



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL


Versión: 02

Código: F004-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-
	INGRESOS OPERACIONALES	- 30,181,293,499	- 24,711,861,761
41	INGRESOS FISCALES	- 24,171,643,216	- 18,890,630,807
4105	IMPUESTOS	- 17,158,172,857	- 12,586,320,461
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIB	- 7,013,470,359	- 6,304,310,346
4111	REGALIAS	-	-
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	-
42	VENTA DE BIENES	- 240,617,534	- 151,333,861
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	- 240,617,534	- 151,333,861
43	VENTA DE SERVICIOS	- 16,531,624	- 38,911,590
4312	SERVICIOS DE SALUD	- 16,531,624	- 38,911,590
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	-	-
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	- 5,443,025,394	- 5,630,985,503
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	- 5,443,025,394	- 5,630,985,503
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	-
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	- 309,475,731	-
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	- 309,475,731	-
	COSTOS	203,391,222	121,831,989
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	203,391,222	121,831,989
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	203,391,222	121,831,989
	GASTOS OPERACIONES	22,074,758,903	16,604,113,915
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1,979,453,962	2,208,373,867
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,016,499,766	971,391,068
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	864,379	3,426,196
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	177,791,624	162,755,055
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	34,673,100	31,354,000
5107	PRESTACIONES SOCIALES	386,341,240	327,786,193
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	91,438,491	98,003,670
5111	GENERALES	213,848,882	613,657,685
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	57,996,480	-

	DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Proceso Gestión Administrativa y Financiera Procedimiento Contabilidad ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	Versión: 02
		Código: F004-P02-GAF
		Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	95,425,470	159,702,192
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	-	40,656,882
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	95,263,261	118,625,439
5365	DEPRECIACION BIENES HISTORICOS Y CULTURA	162,209	419,871
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17,091,446,408	9,320,160,932
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	1,110,419,600	-
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	15,952,657,883	9,285,774,340
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	2,816,990,935	4,868,786,660
5502	SALUD	2,816,990,935	4,868,786,660
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	91,442,128	47,090,264
5705	FONDOS ENTREGADOS	91,442,128	47,090,264
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	- 7,903,143,374 -	7,985,915,857
48	OTROS INGRESOS	- 334,715,337 -	19,997,133
4802	FINANCIEROS	- 25,080,552 -	-
4808	INGRESOS DIVERSOS	- 309,634,785 -	19,997,133
4830	REVERSION DELAS PERDIDA X DETERIO VALOR	-	-
58	OTROS GASTOS	876,236	100,215,877
5804	FINANCIEROS	876,236	31,274,796
5890	GASTOS DIVERSOS	-	68,941,081
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	- 8,236,982,475 -	7,905,697,113


