



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 2021-2020  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código Concepto

		AÑO 2021	AÑO 2020
<b>ACTIVO</b>	NOTA	\$	\$
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>65.078.285</b>	<b>52.793.751</b>
11 Efectivo y equivalentes del efectivo	(1.1)	5.970.087	12.365.241
12 Inversiones	(1.2)	1.028.680	1.000.000
13 Cuentas por Cobrar	(1.3)	48.496.071	31.550.419
15 Inventarios	(1.4)	9.583.447	7.878.091
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>142.800.004</b>	<b>144.252.272</b>
13 Cuentas por Cobrar	(1.3)	40.159.715	48.886.120
16 Propiedades, planta y equipo	(1.5)	101.676.737	90.617.178
19 Otros activos	(1.6)	963.552	4.748.974
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>207.878.289</b>	<b>197.046.023</b>

Código Concepto

		AÑO 2021	AÑO 2020
<b>PASIVO</b>	NOTA	\$	\$
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>43.514.179</b>	<b>37.339.208</b>
24 Cuentas por pagar	(2.2)	20.544.000	19.771.676
25 Beneficios a los empleados	(2.3)	8.584.870	8.855.839
27 Provisiones	(2.4)	14.385.309	8.711.693
29 Otros Pasivos		-	-
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>884.293</b>	<b>1.641.899</b>
23 Prestamos por Pagar	(2.1)	-	759.999
24 Cuentas por Pagar		709.807	194.735
29 Otros pasivos	(2.5)	174.486	687.165
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>44.398.472</b>	<b>38.981.107</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>	(3.1)	<b>163.317.351</b>	<b>158.064.916</b>
32 Patrimonio de las empresas		163.317.351	158.064.916
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>207.715.823</b>	<b>197.046.023</b>

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA  
 GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 CONTADOR  
 TP - 46403-T

GERMÁN MONTENEGRO CAJARDO  
 AUDITORES & ASESORES EN CONTABILIDAD  
 REVISORIA FISCAL  
 T.P.37821-T/R.P.1441 JCCP 46403  
 SIN AUDITAR



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 2021 - 2020  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	Concepto	AÑO 2021	AÑO 2020	
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
		<u>65.078.285</u>	<u>52.793.751</u>			<u>43.676.645</u>	<u>37.339.208</u>	
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	(1.1)	5.970.087	12.365.241	(2.2)	20.544.000	19.771.676	
1105	Caja		14.692	6.858				
1110	Depositos en Instituciones Financieras		5.205.045	12.358.383		15.430.251	13.620.282	
1132	Efectivo de Uso Restringido		750.350	-		4.441.511	5.297.206	
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	(1.2)	1.028.680	1.000.000	2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	4.565	166.533
1221	Inversiones de Administración de liquidez a valor de mercado		1.028.680	1.000.000	2436	Retencion en la Fuente e impuesto de timbre	632.509	546.973
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	(1.3)	48.496.071	31.550.419	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	5.556
1319	Prestacion de Servicios de Salud		107.780.509	73.385.286	2445	Impuesto al valor agregado IVA	5.200	16.143
1324	Subvenciones por Cobrar		13.697	7.765	2490	Otras cuentas por pagar	29.964	118.983
1384	Otras cuentas por cobrar		704.114	949.220	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	8.584.870	8.855.839
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda		5.702.677	-	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	8.584.870	8.855.839
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		- 65.704.926	- 42.791.852	27	<b>Provisiones</b>	14.385.309	8.711.693
15	<b>INVENTARIOS</b>	(1.4)	9.583.447	7.878.091	2701	Litigios y Demandas	4.833.409	4.186.485
1514	Materiales y Suministros		9.589.639	7.879.075	2790	Provisiones Diversas	9.551.900	4.525.208
1580	Deterioro Acumulado de Inventarios		- 6.192	- 984	29	<b>Otros Pasivos</b>	162.466	-
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<u>142.800.004</u>	<u>144.252.272</u>	2901	Avances y Anticipos Recibidos	-	-
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		40.159.715	48.886.120	2903	Depositos Recibidos en Garantía	162.466	-
1319	Prestacion de Servicios de Salud		22.983.921	31.766.946	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar		44.285	76		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<u>884.293</u>	<u>1.641.899</u>
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda		17.131.509	17.119.098	23	<b>Prestamos por Pagar</b>	-	759.999
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		101.676.737	90.617.178	2314	Financiamiento interno de largo plazo	-	759.999
1605	Terrenos		22.503.144	18.229.840	24	<b>Cuentas por pagar</b>	709.807	194.735
1615	Construcciones en curso		1.045.047	47.614	2401	Adquisicion de bienes y servicios nacionales	709.807	194.735
1625	Propiedad Planta y equipo en transito		-	-	29	<b>Otros Pasivos</b>	174.486	687.165
1635	Bienes muebles en bodega		462.608	462.608	2901	Avances y Anticipos Recibidos	32.433	522.388
1640	Edificaciones		57.803.880	57.046.176	2903	Depositos Recibidos en Garantía	106.073	106.073
1650	Redes, Líneas y Cables		83.080	83.080	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	35.980	58.704
1655	Maquinaria y equipo		4.633.776	4.497.929		<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>44.560.938</u>	<u>38.981.107</u>
1660	Equipo médico y científico		37.934.722	29.871.878		<b>PATRIMONIO</b>	<u>163.317.351</u>	<u>158.064.916</u>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		2.456.352	2.290.346	32	<b>Patrimonio de las empresas</b>	163.317.351	158.064.916
1670	Equipos de comunicación y computación		3.064.426	2.041.503	3208	Capital fiscal	67.290.424	67.290.424
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación		1.136.094	872.947	3225	Resultados de ejercicios anteriores	77.472.582	79.123.619
1680	Equipos de telecomunicaciones, computación y electrónica		134.242	130.741	3230	Resultados del ejercicio	12.812.432	5.908.960
1685	Depreciación de propiedades, planta y equipo		- 29.580.634	- 24.957.484	3271	Ganancias (perdidas) inversiones en instrumentos de patrimonio al valor de mercado (razonable)	5.741.913	5.741.913
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>		963.552	4.748.974		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>207.878.289</u>	<u>197.046.023</u>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		596.804	48.193				
1906	Avances y Anticipos Entregados		-	60.730				
1951	Propiedades de Inversion		-	4.273.304				
1970	Activos Intangibles		829.872	510.608				
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)		- 463.124	- 143.861				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>207.878.289</u>	<u>197.046.023</u>				

