

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)



Universidad
del Cauca

División Financiera

Código	2013	2012	Código	2013	2012
ACTIVO	82.310.816	49.040.865	PASIVO	46.974.992	13.635.673
CORRIENTE	69.713.861	36.092.869	CORRIENTE	28.084.008	9.230.364
11 Efectivo	59.713.861	36.092.869	24 Cuentas por pagar	155.991	0
1.1.05 Caja	0	0	2.4.01 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	0	0
1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras	59.713.861	36.092.869	2.4.06 Adquisición de Bienes y Servicios del Exterio	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	7.670.557	6.572.865	2.4.22 Intereses por Pagar	0	0
1.2.01 Inversiones Admon de Liquidez- en Títulos	7.582.075	6.484.383	2.4.25 Acreedores	1.029.044	794.463
1.2.02 Inversiones Admon de Liquidez- Renta Vari	0	0	2.4.36 Retención en la Fuente e Impuesto de timbr	0	0
1.2.07 Inversiones Patrimoniales en Entidades no	88.482	88.482	2.4.40 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
14 Deudores	12.778.203	4.492.540	2.4.50 Avances y anticipos recibidos	1.046.709	1.509.847
1.4.07 Prestación de Servicios	918.873	1.288.085	2.4.53 Recursos recibidos en Administración	25.852.264	6.523.356
1.4.09 Servicios de Salud	32.381	17.360	2.4.60 Creditos Judiciales	0	0
1.4.11 Administración del Sistema de Seg Social e	239.789	38.075	2.4.90 Otras cuentas por pagar	0	402.898
1.4.13 Transferencias por cobrar	807.321	0	25 Obligaciones laborales y de seguridad so	14.590.605	-
1.4.20 Avances y anticipos entregados	709.443	1.260.520	2.5.05 Salarios y prestaciones sociales	0	0
1.4.25 Depósitos entregados en Garantía	984.698	70.808	2.5.10 Pensiones y prestaciones económicas por p	14.590.605	0
1.4.70 Otros deudores	9.085.898	1.817.692	2.5.50 Administración de la Seguridad Social en Si	0	0
1.4.75 Deudas de difícil recaudo	1.487.593	1.360.781	26 Otros bonos y títulos emitidos	297.126	297.126
1.4.80 Provisión para deudores (Cr)	-1.487.593	-1.360.781	2.6.25 Bonos Pensionados	297.126	297.126
15 Inventarios	362.126	273.076	27 Pasivos estimados	1.929.813	1.616.886
1.5.18 Materiales para la prestación de servicios	362.126	273.076	2.7.10 Provisión para contingencias	1.929.813	1.616.886
19 Otros activos	1.788.069	1.609.515	2.7.20 Provisión para pensiones	0	0
1.9.01 Reserva Financiera Actuarial	456.395	737.245	2.7.21 Provisión para bonos pensiones	0	0
1.9.05 Bienes y servicios pagados por anticipado	719.191	601.587	29 Otros Pasivos	2.073.440	2.491.297
1.9.10 Cargos diferidos	610.483	270.683	2.9.05 Recaudos a favor de terceros	1.268.344	1.552.133
NO CORRIENTE	387.257.211	382.543.399	2.9.10 Ingresos Recibidos por Anticipado	805.096	939.164
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	217.029	-	NO CORRIENTE	1.336.835	1.871.620
1.2.01 Inversiones Admon de Liquidez- Renta Fija	217.029	-	22 Operaciones de credito publico y financ. cc	1.336.835	1.871.620
16 Propiedades, planta y equipo	55.844.360	51.691.271	2.2.08 Operaciones de credito publico internas de i	1.336.835	1.871.620
1.6.05 Terrenos	2.537.925	2.537.925	27 Pasivos estimados	-	-
1.6.10 Semovientes	8.443	7.597	2.7.20 Provisión para pensiones	0	0
1.6.15 Construcciones en curso	1.433.728	1.175.340	TOTAL PASIVO	48.311.827	15.507.293
1.6.35 Bienes muebles en bodega	819.839	1.103.213	PATRIMONIO	421.256.200	416.076.971
1.6.36 Propiedades Planta y Equipo en Mantenimie	51.192	545.846	32 Patrimonio institucional	421.256.200	416.076.971
1.6.37 Propiedades Planta y Equipo no Explotados	6.110.767	6.110.767	3.2.08 Capital fiscal	83.472.141	77.537.549
1.6.40 Edificaciones	35.030.378	30.853.941	3.2.15 Reservas	4.888.710	4.888.710
1.6.45 Plantas, ductos y tuneles	89.320	89.320	3.2.30 Resultados del ejercicio	4.877.573	5.860.812
1.6.50 Redes, Líneas y cables	1.854.923	1.776.142	3.2.35 Superávit por donación	1.197.889	1.213.697
1.6.55 Maquinaria y equipo	4.127.238	3.332.941	3.2.40 Superávit por valorización	326.506.277	326.504.423
1.6.60 Equipo médico y científico	8.158.853	7.697.044	3.2.43 Superávit Metodo de Participación Patrimon	0	0
1.6.65 Muebles, enseres y equipos de oficina	2.167.841	1.837.149	3.2.55 Patrimonio institucional incorporado	315.610	73.780
1.6.70 Equipos de comunicación y computación	16.417.625	16.386.839	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	469.568.027	431.584.264
1.6.75 Equipo de transporte, tracción y elevac.	680.553	680.021	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
1.6.80 Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteler.	157.289	129.232	9.1 Responsabilidades contingentes	16.709.562	33.557.821
1.6.82 Propiedades de inversion	845.269	845.269	9.3 Acreedoras de control	24.109	24.109
1.6.85 Depreciación acumulada (Cr)	-22.396.399	-20.057.957	9.9 Acreedoras por contra (db)	-16.733.671	-33.581.930
1.6.86 Amortización acumulada (Cr)	-8.443	-7.597	FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL		
1.6.95 Provisión para protección de propiedad plant	-2.241.761	-2.241.761	NOMBRE: JUAN DIEGO CASTRILLON ORREGO		
17 Bienes de beneficio y uso público	338.668	270.735	FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADA		
1.7.15 Bienes históricos y culturales	338.668	270.735	NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR		
19 Otros activos	330.857.154	330.581.393	FIRMA DEL CONTADOR		
1.9.20 Bienes entregados a terceros	484.284	281.301	NOMBRE: WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO		
1.9.25 Amort. Acumulada de bienes entregados a	-178.538	-127.118	TP. 131459 - T		
1.9.60 Bienes de arte y cultura	3.626.106	3.560.550			
1.9.70 Intangibles	1.648.693	1.481.394			
1.9.75 Amortización acumulada de Intangibles(Cr)	-1.207.678	-1.099.159			
1.9.99 Valorizaciones	326.506.277	326.504.423			
TOTAL ACTIVO	469.568.027	431.584.264			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0			
8.1 Derechos contingentes	13.044.350	20.099.588			
8.3 Deudoras de control	39.576.008	49.586.921			
8.9 Deudoras por contra (cr)	-52.620.358	-69.688.507			

Ver Certificación Anexa

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD DEL CAUCA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)



Universidad
del Cauca

División Financiera

Código	Concepto	2013	2012
	INGRESOS OPERACIONALES	140.066.518	127.274.236
41	Ingresos Fiscales	1.991.278	2.289.003
4.1.10	No tributarios	1.991.278	2.289.003
43	Venta de Servicios	27.178.930	22.678.859
4.3.05	Servicios educativos	20.391.821	16.585.861
4.3.11	Administración del sistema de seg social en salud	4.441.201	4.042.118
4.3.12	Servicios de Salud	452.294	411.870
4.3.90	Otros servicios	3.166.194	3.034.629
4.3.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-1.272.580	-1.395.619
44	Transferencias	110.896.310	102.306.374
4.4.13	Sistema general de regalías	0	0
4.4.28	Otras transferencias	110.896.310	102.306.374
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
4.7.05	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	0
4.7.22	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
6	COSTO DE VENTAS	82.624.360	77.021.740
63	Costo de Ventas de Servicios	78.032.590	73.100.974
6.3.05	Servicios Educativos	76.264.303	71.477.263
6.3.10	Servicios de Salud	1.768.287	1.623.711
64	Costo de Operación de Servicios	4.591.770	3.920.766
6.4.02	Administración de la seguridad social en salud	4.591.770	3.920.766
6.4.03	Seguridad Social en Riesgos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	49.366.521	47.686.015
51	De administración	47.027.590	45.310.050
5.1.01	Sueldos y Salarios	12.635.307	11.675.339
5.1.02	Contribuciones Imputadas	18.963.615	18.795.615
5.1.03	Contribuciones Efectivas	1.457.575	1.293.352
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	218.360	217.308
5.1.11	Generales	10.955.639	10.261.963
5.1.20	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.797.094	3.066.473
52	De operación	0	84.126
5.2.11	Generales	0	84.126
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	1.689.840	1.580.347
5.3.04	Provision para deudores	280.402	259.690
5.3.07	Provision para protección de propiedad planta y equipo	0	0
5.3.14	Provision para contingencias	479.128	596.316
5.3.30	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	825.690	669.777
5.3.45	Amortización de Intangibles	104.620	54.664
54	Transferencias	638.091	611.492
5.4.23	Otras transferencias	638.091	611.492
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	8.086.637	2.666.481
48	OTROS INGRESOS	11.571.820	3.388.063
4.8.05	Financieros	1.671.074	1.817.643
4.8.06	Ajuste por Diferencia en Cambio	410	4.506
4.8.08	Otros ingresos ordinarios	762.937	1.007.669
4.8.10	Extraordinarios	959.725	1.188.342
4.8.15	Ajuste de ejercicios anteriores	8.177.674	-630.097
58	OTROS GASTOS (8)	14.780.884	193.732
5.8.01	Intereses	75.341	179
5.8.02	Comisiones	94.941	112.718
5.8.03	Ajuste por diferencia en Cambio	5.037	1.946
5.8.05	Financieros	6	17.765
5.8.08	Otros gastos ordinarios	159.192	65.917
5.8.10	Extraordinarios	0	1.661
5.8.15	Ajustes de ejercicios anteriores	14.446.367	-6.454
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-3.209.064	3.194.331
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	4.877.573	5.860.812

