



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 2017 - 2018  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código Concepto

		AÑO 2018	AÑO 2017
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>76,469,043</b>	<b>91,010,884</b>
11 Efectivo y equivalentes del efectivo	(1)	1,401,946	7,416,396
12 Inversiones	(2)	-	-
13 Cuentas por Cobrar	(3)	70,565,315	80,113,012
15 Inventarios	(4)	4,501,782	3,481,476
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>94,873,022</b>	<b>93,610,329</b>
16 Propiedades, planta y equipo	(5)	90,020,949	89,093,596
19 Otros activos	(6)	4,852,073	4,516,733
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>171,342,065</b>	<b>184,621,213</b>

Código Concepto

		AÑO 2018	AÑO 2017
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>32,130,821</b>	<b>28,351,153</b>
22 Operaciones de credito publico y financiamiento con Banca Central		-	0
24 Cuentas por pagar	(8)	16,871,244	13,144,946
25 Beneficios a los empleados	(9)	9,549,493	8,000,192
27 Provisiones	(10)	5,710,084	7,206,015
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>4,674,547</b>	<b>5,560,000</b>
23 Prestamos por Pagar	(7)	3,960,000	5,560,000
29 Otros pasivos		714,547	-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>36,805,368</b>	<b>33,911,153</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>134,536,697</b>	<b>150,710,060</b>
32 Patrimonio de las empresas	(11)	134,536,697	150,710,060
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>171,342,065</b>	<b>184,621,213</b>

JAIME ARTEAGA CORAL  
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
CONTADOR  
TP - 45403-T

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



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 2017 - 2018  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2018	AÑO 2017	Código	Concepto	AÑO 2018	AÑO 2017
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,401,946	7,416,396	24	Cuentas por pagar	16,871,244	13,144,946
1105	Caja	21,203	1,474	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	14,316,117	8,144,015
1110	Depositos en Instituciones Financieras	1,380,743	7,414,922	2407	Recaudos a favor de terceros	1,983,540	3,844,706
12	Inversiones	-	-	2422	Intereses por pagar	-	49,306
1201	Inversiones Administración de liquidez en títulos de deuda	-	-	2424	Descuentos de nomina	9,326	14,155
1202	Inversiones Administración de liquidez títulos participativos	-	-	2429	Servicios y Honorarios	-	19,000
1207	Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas	-	-	2438	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	363,018	320,362
1208	Inversiones Patrimoniales en entidades controladas	-	-	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	60,378	38,860
1280	Provisión para protección de inversiones (Cr)	-	-	2445	Impuesto al valor agregado IVA	4,092	3,254
13	CUENTAS POR COBRAR	70,565,315	80,113,012	2450	Avances y Anticipos Recibidos	-	483,748
1319	Prestación de Servicios de Salud	96,431,435	99,099,173	2455	Depositos Recibidos en Garantía	-	177,873
1322	Administración del Sistema Seguridad	-	1,676,215	2460	Creditos Judiciales	-	-
1328	Avances y anticipos Entregados	-	21,091,337	2484	Servicios Públicos	-	3,949
1384	Otras cuentas por cobrar	617,477	-	2490	Otras cuentas por pagar	134,773	45,718
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	8,228,504	-	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9,549,493	8,000,192
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	34,712,101	41,753,713	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	9,549,493	8,000,192
15	Inventarios	4,501,782	3,481,476	27	Provisiones	5,710,084	7,206,015
1514	Materiales y Suministros	4,501,782	3,481,476	2701	Litigios y Demandas	5,710,084	7,206,015
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios	-	-	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>23 Prestamos por Pagar</b>			
16	Propiedades, planta y equipo	90,020,949	89,093,596	2314	Financiamiento interno de largo plazo	3,960,000	5,560,000
1605	Terrenos	18,229,840	18,249,528	<b>29 Otros Pasivos</b>			
1615	Construcciones en curso	5,572,780	-	2901	Avances y Anticipos Recibidos	531,074	-
1625	Propiedad Planta y equipo en tránsito	184,737	-	2903	Depositos Recibidos en Garantía	183,473	-
1635	Bienes muebles en bodega	49,528,987	49,528,987	<b>TOTAL PASIVO</b>			
1640	Edificaciones	83,080	83,080	<b>36,805,368</b>			
1650	Redes, Líneas y Cables	2,536,481	2,531,731	<b>PATRIMONIO</b>			
1655	Maquinaria y equipo	24,449,946	24,081,025	32	Patrimonio de las empresas	134,536,697	150,710,060
1660	Equipo médico y científico	1,970,495	1,874,007	3208	Capital fiscal	67,290,424	67,290,424
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1,577,850	1,536,794	3225	Resultados de ejercicios anteriores	48,445,907	52,724,662
1670	Equipos de comunicación y computación	872,947	885,011	3230	Resultados del ejercicio	8,060,170	4,203,198
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	123,143	101,401	3268	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	22,650,909	22,732,074
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	15,121,401	9,777,968	3271	Ganancias (perdidas) inversiones en instrumentos de patrimonio al valor de mercado (razonable)	4,209,627	3,759,702
1685	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Cr)	12,064	-	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
1695	Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (Cr)	4,852,073	4,516,733	<b>171,342,065</b>			
19	Otros activos	51,759	23,979	<b>184,621,213</b>			
1905	Bienes y servicios pagados por anticipo	296,812	-				
1906	Avances y Anticipos Entregados	4,273,304	4,273,304				
1951	Propiedades de Inversión	343,676	313,293				
1970	Activos Intangibles	113,478	93,843				
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-	-				
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>171,342,065</b>	<b>184,621,213</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>171,342,065</b>	<b>184,621,213</b>

