



ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018

Clase 1

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
1	ACTIVO	105,250,192,594.38	00.00
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	65,357,934,885.06	00.00
1105	Caja	21,874,776.00	00.00
110502	Cajas Menores	21,874,776.00	00.00
1110	Depósitos En Instituciones Financieras	30,369,693,026.56	00.00
111006	Cuenta De Ahorro	30,369,693,026.56	00.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	34,966,367,082.50	00.00
113210	Depósitos En Instituciones Financieras	34,966,367,082.50	00.00
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	28,325,039.61	00.00
1216	Inversiones En Entidades En Liquidación	28,325,039.61	00.00
121606	Entidades Del Sector Solidario	28,325,039.61	00.00
13	Cuentas Por Cobrar	15,538,570,312.33	00.00
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	283,045,685.00	00.00
130528	Impuestos De Rifas, Apuestas Y Juegos Permitidos	142,428,860.00	00.00
130548	Impuesto A Loterías Foráneas	140,616,825.00	00.00
1317	Prestación De Servicios	242,292,488.00	00.00
131719	Administración De Proyectos	242,292,488.00	00.00
1337	Transferencias Por Cobrar	13,011,320,451.53	00.00
133703	Sistema General De Participaciones - Participación Para Salu	17,989,685,196.17	00.00
133712	Otras transferencias	576,886,252.00	00.00
133790	Otras Transferencias	00.00	5,555,250,996.64
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	1,996,596,747.80	00.00
138421	Indemnizaciones	283,917,680.00	00.00
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	1,712,679,067.80	00.00
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	5,314,940.00	00.00
138506	Servicio De Aseo	5,314,940.00	00.00
15	Inventarios	1,509,307,408.23	00.00
1514	Materiales Y Suministros	1,516,774,647.23	00.00
151403	Medicamentos	50,960,080.73	00.00
151404	Materiales Médico - Quirúrgicos	114,300,250.21	00.00
151405	Materiales Reactivos Y De Laboratorio	23,160,786.39	00.00
151409	RESPUESTOS	4,918,893.60	00.00
151412	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE TELECOMUNICACIONES	3,855,232.76	00.00
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	3,774,272.32	00.00
151421	DOTACION A TRABAJADORES	18,669,886.40	00.00
151424	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCION	1,933,143.11	00.00
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,295,202,101.71	00.00
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	00.00	7,467,239.00
158013	Materiales y suministros	00.00	7,467,239.00
16	Propiedades, Planta Y Equipo	15,504,111,843.94	00.00
1605	Terrenos	3,843,275,900.00	00.00
160501	Urbanos	3,843,275,900.00	00.00
1615	Construcciones En Curso	427,397,500.00	00.00
161501	CONSTRUCCIONES EN CURSO	427,397,500.00	00.00
1635	Bienes Muebles En Bodega	704,275,970.53	00.00
163501	Maquinaria Y Equipo	2,900,000.00	00.00
163502	Equipo Médico Y Científico	243,193,032.00	00.00
163503	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	19,389,806.00	00.00
163504	Equipos De Comunicación Y Computación	380,560,089.53	00.00
163505	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	37,690,000.00	00.00
163590	Otros Bienes Muebles En Bodega	20,543,043.00	00.00


**ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**
**BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018**
**Clase 1**