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN DIEGO CASTRILLON ORREGO

FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADA
NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR

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

Ver Certificación Anexa

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD DEL CAUCA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)



Universidad
del Cauca

División Financiera

	AÑO		AÑO	
	31-12-12	416.076.971	31-12-11	418.583.914
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE:				
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE:		5.179.229	-	2.506.943
SALDO DEL PATRIMONIO A :	31-12-13	<u>421.256.200</u>	31-12-12	<u>416.076.971</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	AÑO 2013	AÑO 2012
INCREMENTOS	6.178.276	1.129.782
CAPITAL FISCAL	5.934.592	1.008.611
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0
SUPERAVIT POR DONACION	0	121.171
SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.854	0
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	241.830	0
DISMINUCIONES	-999.047	-3.636.726
SUPERAVIT POR DONACION	-15.808	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-983.239	-2.416.019
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0	-86.867
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	-1.133.839
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	0	0
RESERVAS	0	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0	0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN DIEGO CASTRILLON ORREGO

FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADA
NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR

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

Ver Certificación Anexa



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

DEPARTAMENTO CAUCA

MUNICIPIO POPAYAN

ENTIDAD UNIVERSIDAD DEL CAUCA

CODIGO 027219000

FECHA COR 31/12/2013

PERIODO 01 de Octubre a 31 de Diciembre de 2013

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
1	ACTIVOS	462.839.119	182.412.936	175.684.028	469.568.027	82.310.816	387.257.211
1.1	EFFECTIVO	64.650.901	109.900.076	114.837.116	59.713.861	59.713.861	0
1.1.05	CAJA	1.095	51.707	52.802	0	0	0
1.1.05.01	Caja principal	1.095	51.707	52.802	0	0	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.649.806	109.848.369	114.784.314	59.713.861	59.713.861	0
1.1.10.05	Cuenta Corriente	8.937.791	74.028.410	74.095.939	8.870.262	8.870.262	0
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	55.712.015	35.819.959	40.688.375	50.843.599	50.843.599	0
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6.973.818	3.128.147	2.214.379	7.887.586	7.670.657	217.029
1.2.01	INVERSIONES ADMON.LIQUID. TITUL.DE DEUDA	6.885.336	3.128.147	2.214.379	7.799.104	7.582.075	217.029
1.2.01.01	Títulos de tesorería-TES	598.646	2.065.075	0	2.663.721	2.663.721	0
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	5.982.910	1.059.311	2.210.402	4.831.819	4.614.790	217.029
1.2.01.10	Bonos y Títulos emitidos por el sector privado	303.780	3.761	3.977	303.564	303.564	0
1.2.07	INVERSION.PATRIMON.ENTIDADES NO CONTROLA	88.482	0	0	88.482	88.482	0
1.2.07.50	Entidades del sector solidario	88.482	0	0	88.482	88.482	0
1.4	DEUDORES	5.382.895	54.703.487	47.308.179	12.778.203	12.778.203	0
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	529.675	529.675	0	0	0
1.4.01.22	Estampillas	0	529.675	529.675	0	0	0
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	1.429.794	4.959.043	5.470.164	918.673	918.673	0
1.4.07.01	Servicios Educativos	1.339.961	3.276.505	3.803.759	811.707	811.707	0
1.4.07.22	Administración de proyectos	90.833	1.680.872	1.664.739	106.966	106.966	0
1.4.07.90	Otros servicios	0	1.666	1.666	0	0	0
1.4.09	SERVICIOS DE SALUD	25.048	34.176	26.843	32.381	32.381	0
1.4.09.10	Servicios de salud-Entid.con reg.especial facturacion pe	25.048	34.176	26.843	32.381	32.381	0
1.4.11	ADMON DEL SISTEMA DE SEG.SOCIAL EN SALUD	345.764	1.314.708	1.420.683	239.789	239.789	0
1.4.11.01	Unid.Pago Capacit.Reg Contribu. UPC.	338.684	953.909	1.271.557	21.036	21.036	0
1.4.11.12	Recobro de enfermedades de alto costo	7.080	211.673	0	218.753	218.753	0
1.4.11.14	Cuotas de inscripción y afiliac.planes complemen	0	149.126	149.126	0	0	0
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	28.985.809	28.178.488	807.321	807.321	0
1.4.13.14	Otras transferencias	0	28.985.809	28.178.488	807.321	807.321	0
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.468.271	1.461.774	2.220.602	709.443	709.443	0
1.4.20.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	9.398	0	0	9.398	9.398	0
1.4.20.08	Avances a agentes de aduana	17.370	0	17.370	0	0	0
1.4.20.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	85.345	262.900	348.245	0	0	0
1.4.20.12	Anticipo para Adquis. de Bienes y Servicios	1.279.060	1.198.874	1.777.889	700.045	700.045	0
1.4.20.14	Anticipos para construcción de infraestructura	77.098	0	77.098	0	0	0
1.4.25	DEPOSITOS ENTREGADOS	853.164	231.534	100.000	984.698	984.698	0
1.4.25.02	Para Bienes	100.000	0	100.000	0	0	0
1.4.25.03	Depositos judiciales	753.164	231.534	0	984.698	984.698	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	1.260.864	17.162.304	9.327.260	9.085.898	9.085.898	0
1.4.70.06	Arrendamientos	7.380	35.454	27.439	15.395	15.395	0
1.4.70.08	Cuotas o Partes de Pensiones	5.982	8.249.002	18.492	8.236.492	8.236.492	0
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	495.245	7.460.315	7.955.560	0	0	0
1.4.70.66	Devolucion IVA para ent.de Educacion Superior	519.121	811.401	614.478	716.044	716.044	0
1.4.70.71	Honorarios	1.000	0	0	1.000	1.000	0
1.4.70.79	Indemnizaciones	92.400	11.144	11.144	92.400	92.400	0
1.4.70.83	Otros intereses	119.329	342.575	461.904	0	0	0
1.4.70.84	Responsabilidades fiscales	2.476	2.257	797	3.936	3.936	0
1.4.70.90	Otros Deudores	17.921	240.156	237.448	20.631	20.631	0
1.4.75	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	1.521.423	437	34.287	1.487.593	1.487.593	0



