



Código	Concepto	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	Código	Concepto	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVOS						PASIVO					
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
		<u>133.730.064.159</u>	<u>114.315.080.236</u>	<u>19.414.983.923</u>	<u>17%</u>			<u>78.209.313.302</u>	<u>63.252.256.873</u>	<u>14.957.056.429</u>	<u>24%</u>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>51.144.247.569</u>	<u>4.257.499.444</u>	<u>46.886.748.125</u>	<u>1101%</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	<u>61.770.362.641</u>	<u>43.549.701.150</u>	<u>18.220.661.491</u>	<u>42%</u>
1105	Caia	43.834.140	17.025.489	26.808.651	157%	2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	44.300.116.480	29.412.341.420	14.887.775.060	51%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	49.033.609.540	3.504.868.259	45.528.741.281	1299%	2407	Recaudos a favor de terceros	16.178.960.754	13.843.606.818	2.335.353.936	17%
1132	Efectivo de Uso Restringido	2.066.803.890	735.605.696	1.331.198.194	181%	2424	Descuentos de Nomina	4.094.273	18.166.400	(14.072.127)	-77%
12	INVERSIONES	-	-	-	0%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de timbre	413.330.491	228.169.102	185.161.389	81%
1221	Inversiones de Administración de Liquidez	-	-	-	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	-	739.492	-739.492	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	<u>70.921.063.621</u>	<u>100.036.320.122</u>	<u>(29.115.256.501)</u>	<u>-29%</u>	2445	Impuesto al Valor Agregado -IVA	1.690.275	950.783	739.492	76%
1319	Prestación de Servicios de Salud	154.843.618.101	178.800.908.562	(23.957.290.461)	-13%	2460	Creditos Judiciales	34.907.342	-	34.907.342	0%
1324	Subvenciones por Cobrar	-	-	-	0%	2490	Otras Cuentas por Pagar	837.263.026	46.468.627	790.796.399	1702%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.031.603.328	1.214.791.461	(183.188.153)	-15%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>6.269.939.751</u>	<u>6.518.517.318</u>	<u>(248.577.567)</u>	<u>-4%</u>
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	-	-	-	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6.269.939.751	6.518.517.318	(248.577.567)	-4%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(84.954.157.808)	(79.979.379.921)	(4.974.777.887)	6%	27	PROVISIONES	<u>10.076.433.480</u>	<u>12.520.576.566</u>	<u>(2.444.143.086)</u>	<u>-20%</u>
15	INVENTARIOS	<u>11.664.752.969</u>	<u>10.021.260.670</u>	<u>1.643.492.299</u>	<u>16%</u>	2701	Litigios y Demandas	2.772.957.719	5.768.787.183	(2.995.829.464)	-52%
1514	Materiales y Suministros	11.683.409.773	10.038.570.483	1.644.839.290	16%	2790	Provisiones Diversas	7.303.475.761	6.751.789.383	551.686.378	8%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (Cr)	(18.656.804)	(17.309.813)	(1.346.991)	8%	29	OTROS PASIVOS	<u>92.577.430</u>	<u>663.461.839</u>	<u>(570.884.409)</u>	<u>-86%</u>
ACTIVO NO CORRIENTE						2901	Avances y Anticipos Recibidos	83.537.774	110.687.430	(27.149.656)	-25%
13	CUENTAS POR COBRAR	<u>104.413.229.129</u>	<u># 64.328.463.214</u>	<u>40.084.765.915</u>	<u>62%</u>	2903	Depositos Recibidos en Garantía	9.039.656	552.774.409	(543.734.753)	-98%
1319	Prestación de Servicios de Salud	64.979.561.978	19.011.803.948	65.967.758.030	347%	PASIVO NO CORRIENTE					
1384	Otras Cuentas por Cobrar	47.486.143	46.341.887	1.144.256	2%	23	PRESTAMOS POR PAGAR	-	-	-	0%
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	19.386.161.008	45.270.317.379	(25.884.136.371)	-57%	2314	Financiamiento interno de largo plazo	-	-	-	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>96.980.661.840</u>	<u>99.516.560.047</u>	<u>(2.535.898.207)</u>	<u>-3%</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	<u>1.054.111.900</u>	<u>413.630.760</u>	<u>640.481.140</u>	<u>155%</u>
1605	Terrenos	22.503.144.000	22.503.144.000	-	0%	2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	1.054.111.900	413.630.760	640.481.140	155%
