

CODIGO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
4	INGRESOS OPERACIONALES	7	79.692.441.028	93.136.044.944
41	INGRESOS FISCALES		9.209.902.570	42.030.382.375
4105	Tributarios		5.251.510.624	37.553.892.514
4110	No Tributarios		3.960.207.627	4.476.489.861
4195	Devoluciones y Descuentos		1.815.681	-
42	VENTA DE BIENES		587.588.938	566.759.426
4210	Bienes Comercializados		587.588.938	566.759.426
4295	Devolución, Rebajas y Descuentos Venta de Bienes		-	-
43	VENTA DE SERVICIOS		188.508.140	225.576.263
4311	Admón Del Régimen De Seguridad Social		-	-
4312	Servicios De Salud		187.965.340	225.576.263
4395	Devolución, Rebajas y Descuentos Venta de Bienes		542.800	-
44	TRANSFERENCIAS		60.220.327.993	36.326.163.175
4403	Corrientes Del Gobierno General		-	-
4408	Sistema General De Participaciones		60.220.327.993	36.326.163.175
4421	Sistema General De Seguridad Social En Salud		-	-
45	RECURSOS DE LOS FONDOS DE RESERVAS DE PEN		23.562.156	-
4510	Cuotas Partes De Pensiones		23.562.156	-
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		5.838.824.317	6.332.539.507
4722	Operaciones De Balance Sin Situación De Fondo		5.838.824.317	6.332.539.507
4725	Operaciones De Traspaso de Bienes y Derechos		-	-
48	OTROS INGRESOS		3.623.726.914	7.654.624.198
4805	Financieros		337.245.253	290.987.196
4808	Otros Ingresos Ordinarios		-	-
4810	Extraordinarios		681.246.957	7.323.586.495
4815	Ajustes Oe Ejercicios Anteriores		2.605.234.704	40.050.507
5	GASTOS OPERACIONALES	8	85.056.505.600	87.298.789.753
51	DE ADMINISTRACION		8.599.350.988	7.098.287.506
5101	Sueldos y Salarios		5.470.540.328	4.372.974.350
5102	Contribuciones Imputadas		1.066.292.922	471.109.898
5103	Contribuciones Efectivas		721.085.449	785.189.367
5104	Aportes Sobre La Nomina		147.265.500	158.282.300
5111	Generales		1.143.892.807	1.251.177.596
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		50.274.182	59.553.995

GERSON BERMONT GALAVIS
 DIRECTOR GENERAL

CODIGO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
52	DE OPERACION		105.309.940	38.721.494
5211	Generales		-	-
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas		105.309.940	38.721.494
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRE Y AMORT		45.263.145	68.332.445
5304	Provisión Para Deudores		-	-
5306	Provisión Para Protección De Inventarios		-	-
5307	Provisión Para Protección De Prop, Planta y Equipo		-	-
5330	Depreciación de Prop, Planta y Equipo		45.263.145	68.332.445
5345	Amortización Intangibles		-	-
54	TRANSFERENCIAS		301.991.600	3.798.578.723
5421	Sistema General De Seguridad Social		-	-
5423	DEV REBAJAS Y DESCUENTOS EN VTAS DE SALU		301.991.600	3.798.578.723
55	GASTO SOCIAL		66.945.617.967	58.120.458.019
5502	Salud		66.945.617.967	58.120.458.019
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		5.838.824.317	6.332.539.507
5705	Fondos Entregados		-	-
5722	Operaciones Sin Flujo De Efectivo		5.838.824.317	6.332.539.507
58	OTROS GASTOS		3.220.147.643	11.841.872.059
5801	Intereses		-	-
5802	Comisiones		-	-
5805	Financieros		3.391.933	5.572.670
5810	Extraordinarios		-	67.462.000
5815	Ajuste De Ejercicios Anteriores		3.216.755.710	11.903.761.389
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		-	-
5905	Cierre Oe Ingresos, Gastos y Costos		-	-
6	COSTO DE VENTAS	9	470.157.416	452.224.740
62	COSTO DE VENTA DE BIENES		470.157.416	452.224.740
6210	De Administración		470.157.416	452.224.740
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		-	-
6310	Contribuciones Efectivas		-	-
	EXCEDENTE (deficit) OPERACIONAL		5.834.221.988	5.385.030.451
	EXCEDENTE (deficit) DE EJERCICIO		-	-

