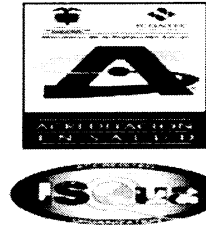




HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.
 NIT 891200528-8
 SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022- 2023
 "VIGILADO SUPERSALUD"



Código Concepto

Código Concepto

| | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| ACTIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 114.520.555.366 | 50.246.955.575 |
| 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo (N.5) | 1.534.411.907 | 1.248.211.029 |
| 12 Inversiones e Instrumentos Derivados (N.6) | - | - |
| 13 Cuentas por Cobrar (N.7) | 98.885.588.689 | 37.689.273.542 |
| 15 Inventarios (N.9) | 14.100.554.770 | 11.309.471.004 |
| NO CORRIENTE | 166.474.680.673 | 165.655.406.209 |
| 13 Cuentas por Cobrar (N.7) | 63.394.365.429 | 63.427.371.198 |
| 16 Propiedades, Planta y Equipo (N.10) | 100.652.883.154 | 100.419.732.636 |
| 19 Otros Activos (N.9) | 2.427.432.090 | 1.808.302.375 |
| | 619.129.715 | |
| TOTAL ACTIVO | 280.995.236.039 | 215.902.361.784 |

| | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | 76.077.734.804 | 46.503.410.767 |
| 23 Prestamos por Pagar | 4.000.000.000 | |
| 24 Cuentas por Pagar (N.21) | 49.713.804.702 | 24.969.680.472 |
| 25 Beneficios a los Empleados (N.22) | 9.384.988.809 | 9.951.466.725 |
| 27 Provisiones (N.23) | 12.520.576.566 | 11.397.921.497 |
| 29 Otros Pasivos (N.24) | 458.364.727 | 184.342.073 |
| NO CORRIENTE | 458.437.525 | 424.502.016 |
| 23 Prestamos por Pagar (N.20) | - | - |
| 24 Cuentas por Pagar (N.21) | 458.437.525 | 424.502.016 |
| 29 Otros Pasivos (N.24) | - | - |
| TOTAL PASIVO | 76.536.172.329 | 46.927.912.783 |
| PATRIMONIO | 204.459.063.710 | 168.974.449.001 |
| 32 Patrimonio de las Empresas (N.27) | 204.459.063.710 | 168.974.449.001 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 280.995.236.039 | 215.902.361.784 |

TOTAL ACTIVO

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
 GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 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 891200528-8
SAN JUAN DE PASTO - NARIÑO - COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022- 2023
"VIGILADO SUPERSALUD"



