

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD  
891500319-2  
Estado de Situación Financiera Comparativa  
Al 31 de Enero de 2025 - 2024  
Valores Expresados en Pesos Colombianos



| Código           | Descripción                                             | 2025-01           | 2024-01           | Código           | Descripción                                           | 2025-01           | 2024-01           |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVOS</b>   |                                                         |                   |                   | <b>PASIVOS</b>   |                                                       |                   |                   |
| <b>CORRIENTE</b> |                                                         |                   |                   | <b>CORRIENTE</b> |                                                       |                   |                   |
|                  |                                                         | 12.926.246.178,97 | 11.117.782.523,84 |                  |                                                       | 446.338.779,00    | 232.081.648,52    |
| 1.1              | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                   | 3.856.761.557,15  | 2.742.692.015,20  | 2.4              | CUENTAS POR PAGAR                                     | 416.778.710,00    | 215.178.423,52    |
| 1.1.10           | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                  | 3.856.761.557,15  | 2.742.692.015,20  | 2.4.01           | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES          | 333.668.468,00    | 182.269.018,00    |
| 1.2              | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS                    | 6.978.624.277,28  | 6.254.124.296,89  | 2.4.24           | DESCUENTOS DE NÓMINA                                  | 212.400,00        | 4.307.598,00      |
| 1.2.23           | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORT | 6.978.624.277,28  | 6.254.124.296,89  | 2.4.81           | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD        | 1.094.742,00      | 0,00              |
| 1.3              | CUENTAS POR COBRAR                                      | 1.756.038.387,94  | 1.730.149.631,19  | 2.4.90           | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                               | 81.803.100,00     | 28.801.809,52     |
| 1.3.19           | PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD                        | 10.503.420,00     | 13.370.400,00     | 2.5              | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                            | 0,00              | 16.903.223,00     |
| 1.3.22           | ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD          | 1.115.280.300,00  | 1.110.531.800,00  | 2.5.11           | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO              | 0,00              | 16.903.223,00     |
| 1.3.84           | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                | 630.254.667,94    | 606.247.431,19    | 2.7              | PROVISIONES                                           | 29.560.069,00     | 0,00              |
| 1.5              | INVENTARIOS                                             | 333.291.956,60    | 390.816.580,56    | 2.7.01           | LITIGIOS Y DEMANDAS                                   | 29.560.069,00     | 0,00              |
| 1.5.10           | MERCANCIAS EN EXISTENCIA                                | 330.527.924,01    | 382.136.605,36    |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.5.30           | EN PODER DE TERCEROS                                    | 2.764.032,59      | 8.679.975,20      |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.9              | OTROS ACTIVOS                                           | 1.530.000,00      | 0,00              |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.9.06           | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                          | 1.530.000,00      | 0,00              |                  |                                                       |                   |                   |
|                  | <b>NO CORRIENTE</b>                                     | 6.372.197.266,70  | 6.233.580.158,04  |                  | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                  | 446.338.779,00    | 232.081.648,52    |
|                  |                                                         |                   |                   |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.8              | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                            | 5.882.186.662,99  | 5.962.304.792,45  |                  | <b>PATRIMONIO</b>                                     |                   |                   |
| 1.8.05           | TERRENOS                                                | 3.357.287.000,00  | 3.357.297.000,00  |                  | <b>NO CORRIENTE</b>                                   | 18.852.104.666,67 | 17.119.281.033,36 |
| 1.8.40           | EDIFICACIONES                                           | 2.939.713.000,00  | 2.939.713.000,00  | 3.1              | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO               | 18.852.104.666,67 | 17.119.281.033,36 |
| 1.8.60           | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                              | 106.231.979,46    | 106.231.979,46    | 3.1.05           | CAPITAL FISCAL                                        | 5.643.382.134,10  | 5.365.794.229,16  |
| 1.8.65           | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                    | 54.528.845,96     | 47.664.979,96     | 3.1.09           | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                   | 7.390.887.570,44  | 5.985.243.699,71  |
| 1.8.70           | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                   | 217.200.476,78    | 193.183.670,78    | 3.1.10           | RESULTADO DEL EJERCICIO                               | 931.125.246,42    | 881.533.388,78    |
| 1.8.85           | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | (792.774.639,21)  | (681.775.837,75)  | 3.1.14           | RESERVAS                                              | 4.886.709.715,71  | 4.886.709.715,71  |
| 1.9              | OTROS ACTIVOS                                           | 490.010.603,71    | 271.275.365,59    |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.9.51           | PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | 183.000.000,00    | 183.000.000,00    |                  | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                               | 18.852.104.666,67 | 17.119.281.033,36 |
| 1.9.52           | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CF) | (20.575.396,29)   | (17.670.634,41)   |                  |                                                       |                   |                   |
| 1.9.70           | ACTIVOS INTANGIBLES                                     | 327.586.000,00    | 105.946.000,00    |                  |                                                       |                   |                   |
|                  | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                     | 19.298.443.445,67 | 17.351.362.681,88 |                  | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                      | 19.298.443.445,67 | 17.351.362.681,88 |
|                  |                                                         |                   |                   |                  |                                                       |                   |                   |
|                  | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                        |                   |                   |                  | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                    |                   |                   |
|                  | <b>NO CORRIENTE</b>                                     | 0,00              | 0,00              |                  | <b>NO CORRIENTE</b>                                   | 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    |
| 8.3.61           | RESPONSABILIDADES EN PROCESO                            | 0,00              | 13.098.926,00     | 9.1.20           | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON | 371.200.000,00    | 397.113.822,38    |
| 8.9              | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                | 0,00              | (13.098.926,00)   | 9.9              | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                            | (371.200.000,00)  | (397.113.822,38)  |
| 8.9.15           | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                     | 0,00              | (13.098.926,00)   | 9.9.05           | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                  | (371.200.000,00)  | (397.113.822,38)  |
|                  | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                        | 0,00              | 0,00              |                  | <b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>              | 0,00              | 0,00              |

HELEN LORENA PEDRAZA VELASCO  
Directora

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

VIGILADO SUPERSALUD

Acreditada en  
**ALTA CALIDAD**  
Resolución 3951 del 11 de mayo de 2022

Por una Universidad de excelencia y solidaria

Unidad de Salud de la Universidad del Cauca  
Calle 4 No. 3-57 Segundo Piso. Popayán - Cauca - Colombia  
Teléfono: 6028209900 Exts. 1601 - 1603 - 1607 - 1672  
unisalud@unicauca.edu.co www.unicauca.edu.co