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA  
 GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 CONTADOR  
 TP - 46403-T

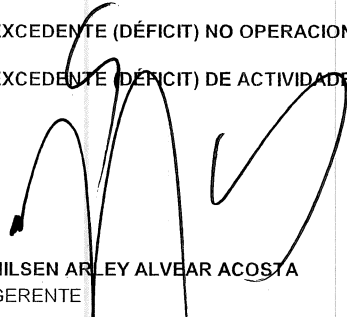
GERMÁN MONTENEGRO  
 OFICINISTA  
 GERMÁN MONTENEGRO FALCÓN  
 AUDITORES & ASESORES S.A.S.  
 REVISORIA FISCAL  
 T.P. 37621-T/R.P. 1441 JCC  
 SIN AUDITAR



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.  
 NIT 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020  
**"VIGILADO SUPERSALUD"**  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2021 \$	AÑO 2020 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>183.838.714</b>	<b>133.458.551</b>
43	Venta de servicios	(4.2)	183.838.714	133.458.551
44	Transferencias	(4.3)	-	-
	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIONES</b>		<b>148.194.290</b>	<b>122.041.440</b>
63	Costo de ventas de servicios	(6.1)	148.194.290	122.041.440
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>42.419.663</b>	<b>26.538.360</b>
51	De administración	(5.1)	7.513.448	15.629.696
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(5.1)	34.906.215	10.908.664
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>- 6.775.239</b>	<b>- 15.121.249</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES OTROS INGRESOS</b>		<b>23.019.956</b>	<b>25.597.298</b>
44	Transferencias		13.512.183	10.076.231
48	Otros ingresos		9.507.773	15.521.067
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES OTROS GASTOS</b>		<b>3.432.285</b>	<b>4.567.089</b>
58	Otros gastos	(5.1)	3.432.285	4.567.089
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>12.812.432</b>	<b>5.908.960</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>12.812.432</b>	<b>5.908.960</b>

  
 NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA  
 GERENTE

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO -CONTADOR  
 TP 46403

  
 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 891200528-8  
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020  
 "VIGILADO SUPERSALUD"  
 (Cifras en miles de pesos)



Código	Concepto	NOTA	AÑO 2021 \$	AÑO 2020 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>183.838.714</b>	<b>133.458.551</b>
43	Venta de Servicios	(4.2)	183.838.714	133.458.551
4312	Servicios de salud		183.838.714	133.458.551
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)		-	-
44	Transferencias y Subvenciones	(4.3)	-	-
4430	Subvenciones		-	-
6	<b>COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>		<b>148.194.290</b>	<b>122.041.440</b>
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	(6.1)	<b>148.194.290</b>	<b>122.041.440</b>
6310	Servicios de salud		148.194.290	122.041.440
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>42.419.663</b>	<b>26.538.360</b>
51	De administración	(5.1)	7.513.448	15.629.696
5101	Sueldos y Salarios		519.365	1.760.461
5102	Contribuciones Imputadas		1.893	16.628
5103	Contribución Efectiva		325.410	485.528
5104	Aportes Sobre la Nomina		118.814	129.673
5107	Prestaciones Sociales		1.254.107	7.709.975
5108	Gastos de Personal Diversos		1.493.726	1.526.151
5111	Generales		3.514.748	3.744.890
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		285.385	256.390
53	Deterioro, Depreciación, amortización y provision	(5.1)	34.906.215	10.908.664
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		31.055.401	7.272.256
5350	Deterioro de Inventario		5.207	346
5360	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo		389.254	1.001.395
5366	Amortización de Activos Intangibles		-	-
5368	Provisión litigios y demandas		921.959	844.669
5373	Otras Provisiones Diversas		2.534.394	1.789.998
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>6.775.239</b>	<b>15.121.249</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
44	Transferencias y Subvenciones		13.512.183	10.076.231
4430	Subvenciones		13.512.183	10.076.231
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	(4.4)	<b>9.507.773</b>	<b>15.521.067</b>
4802	Financieros		150.783	378.232
4808	Ingresos Diversos		9.356.990	15.142.835
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
58	<b>OTROS GASTOS</b>	(19)	<b>3.432.285</b>	<b>4.567.089</b>
5802	Comisiones		1.688	2.972
5804	Financieros		2.339	9.000
5890	Gastos Diversos		3.280.763	4.555.117
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en vta servicios		147.495	-
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>12.812.432</b>	<b>5.908.960</b>

