

CODIGO	ACTIVO	DICIEMBRE 2023		NOVIEMBRE 2023		Variación (\$)	% de Variación
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.064.739,47	52,34	1.801.293,42	71,39	263.446,05	14,63
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.064.739,47	52,34	1.801.293,42	71,39	263.446,05	14,63
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	CUENTAS POR COBRAR	1.695.104,08	42,97	534.909,42	21,20	1.160.194,67	216,90
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12.204,01	0,31	11.735,99	0,47	468,03	3,99
1321	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	37,94	0,00	117,34	0,00	-79,40	-67,67
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.581.473,22	40,09	0,00	0,00	1.581.473,22	100,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	635.577,90	16,11	656.111,20	26,00	-20.533,30	-3,13
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-534.188,99	-13,54	-133.055,11	-5,27	-401.133,88	301,48
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	54.550,59	1,38	55.520,69	2,20	-970,10	-1,75
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	54.550,59	1,38	55.520,69	2,20	-970,10	-1,75
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	107.596,82	2,73	107.867,04	4,28	-270,22	-0,25
1640	EDIFICACIONES	123.511,88	3,13	123.511,88	4,90	0,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-15.915,06	-0,40	-15.644,84	-0,62	-270,22	1,73
19	OTROS ACTIVOS	23.030,35	0,58	23.460,03	0,93	-429,69	-1,83
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5.091,88	0,13	5.521,57	0,22	-429,69	-7,78
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	17.938,47	0,45	17.938,47	0,71	0,00	0,00
	TOTAL DEL ACTIVO	3.945.021,31	100,00	2.523.050,60	100,00	1.421.970,71	56,36
	PASIVO Y PATRIMONIO					Variación (\$)	% de Variación
24	CUENTAS POR PAGAR	579.658,40	33,94	605.321,47	28,92	-25.663,06	-4,24
2402	SUBVENCIÓNES POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	143.950,80	8,43	174.976,48	8,36	-31.025,67	-17,73
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.966,81	0,29	9.219,46	0,44	-4.252,66	-46,13
2410	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	429.152,34	25,12	419.902,77	20,06	9.249,57	2,20
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	954,02	0,06	1.054,85	0,05	-100,83	-9,56
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	334,41	0,02	167,21	0,01	167,20	100,00
2480	Servicios de Salud No PBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	300,03	0,02	0,70	0,00	299,33	43.050,78
27	PROVISIONES	732.142,75	42,86	765.468,01	36,57	-33.325,26	-4,35
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	271.688,04	15,91	344.341,13	16,45	-72.653,10	-21,10
2732	Servicios y Tecnologías en Salud	460.454,71	26,96	421.126,87	20,12	39.327,83	9,34
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS D	396.280,80	23,20	722.320,01	34,51	-326.039,21	-45,14
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	128.993,18	7,55	420.058,64	20,07	-291.065,47	-69,29
2903	Depósitos Recibidos en garantía	4.739,15	0,28	3.246,77	0,16	1.492,38	45,97
2904	RECURSOS ENTIDADES TERRITORIALES PARA ASEGURAMIENTO SALUD	249.505,18	14,61	283.004,67	13,52	-33.499,49	-11,84
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	13.043,29	0,76	16.009,93	0,76	-2.966,64	-18,53
	TOTAL DEL PASIVO	1.708.081,95	100,00	2.093.109,49	100,00	-385.027,53	-18,40
	PATRIMONIO						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.236.939,35	100,00	429.941,11	19,22	1.806.998,24	420,29
3105	CAPITAL FISCAL	1.913.517,51	85,54	1.913.517,51	445,07	0,00	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-462.935,20	-20,70	-463.874,80	-107,89	939,60	-0,20
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	786.357,05	35,15	-1.019.701,59	-237,17	1.806.058,64	-177,12
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEL PATRIMONIO	2.236.939,35	100,00	429.941,11	100,00	1.806.998,24	420,29
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.945.021,31	0,00	2.523.050,60	0,00	1.421.970,71	56,36



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO DICIEMBRE 2023 - NOVIEMBRE 2023



	DICIEMBRE 2023		NOVIEMBRE 2023		Variación (\$)	% de Variación	
CUENTAS DE ORDEN							
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
83	DEUDORAS DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA (Db)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8315	ACTIVOS RETIRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8360	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - RECAUDO EPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (CR)							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.258.043,62	100,00	1.134.437,92	100,00	123.605,70	10,90
91	PASIVOS CONTINGENTES (CR)	1.327.706,07	100,00	1.346.672,21	100,00	-18.966,14	-1,41
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.327.295,72	99,97	1.346.261,85	99,97	-18.966,14	-1,41
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES (CR)	410,35	0,03	410,35	0,03	0,00	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.240.126,14	100,00	1.334.596,98	100,00	-94.470,84	-7,08
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.240.126,14	100,00	1.334.596,98	100,00	-94.470,84	-7,08
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA DB	2.567.832,21	100,00	2.681.269,19	100,00	-113.436,98	-4,23
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	2.567.832,21	100,00	2.681.269,19	100,00	-113.436,98	-4,23
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FELIX LEÓN MARTÍNEZ MARTÍN
CC. 6.756.020

