

**SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Con corte al 31 de Diciembre de 2024**  
 (Con cifras comparativas a 31 de Diciembre de 2023)  
 (Expresado en pesos colombianos)

	<u>31-dic-2024</u>	<u>31-dic-2023</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>		
<b>Activo corriente:</b>		
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>193.907.668</b>	<b>153.531.276</b>
1338 Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones	34.391.240	38.291.124
1384 Otras cuentas por cobrar	378.905.351	345.005.831
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-219.388.923	-229.765.679
<b>Total Activo corriente</b>	<b>193.907.668</b>	<b>153.531.276</b>
<b>Activo no corriente:</b>		
<b>19 Otros activos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1902 Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
<b>Total Activo</b>	<b>193.907.668</b>	<b>153.531.276</b>
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>		
<b>Pasivo corriente:</b>		
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>872.593.681</b>	<b>86.197.976</b>
2407 Recursos a favor de terceros	3.468.579	0
2424 Descuentos de nómina	522.049.476	83.808.000
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	43.445.321	1.416.000
2490 Otras cuentas por pagar	303.630.305	973.976
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>12.951.660.723</b>	<b>10.720.712.265</b>
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	12.951.660.723	10.720.712.265
<b>29 Otros pasivos</b>	<b>32.120.411</b>	<b>360.049</b>
2910 Ingresos recibidos por Anticipado	32.120.411	360.049
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>13.856.374.815</b>	<b>10.807.270.290</b>
<b>Pasivo no corriente:</b>		
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>4.572.641.953</b>	<b>2.954.283.075</b>
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	4.572.641.953	2.954.283.075
<b>27 Provisiones</b>	<b>120.157.480</b>	<b>18.022.755</b>
2701 Litigios y demandas	120.157.480	18.022.755
<b>Total Pasivo no corriente</b>	<b>4.692.799.433</b>	<b>2.972.305.830</b>
<b>Total Pasivo</b>	<b>18.549.174.248</b>	<b>13.779.576.120</b>
<b>Patrimonio</b>		
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-18.355.266.580</b>	<b>-13.626.044.845</b>
3105 Capital fiscal	-8.456.794.477	-8.456.794.477
3109 Resultados de ejercicios anteriores	-4.948.612.169	-3.871.029.237
3110 Resultado del ejercicio	-4.949.859.934	-1.298.221.131
<b>Total Patrimonio</b>	<b>-18.355.266.580</b>	<b>-13.626.044.845</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>193.907.668</b>	<b>153.531.276</b>
<b>91 Pasivos Contingentes</b>	<b>28.536.134.946</b>	<b>2.101.562.103</b>
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	28.536.134.946	2.101.562.103
<b>99 Acreedoras por contra (DB)</b>	<b>-28.536.134.946</b>	<b>-2.101.562.103</b>
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	-28.536.134.946	-2.101.562.103
<b>Total Cuentas de Orden Acreedoras (DB)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS  
 CC. 79.451.376  
 Secretario de Despacho

DIANA CAROLINA CASTELLANOS SIERRA  
 CC. 28.554.791  
 Profesional Especializado Contabilidad  
 T.P. 109789-T

Vo Bo. SANDRA MILENA MONROY RAMIREZ  
 Directora Financiera (E)

Revisó: Franklin Augusto Serrano Rojas



**SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS**  
**Estado de Resultados**  
**Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2024**  
**(Con cifras comparativas a 31 de Diciembre de 2023)**  
**(Expresado en pesos colombianos)**