1615	Construcciones en curso	-	76.029.142	(76.029.142)	-100%	29	OTROS PASIVOS	-	-	-	0%
1635	Bienes muebles en bodega	-	-	-	0%	2901	Avances y Anticipos Recibidos	-	-	-	0%
1640	Edificaciones	60.977.750.632	60.642.369.103	335.381.729	1%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	-	-	-	0%
1650	Redes, Líneas y Cables	83.080.000	83.080.000	-	0%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	-	-	-	0%
1655	Maquinaria y equipo	4.354.561.143	4.283.370.485	71.190.658	2%	TOTAL PASIVO					
1660	Equipo médico y científico	42.506.538.623	41.012.584.024	1.493.954.599	4%			<u>79.263.425.202</u>	<u>63.665.887.633</u>	<u>15.597.537.569</u>	<u>24%</u>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3.199.478.651	3.161.894.818	37.583.833	1%	PATRIMONIO					
1670	Equipos de comunicación y computación	4.726.318.535	4.602.774.090	123.544.445	3%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	<u>257.364.676.290</u>	<u>216.535.677.246</u>	<u>40.828.999.044</u>	<u>19%</u>
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.136.094.228	1.136.094.228	-	0%	3206	Capital fiscal	67.290.424.287	67.290.424.287	-	0%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	132.046.547	141.046.547	(9.000.000)	-6%	3225	Resultados de ejercicios anteriores	149.234.926.753	121.435.126.005	27.799.800.748	23%
1685	Depreciación acumulada (Cr)	(42.638.350.719)	(38.125.826.390)	(4.512.524.329)	12%	3230	Resultados del ejercicio	35.097.412.278	22.068.213.982	13.029.198.296	59%
19	OTROS ACTIVOS	<u>1.504.146.364</u>	<u>2.041.461.382</u>	<u>(537.315.018)</u>	<u>-26%</u>	3271	Ganancias Inversiones en Instrumentos Patrimonio	5.741.912.972	5.741.912.972	-	0%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	-	1.149.373.332	(1.149.373.332)	-100%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					
1906	Avances y Anticipos Entregados	386.698.892	19.690.468	367.008.424	1864%			<u>336.628.101.492</u>	<u>280.201.564.879</u>	<u>56.426.536.613</u>	<u>20%</u>
1970	Activos Intangibles	1.580.572.009	1.335.522.119	245.049.890	18%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	(463.124.537)	(463.124.537)	-	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0%
TOTAL ACTIVO						91	Pasivos Contingentes	<u>(49.938.073.351)</u>	<u>(49.938.073.351)</u>	-	0%
		<u>336.628.101.492</u>	<u>280.201.564.879</u>	<u>56.426.536.613</u>	<u>20%</u>	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	<u>(49.938.073.351)</u>	<u>(49.938.073.351)</u>	-	0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						93	Acreedoras de Control	<u>(1.116.386.970)</u>	<u>(962.159.249)</u>	<u>(154.227.721)</u>	<u>16%</u>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	0%	9306	Bienes Recibidos en Custodia	(125.260.674)	(125.260.674)	-	0%
81	Activos Contingentes	<u>24.347.559.153</u>	<u>24.347.559.153</u>	-	0%	9308	Recursos Administrados en Nombre de Terceros	(72.354.170)	(72.354.170)	-	0%
8190	Otros Activos Contingentes	24.347.559.153	24.347.559.153	-	0%	9313	Mercancías Recibidas en Consignación	(918.772.126)	(764.544.405)	(154.227.721)	20%
83	Deudoras de Control	<u>39.537.647.361</u>	<u>39.675.654.662</u>	<u>(138.007.301)</u>	<u>0%</u>	99	Acreedoras por Contra (DB)	<u>51.054.460.321</u>	<u>50.900.232.600</u>	<u>154.227.721</u>	<u>0%</u>
8315	Bienes y Derechos Retirados	34.676.353.426	34.648.340.986	28.012.440	0%	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra (CR)	49.938.073.351	49.938.073.351	-	0%
8333	Facturación Glosada en Venta de Servicios de Salud	4.549.500.041	4.715.519.782	(166.019.741)	-4%	9915	Acreedoras de Control por Contra (CR)	1.116.386.970	962.159.249	154.227.721	16%
8361	Responsabilidades en Proceso	311.793.894	311.793.894	-	0%						
89	Deudoras por Contra (CR)	<u>(63.885.206.574)</u>	<u>(64.023.213.815)</u>	<u>138.007.301</u>	<u>0%</u>						
8905	Derechos Contingentes por contra (CR)	(24.347.559.153)	(24.347.559.153)	-	0%						
8915	Deudoras de Control por Contra (CR)	(39.537.647.361)	(39.675.654.662)	(138.007.301)	0%						

