

UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD UNIVERSIDAD DEL CAUCA
BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO AÑOS 2019 - 2018
(Cifras en pesos)

Cuenta Contable	NOMBRE	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION	%
1	ACTIVO CORRIENTE	9.379.693.207	9.768.102.315	-388.409.108	-3,98
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	108.865.244	532.787.432	-423.922.188	-79,57
1105	CAJA	707.000	0	707.000	
110501	Caja principal	707.000	0	707.000	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	108.158.244	532.787.432	-424.629.188	-79,70
111005	Cuenta corriente	66.056.780	101.276.928	-35.220.148	-34,78
111006	Cuenta de ahorro	42.101.464	431.510.504	-389.409.040	-90,24
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	7.986.719.896	8.124.680.717	-137.960.821	-1,70
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	7.986.719.896	8.124.680.717	-137.960.821	-1,70
122301	Títulos de tesorería (TES)	3.936.823.210	5.106.021.596	-1.169.198.386	-22,90
122302	Certificados de depósito a término (CDT)	4.049.896.686	3.018.659.121	1.031.237.565	34,16
13	CUENTAS POR COBRAR	773.849.121	673.429.168	100.419.953	14,91
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	12.332.780	8.234.934	4.097.846	49,76
131990	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	12.332.780	8.234.934	4.097.846	49,76
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	77.069.800	1.819.200	75.250.600	4.136,47
132201	Unidad de pago por capitación (UPC) régimen contributivo	77.069.800	1.819.200	75.250.600	4.136,47
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	684.446.541	663.375.034	21.071.507	3,18
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	39.991.996	38.546.128	1.445.868	3,75
138416	Enajenación de activos	624.500.000	624.500.000	0	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	19.954.545	328.906	19.625.639	5.966,94
15	INVENTARIOS	504.758.946	431.704.998	73.053.948	16,92
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	504.758.946	431.704.998	73.053.948	16,92
151060	Medicamentos	499.012.890	429.447.718	69.565.172	16,20
151061	Materiales médico - quirúrgicos	1.606.809	0	1.606.809	
151090	Materiales odontológicos	4.139.247	2.257.280	1.881.967	83,37
19	OTROS ACTIVOS	5.500.000	5.500.000	0	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.500.000	5.500.000	0	0,00
190604	Anticipo para Adquisición de servicios	5.500.000	5.500.000	0	0,00
1	ACTIVO NO CORRIENTE	6.507.949.431	6.569.591.982	-61.642.551	-0,94
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.297.363.431	6.359.005.982	-61.642.551	-0,97
1605	TERRENOS	3.357.287.000	3.357.287.000	0	0,00
160501	Urbanos	3.357.287.000	3.357.287.000	0	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16.058.824	0	16.058.824	
163504	Equipos de comunicación y computación	16.058.824	0	16.058.824	
1640	EDIFICACIONES	2.939.713.000	2.939.713.000	0	0,00
164001	Edificios y casas	2.939.713.000	2.939.713.000	0	0,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	24.121.634	24.121.634	0	0,00
165511	Herramientas y accesorios	24.121.634	24.121.634	0	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	86.506.081	88.778.652	-2.272.571	-2,56
166008	Equipo de apoyo terapéutico	86.506.081	88.778.652	-2.272.571	-2,56
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	48.581.203	48.581.203	0	0,00
166501	Muebles y enseres	48.581.203	48.581.203	0	0,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	84.903.115	98.217.469	-13.314.354	-13,56
167001	Equipo de comunicación	34.538.283	34.538.283	0	0,00
167002	Equipo de computación	50.364.832	63.679.186	-13.314.354	-20,91
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-259.807.426	-197.692.976	-62.114.450	31,42
168501	Edificaciones	-89.220.372	-44.610.186	-44.610.186	100,00
168504	Maquinaria y equipo	-24.111.584	-23.006.009	-1.105.575	4,81
168505	Equipo médico y científico	-39.910.751	-34.143.679	-5.767.072	16,89