| Código | Concepto | AÑO 2023 | AÑO 2022 | Código | Concepto | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|----------------------------|--|------------------------|------------------------|----------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| ACTIVO | | NOTA | | PASIVO | | NOTA | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 114.520.555.366 | 50.246.955.575 | PASIVO CORRIENTE | | 76.077.734.804 | 46.503.410.767 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (N.5) | <u>1.534.411.907</u> | <u>1.248.211.029</u> | 23 | PRESTAMOS POR PAGAR | <u>4.000.000.000</u> | <u>0</u> |
| 1105 | Caja | 33.905.842 | 12.683.711 | 2313 | Financiamiento interno de corto plazo | 4.000.000.000 | 0 |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 652.444.705 | 481.045.705 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | <u>49.713.804.702</u> | <u>24.969.680.472</u> |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 848.061.360 | 754.481.613 | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 31.034.759.105 | 21.676.174.579 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (N.6) | - | - | 2407 | Recaudos a favor de terceros | 17.154.591.198 | 2.510.442.131 |
| 1221 | Inversiones de Administración de liquidez a valor de mercado | - | - | 2424 | Descuentos de nomina | 587.499.607 | 16.556.032 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR (N.7) | <u>98.885.588.689</u> | <u>37.689.273.542</u> | 2436 | Retencion en la Fuente e impuesto de timbre | 874.586.600 | 730.499.767 |
| 1319 | Prestacion de Servicios de Salud | 167.470.476.078 | 107.225.339.028 | 2445 | Impuesto al valor agregado IVA | 4.214.346 | 5.732.147 |
| 1324 | Subvenciones por Cobrar | - | - | 2460 | Creditos Judiciales | - | 2.340.377 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 1.326.717.406 | 927.916.661 | 2490 | Otras cuentas por pagar | 58.153.846 | 27.935.439 |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda | - | 3.611.058.728 | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (N.22) | <u>9.384.988.809</u> | <u>9.951.466.725</u> |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar | 69.911.604.795 | 74.075.040.875 | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 9.384.988.809 | 9.951.466.725 |
| 15 | INVENTARIOS (N.9) | <u>14.100.554.770</u> | <u>11.309.471.004</u> | 27 | PROVISIONES (N.23) | <u>12.520.576.566</u> | <u>11.397.921.497</u> |
| 1514 | Materiales y Suministros | 14.117.761.574 | 11.316.357.892 | 2701 | Litigios y Demandas | 5.768.787.183 | 3.954.977.498 |
| 1580 | Deterioro Acumulado de Inventarios | 17.206.804 | 6.886.888 | 2790 | Provisiones Diversas | 6.751.789.383 | 7.442.943.999 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 166.474.880.873 | 165.655.406.209 | 29 | OTROS PASIVOS (N.24) | <u>458.364.727</u> | <u>184.342.073</u> |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR (N.7) | <u>63.394.365.429</u> | <u>63.427.371.198</u> | 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | 104.581.478 | 84.863.087 |
| 1319 | Prestacion de Servicios de Salud | 18.253.037.947 | 16.693.630.931 | 2903 | Depositos Recibidos en Garantia | 353.783.249 | 99.478.986 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 46.341.887 | 46.643.229 | 2910 | Ingresos Recibidos por Anticipado | - | - |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda | 45.094.985.595 | 46.687.097.038 | PASIVO NO CORRIENTE | | 458.437.525 | 424.502.016 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (N.10) | <u>100.652.883.154</u> | <u>100.419.732.636</u> | 23 | PRESTAMOS POR PAGAR (2.1) | - | - |
| 1605 | Terrenos | 22.503.144.000 | 22.503.144.000 | 2314 | Financiamiento interno de largo plazo | - | - |
| 1615 | Construcciones en curso | 76.029.142 | 149.159.001 | 24 | CUENTAS POR PAGAR | <u>458.437.525</u> | <u>424.502.016</u> |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | - | - | 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 458.437.525 | 424.502.016 |
| 1640 | Edificaciones | 60.642.369.102 | 60.196.205.199 | 29 | OTROS PASIVOS (2.5) | - | - |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables | 83.080.000 | 83.080.000 | 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | - | - |
| 1655 | Maquinaria y equipo | 4.282.160.255 | 4.192.147.581 | 2903 | Depositos Recibidos en Garantia | - | - |
| 1660 | Equipo médico y científico | 41.119.756.535 | 38.201.756.996 | 2910 | Ingresos Recibidos por Anticipado | - | - |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | 3.161.894.818 | 2.590.071.027 | TOTAL PASIVO | | 76.536.172.329 | 46.927.912.783 |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | 4.602.774.090 | 3.644.890.056 | PATRIMONIO | | 204.459.063.710 | 168.974.449.001 |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevación | 1.136.094.228 | 1.136.094.228 | 32 | PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS (31) | <u>204.459.063.710</u> | <u>168.974.449.001</u> |
| 1680 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 141.046.547 | 142.846.547 | 3208 | Capital fiscal | 67.290.424.287 | 67.290.424.287 |
| 1685 | Depreciación de propiedades, planta y equipo (Cr) | 37.095.465.563 | 32.419.661.999 | 3225 | Resultados de ejercicios anteriores | 96.160.427.567 | 78.947.537.258 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | <u>2.427.432.090</u> | <u>1.808.302.375</u> | 3230 | Resultados del ejercicio | 35.266.298.884 | 16.994.574.484 |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | 1.555.034.508 | 1.001.155.373 | 3271 | Ganancias (pérdidas) inversiones en instrumentos de patrimonio al valor de mercado (razonable) | 5.741.912.972 | 5.741.912.972 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | - | - | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 280.995.236.039 | 215.902.361.784 |
| 1970 | Activos Intangibles | 1.335.522.119 | 1.270.271.539 | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada de intangibles (Cr) | 463.124.537 | 463.124.537 | | | | |
| TOTAL ACTIVO | | 280.995.236.039 | 215.902.361.784 | | | | |

