



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 2024 - SEPTIEMBRE 2024

CODIGO	ACTIVO	OCTUBRE 2024		SEPTIEMBRE 2024		Variación (\$)	% de Variación
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.625.141.850.901,98	59,12	2.027.147.956.484,26	64,41	-402.006.105.582,28	-19,83
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.625.141.850.901,98	59,12	2.027.147.956.484,26	64,41	-402.006.105.582,28	-19,83
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	955.107.560.872,92	34,75	947.322.369.614,92	30,10	7.785.191.258,00	0,82
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.355.369.034,31	0,56	15.728.297.400,58	0,50	-372.928.366,27	-2,37
1321	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	1.033.505.120,60	0,04	7.556.509.556,54	0,24	-6.523.004.435,94	-86,32
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	826.684.172.103,19	30,08	814.807.678.170,64	25,89	11.876.493.932,55	1,46
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	645.177.940.392,99	23,47	642.410.270.807,68	20,41	2.767.669.585,31	0,43
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)	-533.143.425.778,17	-19,40	-533.180.386.320,52	-16,94	36.960.542,35	-0,01
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	43.301.233.491,13	1,58	47.051.019.534,13	1,50	-3.749.786.043,00	-7,97
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	43.301.233.491,13	1,58	47.051.019.534,13	1,50	-3.749.786.043,00	-7,97
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1480	PROVISION PARA DEUDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	104.982.726.498,48	3,82	105.244.135.791,63	3,34	-261.409.293,15	-0,25
1683	EDIFICACIONES	123.511.875.232,09	4,49	123.511.875.232,09	3,92	0,00	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-18.529.148.733,61	-0,67	-18.267.739.440,46	-0,58	-261.409.293,15	100,00
19	OTROS ACTIVOS	20.184.027.865,76	0,73	20.364.863.115,76	0,65	-180.835.250,00	-0,89
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	2.245.561.728,00	0,08	2.426.396.978,00	0,08	-180.835.250,00	-7,45
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	17.938.466.137,76	0,65	17.938.466.137,76	0,57	0,00	0,00
TOTAL DEL ACTIVO		2.748.717.399.630,27	100,00	3.147.130.344.540,70	100,00	-398.412.944.910,43	-12,66
PASIVO Y PATRIMONIO						Variación (\$)	% de Variación
24	CUENTAS POR PAGAR	1.521.187.867.851,80	53,84	1.460.497.952.058,25	46,98	60.689.915.793,55	4,16
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	104.800.143.527,70	3,71	134.990.907.629,93	4,34	-30.190.764.102,23	-22,37
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11.681.462.506,33	0,41	32.840.092.251,39	1,06	-21.158.629.745,06	-64,43
2410	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	1.403.102.315.157,82	49,66	1.292.483.933.064,93	41,57	110.618.382.092,89	8,56
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.238.394.227,00	0,04	0,00	0,00	1.238.394.227,00	100,00
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	364.941.832,95	0,01	182.408.512,00	0,01	182.533.320,95	100,07
2480	Servicios de Salud No PBS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	610.600,00	0,00	610.600,00	0,00	0,00	0,00
27	PROVISIONES	440.170.756.127,77	15,58	482.033.657.851,91	15,51	-41.862.901.724,14	-8,68
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	101.340.575.140,00	3,59	101.340.575.140,00	3,26	0,00	0,00
2732	Servicios y Tecnologías en Salud	338.830.180.987,77	11,99	380.693.082.711,91	12,25	-41.862.901.724,14	-11,00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	OTROS PASIVOS - RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN	863.867.368.465,43	30,58	1.166.353.790.125,18	37,52	-302.486.421.659,75	-25,93
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	569.940.528.601,22	20,17	873.740.458.352,60	28,10	-303.799.929.751,38	-34,77
2903	Depósitos Recibidos en garantía	11.814.528.778,07	0,42	10.704.114.382,62	0,34	1.110.414.395,45	10,37
2904	RECURSOS ENTIDADES TERRITORIALES PARA ASEGURAMIENTO SALUD	275.744.853.126,55	9,76	275.299.508.925,37	8,86	445.344.201,18	0,16
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	6.367.457.959,59	0,23	6.609.708.464,59	0,21	-242.250.505,00	-3,67
TOTAL DEL PASIVO		2.825.225.992.445,00	100,00	3.108.885.400.035,34	100,00	-283.659.407.590,34	-9,12
PATRIMONIO							
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-76.508.592.814,73	100,00	38.244.944.505,38	-49,99	-114.753.537.320,11	-300,05
3105	CAPITAL FISCAL	1.913.517.505.070,58	-2.501,05	1.913.517.505.070,58	5.003,32	0,00	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	332.919.697.078,82	-435,14	332.919.697.078,82	870,49	0,00	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.322.945.794.964,13	3.036,19	-2.208.192.257.644,02	-5.773,81	-114.753.537.320,11	5,20
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		-76.508.592.814,73	100,00	38.244.944.505,36	100,00	-114.753.537.320,09	-300,05
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.748.717.399.630,27		3.147.130.344.540,70		-398.412.944.910,43	-12,66



