



**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 A MARZO DE 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	-	-
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	- 22,290,932,609 -	9,982,023,315
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	- 17,588,496,793 -	2,627,313,180
4105	IMPUESTOS	- 11,955,835,372 -	1,972,566,182
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIB	- 5,632,666,542 -	654,885,017
4111	REGALIAS	-	-
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	5,121	138,019
42	<b>VENTA DE BIENES</b>	- 153,192,532 -	183,768,192
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	- 153,192,532 -	183,768,192
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	- 44,847,896 -	39,104,599
4312	SERVICIOS DE SALUD	- 44,847,896 -	39,104,599
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE	-	-
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	- 4,504,395,388 -	7,131,837,345
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	- 4,504,395,388 -	4,317,869,007
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	2,813,968,338
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	-	1
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	1
	<b>COSTOS</b>	124,855,142	165,888,419
62	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	124,855,142	165,888,419
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	124,855,142	165,888,419
	<b>GASTOS OPERACIONES</b>	25,002,694,517	4,343,989,795
51	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	1,656,859,830	1,688,463,911
5101	SUELDOS Y SALARIOS	888,930,543	863,415,539
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	297,366	5,904,424
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	152,697,195	149,529,341
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	30,316,000	30,168,500
5107	PRESTACIONES SOCIALES	316,851,416	385,831,291
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	101,698,266	90,364,512
5111	GENERALES	166,069,044	120,731,447
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	42,518,857



**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 A MARZO DE 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	124,847,325	96,450,565
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	-	-
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	124,427,454	96,116,022
5365	DEPRECIACION BIENES HISTORICOS Y CULTURA	419,871	334,543
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	16,524,747,693	88,860,589
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	2,632,790,669	5,223,904
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	13,891,957,024	83,636,685
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	6,654,875,551	2,405,261,191
5502	SALUD	6,654,875,551	2,405,261,191
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	41,364,118	64,953,539
5705	FONDOS ENTREGADOS	41,364,118	64,953,540
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	1
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2,836,617,050	5,472,145,101
48	OTROS INGRESOS	61,506,818	96,082,274
4802	FINANCIEROS	-36246717	77,108,571
4808	INGRESOS DIVERSOS	-25260101	18,973,703
58	OTROS GASTOS	186,242	62,244,344
5804	FINANCIEROS	39,942	3,069
5890	GASTOS DIVERSOS	-	62,241,275
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	2,775,296,474	5,505,983,031

  
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

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
<b>ACTIVO</b>			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>41,295,198,855</b>	<b>34,411,340,487</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>20,003,275,511</b>	<b>19,892,622,194</b>
1105	CAJA	3,100,000	3,100,000
110501	CAJA PRINCIPAL	100,000	100,000
110502	CAJA MENOR	3,000,000	3,000,000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20,000,175,511	19,889,522,194
111005	CUENTA CORRIENTE	-	337,164,096
111006	CUENTA DE AHORRO	20,000,175,511	19,552,358,097
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8,721,993,468</b>	<b>13,812,265,900</b>
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	4,124,519,515	-
130522	IMPUESTO AL CONSUMO DE TABACO Y CIGARRIL	3,364,218,023	-
130523	IMPTO AL CONSUM LICORES,VINOS,APER Y SIM	234,716,068	-
130546	IMPUESTO A GANADORES SORTEOS ORDINARIOS	79,180,707	-
130548	IMPUESTO A LOTERIAS FORANEAS	83,528,028	-
130551	IMPUESTO A LA VENTA DE CERVEZA 8%	342,452,762	-
130570	SOBRETASA AL CONSUMO DE CIGARR Y TAB ELA	-	-
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,144,069,165	-
131138	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE	815,484,375	-
131143	RENTA DEL MONOPOLIO DE LICORES	328,584,790	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	10,165,778,417
133701	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S	-	-
133703	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PAR	-	8,865,778,417
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	1,300,000,000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	242,685,457	1,712,312,041
138408	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-	-
138438	COMPENS INDEM X DETER, PERD O ABANDONO	6,100,000	-
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	236,585,457	1,712,312,041
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	3,537,858,793	2,261,314,904
138509	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	3,537,858,793	2,261,314,904
138511	RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES	-	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CTAS X COBRAR	-	-
138609	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	-	-
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>117,106,351</b>	<b>101,441,337</b>
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	117,106,351	101,441,337



**DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS**  
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD  
Proceso Gestión Administrativa y Financiera  
Procedimiento Contabilidad

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
151060	MEDICAMENTOS	117,106,351	101,441,337
19	OTROS ACTIVOS	12,452,823,525	605,011,056
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	25,000,000	17,186,430
190501	SEGUROS	25,000,000	17,186,430
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	11,963,597,726	-
190806	RECURSOS ADMINISTRADOS POR ADRES	11,963,597,726	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	464,225,799	495,679,910
197007	LICENCIAS	464,225,799	495,679,910
197008	SOFTWARES	-	-
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>7,971,372,900</b>	<b>7,097,455,062</b>
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7,971,372,900</b>	<b>7,097,455,062</b>
1605	TERRENOS	10,000,000	10,000,000
160501	TERRENOS URBANOS	10,000,000	10,000,000
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	225,613,633
161501	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	225,613,633
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	140,062,365
165008	LINEAS Y CABLES DE TRANSMISION	143,660,005	140,062,365
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	138,667,612	137,659,612
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	138,667,612	137,659,612
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	4,073,876,055	2,375,045,036
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,173,351,663	1,933,689,008
166003	EQUIPO DE URGENCIAS	-	-
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	24,686,200	24,686,200
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	1,465,250,004	35,250,004
166090	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	410,588,188	381,419,824
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	844,528,903	550,765,192
166501	MUEBLES Y ENSERES	844,528,903	550,765,192
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,290,696,490	1,133,305,503
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	213,256,927	144,746,450
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1,063,593,002	974,712,492
167007	EQUIP COMUN Y COMP PROPIEDAD DE TERCEROS	13,846,561	13,846,561



**DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS**  
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD  
Proceso Gestión Administrativa y Financiera  
Procedimiento Contabilidad

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTAC	-	-
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	593,527,790	536,359,360
167502	TERRESTRE	593,527,790	536,359,360
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	13,520,891	12,496,950
168107	LIBROS Y PUBLIC DE INVEST Y CONSULTA	13,520,891	12,496,950
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P	-	-
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	4,059,718,741	2,947,889,982
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	32,260,852	23,604,998
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	86,172,026	75,786,256
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,024,328,946	1,611,588,716
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	521,451,896	188,196,799
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVAC	1,017,115,732	785,424,461
		378,389,289	263,288,752
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROP PLANTA Y EQU	-	-
169521	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,846,161	1,422,663
		2,846,161	1,422,663
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>49,266,571,755</b>	<b>41,508,795,549</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
		32,287,020,991	28,114,642,642
23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>		
		3,359,541,634	3,513,237,024
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		
		3,359,541,634	3,513,237,024
231403	PRESTAMOS ENTIDADES DE FOMENTO Y DESAR R		
		3,359,541,634	3,513,237,024
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
		24,292,034,081	23,727,310,931
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION		
240101	BIENES Y SERVICIOS	-	622,573
		-	622,573
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	875,964,054	
		875,964,054	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		
240701	DEDUCCION DE IMPUESTOS	27,725,297	700,666,365
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	-	-
240722	ESTAMPILLAS	-	26,590,632
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	27,725,297	32,948,207
		-	641,127,526



**DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS**  
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD  
Proceso Gestión Administrativa y Financiera  
Procedimiento Contabilidad

