

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT 891280001-0**

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>	<b>2015 Saldo</b>	<b>2016 Saldo</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>93,118,319,671</b>	<b>97,660,553,482</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>57,719,941,688</b>	<b>54,757,807,018</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>307,216</b>	<b>-</b>
110502	Cajas menores	307,216	0
<b>1110</b>	<b>BANCOS Y CORPORACIONES</b>	<b>57,719,634,472</b>	<b>54,757,807,018</b>
111005	Cuenta corriente bancaria	64,815,621	0
111006	Cuenta de ahorro	57,654,818,851	54,757,807,018
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>28,325,040</b>	<b>28,325,040</b>
<b>1216</b>	<b>INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION</b>	<b>28,325,040</b>	<b>28,325,040</b>
121606	entidades del sector solidario	28,325,040	28,325,040
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>13,747,217,463</b>	<b>22,501,424,722</b>
<b>1407</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>165,245,601</b>	<b>165,245,601</b>
140722	Administración de proyectos	165,245,601	165,245,601
<b>1413</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>9,122,951,260</b>	<b>17,304,999,757</b>
141314	Otras transferencias	3,096,937,289	4,824,656,489
141315	SGP - Salud	6,026,013,971	12,480,343,268
<b>1420</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>1,771,410,611</b>	<b>1,981,858,405</b>
142011	Avances para viáticos y gastos de viaje	5,132,212	4,112,062
142012	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1,766,278,399	1,977,746,343
<b>1424</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>951,291,848</b>	<b>843,383,483</b>
142402	en administracion	951,291,848	843,383,483
<b>1470</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>1,586,507,464</b>	<b>2,056,126,797</b>
147012	Créditos a empleados	886,347	
147013	Embargos judiciales	1,119,228,166	1,149,326,354
147048	Descuentos no autorizados	-	
147079	Indemnizaciones	116,079,886	164,004,545
147090	Otros deudores	350,313,065	742,795,898
<b>1475</b>	<b>DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO</b>	<b>149,810,679</b>	<b>149,810,679</b>
147511	Servicios de salud	5,314,940	5,314,940
147590	Otros deudores	144,495,739	144,495,739
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>1,675,094,717</b>	<b>782,427,820</b>
<b>1518</b>	<b>MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>1,675,094,717</b>	<b>782,427,820</b>
151801	Medicamentos	475,571,857	69,349,197

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT 891280001-0**

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>	<b>2015 Saldo</b>	<b>2016 Saldo</b>
151802	Materiales médico - quirúrgicos	1,183,912,061	682,829,594
151803	Materiales reactivos y de laboratorio	15,610,800	30,249,029
	<b>16 DEPRECIACION</b>	<b>11,208,799,337</b>	<b>10,790,248,606</b>
	<b>1605 TERRENOS</b>	<b>3,843,275,900</b>	<b>3,843,275,900</b>
160501	Urbanos	3,843,275,900	3,843,275,900
	<b>1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,173,070,902</b>	<b>276,325,331</b>
161501	Edificaciones	1,005,825,396	276,325,331
161590	Otras construcciones en curso	167,245,506	0
	<b>1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>1,195,904,230</b>	<b>583,548,292</b>
163501	Maquinaria y equipo	12,826,566	4,474,626
163502	Equipo médico y científico	310,662,633	239,803,146
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	20,276,075	31,799,259
163504	Equipo de comunicación y computación	434,115,255	221,653,660
163505	Equipo de transporte, tracción y elevación	281,690,000	31,000,000
163511	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	13,524,119	7,795,200
163590	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	122,809,581	47,022,400
	<b>1640 EDIFICACIONES</b>	<b>3,738,963,883</b>	<b>4,957,317,394</b>
164001	Edificios y casas	3,738,963,883	4,957,317,394
	<b>1655 MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>66,412,508</b>	<b>60,061,158</b>
165511	Herramientas y accesorios	66,412,508	60,061,158
	<b>1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>2,458,041,294</b>	<b>2,466,307,374</b>
166002	Equipo de laboratorio	2,416,842,135	2,429,765,724
166003	Equipo de urgencias	41,199,159	36,541,650
	<b>1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>583,600,910</b>	<b>608,402,554</b>
166501	Muebles y enseres	576,400,641	591,695,136
166502	Equipo y máquina de oficina	7,200,268	16,707,418
	<b>1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>1,603,273,734</b>	<b>1,615,621,829</b>
167001	Equipo de comunicación	236,399,083	244,621,976
167002	Equipo de computación	1,366,874,651	1,370,999,853
	<b>1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>1,116,854,713</b>	<b>1,103,332,147</b>
167502	Terrestre	772,736,313	759,213,747
167504	Marítimo y fluvial	344,118,400	344,118,400
	<b>1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>150,489,180</b>	<b>148,286,820</b>
168002	Maquinaria y equipo de restaurante y cafetería	150,282,180	148,079,820
168090	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	207,000	207,000

# INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

## BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE

NIT 891280001-0

Código	Nombre	2015 Saldo	2016 Saldo
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>4,721,087,917</b>	<b>4,872,230,193</b>
168501	Edificaciones	517,339,740	600,747,403
168504	Maquinaria y equipo	36,602,179	36,718,037
168505	Equipo médico y científico	1,647,967,118	1,735,405,729
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	416,218,969	398,558,844
168507	Equipos de comunicación y computación	1,477,708,840	1,388,069,836
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	540,290,338	621,456,324
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	84,960,733	91,274,019
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8,738,941,425</b>	<b>8,800,320,276</b>
<b>1901</b>	<b>Reserva Financiera Actuarial</b>	<b>5,140,593,663</b>	<b>5,311,100,434</b>
190104	Encargos fiduciarios	5,140,593,663	5,311,100,434
<b>1910</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>128,322,777</b>	<b>127,471,695</b>
191001	Materiales y suministros	121,722,241	123,810,163
191004	Dotación a trabajadores	5,405,642	2,655,643
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,065,161	1,005,890
191022	Combustibles y lubricantes	-	1
191090	Otros Cargos diferidos	129,733	-
<b>1920</b>	<b>BIENES ENTREGADOS A TERCEROS</b>	<b>18,676,000</b>	<b>26,924,440</b>
192005	Bienes muebles en comodato	18,676,000	26,924,440
<b>1960</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>1,663,535</b>	<b>1,452,000</b>
196003	Bienes de culto	1,453,535	1,452,000
196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	210,000	0
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>184,150,547</b>	<b>142,342,947</b>
197007	Licencias	75,868,760	65,011,160
197008	"Software"	108,281,787	77,331,787
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>67,556,664</b>	<b>142,062,807</b>
197507	Licencias	67,556,664	65,011,160
197508	"Software"	-	77,051,647
<b>1999</b>	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>3,333,091,566</b>	<b>3,333,091,566</b>
199952	Terrenos	2,561,158,480	2,561,158,480
199962	Edificaciones	771,933,086	771,933,086
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>17,482,884,949</b>	<b>17,633,011,382</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>15,925,621,247</b>	<b>16,155,773,477</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>1,268,595,681</b>	<b>572,477,251</b>

