



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO FEBRERO 2018 - ENERO 2018



| CODIGO | ACTIVO | FEBRERO 2018 | | ENERO 2018 | | Variación (\$) | % de Variación |
|-----------|--|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------|-----------------------|
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 805.787.271.465,47 | 28,72 | 1.004.319.392.277,25 | 33,92 | -198.532.120.811,78 | -19,77 |
| 1105 | CAJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 805.787.271.465,47 | 28,72 | 1.004.319.392.277,25 | 33,92 | -198.532.120.811,78 | -19,77 |
| 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 | 556.938.036.044,82 | 19,85 | 552.541.093.389,33 | 18,66 | 4.396.942.655,49 | 0,80 |
| 1305 | IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1311 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 868.216.204,45 | 0,03 | 253.656.322,22 | 0,01 | 614.559.882,23 | 100,00 |
| 1321 | RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS | 149.253.411.250,39 | 5,32 | 124.484.249.165,79 | 4,20 | 24.769.162.084,60 | 19,90 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 4.892.986.864,00 | 0,17 | 25.879.766.175,34 | 0,87 | -20.986.779.311,34 | -81,09 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 402.110.252.553,58 | 14,33 | 402.110.252.553,58 | 13,58 | 0,00 | 0,00 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -186.830.827,60 | -0,01 | -186.830.827,60 | -0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | 271.760.504.779,85 | 9,69 | 289.067.742.690,70 | 9,76 | -17.307.237.910,85 | -5,99 |
| 1415 | PRÉSTAMOS CONCEDIDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1416 | PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS | 271.760.504.779,85 | 9,69 | 289.067.742.690,70 | 9,76 | -17.307.237.910,85 | -5,99 |
| 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 | 117.730.833.294,98 | 4,20 | 118.245.466.108,48 | 3,99 | -514.632.813,50 | -0,44 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 123.511.875.233,00 | 4,40 | 123.511.875.233,00 | 4,17 | 0,00 | 0,00 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -5.781.041.938,02 | -0,21 | -5.266.409.124,52 | -0,18 | -514.632.813,50 | 9,77 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1.053.200.091.838,20 | 37,54 | 996.592.451.872,24 | 33,66 | 56.607.639.965,96 | 5,68 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1.050.730.618.328,65 | 37,45 | 994.122.978.362,69 | 33,58 | 56.607.639.965,96 | 5,69 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 2.469.473.509,55 | 0,09 | 2.469.473.509,55 | 0,08 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DEL ACTIVO | 2.805.416.737.423,32 | 100,00 | 2.960.766.146.338,00 | 100,00 | -155.349.408.914,68 | -5,25 |
| | PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | Variación (\$) | % de Variación |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 138.917.391.899,15 | 4,95 | 82.631.217.055,85 | 2,79 | 56.286.174.843,30 | 68,12 |
| 2402 | SUBVENCIONES POR PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2403 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 3.334.489.369,30 | 0,12 | 1.141.630.967,79 | 0,04 | 2.192.858.401,51 | 100,00 |
| 2410 | RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS | 118.191.378.599,81 | 4,21 | 56.445.363.954,83 | 1,91 | 61.746.014.644,98 | 100,00 |
| 2430 | SUBSIDIOS ASIGNADOS | 165.011.057,00 | 0,01 | 165.011.057,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 382.332.379,00 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 382.332.379,00 | 100,00 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2480 | Servicios de Salud No PBS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2490 | OTRS CUENTAS POR PAGAR | 16.844.180.494,04 | 0,60 | 24.879.211.076,23 | 0,84 | -8.035.030.582,19 | -32,30 |
| 27 | PROVISIONES | 617.752.826.414,05 | 22,02 | 617.752.826.414,05 | 20,86 | 0,00 | 0,00 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 591.952.034.026,84 | 21,10 | 591.952.034.026,84 | 19,99 | 0,00 | 0,00 |
| 2790 | PROVISIONES DIVERSAS | 25.800.792.387,21 | 0,92 | 25.800.792.387,21 | 0,87 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS D | 375.898.888.023,04 | 13,40 | 233.429.045.088,02 | 7,88 | 142.469.842.935,02 | 61,03 |
| 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 45.205.534.358,34 | 1,61 | 147.549.462,34 | 0,00 | 45.057.984.896,00 | 100,00 |
| 2904 | RECURSOS ENTIDADES TERRITORIALES PARA ASEGURAMIENTO SALUD | 330.693.353.664,70 | 11,79 | 233.281.495.625,68 | 7,88 | 97.411.858.039,02 | 41,76 |
| | TOTAL DEL PASIVO | 1.132.569.106.336,24 | 40,37 | 933.813.088.557,92 | 31,54 | 198.756.017.778,32 | 21,28 |
| | PATRIMONIO | | | | | | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 1.672.847.631.087,08 | 59,63 | 2.026.953.057.780,08 | 68,46 | -354.105.426.693,00 | -17,47 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 1.890.186.186.192,92 | 67,38 | 1.890.186.186.192,92 | 63,84 | 0,00 | 0,00 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | -217.338.555.105,84 | -7,75 | 136.766.871.587,16 | 4,62 | -354.105.426.693,00 | -100,00 |
| | TOTAL DEL PATRIMONIO | 1.672.847.631.087,08 | 59,63 | 2.026.953.057.780,08 | 68,46 | -354.105.426.693,00 | -17,47 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 2.805.416.737.423,32 | 100,00 | 2.960.766.146.338,00 | 100,00 | -155.349.408.914,68 | -5,25 |
| | | 0,00 | | 0,00 | | | |

