

Hospital Departamental Psiquiátrico
Universitario Del Valle E.S.E.

"Salud Mental para todos con Calidad y Eficiencia"

Página 1 de 10

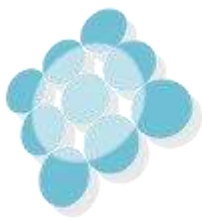
**HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE
NIT: 890.304.155-8**



**ESTADOS FINANCIEROS BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO
PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE
VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PUBLICO RESOLUCION 414 DE 2014 A DICIEMBRE 31 DE 2023**

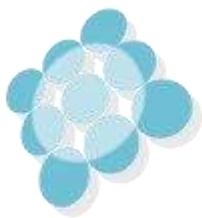
**GERENCIA
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERAGESTION FINANCIERA**





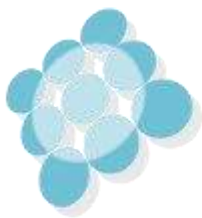
1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE
Estado de Situacion Financiera Marco Normativo Resolucion 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

ACTIVOS	Diciembre 31 2023	Diciembre 31 2022	Variacion Absoluta	Variación relativa
Activo Corriente				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5			
1105 CAJA	24.039.812	2.032.279	22.007.533	1082,90%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.059.111.663	23.419.444.990	-7.360.333.327	-31,43%
1120 FONDOS EN TRÁNSITO	0	100.000	-100.000	-100,00%
1132 EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	47.010.161	175.990.349	-128.980.188	-73,29%
1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.490.898.121	4.668.137.212	-1.177.239.091	-25,22%
	19.621.059.757	28.265.704.830	-8.644.645.073	-30,58%
CUENTAS POR COBRAR	7			
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0	0	0,00%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	27.410.000	-27.410.000	-100,00%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	71.640.359.827	57.961.265.048	13.679.094.779	23,60%
1324 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR COBRAR	2.223.333.899	0	2.223.333.899	100,00%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.693.163.754	3.150.586.763	-457.423.009	-14,52%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.917.327	1.917.327	0	0,00%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-22.936.311.612	-20.647.660.317	-2.288.651.295	11,08%
	53.622.463.195	40.493.518.821	13.128.944.374	32,42%
INVENTARIOS	9			
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	463.754.805	352.922.996	110.831.809	31,40%
	463.754.805	352.922.996	110.831.809	31,40%
Total Activo Corriente	73.707.277.757	69.112.146.647	4.595.131.110	6,65%



1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE
Estado de Situacion Financiera Marco Normativo Resolucion 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

Activo no Corriente				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10			
1605 TERRENOS	30.816.000.000	30.816.000.000	0	0,00%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.547.286.194	994.875.812	6.552.410.382	-100,00%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.158.101.521	1.022.051.089	136.050.432	13,31%
1640 EDIFICACIONES	28.211.231.777	28.211.231.777	0	0,00%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	450.935.000	450.935.000	0	0,00%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	317.443.365	228.065.808	89.377.557	39,19%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.661.181.511	1.544.829.512	116.351.999	7,53%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3.867.149.114	3.438.258.506	428.890.608	12,47%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.104.225.904	4.769.861.454	334.364.450	7,01%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.775.177.988	5.265.571.977	509.606.011	9,68%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	445.622.741	445.622.741	0	0,00%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.091.083.749	2.061.869.008	29.214.741	1,42%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-18.639.194.278	-15.542.644.660	-3.096.549.618	19,92%
	68.806.244.585	63.706.528.024	5.099.716.561	8,01%
OTROS ACTIVOS				
1902 PLAN ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	298.236.510	228.518.703	69.717.807	30,51%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.952.153.480	1.872.048.170	80.105.310	4,28%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.173.916	0	1.173.916	0,00%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	2.335.829.389	1.914.606.049	421.223.340	22,00%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.968.825.542	-1.743.306.582	-225.518.960	12,94%
	2.618.567.754	2.271.866.340	346.701.414	15,26%
Total Activo no Corriente	71.424.812.339	65.978.394.364	5.446.417.975	8,25%
Total Activo	145.132.090.097	135.090.541.011	10.041.549.086	7,43%



