



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

"Un Hospital Seguro con Alma y Corazón para el Buen Vivir"

Recursos Financieros – Contabilidad

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
NIT : 891.200.528 - 8
CODIGO DE HABILITACION: 520010110201
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
(Cifras en miles de pesos)

| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 | AÑO 2011 | Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|--------|----------------------------------|------|--------------------|--------------------|--------|--|------|--------------------|--------------------|
| | ACTIVO | | \$ | \$ | | PASIVO | | \$ | \$ |
| | ACTIVO CORRIENTE | | 59.656.448 | 46.971.119 | | PASIVO CORRIENTE | | 23.338.329 | 18.515.532 |
| 11 | Efectivo | (1) | 9.907.956 | 7.427.286 | 22 | Operaciones de crédito público y financiamiento con Banca Central | | | 0 |
| 12 | Inversiones | (2) | 594.946 | 589.925 | 23 | Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados | (7) | 2.250.000 | 3.250.000 |
| 14 | Deudores | (3) | 47.045.430 | 37.502.332 | 24 | Cuentas por pagar | (8) | 17.707.617 | 12.363.684 |
| 15 | Inventarios | (4) | 2.108.116 | 1.451.576 | 25 | Obligaciones laborales y de seguridad social integral | (9) | 2.617.300 | 2.829.428 |
| | | | | | 27 | Pasivos estimados | (10) | 763.412 | 72.422 |
| | NO CORRIENTE | | 64.092.425 | 63.754.989 | | NO CORRIENTE | | 14.985 | 4.921 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | (5) | 62.252.137 | 62.076.688 | 29 | Otros pasivos | | 14.985 | 4.921 |
| 19 | Otros activos | (6) | 1.840.288 | 1.678.321 | | TOTAL PASIVO | | 23.353.314 | 18.520.453 |
| | TOTAL ACTIVO | | 123.748.873 | 110.726.108 | | 3. PATRIMONIO | | 100.395.559 | 92.205.655 |
| | | | | | 32 | Patrimonio Institucional | (11) | 100.395.559 | 92.205.655 |
| | | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 123.748.873 | 110.726.108 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | (21) | 31.338.867 | 32.888.109 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | (21) | 16.909.871 | 13.535.905 |
| 81 | Otros litigios y demandas | | 23.756.752 | 23.756.752 | 91 | Responsabilidades contingencias | | 13.694.131 | 10.320.165 |
| 83 | Deudoras de control | | 7.582.115 | 9.131.357 | 93 | Acreedoras de control | | 3.215.740 | 3.215.740 |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | | 31.338.867 | 32.888.109 | 99 | Acreedoras por contra (db) | | 16.909.871 | 13.535.905 |

WILSON RAUL LARRANIAGA LOPEZ
GERENTE

JOSÉ RICARDO GUERRERO SOLARTE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
TP - 73017-T

ALFONSO ERNESTO HIDALGO LOPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO RECURSOS FINANCIEROS

GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
REVISOR FISCAL
TP 37621-T

ENTIDAD ACREDITADA
VIGILADO SUPERSALUD



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

CALLE 22 No. 7 – 93 Parque Bolívar - San Juan de Pasto / Nariño
Conmutador 7333400 - Fax 7333408 y 7333409
www.hosdenar.gov.co *mail: hudn@hosdenar.gov.co





**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

"Un Hospital Seguro con Alma y Corazón para el Buen Vivir"