TOTAL ACTIVO

171,342,065 184,621,213

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

171,342,065 184,621,213

JAIME ARTEAGA CORAL  
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
CONTADOR  
TP - 46403-T

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

Handwritten marks and initials at the bottom right of the page.



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 2017 - 2018  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2018 \$	AÑO 2017 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<u>144,448,459</u>	<u>132,605,016</u>
43	Venta de servicios	(13)	141,303,561	129,487,345
44	Transferencias	(14)	3,144,898	3,117,671
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES</b>		<u>121,437,095</u>	<u>101,639,261</u>
63	Costo de ventas de servicios	(20)	121,437,095	101,639,261
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<u>31,636,012</u>	<u>29,734,149</u>
51	De administración	(17)	10,581,906	14,631,265
52	De operación (Asistenciales)		-	-
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(18)	21,054,106	15,102,884
55	Gasto Publico Social		-	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<u>- 8,624,648</u>	<u>1,231,606</u>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
	<b>OTROS INGRESOS</b>	(15)	<u>7,082,063</u>	<u>5,396,005</u>
48	Otros ingresos		7,082,063	5,396,005
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
	<b>OTROS GASTOS</b>	(19)	<u>6,517,585</u>	<u>2,424,414</u>
58	Otros gastos		6,517,585	2,424,414
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<u>564,478</u>	<u>2,971,591</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<u>- 8,060,170</u>	<u>4,203,197</u>

