

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Periodos contables terminados el 31 de marzo 2025 y 31 de marzo 2024
(Cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CONCEPTO	2025	2024
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	27,695,836,669	21,984,661,170
43	VENTA DE SERVICIOS	27,695,836,669	21,984,661,170
4312	Servicios de salud	28,719,051,457	22,313,433,197
4395	Devoluciones	-1,023,214,787	-328,772,027
6	COSTO DE VENTAS	15,699,141,427	14,771,779,353
63	COSTO DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	15,699,141,427	14,771,779,353
6310	Servicios de salud	15,699,141,427	14,771,779,353
		-	-
	GASTOS OPERACIONALES	4,697,717,437	3,506,328,420
51	DE ADMINISTRACION	3,803,638,827	2,976,719,133
5101	Sueldos y Salarios	218,510,921	216,754,043
5103	Contribuciones Efectivas	54,392,156	52,572,851
5104	Aportes sobre Nominas	10,382,725	9,756,075
5107	Prestaciones Sociales	60,993,413	59,451,078
5111	Generales	3,436,861,298	2,616,342,032
5120	Impuestos contribuciones	22,498,314	21,843,054
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	894,078,610	529,609,287
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	-	-
5360	Depreciacion propiedad planta y equipos	894,078,610	529,609,287
5368	Provision litigios y demandas	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	7,298,977,805	3,706,553,396
44	TRANSFERENCIAS	482,025,467	15,687,518,223
4430	Participacion para Salud	482,025,467	15,687,518,223
48	OTROS INGRESOS	514,628,160	774,104,939
4802	Ingresos Financieros	14,342,784	29,991,076
4808	Ingresos Diversos	486,069,611	466,510,249
4830	Reversion Perdidas por Deterioro	14,215,765	277,603,613
58	OTROS GASTOS	1,751,048,703	395,762,270
5804	Gastos Financieros	8,163,979	2,693,349
5890	Gastos Diversos	9,420,324	2,786,516
5895	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios	1,733,464,400	390,282,404
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	6,544,582,730	19,772,214,289

YENY YASMIN ROMERO MORALES
GERENTE

JHOVANY PEREZ GOMEZ
REVISOR FISCAL TP 72188 -T

BERTHA INES SERNA VALENCIA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA (E)

ODALINDA CAMAYO GUETIO
CONTADORA TP 224472 -T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodos contables terminados el 31 de marzo 2025 y 31 de marzo 2024
(Cifras en pesos colombianos)

CODIGO	ACTIVO	2025	2024
	CORRIENTE	74,895,981,983	61,218,189,584
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL		
11	EFFECTIVO	14,359,494,167	16,571,355,558
1105	Caja	7,075,350	8,748,224
1110	Deposito en instituciones financieras	14,352,418,817	16,562,607,334
	12 INVERSIONES	-	
1224	Inversiones administracion liquidez	15,287,932	15,287,932
1280	Deterioro Inversiones	-15,287,932	(15,287,932)
	13 CUENTAS POR COBRAR	57,454,694,209	40,812,181,555
1319	Prestacion de Servicios de Salud	57,440,694,209	40,811,771,007
1324	Subvenciones por cobrar	-	-
1384	Otras cuentas por Cobrar	14,000,000	410,548
	15 INVENTARIOS	3,081,793,607	3,587,433,982
1514	Materiales y Suministros	3,081,793,607	3,587,433,982
	19 OTROS ACTIVOS	-	247,218,489
1906	Avances	-	232,999,825
1970	Activos Intangibles	-	52,400,000
1975	Amortizacion acumulada Activos Intangibles	-	-38,181,336
	NO CORRIENTE	71,661,293,844	59,230,451,697
	13 CUENTAS POR COBRAR	15,793,699,352	11,914,836,530
1319	Prestacion de Servicios de Salud	7,582,678,116	7,210,453,728
1324	Subvenciones por cobrar	738,885,641	-
1385	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro	36,673,492,859	34,574,866,395
1386	Deterioro Acumulado de Ctas x Cobrar (cr)	-29,201,357,264	-29,870,483,593
	16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	55,867,594,492	47,315,615,168
1605	Terrenos	52,080,256	52,080,256
1615	Edificaciones en curso	1,643,091,021	-
1640	Edificaciones	45,145,107,933	43,354,986,006
1655	Maquinaria y equipo	1,928,076,879	1,928,076,879
1660	Equipo médico y científico	26,957,692,186	19,523,832,041
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2,281,950,525	2,182,513,187
1670	Equipos de comunicación y computación	1,664,438,709	1,548,243,251
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2,046,024,000	2,720,336,883
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	675,128,631	675,128,631
1685	Depreciación acumulada	-26,525,995,648	-24,669,581,966
	TOTAL ACTIVO	146,557,275,827	120,448,641,281
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8306	Bienes entregados en custodia	3,000,000	3,000,000
8333	Facturas Glosadas venta servicios	8,501,883,230	1,762,655,865
8361	Responsabilidades en Proceso	346,629,476	329,053,896
8915	Deudas de Control por Contr (CR)	-8,851,512,706	-2,094,709,761