  
 NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA  
 GERENTE

  
 MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
 CONTADORA  
 TP 46403

  
 GERMÁN 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 891200528-8  
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021- 2020  
"VIGILADO SUPERSALUD"  
(Cifras en miles de pesos)

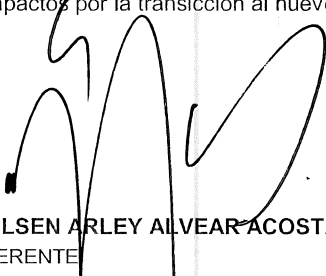



Saldo del Patrimonio a 1 de Enero de 2021  
Variaciones patrimoniales durante el año 2021  
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2021

158.064.916  
5.252.435  
**163.317.351**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	AÑO 2021	AÑO 2020	
<b>AUMENTOS - DISMINUCIONES</b>	<b>90.285.014</b>	<b>85.032.579</b>	<b>5.252.435</b>
Resultados de ejercicios anteriores	77.472.582	85.032.579	- 7.559.997
Resultados del ejercicio	12.812.432	-	12.812.432
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>	<b>73.032.337</b>	<b>73.032.337</b>	<b>-</b>
Capital Fiscal	67.290.424	67.290.424	-
Impactos por la transición al nuevo marco normativo	5.741.913	5.741.913	-

  
**NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA**  
GERENTE

  
**MYRIAM SANTACRUZ MEJIA**  
CONTADOR  
TP - 46403-T

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



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 2021 - 2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

(Cifras en miles de pesos)



	2021	2020
<b>Ventas mas transferencias</b>	<b>197.350.897</b>	<b>143.534.782</b>
(-) Variación de Deudores	25.612.198	-1.433.338
<b>(=) Caja de Ventas</b>	<b>171.738.699</b>	<b>144.968.120</b>
(-) Costos de Producción	148.194.290	122.041.440
(-) Variación de Inventarios	1.705.356	443.793
<b>(=) Caja de Producción</b>	<b>-149.899.646</b>	<b>-122.485.233</b>
(-) Gastos de Administración	7.513.448	15.629.696
(-) Otros gastos deterioro, depreciación, amortizaciones	34.906.215	10.908.664
(-) Otros egresos reclasificados operacionales	3.432.285	4.567.090
(-) Variación de otros deudores	-17.392.950	3.027.050
(-) Variaciones de Otros activos	-3.785.422	-641.799
(+) Otros ingresos reclasificados operacionales	9.356.990	15.142.835
(+) Variaciones de cuentas por pagar	1.287.396	4.033.280
(+) Variaciones Gastos laborales por pagar	-270.969	241.921
(+) Variaciones de pasivos estimados	5.673.616	-2.379.797
(+) Variaciones de Otros Pasivos	-350.213	-36.062
<b>(=) Caja de Producción Administración y Ventas</b>	<b>-8.976.756</b>	<b>-16.488.524</b>
<b>(=) Efectivo Generado por las Operaciones</b>	<b>12.862.297</b>	<b>5.994.363</b>
(+) Variación de la deuda	-759.999	-1.600.000
(-) Intereses pagados en el periodo	7.559.997	0
<b>(=) Efectivo Generado por Financiamiento</b>	<b>-8.319.996</b>	<b>-1.600.000</b>
(-) Variación de Inversiones	28.680	0
(-) Variación de PPyE Neta	11.059.558	902.409
(+) Ingresos financieros	150.783	378.232
<b>(=) Efectivo Generado por la inversion</b>	<b>-10.937.455</b>	<b>-524.177</b>
<b>(=) Efectivo Generado en el periodo</b>	<b>-6.395.154</b>	<b>3.870.186</b>
<b>(+) Saldo inicial de efectivo</b>	<b>12.365.241</b>	<b>8.495.055</b>
<b>(=) Saldo Final de Efectivo</b>	<b>5.970.087</b>	<b>12.365.241</b>

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA  
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA  
CONTADOR  
TP 46403-T

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