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
1.4.75.03	Prestación de Servicios	1.500.323	437	34.267	1.466.493	1.466.493	0
1.4.75.90	Otros deudores	21.100	0	0	21.100	21.100	0
1.4.80	PROVISIÓN PARA DEUDORES	(1.621.423)	34.027	197	(1.487.593)	(1.487.593)	0
1.4.80.12	Prestación de Servicios	(1.500.323)	34.027	197	(1.466.493)	(1.466.493)	0
1.4.80.90	Otros deudores	(21.100)	0	0	(21.100)	(21.100)	0
1.5	INVENTARIOS	281.953	427.750	347.677	362.126	362.126	0
1.5.18	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIO	281.953	427.750	347.677	362.126	362.126	0
1.5.18.01	Medicamentos	278.923	419.989	340.199	358.713	358.713	0
1.5.18.04	Materiales odontológicos	3.030	7.761	7.378	3.413	3.413	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62.189.437	6.070.770	2.415.847	55.844.360	0	55.844.360
1.6.05	TERRENOS	2.537.926	0	0	2.537.926	0	2.537.926
1.6.05.01	Urbanos	2.426.782	0	0	2.426.782	0	2.426.782
1.6.05.02	Rurales	111.143	0	0	111.143	0	111.143
1.6.10	SEMOVIENTES	8.443	0	0	8.443	0	8.443
1.6.10.01	De trabajo	8.443	0	0	8.443	0	8.443
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.130.873	302.855	0	1.433.728	0	1.433.728
1.6.15.01	Edificaciones	1.130.873	302.855	0	1.433.728	0	1.433.728
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	329.247	1.721.476	1.230.884	819.839	0	819.839
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	146.038	78.736	172.973	51.801	0	51.801
1.6.35.02	Equipo médico y científico	16.781	341.218	292.343	65.656	0	65.656
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	123.647	262.862	206.310	180.199	0	180.199
1.6.35.04	Equipo de comunicación y computación	22.923	988.461	490.659	520.725	0	520.725
1.6.35.11	Equipo de comedor, cocina, despensa y hote	17.428	302	17.730	0	0	0
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	2.430	49.897	50.869	1.458	0	1.458
1.6.36	PROPIEDADES PLANTA Y EQU. EN MANTENIMIENTO	41.556	113.055	103.419	51.192	0	51.192
1.6.36.01	Edificaciones	41.556	113.055	103.419	51.192	0	51.192
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	6.110.767	0	0	6.110.767	0	6.110.767
1.6.37.01	Terrenos	6.110.767	0	0	6.110.767	0	6.110.767
1.6.40	EDIFICACIONES	32.401.710	2.638.027	9.359	35.030.378	0	35.030.378
1.6.40.01	Edificios y casas	32.401.710	638.027	9.359	33.030.378	0	33.030.378
1.6.40.27	Edificaciones pendientes de legalizar	0	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	89.320	0	0	89.320	0	89.320
1.6.45.02	Plantas de Tratamiento	89.320	0	0	89.320	0	89.320
1.6.50	REDES LINEAS Y CABLES	1.854.923	0	0	1.854.923	0	1,854,923
1.6.50.08	Lineas y cables de transmision	161.643	0	0	161.643	0	161.643
1.6.50.10	Lineas y cables de telecomunicaciones	1.693.280	0	0	1.693.280	0	1,693,280
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.954.763	172.974	489	4.127.238	0	4,127,238
1.6.55.01	Equipo de construcción	3.256.169	170.774	489	3.426.454	0	3,426,454
1.6.55.05	Equipo de música	390.183	0	0	390.183	0	390.183
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	214.805	0	0	214.805	0	214.805
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	85.636	2.200	0	87.836	0	87.836
1.6.55.90	Otras Maquinarias y Equipos	7.960	0	0	7.960	0	7.960
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	7.877.456	288.217	7.020	8.158.653	0	8,158,653
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	6.212.901	288.229	6.449	6.492.681	0	6,492,681
1.6.60.08	Equipo de apoyo terapéutico	1.566.945	1.988	671	1.568.362	0	1,568,362
1.6.60.09	Equipo de servicio ambulatorio	97.610	0	0	97.610	0	97.610
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.969.663	207.084	8.916	2.167.841	0	2,167,841
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.731.242	203.910	4.595	1.930.557	0	1,930,557
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	238.421	3.184	4.321	237.284	0	237.284
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	16.071.480	512.035	165.890	16.417.625	0	16,417,625
1.6.70.01	Equipo de comunicación	7.981.616	151.554	33.298	8.079.872	0	8,079,872
1.6.70.02	Equipo de computación	8.109.864	360.481	132.592	8.337.753	0	8,337,753
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION	680.553	0	0	680.553	0	680,553
1.6.75.02	Terrestre	680.553	0	0	680.553	0	680.553
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	139.641	17.729	101	157.269	0	157,269
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	139.641	17.729	101	157.269	0	157.269



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
1.6.82	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	845.269	0	0	845.269	0	845.269
1.6.82.01	Terrenos	802.834	0	0	802.834	0	802.834
1.6.82.02	Edificaciones	42.435	0	0	42.435	0	42.435
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(21.603.938)	97.308	889.769	(22.396.399)	0	(22.396.399)
1.6.85.01	Edificaciones	(4.545.463)	0	147.151	(4.692.614)	0	(4.692.614)
1.6.85.02	Plantas, Ductos y Tuneles	(65.005)	0	1.489	(66.494)	0	(66.494)
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	(260.879)	0	18.549	(279.428)	0	(279.428)
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(1.090.144)	0	70.534	(1.160.678)	0	(1.160.678)
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(5.089.403)	6.247	140.653	(5.223.809)	0	(5.223.809)
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(1.241.794)	6.720	178.548	(1.411.622)	0	(1.411.622)
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(8.849.941)	84.240	311.808	(9.077.509)	0	(9.077.509)
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(386.634)	0	14.361	(400.995)	0	(400.995)
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hot	(74.875)	101	8.676	(83.250)	0	(83.250)
1.6.86	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	(8.443)	0	0	(8.443)	0	(8.443)
1.6.86.01	Semovientes	(8.443)	0	0	(8.443)	0	(8.443)
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDAD	(2.241.761)	0	0	(2.241.761)	0	(2.241.761)
1.6.95.05	Edificaciones	(797.365)	0	0	(797.365)	0	(797.365)
1.6.95.07	Redes, líneas y cables	(347.731)	0	0	(347.731)	0	(347.731)
1.6.95.08	Maquinaria y equipo	(392.377)	0	0	(392.377)	0	(392.377)
1.6.95.09	Equipo médico y científico	(625.611)	0	0	(625.611)	0	(625.611)
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	(2.881)	0	0	(2.881)	0	(2.881)
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	(69.190)	0	0	(69.190)	0	(69.190)
1.6.95.12	Equipo de transporte, tracción y elevación	(6.606)	0	0	(6.606)	0	(6.606)
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTUR	328.969	11.699	0	338.668	0	338.668
1.7.15	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	328.969	11.699	0	338.668	0	338.668
1.7.15.01	Monumentos	328.669	11.699	0	338.368	0	338.368
1.7.15.02	Museos	300	0	0	300	0	300
1.9	OTROS ACTIVOS	333.033.146	8.171.007	8.560.930	332.643.223	1.786.069	330.857.154
1.9.01	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	728.186	6.586.077	6.857.868	456.395	466.395	0
1.9.01.01	Efectivo	728.186	6.586.077	6.857.868	456.395	466.395	0
1.9.05	BIENES Y SERV. PAGADOS POR ANTICIPADO	730.754	447.969	459.532	719.191	719.191	0
1.9.05.01	Seguros	400.581	184.090	370.930	213.741	213.741	0
1.9.05.05	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	15.500	0	15.500	15.500	0
1.9.05.14	Bienes y servicios	330.173	248.379	88.602	489.950	489.950	0
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	756.842	878.104	1.024.463	610.483	610.483	0
1.9.10.01	Materiales y suministros	723.239	679.723	994.628	408.334	408.334	0
1.9.10.04	Dotación a trabajadores	1.831	181.181	14.034	168.978	168.978	0
1.9.10.20	Ropa Hospitalaria y Quirúrgica	556	0	54	502	502	0
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	29.088	12.362	10.939	30.511	30.511	0
1.9.10.22	Combustibles y lubricantes	891	2.194	2.359	726	726	0
1.9.10.26	Mantenimiento	1.237	2.644	2.449	1.432	1.432	0
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	464.294	0	0	464.294	0	464.294
1.9.20.05	Bienes muebles entregados en comodato	464.294	0	0	464.294	0	464.294
1.9.25	AMORTIZ.ACUMUL.B/S ENTREG. A TERC.(CR)	(171.549)	0	6.989	(178.538)	0	(178.538)
1.9.25.05	Bienes muebles entregados en comodato	(171.549)	0	6.989	(178.538)	0	(178.538)
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	3.675.237	50.869	0	3.626.106	0	3.626.106
1.9.60.01	Obras de Arte	1.899	0	0	1.899	0	1.899
1.9.60.04	Joyas	414	0	0	414	0	414
1.9.60.05	Elementos de museo	172.287	9.551	0	181.818	0	181.818
1.9.60.06	Elementos musicales	500	0	0	500	0	500
1.9.60.07	Libros y publicaciones de investigación y consulta	3.400.157	41.318	0	3.441.475	0	3.441.475
1.9.70	INTANGIBLES	1.638.919	167.259	159.485	1.646.693	0	1.646.693
1.9.70.05	Derechos	50.000	0	0	50.000	0	50.000
1.9.70.08	Software	1.588.919	167.259	159.485	1.596.693	0	1.596.693
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	(1.193.960)	38.875	52.593	(1.207.678)	0	(1.207.678)
1.9.75.05	Derechos	(38.333)	0	2.500	(40.833)	0	(40.833)