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
1640	Edificaciones	5,355,716,063.75	00.00
164001	Edificios y casas	5,355,716,063.75	00.00
1655	Maquinaria Y Equipo	112,501,703.27	00.00
165511	Herramientas Y Accesorios	112,501,703.27	00.00
1660	Equipo Médico Y Científico	1,897,255,082.96	00.00
166002	Equipo De Laboratorio	1,871,172,192.96	00.00
166003	Equipo De Urgencias	26,082,890.00	00.00
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	813,210,154.06	00.00
166501	Muebles Y Enseres	797,044,154.06	00.00
166502	Equipo Y Máquina De Oficina	16,166,000.00	00.00
1670	Equipos De Comunicación Y Computación	1,457,656,587.47	00.00
167001	Equipo De Comunicación	248,047,345.27	00.00
167002	Equipo De Computación	1,209,609,242.20	00.00
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	1,302,084,447.50	00.00
167502	Terrestre	719,366,747.50	00.00
167504	Marítimo Y Fluvial	582,717,700.00	00.00
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	149,379,127.00	00.00
168002	Equipo De Restaurante Y Cafetería	149,379,127.00	00.00
1681	Bienes De Arte Y Cultura	3,350,000.00	00.00
168103	Bienes De Culto	3,350,000.00	00.00
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	00.00	561,990,692.60
168501	Edificaciones	00.00	71,409,547.52
168504	Maquinaria Y Equipo	00.00	5,323,965.84
168505	Equipo Médico Y Científico	00.00	140,977,334.82
168506	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	00.00	53,913,259.67
168507	Equipos De Comunicación Y Computación	00.00	186,383,243.01
168508	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	00.00	89,764,156.32
168509	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	00.00	10,869,185.42
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	00.00	3,350,000.00
19	Otros Activos	7,311,943,105.21	00.00
1904	Plan De Activos Para Beneficios Posempleo	5,439,834,896.03	00.00
190404	Encargos Fiduciarios	5,439,834,896.03	00.00
1906	Avances Y Anticipos Entregados	905,449,591.42	00.00
190603	Avances Para Viáticos Y Gastos De Viaje	5,519,113.00	00.00
190604	Anticipo Para Adquisición De Bienes Y Servicios	899,930,478.42	00.00
1908	Recursos Entregados En Administración	890,567,176.40	00.00
190801	En Administración	890,567,176.40	00.00
1970	Activos Intangibles	77,796,100.00	00.00
197007	Licencias	65,011,160.00	00.00
197008	*Software*	12,784,940.00	00.00
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	00.00	1,704,658.64
197508	Softwares	00.00	1,704,658.64

**Clase 2**

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
2	PASIVO	00.00	13,279,697,559.22
24	Cuentas Por Pagar	00.00	9,886,150,521.52
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	00.00	957,908,111.95
240101	Bienes Y Servicios	00.00	957,908,111.95


**ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**
**BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018**
**Clase 2**

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
2407	Recursos A Favor De Terceros	00.00	663,743,355.17
240720	Recaudos por clasificar	00.00	663,743,355.17
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	00.00	193,292,077.41
242401	Aportes A Fondos Pensionales	00.00	22,618,799.00
242402	Aportes A Seguridad Social En Salud	00.00	36,571,727.00
242404	Sindicatos	00.00	157,745.00
242407	Libranzas	00.00	15,065,413.06
242411	Embargos Judiciales	00.00	57,329,377.00
242490	Otros descuentos de nómina	00.00	61,549,016.35
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	00.00	37,002,755.04
243603	Honorarios	00.00	20,356,987.00
243605	Servicios	00.00	2,464,439.00
243608	Compras	00.00	147,040.00
243615	A Empleados Artículo 383 Et	00.00	6,011,000.00
243625	Impuesto A Las Ventas Retenido Pendiente De Consignar	00.00	2,435,583.00
243626	Contratos De Obra	00.00	198,756.00
243627	Retención De Impuesto De Industria Y Comercio Por Compras	00.00	1,094,520.00
243690	Otras Retenciones	00.00	4,294,430.04
2480	Administración Y Prestación De Servicios De Salud	00.00	5,532,865,324.55
248001	Subsidio A La Oferta	00.00	5,251,466,231.00
248002	Régimen Subsidiado	00.00	29,849,214.48
248004	Acciones De Salud Pública	00.00	251,549,879.07
2490	Otras Cuentas Por Pagar	00.00	2,501,338,897.40
249027	Viáticos Y Gastos De Viaje	00.00	8,748,326.00
249038	Fondo De Solidaridad Y Garantía En Salud	00.00	13,620,018.00
249050	Aportes Al Icbf Y Sena	00.00	58,137,275.00
249051	Servicios Públicos	00.00	1,379,483.00
249054	Honorarios	00.00	1,660,452,383.90
249055	Transferencias	00.00	744,001,411.50
249058	Arrendamiento operativo	00.00	15,000,000.00
25	Beneficios A Los Empleados	00.00	2,053,680,668.00
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	00.00	2,026,837,273.00
251101	Nómina Por Pagar	12,326,848.00	00.00
251102	Cesantías	00.00	201,558,132.00
251103	Intereses Sobre Cesantías	00.00	44,068,070.00
251105	Prima De Vacaciones	00.00	446,555,869.00
251106	Prima De Servicios	00.00	811,281,110.00
251107	Prima De Navidad	00.00	508,881,740.00
251111	Aportes A Riesgos Laborales	00.00	13,900.00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos.	00.00	7,700,000.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	00.00	19,105,300.00
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	00.00	26,843,395.00
251402	Retroactivos y reintegros pensionales	00.00	295,000.00
251405	Cuotas Partes De Pensiones	00.00	4,464,195.00
251410	Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales	00.00	22,084,200.00
27	PASIVOS ESTIMADOS	00.00	1,335,487,423.70
2707	GARANTIAS	00.00	1,335,487,423.70
270701	Garantías contractuales.	00.00	1,335,487,423.70
29	OTROS PASIVOS	00.00	4,378,946.00
2919	BONOS PENSIONALES	00.00	4,378,946.00
291901	Cuotas partes de bonos pensionales emitidos	00.00	4,378,946.00



ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018

Clase 3

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
3	Patrimonio	00.00	80,264,826,619.30
31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	00.00	80,264,826,619.30
3105	Capital Fiscal	00.00	69,908,085,156.52
310506	Capital Fiscal	00.00	69,908,085,156.52
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN.	00.00	10,537,673,182.78
314505	Inventarios	7,467,239.00	00.00
314506	Propiedad, planta y equipo	00.00	422,676,070.67
314512	Otros activos.	205,009,719.85	00.00
314516	Beneficios a empleados.	21,456,759.00	00.00
314590	Otros impactos por transición.	00.00	10,348,930,829.96
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADO	180,931,720.00	00.00
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios po	180,931,720.00	00.00

Clase 4

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
4	Ingresos	00.00	77,952,227,209.78
41	Ingresos Fiscales	00.00	25,263,478,024.51
4105	Tributarios	00.00	25,200,104,991.51
410528	Impuestos De Rifas, Apuestas Y Juegos Permitidos	00.00	2,848,653,453.79
410546	Impuesto A Ganadores Sorteos Ordinarios	00.00	28,964,568.00
410548	Impuesto A Foráneas	00.00	287,785,722.00
410549	Iva De Licores A Productores	00.00	16,877,184,271.72
410551	Impuesto A La Venta De Cerveza 8%	00.00	5,157,516,976.00
4110	No Tributarios	00.00	63,373,033.00
411004	Sanciones	00.00	63,373,033.00
43	Venta De Servicios	00.00	314,208,032.00
4312	Servicios De Salud	00.00	207,215,132.00
431246	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	00.00	3,040,000.00
431262	Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos Hospitalarios	00.00	185,581,298.00
431295	Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	00.00	18,593,834.00
4360	Servicios De Documentación E Identificación	00.00	106,992,900.00
436006	Antecedentes Y Certificaciones	00.00	3,066,000.00
436008	Tarjetas Profesionales	00.00	103,926,900.00
44	Transferencias Y Subvenciones	00.00	49,688,358,229.19
4408	Sistema General De Participaciones	00.00	36,210,017,346.50
440817	Participación Para Salud	00.00	36,210,017,346.50
4428	Otras Transferencias	00.00	13,478,340,882.69
442804	Para Programas De Salud	00.00	6,212,581,150.00
442808	Donaciones	00.00	5,945,535,147.69
442890	Otras Transferencias	00.00	1,320,224,585.00
48	Otros Ingresos	00.00	2,686,182,924.09
4802	Financieros	00.00	1,677,942,534.03
480201	Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras	00.00	1,638,015,518.13
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	00.00	39,927,015.90
4808	Ingresos Diversos	00.00	1,008,240,390.06
480817	Arrendamiento Operativo	00.00	640,000.00
480825	Sobrantes	00.00	831,369,771.26
480826	Recuperaciones	00.00	176,230,618.80

## ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO



## BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018

Clase 5

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
5	Gastos		
51	De Administración Y Operación	66,246,558,793.93	00.00
5101	Sueldos Y Salarios	7,681,741,475.53	00.00
510101	Sueldos	2,386,847,622.00	00.00
510109	Honorarios	2,266,926,930.00	00.00
510119	Bonificaciones	27,919,442.00	00.00
510123	Auxilio De Transporte	85,591,040.00	00.00
510160	Subsidio De Alimentación	3,887,169.00	00.00
5102	Contribuciones Imputadas	2,523,041.00	00.00
510203	Indemnizaciones	7,450,895.00	00.00
5103	Contribuciones Efectivas	7,450,895.00	00.00
510302	Aportes A Cajas De Compensación Familiar	659,279,200.00	00.00
510303	Cotizaciones A Seguridad Social En Salud	128,725,100.00	00.00
510305	Cotizaciones A Riesgos Laborales	212,377,000.00	00.00
510307	Cotizaciones A Entidades Administradoras Del Régimen De Ahor	18,147,200.00	00.00
5104	Aportes Sobre La Nómina	300,029,900.00	00.00
510401	Aportes Al Icbf	-160,928,800.00	00.00
510402	Aportes Al Sena	96,548,400.00	00.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	64,380,400.00	00.00
510701	Vacaciones	985,499,392.16	00.00
510702	Cesantías	132,164,238.00	00.00
510703	Intereses A Las Cesantías	244,091,032.16	00.00
510704	Prima De Vacaciones	23,090,667.00	00.00
510705	Prima De Navidad	117,133,324.00	00.00
510706	Prima De Servicios	217,902,325.00	00.00
510707	Bonificación Especial De Recreación	239,114,331.00	00.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12,003,475.00	00.00
510802	HONORARIOS	1,831,231,275.00	00.00
510803	Capacitación, Bienestar Social Y Estímulos	1,489,912,549.00	00.00
510807	Viáticos y Gastos De Viaje	217,326,541.00	00.00
5111	GENERALES	123,992,185.00	00.00
511113	Vigilancia Y Seguridad	1,593,738,914.37	00.00
511114	Materiales y suministros	462,800,122.00	00.00
511115	Mantenimiento	12,072,045.00	00.00
511116	Mantenimiento	55,102,709.00	00.00
511116	Reparaciones	28,600.00	00.00
511117	Servicios Públicos	220,208,509.00	00.00
511118	Arrendamiento Operativo	50,630,000.00	00.00
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones Y Afiliaciones	15,000.00	00.00
511122	Fotocopias	53,378,885.00	00.00
511123	Comunicaciones Y Transporte	139,099,415.00	00.00
511125	Seguros Generales	43,749,764.67	00.00
511146	Combustibles Y Lubricantes	28,847,616.00	00.00
511149	Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería	106,510,720.00	00.00
511150	Procesamiento de información	307,852,000.00	00.00
511154	Organización de eventos	68,105,036.70	00.00
511164	Gastos Legales	245,751.00	00.00
511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	21,911,600.00	00.00
511178	COMISIONES	7,394,403.00	00.00
511180	SERVICIOS	15,786,738.00	00.00
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	56,765,377.00	00.00
512001	Impuesto predial unificado	33,755,419.00	00.00

www.idsn.gov.co

Calle 15 No. 28 - 41 Plazuela de Bomboná - San Juan de Pasto - Nariño - Colombia  
Conmutador: 7235428 - 7236928 - 7233590 - 7223031 - 7293284 - 7296125