1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE
Estado de Situacion Financiera Marco Normativo Resolucion 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

PASIVOS

Pasivos Corrientes

CUENTAS POR PAGAR

21

2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.223.196.836	3.567.140.560	-2.343.943.724	-65,71%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	120.712.927	121.649.067	-936.140	-0,77%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	260.942.332	235.111.780	25.830.552	10,99%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	462.115.844	332.212.414	129.903.430	39,10%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.050.844.197	1.381.527.075	669.317.122	48,45%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.574.864	1.680.902	4.893.962	291,15%
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	783.000.000	569.374.827	213.625.173	37,52%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	830.666.918	1.139.782.708	-309.115.790	-27,12%
Total Pasivo Corriente	5.738.053.918	7.348.479.333	-1.610.425.415	-21,92%

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

22

2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.637.688.929	2.427.659.910	210.029.019	8,65%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	568.446.906	449.095.308	119.351.598	26,58%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3.514.167.049	3.276.625.321	237.541.728	7,25%
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	33.800.000	0	33.800.000	100,00%
Total Beneficios a Empleados	6.754.102.884	6.153.380.539	600.722.345	9,76%

PROVISIONES

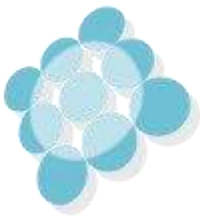
23

2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	1.764.350.000	2.251.699.625	-487.349.625	-21,64%
2790 PROVISIONES DIVERSAS	8.556.229.693	8.044.394.171	511.835.522	6,36%
Total Provisiones	10.320.579.693	10.296.093.796	24.485.897	0,24%

OTROS PASIVOS

24

2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	420.194.103	3.014.796	417.179.307	13837,73%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.360.426.721	1.360.426.721	0	0,00%
Total Otros Pasivos	1.780.620.824	1.363.441.517	417.179.307	30,60%
Total Pasivo	24.593.357.318	25.161.395.185	-568.037.867	-2,26%



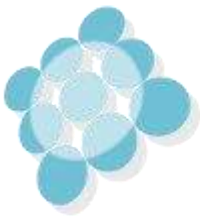
1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE
Estado de Situación Financiera Marco Normativo Resolución 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

PATRIMONIO	27			
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS				
3208 CAPITAL FISCAL	109.929.145.826	108.596.512.441	1.332.633.385	1,23%
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	10.609.586.953	1.332.633.385	9.276.953.568	696,14%
Total Patrimonio	120.538.732.779	109.929.145.826	10.609.586.953	9,65%
Total Pasivo y Patrimonio	145.132.090.097	135.090.541.011	10.041.549.086	7,43%


MARIA FERNAN BURGOS CASTILLO
Gerente

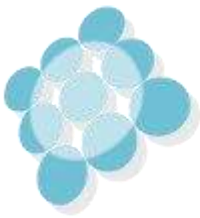

PAUL PARRAGA CASTRO
Líder Gestión Financiera
TP 134687-T


HERNAN MORA MARTINEZ
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 24697-T
Ver opinión adjunta DF-0262-23



2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE E.S.E.
Estado de Actividad Nuevo Marco Normativo resolución 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