Recursos Financieros – Contabilidad

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
NIT : 891.200.528 - 8
CODIGO DE HABILITACION: 520010110201
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
(Cifras en miles de pesos)

| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 | AÑO 2011 | Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 | AÑO 2011 |
|---------------------------------------|---|------|--------------------|--------------------|---|--|------|--------------------|--------------------|
| ACTIVOS | | | | | PASIVO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | PASIVO CORRIENTE | | | | |
| | | | <u>59.658.448</u> | <u>46.971.119</u> | | | | <u>23.538.328</u> | <u>18.515.532</u> |
| 11 | Efectivo | (1) | 9.907.956 | 7.427.288 | 22 | Operaciones de crédito público y financiamiento con Banca Central | | | |
| 1105 | Caja | | 5.354 | 9.640 | 2208 | Operaciones de crédito público internas de largo plazo | | | |
| 1110 | Bancos y corporaciones | | 9.902.602 | 7.417.648 | 23 | Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados | (7) | 2.250.000 | 3.250.000 |
| | | | | | 2307 | Operaciones de financiamiento internas de largo plazo | | 2.250.000 | 3.250.000 |
| 12 | Inversiones | (2) | <u>594.946</u> | <u>569.825</u> | 24 | Cuentas por pagar | (8) | <u>17.707.817</u> | <u>12.363.884</u> |
| 1201 | Inversiones Administración de Evidencia en títulos de deuda | | | | 2401 | Administración de bienes y servicios Nacionales | | 7.851.545 | 8.030.519 |
| 1202 | Inversiones Administración de Evidencia títulos participativos | | 110.531 | 105.510 | 2425 | Acreedores | | 1.285.806 | 431.911 |
| 1207 | Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas | | 23.280 | 23.280 | 2438 | Retención en la fuente | | 370.381 | 181.970 |
| 1208 | Inversiones Patrimoniales en entidades controladas | | 577.300 | 577.300 | 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas | | 195.310 | 83.189 |
| 1280 | Provisión para protección de inversiones (Cr) | | 118.145 | 118.145 | 2450 | Avances y Anticipos Recibidos | | 732.505 | 462.876 |
| 14 | Deudoras | (3) | <u>47.045.430</u> | <u>37.503.332</u> | 2455 | Depósitos recibidos en garantía | | 7.292.090 | 5.173.439 |
| 1409 | Servicios de Salud | | 91.968.983 | 42.526.509 | 2490 | Créditos Judiciales | | | |
| 1411 | Administración del sistema de seguridad Social en salud | | 32.087 | 1.098 | | | | | |
| 1413 | Transferencias por cobrar | | | 379.485 | 25 | Obligaciones laborales y de seguridad social Integral | (9) | <u>2.617.300</u> | <u>2.829.428</u> |
| 1420 | Avances y anticipos Entrazados | | 76.751 | 623.084 | 2505 | Salarios y prestaciones sociales | | 2.617.300 | 2.829.428 |
| 1470 | Otros deudoras | | 342.450 | 407.307 | | | | | |
| 1475 | Deudas de difícil recaudo | | | 5.924.221 | 27 | Pasivos estimados | (10) | <u>763.412</u> | <u>72.422</u> |
| 1480 | Provisión para deudoras (Cr) | | 15.384.541 | 12.858.370 | 2710 | Provisión para Contingencias | | 763.412 | 72.422 |
| | | | | | 2790 | Provisiones Diversas | | | |
| 15 | Inventarios | (4) | <u>2.108.118</u> | <u>1.451.578</u> | | | | | |
| 1518 | Materiales para la Prestación de Servicios | | 2.348.809 | 1.527.975 | | | | | |
| 1580 | Provisión para protección de inventarios (Cr) | | 240.890 | 76.389 | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | <u>64.092.435</u> | <u>63.754.989</u> | | | | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | (5) | <u>62.253.137</u> | <u>62.078.688</u> | 28 | Otros Pasivos | | 14.985 | 4.921 |
| 1605 | Terrenos | | 9.952.423 | 9.952.423 | 2905 | Recaudo a favor de terceros | | 14.985 | 4.921 |
| 1615 | Construcciones en curso | | 118.171 | 28.388.458 | 2910 | Ingresos recibidos por anticipo | | <u>23.353.314</u> | <u>18.520.453</u> |
| 1625 | Propiedad planta y equipo en tránsito | | 72.818 | - | | | | | |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | | 785.712 | 2.384.748 | | | | | |
| 1640 | Edificaciones | | 41.549.292 | 12.835.418 | | | | | |
| 1655 | Maquinaría y equipo | | 430.030 | 420.103 | | | | | |
| 1690 | Equipo médico y científico | | 17.953.328 | 15.372.052 | | | | | |
| 1695 | Muebles, enseres y equipos de oficina | | 4.298.373 | 2.919.779 | | | | | |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | | 2.190.854 | 2.012.825 | | | | | |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevación | | 504.251 | 504.251 | | | | | |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | | 1.078.737 | 1.073.904 | | | | | |
| 1685 | Depreciación acumulada (Cr) | | 15.293.205 | 12.879.798 | | | | | |
| 1695 | Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (Cr) | | 1.374.745 | 1.175.503 | | | | | |
| 19 | Otros activos | (6) | <u>1.840.288</u> | <u>1.878.321</u> | | | | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipo | | 208.198 | 185.138 | | | | | |
| 1910 | Carros de feridos | | 143.506 | 89.051 | | | | | |
| 1960 | Bienes de arte y cultura | | 14.348 | 14.348 | | | | | |
| 1970 | Intangible | | 1.173.819 | 1.129.184 | | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada de intangibles (Cr) | | 1.013.184 | 1.013.184 | | | | | |
| 1999 | Valorizaciones | | 1.313.784 | 1.313.784 | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | <u>123.748.873</u> | <u>110.726.108</u> | | | | <u>123.748.873</u> | <u>110.726.108</u> |
| TOTAL ACTIVO | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (21) | | | | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (21) | | | | |
| 81 | Derechos contingentes | | 23.756.752 | 23.756.752 | 91 | Responsabilidades contingentes | | 13.894.131 | 10.320.165 |
| 83 | Deudoras de control | | 7.582.115 | 9.131.357 | 93 | Acreedoras de control | | 3.215.740 | 3.215.740 |
| 89 | Deudoras por contra (Cr) | | 31.338.897 | 32.888.109 | 99 | Acreedoras por contra (Cb) | | 16.909.871 | 13.535.905 |

