantarillado, Recolección, Tratamiento y Disposición de Desechos y Otros Servicios de Saneamiento Ambiental	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04	Servicios de descontaminación	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04.09	Otros servicios de descontaminación n.c.p.	280,563
2.1.2.02.02.009.04.04.09.00	Otros servicios de descontaminación n.c.p. (Esterilización)	280,563
2.1.2.02.02.009.07	Otros servicios	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01	Servicios de lavado, limpieza y teñido	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01.03	Otros servicios de limpieza de productos textiles	19,570,133
2.1.2.02.02.009.07.01.03.00	Otros servicios de limpieza de productos textiles	19,570,133



Acreditar:

Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2	Gastos	197,285,605
2.1	Funcionamiento	130,620,662
2.1.1	Gastos de personal	28,000,000
2.1.1.01	Planta de personal permanente	28,000,000
2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario	28,000,000
2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes	28,000,000
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	28,000,000
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	102,620,661.75
2.1.2.02	Adquisición diferente de Activos	102,620,662
2.1.2.02.02	Adquisición de Servicios	102,620,662
2.1.2.02.02.005	Servicios de la construcción	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03	Servicios de Construcción	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01	Edificios	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01.02	Edificios no residenciales	43,631,330
2.1.2.02.02.005.03.01.02.09	Otros edificios no residenciales	43,631,330
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02	Servicios de venta al por menor	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01	Servicios de venta al por menor en establecimientos no especializados	7,973,100
2.1.2.02.02.006.02.01.05	Servicios de venta al por menor de productos diversos de consumo en establecimientos no especializados	1,509,202
2.1.2.02.02.006.02.01.05.01	Servicios de venta al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería en establecimientos no especializados	1,509,202
2.1.2.02.02.006.02.01.06	Servicios de venta al por menor de materiales de construcción y ferretería en establecimientos no especializados	6,463,898
2.1.2.02.02.006.02.01.06.05	Servicios de venta al por menor de artículos de ferretería y herramientas manuales en establecimientos no especializados	6,463,898
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	51,016,232
2.1.2.02.02.008.05	Servicios de soporte	39,328,073
2.1.2.02.02.008.05.02	Servicios de investigación y seguridad	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05	Servicios de protección (Guardas de seguridad)	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.02.05.02	Servicios de protección (Guardas de seguridad)- inimputables	18,424,909
2.1.2.02.02.008.05.03	Servicios de Limpieza	20,903,164
2.1.2.02.02.008.05.03.03	Servicios de limpieza general	20,903,164



Código	Nombre Cuenta	Valor (\$)
2.1.2.02.02.008.05.03.03.02	Servicios de limpieza general - INIMPUTABLES	20,903,164
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03	Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03.01	Servicios de salud humana	11,688,159
2.1.2.02.02.009.03.01.02	Servicios médicos y odontológicos	4,906,461
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02	Servicio médicos especializados	4,368,000
2.1.2.02.02.009.03.01.02.02.01	Servicio médicos especializados - FNE/MPS/GOBERNACION	538,461
2.1.2.02.02.009.03.01.09	Otros servicios sanitarios	6,781,698
2.1.2.02.02.009.03.01.09.04	Servicio de Ambulancia	440,000
2.1.2.02.02.009.03.01.09.05.01	Servicio de Laboratorio	6,341,698
2.4	Gastos de Comercialización y Producción	66,664,943
2.4.5	Gastos de Producción y Operación	66,664,943
2.4.5.02	Adquisición de servicios	66,664,943
2.4.5.02.06	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	66,664,943
2.4.5.02.06.01	Comercio al por Mayor	66,664,943
2.4.5.02.06.01.01	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata	19,850,696
2.4.5.02.06.01.01.07	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos químicos y farmacéuticos	19,850,696
2.4.5.02.06.01.01.07.03	Servicios de venta al por mayor prestados a comisión o por contrata de productos farmacéuticos	19,850,696
2.4.5.02.06.03	Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03	Servicios de suministro de comidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09	Catering para eventos y otros servicios de comidas	46,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09.03	Otros servicios de comidas contratadas	11,814,247
2.4.5.02.06.03.03.09.03.01	Otros servicios de comidas contratadas - INIMPUTABLES	35,000,000






HOMERIS
E.S.E. Hospital Mental
Universitario de Risaralda

Humanizando la Salud Mental

ARTÍCULO SEXTO: El presente acuerdo rige y surte efectos fiscales a partir de la fecha de aprobación por parte del Consejo Departamental de Política Fiscal CODFIS.

PÚBLIQUESE Y CÚMPLASE.

Dado en Pereira a los (22) días del mes de marzo de dos mil veintitrés (2023).


BRUNA PATRICIA CARRILLO MEJIA
Presidente (E)


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
Gerente
Secretario Junta Directiva

Elaboró y Proyecto:  Paula Andrea Vélez Cardona - Subgerente Administrativa