



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891.200.528-8
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2020
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código Concepto

		AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVO	NOTA	\$	\$
ACTIVO CORRIENTE		<u>52.793.751</u>	<u>95.772.179</u>
11 Efectivo y equivalentes del efectivo	(1.1)	12.365.241	8.495.055
12 Inversiones	(1.2)	1.000.000	1.000.000
13 Cuentas por Cobrar	(1.3)	31.550.419	78.842.826
15 Inventarios	(1.4)	7.878.091	7.434.298
		<u>144.252.272</u>	<u>95.105.543</u>
NO CORRIENTE			
13 Cuentas por Cobrar	(1.3)	48.886.120	-
16 Propiedades, planta y equipo	(1.5)	90.617.178	89.714.770
19 Otros activos	(1.6)	4.748.974	5.390.773
TOTAL ACTIVO		<u>197.046.023</u>	<u>190.877.722</u>

Código Concepto

		AÑO 2020	AÑO 2019
PASIVO	NOTA	\$	\$
PASIVO CORRIENTE		<u>37.339.208</u>	<u>35.638.539</u>
24 Cuentas por pagar	(2.2)	19.771.676	15.933.131
25 Beneficios a los empleados	(2.3)	8.855.839	8.613.918
27 Provisiones	(2.4)	8.711.693	11.091.490
29 Otros Pasivos		-	-
		<u>1.641.899</u>	<u>3.083.227</u>
NO CORRIENTE			
23 Prestamos por Pagar	(2.1)	759.999	2.360.000
24 Cuentas por Pagar		194.735	-
29 Otros pasivos	(2.5)	687.165	723.227
TOTAL PASIVO		<u>38.981.107</u>	<u>38.721.766</u>
3 PATRIMONIO	(31)	<u>158.064.916</u>	<u>152.155.956</u>
32 Patrimonio de las empresas		158.064.916	152.155.956
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>197.046.023</u>	<u>190.877.722</u>

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJÍA
CONTADOR
TP - 46403-T

GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASESORES S.A.S
REVISORIA FISCAL
T.P.37621-T/ R.P.1441 JCC
SIN AUDITAR



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891.200.528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2020
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	Concepto	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVOS				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE		52.793.751	95.772.179	PASIVO CORRIENTE		37.339.208	35.638.539
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			24	Cuentas por pagar	19.771.676	15.933.131
1105	Caja	12.365.241	8.495.055	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	13.620.282	13.417.702
1110	Depositos en Instituciones Financieras	6.858	6.826	2407	Recaudos a favor de terceros	5.297.206	2.010.735
		12.358.383	8.488.229	2424	Descuentos de nomina	166.533	9.864
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			2436	Retención en la Fuente e impuesto de timbre	546.973	412.158
1221	Inversiones de Administración de liquidez a valor de mercado	1.000.000	1.000.000	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	5.556	1.066
				2445	Impuesto al valor agregado IVA	16.143	3.413
13	CUENTAS POR COBRAR			2490	Otras cuentas por pagar	118.983	78.193
1319	Prestación de Servicios de Salud	31.550.419	78.842.826	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.855.839	8.613.918
1324	Subvenciones por Cobrar	73.385.286	106.585.570	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	8.855.839	8.613.918
1384	Otras cuentas por cobrar	7.765	5.053	27	Provisiones	8.711.693	11.091.490
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudó	949.220	597.745	2701	Litigios y Demandas	4.186.485	5.177.990
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-	10.063.162	2790	Provisiones Diversas	4.525.208	5.913.500
		- 42.791.852	- 38.408.704	29	Otros Pasivos	-	-
15	INVENTARIOS			2901	Avances y Anticipos Recibidos	-	-
1514	Materiales y Suministros	7.878.091	7.434.298	2903	Depositos Recibidos en Garantía	-	-
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios	7.879.075	7.434.991	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	-	-
		- 984	- 693				
ACTIVO NO CORRIENTE		144.252.272	95.105.543	PASIVO NO CORRIENTE		1.641.899	3.083.227
13	CUENTAS POR COBRAR			23	Prestamos por Pagar	759.999	2.360.000
1319	Prestación de Servicios de Salud	48.886.120	-	2314	Financiamiento interno de largo plazo	759.999	2.360.000
1384	Otras cuentas por cobrar	31.766.946	-	24	Cuentas por pagar	194.735	-
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudó	76	-	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	194.735	-
		17.119.098	-	29	Otros Pasivos	687.165	723.227
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			2901	Avances y Anticipos Recibidos	522.388	542.624
1605	Terrenos	90.617.178	89.714.770	2903	Depositos Recibidos en Garantía	106.073	99.174
1615	Construcciones en curso	18.229.840	18.229.840	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	58.704	81.429
1625	Propiedad Planta y equipo en tránsito	47.614	-				
1635	Bienes muebles en bodega	-	-	TOTAL PASIVO	38.981.107	38.721.766	
1640	Edificaciones	462.608	399.708				
1650	Redes, Líneas y Cables	57.046.176	56.545.562	PATRIMONIO	158.064.916	152.155.956	
1655	Maquinaria y equipo	83.080	83.080	32	Patrimonio de las empresas	158.064.916	152.155.956
1660	Equipo médico y científico	4.497.929	4.353.665	3208	Capital fiscal	67.290.424	67.290.424
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	29.871.878	25.479.675	3225	Resultados de ejercicios anteriores	79.123.619	63.036.646
1670	Equipos de comunicación y computación	2.290.346	2.058.902	3230	Resultados del ejercicio	5.908.960	16.086.973
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	2.041.503	1.632.050	3271	Ganancias (perdidas) inversiones en instrumentos de patrimonio al valor de mercado (razonable)	5.741.913	5.741.913
1680	Equipos de comunicación, cocina, refrigeración y otros	872.947	872.947				
1685	Deterioro de propiedades, planta y equipo	130.741	122.113	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	197.046.023	190.877.722	
		- 24.957.484	- 20.062.772				
19	OTROS ACTIVOS						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	4.748.974	5.390.773				
1906	Avances y Anticipos Entregados	48.193	-				
1951	Propiedades de Inversión	60.730	750.703				
		4.273.304	4.273.304				
1970	Activos Intangibles	510.608	495.436				
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	- 143.861	- 128.670				
TOTAL ACTIVO		197.046.023	190.877.722	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		197.046.023	190.877.722

