



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código Concepto	AÑO 2016	AÑO 2015	Código Concepto	AÑO 2016	AÑO 2015
<b>ACTIVO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>85,128,726</b>	<b>80,270,703</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>33,843,547</b>	<b>23,720,271</b>
11 Efectivo	10,997,308	9,734,516	22 Operaciones de credito publico y financiamiento con Banca Central	-	0
12 Inversiones	-	-	24 Cuentas por pagar	14,905,343	15,810,421
14 Deudores	69,926,000	67,522,859	25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	6,456,711	6,740,581
15 Inventarios	4,205,418	3,013,328	27 Pasivos estimados	12,481,493	1,169,269
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>96,120,433</b>	<b>83,698,940</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11,112,074</b>	<b>11,964,794</b>
16 Propiedades, planta y equipo	75,866,443	71,406,207	23 Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	7,160,000	8,000,000
19 Otros activos	20,253,990	12,292,733	29 Otros pasivos	3,952,074	3,964,794
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>181,249,159</b>	<b>163,969,643</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>44,955,621</b>	<b>35,685,065</b>
			<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>136,293,538</b>	<b>128,284,578</b>
			32 Patrimonio institucional	136,293,538	128,284,578
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>181,249,159</b>	<b>163,969,643</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>28,979,918</b>	<b>29,456,387</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>32,105,853</b>	<b>32,105,853</b>
81 Otros litigios y demandas	23,756,752	23,756,752	91 Responsabilidades contingencias	31,908,238	31,908,238
83 Deudoras de control	5,223,166	5,699,635	93 Acreedoras de control	197,615	197,615
89 Deudoras por contra (cr)	28,979,918	29,456,387	99 Acreedoras por contra (db)	32,105,853	32,105,853

JAIME ARTEAGA CORAL  
GERENTE ( E )

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR  
TP- 46403-T

MARISOL GONZALEZ HERRERA  
REVISOR FISCAL  
TP 125952-T

Ver opinion adjunta

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS NO APROBADOS POR JUNTA DIRECTIVA SEGÚN ACTA NO. 4 DEL 31-03-2017



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2016	AÑO 2015	Código	Concepto	NOTA	AÑO 2016	AÑO 2015
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
		85,128,726	80,270,703				33,843,547	23,720,271
11	Efectivo	10.997.308	9.704.516	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con Banca Central		-	-
1105	Caja	21.703	4.295	2208	Operaciones de crédito público internas de largo plazo		-	-
1110	Bancos y corporaciones	10.975.605	9.730.221	24	Cuentas por pagar		14.905.343	15.810.421
				2401	Administración de bienes y servicios Nacionales		10.922.038	11.643.019
12	Inversiones	-	-	2422	Intereses por pagar		81.929	-
1201	Inversiones Administración de liquidez en títulos de deuda	-	-	2425	Acreedores		2.603.622	2.500.411
1202	Inversiones Administración de liquidez títulos participativos	-	-	2430	Retención en la fuente		302.891	383.194
1207	Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas	-	-	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		79.221	232.004
1208	Inversiones Patrimoniales en entidades controladas	-	-	2445	Impuesto al valor agregado-IVA		2.202	2.143
1280	Provisión para protección de inversiones (Cr)	-	-	2450	Avances y Anticipos Recibidos		497.630	461.172
14	Deudores	69.926.000	67.522.859	2455	Depósitos recibidos en garantía		415.650	555.478
1409	Servicios de Salud	74.084.760	90.675.230	2460	Créditos judiciales		-	-
1411	Administración del sistema, de seguridad Social en salud	10.444	77.140	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral		6.450.711	6.740.581
1413	Transferencias por cobrar	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales		6.450.711	6.740.581
1420	Avances y anticipos Entregados	1.887.512	2.036.152	27	Pasivos estimados		12.481.493	1.160.289
1470	Otros deudores	639.410	566.702	2710	Provisión para Contingencias		2.115.785	1.169.269
1475	Deudas de difícil recaudo	20.709.618	-	2790	Provisiones Diversas		10.365.708	-
1450	Provisión para deudores (Cr)	27.405.744	25.834.365					
15	Inventarios	4.205.418	3.013.323		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		11.112,074	11,964,794
1518	Materiales para la Prestación de Servicios	4.205.418	3.171.924	23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados		7.160.000	8.000.000
1580	Provisión para protección de inventarios (Cr)	-	158.598	2307	Operaciones de financiamiento internas de largo plazo		7.160.000	8.000.000
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	96.120.433	83.698.940	29	Otros Pasivos		3.952.074	3.964.794
16	Propiedades, planta y equipo	75.866.443	71.406.207	2905	Recaudo a favor de terceros		3.952.074	3.964.794
1605	Terrenos	9.952.422	9.062.423	2910	Ingresos recibidos por anticipado		-	-
1615	Construcciones en curso	5.233.524	3.429.373		<b>TOTAL PASIVO</b>		44,955,621	35,685,065
1625	Propiedad Planta y equipo en tránsito	-	8.037.500		<b>PATRIMONIO</b>		136,293,538	128,284,578
1635	Bienes muebles enodega	-	1.165.045	32	Patrimonio Institucional		136,293,538	128,284,578
1640	Edificaciones	47.900.032	44.154.163	3208	Capital fiscal		67.290.424	67.290.424
1650	Redes, Líneas y Cables	83.080	-	3225	Resultados de ejercicios anteriores		49.211.070	45.124.179
1655	Maquinaria y equipo	3.183.824	1.766.256	3230	Resultados del ejercicio		253.761	4.086.891
1660	Equipo médico y científico	29.786.984	22.702.900	3235	Superavit por donación		196.272	196.272
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5.745.668	5.144.175	3240	Superavit por valorización		19.855.533	11.586.812
1670	Equipos de comunicación y computación	2.712.268	2.583.788	3245	Revalorización del patrimonio		-	-
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.455.606	991.170					
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	270.264	1.213.521					
1685	Depreciación acumulada (Cr)	-	25.975.909					
1695	Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (Cr)	-	1.767.798					
19	Otros activos	20.253.990	12.292.733					
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	50.187	445.080					
1910	Cargos diferidos	113.222	71.340					
1960	Bienes de arte y cultura	14.347	14.348					
1970	Intangible	1.311.750	1.238.437					
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	1.001.050	1.063.284					
1999	Valorizaciones	19.855.531	11.586.812					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	181,249,159	163,969,643		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		181,249,159	163,969,643
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	28,979,918	29,456,387		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		32,105,853	32,105,853
81	Derechos contingentes	23.756.752	23.756.752	91	Responsabilidades contingentes		31.908.238	31.908.238
83	Deudoras de control	5.223.166	5.699.635	93	Acreedoras de control		197.615	197.615
89	Deudoras por contra (Cr)	28.979.918	29.456.387	99	Acreedoras por contra (db)		32.105.853	32.105.853