	<u>31-dic-2024</u>	<u>31-dic-2023</u>
<b><u>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</u></b>		
<b>47 Operaciones interinstitucionales</b>	<b>89.458.518.069</b>	<b>86.270.130.971</b>
4705 Fondos recibidos	89.458.518.069	86.270.053.371
4720 Operaciones de enlace	0	77.600
<b>48 Otros ingresos</b>	<b>732.258.948</b>	<b>360.705.271</b>
4802 Financieros	9.407.325	54.935.083
4808 Ingresos Diversos	673.523.088	285.007.614
4830 Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	34.200.497	19.337.237
4831 Reversión de Provisiones	15.128.038	1.425.337
<b>Total Ingresos sin contraprestación</b>	<b>90.190.777.017</b>	<b>86.630.836.242</b>
<b><u>GASTOS</u></b>		
<b>51 Gastos de administración y operación</b>	<b>94.548.459.862</b>	<b>87.516.902.328</b>
5101 Sueldos y salarios	49.080.046.352	44.462.913.946
5102 Contribuciones imputadas	116.867.115	132.606.568
5103 Contribuciones efectivas	13.600.567.600	12.532.956.700
5104 Aportes sobre la nómina	2.998.407.000	2.746.210.000
5107 Prestaciones sociales	27.612.890.344	26.082.738.777
5111 Generales	1.139.681.451	1.559.476.337
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>137.355.605</b>	<b>50.266.328</b>
5347 Deterioro de cuentas por cobrar	23.823.741	38.807.433
5368 Provisión litigios y demandas	113.531.864	11.458.895
<b>57 Operaciones interinstitucionales</b>	<b>447.012.056</b>	<b>294.224.286</b>
5720 Operaciones de enlace	447.012.056	294.224.286
<b>58 Otros gastos</b>	<b>7.809.428</b>	<b>67.664.431</b>
5802 Comisiones	4.078.515	51.126.083
5804 Financieros	3.730.899	85.314
5890 Gastos Diversos	14	16.453.034
<b>Total Gastos</b>	<b>95.140.636.951</b>	<b>87.929.057.373</b>
<b>Excedente (déficit) del Ejercicio</b>	<b>-4.949.859.934</b>	<b>-1.298.221.131</b>

**GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS**  
**CC. 79.451.376**  
**Secretario de Despacho**

**DIANA CAROLINA CASTELLANOS SIERRA**  
**CC. 28.554.791**  
**Profesional Especializado Contabilidad**  
**T.P. 109789-T**

**Vo Bo. SANDRA MILENA MONROY RAMIREZ**  
**Directora Financiera (E)**

Revisó: Franklin Augusto Serrano Rojas



**Los suscritos Representante Legal y responsables de la información financiera de la Secretaría Distrital de Salud, en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 356 de 2022, 261 de 2023 y 411 de 2023 expedidas por la Contaduría General de la Nación.**

### **CERTIFICAN**

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Secretaría Distrital de Salud con corte a 31 de diciembre de 2024 y fueron tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, generados por el sistema de información contable, y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones en los estados contables básicos de la Secretaría Distrital de Salud y a la fecha de corte revelan el total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del período; y que dan cumplimiento al control interno en cuanto a su correcta preparación y presentación, y los mismos se encuentran libres de errores significativos.

Bogotá D.C, veintisiete (27) días del mes de enero de 2025

Firma Representante Legal:

**GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS**  
**CC. 79.451.376**  
**Secretario de Despacho**

Firma Contador Público:

**DIANA CAROLINA CASTELLANOS SIERRA**  
**CC. 28.554.791**  
**Profesional Especializado Contabilidad**  
**T.P. 109789-T**

**Vo.Bo. SANDRA MILENA MONROY RAMIREZ**  
**Directora Financiera (E)**

*Revisó: Franklin Augusto Serrano Rojas*

*Vo Bo Juan Guillermo Correa García, Subsecretario Corporativo*

**SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD - SDS**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio**  
**31 de diciembre de 2024**  
 (Con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2023)  
 (Expresados en pesos colombianos )

	<b>Capital Social</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	<b>Ganancias Acumuladas por Convergencia</b>	<b>Otros Resultados Integrales</b>	<b>Total Patrimonio</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>-8.456.794.477</b>	<b>-4.064.139.420</b>	<b>-452.970.049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.973.903.946</b>
Traslado resultado del ejercicio		4.064.139.420	-4.064.139.420			0
Resultado del ejercicio - Pérdida		-1.298.221.131				-1.298.221.131
Reconocimiento Ajustes periodos Anteriores			646.080.232	0		646.080.232
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>-8.456.794.477</b>	<b>-1.298.221.131</b>	<b>-3.871.029.237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.626.044.845</b>
Traslado resultado del ejercicio Anterior		1.298.221.131	(1.298.221.131)			0
Resultado del ejercicio - Pérdida		(4.949.859.934)				-4.949.859.934
Reconocimiento Ajustes periodos Anteriores			220.638.199	0		220.638.199
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2024</b>	<b>-8.456.794.477</b>	<b>-4.949.859.934</b>	<b>-4.948.612.169</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.355.266.580</b>

Ver notas y revelaciones que hacen parte de los estados financieros.

**GERSON ORLANDO BERMONT GALAVIS**  
 CC. 79.451.376  
 Secretario de Despacho

**DIANA CAROLINA CASTELLANOS SIERRA**  
 Profesional Especializado Contabilidad  
 T.P. 109789-T

**Vo Bo. SANDRA MILENA MONROY RAMIREZ**  
 Directora Financiera (E)

Revisó: Franklin Augusto Serrano Rojas