  
 JAIME ARTEAGA CORAL  
 GERENTE

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

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO -CONTADOR  
 TP 46403

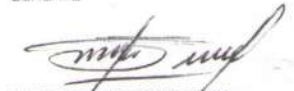


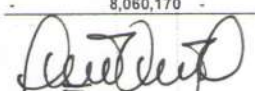
HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2018  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2018 \$	AÑO 2017 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>144,448,459</b>	<b>132,605,016</b>
43	Venta de Servicios	(13)	141,303,561	129,487,345
4312	Servicios de salud		141,303,561	129,487,345
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)			
44	Transferencias y Subvenciones	(14)	3,144,898	3,117,671
4430	Subvenciones		3,144,898	3,117,671
6	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>		<b>121,437,095</b>	<b>101,639,261</b>
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	(20)	121,437,095	101,639,261
6310	Servicios de salud		121,437,095	101,639,261
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>31,636,012</b>	<b>29,734,149</b>
51	De administración	(17)	10,581,906	14,631,265
5101	Sueldos y Salarios		1,884,562	4,654,896
5102	Contribuciones Imputadas		11,343	56,408
5103	Contribución Efectiva		2,051,414	1,300,553
5104	Aportes Sobre la Nomina		142,719	244,910
5107	Prestaciones Sociales		2,689,762	2,552,626
5108	Gastos de Personal Diversos		2,117,756	2,560,268
5111	Generales		1,305,547	2,973,274
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		378,803	288,330
53	Deterioro, Depreciacion, amortizacion y provision	(18)	21,054,106	15,102,884
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		18,057,370	8,740,135
5350	Deterioro de Inventario		239	15,548
5351	Deterioro de propiedad, planta y equipo			830,292
5360	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo		936,568	387,901
5365	Amortización de Activos Intangibles		1,636	38,778
5367	Provision litigios y demandas		2,058,293	5,090,230
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>8,624,648</b>	<b>1,231,606</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	(15)	<b>7,082,063</b>	<b>5,396,005</b>
4802	Financieros		193,124	287,317
4808	Ingresos Diversos		6,888,939	5,108,688
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
58	<b>OTROS GASTOS</b>	(19)	<b>6,517,585</b>	<b>2,424,414</b>
5802	Comisiones		887	3,708
5804	Financieros		3,919	56,997
5890	Gastos Diversos		6,512,779	2,363,709
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>8,060,170</b>	<b>4,203,197</b>

  
 JAIME ARTEAGA CORAL  
 GERENTE

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 CONTADORA  
 TP 46403

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

cal

FE



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 2017 - 2018  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)




Saldo del Patrimonio a Enero de 2018	150,710,060
Variaciones patrimoniales durante el año 2018	- 16,173,363
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2018	<u><u>134,536,697</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	AÑO 2018	AÑO 2017	
<b>DISMINUCIONES</b>	<u>67,246,273</u>	<u>83,419,636</u>	<u>-16,173,363</u>
Resultados de ejercicios anteriores	48,445,907	52,724,662	- 4,278,755
Resultados del ejercicio	8,060,170	4,203,198	- 12,263,368
Impactos por la transición al nuevo marco normativo	22,650,909	22,732,074	- 81,165
Ganancias (perdidas) inversiones en instrumentos de patr	4,209,627	3,759,702	449,925
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>	<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

*Handwritten marks and signatures in the bottom right corner.*



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 2018

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en miles de pesos)



	2017
<b>Ventas mas transferencias</b>	<b>144,448,459</b>
(-) Variación de Deudores	(2,667,738)
<b>(=) Caja de Ventas</b>	<b>147,116,197</b>
(-) Costos de Producción	121,437,095
(-) Variación de Inventarios	1,020,306
(+) Variación de proveedores	0
<b>(=) Caja de Producción</b>	<b>(122,457,401)</b>
(-) Gastos de Administración	10,581,906
(-) Otros gastos amortizaciones	21,054,106
(-) Otros egresos reclasificados operacionales	6,517,585
(-) Variación de otros deudores	1,233,234
(-) Variaciones de Otros activos	335,339
(+) Otros ingresos reclasificados operacionales	6,888,939
(+) Variaciones de cuentas por pagar	3,726,298
(+) Variaciones Gastos laborales por pagar	1,549,301
(+) Variaciones de pasivos estimados	(1,495,931)
(+) Variaciones de Otros Pasivos	714,547
<b>(=) Caja de Producción Administración y Ventas</b>	<b>(28,339,016)</b>
<b>(=) Efectivo Generado por las Operaciones</b>	<b>(3,680,220)</b>
(+) Variación de la deuda	(1,600,000)
(-) Intereses pagados en el periodo	0
<b>(=) Efectivo Generado por Financiamiento</b>	<b>(1,600,000)</b>
(-) Variación de Inversiones	0
(-) Variación de PPyE Neta	927,354
(+) Ingresos financieros	193,124
<b>(=) Efectivo Generado por la inversión</b>	<b>(734,230)</b>
<b>(=) Efectivo Generado en el periodo</b>	<b>(6,014,450)</b>
(+) Saldo inicial de efectivo	7,416,396
<b>(=) Saldo Final de Efectivo</b>	<b>1,401,946</b>

JAIME ARTEAGA CORAL  
GERENTE

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

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
CONTADOR  
TP 46403-T

Handwritten marks and initials at the bottom right of the page.