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-	-
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	78,736,795	47,580,712
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	49,204,791	39,223,305
242411	EMBARGOS JUDICIALES	27,303,658	8,146,616
		2,228,346	210,791
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	-	-
243603	HONORARIOS	9,881,769	16,441,335
243605	SERVICIOS	1,209,628	3,124,681
243606	ARRENDAMIENTOS	238,610	393,056
243608	COMPRAS	557,162	417,905
243615	RENTAS DE TRABAJO	-	1,361,209
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	5,005,000	5,403,000
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	182,473	2,715,697
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COM	-	-
243690	OTRAS RETENCIONES	2,688,896	3,022,488
		-	3,299
2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENER	-	-
247001	ENTIDAD ADMINISTRADORA	170,664,554	170,293,754
247002	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	167,176,045	167,176,045
		3,488,509	3,117,709
2480	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS	-	-
248001	SUBSIDIO A LA OFERTA	23,075,210,238	22,791,682,392
248004	ACCIONES DE SALUD PUBLICA	23,075,210,238	22,783,123,977
		-	8,558,415
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	53,851,374	23,800
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	53,851,374	-
249051	SERVICIOS PUBLICOS	-	-
249054	HONORARIOS	-	-
249055	SERVICIOS	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
		1,987,257,620	874,094,687
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-	-
251102	CESANTIAS	1,987,257,620	874,094,687
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	262,605,639	-
251104	VACACIONES	8,288,696	6,874,468
251105	PRIMA DE VACACIONES	464,287,880	243,668,186
251106	PRIMA DE SERVICIOS	331,634,254	174,048,726
251107	PRIMA DE NAVIDAD	41,903,879	24,238,804
251109	BONIFICACIONES	597,352,275	269,274,703
251110	OTRAS PRIMAS	224,377,383	117,694,344
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	42,738,439	22,417,881
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-	1,808,400
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	-	-
		14,069,175	14,069,175



**DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS**  
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD  
Proceso Gestión Administrativa y Financiera  
Procedimiento Contabilidad

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
27	PROVISIONES	- 2,648,187,656	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	- 2,648,187,656	-
270103	ADMINISTRATIVAS	- 1,935,777,820	-
270105	LABORALES	- 712,409,836	-
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	- 5,187,577,120	- 5,097,396,643
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	- 5,187,577,120	- 5,097,396,643
251401	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES	-	- 8,898,696
251405	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	- 2,982,321,085	- 3,018,060,887
251410	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-	- 2,070,437,060
251412	CALCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	- 2,205,256,035	-
	<b>TOTAL PASIVO</b>	- 37,474,598,111	- 33,212,039,285
	<b>PATRIMONIO</b>		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	- 11,791,973,644	- 8,296,756,264
3105	CAPITAL FISCAL	- 10,174,519,309	- 1,895,598,854
310506	CAPITAL FISCAL	- 10,174,519,309	- 1,895,598,854
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 4,712,962,718	- 4,686,372,086
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	- 4,712,962,718	- 4,686,372,086
310902	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADOS	-	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	- 2,775,296,474	- 5,505,983,032
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	- 2,775,296,474	- 5,505,983,032
311002	PERDIDAS O DEFICIT DEL EJERCICIO	-	-
3151	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEF	- 320,211,909	-
315101	POSEMPLEO	- 320,211,909	-
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	- 11,791,973,644	- 8,296,756,264
	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	- 49,266,571,755	- 41,508,795,549
81	ACTIVOS CONTINGENTES	122,531,251,072	124,038,109,136
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	122,531,251,072	124,038,109,136
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	122,531,251,072	124,038,109,136
83	DEUDORAS DE CONTROL	- 122,531,251,072	- 124,038,109,136
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	- 122,531,251,072	- 124,038,109,136



**DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS**  
SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD  
Proceso Gestión Administrativa y Financiera  
Procedimiento Contabilidad

**ESADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**01 Enero – 31 Marzo 2021**

Versión: 01

Código: F001-P02-GAF

Fecha: 13/08/2018

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	- 122,531,251,072 -	124,038,109,136
91	PASIVOS CONTINGENTES	- 16,735,134,761	8,099,108,014
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	- 16,735,134,761	8,099,108,014
912004	ADMINISTRATIVO	- 32,933,350,789	-
912090	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	16,198,216,028	8,099,108,014
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1,179,035,986	1,831,700,158
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	1,179,035,986	1,831,700,158
930602	INVENTARIOS	1,179,035,986	761,700,158
930690	OTROS BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-	1,070,000,000
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	15,556,098,775 -	9,930,808,172
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	16,735,134,759 -	8,099,108,016
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SO	- 16,198,216,032 -	8,099,108,016
990590	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	32,933,350,791	-
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 1,179,035,984 -	1,831,700,156
991502	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	- 1,179,035,984 -	1,831,700,156

**CARLOS IVAN HEREDIA FERREIRA**  
Director

**CELMIRA GAITAN LOPEZ**  
Contadora T.P/134018-T