JORGE RUBIO JIMENEZ
 Director General


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 SITUACION FINANCIERA

Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
	ACTIVO	-	-
	ACTIVO CORRIENTE	50,500,021,043	51,401,836,655
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	27,288,201,832	26,552,926,571
1105	CAJA	6,583,418	1,900,000
110501	CAJA PRINCIPAL	3,783,418	100,000
110502	CAJA MENOR	2,800,000	1,800,000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27,281,618,414	26,551,026,571
111005	CUENTA CORRIENTE	0	-
111006	CUENTA DE AHORRO	27,281,618,414	26,551,026,571
13	CUENTAS POR COBRAR	6,866,524,329	6,922,007,481
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	1,520,840,873	2,753,108,343
130522	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRIL	-	-
130523	IMPTO AL CONSUM LICORES, VINOS, APER Y SIM	276,373,457	183,076,455
130546	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS	471,477,244	94,336,097
130548	IMPUESTO A LOTERIAS FORANEAS	102,836,019	96,773,807
130551	IMPUESTO A LA VENTA DE CERVEZA 8%	412,902,000	247,264,000
130570	SOBRETASA AL CONSUMO DE CIGARR Y TAB ELA	-	-
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,746,626,957	1,074,877,499
131138	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE	1,059,396,800	1,065,093,893
131143	RENTA DEL MONOPOLIO DE LICORES	687,230,157	9,783,606
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	309,475,731	-
133701	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
133703	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PAR	-	-
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	309,475,731	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101,633,472	114,012,556
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-	-
138438	COMPENS INDEM X DETER, PERD O ABANDONO	-	-
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101,633,472	114,012,556
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	3,187,947,296	3,307,148,545
138509	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	3,187,947,296	3,307,148,545
138511	RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES	-	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CTAS X COBRAR	-	327,139,462
138609	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	-	327,139,462
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
15	INVENTARIOS	254,130,835	184,629,383
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	242,140,518	174,869,537
151060	MEDICAMENTOS	145,100,901	101,051,536
19	OTROS ACTIVOS	16,091,164,048	17,742,273,220
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	124,255,188	-
190501	SEGUROS	124,255,188	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	15,417,441,855	17,285,600,025
190806	RECURSOS ADMINISTRADOS POR ADRES	15,417,441,855	17,285,600,025
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	633,015,315	518,647,576
197007	LICENCIAS	633,015,315	518,647,576
197008	SOFTWARES	-	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	6,652,899,298	7,522,617,529
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,652,899,298	7,522,617,529
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	178,519,424
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	178,519,424	178,519,424
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,672,111,290	4,014,329,719
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,587,076,138	2,133,827,127
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	-	-
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	24,686,200	24,686,200
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	2,362,308	1,465,250,004
166090	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	57,986,644	390,566,388
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	708,740,170	804,926,866
166501	MUEBLES Y ENSERES	708,740,170	804,926,866
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,266,590,835	1,310,801,801
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	204,297,723	221,239,329
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1,052,424,783	1,079,694,143
167007	EQUIP COMUN Y COMP PROPIEDAD DE TERCEROS	9,868,329	9,868,329



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTAC	-	-
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	556,364,230	582,829,684
167502	TERRESTRE	556,364,230	582,829,684
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	- 3,816,721,348	- 4,456,905,271
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	- 42,377,280	- 37,319,066
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	- 103,659,258	- 95,044,156
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	- 1,803,416,505	- 2,299,782,716
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	- 454,355,184	- 527,536,732
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	- 1,132,610,558	- 1,098,913,499
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	- 280,302,563	- 398,309,102
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROP PLANTA Y EQU	- 5,346,255	- 4,525,645
169521	BIENES DE ARTE Y CULTURA	- 5,346,255	- 4,525,645
	TOTAL ACTIVO	57,152,920,342	58,924,454,184
	PASIVO		
	PASIVO CORRIENTE		
		- 21,155,480,467	- 26,473,855,108
23	PRESTAMOS POR PAGAR	- 2,212,483,009	- 2,781,239,725
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	- 2,212,483,009	- 2,781,239,725
231403	PRESTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESAR R	- 2,212,483,009	- 2,781,239,725
24	CUENTAS POR PAGAR	- 13,268,775,235	- 17,704,467,323
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	- 125,031,551	- 136,306,865
240101	BIENES Y SERVICIOS	- 125,031,551	- 136,306,865
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	- 7,526,604,912	- 6,369,367,621
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	- 7,526,604,912	- 6,369,367,621
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	- 35,455,756	- 31,189,008
240701	DEDUCCION DE IMPUESTOS	-	-
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	-	-
240722	ESTAMPILLAS	- 35,193,706	- 31,189,008
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	- 262,050	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	- 4,461,916	- 5,645,445
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	- 558,425	- 1,073,400
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	- 289,900	- 758,384
242411	EMBARGOS JUDICIALES	- 3,613,591	- 3,813,661



