



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021
(Cifras en pesos colombianos)

01/01/2022 al 31/12/2022 01/01/2021 al 31/12/2021

CODIGO ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

| | | | |
|--------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 110502 | Cajas Menores | 2,487.00 | 15,654,188.00 |
| 111006 | Cuenta De Ahorro | 78,820,512,833.00 | 54,827,575,842.54 |
| | Total activos corriente | 78,820,515,320.00 | 54,843,230,030.54 |

ACTIVO NO CORRIENTE

| | | | |
|--------|---|------------------|------------------|
| 113210 | Depósitos En Instituciones Financieras | 209,892,506.00 | 00.00 |
| 121606 | Entidades Del Sector Solidario | 00.00 | 28,325,039.61 |
| 131719 | Administración De Proyectos | 165,245,601.00 | 242,292,488.00 |
| 133702 | SISTEMA GENERAL DE REGALIAS | 8,599,036,644.85 | 00.00 |
| 133703 | Sistema General De Participaciones - Participación Para Salud | 839,541,229.17 | 854,345,432.17 |
| 133712 | Otras transferencias | 5,470,990,050.11 | 5,478,496,265.11 |
| 138421 | Indemnizaciones | 399,301,385.00 | 320,325,455.00 |
| 138490 | Otras Cuentas Por Cobrar | 1,420,601,851.78 | 1,348,248,947.02 |
| 138509 | Prestación de servicios de salud | 5,314,940.00 | 5,314,940.00 |
| 138690 | Otras Cuentas Por Cobrar | (23,403,005.21) | 00.00 |
| 151401 | Envases y empaques | 780,364.00 | 780,364.00 |
| 151403 | Medicamentos | 226,442,083.87 | 405,161,401.21 |
| 151404 | Materiales Médico - Quirúrgicos | 1,525,572,452.12 | 1,639,704,866.69 |
| 151405 | Materiales Reactivos Y De Laboratorio | 114,966,285.46 | 155,223,058.75 |
| 151409 | RESPUESTOS | 23,324,832.80 | 24,916,393.60 |
| 151412 | ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE TELECOMUNICACIONES | 100,957,535.17 | 106,693,937.77 |
| 151415 | Materiales para Educacion | 248,300.54 | 1,111,175.00 |
| 151417 | ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO | 46,214,496.72 | 43,308,034.62 |
| 151421 | DOTACION A TRABAJADORES | 583,822,956.83 | 539,854,354.30 |
| 151424 | ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCION | 114,845,988.28 | 591,176.42 |
| 151490 | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,942,924,139.17 | 3,496,876,817.00 |
| 160501 | Urbanos | 8,810,598,300.00 | 6,810,598,300.00 |
| 161501 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 328,135,101.56 | 88,504,410.57 |
| 163501 | Maquinaria Y Equipo | 11,279,939.23 | 3,916,348.38 |
| 163502 | Equipo Médico Y Cientifico | 811,813,003.49 | 2,426,519,565.79 |
| 163503 | Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | 294,058,767.12 | 18,911,581.69 |
| 163504 | Equipos De Comunicación Y Computación | 544,432,138.29 | 363,345,491.46 |
| 163505 | Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | 1,275,186,000.00 | 1,095,714,000.00 |
| 163590 | Otros Bienes Muebles En Bodega | 88,824,834.00 | 225,462,221.50 |
| 164001 | Edificios y casas | 6,608,811,918.60 | 6,608,811,918.60 |

**Instituto
Departamental
de Salud de Nariño**



SC-CER98915



CO-SC-CER98915

www.idsn.gov.co

Calle 15 N° 28-41 Plazuela de Bomboná San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
 Conmutador: 7235428 - 7236928 - 7223031 - 7296125