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADORA
TP - 46403-T

GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASSESORES 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 2022 -2023
"VIGILADO SUPERSALUD"



| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2023 \$ | AÑO 2022 \$ |
|--------|---|--------|------------------------|------------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | | 239.524.405.330 | 201.596.671.326 |
| 43 | Venta de Servicios | (N.28) | 239.524.405.330 | 201.596.671.326 |
| | COSTO DE VENTAS | | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| 63 | Costo de Ventas de Servicios | (N.30) | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| | GASTOS OPERACIONALES | | 41.302.951.119 | 37.591.059.566 |
| 51 | De Administración y Operación | (N.29) | 21.985.049.840 | 19.593.780.432 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | (N.29) | 19.317.901.279 | 17.997.279.134 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | 20.707.629.161 | 4.524.625.706 |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| | OTROS INGRESOS | (4.4) | 18.072.206.521 | 18.731.326.067 |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | (N.28) | 2.549.538.166 | 7.356.194.266 |
| 48 | Otros Ingresos | (N.28) | 15.522.668.355 | 11.375.131.801 |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| | OTROS GASTOS | | 3.513.536.798 | 6.261.377.289 |
| 58 | Otros gastos | (N.29) | 3.513.536.798 | 6.261.377.289 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 35.266.298.884 | 16.994.574.484 |


NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE


MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
PROFESIONAL UNIVERSITARIO -CONTADOR
TP 46403


GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASESORES 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 2022 -2023
"VIGILADO SUPERSALUD"



| Código | Concepto | NOTA | AÑO 2023 \$ | AÑO 2022 \$ |
|---|--|--------|------------------------|------------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | 239.524.405.330 | 201.596.671.326 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | (N.28) | 239.524.405.330 | 201.596.671.326 |
| 4312 | Servicios de salud | | 239.524.405.330 | 201.596.671.326 |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db) | | | - |
| COSTO DE VENTAS | | | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | (N.30) | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| 6310 | Servicios de salud | | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y OPERACION | | (N.29) | 41.302.951.119 | 37.591.059.566 |
| 51 | DE ADMINISTRACION Y OPERACION | (N.29) | 21.985.049.840 | 19.593.780.432 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | | 7.213.182.019 | 4.542.193.334 |
| 5102 | Contribuciones imputadas | | 20.936.628 | 21.462.440 |
| 5103 | Contribución Efectiva | | 1.923.365.070 | 1.397.551.773 |
| 5104 | Aportes Sobre la Nomina | | 383.625.293 | 280.563.271 |
| 5107 | Prestaciones Sociales | | 3.022.980.096 | 2.724.543.674 |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | | 5.006.722.678 | 4.623.090.969 |
| 5111 | Generales | | 3.990.101.469 | 5.667.020.346 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | | 424.136.587 | 337.354.625 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | (N.29) | 19.317.901.279 | 17.997.279.134 |
| 5347 | Deterioro de Cuentas por Cobrar | | 15.382.976.755 | 14.744.468.302 |
| 5350 | Deterioro de Inventario | | 10.319.915 | 695.043 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, Planta y Equipo | | 1.562.481.302 | 1.074.030.652 |
| 5368 | Provision litigios y demandas | | 1.813.809.685 | 2.178.085.137 |
| 5373 | Otras Provisiones Diversas | | 548.313.622 | - |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | | 20.707.629.161 | 4.524.625.706 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | | |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | (N.28) | 2.549.538.166 | 7.356.194.266 |
| 4430 | Subvenciones | | 2.549.538.166 | 7.356.194.266 |
| 48 | OTROS INGRESOS | (N.28) | 15.522.668.355 | 11.375.131.801 |
| 4802 | Financieros | | 909.790.056 | 336.450.344 |
| 4808 | Ingresos Diversos | | 14.612.878.299 | 11.038.681.457 |
| GASTOS NO OPERACIONALES OTROS GASTOS | | (N.29) | 3.513.536.798 | 6.261.377.289 |
| 5802 | Comisiones | | 896.294 | 1.090.289 |
| 5804 | Financieros | | 4.451.932 | 2.165.729 |
| 5890 | Gastos Diversos | | 3.476.920.952 | 5.928.131.162 |
| 5895 | Devoluciones, rebajas y dscptos en vta servicios | | 31.267.620 | 329.990.109 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | 35.266.298.884 | 16.994.574.484 |