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodos contables terminados el 31 de marzo 2025 y 31 de marzo 2024
(Cifras en pesos colombianos)

CODIGO	PASIVO	2025	2024
	CORRIENTE	22,393,275,035	22,659,957,138
24	CUENTAS POR PAGAR	22,120,199,869	20,214,963,651
2401	Adquisi. Bienes y Serv. Nacional	19,354,641,959	17,824,214,821
2407	Recursos a Favor de Terceros	63,269,473	56,798,794
2424	Descuentos de Nomina	6,713,252	-
2436	Retención en la fuente e impuesto de tiembre	272,554,108	240,327,588
2440	Impuestos, tasas y contribuciones	129,380,168	106,951,212
2490	Otras Cuentas por Pagar	2,293,640,909	1,986,671,236
25	OBIGACIONES LABORALES	259,975,166	346,080,476
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	259,975,166	346,080,476
27	PROVISIONES	-	2,098,913,011
2790	Provisiones diversas	-	2,098,913,011
29	OTROS PASIVOS	13,100,000	-
2910	Ingresos recibidos por anticipado	13,100,000	-
	NO CORRIENTE	28,837,597,090	8,247,882,068
27	PROVISIONES	9,702,361,693	8,247,882,068
2701	Litigios y Demandas	9,702,361,693	8,247,882,068
29	OTROS PASIVOS	19,135,235,397	-
2990	Otros pasivos diferidos	19,135,235,397	-
	TOTAL PASIVO	51,230,872,126	30,907,839,206

CODIGO	PATRIMONIO	2025	2024
	PATRIMONIO	95,326,403,701	89,540,802,076
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	95,326,403,701	89,540,802,076
3208	Capital fiscal	59,405,442,234	59,405,442,234
3225	Resultados de ejercicios anteriores	29,376,378,738	10,362,945,553
3230	Resultados del ejercicio	6,544,582,730	19,772,414,289
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	146,557,275,827	120,448,641,281
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion	11,100,382,085	10,236,318,449
9306	Bienes recibidos En Custodia	22,522,895,252	22,522,895,252
9905	Pasivos Contingentes por el contrario	-11,100,382,085	(10,236,318,449)
9915	Acreedoras de Control por el contrario	-22,522,895,252	(22,522,895,252)

Vigilado Supersalud

YENY YASMIN ROMERO MORALES
GERENTE

JHOVANY PEREZ GOMEZ
REVISOR FISCAL TP 72188 - T

BERTHA INES SERNA VALENCIA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA (B)

ODALINDA CAMAYO GUETIO
CONTADORA TP 224472 - T

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: EL 31 DE MARZO DE 2025 Y 31 DE MARZO DE 2024

El juego de Estados Financieros: Estado De Situación Financiera Individual y El Estado Del Resultados Integral, con corte a 31 de marzo de 2025, han sido preparados bajo responsabilidad de la administración, de conformidad con el Nuevo Régimen de Contabilidad Pública el cual incorpora el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, atendiendo lo establecido en la Resolución 414 de 2014 al cual pertenece el Hospital Departamental de Granada ESE; incluyendo las correspondientes notas a los informes financieros y contables que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los Estados Financieros.