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
1.9.75.08	Software	(1.155.627)	38.875	50.093	(1.168.845)	0	(1.166.845)
1.9.99	VALORIZACIONES	328.504.423	1.854	0	326.506.277	0	326.506.277
1.9.99.38	Inversiones en Entidades del Sector Solidario	21.149	1.854	0	23.003	0	23.003
1.9.99.52	Terrenos	150.529.632	0	0	150.529.632	0	150.529.632
1.9.99.62	Edificaciones	174.744.906	0	0	174.744.906	0	174.744.906
1.9.99.65	Redes, Líneas y Cables	37.342	0	0	37.342	0	37.342
1.9.99.66	Maquinaria y equipo	582.005	0	0	582.005	0	582.005
1.9.99.68	Muebles enseres y equipo de oficina	4.367	0	0	4.367	0	4.367
1.9.99.69	Equipos de comunicación y computación	464.885	0	0	464.885	0	464.885
1.9.99.70	Equipos de transporte, tracción y elevación	120.137	0	0	120.137	0	120.137
2	PASIVO	34.990.646	158.532.733	171.853.914	48.311.827	46.974.992	1.336.835
2.2	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAR	1.470.524	133.689	0	1.336.835	0	1.336.835
2.2.08	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS D	1.470.524	133.689	0	1.336.835	0	1.336.835
2.2.08.30	Préstamos banca comercial	1.470.524	133.689	0	1.336.835	0	1.336.835
2.4	CUENTAS POR PAGAR	30.009.435	59.532.714	57.607.287	28.084.008	28.084.008	0
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	341.930	10.799.854	10.613.915	155.991	155.991	0
2.4.01.01	Bienes y servicios	341.930	10.787.148	10.601.209	155.991	155.991	0
2.4.01.02	Proyectos de inversión	0	12.706	12.706	0	0	0
2.4.06	ADQUISICIÓN DE BIENES SERVICIOS EXTERIOR	0	102.722	102.722	0	0	0
2.4.06.01	Bienes y servicios	0	102.621	102.621	0	0	0
2.4.06.07	Proyectos de inversión	0	101	101	0	0	0
2.4.22	INTERESES POR PAGAR	0	14.554	14.554	0	0	0
2.4.22.02	Operaciones de crédito público internas de largo	0	14.554	14.554	0	0	0
2.4.25	ACREEDORES	1.132.647	17.464.819	17.361.316	1.029.044	1.029.044	0
2.4.25.04	Servicios públicos	529	466.064	465.535	0	0	0
2.4.25.07	Arrendamientos	0	20.456	20.456	0	0	0
2.4.25.08	Viáticos y gastos de viaje	10.853	387.390	378.025	1.488	1.488	0
2.4.25.10	Seguros	0	187.715	190.253	2.538	2.538	0
2.4.25.13	Saldos a favor de beneficiarios	152.389	633.471	962.059	480.977	480.977	0
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	169.739	2.708.142	2.538.951	548	548	0
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	333.718	3.413.373	3.080.238	583	583	0
2.4.25.20	Aportes al ICBF, SENA y Cajas de compensá	0	1.181.255	1.181.255	0	0	0
2.4.25.21	Sindicatos	0	70.548	70.548	0	0	0
2.4.25.22	Cooperativas	0	90.170	90.170	0	0	0
2.4.25.23	Fondos de empleados	0	1.734.122	1.734.122	0	0	0
2.4.25.24	Embargos judiciales	0	146.077	146.077	0	0	0
2.4.25.29	Cheques no cobrados o por reclamar	194.873	514.155	518.874	199.392	199.392	0
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	827	90.521	89.694	0	0	0
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantía en salud	30.008	334.854	304.874	28	28	0
2.4.25.35	Libranzas	0	890.489	890.489	0	0	0
2.4.25.52	Honorarios	235.705	4.241.236	4.333.123	327.592	327.592	0
2.4.25.53	Servicios	3.906	354.639	366.531	15.798	15.798	0
2.4.25.90	Otros acreedores	0	142	242	100	100	0
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	0	472.903	472.903	0	0	0
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	0	84.177	84.177	0	0	0
2.4.36.03	Honorarios	0	215.933	215.933	0	0	0
2.4.36.04	Comisiones	0	571	571	0	0	0
2.4.36.05	Servicios	0	17.598	17.598	0	0	0
2.4.36.06	Arrendamientos	0	528	528	0	0	0
2.4.36.08	Compras	0	41.513	41.513	0	0	0
2.4.36.25	Imppto. a las Ventas retenido por Consigna	0	54.507	54.507	0	0	0
2.4.36.26	Contratos de Obra	0	27.436	27.436	0	0	0
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y Cio. por compra	0	21.772	21.772	0	0	0
2.4.36.90	Otras retenciones	0	8.868	8.868	0	0	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAG	3.460	808.378	804.928	0	0	0
2.4.40.14	Cuotas de fiscalización y auditeje	0	71.748	71.748	0	0	0



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
2.4.40.20	Gravamen a los movimientos financieros	0	6.835	6.835	0	0	0
2.4.40.23	Contribuciones	1.415	708.149	706.734	0	0	0
2.4.40.24	Tasas	0	19.611	19.611	0	0	0
2.4.40.85	Otros Impuestos Municipales	2.035	2.035	0	0	0	0
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.460.958	527.790	113.541	1.046.709	1.046.709	0
2.4.50.01	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	90.431	19.020	33.481	104.892	104.892	0
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.370.527	508.770	80.060	941.817	941.817	0
2.4.53	RECURSO RECIBIDOS DE ADMINISTRACION	26.575.305	26.705.140	25.982.099	25.852.264	25.852.264	0
2.4.53.01	En administración	26.575.305	26.705.140	25.982.099	25.852.264	25.852.264	0
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0	145.156	145.156	0	0	0
2.4.60.02	Sentencias	0	145.156	145.156	0	0	0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	495.245	2.491.398	1.996.153	0	0	0
2.4.90.15	Obligaciones Pagadas por Terceros	495.245	2.491.398	1.996.153	0	0	0
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	34.459	19.665.818	34.221.964	14.590.605	14.590.605	0
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	15.196.287	15.196.287	0	0	0
2.5.05.01	Nomina por Pagar	0	9.026.754	9.026.754	0	0	0
2.5.05.02	Cesantías	0	1.661.968	1.661.968	0	0	0
2.5.05.04	Vacaciones	0	63.737	63.737	0	0	0
2.5.05.05	Prima de vacaciones	0	68.845	68.845	0	0	0
2.5.05.06	Prima de Servicios	0	41.129	41.129	0	0	0
2.5.05.07	Prima de Navidad	0	4.126.918	4.126.918	0	0	0
2.5.05.09	Licencias	0	3.291	3.291	0	0	0
2.5.05.12	Bonificaciones	0	203.645	203.645	0	0	0
2.5.10	PENSIONES Y PRESTAC. ECONOMIC.POR PAGAR	4.941	4.340.659	18.926.323	14.590.605	14.590.605	0
2.5.10.01	Pensiones de jubilación patronales	0	4.327.294	4.327.294	0	0	0
2.5.10.04	auxilio Funerario	4.941	13.365	14.319	5.895	5.895	0
2.5.10.06	Cuotas partes de pensiones	0	0	14.584.710	14.584.710	14.584.710	0
2.5.50	ADMINISTRACION SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	29.518	128.872	99.354	0	0	0
2.5.50.03	Promocion y prevencion-contributivo	2.038	46.250	44.212	0	0	0
2.5.50.05	Reaseguro enfermedades alto costo-contributivo	27.480	82.622	55.142	0	0	0
2.6	OTROS BONOS Y TITULOS EMITIDOS	297.126	0	0	297.126	297.126	0
2.6.25	BONOS PENSIONALES	297.126	0	0	297.126	297.126	0
2.6.25.01	Cuotas partes de bonos pensionales estimados	297.126	0	0	297.126	297.126	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	1.736.018	78.872.193	79.065.988	1.929.813	1.929.813	0
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1.736.018	137.768	331.563	1.929.813	1.929.813	0
2.7.10.05	Litigios	1.715.093	118.875	279.271	1.875.469	1.875.469	0
2.7.10.15	Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	20.925	18.893	52.292	54.324	54.324	0
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	4.510.350	4.510.350	0	0	0
2.7.15.03	Vacaciones	0	69.813	69.813	0	0	0
2.7.15.04	Prima de servicios	0	41.129	41.129	0	0	0
2.7.15.06	Prima de vacaciones	0	68.845	68.845	0	0	0
2.7.15.07	Bonificaciones	0	203.645	203.645	0	0	0
2.7.15.09	Prima de navidad	0	4.126.918	4.126.918	0	0	0
2.7.20	PROVISION PARA PENSIONES	0	62.255.643	62.255.643	0	0	0
2.7.20.03	Cálculo actuarial de pensiones actuales	195.578.331	5.489.777	24.712.068	214.800.622	214.800.622	0
2.7.20.04	Pensiones Actuales por Amortizar (DB)	(195.578.331)	24.712.068	5.489.777	(214.800.622)	(214.800.622)	0
2.7.20.07	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	30.217.962	17.469.088	14.584.710	27.333.584	27.333.584	0
2.7.20.08	Cuotas partes de pensiones por amortizar (Db)	(30.217.962)	14.584.710	17.469.088	(27.333.584)	(27.333.584)	0
2.7.21	PROVISION PARA BONOS PENSIONALES	0	11.968.432	11.968.432	0	0	0
2.7.21.01	Liquidación provisional de cuotas partes de bonos pens	194.778.921	0	11.968.432	206.747.353	206.747.353	0
2.7.21.02	Liquidación provisional de cuotas partes de bonos pens	(194.778.921)	11.968.432	0	(206.747.353)	(206.747.353)	0
2.8	OTROS PASIVOS	1.443.084	328.319	958.675	2.073.440	2.073.440	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1.443.084	287.292	112.552	1.268.344	1.268.344	0
2.9.05.80	Recaudos por Clasificar	1.443.084	287.292	112.552	1.268.344	1.268.344	0
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	41.027	846.123	805.096	805.096	0
2.9.10.05	Arrendamientos	0	23.747	23.747	0	0	0