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT 891280001-0**

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>	<b>2015 Saldo</b>	<b>2016 Saldo</b>
240101	Bienes y servicios	1,268,595,681	572,477,251
<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>11,800,806,838</b>	<b>12,133,101,193</b>
242504	Servicios públicos	10,460,443	10,773,125
242508	Viáticos y gastos de viaje	5,320,126	5,185,326
242518	Aportes a fondos pensionales	22,523,000	22,618,799
242519	Aportes a seguridad social en salud	36,400,928	36,571,727
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	33,863,275	33,863,275
242521	Sindicatos	114,674	1,627,779
242523	Fondos de empleados		15,642,248
242524	Embargos judiciales	52,386,329	48,262,670
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	27,637,815	-
242532	Aporte riesgos profesionales		13,900
242533	Fondo de solidaridad y garantía en salud	13,608,618	13,620,018
242535	Libranzas	878,331	26,586,028
242552	Honorarios	33,146,159	35,570,486
242590	Otros acreedores	11,564,467,140	11,882,765,812
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>22,748,745</b>	<b>16,577,218</b>
243690	Otras retenciones	22,748,745	16,577,218
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>501</b>
244003	Predial unificado		500
244026	Sanciones	-	1
<b>2455</b>	<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS</b>	<b>1,146,491,716</b>	<b>2,818,681,050</b>
245590	Otros depósitos	1,146,491,716	2,818,681,050
<b>2480</b>	<b>ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</b>	<b>1,686,978,268</b>	<b>614,936,265</b>
248001	Subsidio a la oferta	1,430,362,680	547,708,583
248002	Régimen subsidiado	568,885	568,885
248004	Acciones de Salud Publica	256,046,702	66,658,796
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>8,443,457</b>	<b>5,431,218</b>
<b>2505</b>	<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>3,012,174 -</b>	<b>65</b>
250501	Nómina por pagar	104,566	0
250504	Vacaciones	2,259,887	0
250505	Prima de vacaciones	- -	401
250506	Prima de servicios	647,721	336
<b>2510</b>	<b>PENSIONES POR PAGAR</b>	<b>5,431,283</b>	<b>5,431,283</b>
251006	cuotas partes de pensiones	5,431,283	5,431,283

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT 891280001-0**

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>	<b>2015 Saldo</b>	<b>2016 Saldo</b>
<b>26</b>	<b>OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS</b>	-	<b>4,378,946</b>
2625	BONOS PENSIONALES	-	4,378,946
262501	Cuotas partes de bonos pensionales emitidos	-	4,378,946
	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1,548,820,245</b>	<b>1,467,427,740</b>
	<b>2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>1,526,736,045</b>	<b>1,445,343,540</b>
271501	Cesantías	506,126,830	719,276,102
271502	Intereses sobre cesantías	33,677,825	75,993,294
271504	Prima de servicios	622,241,884	296,305,261
271506	Prima de vacaciones	364,689,506	353,768,883
	<b>2720 PROVISIÓN PARA PENSIONES</b>	<b>22,084,200</b>	<b>22,084,200</b>
272003	Cálculo actuarial de pensiones actuales	22,084,200	22,084,200
	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>75,635,434,721</b>	<b>80,027,542,100</b>
	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>75,635,434,721</b>	<b>80,027,542,100</b>
	<b>3208 CAPITAL FISCAL</b>	<b>99,044,006,801</b>	<b>72,220,372,653</b>
320801	Capital fiscal	99,044,006,801	72,220,372,653
	<b>3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>- 26,823,634,147</b>	<b>4,938,770,886</b>
323001	Utilidad o excedentes del ejercicio	-	4,938,770,886
323002	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	- 26,823,634,147	
	<b>3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN</b>	<b>3,333,091,566</b>	<b>3,333,091,566</b>
324052	Terrenos	2,561,158,480	2,561,158,480
324062	Edificaciones	771,933,086	771,933,086
	<b>3258 EFECTOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE</b>	<b>562,209,814</b>	<b>562,209,814</b>
325815	pasivos estimados	562,209,814	562,209,814
	<b>3259 EFECTOS POR LA APLICACIÓN DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD</b>	<b>- 30,411,477</b>	<b>30,411,477</b>
325902	Responsabilidades (Db)	- 30,411,477	30,411,477
	<b>3270 PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>- 449,827,835</b>	<b>996,491,342</b>
327003	DEPECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	- 447,504,648	915,306,908
327006	AMORTIZACION OTROS ACTIVOS	- 2,323,187	81,184,434
	<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>81 DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>2,229,887,132</b>	<b>2,229,887,132</b>
	<b>8120 LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>2,229,887,132</b>	<b>2,229,887,132</b>
812003	Penales	68,488,650	68,488,650