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADORA
TP 46403

GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES & ASSESORES 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- 2022
"VIGILADO SUPERSALUD"



Saldo del Patrimonio a 1 de Enero de 2023
Variaciones patrimoniales durante el año 2023
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2023


168.974.449.001
35.484.614.709
204.459.063.710

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

| | AÑO 2023 | AÑO 2022 | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| AUMENTOS - DISMINUCIONES | 131.426.726.451 | 95.942.111.742 | 35.484.614.709 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 96.160.427.567 | 78.947.537.258 | 17.212.890.309 |
| Resultados del ejercicio | 35.266.298.884 | 16.994.574.484 | 18.271.724.400 |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| PARTIDAS SIN VARIACIÓN | 73.032.337.259 | 73.032.337.259 | - |
| Capital Fiscal | 67.290.424.287 | 67.290.424.287 | - |
| Impactos por la transición al nuevo marco normativo | 5.741.912.972 | 5.741.912.972 | - |


NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
GERENTE


MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
CONTADOR
TP - 46403-T


GERMAN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES Y 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 FLUJO DE EFECTIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 -2023
 "VIGILADO SUPERSALUD"



| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Ventas mas transferencias | 242.073.943.496 | 208.952.865.592 |
| (-) Variacion de Deudores | 61.804.544.066 | -6.845.460.727 |
| (=) Caja de Ventas | 180.269.399.430 | 215.798.326.319 |
| (-) Costos de Producción | 177.513.825.050 | 159.480.986.054 |
| (-) Variación de Inventarios | 2.791.083.766 | 1.726.023.809 |
| (=) Caja de Producción | -180.304.908.816 | -161.207.009.863 |
| (-) Gastos de Administracion | 21.985.049.840 | 19.593.780.432 |
| (-) Otros gastos deterioro, depreciacion, amortizaciones | 19.317.901.279 | 17.997.279.134 |
| (-) Otros egresos reclasificados operacionales | 3.513.536.798 | 6.261.377.289 |
| (-) Variación de otros deudores | -859.550.512 | 8.566.433.023 |
| (-) Variaciones de Otros activos | 619.129.715 | 844.750.493 |
| (+) Otros ingresos reclasificados operacionales | 14.612.878.299 | 11.038.681.457 |
| (+) Variaciones de cuentas por pagar | 24.778.059.739 | 4.140.374.622 |
| (+) Variaciones Gastos laborales por pagar | -566.477.916 | 1.366.597.226 |
| (+) Variaciones de pasivos estimados | 1.122.655.069 | -2.987.387.462 |
| (+) Variaciones de Otros Pasivos | 274.022.654 | -152.609.690 |
| (=) Caja de Producción Administración y Ventas | -4.354.929.275 | -61.935.327.132 |
| (=) Efectivo Generado por las Operaciones | -4.390.438.660 | -7.344.010.676 |
| (+) Variación de la deuda | 4.000.000.000 | 0 |
| (-) Intereses pagados en el periodo | 0 | 0 |
| (=) Efectivo Generado por Financiamiento | 4.000.000.000 | 0 |
| (-) Variación de Inversiones | 0 | -1.028.680.463 |
| (-) Variación de PPyE Neta | 233.150.518 | -1.257.003.796 |
| (+) Ingresos financieros | 909.790.056 | 336.450.344 |
| (=) Efectivo Generado por la inversion | 676.639.538 | 2.622.134.603 |
| (=) Efectivo Generado en el periodo | 286.200.878 | -4.721.876.073 |
| (+) Saldo inicial de efectivo | 1.248.211.029 | 5.970.087.102 |
| (=) Saldo Final de Efectivo | 1.534.411.907 | 1.248.211.029 |

NILSEN ARLEY ALVEAR ACOSTA
 GERENTE

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
 CONTADOR
 TP 46403-T

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