GELMIRA GAITAN LÓPEZ
 CONTADORAJE P 130018-T

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
1	ACTIVO CORRIENTE		19.918.077.224	22.276.437.528
11	EFFECTIVO	1	11.080.801.299	16.349.997.221
1105	Caja		100.000	100.000
1110	Bancos y Corporaciones		11.080.701.299	16.349.897.221
12	INVERSIONES		-	-
1201	Inversiones Admón Liquidez Renta Fija		-	-
1202	Inversiones Admón Liquidez Renta Var		-	-
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlan		-	-
1208	Inversiones Patrimoniales Controlantes		-	-
1280	Provisión Para Protección De Inversiones		-	-
14	OEUCORES		8.698.509.093	5.609.980.125
1401	Cobros Coactivos		5.052.690.807	-
1406	Venta De Bienes		-	-
1409	Servicios de Salud		-	-
1413	Transferencias Por Cobrar	2	3.069.546.936	3.525.627.665
1417	Admón Sistema De Seguridad Social En Pensiones		-	-
1420	Avances y Anticipos Entregados		74.799.114	-
1424	Recursos Entregados En Administración		501.472.236	-
1425	Depositos Entregados		-	-
1475	Deudas De Difícil Cobro		-	2.084.352.460
1480	Provisión Para Deudores (cr)		-	-
15	INVENTARIOS	3	138.766.832	316.460.182
1510	Mercancías En Existencia		138.766.832	316.460.182
1518	Materiales Para La Prestación De Servicios		-	-
1525	En Transito		-	-
	ACTIVO NO CORRIENTE		8.575.222.163	4.640.836.648
12	INVERSIONES		-	-
1202	Inversiones Admón Liquidez Renta Varía		-	-
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes		-	-
1208	Inversiones Patrimoniales Controlantes		-	-
1280	Provisión Para La Protección De Inversiones		-	-
14	DEUDORES		6.010.588.642	2.781.083.426
1470	Otros Deudores		6.010.588.642	2.781.083.426

CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
2	PASIVO CORRIENTE		25.913.141.859	25.203.280.126
23	OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
2301	Administración de Liquidez		-	-
24	CUENTAS POR PAGAR		22.666.662.150	23.897.430.315
2401	Adquisición De Bienes y Servicios Nacionales		-	91.214.556
2403	Transferencias		-	-
2425	Acreedores		7.305.443.263	4.637.690.173
2436	Retención En La Fuente E Impuestos De Timbre		8.311.050	-
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pag		-	-
2460	Creditos Judiciales		-	-
2470	Administración Sistemas Seg. Social Integra		87.500	1.623.300
2480	Admón y Prestación De Servicios De Salud		15.352.995.336	19.166.902.286
25	OBLIGACIONES LABORALES		2.224.814.141	466.870.301
2505	Salarios y Prestaciones Sociales		2.224.814.141	466.870.301
2510	Pensiones Por Pagar		-	-
2570	Administración del Sistema General de Pensionados		-	-
26	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS		-	-
2625	Bonos Pensionales		-	-
27	PASIVOS ESTIMADOS		1.021.668.778	838.979.509
2715	Provisión Para Prestaciones Sociales		-	-
2720	Provisión Para Pensiones		1.021.668.778	838.979.509
29	OTROS PASIVOS		3.210	-
2905	Recaudo A Favor De Terceros		3.210	-
2915	Creditos Diferidos		-	-
2996	Obligaciones En Investigación Administrativa		-	-
	PASIVO NO CORRIENTE		-	-
27	PASIVOS ESTIMADOS		-	-
2715	Provisión Para Prestaciones Sociales		-	-
2720	Provisión Para Pensiones		-	-
	TOTAL PASIVO		25.913.141.859	25.203.280.126

