

5.2-52.33/1017

UNIVERSIDAD DEL CAUCA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en miles de pesos)

Código	2018	Código	2018
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>145.570.463</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>405.243.333</b>
<b>11 Efectivo</b>	<b>110.094.475</b>	<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>6.257.905</b>
1.1.05 Caja	106	2.4.01 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionale	1.716.354
1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras	79.033.405	2.4.03 Transferencias por Pagar	0
1.1.32 Efectivo de uso Restringido	31.060.964	2.4.06 Adquisición de Bienes y Servicios del Exteri	528
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>7.557.722</b>	2.4.07 Recursos a Favor de Terceros	1.390.319
1.2.01 Inversiones Admon de Liquidez- en Títulos c	0	2.4.22 Intereses por Pagar	0
1.2.02 Inversiones Admon de Liquidez- Renta Vari	0	2.4.24 Descuentos de Nómina	878.400
1.2.07 Inversiones Patrimoniales en Entidades no c	0	2.4.25 Acreedores	0
1.2.08 Inversiones Patrimoniales -Met. Particip.	0	2.4.36 Retención en la Fuente e Impuesto de timbr	0
1.2.23 Inversiones de Administración de Liquidez a	7.467.026	2.4.40 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	714
1.2.24 Inversiones de Administración de Liquidez a	90.696	2.4.50 Avances y anticipos recibidos	0
<b>13 Cuentas por Cobrar</b>	<b>8.294.768</b>	2.4.53 Recursos recibidos en Administración	0
1.3.11 Ingresos no Tributarios	865.698	2.4.60 Creditos judiciales	4.861
1.3.17 Prestación de Servicios	1.450.930	2.4.81 Administración de la Seguridad Social en Sz	143.437
1.3.19 Prestación de Servicios de Salud	11.687	2.4.90 Otras cuentas por pagar	2.123.292
1.3.22 Administración del Sisistema de Seguridad	900.866	<b>25 Obligaciones laborales y de seguridad sc</b>	<b>374.532.609</b>
1.3.37 Transferencias por Cobrar	307.311	2.5.05 Salarios y prestaciones sociales	0
1.3.84 Otras Cuentas por Cobrar	4.704.798	2.5.10 Pensionesy prestaciones economicas por pe	0
1.3.85 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	53.478	2.5.11 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	22.446
<b>14 Deudores</b>	<b>0</b>	2.5.14 Beneficios Posempleo-Pensiones	374.510.163
1.4.01 Ingresos no Tributarios	0	2.5.15 Otros Beneficios Posempleo	0
1.4.07 Prestación de Servicios	0	2.5.50 Administración de la Seguridad Social en Sz	0
1.4.09 Servicios de Salud	0	<b>26 Otros bonos y títulos emitidos</b>	<b>-</b>
1.4.11 Administración del Sisistema de Seg Social e	0	2.6.25 Bonos Pensionales	0
1.4.13 Transferencias por cobrar	0	<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>1.482.090</b>
1.4.20 Avances y anticipos entregados	0	2.7.01 Litigios y demandas	1.458.216
1.4.22 Anticipos o saldos a fir impuestos y contribu	0	2.7.10 Provisión para contingencias	0
1.4.25 Depósitos entregados en Garantía	0	2.7.15 Provisión para pensiones	0
1.4.70 Otros deudores	0	2.7.20 Provisión para pensiones	0
1.4.75 Deudas de difícil recaudo	0	2.7.21 Provisión para bonos pensiones	0
1.4.80 Provisión para deudores (Cr)	0	2.7.90 Provisiones diversas	23.874
<b>15 Inventarios</b>	<b>187.862</b>	<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>22.970.729</b>
1.5.10 Mercancías en existencias	187.862	2.9.01 Avances y anticipos recibidos	2.785.951
1.5.18 Materiales para la prestación de servicios	0	2.9.02 Recursos recibidos en Administración	19.578.569
1.5.30 En poder de Terceros	0	2.9.05 Recaudos a favor de terceros	0
<b>19 Otros activos</b>	<b>19.435.636</b>	2.9.10 Ingresos Recibidos por Anticipado	309.083
1.9.01 Reserva Financiera Actuarial	0	2.9.19 Bonos Pensionales	297.126
1.9.02 Plan de activos para beneficios a los emple	0	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>
1.9.04 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	10.371.103	<b>22 Operaciones de credito publico y financ.c</b>	<b>-</b>
1.9.05 Bienesy servicios pagados por anticipado	1.018.511	2.2.08 Operaciones de credito publico internas de l	0
1.9.06 Avances y Anticipos Entregados	7.228.081	<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>-</b>
1.9.09 Depósitos entregados en garantía	817.941	2.7.20 Provisión para pensiones	0
1.9.10 Cargos diferidos	0	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>405.243.333</b>
1.9.15 Edificaciones	0	<b>PATRIMONIO</b>	<b>55.366.582</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>315.039.452</b>	<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>55.366.582</b>
<b>12 Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>0</b>	3.1.05 Capital fiscal	163.985.038
1.2.01 Inversiones Admon de Liquidez- Renta Fija	0	3.1.10 Resultados del ejercicio	28.000.561
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>310.046.804</b>	3.1.14 Reservas	4.886.710
1.6.05 Terrenos	110.354.221	3.1.45 Impacto por la Transición al Nuevo Marco d	-141.505.727
1.6.10 Semovientes	0	<b>32 Patrimonio institucional</b>	<b>-</b>
1.6.15 Construcciones en curso	17.337.503	3.2.08 Capital fiscal	0
1.6.20 Maquinaria,Planta y Equipo en Montaje	0	3.2.15 Reservas	0
1.6.35 Bienes muebles en bodega	1.789.018	3.2.25 Resultados de ejercicios anteriores	0
1.6.36 Propiedades Planta y Equipo en Mantenimie	0	3.2.30 Resultados del ejercicio	0
1.6.37 Propiedades Planta y Equipo no Explotados	15.556.370	3.2.35 Superávit por donación	0
1.6.40 Edificaciones	138.378.006	3.2.40 Superávit por valorización	0
1.6.45 Plantas, ductos y tuneles	0	3.2.43 Superavit Metodo de Participación Patrimo	0
1.6.50 Redes, Líneas y cables	1.881.926	3.2.55 Patrimonio institucional incorporado	0
1.6.55 Maquinaria y equipo	4.969.726	3.2.70 Provisiones, Depreciaciones y Amortización	0
1.6.60 Equipo médico y científico	15.975.515	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>460.609.915</b>
1.6.65 Muebles, enseres y equipos de oficina	1.492.839	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>
1.6.70 Equipos de comunicación y computación	16.300.272		
1.6.75 Equipo de transporte, tracción y elevac.	921.212		
1.6.80 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	150.331		
1.6.81 Bienes de arte y cultura	0		
1.6.82 Propiedades de inversion	0		
1.6.85 Depreciación acumulada (Cr)	-15.060.135		