| | | FEBRERO 2018 | | ENERO 2018 | | Variación (\$) | % de Variación |
|--|--|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------------------|----------------|
| CUENTAS DE ORDEN | | | | | | | |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| 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 | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| 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 | | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| CUENTAS DE ORDEN | | | | | | | |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR) | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 2.229.115.724.020,50 | 100,00 | 2.221.960.857.269,57 | 100,00 | 7.154.866.750,93 | 0,32 |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES (CR) | 3.889.119.250.248,46 | 100,00 | 3.457.277.589.691,68 | 100,00 | 431.841.660.556,78 | 12,49 |
| 9190 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES (CR) | 3.889.119.250.248,46 | 100,00 | 3.457.277.589.691,68 | 100,00 | 431.841.660.556,78 | 12,49 |
| 93 | ACREEDORES DE CONTROL | 1.140.030.000,00 | 100,00 | 1.140.030.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9301 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 1.140.030.000,00 | 100,00 | 1.140.030.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | ACREEDORAS POR EL CONTRA DB | 3.890.259.280.248,46 | 100,00 | 3.458.417.619.691,68 | 100,00 | 431.841.660.556,78 | 12,49 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB) | 3.889.119.250.248,46 | 99,97 | 3.457.277.589.691,68 | 99,97 | 431.841.660.556,78 | 12,49 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB) | 1.140.030.000,00 | 0,03 | 1.140.030.000,00 | 0,03 | 0,00 | 0,00 |

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T
CONTADOR

CARLOS MARIO RAMIREZ
CC. 71.586.365
DIRECTOR GENERAL

MARCELA BRUN VERGARA
CC. 1.067.852.864
DIRECTORA DE GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