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 2024 - SEPTIEMBRE 2024

		OCTUBRE 2024		SEPTIEMBRE 2024		Variación (\$)	% de Variación
Cuentas de Orden							
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
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		1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
Cuentas de Orden							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)	1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		1.582.001.545.203,60	100,00	1.566.441.878.958,29	100,00	15.559.666.245,31	0,99
91	PASIVOS CONTINGENTES (CR)	1.385.237.420.222,00	100,00	1.385.237.420.222,00	100,00	0,00	0,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.384.827.068.070,00	99,97	1.384.827.068.070,00	99,97	0,00	0,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES (CR)	410.352.152,00	0,03	410.352.152,00	0,03	0,00	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.092.655.768.830,85	100,00	1.159.191.966.325,34	100,00	-66.536.197.494,49	-5,74
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.092.655.768.830,85	100,00	1.159.191.966.325,34	100,00	-66.536.197.494,49	-5,74
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA DB	2.477.893.189.052,85	100,00	2.544.429.386.547,34	100,00	-66.536.197.494,49	-2,61
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	2.477.893.189.052,85	100,00	2.544.429.386.547,34	100,00	-66.536.197.494,49	-2,61
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 ROCIO RANGEL QUINTERO
CC. 40.048.243

DIRECTOR DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T

CONTADOR



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 2024 - SEPTIEMBRE 2024

INGRESOS		OCTUBRE 2024		SEPTIEMBRE 2024		Variación (\$)	% de Variación
41	INGRESOS FISCALES	28.141.160.748.781,50	46,70	25.160.395.006.540,90	46,59	2.980.765.742.240,64	11,85
4105	TRIBUTARIOS	16.436.004.000,00	0,03	14.610.762.000,00	0,03	1.825.242.000,00	12,49
4110	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.797.973.836,71	0,03	15.761.992.016,87	0,03	35.981.819,84	0,23
4116	RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SGSSS	28.108.926.770.944,80	46,64	25.130.022.252.524,00	46,53	2.978.904.518.420,80	11,85
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS	31.174.525.203.592,50	51,73	27.975.540.770.960,00	51,80	3.198.984.432.632,50	11,43
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	31.174.525.203.592,50	51,73	27.975.540.770.960,00	51,80	0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	OTROS INGRESOS	950.167.368.545,58	1,58	868.091.234.051,30	1,61	82.076.134.494,28	9,45
4802	FINANCIEROS	289.271.495.641,00	0,48	267.677.581.130,64	0,50	21.593.914.510,36	8,07
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	417.981.575.768,50	0,69	358.631.688.220,84	0,66	59.349.887.547,66	16,55
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2.229.020.787,94	0,00	2.192.060.245,59	0,00	36.960.542,35	1,69
4831	REVERSION DE PROVISIONES	240.685.276.348,14	0,40	239.589.904.454,23	0,44	1.095.371.893,91	0,46
	TOTAL INGRESOS	60.265.853.320.919,60	100,00	54.004.027.011.552,20	100,00	6.261.826.309.367,42	11,60
GASTOS							
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	42.106.854.900.722,10	67,28	37.824.844.392.153,60	67,29	4.282.010.508.568,50	11,32