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	- 22,225,238	- 12,151,242
243603	HONORARIOS	- 3,337,007	- 2,434,706
243605	SERVICIOS	- 6,809,679	-
243606	ARRENDAMIENTOS	- 447,298	- 476,128
243608	COMPRAS	- 590	- 590
243615	RENTAS DE TRABAJO	- 8,030,920	- 5,898,800
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	- 56,499	- 187,886
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	-	-
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COM	- 3,539,012	- 3,153,132
243690	OTRAS RETENCIONES	- 4,233	-
2460	CREDITOS JUDICIALES	-	- 3,690,000
246002	SENTENCIAS	-	- 3,690,000
2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENER	- 31,512,864	- 31,767,064
247001	ENTIDAD ADMINISTRADORA	-	-
247002	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	- 31,512,864	- 31,767,064
2480	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS	- 5,441,363,211	- 11,110,824,626
248001	SUBSIDIO A LA OFERTA	- 5,441,363,211	- 11,110,824,626
248004	ACCIONES DE SALUD PUBLICA	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 82,119,787	- 3,525,453
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	- 82,119,787	- 162,140
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	-	-
249051	SERVICIOS PUBLICOS	-	- 3,363,313
249054	HONORARIOS	-	-
249055	SERVICIOS	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	- 2,228,561,139	- 1,464,051,368
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	- 2,228,561,139	- 1,464,051,368
251102	CESANTIAS	- 321,099,667	- 395,692,952
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	- 11,291,184	- 8,836,723
251104	VACACIONES	- 342,969,920	- 270,965,105
251105	PRIMA DE VACACIONES	- 236,833,519	- 193,546,597
251106	PRIMA DE SERVICIOS	- 230,887,516	- 18,256,232
251107	PRIMA DE NAVIDAD	- 782,418,241	- 403,221,921
251109	BONIFICACIONES	- 243,693,147	- 131,125,692
251110	OTRAS PRIMAS	- 45,298,770	- 24,976,396
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	-	-
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-	-
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	- 14,069,175	- 17,429,750



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
 Proceso Gestión Administrativa y Financiera
 Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
27	PROVISIONES	- 3,445,661,084	- 4,524,096,692
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	- 3,445,661,084	- 4,524,096,692
270103	ADMINISTRATIVAS	- 2,589,617,832	- 3,416,753,977
270105	LABORALES	- 737,793,131	- 1,107,342,715
	PASIVO NO CORRIENTE	- 4,462,934,404	- 5,334,606,879
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	- 4,462,934,404	- 5,334,606,879
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	-	-
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	- 3,031,032,724	- 3,031,032,724
251410	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-	-
251412	CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	- 1,431,901,680	- 2,303,574,155
	TOTAL PASIVO	- 25,618,414,871	- 31,808,461,987
	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	- 31,534,505,471	- 27,115,992,197
3105	CAPITAL FISCAL	744,278,992	744,278,992
310506	CAPITAL FISCAL	744,278,992	744,278,992
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 24,362,013,897	- 20,274,785,985
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	- 34,273,031,424	- 20,274,785,985
310902	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADOS	9,911,017,528	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 8,236,982,475	- 7,905,697,113
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	- 8,236,982,475	- 7,905,697,113
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	- 31,534,505,471	- 27,115,992,197
	PASIVO Y PATRIMONIO	- 57,152,920,342	- 58,924,454,184



DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD
Proceso Gestión Administrativa y Financiera
Procedimiento Contabilidad
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


Versión: 03

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 2022-11-30

01 Enero – 31 Marzo de 2023

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
81	ACTIVOS CONTINGENTES	227,701,207,189	122,647,278,348
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	227,549,761,281	122,531,251,072
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	227,549,761,281	122,531,251,072
83	DEUDORAS DE CONTROL	268,951,489,737	- 100,915,596,443
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	- 227,549,761,281	- 122,531,251,072
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	- 227,549,761,281	- 122,531,251,072
91	PASIVOS CONTINGENTES	- 48,357,550,945	- 41,507,258,290
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	- 48,131,610,526	- 41,281,317,871
912004	ADMINISTRATIVO	- 39,732,966,517	- 32,882,673,862
912090	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	- 8,398,644,009	- 8,398,644,009
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-	-
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	-
930602	INVENTARIOS	-	-
930690	OTROS BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	48,357,550,947	41,507,258,288
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	48,357,550,947	41,507,258,288
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	-	4
990590	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	48,357,550,947	41,507,258,292
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-	-
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	-


JORGE RUBIO JIMENEZ
Director General


CELMIRA GAITAN LOPEZ
Contadora T.P 134018-T