

CODIGO	ACTIVO	OCTUBRE 2021	SEPTIEMBRE 2021	Variación (\$)	% de Variación		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.080.077.297.517,08	83,10	1.615.836.616.771,58	67,46	2.464.240.680.745,50	152,51
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.080.077.297.517,08	83,10	1.615.836.616.771,58	67,46	2.464.240.680.745,50	152,51
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	572.645.995.866,05	11,66	508.003.711.974,41	21,21	64.642.283.891,64	12,72
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.311.292.486,94	0,11	7.561.039.789,42	0,32	-2.249.747.302,48	-29,75
1321	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	77.417.951.488,89	1,58	78.934.600.143,55	3,30	-1.516.648.654,66	-1,92
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	589.968.415.845,12	12,02	521.559.735.996,34	21,78	68.408.679.848,78	13,12
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)	-100.051.663.954,90	-2,04	-100.051.663.954,90	-4,18	0,00	0,00
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	221.847.508.160,24	4,52	229.001.212.802,24	9,56	-7.153.704.642,00	-3,12
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	147.109.210.683,38	3,00	154.061.213.862,38	6,43	-6.952.003.179,00	-4,51
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	74.738.297.476,86	1,52	74.939.998.939,86	3,13	-201.701.463,00	-0,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1640	EDIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	OTROS ACTIVOS	35.097.009.441,00	0,71	42.316.017.794,60	1,77	-7.219.008.353,60	-17,06
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	2.438.609.591,60	0,10	-2.438.609.591,60	-100,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	32.097.009.441,00	0,65	36.877.408.203,00	1,54	-4.780.398.762,00	-12,96
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3.000.000.000,00	0,06	3.000.000.000,00	0,13	0,00	0,00
	TOTAL DEL ACTIVO	4.909.667.810.984,37	100,00	2.395.157.559.342,83	100,00	2.514.510.251.641,54	104,98
	PASIVO Y PATRIMONIO					Variación (\$)	% de Variación
24	CUENTAS POR PAGAR	315.549.177.547,85	6,28	478.444.424.633,66	11,49	-162.895.247.085,81	-34,05
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	112.389.709.048,31	2,24	125.582.768.599,84	3,02	-13.193.059.551,53	-10,51
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	45.529.675,92	0,00	502.604,03	0,00	45.027.071,89	8.958,76
2410	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	192.224.655.533,98	3,83	346.569.960.493,09	8,33	-154.345.304.959,11	-44,54
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.622.034.934,00	0,03	1.164.360.603,00	0,03	457.674.331,00	39,31
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	362.311.325,00	0,01	182.861.635,00	0,00	179.449.690,00	98,13
2480	Servicios de Salud No PBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.904.937.030,64	0,18	4.943.970.698,70	0,12	3.960.966.331,94	80,12
27	PROVISIONES	2.055.778.093.250,25	40,94	1.888.604.140.529,08	45,37	167.173.952.721,17	8,85
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	544.974.406.605,65	10,85	544.974.406.605,65	13,09	0,00	0,00
2732	Provisión para Servicios de Salud	1.510.803.686.644,60	30,09	1.343.629.733.923,43	32,28	167.173.952.721,17	12,44
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS D	2.650.317.608.488,29	52,78	1.795.934.915.148,36	43,14	854.382.693.339,93	47,57
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	261.363.818.889,94	5,20	1.300.821.010.249,20	31,25	-1.039.457.191.359,26	-79,91
2904	RECURSOS ENTIDADES TERRITORIALES PARA ASEGURAMIENTO SALUD	293.812.915.237,31	5,85	247.556.952.449,58	5,95	46.255.962.787,73	18,68
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.095.140.874.361,04	41,72	247.556.952.449,58	5,95	1.847.583.921.911,46	746,33
	TOTAL DEL PASIVO	5.021.644.879.286,39	100,00	4.162.983.480.311,10	100,00	858.661.398.975,29	20,63
	PATRIMONIO						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-111.977.068.302,02	100,00	-1.520.268.968.518,69	-57,53	1.408.291.900.216,67	-92,63
3105	CAPITAL FISCAL	1.913.517.505.070,58	-1.708,85	1.913.517.505.070,58	-125,87	0,00	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.749.231.504.581,43	3.348,21	-3.749.231.504.581,43	246,62	0,00	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.723.736.931.208,83	-1.539,37	315.445.030.992,16	-20,75	1.408.291.900.216,67	446,45
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	-111.977.068.302,02	100,00	-1.520.268.968.518,69	100,00	1.408.291.900.216,67	-92,63
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.909.667.810.984,37	200,00	2.642.714.511.792,41	42,47	2.266.953.299.191,96	85,78
		0,00		247.556.952.449,58			



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 2021 - SEPTIEMBRE 2021



La salud
es de todos

Minsalud

	OCTUBRE 2021		SEPTIEMBRE 2021		Variación (\$)	% de Variación		
CUENTAS DE ORDEN								
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
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		1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
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			1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
CUENTAS DE ORDEN								
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)		1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			1.881.410.110.400,01	100,00	1.914.866.791.929,72	100,00	-33.456.681.529,71	-1,75
91	PASIVOS CONTINGENTES (CR)		631.876.853.557,26	100,00	631.876.853.557,26	100,00	0,00	0,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		631.466.501.405,26	99,94	631.466.501.405,26	99,94	0,00	0,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES (CR)		410.352.152,00	0,06	410.352.152,00	0,06	0,00	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		3.579.935.495.267,24	100,00	3.310.140.852.569,21	100,00	269.794.642.698,03	8,15
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		3.579.935.495.267,24	100,00	3.310.140.852.569,21	100,00	269.794.642.698,03	8,15
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA DB		4.211.812.348.824,50	100,00	3.942.017.706.126,47	100,00	269.794.642.698,03	6,84
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)		4.211.812.348.824,50	100,00	3.942.017.706.126,47	100,00	269.794.642.698,03	6,84
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JORGE ENRIQUE GUTIERREZ
CC.19.445.862