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	42.106.854.900.722,10	67,28	37.824.844.392.153,60	67,29	4.282.010.508.568,50	11,32
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	538.044.990.915,48	0,86	492.824.767.834,13	0,88	45.220.223.081,35	9,18
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.183.454.970,63	0,00	1.183.454.970,63	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	2.614.092.931,50	0,00	2.352.683.638,35	0,00	261.409.293,15	11,11
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	3.393.526.265,00	0,01	3.393.526.265,00	0,01	0,00	0,00
5372	PROVISIÓN PARA SERVICIOS DE SALUD	530.853.916.748,35	0,85	485.895.102.960,15	0,86	44.958.813.788,20	9,25
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	19.829.765.003.445,60	31,68	17.785.405.732.578,60	31,64	2.044.359.270.867,00	11,49
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	19.668.244.734.858,40	31,42	17.650.622.135.947,40	31,40	2.017.622.598.911,00	11,43
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	160.172.709.195,18	0,26	133.690.863.474,18	0,24	26.481.845.721,00	19,81
5424	SUBVENCIONES	1.347.559.392,00	0,00	1.092.733.157,00	0,00	254.826.235,00	23,32
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	114.134.220.800,72	0,18	109.144.376.630,03	0,19	4.989.844.170,69	4,57
5802	COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5804	FINANCIEROS	630.460.735,45	0,00	459.693.615,45	0,00	170.767.120,00	37,15
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	32.218.032.467,85	0,05	28.038.675.068,08	0,05	4.179.357.399,77	14,91
5893	DEVOLUCIONES Y DTOS INGRESOS FISCALES	81.285.727.597,42	0,13	80.646.007.946,50	0,14	639.719.650,92	0,79
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	62.588.799.115.883,90	100,00	56.212.219.269.196,30	100,00	6.376.579.846.687,53	11,34
	SUPERAVIT O DEFICIT	-2.322.945.794.964,19		-2.208.192.257.644,02		-114.753.537.320,17	
	SUMAN	60.265.853.320.919,70		54.004.027.011.552,30		6.261.826.309.367,37	

FELIX LEÓN MARTÍNEZ MARTÍN
CC. 6.756.020
DIRECTOR GENERAL

CARMEN ROCIO RANGEL QUINTERO
CC. 40.048.243
DIRECTOR DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T
CONTADOR



ADRES
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD
UNIDAD DE RECURSOS ADMINISTRADOS - URA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 2024 - SEPTIEMBRE 2024

PRUEBAS
PRUEBA ACTIVO = PASIVO MAS PATRIMONIO
PRUEBA INGRESO - GASTO = UTILIDAD B.G.
PRUEBA CUENTAS DE ORDEN

OCTUBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
0,00	0,00
-2.322.945.794.964,19	-2.208.192.257.644,17
0,00	0,00

RAZONES

10.	Capital de Trabajo (Activo Corriente - Pasivo Corriente)	-76.508.592.814,73	38.244.944.505,36
20.	Razon corriente (Activo Corriente/Pasivo corriente)	0,97	1,01
3º	Solvencia Absoluta (Bancos+Inversiones /Pasivo corriente)	0,58	0,65
4º	Solvencia de Solidez (Activo total/Pasivo total)	0,97	1,01
5º	Endeudamiento Nivel de endeudamiento (Pasivo Total/Activo Total)	1,03	0,99
6º	Apalancamiento a corto plazo (Pasivo corriente/patrimonio)	-36,93	81,29
7º	Rentabilidad del Patrimonio (Utilidad neta*100/Patrimonio)	3.036,19	-5.773,81
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.		
7º	Cual es el rendimiento de la inversión..		

MARIA MARGARITA BRAVO R.
TP. 140026 - T
CONTADOR