	Diciembre 31 de 2023	Diciembre 31 de 2022	Variacion Absoluta	Variación relativa
Notas				
INGRESOS	28			
VENTA DE SERVICIOS				
4312 SERVICIOS DE SALUD	56.384.925.382	48.742.991.092	7.641.934.290	15,68%
TOTAL INGRESO	56.384.925.382	48.742.991.092	7.641.934.290	15,68%
COSTOS DE VENTAS	30			
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS				
6310 SERVICIOS DE SALUD	-41.920.220.345	-33.294.166.755	-8.626.053.590	25,91%
UTILIDAD BRUTA	14.464.705.037	15.448.824.337	-984.119.300	-6,37%
GASTOS OPERACIONALES	29,1			
5101 SUELDOS Y SALARIOS	-3.296.423.612	-2.877.449.575	-418.974.037	14,56%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-45.925.770	-50.645.680	4.719.910	-9,32%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-1.127.143.739	-990.541.959	-136.601.780	13,79%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	-188.817.700	-164.365.000	-24.452.700	14,88%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	-1.537.461.455	-1.273.654.228	-263.807.227	20,71%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-1.653.046.546	-1.463.330.310	-189.716.236	12,96%
5111 GENERALES	-4.272.629.965	-3.660.053.420	-612.576.545	16,74%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-132.514.322	-116.113.283	-16.401.039	14,13%
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	2.210.741.928	4.852.670.882	-2.641.928.954	-54,44%




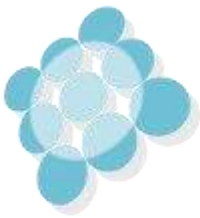
2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE E.S.E.
Estado de Actividad Nuevo Marco Normativo resolución 414
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
INGRESOS NO OPERACIONALES					
	28,1				
4430 SUBVENCIONES	12.104.681.326	8.841.939.819	3.262.741.507		36,90%
4802 FINANCIEROS	3.176.113.523	745.073.963	2.431.039.560		326,28%
4808 INGRESOS DIVERSOS	1.168.206.394	650.471.435	517.734.959		79,59%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	5.120.699.848	6.112.327.832	-991.627.984		-16,22%
	<u>21.569.701.090</u>	<u>16.349.813.049</u>	<u>5.219.888.041</u>		<u>31,93%</u>
GASTOS NO OPERACIONALES					
	29,7				
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-7.409.357.504	-13.897.785.320	6.488.427.816		-46,69%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-3.096.549.618	-3.020.114.573	-76.435.045		2,53%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-225.518.960	-46.260.221	-179.258.739		387,50%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	-141.289.274	141.289.274		-100,00%
5424 SUBVENCIONES	-59.320.624				
5802 COMISIONES	0	-13.931.371	13.931.371		-100,00%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-4.075.389	-28.128.898	24.053.509		-85,51%
5804 FINANCIEROS	-19.268.590	-3.901.797	-15.366.793		393,84%
5890 GASTOS DIVERSOS	-2.356.765.378	-2.718.438.883	361.673.505		-13,30%
5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	-209	209		-
	<u>-13.170.856.064</u>	<u>-19.869.850.546</u>	<u>6.698.994.482</u>		<u>-33,71%</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	10.609.586.953	1.332.633.385	9.276.953.568		696,14%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>10.609.586.953</u>	<u>1.332.633.385</u>	<u>9.276.953.568</u>		<u>696,14%</u>


MARIA FERNAN BURGOS CASTILLO
Gerente


PAUL PARRAGA CASTRO
Líder Gestión Financiera
TP 134687-T


HERNAN MORA MARTINEZ
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 24697-T
Ver opinión adjunta DF-0262-23




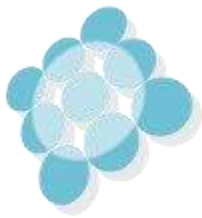
3 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE E.S.E.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2022	AUMENTO \$	DISMINUCION \$	DICIEMBRE 31 2023
3208 CAPITAL FISCAL	108.596.512.441	1.332.633.385	0	109.929.145.826
	0	0	0	0
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.332.633.385	10.609.586.953	1.332.633.385	10.609.586.953
	109.929.145.826	11.942.220.338	1.332.633.385	120.538.732.779
	0,00			0,00