168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-35.363.899	-32.273.152	-3.090.747	9,58
168507	Equipos de comunicación y computación	-71.200.820	-63.659.950	-7.540.870	11,85
19	OTROS ACTIVOS	210.586.000	210.586.000	0	0,00
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	183.000.000	183.000.000	0	0,00
195102	Edificaciones	183.000.000	183.000.000	0	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	27.586.000	27.586.000	0	0,00
197008	Software	27.586.000	27.586.000	0	0,00
2	PASIVOS	388.739.210	3.919.936	384.819.274	9.816,98
24	CUENTAS POR PAGAR	388.739.210	3.919.936	384.819.274	9.816,98
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	38.025	0	38.025	
240101	Bienes y servicios	38.025	0	38.025	
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.331.300	396.200	935.100	236,02
242401	Aportes a fondos pensionales	691.200	198.100	493.100	248,91
242402	Aportes a seguridad social en salud	640.100	198.100	442.000	223,12
2481	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	385.896.398	3.523.736	382.372.662	10.851,34
248102	Contratos por evento y otras modalidades - Contributivo	381.946.955	3.523.736	378.423.219	10.739,26
248103	Promoción y prevención - Contributivo	3.949.443	0	3.949.443	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.473.487	0	1.473.487	
249040	Saldos a favor de beneficiarios	1.473.487	0	1.473.487	
3	PATRIMONIO	15.498.903.428	16.333.774.361	-834.870.933	-5,11
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	15.498.903.428	16.333.774.361	-834.870.933	-5,11
3105	CAPITAL FISCAL	5.365.794.229	5.365.794.229	0	0,00
310506	Capital Fiscal	5.365.794.229	5.365.794.229	0	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.081.270.416	0	6.081.270.416	
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	6.081.270.416	0	6.081.270.416	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-834.870.933	806.863.880	-1.641.734.813	-203,47
311001	Excedente del ejercicio	0	806.863.880	-806.863.880	-100,00
311002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	-834.870.933	0	-834.870.933	
3114	RESERVAS	4.886.709.716	4.886.709.716	0	0,00
311402	Reservas estatutarias	4.402.036.615	4.402.036.615	0	0,00
311403	Reservas Ocasionales	484.673.101	484.673.101	0	0,00
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO	0	5.274.406.536	-5.274.406.536	-100,00
314506	Propiedades, planta y equipo	0	5.254.206.842	-5.254.206.842	-100,00
314507	Activos intangibles	0	27.586.000	-27.586.000	-100,00
314512	Otros activos	0	-7.386.306	7.386.306	-100,00
4	INGRESOS	11.711.836.624	11.508.589.743	203.246.881	1,77
43	VENTA DE SERVICIOS	11.088.396.424	7.353.479.237	3.734.917.187	50,79
4311	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD	11.024.966.190	7.297.722.208	3.727.243.982	51,07
431101	Unidad de pago por capitación régimen contributivo- UPC	9.034.291.200	5.223.413.330	3.810.877.870	72,96
431103	Cuota moderadora régimen contributivo	353.131.890	309.479.400	43.652.490	14,11
431104	Copagos régimen contributivo	206.016.548	181.395.220	24.621.328	13,57
431109	Prestación de servicios a personas fuera del sistema	72.625.100	75.619.000	-2.993.900	-3,96
431114	Cuotas de inscripción y afiliación a planes complementarios	673.215.725	659.507.635	13.708.090	2,08
431190	Otros ingresos por la administración del sistema de seguridad social en salud	685.685.727	848.307.623	-162.621.896	-19,17
4312	SERVICIOS DE SALUD	65.037.334	57.443.089	7.594.245	13,22
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	65.037.334	57.443.089	7.594.245	13,22
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-1.607.100	-1.686.060	78.960	-4,68
439512	Servicios de salud	-1.607.100	-1.686.060	78.960	-4,68
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	3.404.222.575	-3.404.222.575	-100,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	3.404.222.575	-3.404.222.575	-100,00
442803	Para gastos de funcionamiento	0	3.404.222.575	-3.404.222.575	-100,00
48	OTROS INGRESOS	623.440.200	750.887.931	-127.447.731	-16,97