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Código Contable	Nombre de la Cuenta						
2.9.10.07	Ventas	0	17.280	822.376	805.096	805.096	0
3	PATRIMONIO	416.197.593	6.140.875	11.199.482	421.256.200	0	421.256.200
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	416.197.593	6.140.875	11.199.482	421.256.200	0	421.256.200
3.2.08	CAPITAL FISCAL	83.472.141	0	0	83.472.141	0	83.472.141
3.2.08.01	Capital fiscal	83.472.141	0	0	83.472.141	0	83.472.141
3.2.16	RESERVAS	4.886.710	0	0	4.886.710	0	4.886.710
3.2.15.02	Reservas estatutarias	4.402.037	0	0	4.402.037	0	4.402.037
3.2.15.03	Reservas ocasionales	484.673	0	0	484.673	0	484.673
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	4.877.573	4.877.573	0	4.877.573
3.2.30.01	Utilidad o excedente del ejercicio	0	0	4.877.573	4.877.573	0	4.877.573
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACION	1.197.889	0	0	1.197.889	0	1.197.889
3.2.35.01	En dinero	98.000	0	0	98.000	0	98.000
3.2.35.02	En especie	1.099.889	0	0	1.099.889	0	1.099.889
3.2.40	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	326.504.423	0	1.854	326.506.277	0	326.506.277
3.2.40.38	Inversiones en Entidades del Sector Solidario	21.149	0	1.854	23.003	0	23.003
3.2.40.52	Terrenos	150.529.632	0	0	150.529.632	0	150.529.632
3.2.40.62	Edificaciones	174.744.906	0	0	174.744.906	0	174.744.906
3.2.40.65	Redes, Líneas y Cables	37.342	0	0	37.342	0	37.342
3.2.40.66	Maquinaria y equipo	582.005	0	0	582.005	0	582.005
3.2.40.68	Muebles enseres y equipo de oficina	4.367	0	0	4.367	0	4.367
3.2.40.69	Equipos de comunicación y computación	464.885	0	0	464.885	0	464.885
3.2.40.70	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	120.137	0	0	120.137	0	120.137
3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	136.430	0	179.180	315.610	0	315.610
3.2.55.25	Bienes	136.430	0	179.180	315.610	0	315.610
4	INGRESOS	102.880.730	2.539.235	51.296.843	151.638.338	0	151.638.338
4.1	INGRESOS FISCALES	1.461.603	0	529.675	1.991.278	0	1.991.278
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	1.461.603	0	529.675	1.991.278	0	1.991.278
4.1.10.27	Estampillas	1.461.603	0	529.675	1.991.278	0	1.991.278
4.3	VENTA DE SERVICIOS	21.828.305	1.009.570	6.360.195	27.178.930	0	27.178.930
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	18.062.870	899.630	3.228.581	20.391.821	0	20.391.821
4.3.05.12	Educación Formal-Superior Formación Técnica Profesional	63.662	7.434	40.014	96.242	0	96.242
4.3.05.13	Educación Formal-Superior Formación Tecnológica	319.786	24.014	35.102	330.874	0	330.874
4.3.05.14	Educación Formal-Superior Formación Profesional	9.214.165	746.309	1.802.175	10.270.031	0	10.270.031
4.3.05.15	Educación Formal-Superior Posgrados	5.246.735	67.136	520.703	5.700.302	0	5.700.302
4.3.05.50	Servicios Conexos a la Educación	3.218.522	54.737	830.587	3.994.372	0	3.994.372
4.3.11	ADMINISTRAC REGIMEN SEG. SOCIAL EN SALUD	3.130.620	0	1.310.581	4.441.201	0	4.441.201
4.3.11.01	Unidad Pago capitación régimen contributivo UPC	2.570.525	0	888.961	3.459.486	0	3.459.486
4.3.11.03	Cuota moderadora régimen contributivo	51.831	0	18.369	70.200	0	70.200
4.3.11.04	Copagos régimen contributivo	66.844	0	29.533	96.377	0	96.377
4.3.11.09	Prestación de servicios a personas fuera del sistema	27.496	0	10.094	37.590	0	37.590
4.3.11.11	Recobros ARP	1.283	0	0	1.283	0	1.283
4.3.11.12	Recobro de enfermedades alto costo	0	0	211.673	211.673	0	211.673
4.3.11.14	Cuotas de inscripción y afiliación a planes complementari	412.641	0	151.951	564.592	0	564.592
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	256.540	5.617	201.371	452.294	0	452.294
4.3.12.95	Servicios Conexos a la Salud-Otros Servicios	256.540	5.617	201.371	452.294	0	452.294
4.3.90	OTROS SERVICIOS	1.565.720	6.000	1.606.474	3.166.194	0	3.166.194
4.3.90.14	Administración de proyectos	1.565.720	6.000	1.606.474	3.166.194	0	3.166.194
4.3.95	DEVOLUC,REBAJAS Y DSCTOS.EN VTA.DE SERV.	(1.187.445)	98.323	13.188	(1.272.580)	0	(1.272.580)
4.3.95.01	Servicios Educativos	(1.182.224)	94.418	13.188	(1.263.454)	0	(1.263.454)
4.3.95.90	Otros Servicios	(5.221)	3.905	0	(9.126)	0	(9.126)
4.4	TRANSFERENCIAS	77.286.925	1.339.900	34.949.285	110.896.310	0	110.896.310
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	77.286.925	1.339.900	34.949.285	110.896.310	0	110.896.310
4.4.28.01	Para pago de pensiones y/o cesantías	13.678.148	0	4.615.605	18.293.753	0	18.293.753
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	3.840.392	0	5.220.414	9.060.806	0	9.060.806
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	59.768.385	1.339.900	25.113.266	83.541.751	0	83.541.751
4.8	OTROS INGRESOS	2.303.897	189.765	9.457.688	11.571.820	0	11.571.820



Universidad
del Cauca

División Financiera

Código Contable	CONCEPTO Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
4.8.05	FINANCIEROS	1.217.125	541	454.490	1.671.074	0	1.671.074
4.8.05.22	Intereses sobre depósitos e instituciones financieras	870.921	541	342.034	1.212.414	0	1.212.414
4.8.05.35	Rendimientos sobre recursos entregados en administrac	34.135	0	15.068	49.201	0	49.201
4.8.05.84	Utilidad por valoración de las inversiones de administrac	312.069	0	97.390	409.459	0	409.459
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	410	0	0	410	0	410
4.8.06.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	410	0	0	410	0	410
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	459.131	17.612	321.418	762.937	0	762.937
4.8.08.03	Cuotas partes de pensiones	1.351	0	18.492	19.843	0	19.843
4.8.08.17	Arrendamientos	135.846	3.638	59.201	191.409	0	191.409
4.8.08.19	Donaciones	2.194	0	90.000	92.194	0	92.194
4.8.08.90	Otros Ingresos Ordinarios	319.740	13.974	153.725	459.491	0	459.491
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	916.735	114.508	167.498	959.725	0	959.725
4.8.10.08	Recuperaciones	894.539	114.508	120.593	900.624	0	900.624
4.8.10.47	Aprovechamientos	18.472	0	20.244	38.716	0	38.716
4.8.10.49	Indemnizaciones	1.168	0	14.767	15.935	0	15.935
4.8.10.50	Responsabilidades Fiscales	2.558	0	1.894	4.450	0	4.450
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(289.504)	57.104	8.524.282	8.177.674	0	8.177.674
4.8.15.56	Venta de servicios	(307.504)	57.104	293.772	(70.836)	0	(70.836)
4.8.15.58	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENS	0	0	8.230.510	8.230.510	0	8.230.510
4.8.15.59	Otros Ingresos	18.000	0	0	18.000	0	18.000
5	GASTOS	34.188.780	41.868.131	7.042.933	69.013.978	0	69.013.978
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	32.536.114	15.175.455	683.979	47.027.590	0	47.027.590
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	9.288.837	3.354.804	8.334	12.635.307	0	12.635.307
5.1.01.01	Sueldos del personal	4.201.493	1.546.723	0	5.748.216	0	5.748.216
5.1.01.03	Horas extras y festivos	258.901	104.779	0	363.680	0	363.680
5.1.01.05	Gastos de representación	21.557	8.470	0	30.027	0	30.027
5.1.01.06	Remuneración servicios técnicos	185.978	121.120	725	306.373	0	306.373
5.1.01.07	Personal supernumerario	19.704	9.656	0	29.360	0	29.360
5.1.01.09	Honorarios	1.460.835	87.754	2.902	1.545.687	0	1.545.687
5.1.01.13	Prima de vacaciones	429.752	12.089	0	441.841	0	441.841
5.1.01.14	Prima de navidad	5.210	850.948	0	856.158	0	856.158
5.1.01.17	Vacaciones	794.064	21.582	3.883	811.763	0	811.763
5.1.01.18	Bonificación especial de recreación	1.235	0	0	1.235	0	1.235
5.1.01.23	Auxilio de transporte	192.593	60.030	49	252.574	0	252.574
5.1.01.24	Cesantías	494.438	274.560	0	768.998	0	768.998
5.1.01.30	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	141.785	100.969	743	242.011	0	242.011
5.1.01.31	Dotación y suministros a trabajadores	220.536	27.856	0	248.392	0	248.392
5.1.01.50	Bonificación por servicios prestados	292.525	64.275	0	356.800	0	356.800
5.1.01.52	Prima de servicios	393.620	1.170	0	394.790	0	394.790
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	140.803	51.554	32	192.325	0	192.325
5.1.01.64	Otras primas	33.808	11.269	0	45.077	0	45.077
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.619.520	5.421.114	77.019	18.963.615	0	18.963.615
5.1.02.01	Incapacidades	44.969	18.674	0	63.643	0	63.643
5.1.02.03	Indemnizaciones	20.050	4.001	0	24.051	0	24.051
5.1.02.09	Amortización cálculo actuarial pensiones actuales	13.554.501	5.398.439	77.019	18.875.921	0	18.875.921
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.005.861	581.142	129.428	1.457.575	0	1.457.575
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	234.468	95.471	0	329.937	0	329.937
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	149.085	197.666	129.360	217.391	0	217.391
5.1.03.04	Aportes sindicales	42.585	0	0	42.585	0	42.585
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	21.284	11.755	0	33.039	0	33.039
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen c	16.945	5.746	0	22.691	0	22.691
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen c	541.496	270.504	68	811.932	0	811.932
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	146.767	71.593	0	218.360	0	218.360
5.1.04.01	Aportes al I.C.B.F.	146.767	71.593	0	218.360	0	218.360
5.1.11	GENERALES	6.406.818	5.013.303	464.482	10.955.639	0	10.955.639
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0	0	0	0	0	0