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**  
**NIT 891280001-0**

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>	<b>2015 Saldo</b>	<b>2016 Saldo</b>
812004	Administrativas	2,161,398,482	2,161,398,482
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>18,810,493</b>	<b>18,810,493</b>
<b>8361</b>	<b>RESPONSABILIDADES</b>	<b>18,810,493</b>	<b>18,810,493</b>
836102	En proceso ante Autoridad Competente	18,810,493	18,810,493
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>2,248,697,625</b>	<b>2,248,697,625</b>
<b>8905</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>2,229,887,132</b>	<b>2,229,887,132</b>
890506	Litigios y demandas	2,229,887,132	2,229,887,132
<b>8915</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>18,810,493</b>	<b>18,810,493</b>
891521	Responsabilidades	18,810,493	18,810,493
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>44,447,674,597</b>	<b>44,447,674,597</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS O DEMANDAS</b>	<b>44,447,674,597</b>	<b>44,447,674,597</b>
912004	Administrativos	44,447,674,597	44,447,674,597
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>44,447,674,597</b>	<b>44,447,674,597</b>
<b>9905</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>44,447,674,597</b>	<b>44,447,674,597</b>
990505	Litigios o demandas	44,447,674,597	44,447,674,597

OMAR ANDRÉS ÁLVAREZ MEJÍA  
DIRECTOR

JUAN MANUEL RISUEÑO ENRIQUEZ  
SECRETARIO GENERAL

PAOLA ANDREA ERAZO MELO  
CONTADOR  
TP 77066-T

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y**  
**NIT 891280001-0**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>94,863,910,599</b>	<b>99,107,395,985</b>
<b>4105 TRIBUTARIOS</b>		
410528 Impuesto de rifas, apuestas y juegos permitidos	3,194,700,348	3,119,056,298
410546 Impuesto a ganadores sorteos ordinarios		145,893,971
410547 Impuesto a Ganadores	33,341,917	-
410548 Impuesto a foráneas	391,691,261	452,092,350
410549 IVA de licores a productores	19,736,599,538	18,097,767,863
410551 Impuesto a la venta de cerveza 8%	7,255,891,947	8,604,380,193
	<hr/> <b>30,612,225,010</b>	<hr/> <b>30,419,190,675</b>
<b>4110 NO TRIBUTARIOS</b>		
411004 Sanciones	359,065,226	152,030,728
411090 Otros ingresos no tributarios		
	<hr/> <b>359,065,226</b>	<hr/> <b>152,030,728</b>
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>		
<b>4311 ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>		
431109 Prestación de servicios a personas fuera del sistema		
<b>4312 SERVICIOS DE SALUD</b>		
431246 Apoyo diagnostico-laboratorio clinico	11,335,500	2,280,000
431262 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	196,459,758	222,860,666
431291 Servicios conexos a la salud - Servicios docentes		
431295 Servicios conexos a la salud- otros servicios	24,609,360	24,537,895
<b>4360 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN</b>		
436006 Antecedentes y certificaciones	5,003,734	7,854,450
436008 Tarjetas profesionales	136,429,340	125,705,719
	<hr/> <b>373,837,692</b>	<hr/> <b>383,238,730</b>
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>		
<b>4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>		
440817 Participacion para salud	41,378,832,128	40,166,180,183
<b>4428 OTRAS TRANSFERENCIAS</b>		
442802 Para proyectos de inversion		
442804 Para programas de salud	18,871,160,865	23,588,468,835
442890 Otras transferencias	951,071,150	1,028,523,120
	<hr/> <b>61,201,064,143</b>	<hr/> <b>64,783,172,138</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y**  
**NIT 891280001-0**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>4805 FINANCIEROS</b>		
480522 Intereses sobre depósitos	2,190,183,020	3,154,903,517
<b>4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>		
480817 Arrendamientos	1,250,000	67,928,000
	<b>2,191,433,020</b>	<b>3,222,831,517</b>
<b>4810 EXTRAORDINARIOS</b>		
481007 Sobrantes	43,020,000	40,780,000
481008 Recuperaciones	49,568,432	25,449,719
481049 indemnizaciones		5,482,437
481090 Otros ingresos extraordinarios	34,570,262	75,220,041
	<b>127,158,694</b>	<b>146,932,197</b>
<b>4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
481557 Transferencias	-	5
481559 otros ingresos	-	873,181
	<b>-</b>	<b>873,186</b>
<b>5 GASTOS</b>	<b>119,047,447,998</b>	<b>93,603,977,332</b>
<b>51 ADMINISTRACIÓN</b>		
<b>5101 SUELDOS Y SALARIOS</b>		
510101 Sueldos del personal	2,609,015,059	2,702,435,240
510103 Horas extras y festivos	2,883,961	0
510109 Honorarios	1,650,287,944	1,604,535,451
510113 Prima de vacaciones	116,845,756	115,464,698
510114 Prima de navidad	298,707,627	304,330,512
510117 Vacaciones		122,480,539
510118 Bonificación especial de recreación	35,037,333	18,606,083
510123 Auxilio de transporte	4,551,007	4,853,660
510124 Cesantías	209,327,513	239,815,097
510125 Intereses a las cesantías	14,994,433	27,994,928
510130 Capacitación, bienestar social y estímulos	260,764,977	279,199,238
510131 Dotación y suministro a trabajadores	36,135,923	57,200,000
510147 Viaticos		6,241,638
510148 Gastos de viaje		479,000
510150 Bonificación por servicios prestados	70,083,976	80,547,818
510152 Prima de servicios	121,406,631	115,970,652
510160 Subsidio de alimentación	30,405,812	9,520,893