4802	FINANCIEROS	438.890.423	451.606.393	-12.715.970	-2,82
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	5.584.635	24.217.187	-18.632.552	-76,94
480210	Ganancia por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	433.305.788	427.389.206	5.916.582	1,38
4808	INGRESOS DIVERSOS	184.549.777	299.281.538	-114.731.761	-38,34
480817	Arrendamiento operativo	25.939.000	25.176.000	763.000	3,03
480826	Recuperaciones	12.085.895	11.108.889	977.006	8,79
480827	Aprovechamientos	144.680.753	261.066.149	-116.385.396	-44,58
480828	Indemnizaciones	1.590.629	0	1.590.629	
480890	Otros ingresos diversos	253.500	1.930.500	-1.677.000	-86,87
5	GASTOS	8.736.935.837	9.070.380.409	-333.444.572	-3,68
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.837.784.409	1.737.993.942	99.790.467	5,74
5101	SUELDOS Y SALARIOS	350.914.857	336.709.573	14.205.284	4,22
510101	Sueldos	322.537.834	308.418.615	14.119.219	4,58
510103	Horas extras y festivos	5.666.141	4.376.111	1.290.030	29,48
510119	Bonificaciones	11.003.669	13.208.947	-2.205.278	-16,70
510123	Auxilio de transporte	7.105.977	6.371.775	734.202	11,52
510160	Subsidio de alimentación	4.601.236	4.334.125	267.111	6,16
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14.986.854	10.159.121	4.827.733	47,52
510201	Incapacidades	2.035.422	6.606.747	-4.571.325	-69,19
510203	Indemnizaciones	12.951.432	3.552.374	9.399.058	264,59
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.001.208.046	950.061.700	51.146.346	5,38
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	15.585.800	16.215.900	-630.100	-3,89
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	933.738.846	881.644.000	52.094.846	5,91
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	8.250.200	8.031.700	218.500	2,72
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	33.006.100	40.335.400	-7.329.300	-18,17
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	10.627.100	3.834.700	6.792.400	177,13
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	11.690.500	12.163.900	-473.400	-3,89
510401	Aportes al ICBF	11.690.500	12.163.900	-473.400	-3,89
5107	PRESTACIONES SOCIALES	125.347.810	147.866.054	-22.518.244	-15,23
510701	Vacaciones	21.069.069	39.083.746	-18.014.677	-46,09
510702	Cesantías	37.569.770	37.884.430	-314.660	-0,83
510704	Prima de vacaciones	17.010.252	18.542.156	-1.531.904	-8,26
510705	Prima de navidad	32.537.951	34.346.436	-1.808.485	-5,27
510706	Prima de servicios	15.154.866	15.927.805	-772.939	-4,85
510707	Bonificación especial de recreación	2.005.902	2.081.481	-75.579	-3,63
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	35.177.279	36.901.698	-1.724.419	-4,67
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	4.269.923	15.112.995	-10.843.072	-71,75
510804	Dotación y suministro a trabajadores	17.571.367	12.820.596	4.750.771	37,06
510810	Viáticos	13.335.989	8.968.107	4.367.882	48,70
5111	GENERALES	263.151.811	217.044.878	46.106.933	21,24
511105	Gastos de organización y puesta en marcha	0	1.457.990	-1.457.990	-100,00
511114	Materiales y suministros	9.177.105	9.377.025	-199.920	-2,13
511115	Mantenimiento	19.106.301	5.047.037	14.059.264	278,56
511117	Servicios públicos	21.545.544	19.901.313	1.644.231	8,26
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	336.000	2.909.000	-2.573.000	-88,45
511123	Comunicaciones y transporte	637.385	417.156	220.229	52,79
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	7.339.204	10.623.969	-3.284.765	-30,92
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	8.594.341	8.632.521	-38.180	-0,44
511164	Gastos legales	314.000	621.000	-307.000	-49,44
511179	Honorarios	103.401.175	101.537.332	1.863.843	1,84
511180	Servicios	81.041.670	50.326.935	30.714.735	61,03
511190	Otros gastos generales	11.659.086	6.193.600	5.465.486	88,24
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	35.307.252	27.087.018	8.220.234	30,35
512001	Impuesto predial unificado	6.630.846	5.475.342	1.155.504	21,10
512010	Tasas	28.676.406	21.611.676	7.064.730	32,69