DIRECTOR GENERAL

CARMEN ROCÍO RANGEL QUINTERO
CC. 40.048.243

DIRECTORA DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T

CONTADOR



INGRESOS		DICIEMBRE 2023		NOVIEMBRE 2023		Variación (\$)	% de Variación
41	INGRESOS FISCALES	31.469.235,68	45,63	28.025.682,16	46,18	3.443.553,51	12,29
4105	TRIBUTARIOS	15.026,18	0,02	12.661,52	0,02	2.364,66	18,68
4110	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12.253,07	0,02	11.372,30	0,02	880,77	7,74
4116	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	31.441.956,42	45,59	28.001.648,34	46,14	3.440.308,08	12,29
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS	35.201.387,69	51,04	30.731.731,94	50,63	4.469.655,75	14,54
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	35.201.387,69	51,04	30.731.731,94	50,63	0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	OTROS INGRESOS	2.295.008,20	3,33	1.935.335,76	3,19	359.672,44	18,58
4802	FINANCIEROS	358.924,97	0,52	339.463,70	0,56	19.461,27	5,73
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.920.283,81	2,78	1.582.090,91	2,61	338.192,91	21,38
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	15.799,42	0,02	13.781,15	0,02	2.018,27	14,65
	TOTAL INGRESOS	68.965.631,57	100,00	60.692.749,86	100,00	8.272.881,71	13,63
	GASTOS						
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	44.628.819,77	65,08	40.764.794,55	65,63	3.864.025,23	9,48
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5122	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	44.628.819,77	65,08	40.764.794,55	65,63	3.864.025,23	9,48
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.352.395,69	1,97	827.794,31	1,33	524.601,37	63,37
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	403.152,15	0,59	0,00	0,00	403.152,15	100,00
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.534,60	0,00	2.264,38	0,00	270,22	11,93
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	24.256,37	0,04	96.018,92	0,15	-71.762,55	-74,74
5372	PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	922.452,57	1,35	729.511,01	1,17	192.941,56	26,45
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.467.148,39	32,76	20.411.930,96	32,86	2.055.217,43	10,07
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	22.338.097,68	32,57	20.314.146,79	32,71	2.023.950,89	9,96
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	123.114,30	0,18	93.581,95	0,15	29.532,35	31,56
5424	SUBVENCIONES	5.936,41	0,01	4.202,22	0,01	1.734,19	41,27
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	OTROS GASTOS	130.721,46	0,19	107.701,93	0,17	23.019,54	21,37
5802	COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5804	FINANCIEROS	11.042,61	0,02	10.608,42	0,02	434,19	4,09
5810	EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	29.119,26	0,04	11.538,29	0,02	17.580,97	152,37
5893	DEVOLUCIONES Y DTOS INGRESOS FISCALES	90.559,59	0,13	85.555,21	0,14	5.004,37	5,85
59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5905	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL GASTOS	68.579.085,31	100,00	62.112.221,74	100,00	6.466.863,57	10,41
	SUPERAVIT O DEFICIT	386.546,26		-1.419.471,88		1.806.018,14	
	SUMAN	68.965.631,57		60.692.749,86		8.272.881,71	
		0,00		0,00			

FELIX LEÓN MARTÍNEZ MARTÍN
CC. 6.756.020
DIRECTOR GENERAL

CARMEN ROCÍO RANGEL QUINTERO
CC. 40.048.243
DIRECTORA DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T
CONTADOR

PRUEBAS	DICIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 2023
PRUEBA ACTIVO = PASIVO MAS PATRIMONIO	0,00	0,00
PRUEBA INGRESO - GASTO = UTILIDAD B.G.	386.546,26	-1.419.471,88
PRUEBA CUENTAS DE ORDEN	0,00	0,00

RAZONES

1o.	Capital de Trabajo (Activo Corriente - Pasivo Corriente)	2.236.939,35	429.941,11
2o.	Razon corriente (Activo Corriente/Pasivo corriente)	2,31	1,21
3º	Solvencia Absoluta (Bancos+Inversiones /Pasivo corriente)	1,21	0,86
4º	Solvencia de Solidez (Activo total/Pasivo total)	2,31	1,21
5º	Endeudamiento Nivel de endeudamiento (Pasivo Total/Activo Total)	0,43	0,83
6º	Apalancamiento a corto plazo (Pasivo corriente/patrimonio)	0,76	4,87
7º	Rentabilidad del Patrimonio (Utilidad neta*100/Patrimonio)	35,15	-237,17

- 1o Margen de seguridad para cumplir con las obligaciones a corto plazo (En términos de valores \$\$).
- 2o Capacidad para hacer frente a las deudas a corto plazo comprometiendo activos por cada \$ de deuda.
- 3º Compara los medios actuales disponibles frente a las deudas vencidas.
- 4º Capacidad para demostrar consistencia financiera.
- 5º Participación de los acreedores en los activos de la entidad.
- 6º Por cada \$ de patrimonio cuanto se tiene en compromisos con terceros.
- 7º Cual es el rendimiento de la inversión..

MARIA MARGARITA BRAVO R.
 TP. 140026 - T
 CONTADOR