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	1.695.570.970	1.428.940.394
1605	Terrenos		-	10.000.000
1615	Construcciones En Curso		-	-
1625	Propiedades Planta y Equipo		-	-
1635	Bienes Muebles En Bodega		-	-
1640	Edificaciones		-	-
1645	Planta y Ductos		-	-
1650	Redes Líneas y Cables		140.062.365	140.062.365
1655	Maquinaria y Equipo		137.074.612	137.074.612
1660	Equipo Médico y Científico		1.688.172.998	1.749.469.001
1665	Muebles, Enseres y Equipos De Oficina		329.700.585	332.392.186
1670	Equipos De Comunicación y Computación		1.133.955.269	984.840.455
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		509.616.728	505.501.200
1680	Equipo De Comedor, Cocina, Desp y Hor		-	-
1685	Depreciación Acumulada (cr)	5	2.243.011.587	2.430.399.425
1695	Provisiones Para Protecc De Prop Planta y Equip		-	-
19	OTROS ACTIVOS	6	869.062.551	430.812.828
1905	Gastos Pagados Por Anticipos		334.000	-
1910	Cargos Diferidos		-	-
1915	Obras y Mejoras En Propiedad Ajena		4.884.804	-
1920	Bienes Entregados a Terceros		381.419.824	381.419.824
1925	Amortiz Acumul Bienes Entre a Terceros		-	354.442.832
1955	Provision Para Responsabilidades		-	-
1960	Bienes De Arte y Cultura		-	-
1970	Intangibles		357.725.836	403.835.836
1975	Amortización De Intangibles (cr)		124.698.087	-
1996	Bienes y Derechos De Investigación		-	-
1997	Provisión Para Bienes y Derecho Inv. A		-	-
1999	Valorizaciones		-	-
	TOTAL ACTIVO		28.493.299.387	26.917.274.176
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (8)		-	-
	DERECHOS CONTINGENTES		97.185.903.051	126.216.970.058
81	Derechos Contingentes	10	97.185.903.051	126.216.970.058
	DEUDORAS POR EL CONTRARIO (cr)		97.185.903.051	126.216.970.058
89	Deudora Por El Contrario (cr)		97.185.903.051	126.216.970.058

GERSON BERMONT GALAVIS
DIRECTOR GENERAL

CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	DICIEMBRE 31/2016	DICIEMBRE 31/2017
3	PATRIMONIO		2.580.157.528	1.713.994.050
31	HACIENDA PUBLICA		-	-
3125	Patrimonio Institucional Incorporado-		-	-
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		2.580.157.528	1.713.994.050
3208	Capital Fiscal		823.132.352	823.132.352
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		11.706.368.953	5.588.945.044
3230	Resultado Del Ejercicio		5.834.221.988	5.385.030.451
3235	Superavit Por Donación		-	-
3237	Superavit por Formación de Intangibles		224.157.956	78.057.869
3245	Revalorización Del Patrimonio		-	-
3255	Patrimonio Institucional Incorporado		47.750.704	920.970.777
3258	Efecto Del Saneamiento Contable		2.185.879.796	8.363.411.238
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		2.201.150.653	2.718.731.206
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		28.493.299.387	26.917.274.176
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)		-	-
	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		1.722.916.400	2.630.240.051
91	Responsabilidades Contingentes	11	1.722.916.400	2.630.240.051
	ACREEDORAS PO EL CONTRARIO (db)		1.722.916.400	2.630.240.051
99	Acreedoras Por El Contrario (db)		1.722.916.400	2.630.240.051


CELMIRA GALVAN LOPEZ
CONTADORA T.P 134018-T

NOTA	CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1	11	EFFECTIVO	Corresponde a cuentas corriente y de ahorro registradas en la Entidad. Todo el disponible fue conciliado mensualmente desde el 1 de enero de 2017 al 31 de Diciembre de 2017 (12 meses) con soportes suministrados por las Entidades financieras y confrontadas con los registros relacionados en el libro auxiliar de bancos de la Entidad. Los saldos de cada cuenta Corresponde al resultado de los movimientos debitos y creditos de las transacciones economicas de este Ente Territorial, se hizo la revisión para la adaptación de las NICSP, según la resolución 533 de 2015	16.349.997.221
2	1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	Incluye cuentas por cobrar al Ministerio de la Protección Social por concepto de recobros y Departamento de Caldas	3.525.627.665
3	15	MEDICAMENTOS	Los inventarios comprenden los bienes corporales (medicamentos de control) adquiridos a la Dirección Nacional de Estupefacientes para ser comercializados en las instalaciones de la Entidad y bajo requerimientos especiales Presentando un inventario físico final.	316.460.182
4	16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Valor que se afectó durante al 31 de diciembre de 2017, de acuerdo a la valoración efecto NICSP, durante la vigencia se efectuó una baja y se realizaron algunas adquisiciones	1.428.940.394
5	1685	DEPRECIACION	La depreciación se causó efectuando registros mensualmente durante los 12 meses comprendidos de enero al 31 de diciembre de 2017. No fue posible hacer interfase con el módulo financiero, por lo tanto se sigue haciendo ajustes manuales de depreciación.	2.430.399.425
6	19	COMODATOS	Bienes entregados a terceros en comodato.	381.419.824
7	4	INGRESOS	Corresponden a la obtención de los recursos originados en el desarrollo de la actividad financiera económica y social susceptible de incrementar el patrimonio institucional Se aplicó el principio de causación se registrarán los ingresos que llegaron efectivamente a la institución con base a las normas legales y transferencias estatales para la prestación de los servicios inherentes a la salud en el Departamento.	93.136.044.944
8	5	GASTOS	Los gastos de operación se reconocieron al igual que los ingresos sobre la base del costo de los bienes y servicios adquiridos al igual que los dineros recibidos del estado y los particulares Se registrarán en la medida que ocurrieron los hechos financieros económicos y sociales de tal modo que quedarán contemplados sistemáticamente dentro del periodo contable las partidas contabilizadas por el sistema de causación son el reflejo de los compromisos presupuestales para el desarrollo de nuestro objeto social y el continuo aseguramiento para la prestación de los servicios de salud a la población vulnerable del departamento.	87.298.789.753
9	6	COSTOS	Costo de ventas por medicamentos de control	452.224.740
10	81	DERECHOS CONTINGENTES	Se relaciona el patrimonio autónomo a Colfondos, ya que los dineros recaudados a dicha cuenta son transferidos directamente del Ministerio de Hacienda al convenio de concurrencia sin afectar las cuentas del balance de la Entidad.	126.216.970.058


DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
NIT. 800114312-5
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(cifra en pesos)



NOTA	CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
11	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	Valor de los posibles compromisos que generan obligaciones para el Ente público, las cuales no afectan ninguna de las cuentas de balance de la Entidad. dichas cuentas registran operaciones que realiza con terceros que por su naturaleza no afecta su situación financiera hasta tanto no se sometan a un proceso de cobro, Estos valores para ser girados deben surtir el proceso de conciliaciones ante la Superintendencia Nacional de salud, Procuraduría y fallos de Juzgados.	2.630.240.051



GERSON BERMONT GALAVIS
DIRECTOR GENERAL



CELMIRRA SAITAN LOPEZ
CONTADORA T.P 134018-T

DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
 NOTAS DE CARACTER GENERAL
 NIT. 800114312-5
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA NOTA ESPECIFICA
N 1.1	ESTRUCTURA ÓRGANICA	Entidad Publica descentralizada de carácter departamental, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía Entidad territorial nivel central Departamental creada mediante ordenanza 446 de abril 29 de 2002 por medio del cual se transforma la Unidad Administrativa de Dirección Seccional de Salud de Caldas por Dirección Territorial de Salud de Caldas.	1
N 1.2	RÉGIMEN JURÍDICO	Regulada por las leyes 10 de 1990/100 del 1993/ 617 de 2001/715 y 716 de 2001/1122 de 2007 y las demás del P.G.C.P.	1
N 2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP	La información financiera, Económica y social se prepara y revela de acuerdo a los parámetros fijados por la Contaduría general de la Nación, lo cual contribuye a la construcción y control de la gestión administrativa de la Entidad.	4
N 2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Instrumento que aplica la Institución, que permite identificar, clasificar y registrar los hechos financieros, económicos y sociales a nivel documentos fuentes, y en cumplimiento a los principios de reconocimiento y causación, para revelar información de carácter financiero.	4
N 2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se aplican las normas y procedimientos expedidos por la Contaduría General de la Nación.	4
N 2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	las operaciones registradas y reflejadas en la contabilidad se utilizó la unidad de medida del peso colombiano.	1
N 3	INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA	Se consolida la información de las diferentes áreas que componen la Institución.	1
N 4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	a) Los procesos, procedimientos y manuales del área financiera comprendida por Presupuesto, Contabilidad, Tesorería son eficientes y se aplican, lo que no ocasiona traumatismo en el flujo de información..	1
N 4.2	ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA	El área financiera está compuesta por presupuesto, contabilidad y tesorería el cual ejecuta su proceso basados en el software financiero SYSTOYAL.	1
N 5.2	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	surgieron registros de vigencias anteriores, aplicando las normas contables por condonabilidad del convenio 0188 de 2004 suscrito con el Ministerio de Hacienda y crédito público y Departamento de Caldas, quedando registrado en el acta Nro. 16 del comité de sostenibilidad contable.	2
N 5.3	DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACIÓN Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FÍSICOS DERECHOS Y OBLIGACIONES	Se revisó la depreciación	2

DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
 NOTAS DE CARACTER GENERAL
 NIT. 800114312-5
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA NOTA ESPECIFICA
N 5.4	OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS	Se ajustaron los saldos correspondientes a cuentas por pagar de cuotas partes pensionales y valores cancelados sin situación de fondos.	2
N 5.5	POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	Para esta vigencia se realizaron bajas y compras, las cuales se encuentran reflejadas en los activos de la Entidad.	2 y 4


 GERSON BERMONT GALAVIS
 DIRECTOR GENERAL


 CELMIRA GAITAN LOPEZ
 CONTADORA T.P 134018-T