

	DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Proceso Gestión Administrativa y Financiera Procedimiento Contabilidad Estado de Resultado Integral para el Ejercicio	Versión: 01
		Código: F004-P02-GAF
		Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-
	INGRESOS OPERACIONALES	- 24,711,861,761 -	22,290,932,609
41	INGRESOS FISCALES	- 18,890,630,807 -	17,588,496,793
4105	IMPUESTOS	- 12,586,320,461 -	11,955,835,372
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIB	- 6,304,310,346 -	5,632,666,542
4111	REGALIAS	-	-
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	5,121
42	VENTA DE BIENES	- 151,333,861 -	153,192,532
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	- 151,333,861 -	153,192,532
43	VENTA DE SERVICIOS	- 38,911,590 -	44,847,896
4312	SERVICIOS DE SALUD	- 38,911,590 -	44,847,896
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	-	-
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	- 5,630,985,503 -	4,504,395,388
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	- 5,630,985,503 -	4,504,395,388
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	-
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	-
	COSTOS	121,831,989	124,855,142
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	121,831,989	124,855,142
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	121,831,989	124,855,142
	GASTOS OPERACIONES	16,604,113,915	25,002,694,517
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2,208,373,867	1,656,859,830
5101	SUELDOS Y SALARIOS	971,391,068	888,930,543
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,426,196	297,366
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	162,755,055	152,697,195
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	31,354,000	30,316,000
5107	PRESTACIONES SOCIALES	327,786,193	316,851,416
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	98,003,670	101,698,266
5111	GENERALES	613,657,685	166,069,044
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	159,702,192	124,847,325
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	40,656,882	-
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	118,625,439	124,427,454



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
Proceso Gestión Administrativa y Financiera
Procedimiento Contabilidad
Estado de Resultado Integral para el Ejercicio

Versión: 01

Código: F004-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
5365	DEPRECIACION BIENES HISTORICOS Y CULTURA	419,871	419,871
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9,320,160,932	16,524,747,693
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	2,632,790,669
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	9,285,774,340	13,891,957,024
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	4,868,786,660	6,654,875,551
5502	SALUD	4,868,786,660	6,654,875,551
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	47,090,264	41,364,118
5705	FONDOS ENTREGADOS	47,090,264	41,364,118
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	- 7,985,915,857	2,836,617,050
48	OTROS INGRESOS	- 19,997,133	61,506,818
4802	FINANCIEROS	- -	36,246,717
4808	INGRESOS DIVERSOS	- 19,997,133	25,260,101
4830	REVERSION DELAS PERDIDA X DETERIO VALOR	-	-
58	OTROS GASTOS	100,215,877	186,242
5804	FINANCIEROS	31,274,796	39,942
5890	GASTOS DIVERSOS	68,941,081	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	- 7,905,697,113	2,775,296,474


CARLOS IVAN HEREDIA FERREIRA
Director


CELMIRA GAITAN LOPEZ
Contadora T.P 134018-T



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	ACTIVO	-	-
	ACTIVO CORRIENTE	51,401,836,655	41,295,198,855
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	26,552,926,571	20,003,275,511
1105	CAJA	1,900,000	3,100,000
110501	CAJA PRINCIPAL	100,000	100,000
110502	CAJA MENOR	1,800,000	3,000,000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26,551,026,571	20,000,175,511
111005	CUENTA CORRIENTE	-	-
111006	CUENTA DE AHORRO	26,551,026,571	20,000,175,511
13	CUENTAS POR COBRAR	6,922,007,481	8,721,993,468
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	2,753,108,343	4,124,519,515
130522	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRIL	-	-
130523	IMPTO AL CONSUM LICORES,VINOS,APER Y SIM	183,076,455	-
130546	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS	94,336,097	-
130548	IMPUESTO A LOTERIAS FORANEAS	96,773,807	-
130551	IMPUESTO A LA VENTA DE CERVEZA 8%	247,264,000	-
130570	SOBRETASA AL CONSUMO DE CIGARR Y TAB ELA	-	-
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,074,877,499	1,144,069,165
131138	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE	1,065,093,893	815,484,375
131143	RENTA DEL MONOPOLIO DE LICORES	9,783,606	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	-
133701	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
133703	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PAR	-	-
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	114,012,556	242,685,457
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-	-
138438	COMPENS INDEM X DETER, PERD O ABANDONO	-	-
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	114,012,556	236,585,457
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	3,307,148,545	3,537,858,793
138509	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	3,307,148,545	3,537,858,793
138511	RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES	-	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CTAS X COBRAR	327,139,462	327,139,462