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
 GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADOR
 TP - 46403-T

GERMÁN MONTENEGRO FÁJARDO
 AUDITORES & ASESORES S.A.S
 REVISORIA FISCAL
 T.P.37621-T/R.P.1441 JCC
 SIN AUDITAR



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
NIT 891.200.528-8
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 -2020
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2020 \$	AÑO 2019 \$
INGRESOS OPERACIONALES			133.458.551	152.913.538
43	Venta de servicios	(4.2)	133.458.551	147.840.550
44	Transferencias	(4.3)	-	5.072.988
COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES			122.041.440	115.296.044
63	Costo de ventas de servicios	(6.1)	122.041.440	115.296.044
GASTOS OPERACIONALES			26.538.360	25.223.373
51	De administración	(5.1)	15.629.696	6.516.549
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(5.1)	10.908.664	18.706.824
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			- 15.121.249	12.394.121
INGRESOS NO OPERACIONALES				
OTROS INGRESOS		(4.4)	25.597.298	12.355.380
44	Transferencias		10.076.231	-
48	Otros ingresos		15.521.067	12.355.380
GASTOS NO OPERACIONALES				
OTROS GASTOS		(5.1)	4.567.089	8.662.528
58	Otros gastos		4.567.089	8.662.528
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			5.908.960	3.692.852
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			5.908.960	16.086.973

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
PROFESIONAL UNIVERSITARIO -CONTADOR
TP 46403

GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASESORES
REVISORIA FISCAL
T.P.37621-T/ R.P.1441 JCC
SIN AUDITAR



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891.200.528-8
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2020
"VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2020 \$	AÑO 2019 \$
INGRESOS OPERACIONALES				
43	Venta de Servicios	(4.2)	133.458.551	152.913.538
4312	Servicios de salud		133.458.551	147.840.550
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)			
44	Transferencias y Subvenciones	(4.3)	-	5.072.988
4430	Subvenciones			5.072.988
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN		122.041.440	115.296.044
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	(6.1)	122.041.440	115.296.044
6310	Servicios de salud		122.041.440	115.296.044
GASTOS OPERACIONALES				
51	De administración	(5.1)	15.629.696	6.516.549
5101	Sueldos y Salarios		1.760.461	1.045.382
5102	Contribuciones imputadas		16.628	10.647
5103	Contribución Efectiva		485.528	484.334
5104	Aportes Sobre la Nomina		129.673	139.611
5107	Prestaciones Sociales		7.709.975	370.445
5108	Gastos de Personal Diversos		1.526.151	994.020
5111	Generales		3.744.890	3.199.887
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		256.390	272.223
53	Deterioro, Depreciación, amortizacion y provision	(5.1)	10.908.664	18.706.824
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		7.272.256	9.198.383
5350	Deterioro de Inventario		346	772
5360	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo		1.001.395	877.129
5366	Amortización de Activos Intangibles		-	-
5368	Provision litigios y demandas		844.669	2.717.040
5373	Otras Provisiones Diversas		1.789.998	5.913.500
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			-	15.121.249
INGRESOS NO OPERACIONALES				
44	Transferencias y Subvenciones		10.076.231	-
4430	Subvenciones		10.076.231	
48	OTROS INGRESOS	(4.4)	15.521.067	12.355.380
4802	Financieros		378.232	228.621
4808	Ingresos Diversos		15.142.835	12.126.759
GASTOS NO OPERACIONALES				
58	OTROS GASTOS	(19)	4.567.089	8.662.528
5802	Comisiones		2.972	2.945
5804	Financieros		9.000	6.967
5890	Gastos Diversos		4.555.117	8.630.537
5895	Devoluciones, rebajas y dsctos en vta servicios		-	22.079
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			5.908.960	16.086.973