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	404.969	723.322	14.682	1.113.609	0	1.113.609
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.331.375	235.593	0	1.566.968	0	1.566.968
5.1.11.14	Materiales y suministros	794.361	1.069.464	499	1.863.326	0	1.863.326
5.1.11.15	Mantenimiento	676.191	190.497	0	866.688	0	866.688
5.1.11.16	Reparaciones	18.978	0	0	18.978	0	18.978
5.1.11.17	Servicios Públicos	632.776	186.932	64	819.644	0	819.644
5.1.11.19	Viáticos y Gastos De Viaje	180.357	79.672	0	260.029	0	260.029
5.1.11.21	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	111.830	184.854	38.545	258.139	0	258.139
5.1.11.22	Fotocopias	2.828	1.244	0	4.072	0	4.072
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	107.329	50.553	0	157.882	0	157.882
5.1.11.25	Seguros generales	76.168	23.235	6.877	92.516	0	92.516
5.1.11.39	Participaciones y compensaciones	20.614	86.347	0	106.961	0	106.961
5.1.11.40	Contratos de Administración	1.586.532	1.950.673	403.432	3.133.773	0	3.133.773
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	34.370	27.005	0	61.375	0	61.375
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería restaurante y lavandería	373.725	190.793	0	564.518	0	564.518
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	44.918	6.646	0	51.564	0	51.564
5.1.11.63	Contratos de aprendizaje	0	2.279	0	2.279	0	2.279
5.1.11.64	Gastos legales	817	913	0	1.730	0	1.730
5.1.11.66	Costas Procesales	0	2.293	0	2.293	0	2.293
5.1.11.90	Otros gastos generales	8.690	988	383	9.295	0	9.295
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.068.311	733.499	4.716	2.797.094	0	2.797.094
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	540.161	0	0	540.161	0	540.161
5.1.20.02	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	71.748	0	71.748	0	71.748
5.1.20.10	Tasas	3.048	19.638	0	22.686	0	22.686
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	7.416	0	0	7.416	0	7.416
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	10.856	7.070	3.862	14.064	0	14.064
5.1.20.26	Contribuciones	1.499.770	634.189	0	2.133.959	0	2.133.959
5.1.20.30	Impuesto nacional al consumo	0	854	854	0	0	0
5.1.20.90	Otros Impuestos	7.060	0	0	7.060	0	7.060
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	1.111.531	594.917	18.608	1.689.840	0	1.689.840
5.3.04	PROVISIÓN PARA DEUDORES	282.272	0	1.870	280.402	0	280.402
5.3.04.05	Prestación de servicios	282.272	0	1.870	280.402	0	280.402
5.3.14	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	162.303	331.563	14.738	479.128	0	479.128
5.3.14.01	Litigios	141.510	279.271	0	420.781	0	420.781
5.3.14.11	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	20.793	52.292	14.738	58.347	0	58.347
5.3.30	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	598.875	226.815	0	825.690	0	825.690
5.3.30.01	Edificaciones	93.097	39.263	0	132.360	0	132.360
5.3.30.03	Redes, líneas y cables	51.621	17.647	0	69.268	0	69.268
5.3.30.04	Maquinaria y equipo	77.061	26.188	0	103.249	0	103.249
5.3.30.05	Equipo médico y científico	17.322	6.775	0	24.097	0	24.097
5.3.30.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	18.964	47.664	0	66.628	0	66.628
5.3.30.07	Equipo de comunicación y computación	293.401	74.476	0	367.877	0	367.877
5.3.30.08	Equipo de transporte, tracción y elevación	46.226	14.361	0	60.587	0	60.587
5.3.30.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.183	441	0	1.624	0	1.624
5.3.45	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	68.081	36.539	0	104.620	0	104.620
5.3.45.08	Software	68.081	36.539	0	104.620	0	104.620
5.4	TRANSFERENCIAS	423.757	214.334	0	638.091	0	638.091
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	423.757	214.334	0	638.091	0	638.091
5.4.23.04	Para Programas de Salud	423.757	214.334	0	638.091	0	638.091
5.8	OTROS GASTOS	117.378	14.864.977	201.471	14.780.884	0	14.780.884
5.8.01	INTERESES	60.787	14.664	0	75.341	0	75.341
5.8.01.10	Adquisición de bienes y servicios	10	0	0	10	0	10
5.8.01.35	Operaciones de crédito público internas de largo plazo	60.777	14.554	0	75.331	0	75.331
5.8.02	COMISIONES	65.042	30.411	512	94.941	0	94.941
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos bancarios	65.042	30.411	512	94.941	0	94.941
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	6.281	366	1.610	5.037	0	5.037