JAIME ARTEAGA CORAL  
 GERENTE ( E )

MARISOL GONZÁLEZ HERRERA  
 REVISOR FISCAL  
 TP 125462-F  
 Ver opinión adjunta

MYRIAM SANTACRUZ MEJÍA  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR  
 TP - 46403-T



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
NIT 891200528-8  
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016  
"VIGILADO SUPERSALUD"  
(Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2016 \$	AÑO 2015 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>124,421,762</b>	<b>118,946,543</b>
43	Venta de servicios	124,416,762	117,063,830
44	Transferencias	5,000	1,882,713
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES</b>	<b>100,466,612</b>	<b>93,464,230</b>
63	Costo de ventas de servicios	100,466,612	93,464,230
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>30,425,535</b>	<b>19,907,932</b>
51	De administración	16,906,670	14,367,927
52	De operación (Asistenciales)	-	-
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	13,518,865	5,540,005
55	Gasto Publico Social	-	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>- 6,470,385</b>	<b>5,574,381</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4,038,138</b>	<b>1,251,942</b>
48	Otros ingresos	4,038,138	1,251,942
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2,743,508</b>	<b>4,328,207</b>
58	Otros gastos	2,743,508	4,328,207
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>1,294,630 -</b>	<b>3,076,265</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>- 5,175,755</b>	<b>2,498,116</b>
	<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
	Ingresos extraordinarios	4,995,746	2,203,693
	Gastos extraordinarios	79,752	614,918
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>- 259,761</b>	<b>4,086,891</b>

JAIME ARTEAGA CORAL  
GERENTE (E)

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR  
TP - 46403-T

MARISOL GONZALEZ HERRERA  
REVISOR FISCAL  
TP 125952 -T  
Ver opinion adjunta

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS NO APROBADOS POR JUNTA DIRECTIVA SEGÚN ACTA NO. 4 DEL 31-03-2017



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2016 \$	AÑO 2015 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
43	Venta de Servicios	124,421,762	118,946,543
4312	Servicios de salud	124,416,762	117,063,830
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)	124,416,763	117,063,830
44	Transferencias	1	-
4421	Sistema General de Seguridad Social en Salud	5,000	1,882,713
		5,000	1,882,713
6	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	100,466,612	93,464,230
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	100,466,612	93,464,230
6310	Servicios de salud	100,466,612	93,464,230
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	30,425,535	19,907,932
51	<b>De administración</b>	16,906,670	14,367,927
5101	Sueldos y Salarios	10,693,346	9,361,090
5102	Contribuciones imputadas	51,295	33,653
5103	Contribución Efectiva	1,417,144	1,201,537
5104	Aportes Sobre la Nomina	311,366	228,790
5111	Generales	3,808,050	3,309,065
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	625,469	233,792
53	<b>Provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	13,518,865	5,540,005
5302	Provisión para protección de inversiones	-	32,240
5304	Provisión para Deudores	6,447,725	3,995,323
5306	Provisión para protección de Inventarios	-	109,080
5307	Provisión para protección de propiedades, planta y equipo	-	41,013
5314	Provision para contingencia	946,516	1,002,492
5317	Provisiones Diversas	5,132,184	-
5330	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo	969,061	327,678
5345	Amortización de Intangibles	23,379	32,179
55	<b>Gasto Publico Social</b>	-	-
5502	Salud	-	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	6,470,385	5,574,381
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	4,038,138	1,251,942
4805	Financieros	240,367	505,901
4808	Otros ingresos ordinarios	400,528	379,972
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	3,397,243	366,069
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58	<b>OTROS GASTOS</b>	2,743,508	4,328,207
5801	intereses	83,208	58,566
5802	Comisiones	6,517	5,687
5805	Financieros	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	100,608	327,233
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	2,553,177	3,936,721
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	1,294,630	3,076,265
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	5,175,755	2,498,116
	<b>PARTIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	4,995,746	2,203,693
4810	Extraordinarios	4,995,746	2,203,693
	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	79,752	614,918
5810	Extraordinarios	79,752	614,918
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	259,761	4,086,891

