



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
Periodo contable terminado el 31/03/2023 y 31/03/2022  
(Cifras en pesos colombianos)

31/03/2023

31/03/2022

**CODIGO ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

110502	Cajas Menores	6,962,487.00	19,654,188.00
111006	Cuenta De Ahorro	89,772,475,766.51	61,858,275,099.25
133703	Sistema General De Participaciones - Participación Para Salu DERECHOS POR CONCURRENCIA EN	23,736,471,837.17	854,345,432.17
190209	EL PAGO DE CESANTÍAS RETROACTIVAS	307,357,339.70	
190204	Encargos fiduciarios		5,206,097,444.60
190404	Encargos Fiduciarios	5,388,651,928.01	
190806	Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES	22,562,450,261.70	15,563,951,458.37
	<b>Total Activo Corriente</b>	<b>141,774,369,620.09</b>	<b>83,502,323,622.39</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

113210	Depósitos En Instituciones Financieras	217,179,348.49	
121606	Entidades Del Sector Solidario		28,325,039.61
131719	Administración De Proyectos	165,245,601.00	242,292,488.00
133712	Otras transferencias	16,748,434,598.32	5,478,496,265.11
138421	Indemnizaciones	373,753,071.00	331,266,246.00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	1,308,997,351.94	1,634,918,106.12
138509	Prestación de servicios de salud	5,314,940.00	5,314,940.00
138690	Otras Cuentas Por Cobrar	(15,993,837.73)	
151401	Envases y empaques	780,364.00	780,364.00
151403	Medicamentos	208,545,633.20	276,183,833.80
151404	Materiales Médico - Quirúrgicos	1,497,680,238.11	1,954,847,362.68
151405	Materiales Reactivos Y De Laboratorio	103,409,558.86	46,831,318.31
151409	RESPUESTOS	20,076,007.17	4,916,393.60
151412	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE TELECOMUNICACIONES	100,957,535.17	107,434,937.77
151415	Materiales para Educacion	248,300.54	248,300.54
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	36,358,366.80	42,822,084.30
151421	DOTACION A TRABAJADORES	526,276,240.07	482,450,179.09
151424	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCION	9,269,807.46	1,229,031.50
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	3,563,062,190.30	2,133,969,782.42
160501	Urbanos	8,810,598,300.00	6,810,598,300.00
161501	CONSTRUCCIONES EN CURSO	469,008,642.84	88,504,410.57
163501	Maquinaria Y Equipo	11,279,939.23	3,916,348.38
163502	Equipo Médico Y Científico	821,482,003.49	2,877,244,765.49
163503	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	244,556,766.42	46,923,181.69
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	350,235,451.31	347,347,404.19
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	185,472,000.00	1,095,714,000.00

163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	128,818,103.01	225,782,221.50
164001	Edificios y casas	6,608,811,918.60	6,608,811,918.60
165511	Herramientas Y Accesorios	106,819,266.07	113,415,494.07
166002	Equipo De Laboratorio	5,424,600,550.65	2,700,009,005.67
166003	Equipo De Urgencias	35,914,940.00	34,684,940.00
166501	Muebles Y Enseres	1,026,095,432.39	954,345,289.48
166502	Equipo Y Máquina De Oficina	14,786,600.00	15,316,000.00
167001	Equipo De Comunicación	300,663,357.40	314,885,601.40
167002	Equipo De Computación	2,144,316,221.30	1,814,003,443.64
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	(654,852,182.88)	(508,906,258.71)
168504	Maquinaria Y Equipo	(39,216,455.51)	(31,471,902.49)
168505	Equipo Médico Y Científico	(1,730,270,726.16)	(1,245,036,260.37)
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	(421,431,363.92)	(345,472,015.60)
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	(1,584,894,308.59)	(1,345,241,176.20)
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	(627,833,603.96)	(597,868,297.89)
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría	(86,224,244.29)	(68,359,055.77)
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)
190603	Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje	3,168,500.00	10,353,000.00
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	152,329,734.89	2,452,986,156.89
190690	Otros avances y anticipos	8,108,222.00	18,268,222.00
190801	En Administración	96,817,890.59	1,968,190,218.79
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)	(10,867,198.83)
	<b>Total activo no corriente</b>	<b>49,001,461,393.02</b>	<b>39,477,854,214.55</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>190,775,831,013.11</b>	<b>122,980,177,836.94</b>