ANTONIO JOSE VEIRA DEL CASTILLO
GERENTE

DANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
T.P. 169541-T
REVISOR FISCAL DESIGNADO
FCS CONSULTORES Y ASESORES S.A.S.
(Sin Auditar)

MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADORA
T.P. 464003-T

GERMAN CIFUENTES VILLOTA
SUGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E

NIT. 891.200.528-8

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

ENTRE EL 1 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2025 Y EL 1 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras en pesos)



Código	Concepto	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
	INGRESOS OPERACIONALES	84.886.215.258	65.026.962.140	19.859.253.118	31%
43	VENTA DE SERVICIOS	84.886.215.258	65.026.962.140	19.859.253.118	31%
4312	Servicios de salud	84.886.215.258	65.026.962.140	19.859.253.118	31%
	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)	-	-	-	0%
4395		-	-	-	0%
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	45.861.634.685	37.277.325.126	8.584.309.559	23%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	45.861.634.685	37.277.325.126	8.584.309.559	23%
6310	Servicios de salud	45.861.634.685	37.277.325.126	8.584.309.559	23%
	EXCEDENTE BRUTO	39.024.580.573	27.749.637.014	11.274.943.559	41%
5	GASTOS OPERACIONALES	5.576.450.306	4.675.515.330	900.934.976	19%
51	DE ADMINISTRACION	5.210.482.389	3.842.414.751	1.368.067.638	36%
5101	Sueldos y Salarios	2.072.587.272	1.815.391.292	257.195.980	14%
5102	Contribuciones Imputadas	1.036.065	474.830	561.235	118%
5103	Contribuciones Efectivas	565.455.341	491.152.940	74.302.401	15%
5104	Aportes Sobre la Nomina	105.951.054	94.043.998	11.907.056	13%
5107	Prestaciones Sociales	572.868.959	509.379.889	63.489.070	12%
5108	Gastos de Personal Diversos	1.259.187.154	667.379.290	591.807.864	89%
5111	Generales	483.526.517	262.188.036	221.338.481	84%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	149.870.027	2.404.476	147.465.551	6133%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	365.967.917	833.100.579	(467.132.662)	-56%
53		-	-	-	-
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	465.551.418	(465.551.418)	-100%
5350	Deterioro de Inventarios	513.111	64.474	448.637	696%
5351	Deterioro de Propiedades Planta y Equipo	-	-	-	0%
5360	Depreciación de propiedades, Planta y Equipo	365.454.806	367.484.687	(2.029.881)	-1%
5368	Provision Litigios y Demandas	-	-	-	0%
	EXCEDENTE OPERACIONAL	33.448.130.267	23.074.121.684	10.374.008.583	45%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	1.942.821.402	889.239.926	1.053.581.476	118%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.296.173.637	74.806.457	1.221.367.180	1633%
4430	Subvenciones	1.296.173.637	74.806.457	1.221.367.180	1633%
48	OTROS INGRESOS	646.647.765	814.433.469	(167.785.704)	-21%
4802	Financieros	171.433.020	137.211.302	34.221.718	25%
4808	Ingresos Diversos	475.214.745	677.222.167	(202.007.422)	-30%
	GASTOS NO OPERACIONALES	293.539.391	1.895.147.628	(1.601.608.237)	-85%
58	OTROS GASTOS	293.539.391	1.895.147.628	(1.601.608.237)	-85%
5802	Comisiones	387.230	159.279	227.951	143%
5804	Financieros	789.463	62.242.385	(61.452.922)	-99%
5890	Gastos Diversos	292.362.698	1.832.745.964	(1.540.383.266)	-84%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	35.097.412.278	22.068.213.982	13.029.198.296	59%

ANTONIO JOSE VEIRA DEL CASTILLO
GERENTEGERMAN CIFUENTES VILLOTA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERODANIEL MAURICIO CORAL PALACIOS
TP 1645
REVISOR FISCAL DESIGNADO
FCS CONSULTORES Y ASESORES S.A.S.
(Sin Auditar)MYRIAM SANTACRUZ MEJIA
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADORA
TP 46403 -T