56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	7.717.289.231	6.518.439.609	1.198.849.622	18,39
5613	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7.717.289.231	6.518.439.609	1.198.849.622	18,39
561302	Contratos por evento y otras modalidades - Contributivo	7.095.669.001	5.735.886.873	1.359.782.128	23,71
561303	Promoción y prevención - Contributivo	57.174.183	32.946.776	24.227.407	73,53
561305	Reaseguro enfermedades de alto costo - Contributivo	336.072.950	471.065.735	-134.992.785	-28,66
561306	Incapacidades - Contributivo	203.151.935	217.269.455	-14.117.520	-6,50
561318	Licencias de maternidad y paternidad	25.221.162	61.270.770	-36.049.608	-58,84
58	OTROS GASTOS	16.733.130	7.082.978	9.650.152	136,24
5802	COMISIONES	217.376	255.805	-38.429	-15,02
580240	Comisiones servicios financieros	217.376	255.805	-38.429	-15,02
5890	GASTOS DIVERSOS	16.447.454	5.081.413	11.366.041	223,68
589016	Ajustes o mermas sin responsabilidad	15.619.338	5.081.413	10.537.925	207,38
589090	Otros Gastos Diversos	828.116	0	828.116	
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	68.300	1.745.760	-1.677.460	-96,09
589509	Servicios de salud	68.300	1.745.760	-1.677.460	-96,09
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-834.870.933	806.863.880	-1.641.734.813	-203,47
5905	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	-834.870.933	806.863.880	-1.641.734.813	-203,47
590501	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	-834.870.933	806.863.880	-1.641.734.813	-203,47
6	COSTOS DE VENTAS	2.974.900.787	2.438.209.334	536.691.453	22,01
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2.974.900.787	2.438.209.334	536.691.453	22,01
6310	SERVICIOS DE SALUD	2.974.900.787	2.438.209.334	536.691.453	22,01
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	2.974.900.787	2.438.209.334	536.691.453	22,01
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	
83	DEUDORAS DE CONTROL	114.390.664	112.917.177	1.473.487	1,30
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	99.818.251	99.818.251	0	0,00
831510	Propiedades, planta y equipo	39.951.265	39.951.265	0	0,00
831590	Otros bienes y derechos retirados	59.866.986	59.866.986	0	0,00
8333	FACTURACION GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	1.473.487	0	1.473.487	
833304	Servicios de Salud - IPS Privadas	1.473.487	0	1.473.487	
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	13.098.926	13.098.926	0	0,00
836101	Internas	13.098.926	13.098.926	0	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-114.390.664	-112.917.177	-1.473.487	1,30
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-114.390.664	-112.917.177	-1.473.487	1,30
891506	Activos retirados	-99.818.251	-99.818.251	0	0,00
891517	Facturación Glosada en venta de servicios de salud	-1.473.487	0	-1.473.487	
891521	Responsabilidades en proceso	-13.098.926	-13.098.926	0	0,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
91	PASIVOS CONTINGENTES	66.249.280,00	0	66.249.280	
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	66.249.280,00	0	66.249.280	
912004	Administrativos	66.249.280,00	0	66.249.280	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(66.249.280,00)	0	-66.249.280	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(66.249.280,00)	0	-66.249.280	
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(66.249.280,00)	0	-66.249.280	

FIRMA DEL DIRECTOR (E)

NOMBRE: ALVARO FERNANDO MARTINEZ PABON

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: MARTIN E. MOSQUERA U.

TP. 42621-T