MARIA FERNAN BURGOS CASTILLO
Gerente

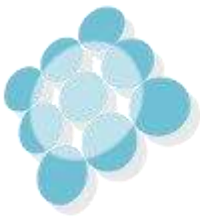

PAUL PARRAGA CASTRO
Líder Gestión Financiera
TP 134687-T


HERNAN MORA MARTINEZ
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 24697-T
Ver opinión adjunta DF-0262-23



4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE E.S.E.
FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos)

Notas	Diciembre 31 2023	Diciembre 31 2022	Variacion Absoluta	Variación relativa
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: PROVISOS (USADOS)				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 10.609.586.953	1.332.633.385	9.276.953.568	696,14%
Más (Menos) partidas que no afectaron el efectivo				
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	2.288.651.295	7.785.567.086	(5.496.915.792)	-70,60%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	3.096.549.619	3.020.114.572	76.435.047	2,53%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	225.518.960	46.260.221	179.258.739	387,50%
Total Más (Menos) partidas que no afectaron el efectivo	5.610.719.873	10.851.941.879	(5.241.222.006)	-48,30%
Total generación interna de recursos	16.220.306.826	12.184.575.264	4.035.731.562	33,12%
Aumento (Disminucion) en otras partidas del				
Activo Corriente				
13 CUENTAS POR COBRAR	(15.417.595.669)	(4.301.126.649)	(11.116.469.020)	258,45%
15 INVENTARIOS	(110.831.809)	73.347.556	(184.179.365)	-251,10%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(81.279.226)	(368.088.878)	286.809.652	-77,92%
	<u>(15.609.706.704)</u>	<u>(4.595.867.971)</u>	<u>(11.013.838.733)</u>	<u>239,65%</u>
Aumento (Disminucion) en otras partidas del				
Pasivo Corriente				
24 CUENTAS POR PAGAR	(1.610.425.416)	3.366.637.459	(4.977.062.875)	-147,83%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	600.722.345	214.186.940	386.535.405	180,47%
27 PROVISIONES	24.485.897	1.033.683.161	(1.009.197.265)	-97,63%
29 OTROS PASIVOS	417.179.307	(146.359.814)	563.539.121	-385,04%
	<u>(568.037.869)</u>	<u>4.468.147.746</u>	<u>(5.036.185.615)</u>	<u>-112,71%</u>
Disminucion en otras partidas del capital de trabajo	(16.177.744.573)	(127.720.225)	(16.050.024.348)	12566,55%



4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

HOSPITAL DEPARTAMENTAL PSIQUIATRICO UNIVERSITARIO DEL VALLE E.S.E.

FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos)

<u>Actividades de Inversion Provistos (Usados)</u>				
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(8.196.266.180)	(4.216.407.441)	(3.979.858.739)	94,39%
1902 PLAN ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	(69.717.807)	38.589.915	(108.307.722)	-280,66%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	(421.223.340)	(147.974.715)	(273.248.625)	184,66%
Total recursos utilizados en actividades de inversion	<u>(8.687.207.327)</u>	<u>(4.325.792.241)</u>	<u>(4.361.415.086)</u>	<u>100,82%</u>
Aumento neto en el efectivo				
11 Saldo del efectivo al 31 diciembre de 2023 - 2022	28.265.704.831	20.534.642.033	7.731.062.798	37,65%
Variacion del Efectivo Vigencia 2023	<u>(8.644.645.073)</u>	<u>7.731.062.798</u>	<u>(16.375.707.871)</u>	<u>-211,82%</u>
Saldo del efectivo al 31 diciembre de 2023 - 2022	<u>19.621.059.757</u>	<u>28.265.704.831</u>	<u>(8.644.645.074)</u>	<u>-30,58%</u>


MARIA FERNAN BURGOS CASTILLO
Gerente


PAUL PARRAGA CASTRO
Líder Gestión Financiera
TP 134687-T


HERNAN MORA MARTINEZ
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 24697-T
Ver opinión adjunta DF-0262-23