**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y**  
**NIT 891280001-0**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>		
510203 Indemnizaciones	32,395,618	54,609,889
510209 Amortización cálculo actuarial pensiones actuales	337,163,202	308,344,694
510211 Amortización cálculo actuarial de cuotas partes de per	5,431,283	-
510213 Amortización de cuotas partes de bonos pensionales €	84,303,973	16,934,233
<b>5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>		
510302 Aportes a cajas de compensación familiar	162,682,300	140,614,080
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	226,065,100	245,705,000
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	43,155,180	27,138,100
510307 Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	317,539,600	347,522,000
<b>5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>		
510401 Aportes al ICBF	121,984,000	105,066,100
510402 Aportes al SENA	81,309,600	74,495,220
<b>5111 GENERALES</b>		
511111 Comisiones, honorarios y servicios	63,343,414	68,157,645
511113 Vigilancia y seguridad	327,822,465	344,684,947
511114 Materiales y suministros	101,566,398	128,955,482
511115 Mantenimiento	115,310,431	61,606,341
511116 Reparaciones	4,663,600	1,385,000
511117 Servicios públicos	239,886,386	204,716,227
511118 Arrendamiento	6,831,000	4,767,333
511119 Viáticos y gastos de viaje	167,589,020	166,526,030
511121 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	891,760	2,118,362
511122 Fotocopias	9,256,526	9,056,092
511123 Comunicaciones y transporte	114,635,566	89,640,287
511125 Seguros generales	152,259,157	141,245,216
511146 Combustibles y lubricantes	75,755,727	16,491,609
511149 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	187,786,299	246,481,894
511164 Gastos Legales	3,792,254	50,000
<b>5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>		
512001 Predial unificado	37,162,524	31,039,687
512002 Cuota de fiscalización y auditaje	13,617,261	18,422,089
512007 Licencias	55,775,839	49,659,446
512008 Sanciones		
512017 Intereses de mora		71,500
512027 licencias	9,910,485	