WILSON RAUL LARRABAGA LOPEZ
GERENTE

JOSÉ RICARDO GUERRERO SOLARTE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR
TP 73017-T

ALFONSO ERNESTO RAMALGO LOPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO RECURSOS FINANCIEROS

GERMAN MONTENEGRO FARRADO
REVISOR FISCAL
TP 37821-T

ENTIDAD ACREDITADA
VIGILADO SUPERSALUD



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

CALLE 22 No. 7 – 93 Parque Bolívar - San Juan de Pasto / Nariño

Conmutador 7333400 - Fax 7333408 y 7333409

www.hosdenar.gov.co *mail: hudn@hosdenar.gov.co



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

"Un Hospital Seguro con Alma y Corazón para el Buen Vivir"

Recursos Financieros – Contabilidad

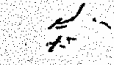
HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
NIT : 891.200.528 - 8
CODIGO DE HABILITACION: 520010110201
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
(Cifras en miles de pesos)

| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 \$ | AÑO 2011 \$ |
|--|--|-------------|-------------------|-------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | 81.743.807 | 63.926.998 |
| 43 | Venta de servicios | (12) | 81.103.807 | 63.426.998 |
| 44 | Transferencias | | 640.000 | 500.000 |
| COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES | | | 57.967.064 | 42.314.022 |
| 63 | Costo de ventas de servicios | (20) | 57.967.064 | 42.314.022 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | 13.123.936 | 12.807.967 |
| 51 | De administración | (16) | 8.917.470 | 7.438.957 |
| 52 | De operación (Asistenciales) | | - | - |
| 53 | Provisiones, depreciaciones y amortizaciones | (17) | 4.206.466 | 2.776.834 |
| 55 | Gasto Publico Social | (18) | - | 2.592.176 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | | 10.652.807 | 8.805.009 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | 0 | 0 |
| OTROS INGRESOS | | | 337.293 | 5.448.594 |
| 48 | Otros ingresos | (13) - (15) | 337.293 | 5.448.594 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | 0 | 0 |
| OTROS GASTOS | | | 2.865.707 | 5.346.385 |
| 58 | Otros gastos | (19) | 2.865.707 | 5.346.385 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | | 2.528.414 | 102.209 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | 8.124.393 | 8.907.218 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | | 0 | 0 |
| | Ingresos extraordinarios | (14) | 328.227 | 640.159 |
| | Gastos extraordinarios | | 262.716 | 1.299.217 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | | | 8.189.904 | 8.248.160 |