  
 JAIME ARTEAGA CORAL  
 GERENTE ( E )

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR  
 TP 46403-T

  
 MARISOL GONZALEZ HERRERA  
 REVISOR FISCAL  
 TP 125952-T  
 Ver opinion adjunta



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



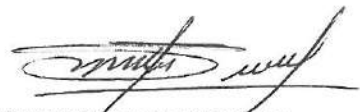
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2015	128,284,578
Variaciones patrimoniales durante el año 2016	8,008,960
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2016	136,293,538

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	AÑO 2016	AÑO 2015	
<b>INCREMENTOS:</b>			
Resultados de ejercicios anteriores	69,066,603	56,710,991	12,355,612
Superávit por valorización	49,211,070	45,124,179	4,086,891
	19,855,533	11,586,812	8,268,721
<b>DISMINUCIONES:</b>			
Resultados del ejercicio	-	259,761	4,086,891
	-	259,761	4,086,891
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>			
Capital Fiscal	67,486,696	67,486,696	-
Superavit por donacion	67,290,424	67,290,424	-
	196,272	196,272	-

  
**JAIME ARTEAGA CORAL**  
 GERENTE ( E )

  
**MARISOL GONZALEZ HERRERA**  
 REVISOR FISCAL  
 TP 125952-T  
 Ver opinion adjunta

  
**MYRIAM SANTACRUZ MÉJIA**  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR  
 TP - 46403-T

NOTA: ESTADOS FINANCIEROS NO APROBADOS POR JUNTA DIRECTIVA SEGÚN ACTA NO. 4 DEL 31-03-2017



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

NIT 891200528-8

SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en miles de pesos)



	2016	2015
Ventas mas transferencias	124,421,762	118,946,543
(-) Variación de Deudores	(16,590,470)	23,006,324
(=) Caja de Ventas	141,012,232	95,940,219
(-) Costos de Producción	100,466,612	93,464,230
(-) Variación de Inventarios	1,192,090	509,136
(+) Variación de proveedores	0	0
(=) Caja de Producción	(101,658,702)	(93,973,366)
(-) Gastos de Administración	16,906,670	14,367,927
(-) Otros gastos amortizaciones	13,518,865	5,540,005
(-) Otros egresos reclasificados operacionales	2,740,054	4,884,559
(-) Variación de otros deudores	18,993,611	(3,525,463)
(-) Variaciones de Otros activos	(307,465)	251,967
(+) Otros ingresos reclasificados operacionales	8,793,517	2,949,734
(+) Variaciones de cuentas por pagar	(987,007)	6,062,146
(+) Variaciones Gastos laborales por pagar	(283,870)	2,984,445
(+) Variaciones de pasivos estimados	946,516	232,117
(+) Variaciones de Otros Pasivos	(12,720)	1,336,067
(=) Caja de Producción Administración y Ventas	(43,395,299)	(7,954,486)
(=) Efectivo Generado por las Operaciones	(4,041,769)	(5,987,633)
(+) Variación de la deuda	(840,000)	(250,000)
(-) Intereses pagados en el periodo	83,206	58,566
(=) Efectivo Generado por Financiamiento	(923,206)	(308,566)
(-) Variación de Inversiones	0	(139,681)
(-) Variación de PPyE Neta	(773,288)	623,507
(+) Ingresos financieros	240,367	505,901
(=) Efectivo Generado por la inversión	1,013,655	22,075
(=) Efectivo Generado en el periodo	(3,951,320)	(6,274,124)
(+) Saldo inicial de efectivo	9,734,516	16,008,640
(=) Saldo Final de Efectivo	10,997,308	9,734,516

  
 JAIME ARTEAGA CORAL  
 GERENTE (E)

  
 MARISOL GONZALEZ HERRERA  
 REVISOR FISCAL  
 TP 125952-T  
 Ver opinion adjunta

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 PROF. UNIVERSITARIO - CONTADOR  
 TP 46403-T