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADORA
TP 46403

GERMÁN MONTENEGRO FÁJARDO
AUDITORES & ASESORES S.A.S
REVISORIA FISCAL
T.P.37621-T/ R.P.1441 JCC
SIN AUDITAR



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891.200.528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 2020
 "VIGILADO SUPERSALUD"
 (Cifras en miles de pesos)




Saldo del Patrimonio a 1 de Enero de 2020	152.155.956
Variaciones patrimoniales durante el año 2020	5.908.960
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2020	<u>158.064.916</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	AÑO 2020	AÑO 2019	
AUMENTOS - DISMINUCIONES	<u>90.774.492</u>	<u>84.865.532</u>	<u>5.908.960</u>
Resultados de ejercicios anteriores	79.123.619	63.036.646	16.086.973
Resultados del ejercicio	5.908.960	16.086.973	-
Impactos por la transición al nuevo marco normativo	5.741.913	5.741.913	-
	-	-	-
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	<u>67.290.424</u>	<u>67.290.424</u>	<u>-</u>
Capital Fiscal	67.290.424	67.290.424	-


NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
 GERENTE


GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
 AUDITORES & ASESORES S.A.S
 REVISORIA FISCAL
 T.P.37621-T/ R.P.1441 JCC
 SIN AUDITAR


MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADOR
 TP - 46403-T



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.

NIT 891.200.528-8

SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en miles de pesos)



	2020	2019
Ventas mas transferencias	143.534.782	152.913.538
(-) Variacion de Deudores	-1.433.338	10.154.135
(=) Caja de Ventas	144.968.120	142.759.403
(-) Costos de Producción	122.041.440	115.296.044
(-) Variación de Inventarios	443.793	2.932.516
(=) Caja de Producción	-122.485.233	-118.228.560
(-) Gastos de Administracion	15.629.696	6.516.549
(-) Otros gastos deterioro, depreciacion, amortizaciones	10.908.664	18.706.824
(-) Otros egresos reclasificados operacionales	4.567.090	8.662.528
(-) Variación de otros deudores	3.027.050	-1.876.624
(-) Variaciones de Otros activos	-641.799	538.701
(+) Otros ingresos reclasificados operacionales	15.142.835	12.126.759
(+) Variaciones de cuentas por pagar	4.033.280	-938.113
(+) Variaciones Gastos laborales por pagar	241.921	-935.575
(+) Variaciones de pasivos estimados	-2.379.797	5.381.406
(+) Variaciones de Otros Pasivos	-36.062	8.680
(=) Caja de Producción Administración y Ventas	-16.488.524	-16.904.821
(=) Efectivo Generado por las Operaciones	5.994.363	7.626.022
(+) Variación de la deuda	-1.600.000	-1.600.000
(-) Intereses pagados en el periodo	0	0
(=) Efectivo Generado por Financiamiento	-1.600.000	-1.600.000
(-) Variación de Inversiones	0	1.000.000
(-) Variación de PPyE Neta	902.409	-306.180
(+) Ingresos financieros	378.232	228.621
(=) Efectivo Generado por la inversion	-524.177	-465.199
(=) Efectivo Generado en el periodo	3.870.186	7.093.109
(+) Saldo inicial de efectivo	8.495.055	1.401.946
(=) Saldo Final de Efectivo	12.365.241	8.495.055

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASESORES S.A.S
REVISORIA FISCAL
T.P.37621-T/ R.P.1441 JCC
SIN AUDITAR

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADOR
TP 46403-T