WILSON RAUL LARRANIAGA LOPEZ
GERENTE


ALFONSO ERNESTO HIDALGO LOPEZ
PROFESIONAL ESP. RECURSOS FINANCIEROS


JOSÉ RICARDO GUERRERO SOLARTE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR
TP - 73017-T


GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
REVISOR FISCAL
TP 37621-T

ENTIDAD ACREDITADA
VIGILADO SUPERSALUD



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

CALLE 22 No. 7 – 93 Parque Bolívar - San Juan de Pasto / Nariño
Conmutador 7333400 - Fax 7333408 y 7333409
www.hosdenar.gov.co *mail: hudn@hosdenar.gov.co



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

"Un Hospital Seguro con Alma y Corazón para el Buen Vivir"

Recursos Financieros – Contabilidad

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
NIT : 891.200.528 - 8
CODIGO DE HABILITACION: 520010110201
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011
(Cifras en miles de pesos)

| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2012 \$ | AÑO 2011 \$ |
|--------|---|--------|-------------------|-------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | | 81.743.807 | 63.926.998 |
| 43 | Venta de Servicios | (12) | 81.103.807 | 63.426.998 |
| 4312 | Servicios de salud | | 81.367.430 | 65.257.183 |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db) | | 263.623 | 1.830.185 |
| 44 | Transferencias | | 840.000 | 500.000 |
| 4421 | Sistema General de Seguridad Social en Salud | | 840.000 | 500.000 |
| 6 | COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN | | 57.987.064 | 42.314.022 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | (20) | 57.987.064 | 42.314.022 |
| 6310 | Servicios de salud | | 57.987.064 | 42.314.022 |
| | GASTOS OPERACIONALES | | 13.123.936 | 12.807.967 |
| 51 | De administración | (16) | 8.917.470 | 7.438.957 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | | 6.098.278 | 4.858.804 |
| 5102 | Contribuciones imputadas | | 38.422 | 31.910 |
| 5103 | Contribución Efectiva | | 523.098 | 472.613 |
| 5104 | Aportes Sobre la Nómina | | 102.444 | 89.681 |
| 5111 | Generales | | 2.082.723 | 2.154.300 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | | 62.505 | 33.649 |
| 53 | Provisiones, depreciaciones y amortizaciones | (17) | 4.206.466 | 2.776.834 |
| 5304 | Provisión para Deudores | | 3.205.543 | 1.693.704 |
| 5308 | Provisión para protección de Inventarios | | - | 12.110 |
| 5307 | Provisión para protección de propiedades, planta y equipo | | 52.858 | 244.381 |
| 5314 | Provisión para contingencia | | 690.990 | 72.422 |
| 5330 | Depreciación de propiedades, Planta y Equipo | | 257.075 | 491.633 |
| 5345 | Amortización de Intangibles | | - | 282.584 |
| 55 | Gasto Público Social | (18) | - | 2.592.176 |
| 5502 | Salud | | - | 2.592.176 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | 10.652.807 | 8.809.009 |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | | 337.293 | 5.448.594 |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 337.293 | 5.448.594 |
| 4805 | Financieros | (13) | 204.213 | 166.699 |
| 4808 | Otros ingresos ordinarios | | 75.235 | 86.803 |
| 4815 | Ajuste de ejercicios anteriores | (15) | 57.845 | 5.215.092 |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | 2.865.707 | 5.346.385 |
| 58 | OTROS GASTOS | (19) | 2.865.707 | 5.346.385 |
| 5801 | Intereses | | 33.988 | 31.969 |
| 5805 | Financieros | | 35.136 | 35.537 |
| 5808 | Otros gastos ordinarios | | 28.472 | 1.546.555 |
| 5815 | Ajustes de ejercicios anteriores | | 2.788.111 | 3.732.324 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | 2.528.414 | 102.209 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 8.124.393 | 8.907.218 |
| | PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | 328.227 | 640.159 |
| 4810 | INGRESOS EXTRAORDINARIOS | (14) | 328.227 | 640.159 |
| 4810 | Extraordinarios | | 328.227 | 640.159 |
| 5810 | GASTOS EXTRAORDINARIOS | | 262.716 | 1.299.217 |
| 5810 | Extraordinarios | | 262.716 | 1.299.217 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | | 8.189.904 | 8.248.160 |