@EnlázetelDSN

| | | | |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|
| 165511 | Herramientas Y Accesorios | 106,819,266.07 | 113,415,494.07 |
| 166002 | Equipo De Laboratorio | 5,406,772,550.65 | 3,284,051,005.37 |
| 166003 | Equipo De Urgencias | 34,314,940.00 | 34,684,940.00 |
| 166501 | Muebles Y Enseres | 938,904,431.75 | 955,455,289.48 |
| 166502 | Equipo Y Máquina De Oficina | 14,786,600.00 | 15,316,000.00 |
| 167001 | Equipo De Comunicación | 302,243,357.40 | 315,463,601.40 |
| 167002 | Equipo De Computación | 1,942,157,978.23 | 1,795,497,356.37 |
| 167502 | Terrestre | 740,228,847.54 | 744,716,747.50 |
| 167504 | Marítimo Y Fluvial | 485,798,220.00 | 485,798,220.00 |
| 168002 | Equipo De Restaurante Y Cafetería | 297,837,766.62 | 298,983,766.62 |
| 168103 | Bienes De Culto | 3,350,000.00 | 3,350,000.00 |
| 168501 | Edificaciones | (619,055,795.40) | (477,999,186.60) |
| 168504 | Maquinaria Y Equipo | (37,183,819.31) | (29,480,454.10) |
| 168505 | Equipo Médico Y Científico | (1,639,094,929.47) | (1,122,191,851.09) |
| 168506 | Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | (395,131,532.02) | (324,342,240.35) |
| 168507 | Equipos De Comunicación Y Computación | (1,515,201,020.57) | (1,250,477,595.12) |
| 168508 | Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | (754,987,775.17) | (543,628,498.68) |
| 168509 | Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria | (81,671,973.88) | (63,548,285.41) |
| 168512 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | (3,350,000.00) | (3,350,000.00) |
| 169512 | Equipo de transporte, tracción y elevación | (463,072,571.92) | (456,746,749.92) |
| 190204 | Encargos Fiduciarios | 00.00 | 5,321,954,469.29 |
| 190209 | DERECHOS POR CONCURRENCIA EN EL PAGO DE CESANTÍAS RETROACTIVAS | 296,670,786.14 | |
| 190404 | Encargos Fiduciarios | 5,068,656,521.10 | |
| 190603 | Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje | 196,000.00 | 196,000.00 |
| 190604 | Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios | 217,970,254.89 | 585,073,643.89 |
| 190690 | Otros avances y anticipos | 8,108,222.00 | 7,268,222.00 |
| 190801 | En Administración | 96,817,890.59 | 1,999,174,968.62 |
| 190806 | Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES | 14,597,741,686.89 | 12,669,769,577.56 |
| 190990 | Otros depositos entregados | 571,541,605.00 | 571,541,605.00 |
| 197007 | Licencias | 112,371,256.00 | 112,371,256.00 |
| 197008 | "Software" | 600,784,940.00 | 600,784,940.00 |
| 197508 | Softwares | (12,784,939.80) | (10,227,951.84) |
| | Total activo no corriente | 67,862,299,403.28 | 57,946,228,274.32 |
| | TOTAL ACTIVO | 146,682,814,723.28 | 112,789,458,304.86 |

**Instituto
Departamental
de Salud de Nariño**



SC-CER98915



CO-SC-CER98915

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

| | | | |
|--------|---|------------------|------------------|
| 240101 | Bienes Y Servicios | 5,931,351,323.06 | 3,227,386,805.61 |
| 240209 | Subvencion a empresas publicas con recursos de funcionamiento del SGR | 582,008,950.00 | 5,152,846.00 |
| 242404 | Sindicatos | 1,340,035.00 | 1,340,035.00 |
| 242407 | Libranzas | 2,420,613.00 | 2,420,613.00 |
| 242411 | Embargos Judiciales | 4,085,066.66 | 4,085,066.66 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 19,403,592.19 | 19,903,592.19 |
| 243603 | Honorarios | 12,916,281.73 | 21,595,703.00 |

www.idsn.gov.co

Calle 15 N° 28-41 Plazuela de Bomboná San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
Conmutador: 7235428 - 7236928 - 7223031 - 7296125



@EnlázateIDSN

| | | | |
|--------|--|-------------------------|-------------------------|
| 243605 | Servicios | 9,426,805.19 | 52,940,118.00 |
| 243606 | arrendamientos | 253,098.00 | 00.00 |
| 243608 | Compras | 22,467,837.21 | 18,959,167.00 |
| 243615 | A Empleados | 13,201,000.00 | 16,325,000.00 |
| 243625 | Impuesto A Las Ventas Retenido Pendiente De Consignar | 40,767,277.31 | 15,971,608.88 |
| 243627 | Retención De Impuesto De Industria Y Comercio Por Compras | 5,923,027.00 | 9,266,364.00 |
| 243690 | Otras Retenciones | 2,778,216.00 | 2,778,216.00 |
| 244501 | VENTA DE BIENES | 836,223.50 | 00.00 |
| 251102 | Cesantías | 1,168,663,805.84 | 1,162,337,139.84 |
| 251103 | Intereses Sobre Cesantías | 149,965,078.00 | 144,182,967.00 |
| 251105 | Prima De Vacaciones | 452,153,058.00 | 424,054,755.00 |
| 251106 | Prima De Servicios | 574,157,428.00 | 538,385,151.00 |
| 251107 | Prima de navidad | 1,394,228.00 | 21,876,579.00 |
| 251111 | Aportes a riesgos | | |
| 251115 | Capacitacion, bienestar social y estímulos | | |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación familiar | 19,105,300.00 | 19,105,300.00 |
| | Total pasivo corriente | 9,014,618,243.69 | 5,708,067,027.18 |