- Los Estados Financieros se presentan utilizando la moneda funcional de Colombia como es el Peso colombiano, cuyas cifras son expresadas en pesos colombianos (COP).
- Las cifras de los Estados financieros son fielmente tomadas de los libros oficiales.
- La información revelada, refleja fidedignamente la situación financiera del Hospital Departamental de Granada ESE.

Las notas a los informes financieros y contables han sido preparadas bajo la Resolución N. 356 del 30 de diciembre de 2022 de la Contaduría General de la Nación; por la cual se incorpora, en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019.

NOTA 24 – OTROS PASIVOS

Composición: conformada por las cuentas ingresos recibidos por anticipado y otros pasivos diferidos.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS AL CORTE		VARIACION
		2025	2024	
2.9	OTROS PASIVOS	19.148.335.397,00	-	19.148.335.397,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	13.100.000,00	-	13.100.000,00
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	19.135.235.397,00	-	19.135.235.397,00

Al 31 de marzo de 2025, se reflejó un saldo de \$19.148.335.397, donde el valor de \$13.100.000 de los ingresos recibidos por anticipado corresponden a valor pendiente por facturar de los bienes entregados en subasta al Martillo del Banco Popular.

Dentro de Otros Pasivos diferidos se encuentra: el saldo de los recursos recibidos del Ministerio de Salud y Protección Social por valor de \$14.437.518.223 asignados bajo la Resolución 2289 del 28 de diciembre de 2023 para el Proyecto de inversión Reposición de equipos Biomédicos para el Hospital Departamental de Granada. Por norma contable se registran en la cuenta del grupo de otros pasivos como un Pasivo diferido; al ser transferencias condicionadas, no se reconocen como ingreso hasta que sea ejecutado y a su vez se suscriba el Acta de cierre por las áreas técnicas del Ministerio de Salud y el Hospital Departamental de Granada ESE

De igual manera \$3.958.831.533 correspondiente al reconocimiento del registro del comodato de equipos biomédicos, mobiliario y la inversión por parte del aliado estratégico de la Alianza estratégica celebrada con la Sociedad Emergencias Clínicas SAS para la puesta en marcha de la Unidad Renal; se reconoce paulatinamente como ingreso en el momento del registro de la depreciación

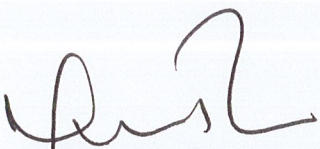
Así mismo \$738.885.641 correspondiente al saldo no ejecutado de las transferencias recibidas con recursos del Sistema General de Regalías SGR, incorporados para el bienio 2023 y 2024 con el Decreto 225 de 2023 y se encuentran en proceso de reintegro al Departamento del Meta por el SGR.

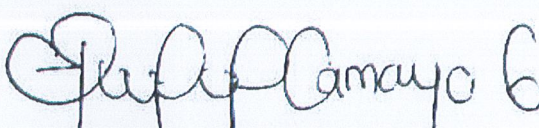
NOTA 28 INGRESOS

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS AL CORTE		VARIACION
		2025	2024	
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	482.025.467,00	15.687.518.223,00	- 15.205.492.756,00
4.4.30	SUBVENCIONES	482.025.467,00	15.687.518.223,00	- 15.205.492.756,00

Se observa que dentro de los Ingresos del Hospital Departamental de Granada ESE en el grupo 44 Transferencias y subvenciones se presentó una disminución de \$15.205.492.756 al pasar en el año 2024 de \$15.687.518.223 a \$482.025.467 en el 2025; debido a que las subvenciones condicionadas por norma contable no se reconocen como ingreso hasta que sea ejecutado y a su vez se suscriba el Acta de cierre por las áreas técnicas del Ministerio de Salud y el Hospital Departamental de Granada ESE.

Las presentes notas a los informes financieros y contables forman parte de las revelaciones integrales de los Estados De Situación Financiera Individual y El Estado De Resultados Integral, con corte a 31 de marzo de 2025.


YENY YASMIN ROMERO MORALES
GERENTE


ODALINDA CAMAYO GUETIO
CONTADORA PUBLICA T P 224472 -T