## **PASIVOS**

### PASIVO CORRIENTE

240101	Bienes Y Servicios	5,600,957,128.65	3,235,324,899.31
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	207,526,562.19	19,903,592.19
243603	Honorarios	6,490,380.25	142,400.00
243605	Servicios	12,602,957.00	347,596.00
243608	Compras	9,161,796.76	401,752.00
243615	A Empleados	9,432,000.00	6,977,000.00
243625	Impuesto A Las Ventas Retenido Pendiente De Consignar	12,998,366.75	427,490.00
243627	Retención De Impuesto De Industria Y Comercio Por Compras	910,398.00	52,503.00
243690	Otras Retenciones	2,778,216.00	2,778,216.00

244014	Cuota De Fiscalización Y Auditaje		34,518,407.00
244024	Tasas	19,438,879.00	
244501	VENTA DE BIENES	923,224.35	
240722	Estampillas	1,639,280.00	1,394,800.00
240726	Rendimientos financieros	15,246.61	
240790	Otros recaudos a favor de terceros	17,591,954.17	226,810,477.38
249027	Viáticos y Gastos de viaje	4,647,500.00	2,110,000.00
249050	Aportes Al Icbf Y Sena	215,500.00	24,099,800.00
249051	Servicios Públicos	200.00	123,559.00
249054	Honorarios	113,052,268.00	52,597,665.00
251102	Cesantías	466,751,459.84	424,428,203.84
251103	Intereses Sobre Cesantías	68,475,890.00	57,216,268.00
251105	Prima De Vacaciones	511,345,017.00	480,953,538.00
251106	Prima De Servicios	689,669,249.00	646,501,954.00
251107	Prima de navidad	260,889,498.00	256,355,501.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		19,105,300.00
299002	Ingreso diferido	4,012,286,501.13	
	<b>Total pasivo corriente</b>	<b>12,037,645,187.36</b>	<b>5,500,416,636.38</b>

### PASIVO NO CORRIENTE

240720	Recaudos por clasificar	702,632,097.34	1,353,029,220.22
248001	Subsidio A La Oferta	32,474,102,968.00	31,521,510,279.31
248002	Régimen Subsidiado		44,661,633.49
248004	Acciones De Salud Pública	482,190,791.07	98,351,480.07
249055	Transferencias	411,600,000.00	411,600,000.00
249090	Otras Cuentas por Pagar	140,934,916.67	591,730.77
251401	pensiones de jubilacion patronales	19,199,093.00	
251405	Cuotas Partes De Pensiones		\$ 1,099,965.00
251406	Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales emitidos	4,378,946.00	4,378,946.00
251410	Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales	1,445,640,249.60	1,723,530,706.60
251414	Calculo Actuarial de cuotas partes de pensiones	3,013,303.00	1,265,665.00
270103	Administrativas	565,488,000.00	
	<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>36,249,180,364.68</b>	<b>35,160,019,626.46</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>48,286,825,552.04</b>	<b>40,660,436,262.84</b>

### PATRIMONIO


310506	Capital Fiscal	90,856,995,179.20	90,856,995,179.20
310901	Utilidades o Excedentes acumuladas	21,375,419,943.66	
310902	DEFICIT ACUMULADO	(15,132,811,008.68)	(15,132,811,008.68)
311001	Excedente del ejercicio	45,089,741,040.84	6,679,984,688.58
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios po	(99,826,795.00)	(84,427,285.00)
315102	Ganancias o pérdidas del plan de activos para beneficios posempleo	427,812,140.66	
315301	Ganancias o perdidas en entidades en liquidacion	(28,325,039.61)	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>142,489,005,461.07</b>	<b>82,319,741,574.10</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>190,775,831,013.11</b>	<b>122,980,177,836.94</b>

**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 GUTIERREZ  
CONTADORA T. P. 114261 - T

  
SANDRA ZÁMBRANO ARCINIEGAS  
SECRETARIA GENERAL

  
DIANA PAOLA ROSERO ZAMBRANO  
DIRECTORA