| INGRESOS | | FEBRERO 2018 | | ENERO 2018 | | Variación (\$) | % de Variación |
|---------------|--|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|----------------|
| 41 | INGRESOS FISCALES | 3.148.766.419.538,33 | 53,39 | 1.325.354.164.315,25 | 44,40 | 1.823.412.255.223,08 | 100,00 |
| 4105 | TRIBUTARIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4110 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 19.592.139.136,51 | 0,33 | 8.296.301.565,88 | 0,28 | 11.295.837.570,63 | 100,00 |
| 4116 | RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS | 3.637.472.010.916,82 | 61,68 | 1.801.930.599.772,37 | 60,36 | 1.835.541.411.144,45 | 100,00 |
| 4195 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB) | -508.297.730.515,00 | -8,62 | -484.872.737.023,00 | -16,24 | -23.424.993.492,00 | 4,83 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | 2.031.335.746.666,00 | 34,44 | 1.015.667.873.333,00 | 34,02 | 1.015.667.873.333,00 | 100,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 2.031.335.746.666,00 | 34,44 | 1.015.667.873.333,00 | 34,02 | 1.015.667.873.333,00 | 100,00 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 717.406.018.607,45 | 12,16 | 644.167.995.913,93 | 21,58 | 73.238.022.693,52 | 11,37 |
| 4802 | FINANCIEROS | 7.955.462.469,85 | 0,13 | 4.246.115.281,46 | 0,14 | 3.709.347.188,39 | 87,36 |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 709.450.556.137,60 | 12,03 | 639.921.880.632,47 | 21,44 | 69.528.675.505,13 | 10,87 |
| | TOTAL INGRESOS | 5.897.508.184.811,78 | 100,00 | 2.985.190.033.562,18 | 100,00 | 2.912.318.151.249,60 | 97,56 |
| GASTOS | | | | | | | |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 6.102.400.759.803,18 | 99,80 | 2.839.632.255.629,81 | 99,69 | 3.262.768.504.173,37 | 100,00 |
| 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 | 6.102.400.759.803,18 | 99,80 | 2.839.632.255.629,81 | 99,69 | 3.262.768.504.173,37 | 100,00 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 1.029.265.626,97 | 0,02 | 514.632.813,47 | 0,02 | 514.632.813,50 | 100,00 |
| 5346 | DETERIORO DE INVERSIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1.029.265.626,97 | 0,02 | 514.632.813,47 | 0,02 | 514.632.813,50 | 100,00 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5373 | PROVISIONES DIVERSAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5421 | SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5424 | SUBVENCIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 7.710.470.161,28 | 0,13 | 7.710.470.161,28 | 0,27 | 0,00 | 0,00 |
| 5705 | FONDOS ENTREGADOS | 7.710.470.161,28 | 0,13 | 7.710.470.161,28 | 0,27 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | OTROS GASTOS | 3.706.244.326,19 | 0,06 | 565.803.370,46 | 0,02 | 3.140.440.955,73 | 100,00 |
| 5802 | COMISIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5804 | FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2.994.318.783,00 | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 2.994.318.783,00 | 100,00 |
| 5893 | DEVOLUCIONES Y DTOS INGRESOS FISCALES | 711.925.543,19 | 0,01 | 565.803.370,46 | 0,02 | 146.122.172,73 | 25,83 |
| 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 | 6.114.846.739.917,62 | 100,00 | 2.848.423.161.975,02 | 100,00 | 3.266.423.577.942,60 | 100,00 |
| | SUPERAVIT O DEFICIT | -217.338.555.105,84 | | 136.766.871.587,16 | | -354.105.426.693,00 | |
| | SUMAN | 5.897.508.184.811,78 | | 2.985.190.033.562,18 | | 2.912.318.151.249,60 | |
| | | | 0,00 | | 0,00 | | |

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T
CONTADOR

CARLOS MARIO RAMIREZ
CC. 71.586.365
DIRECTOR GENERAL

MARCELA BRUN VERGARA
CC. 1.067.852.864
DIRECTORA DE GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

| | | FEBRERO 2018 | ENERO 2018 |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| PRUEBAS | | | |
| | PRUEBA ACTIVO = PASIVO MAS PATRIMONIO | 0,00 | 0,00 |
| | PRUEBA INGRESO - GASTO = UTILIDAD B.G. | -217.338.555.105,84 | 136.766.871.587,16 |
| | PRUEBA CUENTAS DE ORDEN | 0,00 | 0,00 |
| RAZONES | | | |
| 1o. | Capital de Trabajo (Activo Corriente - Pasivo Corriente) | 1.672.847.631.087,08 | 2.026.953.057.780,08 |
| 2o. | Razon corriente (Activo Corriente/Pasivo corriente) | 2,48 | 3,17 |
| 3º | Solvencia Absoluta (Bancos+Inversiones /Pasivo corriente) | 0,71 | 1,08 |
| 4º | Solvencia de Solidez (Activo total/Pasivo total) | 2,48 | 3,17 |
| 5º | Endeudamiento Nivel de endeudamiento (Pasivo Total/Activo Total) | 0,40 | 0,32 |
| 6º | Apalancamiento a corto plazo (Pasivo corriente/patrimonio) | 0,68 | 0,46 |
| 7º | Rentabilidad del Patrimonio (Utilidad neta*100/Patrimonio) | -12,99 | 6,75 |
| 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