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial



División Gestión Financiera  
Calle 4 No. 5-30 Segundo Piso. Popayán - Cauca - Colombia  
Teléfono: 8209900  
financiera@unicauca.edu.co www.unicauca.edu.co

Código	ACTIVO	2018	Código	PASIVO	2018
1.6.86	Amortización acumulada (Cr)	0	9.1	Responsabilidades contingentes	10.752.932
1.6.95	Provision para protección de propiedad plant.	0	9.3	Acreedoras de control	245.373.360
<b>17</b>	<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>3.576.000</b>	9.9	Acreedoras por contra (db)	-256.126.292
1.7.15	Bienes históricos y culturales	3.576.000			
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>1.416.648</b>			
1.9.20	Bienes entregados a terceros	0			
1.9.25	Amort. Acumulada de bienes entregados a t	0			
1.9.51	Propiedades de Inversión	183.000			
1.9.60	Bienes de arte y cultura	0			
1.9.70	Intangibles	3.983.638			
1.9.75	Amortización acumulada de intangibles(Cr)	-2.749.990			
1.9.99	Valorizaciones	0			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>460.609.915</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>		<b>0</b>			
8.1	Derechos contingentes	10.088.357			
8.3	Deudoras de control	33.103.994			
8.9	Deudoras por contra (cr)	-43.192.351			