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
138609	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	- 327,139,462	327,139,462
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-
15	INVENTARIOS	184,629,383	117,106,351
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	174,869,537	117,106,351
151060	MEDICAMENTOS	101,051,536	117,106,351
19	OTROS ACTIVOS	17,742,273,220	12,452,823,525
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	-	25,000,000
190501	SEGUROS	-	25,000,000
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	17,285,600,025	11,963,597,726
190806	RECURSOS ADMINISTRADOS POR ADRES	17,285,600,025	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	518,647,576	464,225,799
197007	LICENCIAS	518,647,576	464,225,799
197008	SOFTWARES	-	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	7,522,617,529	7,971,372,900
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,522,617,529	7,971,372,900
1605	TERRENOS	10,000,000	10,000,000
160501	TERRENOS URBANOS	10,000,000	10,000,000
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-
161501	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-
1640	EDIFICACIONES	4,925,460,056	4,925,460,056
164001	EDIFICIOS Y CASAS	4,925,460,056	4,925,460,056
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	143,660,005	143,660,005
165008	LINEAS Y CABLES DE TRANSMISION	143,660,005	143,660,005
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	178,519,424	138,667,612
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	178,519,424	138,667,612
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	4,014,329,719	4,073,876,055
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,133,827,127	2,173,351,663
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	-	-



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	24,686,200	24,686,200
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	1,465,250,004	1,465,250,004
166090	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	390,566,388	410,588,188
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	804,926,866	844,528,903
166501	MUEBLES Y ENSERES	804,926,866	844,528,903
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,310,801,801	1,290,696,490
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	221,239,329	213,256,927
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1,079,694,143	1,063,593,002
167007	EQUIP COMUN Y COMP PROPIEDAD DE TERCEROS	9,868,329	13,846,561
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTAC	-	-
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	582,829,684	593,527,790
167502	TERRESTRE	582,829,684	593,527,790
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	13,520,891	13,520,891
168107	LIBROS Y PUBLIC DE INVEST Y CONSULTA	13,520,891	13,520,891
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P	-	-
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	4,456,905,271	4,059,718,741
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	37,319,066	32,260,852
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	95,044,156	86,172,026
168506	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,299,782,716	2,024,328,946
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	527,536,732	521,451,896
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,098,913,499	1,017,115,732
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	398,309,102	378,389,289
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROP PLANTA Y EQU	-	-
169521	BIENES DE ARTE Y CULTURA	4,525,645	2,846,161
		4,525,645	2,846,161
	TOTAL ACTIVO	58,924,454,184	49,266,571,755
	PASIVO		
	PASIVO CORRIENTE		
		26,473,855,108	32,287,020,991
23	PRESTAMOS POR PAGAR	2,781,239,725	3,359,541,634
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	2,781,239,725	3,359,541,634



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
231403	PRESTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESAR R	2,781,239,725	3,359,541,634
24	CUENTAS POR PAGAR	17,704,467,323	24,292,034,081
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	136,306,865	-
240101	BIENES Y SERVICIOS	136,306,865	-
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	6,369,367,621	-
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	6,369,367,621	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	31,189,008	27,725,297
240701	DEDUCCION DE IMPUESTOS	-	-
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	-	-
240722	ESTAMPILLAS	31,189,008	27,725,297
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	5,645,445	78,736,795
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1,073,400	49,204,791
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	758,384	27,303,658
242411	EMBARGOS JUDICIALES	3,813,661	2,228,346
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	12,151,242	9,881,769
243603	HONORARIOS	2,434,706	1,209,628
243605	SERVICIOS	-	238,610
243606	ARRENDAMIENTOS	476,128	557,162
243608	COMPRAS	590	-
243615	RENTAS DE TRABAJO	5,898,800	5,005,000
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	187,886	182,473
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	-	-
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COM	3,153,132	2,688,896
243690	OTRAS RETENCIONES	-	-
2460	CREDITOS JUDICIALES	3,690,000	-
246002	SENTENCIAS	3,690,000	-
2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENER	31,767,064	170,664,554
247001	ENTIDAD ADMINISTRADORA	-	167,176,045
247002	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	31,767,064	3,488,509
2480	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS	11,110,824,626	23,075,210,238
248001	SUBSIDIO A LA OFERTA	11,110,824,626	23,075,210,238