PASIVO NO CORRIENTE

| | | | |
|--------|--|--------------------------|--------------------------|
| 240720 | Recaudos por clasificar | 1,060,220,188.81 | 918,694,750.02 |
| 240722 | Estampillas | 5,524,317.00 | 00.00 |
| 240790 | Otros recaudos a favor de terceros | 226,965,589.03 | 226,810,477.38 |
| 248001 | Subsidio A La Oferta | 35,387,647,349.31 | 28,491,670,226.31 |
| 248002 | Régimen Subsidiado | 37,155,418.49 | 44,661,633.49 |
| 248004 | Acciones De Salud Pública | 117,398,380.07 | 95,586,980.07 |
| 249050 | Aportes Al Icbf Y Sena | 24,099,800.00 | 24,099,800.00 |
| 249051 | Servicios Públicos | 200.00 | 200.00 |
| 249054 | Honorarios | 52,886,296.00 | 50,000,000.00 |
| 249055 | Transferencias | 411,600,000.00 | 411,600,000.00 |
| 249090 | Otras Cuentas por Pagar | 193,661.39 | 361,509.77 |
| 251401 | pensiones de jubilacion patronales | 19,199,093.00 | 00.00 |
| 251406 | Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales emitidos | 4,378,946.00 | 4,378,946.00 |
| 251410 | Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales | 1,511,182,073.60 | 1,781,127,985.60 |
| 251414 | Calculo Actuarial de cuotas partes de pensiones | 6,765,490.00 | 4,654,736.00 |
| 270103 | Administrativas | 565,488,000.00 | |
| 299002 | Ingreso diferido | 1,241,013,187.13 | |
| | Total pasivo no corriente | 40,671,717,989.83 | 32,053,647,244.64 |
| | TOTAL PASIVO | 49,686,336,233.52 | 37,761,714,271.82 |

PATRIMONIO

| | | | |
|--------|---|---------------------|---------------------|
| 310506 | Capital Fiscal | 90,856,995,179.20 | 90,856,995,179.20 |
| 310902 | DEFICIT ACUMULADO | (15,132,811,008.68) | (48,313,360,276.85) |
| 311001 | Excedente del ejercicio | 21,375,419,943.66 | 32,568,536,415.65 |
| 315101 | Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios po | (99,826,795.00) | (84,427,285.00) |

**Instituto
Departamental
de Salud de Nariño**



SC-CER98915



CO-SC-CER98915



| | | | |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|
| 315102 | Ganancias o pérdidas del plan de activos para beneficios posempleo | 25,026,210.19 | - |
| 315301 | Ganancias o pérdidas en entidades en liquidación | (28,325,039.61) | - |
| | <u>TOTAL PATRIMONIO</u> | 96,996,478,489.76 | 75,027,744,033.00 |
| | <u>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</u> | 146,682,814,723.28 | 112,789,458,304.82 |

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | | | |
|--------|--|--------------------|--------------------|
| 812003 | Penales | 68,488,650.00 | 68,488,650.00 |
| 812004 | Administrativas | 2,161,398,482.29 | 2,161,398,482.29 |
| 830690 | BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 836102 | Ante autoridad competente | 18,810,493.00 | 18,810,493.00 |
| 890506 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | (2,229,887,132.29) | (2,229,887,132.29) |
| 891518 | bienes entregados a terceros | (12,000,000.00) | (12,000,000.00) |
| 891521 | Responsabilidades en proceso | (18,810,493.00) | (18,810,493.00) |

ACREEDORAS

| | | | |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 912004 | Administrativos | 21,548,985,189.00 | 28,940,394,441.00 |
| 930617 | Propiedades, planta y equipo | 10,491,082.00 | 10,491,082.00 |
| 990505 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | (21,548,985,189.00) | (28,940,394,441.00) |
| 991590 | Otras cuentas acreedoras en contra | (10,491,082.00) | (10,491,082.00) |

Maria Daniela Bacca
 MARIA DANIELA BACCA GUTIERREZ
 CONTADORA T.P. 114281 - T

Sandra Zambrano
 SANDRA ZAMBRANO ARCINIEGAS
 SECRETARIA GENERAL
Instituto Departamental de Salud de Nariño

Diana Paola Rosero
 DIANA PAOLA ROSEÑO ZAMBRANO
 DIRECTORA



SC-CER98915



CO-SC-CER98915

www.idsn.gov.co

Calle 15 N° 28-41 Plazuela de Bomboná San Juan de Pasto - Nariño - Colombia
 Conmutador: 7235428 - 7236928 - 7223031 - 7296125



@EnlázateIDSN