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JOSE LUIS DIAGO FRANCO

FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADO  
NOMBRE: JOSE REYMIRO OJEDA OJEDA

FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO  
TP. 131459 - T

Ver Certificación Anexa

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial



División Gestión Financiera  
Calle 4 No. 5-30 Segundo Piso. Popayán - Cauca - Colombia  
Teléfono: 8209900  
financiera@unicauca.edu.co www.unicauca.edu.co

5.2-52.33/1017

Anexo No. 4  
UNIVERSIDAD DEL CAUCA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL  
A 31 DE MARZO 2018  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2018
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>54.677.353</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>861.844</b>
4.1.10	No tributarios	861.844
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>15.583.384</b>
4.3.05	Servicios educativos	13.759.954
4.3.11	Administración del sistema de seg social en salud	1.976.213
4.3.12	Servicios de Salud	5.591
4.3.90	Otros servicios	1.139.013
4.3.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.297.387
44	<b>Transferencias</b>	<b>38.232.125</b>
4.4.13	Sistema general de regalías	0
4.4.28	Otras transferencias	38.232.125
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>
4.7.05	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0
4.7.22	Operaciones sin flujo de efectivo	0
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>18.450.292</b>
63	<b>Costo de Ventas de Servicios</b>	<b>18.450.292</b>
6.3.05	Servicios Educativos	17.927.114
6.3.10	Servicios de Salud	523.178
64	<b>Costo de Operación de Servicios</b>	<b>0</b>
6.4.02	Administración de la seguridad social en salud	0
6.4.03	Seguridad Social en Riesgos	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>9.557.122</b>
51	<b>De administración</b>	<b>6.853.790</b>
5.1.01	Sueldos y Salarios	3.219.555
5.1.02	Contribuciones Imputadas	76.029
5.1.03	Contribuciones Efectivas	592.118
5.1.04	Aportes sobre la Nomina	61.393
5.1.07	Prestaciones Sociales	222.544
5.1.08	Gastos de Personal Diversos	131.213
5.1.11	Generales	2.043.835
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	507.103
52	<b>De operación</b>	<b>0</b>
5.2.11	Generales	0
53	<b>Provisiones, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>1.677.960</b>
5.3.04	Provision para deudores	0
5.3.07	Provision para protección de propiedad planta y equipo	0
5.3.14	Provision para contingencias	0
5.3.30	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0
5.3.45	Amortización de Intangibles	0
5.3.60	Depreciación de propiedad planta y equipo	1.328.280
5.3.66	Amortización de activos intangibles	349.680
54	<b>Transferencias</b>	<b>2.833</b>
5.4.23	Otras transferencias	2.833
56	<b>De Actividades Y/O Servicios Especializados</b>	<b>1.022.539</b>
5.6.13	Administración de la Seguridad Social en Salud	1.022.539
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>26.669.939</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.548.141</b>
4.8.02	Financieros	134.051
4.8.05	Financieros	0
4.8.06	Ajuste por Diferencia en Cambio	0
4.8.08	Otros ingresos ordinarios	1.414.090
4.8.10	Extraordinarios	0
4.8.15	Ajuste de ejercicios anteriores	0
58	<b>OTROS GASTOS (8)</b>	<b>217.519</b>
5.8.01	Intereses	0
5.8.02	Comisiones	39
5.8.03	Ajuste por diferencia en Cambio	302
5.8.05	Financieros	0
5.8.08	Otros gastos ordinarios	0
5.8.10	Extraordinarios	0
5.8.15	Ajustes de ejercicios anteriores	0
5.8.90	Gastos diversos	1.926
5.8.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	215.252
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>1.330.622</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>28.000.561</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JOSE LUIS DIAGO FRANCO

FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADO  
NOMBRE: JOSE REYMIRO OJEDA OJEDA

FIRMA CONTADOR  
NOMBRE: WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO  
TP. 131459 -T

Ver Certificación Anexa

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial



ISO 9001

EduNet

División Gestión Financiera

Calle 4 No. 5-30 Segundo Piso, Popayán - Cauca - Colombia  
Teléfono: 8209900

financiera@unicauca.edu.co www.unicauca.edu.co