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y**  
**NIT 891280001-0**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
512090 Otros impuestos y contribuciones	2,020,760	
512090 Otros impuestos y contribuciones		604,400
	<b>8,562,354,680</b>	<b>8,595,784,351</b>
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>		
<b>5401 POR CONVENIOS CON EL SECTOR PRIVADO</b>		
540190 Otros programas	442,815,498	465,901,732
	<b>442,815,498</b>	<b>465,901,732</b>
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>		
<b>5502 SALUD</b>		
550201 Sueldos y salarios	5,524,594,061	1,713,935,815
550205 Generales	1,421,295,711	967,250,335
550206 Asignación de bienes y servicios	6,656,277,698	454,464,475
550208 Subsidio a la oferta	47,494,926,337	27,302,569,541
550210 Régimen subsidiado	17,288,525,257	18,180,891,234
550211 Fortalecimiento institucional para la prestación de serv	13,428,016,584	377,883,586
550216 Acciones de salud publica	11,322,375,000	22,943,784,827
	<b>103,136,010,647</b>	<b>71,940,779,814</b>
<b>58 OTROS GASTOS</b>		
<b>5801 INTERESES</b>		
580110 Adquisición de bienes y servicios		
580145 intereses sobre depositos en administracion		7,183,861
580190 Otros intereses	1,809,802	8,519,825
<b>5802 COMISIONES</b>		
580238 comisiones y otros gastos bancarios		
<b>5805 FINANCIEROS</b>		
580512 Gastos financieros por reajuste monetario		
580590 Otros gastos financieros		15,594
<b>5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>		
580802 Perdida en baja de activos	198,396,005	77,476,532
580811 Donaciones	2,790,919,303	477,234,609
580813 laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	792,482,769	530,804,743
<b>5810 EXTRAORDINARIOS</b>		
581003 Ajustes o mermas sin responsabilidad		7,750,000
581090 Otros gastos extraordinarios	42,788,075	-

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y**  
**NIT 891280001-0**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
581589 Gastos de operación	97,598,734	21,807,862
581592 Gasto Publico social	2,982,272,486	11,470,718,409
	<b>6,906,267,174</b>	<b>12,601,511,436</b>
<b>6 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>2,640,096,748</b>	<b>564,647,767</b>
621023 Medicamentos	2,640,096,748	564,647,767
	<b>2,640,096,748</b>	<b>564,647,767</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>- 26,823,634,147</b>	<b>4,938,770,886</b>

**OMAR ANDRÉS ÁLVAREZ MEJÍA**  
DIRECTOR

**JUAN MANUEL RISUEÑO ENRIQUEZ** .  
SECRETARIO GENERAL

**PAOLA ANDREA ERAZO MELO**  
CONTADOR  
TP 77066-T

# INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Entre FINAL De 2015 Y FINAL de 2016

		<i>FINAL/2015</i>	<i>FINAL/2016</i>	<i>Variacion Neta</i>
320801	Capital fiscal	99,044,006,801	72,220,372,653	(26,823,634,147)
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	4,938,770,886	4,938,770,886
323002	Pérdida o déficit del ejercicio	(26,823,634,147)	-	26,823,634,147
324052	Terrenos	2,561,158,480	2,561,158,480	-
324062	Edificaciones	771,933,086	771,933,086	-
325815	pasivos estimados	562,209,814	562,209,814	-
325902	Responsabilidades (Db)	(30,411,477)	(30,411,477)	-
327003	DEPECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(447,504,648)	(915,306,908)	(467,802,260)
327006	AMORTIZACION OTROS ACTIVOS	(2,323,187)	(81,184,434)	(78,861,247)

**PAOLA ANDREA ERAZO MELO**  
CONTADOR  
TP 77066-T

**JUAN MANUEL RISUEÑO ENRIQUEZ**  
SECRETARIO GENERAL

**OMAR ANDRÉS ÁLVAREZ MEJÍA**  
DIRECTOR

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**NIT 891280001-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en pesos)