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
5.8.03.01	Efectivo	106	0	0	106	0	106
5.8.03.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	6.175	366	1.610	4.931	0	4.931
5.8.05	FINANCIEROS	5	1	0	6	0	6
5.8.05.68	perdid.valorac.invers.admon liquid.tit.d	5	1	0	6	0	6
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	69.913	89.279	0	159.192	0	159.192
5.8.08.02	Perdida en retiro de activos	67.007	62.997	0	130.004	0	130.004
5.8.08.03	Impuestos asumidos	1	1	0	2	0	2
5.8.08.12	Sentencias	0	26.281	0	26.281	0	26.281
5.8.08.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	2.905	0	0	2.905	0	2.905
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(84.650)	14.730.366	199.349	14.446.367	0	14.446.367
5.8.15.88	Gastos de administración	(77.887)	14.730.366	195.193	14.457.286	0	14.457.286
5.8.15.90	Provision,depreciacion. y amortizaciones	(6.763)	0	4.156	(10.919)	0	(10.919)
5.9	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	11.018.448	6.140.875	4.877.573	0	4.877.573
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	11.018.448	6.140.875	4.877.573	0	4.877.573
5.9.05.01	Cierre de ingresos,gastos y costos	0	11.018.448	6.140.875	4.877.573	0	4.877.573
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	57.041.070	26.208.913	625.623	82.624.360	0	82.624.360
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	53.965.393	24.632.088	564.891	78.032.590	0	78.032.590
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	52.695.650	24.133.544	564.891	76.264.303	0	76.264.303
6.3.05.06	Educ.Formal-Sup.Formación Técnica Profes	279	0	0	279	0	279
6.3.05.07	Educación formal-Superior formación tecnológica	32.701	34.201	0	66.902	0	66.902
6.3.05.08	Educación formal-superior formación profesional	50.688.548	21.700.662	9.583	72.379.627	0	72.379.627
6.3.05.09	Educación Formal-Superior formación postgrado	846.911	842.066	0	1.688.977	0	1.688.977
6.3.05.50	Servicios Conexos a la Educación	1.127.211	1.556.615	555.308	2.128.518	0	2.128.518
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	1.269.743	498.544	0	1.768.287	0	1.768.287
6.3.10.67	Servicios Conexos a la Salud-Otros Servicios	1.269.743	498.544	0	1.768.287	0	1.768.287
6.4	COSTO DE OPERACION DE SERVICIOS	3.076.677	1.576.825	60.732	4.591.770	0	4.591.770
6.4.02	SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3.076.677	1.576.825	60.732	4.591.770	0	4.591.770
6.4.02.02	Contratos por evento contributivo	2.767.659	1.332.303	59.557	4.040.405	0	4.040.405
6.4.02.03	Pomocion y prevencion-contributivo	63.110	47.928	1.175	109.863	0	109.863
6.4.02.05	Reaseguro Enfermedades de alto costo-contributivo	244.908	55.142	0	300.050	0	300.050
6.4.02.06	Incapacidades - Contributivo	0	141.452	0	141.452	0	141.452
6.4.03	SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGOS	0	0	0	0	0	0
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	26.243.533	26.243.533	0	0	0
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	25.744.989	25.744.989	0	0	0
7.2.06	EDUC.FORMAL SUPER.FORMAC.TECNICA PROFES	0	0	0	0	0	0
7.2.06.02	Generales	279	0	0	279	0	279
7.2.06.95	Traslado de costos (CR)	(279)	0	0	(279)	0	(279)
7.2.07	EDUCAC.FORMAL SUP.FORMACIÓN TECNOLÓGICA	0	34.201	34.201	0	0	0
7.2.07.02	Generales	17.627	32.191	0	49.818	0	49.818
7.2.07.03	Sueldos y Salarios	15.074	2.010	0	17.084	0	17.084
7.2.07.95	Traslado de costos (CR)	(32.701)	0	34.201	(66.902)	0	(66.902)
7.2.08	EDUC.FORMAL SUPER.FORMACIÓN PROFESIONAL	0	22.651.109	22.651.109	0	0	0
7.2.08.02	Generales	2.100.670	1.718.080	40.827	3.777.923	0	3.777.923
7.2.08.03	Sueldos y Salarios	39.848.159	16.095.489	124.472	55.819.176	0	55.819.176
7.2.08.04	Contribuciones Imputadas	688.435	93.553	0	781.988	0	781.988
7.2.08.05	Contribuciones Efectivas	5.415.928	3.642.133	785.144	8.272.917	0	8.272.917
7.2.08.06	Aportes Sobre la Nómina	972.918	432.293	0	1.405.211	0	1.405.211
7.2.08.07	Depreciación y Amortización	1.662.438	659.978	4	2.322.412	0	2.322.412
7.2.08.95	Traslado de costos (CR)	(50.688.548)	9.583	21.700.662	(72.379.627)	0	(72.379.627)
7.2.09	EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	0	849.766	849.766	0	0	0
7.2.09.02	Generales	244.610	486.839	5.198	726.251	0	726.251
7.2.09.03	Sueldos y Salarios	556.145	348.564	2.502	902.207	0	902.207
7.2.09.05	Contribuciones Efectivas	46.156	14.363	0	60.519	0	60.519
7.2.09.95	Traslado de costos (CR)	(846.911)	0	842.066	(1.688.977)	0	(1.688.977)
7.2.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	0	2.209.913	2.209.913	0	0	0
7.2.50.02	Generales	1.127.210	1.654.605	653.298	2.128.517	0	2.128.517



Universidad
del Cauca

División Financiera

Código Contable	CONCEPTO Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
7.2.50.95	Traslado de costos (CR)	(1.127.210)	555.308	1.558.615	(2.128.517)	0	(2.128.517)
7.3	SERVICIOS DE SALUD	0	498.544	498.544	0	0	0
7.3.87	Servicios conexos a la salud-otros	0	498.544	498.544	0	0	0
7.3.87.01	Materiales	852.639	331.227	0	1.183.866	0	1.183.866
7.3.87.02	Generales	3.860	2.240	0	6.100	0	6.100
7.3.87.03	Sueldos y salarios	269.634	114.106	0	383.740	0	383.740
7.3.87.04	Contribuciones imputadas	3.620	3.292	0	6.912	0	6.912
7.3.87.05	Contribuciones efectivas	75.458	26.462	0	101.920	0	101.920
7.3.87.06	Aportes sobre la nomina	7.818	2.340	0	10.158	0	10.158
7.3.87.07	Depreciaciones y amortizaciones	58.714	18.877	0	75.591	0	75.591
7.3.87.95	Traslado de Costos (CR)	(1.269.743)	0	498.544	(1.768.287)	0	(1.768.287)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	30.989.077	30.989.077	0	0	0
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	20.976.364	6.439.279	14.371.293	13.044.350	0	13.044.350
8.1.20	LITIGIOS Y DEMANDAS	6.700.427	11.341	449.709	6.262.059	0	6.262.059
8.1.20.01	Civiles	435.956	0	0	435.956	0	435.956
8.1.20.04	Administrativas	6.264.471	11.341	449.709	5.826.103	0	5.826.103
8.1.21	RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	2.909.520	0	143.995	2.765.525	0	2.765.525
8.1.21.90	Otros recursos y derechos potenciales	2.909.520	0	143.995	2.765.525	0	2.765.525
8.1.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	11.366.417	6.427.938	13.777.589	4.016.766	0	4.016.766
8.1.90.90	Otros derechos contingentes	11.366.417	6.427.938	13.777.589	4.016.766	0	4.016.766
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	49.612.503	71.505	10.108.000	39.576.008	0	39.576.008
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	247.000	0	0	247.000	0	247.000
8.3.06.18	Otros activos	247.000	0	0	247.000	0	247.000
8.3.15	ACTIVOS TOTALMENTE DEPREC.AGOT.AMORT.	315.374	1.825	732	316.467	0	316.467
8.3.15.10	Propiedades planta y equipo	256.904	1.825	732	257.997	0	257.997
8.3.15.36	Deudores	58.470	0	0	58.470	0	58.470
8.3.40	INVENTARIO DE OBSOLETOS Y VENCIDOS	3.443	0	0	3.443	0	3.443
8.3.40.12	Materiales para la prestación de servicios	3.443	0	0	3.443	0	3.443
8.3.61	RESPONSABILIDADES	22.474	0	0	22.474	0	22.474
8.3.61.01	Internas	17.874	0	0	17.874	0	17.874
8.3.61.02	Ante autoridad competente	4.600	0	0	4.600	0	4.600
8.3.64	RECURSOS NO CORRIENTES DE LA CONMUTACIÓN	47.677.355	0	10.037.588	37.639.767	0	37.639.767
8.3.64.03	Cuotas partes de pensiones conmutadas	47.677.355	0	10.037.588	37.639.767	0	37.639.767
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.346.857	69.680	69.680	1.346.857	0	1.346.857
8.3.90.01	Acuerdos de pago por rentas por cobrar	1.345.528	0	0	1.345.528	0	1.345.528
8.3.90.06	Recursos embargados	1.329	69.680	69.680	1.329	0	1.329
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(70.588.867)	24.478.293	6.509.784	(52.620.358)	0	(52.620.358)
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(20.976.364)	14.370.293	6.438.279	(13.044.350)	0	(13.044.350)
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución conflictiva	(6.700.427)	449.709	11.341	(6.262.059)	0	(6.262.059)
8.9.05.07	Recursos y derechos potenciales	(2.909.520)	143.995	0	(2.765.525)	0	(2.765.525)
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	(11.366.417)	13.776.589	6.426.938	(4.016.766)	0	(4.016.766)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(49.612.503)	10.108.000	71.505	(39.576.008)	0	(39.576.008)
8.9.15.02	Bienes entregados en custodia	(247.000)	0	0	(247.000)	0	(247.000)
8.9.15.06	Activos retirados	(315.374)	732	1.825	(316.467)	0	(316.467)
8.9.15.12	Inventarios obsoletos y vencidos	(3.443)	0	0	(3.443)	0	(3.443)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(22.475)	0	0	(22.475)	0	(22.475)
8.9.15.24	Recursos no corrientes de la conmutación pensional	(47.677.355)	10.037.588	0	(37.639.767)	0	(37.639.767)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control	(1.346.856)	69.680	69.680	(1.346.856)	0	(1.346.856)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	17.085.996	17.085.996	0	0	0
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	33.411.484	16.893.969	192.037	16.709.562	0	16.709.562
9.1.20	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.742.608	23.945	172.975	2.891.636	0	2.891.636
9.1.20.01	Civiles	277.117	0	0	277.117	0	277.117
9.1.20.04	Administrativas	2.288.750	23.945	172.975	2.282.667	0	2.282.667
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	176.739	0	155.113	331.852	0	331.852
9.1.21	Pasivos pensionales	30.668.878	16.870.014	19.062	13.817.926	0	13.817.926
9.1.21.01	Pasivos pensionales	30.668.878	16.870.014	19.062	13.817.926	0	13.817.926



