



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891200528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2017
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código Concepto

Código Concepto

ACTIVO			PASIVO		
	AÑO	AÑO		AÑO	AÑO
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO CORRIENTE	91,010,884	82,133,549	PASIVO CORRIENTE	28,351,153	23,757,113
11 Efectivo y equivalentes del efectivo (1)	7,416,396	11,093,597	22 Operaciones de credito publico y financiamiento con Banca Central	-	0
12 Inversiones (2)	-	-	24 Cuentas por pagar (8)	13,144,946	14,704,991
13 Cuentas por Cobrar (3)	80,113,012	66,792,423	25 Beneficios a los empleados (9)	8,000,192	6,936,337
15 Inventarios (4)	3,481,476	4,247,529	27 Provisiones (10)	7,206,015	2,115,785
			NO CORRIENTE	5,560,000	7,160,000
	93,610,329	96,848,187	23 Prestamos por Pagar (7)	5,560,000	7,160,000
16 Propiedades, planta y equipo (5)	89,093,596	95,838,017	29 Otros pasivos	-	-
19 Otros activos (6)	4,516,733	1,010,170	TOTAL PASIVO	33,911,153	30,917,113
			3 PATRIMONIO	150,710,060	148,064,623
TOTAL ACTIVO	184,621,213	178,981,736	32 Patrimonio de las empresas (11)	150,710,060	148,064,623
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	184,621,213	178,981,736


 JAIME ARTEAGA CORAL
 GERENTE


 TATIANA VILLADA MUNERA
 REVISOR FISCAL
 TP 134845-T
 KRESTON RM S.A.


 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADOR
 TP - 46403-T

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN COMPARATIVOS DE LOS PERIODOS 2016 Y 2017 BAJO RESOLUCION 414 DE 2014, EN CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION 663 DEL 2015. ART.3, PAR.1 "PERIODO DE APLICACIÓN: ES EL COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017. EN ESTE PERIODO LA CONTABILIDAD SE LLEVARA, PARA TODOS LOS EFECTOS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO. A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 LAS EMPRESAS QUE CONFORMAN EL SGSSS PRESENTARAN LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON SUS RESPECTIVAS NOTAS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO".
 POR LO ANTERIOR SE COMPARA CON EL PERIODO 2016 EL CUAL NO TIENE EFECTOS LEGALES, PORQUE ESTE PERIODO FUE PRESENTADO BAJO NORMA LOCAL.



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891200528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2017
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2017 \$	AÑO 2016 \$
	INGRESOS OPERACIONALES		<u>132,605,016</u>	<u>133,274,384</u>
43	Venta de servicios	(13)	129,487,345	133,150,664
44	Transferencias	(14)	3,117,671	123,720
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES		<u>101,639,261</u>	<u>100,140,461</u>
63	Costo de ventas de servicios	(20)	101,639,261	100,140,461
	GASTOS OPERACIONALES		<u>29,734,149</u>	<u>31,823,798</u>
51	De administración	(17)	14,631,265	16,950,907
52	De operación (Asistenciales)		-	-
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(18)	15,102,884	14,872,891
55	Gasto Publico Social			
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>1,231,606</u>	<u>1,310,125</u>
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
	OTROS INGRESOS		<u>5,396,005</u>	<u>4,196,159</u>
48	Otros ingresos	(15)	5,396,005	4,196,159
	GASTOS NO OPERACIONALES			
	OTROS GASTOS		<u>2,424,414</u>	<u>485,974</u>
58	Otros gastos	(19)	2,424,414	485,974
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>2,971,591</u>	<u>3,710,185</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		<u>4,203,197</u>	<u>5,020,310</u>

JAIME ARTEAGA CORAL
GERENTE

TATIANA VILLADA MUNERA
REVISOR FISCAL
TP 134845
KRESTON RM S.A.

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
PROFESIONAL UNIVERSITARIO -CONTADOR
TP 46403

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN COMPARATIVOS DE LOS PERIODOS 2016 Y 2017 BAJO RESOLUCION 414 DE 2014, EN CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION 663 DEL 2015. ART.3, PAR.1 "PERIODO DE APLICACIÓN: ES EL COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017. EN ESTE PERIODO LA CONTABILIDAD SE LLEVARA, PARA TODOS LOS EFECTOS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO. A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 LAS EMPRESAS QUE CONFORMAN EL SGSSS PRESENTARAN LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON SUS RESPECTIVAS NOTAS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO". POR LO ANTERIOR SE COMPARA CON EL PERIODO 2016 EL CUAL NO TIENE EFECTOS LEGALES, PORQUE ESTE PERIODO FUE PRESENTADO BAJO NORMA LOCAL.



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891200528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2017
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2017 \$	AÑO 2016 \$
INGRESOS OPERACIONALES				
43	Venta de Servicios	(13)	132,605,016	133,274,384
4312	Servicios de salud		129,487,345	133,150,664
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)			-
44	Transferencias y Subvenciones	(14)	3,117,671	123,720
4430	Subvenciones		3,117,671	123,720
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN				
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN		101,639,261	100,140,461
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	(20)	101,639,261	100,140,461
6310	Servicios de salud		101,639,261	100,140,461
GASTOS OPERACIONALES				
51	De administración	(17)	29,734,149	31,823,798
5101	Sueldos y Salarios		14,631,265	16,950,907
5102	Contribuciones imputadas		4,654,896	5,120,623
5103	Contribución Efectiva		56,408	51,295
5104	Aportes Sobre la Nomina		1,300,553	1,417,144
5107	Prestaciones Sociales		244,910	311,366
5108	Gastos de Personal Diversos		2,552,626	2,568,576
5111	Generales		2,560,268	3,048,384
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		2,973,274	3,808,050
			288,330	625,469
53	Deterioro, Depreciacion, amortizacion y provision	(18)	15,102,884	14,872,891
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		8,740,135	13,432,788
5350	Deterioro de Inventario		15,548	-
5351	Deterioro de propiedad, planta y equipo		830,292	-
5360	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo		387,901	470,208
5365	Amortizacion de Activos Intangibles		38,778	23,379
5367	Provision litigios y demandas		5,090,230	946,516
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			1,231,606	1,310,125
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	OTROS INGRESOS	(15)	5,396,005	4,196,159
4802	Financieros		287,317	240,367
4808	Ingresos Diversos		5,108,688	3,955,792
GASTOS NO OPERACIONALES				
58	OTROS GASTOS	(19)	2,424,414	485,974
5802	Comisiones		3,708	6,517
5805	Financieros		56,997	101,639
5890	Gastos Diversos		2,363,709	377,818
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			4,203,197	5,020,310