idsnpage  
@ENLAZATEIDSN  
Enlázate Nariño



## ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

### BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018

#### Clase 5

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	21,988,902.00	00.00
512017	Intereses de mora	1,021,056.00	00.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	563,695,351.24	00.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	561,990,692.60	00.00
536001	EDIFICACIONES	71,409,547.52	00.00
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,323,965.84	00.00
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	140,977,334.82	00.00
536006	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	53,913,259.67	00.00
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	186,383,243.01	00.00
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	89,764,156.32	00.00
536009	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	10,869,185.42	00.00
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	3,350,000.00	00.00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,704,658.64	00.00
536606	SOFTWARE	1,704,658.64	00.00
54	Transferencias Y Subvenciones	6,289,076,826.04	00.00
5424	SUBVENCIONES	6,289,076,826.04	00.00
542407	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	6,008,885,982.04	00.00
542415	Subvencion a IPS con Recursos FONSAET	124,965,844.00	00.00
542490	Otras Subvenciones	155,225,000.00	00.00
55	Gasto Público Social	51,309,125,123.89	00.00
5502	Salud	51,309,125,123.89	00.00
550205	Generales	454,434,493.00	00.00
550208	Subsidio A La Oferta	28,795,585,833.00	00.00
550210	Régimen Subsidiado	11,354,673,153.64	00.00
550211	Fortalecimiento institucional para la prestación de servicio	8,541,670,832.25	00.00
550216	Acciones De Salud Pública	2,162,760,812.00	00.00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	134,490,000.00	00.00
5705	FONDOS ENTREGADOS	134,490,000.00	00.00
570510	Inversión	134,490,000.00	00.00
58	Otros Gastos	268,430,017.23	00.00
5890	Gastos Diversos	268,430,017.23	00.00
589013	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	223,387,096.00	00.00
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	45,042,921.23	00.00

#### Clase 8

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
81	Activos Contingentes	2,229,887,132.29	00.00
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	2,229,887,132.29	00.00
812003	Penales	68,488,650.00	00.00
812004	Administrativas	2,161,398,482.29	00.00
83	Deudoras De Control	18,810,493.00	00.00
8361	Responsabilidades En Proceso	18,810,493.00	00.00
836102	Ante autoridad competente	18,810,493.00	00.00
89	Deudoras Por Contra (Cr)	00.00	2,248,697,625.29
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)	00.00	2,229,887,132.29
890506	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	00.00	2,229,887,132.29
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	00.00	18,810,493.00
891521	Responsabilidades en proceso	00.00	18,810,493.00



ENTIDAD NICSP INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

BALANCE GENERAL DEL MES DE AGOSTO DE 2018

Clase 9

Código	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
91	Pasivos Contingentes	00.00	44,447,674,596.73
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	00.00	44,447,674,596.73
912004	Administrativos	00.00	44,447,674,596.73
93	ACREEDORAS DE CONTROL	00.00	10,491,082.00
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	00.00	10,491,082.00
930617	Propiedades, planta y equipo	00.00	10,491,082.00
99	Acreedoras Por Contra (Db)	44,458,165,678.73	00.00
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	44,447,674,596.73	00.00
990505	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	44,447,674,596.73	00.00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	10,491,082.00	00.00
991590	Otras cuentas acreedoras en contra	10,491,082.00	00.00



Resumen

Clase	Nombre	Saldo Débito	Saldo Crédito
1	ACTIVO	105,250,192,594.38	0.00
2	PASIVO	0.00	13,279,697,559.22
3	Patrimonio	0.00	80,264,826,619.30
4	Ingresos	0.00	77,952,227,209.79
5	Gastos	66,246,558,793.93	0.00
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>171,496,751,388.31</b>	<b>171,496,751,388.31</b>



*Nancy Guerrero Cabezas*  
**NANCY GUERRERO CABEZAS**  
 CONTADOR  
 TP 199696-T

*Secretario General*  
**SECRETARIO GENERAL**