WILSON RAUL LARRANIAGA LOPEZ
GERENTE

ALFONSO ERNESTO HIDALGO LOPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO RECURSOS FINANCIEROS

JOSÉ RICARDO GUERRERO SOLARTE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR
TP / 73317-T

GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
REVISOR FISCAL
TP 37621-T

ENTIDAD ACREDITADA
VIGILADO SUPERSALUD



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

CALLE 22 No. 7 – 93 Parque Bolívar - San Juan de Pasto / Nariño
Conmutador 7333400 - Fax 7333408 y 7333409
www.hosdenar.gov.co *mail: hudn@hosdenar.gov.co



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

"Un Hospital Seguro con Alma y Corazón para el Buen Vivir"

Recursos Financieros – Contabilidad

HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

NIT : 891.200.528 - 8

CODIGO DE HABILITACION: 520010110201

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011

(Cifras en miles de pesos)

| | |
|--|--------------------|
| Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2011 | 92.205.655 |
| Variaciones patrimoniales durante el año 2012 | 8.189.904 |
| Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2012 | <u>100.395.559</u> |

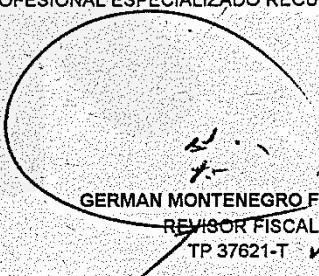
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

| | AÑO 2012 | AÑO 2011 | |
|---|---------------------|------------------|----------------------|
| INCREMENTOS: | 8.189.904,00 | 8.281.308 | 16.471.212,00 |
| Resultados del ejercicio | 8.189.904 | 8.248.160 | |
| Donaciones | | 33.148 | |
| Reclasificación Superávit por valorización negativo | - | - | |
| DISMINUCIONES: | | | |
| Eliminación responsabilidades | - | - | - |
| Superávit por valorización negativo | - | - | - |
| PARTIDAS SIN VARIACIÓN | | | |
| | | | |


WILSON RAUL LARRANIAGA LOPEZ
GERENTE


ALFONSO ERNESTO HIDALGO LOPEZ
PROFESIONAL ESPECIALIZADO RECURSOS FINANCIEROS


JOSÉ RICARDO GUERRERO SOLARTE
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR
TP - 73017-T


GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
REVISOR FISCAL
TP 37621-T *VER OPINION*

ENTIDAD ACREDITADA
VIGILADO SUPERSALUD



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO**
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

CALLE 22 No. 7 – 93 Parque Bolívar - San Juan de Pasto / Nariño

Conmutador 7333400 - Fax 7333408 y 7333409

www.hosdenar.gov.co *mail: hudn@hosdenar.gov.co