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>94,631,505,981</b>	<b>99,107,395,985</b>
INGRESOS FISCALES	30,971,290,236	30,571,221,403
<b>TRIBUTARIOS</b>	<b>30,612,225,010</b>	<b>30,419,190,675</b>
Impuesto de rifas, apuestas y juegos permitidos	3,194,700,348	3,119,056,298
Impuesto a Ganadores	33,341,917	145,893,971
Impuesto a foráneas	391,691,261	452,092,350
IVA de licores a productores	19,736,599,538	18,097,767,863
Impuesto a la venta de cerveza 8%	7,255,891,947	8,604,380,193
<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>359,065,226</b>	<b>152,030,728</b>
Sanciones	359,065,226	152,030,728
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>141,433,074</b>	<b>383,238,730</b>
<b>ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>	<b>-</b>	<b>249,678,561</b>
Apoyo diagnostico-laboratorio clinico	11,335,500	2,280,000
Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	196,459,758	222,860,666
Servicios conexos a la salud - Servicios docentes		
Servicios conexos a la salud- otros servicios	24,609,360	24,537,895
<b>SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN</b>	<b>141,433,074</b>	<b>133,560,169</b>
Antecedentes y certificaciones	5,003,734	7,854,450
Tarjetas profesionales	136,429,340	125,705,719
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>61,201,064,143</b>	<b>64,783,172,138</b>
<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>41,378,832,128</b>	<b>40,166,180,183</b>
Participacion para salud	41,378,832,128	40,166,180,183
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>19,822,232,015</b>	<b>24,616,991,955</b>
Para proyectos de inversion		
Para programas de salud	18,871,160,865	23,588,468,835
Otras transferencias	951,071,150	1,028,523,120
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2,317,718,528</b>	<b>3,369,763,714</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>2,190,183,020</b>	<b>3,154,903,517</b>
Intereses sobre depósitos	2,190,183,020	3,154,903,517
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>1,250,000</b>	<b>67,928,000</b>
Arrendamientos	1,250,000	67,928,000
<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>127,158,694</b>	<b>146,932,197</b>
Sobrantes	43,020,000	40,780,000
Recuperaciones	49,568,432	25,449,719
indemnizaciones		5,482,437
Otros ingresos extraordinarios	34,570,262	75,220,041
<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>- 873,186</b>	
Transferencias	-	5
otros ingresos	-	873,181
<b>PAGOS</b>	<b>121,687,544,746</b>	<b>34,069,088,134</b>

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**NIT 891280001-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en pesos)

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>2,640,096,748</b>	<b>564,647,767</b>
Medicamentos	2,640,096,748	564,647,767
<b>GASTOS</b>	<b>112,141,180,825</b>	<b>6,201,870,827</b>
<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>8,562,354,680</b>	<b>6,201,266,427</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>5,460,447,952</b>	<b>5,689,675,447</b>
Sueldos del personal	2,609,015,059	2,702,435,240
Horas extras y festivos	2,883,961	-
Honorarios	1,650,287,944	1,604,535,451
Prima de vacaciones	116,845,756	115,464,698
Prima de navidad	298,707,627	304,330,512
Vacaciones	-	122,480,539
Bonificación especial de recreación	35,037,333	18,606,083
Auxilio de transporte	4,551,007	4,853,660
Cesantías	209,327,513	239,815,097
Intereses a las cesantías	14,994,433	27,994,928
Capacitación, bienestar social y estímulos	260,764,977	279,199,238
Dotación y suministro a trabajadores	36,135,923	57,200,000
Viaticos		6,241,638
Gastos de viaje		479,000
Bonificación por servicios prestados	70,083,976	80,547,818
Prima de servicios	121,406,631	115,970,652
Subsidio de alimentación	30,405,812	9,520,893
<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>459,294,076</b>	<b>379,888,816</b>
Indemnizaciones	32,395,618	54,609,889
Amortización cálculo actuarial pensiones actuales	337,163,202	308,344,694
Amortización cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	5,431,283	-
Amortización de cuotas partes de bonos pensionales emitidos	84,303,973	16,934,233
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>749,442,180</b>	<b>760,979,180</b>
Aportes a cajas de compensación familiar	162,682,300	140,614,080
Cotizaciones a seguridad social en salud	226,065,100	245,705,000
Cotizaciones a riesgos profesionales	43,155,180	27,138,100
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahor	317,539,600	347,522,000
<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>203,293,600</b>	<b>179,561,320</b>
Aportes al ICBF	121,984,000	105,066,100
Aportes al SENA	81,309,600	74,495,220
<b>GENERALES</b>	<b>1,571,390,003</b>	<b>1,485,882,466</b>
Comisiones, honorarios y servicios	63,343,414	68,157,645
Vigilancia y seguridad	327,822,465	344,684,947
Materiales y suministros	101,566,398	128,955,482
Mantenimiento	115,310,431	61,606,341
Reparaciones	4,663,600	1,385,000