DIRECTOR GENERAL

CARMEN ROCIO RANGEL QUINTERO
CC. 40.048.243

DIRECTORA DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T

CONTADOR

INGRESOS	OCTUBRE 2021	SEPTIEMBRE 2021	Variación (\$)	% de Variación		
41 INGRESOS FISCALES	19.858.729.447.313,50	42,20	17.840.625.630.475,20	45,17	2.018.103.816.838,34	11,31
4105 TRIBUTARIOS	11.014.107.949,00	0,02	9.682.117.003,00	0,02	1.331.990.946,00	13,76
4110 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.729.403.352,32	0,04	14.532.534.126,98	0,04	5.196.869.225,34	35,76
4116 RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	19.827.985.936.012,20	42,13	17.816.410.979.345,20	45,11	2.011.574.956.667,00	11,29
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 TRANSFERENCIAS	24.838.019.976.159,40	52,78	19.554.669.005.265,20	49,51	5.283.350.970.894,20	27,02
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	24.838.019.976.159,40	52,78	19.554.669.005.265,20	49,51	5.283.350.970.894,20	27,02
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48 OTROS INGRESOS	2.363.069.914.836,38	5,02	2.102.466.296.409,96	5,32	260.603.618.426,42	12,40
4802 FINANCIEROS	78.344.373.854,55	0,17	53.371.740.639,59	0,14	24.972.633.214,96	46,79
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.284.725.350.459,40	4,85	2.049.094.365.247,94	5,19	235.630.985.211,46	11,50
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	190.522,43	0,00	190.522,43	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	47.059.819.338.309,30	100,00	39.497.760.932.150,30	100,00	7.562.058.406.158,97	19,15
GASTOS						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	31.621.124.175.541,00	69,75	27.077.334.147.038,80	69,11	4.543.790.028.502,20	16,78
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	31.621.124.175.541,00	69,75	27.077.334.147.038,80	69,11	4.543.790.028.502,20	16,78
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.589.731.440.812,45	3,51	1.280.570.998.727,67	3,27	309.160.442.084,78	24,14
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	192.817.285.713,00	0,43	192.817.285.713,00	0,49	0,00	0,00
5372 PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	1.396.914.155.099,45	3,08	1.087.753.713.014,67	2,78	309.160.442.084,78	28,42
5373 PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.043.288.683.020,00	26,56	10.749.525.802.870,00	27,43	1.293.762.880.150,02	12,04
5421 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	11.910.483.600.535,10	26,27	10.635.149.168.585,90	27,14	1.275.334.431.949,20	11,99
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	115.604.443.547,94	0,25	97.772.462.558,12	0,25	17.831.980.989,82	18,24
5424 SUBVENCIONES	17.200.638.937,00	0,04	16.604.171.726,00	0,04	596.467.211,00	3,59
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	81.938.107.726,88	0,18	74.884.952.521,69	0,19	7.053.155.205,19	9,42
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	70.246.766.080,00	0,15	69.232.669.299,73	0,18	1.014.096.780,27	1,46
5893 DEVOLUCIONES Y DTOS INGRESOS FISCALES	11.691.341.646,88	0,03	5.652.283.221,96	0,01	6.039.058.424,92	106,84
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	45.336.082.407.100,40	100,00	39.182.315.901.158,20	100,00	6.153.766.505.942,20	15,71
SUPERAVIT O DEFICIT	1.723.736.931.208,94		315.445.030.992,16		1.408.291.900.216,77	
SUMAN	47.059.819.338.309,30		39.497.760.932.150,30		7.562.058.406.158,97	
	0,00		0,00			

JORGE ENRIQUE GUTIERREZ
CC.19.445.862
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



	OCTUBRE 2021	SEPTIEMBRE 2021
PRUEBAS		
PRUEBA ACTIVO = PASIVO MAS PATRIMONIO	0,00	-247.556.952.449,58
PRUEBA INGRESO - GASTO = UTILIDAD B.G.	1.723.736.931.208,94	315.445.030.992,16
PRUEBA CUENTAS DE ORDEN	0,00	0,00
RAZONES		
10. Capital de Trabajo (Activo Corriente - Pasivo Corriente)	-111.977.068.302,02	-1.767.825.920.968,27
20. Razon corriente (Activo Corriente/Pasivo corriente)	0,98	0,58
3º Solvencia Absoluta (Bancos+Inversiones /Pasivo corriente)	0,81	0,39
4º Solvencia de Solidez (Activo total/Pasivo total)	0,98	0,58
5º Endeudamiento Nivel de endeudamiento (Pasivo Total/Activo Total)	1,02	1,74
6º Apalancamiento a corto plazo (Pasivo corriente/patrimonio)	-44,85	-2,74
7* Rentabilidad del Patrimonio (Utilidad neta*100/Patrimonio)	-1539,37	-20,75
10 Margen de seguridad para cumplir con las obligaciones a corto plazo (En términos de valores \$\$).		
20. 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.		
7* Cual es el rendimiento de la inversión..		

MARIA MARGARITA BRAVO R.
 TP. 140026 - T
 CONTADOR