



UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD  
891500319-2  
Estado de Situación Financiera Comparativo  
Al 31 de Diciembre de 2024 - 2023  
Valores Expresados en Pesos Colombianos



| Código                           | Descripción                                             | 2024-12                  | 2023-12                  | Código                             | Descripción                                                  | 2024-12                  | 2023-12                  |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                   |                                                         |                          |                          | <b>PASIVOS</b>                     |                                                              |                          |                          |
| <b>CORRIENTE</b>                 |                                                         |                          |                          | <b>CORRIENTE</b>                   |                                                              |                          |                          |
|                                  |                                                         | 10.987.039.434,88        | 9.995.940.111,29         |                                    |                                                              | 35.290.592,00            | 7.774.657,00             |
| 1.1                              | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                   | 3.502.120.948,17         | 2.694.169.506,20         | 2.4                                | CUENTAS POR PAGAR                                            | 5.730.523,00             | 7.774.657,00             |
| 1.1.05                           | CAJA                                                    | 851.800,00               | 1.921.200,00             | 2.4.01                             | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | 3.451.123,00             | 6.002.965,00             |
| 1.1.10                           | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                  | 3.501.269.148,17         | 2.692.248.306,20         | 2.4.24                             | DESCUENTOS DE NOMINA                                         | 620.200,00               | 542.800,00               |
| 1.2                              | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                    | 6.930.776.749,83         | 6.219.443.455,78         | 2.4.81                             | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD               | 0,00                     | 1.228.892,00             |
| 1.2.23                           | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZA A COSTO AMCI | 6.930.776.749,83         | 6.219.443.455,78         | 2.4.90                             | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      | 1.659.200,00             | 0,00                     |
| 1.3                              | CUENTAS POR COBRAR                                      | 245.692.027,00           | 628.933.996,19           | 2.7                                | PROVISIONES                                                  | 29.560.069,00            | 0,00                     |
| 1.3.19                           | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD                        | 27.748.929,00            | 13.370.400,00            | 2.7.01                             | LITIGIOS Y DEMANDAS                                          | 29.560.069,00            | 0,00                     |
| 1.3.22                           | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD          | 202.229.000,00           | 5.699.600,00             |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.3.84                           | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                | 15.714.199,00            | 609.863.996,19           |                                    | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                         | <b>35.290.592,00</b>     | <b>7.774.657,00</b>      |
| 1.5                              | INVENTARIOS                                             | 308.449.709,88           | 453.393.153,12           |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.5.10                           | MERCANCIAS EN EXISTENCIA                                | 305.685.677,29           | 451.582.895,92           |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.5.30                           | EN PODER DE TERCEROS                                    | 2.764.032,59             | 1.810.257,20             |                                    | <b>PATRIMONIO</b>                                            |                          |                          |
|                                  | <b>NO CORRIENTE</b>                                     | <b>6.382.057.441,43</b>  | <b>6.249.582.190,29</b>  |                                    | <b>NO CORRIENTE</b>                                          | <b>17.333.806.284,31</b> | <b>16.237.747.644,58</b> |
| 1.6                              | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                            | 5.891.804.774,23         | 5.978.064.761,21         | 3.1                                | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                      | 17.333.806.284,31        | 16.237.747.644,58        |
| 1.6.05                           | TERRENOS                                                | 3.357.287.000,00         | 3.357.287.000,00         | 3.1.05                             | CAPITAL FISCAL                                               | 5.643.382.134,10         | 5.365.794.229,16         |
| 1.6.40                           | EDIFICACIONES                                           | 2.939.713.000,00         | 2.939.713.000,00         | 3.1.09                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                          | 5.375.346.094,77         | 5.783.349.234,07         |
| 1.6.60                           | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                              | 108.231.979,46           | 108.231.979,46           | 3.1.10                             | RESULTADO DEL EJERCICIO                                      | 1.428.368.339,73         | 201.894.465,64           |
| 1.6.65                           | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                    | 54.528.845,96            | 47.664.979,96            | 3.1.14                             | RESERVAS                                                     | 4.886.709.715,71         | 4.886.709.715,71         |
| 1.6.70                           | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                   | 217.200.476,78           | 193.183.670,78           |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.6.85                           | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | (783.156.527,97)         | (666.015.868,99)         |                                    | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                      | <b>17.333.806.284,31</b> | <b>16.237.747.644,58</b> |
| 1.9                              | OTROS ACTIVOS                                           | 490.252.667,20           | 271.517.429,08           |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.9.51                           | PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | 183.000.000,00           | 183.000.000,00           |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.9.52                           | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN      | (20.333.332,80)          | (17.428.570,92)          |                                    |                                                              |                          |                          |
| 1.9.70                           | ACTIVOS INTANGIBLES                                     | 327.586.000,00           | 105.946.000,00           |                                    |                                                              |                          |                          |
|                                  | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                     | <b>17.359.096.876,31</b> | <b>16.245.522.301,58</b> |                                    | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                             | <b>17.359.096.876,31</b> | <b>16.245.522.301,58</b> |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> |                                                         |                          |                          | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> |                                                              |                          |                          |
| <b>NO CORRIENTE</b>              |                                                         |                          |                          | <b>NO CORRIENTE</b>                |                                                              |                          |                          |
|                                  |                                                         | 0,00                     | 0,00                     |                                    |                                                              | 0,00                     | 0,00                     |
| 8.3                              | DEUDORAS DE CONTROL                                     | 0,00                     | 13.098.926,00            | 9.1                                | PASIVOS CONTINGENTES                                         | 371.200.000,00           | 397.113.822,38           |
| 8.3.15                           | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS                             | 0,00                     | 0,00                     | 9.1.20                             | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 371.200.000,00           | 397.113.822,38           |
| 8.3.33                           | FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD      | 0,00                     | 0,00                     | 9.9                                | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                                   | (371.200.000,00)         | (397.113.822,38)         |
| 8.3.61                           | RESPONSABILIDADES EN PROCESO                            | 0,00                     | 13.098.926,00            | 9.9.05                             | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         | (371.200.000,00)         | (397.113.822,38)         |
| 8.9                              | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                | 0,00                     | (13.098.926,00)          |                                    |                                                              |                          |                          |
| 8.9.15                           | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                     | 0,00                     | (13.098.926,00)          |                                    |                                                              |                          |                          |
|                                  | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |                                    | <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |

  
 HELEN LORENA PEDRAZA VELASCO  
 C.C. 25.083.074  
 Directora  
 UNIDAD DE SALUD  
 Universidad del Cauca

  
 MARTÍN EMILIO MOSQUERA URRUTIA  
 Contador Público TP: 42621-T  
 Jefe Administrativo y Financiero

VIGILADO SUPERSALUD



Por una Universidad de excelencia y solidaridad