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**NIT 891280001-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en pesos)

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Servicios públicos	239,886,386	204,716,227
Arrendamiento	6,831,000	4,767,333
Viáticos y gastos de viaje	167,589,020	166,526,030
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	891,760	2,118,362
Fotocopias	9,256,526	9,056,092
Comunicaciones y transporte	114,635,566	89,640,287
Seguros generales	152,259,157	141,245,216
Combustibles y lubricantes	75,755,727	16,491,609
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	187,786,299	246,481,894
Gastos Legales	3,792,254	50,000
<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>118,486,869</b>	<b>99,797,122</b>
Predial unificado	37,162,524	31,039,687
Cuota de fiscalización y auditaje	13,617,261	18,422,089
Multas		49,659,446
Intereses de mora		71,500
Licencias	55,775,839	
licencias	9,910,485	
Otros impuestos y contribuciones	2,020,760	604,400
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>103,578,826,145</b>	<b>72,406,681,545</b>
<b>POR CONVENIOS CON EL SECTOR PRIVADO</b>	<b>442,815,498</b>	<b>465,901,732</b>
Otros programas	442,815,498	465,901,732
<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>103,136,010,647</b>	<b>71,940,779,814</b>
<b>SALUD</b>	<b>103,136,010,647</b>	<b>71,940,779,814</b>
Sueldos y salarios	5,524,594,061	1,713,935,815
Generales	1,421,295,711	967,250,335
Asignación de bienes y servicios	6,656,277,698	454,464,475
Subsidio a la oferta	47,494,926,337	27,302,569,541
Régimen subsidiado	17,288,525,257	18,180,891,234
Fortalecimiento institucional para la prestación de servicio	13,428,016,584	377,883,586
Acciones de salud pública	11,322,375,000	22,943,784,827
<b>OTROS PAGOS</b>	<b>6,906,267,174</b>	<b>12,601,511,436</b>
<b>INTERESES</b>	<b>1,809,802</b>	<b>15,703,686</b>
intereses sobre depositos en administracion		7,183,861
Otros intereses	1,809,802	8,519,825
<b>FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>15,594</b>
Gastos financieros por reajuste monetario		15,594
<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>3,781,798,077</b>	<b>1,085,515,884</b>
Perdida en baja de activos	198,396,005	77,476,532
Donaciones	2,790,919,303	477,234,609
laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	792,482,769	530,804,743
<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>42,788,075</b>	<b>7,750,000</b>

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO**  
**NIT 891280001-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( Cifras en pesos)

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Ajustes o mermas sin responsabilidad	-	7,750,000
Otros gastos extraordinarios	42,788,075	-
<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>3,079,871,220</b>	<b>11,492,526,271</b>
Gastos de operación	97,598,734	21,807,862
Gasto Publico social	2,982,272,486	11,470,718,409
<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO</b>	<b>62,860,228,136</b>	<b>60,068,907,453</b>
CAJA	-	-
BANCOS Y CORPORACIONES	57,719,634,472	54,757,807,018
Encargos fiduciarios	5,140,593,663	5,311,100,434

OMAR ANDRES ALVAREZ MEJIA  
REPRESENTANTE LEGAL

JUAN MANUEL RISUEÑO ENRIQUEZ  
SECRETARIO GENERAL

PAOLA ERAZO MELO  
CONTADORA  
77066-T