 JAIME ARTEAGA CORAL
 GERENTE


 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADORA
 TP 46403


 TATIANA VILLADA MUÑERA
 REVISOR FISCAL
 TP 134845
 KRESTON RM S.A.

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN COMPARATIVOS DE LOS PERIODOS 2016 Y 2017 BAJO RESOLUCION 414 DE 2014, EN CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION 663 DEL 2015. ART.3, PAR.1 "PERIODO DE APLICACIÓN: ES EL COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017. EN ESTE PERIODO LA CONTABILIDAD SE LLEVARA, PARA TODOS LOS EFECTOS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO. A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 LAS EMPRESAS QUE CONFORMAN EL SGSSS PRESENTARAN LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON SUS RESPECTIVAS NOTAS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO". POR LO ANTERIOR SE COMPARA CON EL PERIODO 2016 EL CUAL NO TIENE EFECTOS LEGALES, PORQUE ESTE PERIODO FUE PRESENTADO BAJO NORMA LOCAL.



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 2016 - 2017
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Saldo del Patrimonio a Enero de 2017	148,064,623
Variaciones patrimoniales durante el año 2017	2,645,437
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2017	<u>150,710,060</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	AÑO 2017	AÑO 2016	
DISMINUCIONES	<u>83,419,636</u>	<u>80,774,199</u>	<u>2,645,437</u>
Resultados de ejercicios anteriores	52,724,662	49,211,069	3,513,593
Resultados del ejercicio	4,203,198	5,020,310	- 817,112
Impactos por la transición al nuevo marco normativo	22,732,074	22,734,536	- 2,462
Ganancias (perdidas) inversiones en instrumentos de patr	3,759,702	3,808,284	- 48,582
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	<u>67,290,424</u>	<u>67,290,424</u>	<u>-</u>
Capital Fiscal	67,290,424	67,290,424	-


JAIME ARTEAGA CORAL
 GERENTE


TATIANA VILLADA MUNERA
 REVISOR FISCAL
 TP 134845
 KRESTON RM S.A.


MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADOR
 TP - 46403-T

NOTA: LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN COMPARATIVOS DE LOS PERIODOS 2016 Y 2017 BAJO RESOLUCION 414 DE 2014, EN CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION 663 DEL 2015. ART.3, PAR.1 "PERIODO DE APLICACIÓN: ES EL COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017. EN ESTE PERIODO LA CONTABILIDAD SE LLEVARA, PARA TODOS LOS EFECTOS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO. A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 LAS EMPRESAS QUE CONFORMAN EL SGSSS PRESENTARAN LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON SUS RESPECTIVAS NOTAS BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO". POR LO ANTERIOR SE COMPARA CON EL PERIODO 2016 EL CUAL NO TIENE EFECTOS LEGALES, PORQUE ESTE PERIODO FUE PRESENTADO BAJO NORMA LOCAL.



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

NIT 891200528-8

SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en miles de pesos)



	2017
Ventas mas transferencias	132,605,016
(-) Variacion de Deudores	19,899,298
(=) Caja de Ventas	112,705,718
(-) Costos de Producción	101,639,261
(-) Variación de Inventarios	(766,053)
(+) Variacion de proveedores	0
(=) Caja de Producción	(100,873,208)
(-) Gastos de Administracion	14,631,265
(-) Otros gastos amortizaciones	15,102,884
(-) Otros egresos reclasificados operacionales	2,424,414
(-) Variación de otros deudores	(6,578,709)
(-) Variaciones de Otros activos	3,506,563
(+) Otros ingresos reclasificados operacionales	3,550,928
(+) Variaciones de cuentas por pagar	(1,560,045)
(+) Variaciones Gastos laborales por pagar	1,063,855
(+) Variaciones de pasivos estimados	5,090,230
(+) Variaciones de Otros Pasivos	0
(=) Caja de Producción Administración y Ventas	(20,941,449)
(=) Efectivo Generado por las Operaciones	(9,108,939)
(+) Variación de la deuda	(1,600,000)
(-) Intereses pagados en el periodo	0
(=) Efectivo Generado por Financiamiento	(1,600,000)
(-) Variación de Inversiones	0
(-) Variación de PPyE Neta	(6,744,421)
(+) Ingresos financieros	287,317
(=) Efectivo Generado por la inversion	7,031,738
(=) Efectivo Generado en el periodo	(3,677,201)
(+) Saldo inicial de efectivo	11,093,597
(=) Saldo Final de Efectivo	7,416,396

JAIME ARTEAGA CORAL
GERENTE

TATIANA VILLADA MUNERA
REVISOR FISCAL
TP 134845-T
KRESTON RM S.A.

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADOR
TP 46403-T