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
248004	ACCIONES DE SALUD PUBLICA	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 3,525,453	53,851,374
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	- 162,140	53,851,374
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	-	-
249051	SERVICIOS PUBLICOS	- 3,363,313	-
249054	HONORARIOS	-	-
249055	SERVICIOS	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	- 1,464,051,368	1,987,257,620
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	- 1,464,051,368	1,987,257,620
251102	CESANTIAS	- 395,692,952	262,605,639
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	- 8,836,723	8,288,696
251104	VACACIONES	- 270,965,105	464,287,880
251105	PRIMA DE VACACIONES	- 193,546,597	331,634,254
251106	PRIMA DE SERVICIOS	- 18,256,232	41,903,879
251107	PRIMA DE NAVIDAD	- 403,221,921	597,352,275
251109	BONIFICACIONES	- 131,125,692	224,377,383
251110	OTRAS PRIMAS	- 24,976,396	42,738,439
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	-	-
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-	-
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	- 17,429,750	14,069,175
27	PROVISIONES	- 4,524,096,692	2,648,187,656
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	- 4,524,096,692	2,648,187,656
270103	ADMINISTRATIVAS	- 3,416,753,977	1,935,777,820
270105	LABORALES	- 1,107,342,715	712,409,836
	PASIVO NO CORRIENTE	- 5,334,606,879	5,187,577,120
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	- 5,334,606,879	5,187,577,120
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	-	-
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	- 3,031,032,724	2,982,321,085
251410	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-	-
251412	CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	- 2,303,574,155	2,205,256,035
	TOTAL PASIVO	- 31,808,461,987	37,474,598,111



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
PATRIMONIO			
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27,115,992,197	11,791,973,644
3105	CAPITAL FISCAL	744,278,992	10,174,519,309
310506	CAPITAL FISCAL	744,278,992	10,174,519,309
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	20,274,785,985	4,712,962,718
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	20,274,785,985	4,712,962,718
310902	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADOS	-	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	7,905,697,113	2,775,296,474
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	7,905,697,113	2,775,296,474
311002	PERDIDAS O DEFICIT DEL EJERCICIO	-	-
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEF POSEMPLEO	320,211,909	320,211,909
315101	GANANCIAS O PERDIDAS ACTUARIALES	320,211,909	320,211,909
	TOTAL PATRIMONIO	27,115,992,197	11,791,973,644
	PASIVO Y PATRIMONIO	58,924,454,184	49,266,571,755
81	ACTIVOS CONTINGENTES	122,647,278,348	122,531,251,072
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	122,531,251,072	122,531,251,072
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	122,531,251,072	122,531,251,072
83	DEUDORAS DE CONTROL	100,915,596,443	122,531,251,072
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	122,531,251,072	122,531,251,072
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	122,531,251,072	122,531,251,072
91	PASIVOS CONTINGENTES	41,507,258,290	16,735,134,761
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	41,281,317,871	16,735,134,761
912004	ADMINISTRATIVO	32,882,673,862	32,933,350,789
912090	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	8,398,644,009	16,198,216,028
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-	1,179,035,986



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
Proceso Gestión Administrativa y Financiera
Procedimiento Contabilidad
Estado de Situación Financiera

Versión: 02

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-03-04

01 Enero – 31 Marzo de 2022

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	1,179,035,986
930602	INVENTARIOS	-	1,179,035,986
930690	OTROS BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	41,507,258,288	15,556,098,775
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	41,507,258,288	16,735,134,759
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	-	16,198,216,032
990590	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	41,507,258,292	32,933,350,791
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-	1,179,035,984
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	1,179,035,984


CARLOSTIVAN HEREDIA FERREIRA
Director


CELMIRA GAITAN LOPEZ
Contadora T.P 134018-T