Universidad
del Cauca

División Financiera

CONCEPTO		Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
Codigo Contable	Nombre de la Cuenta						
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	24.109	0	0	24.109	0	24.109
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	24.109	0	0	24.109	0	24.109
9.3.46.19	Propiedad, planta y equipo	24.109	0	0	24.109	0	24.109
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(33.435.593)	192.037	16.893.959	(16.733.671)	0	(16.733.671)
9.9.05	RESPONSABILID. CONTING. POR CONTRA (DB)	(33.411.484)	192.037	16.893.959	(16.709.562)	0	(16.709.562)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	(2.742.603)	172.975	23.945	(2.891.633)	0	(2.891.633)
9.9.05.09	Obligaciones potenciales	(30.668.878)	19.062	16.870.014	(13.817.926)	0	(13.817.926)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(24.109)	0	0	(24.109)	0	(24.109)
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	(24.109)	0	0	(24.109)	0	(24.109)

Ver Certificación Anexa


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN DIEGO CASTRILLON ORREGO


FIRMA PROFESIONAL ESPECIALIZADA
NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR

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



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013
VIGENCIA FISCAL 2013

CODIGO	NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA GENERAL		REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
		NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL		
N1			La Universidad del Cauca Institución de Educación Superior Pública, autónoma del orden nacional, creada mediante decreto del 24 de abril de 1827 por el presidente Francisco de Paula Santander, en desarrollo de la Ley 18 de mayo de 1826, nacionalizada mediante la Ley 65 de 1964, vinculada al Ministerio de Educación Nacional, mediante Ley 30 de 1992, otorga a las universidades públicas autonomía académica, administrativa y financiera. La Universidad establece como grandes propósitos: 1. Reafirmar el liderazgo y la proyección de la Universidad en el contexto regional, nacional e internacional, 2. Desarrollar planes, programas y proyectos de formación, investigación e interacción con la comunidad, con pertinencia académica, calidad para la excelencia y mejoramiento continuo, 3. Generar condiciones institucionales para la adopción, adecuación y desarrollo de programas de ciencia y tecnología, con el fin de elevar los niveles de competitividad de sus procesos educativos, 4. Consolidar mecanismos de participación democrática en el marco de los principios consagrados por la Constitución Política y la Ley 30 de 1992, 5. Liderar procesos de desarrollo socio-cultural, científico y tecnológico, a través del cumplimiento de sus funciones de investigación, formación y servicio comunitario. La organización interna y estructura está determinada en el Acuerdo 0105 de 1993, modificada mediante acuerdo 003 del 25 de enero de 2012. El máximo órgano de dirección es el Consejo Superior, la primera autoridad ejecutiva es la Rectoría; complementa la estructura directiva cuatro vicerrectorías y el Consejo Académico. Cuenta con nueve facultades en Popayán y Santander de Quilichao; brinda formación de pregrado (43 programas) y posgrado (52 programas: 31 especializaciones, 16 maestrías, 5 doctorados), cada uno de los programas se encuentran registrados en el Sistema Nacional de Información (SNIES) y varios han obtenido Registro Calificado otorgado por el Ministerio de Educación Nacional.	N/A
N2			POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES	
N2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP		Mediante Resolución 837 de 2011 de la Universidad del Cauca, se determinan las políticas y prácticas contables, aplicables al proceso contable incluyendo las etapas de reconocimiento (identificación, clasificación y registro) y revelación de la información financiera de la Universidad del Cauca, atendiendo a procedimientos y normas técnicas expedidas por la Contaduría General de la Nación en el marco del Plan General de la Contabilidad Pública.	N/A
N2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS		La Universidad del Cauca para la estructuración de su Catálogo General de Cuentas, toma como referencia el Catálogo General de Cuentas contenido en el Régimen de Contabilidad Pública para el ámbito definido a entes autónomos. Se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin en el Sistema de Información Financiera Finanzas Plus. El catálogo de la Universidad ^{Hoja 1 de 3} esta estructurado en seis (6) niveles así: Clase, Grupo, Cuenta, subcuenta y auxiliares.	N/A

9



Universidad
del Cauca

División Financiera

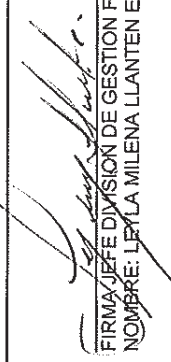
DETALLE DE LA NOTA GENERAL		REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
CODIGO	NOMBRE	
N1	NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL	
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	N/A
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	N/A
N3	INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN DE CONTABLE PÚBLICA	N/A
N4	PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION	

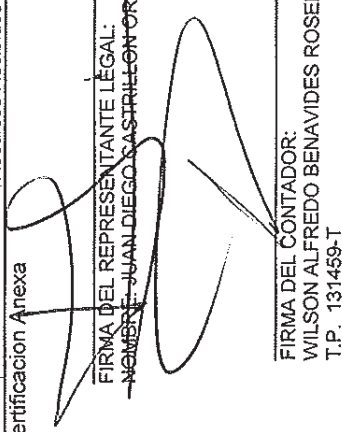
Hoja 2 de 3



CODIGO	NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1		NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL	
N4.1	INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA	Durante el año 2013 no se han presentado limitaciones ni deficiencias de tipo operativo o administrativo, por cuanto se han establecido procedimientos que permiten el suministro de la información por los responsables de las diferentes áreas.	N/A
N5		EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE	
N5.4	OTROS EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS	Se presenta un cambio significativo en la información contable, debido al ingreso de recursos para ejecución de proyectos de investigación aprobados y financiados por el Sistema General de Regalías a través del Departamento del Cauca, con incidencia en el activo subcuenta 111006 - cuenta de ahorro de la cuenta 1110 - Depósitos en Instituciones Financieras y en el pasivo subcuenta 245301 - En administración de la cuenta 2453 - Recursos Recibidos en Administración.	N/A

Ver Certificación Anexa


FIRMA JEFE DIVISION DE GESTION FINANCIERA
NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE: JUAN DIEGO CASTRILLON ORRIGO

FIRMA DEL CONTADOR:
WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO
T.P. 131459-T



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco DAVIVIENDA de recursos recibidos por Contrato 1590 de 2010 suscrito con INVIAS cuyo objeto es ejecutar la interventoría técnica, administrativa y financiera de los proyectos para el mejoramiento, mantenimiento y rehabilitación de vías departamentales.	1.970.930
1.1.10.05	Cuenta Corriente	El saldo disponible en el banco DAVIVIENDA que corresponde a recursos recibidos de contrato suscrito con INVIAS No.3203 de 2009 cuyo objeto es ejecutar la interventoría técnica, administrativa y financiera de los proyectos para el mejoramiento, mantenimiento y rehabilitación de vías terciarias.	694.123
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco de Bogotá correspondiente a recursos del convenio especial de cooperación 089 de 2010 COLCIENCIAS cuyo objeto es aunar esfuerzos con el objeto de formar jóvenes investigadores e innovadores profesionales mediante el otorgamiento de beca-pasantía.	16.412
1.1.10.05	Cuenta Corriente	El saldo en cuenta del Banco de Bogotá, del convenio suscrito con INVIAS No.1589 de 2010 para ejecutar la interventoría técnica, administrativa y financiera de los proyectos para el mejoramiento de vías.	1.254.581
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en cuenta del Banco Popular Convenio UNICAUCA-MEN contrato No.422/2013 suscrito con MEN cuyo objeto es cualificar los contenidos del programa temáticas creado en el 2008 y formar a directivos docentes de EPBM de instituciones	31.390
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en cuenta del Banco Popular Convenio UNICAUCA-CERES MIRANDA contrato No.902/2012 suscrito con MEN cuyo objeto es aunar esfuerzos para poner en marcha el centro regional de educación superior.	50.408
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo en cuenta del Banco de Bogotá, Banco Popular y Banco de Colombia de convenios suscritos con COLCIENCIAS entre ellos Convenio de Cooperación Especial No.267 de 2011, RC 470-2011, Contrato 0489 de 2012, Contrato RC 355 DE 2012	741.298
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo en cuenta del Banco de Bogotá y Banco Popular de convenios suscritos con diferentes entidades. Entre ellos Acuerdo ERASMUS-COLUMBUS, CONV. 2.3-32.7/084/2010 ASCUN, Cont. No. 2.3-7/068/2010 Escuela de Ingeniería, CTO. 2.3-32.6 - 035 / 2011 CORP.P.VIAL, contrato 929 de 2012 Dpto Cauca Salud, contrato 930 de 2012 Dpto Cauca Salud.	1.301.813
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo de recursos propios disponible en cuenta aperturada en el Banco de Bogotá para el recaudo por estampilla Universidad 180 Años.	595.571
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco de Bogotá de recursos propios por recaudos (código de barras) matrículas y otros servicios de pregrado, posgrado, tecnologías, maestrías, doctorados, descentralización y regionalización. Y para el pago de proveedores.	1.179.128
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo de cuenta en Banco Davivienda de recursos Nación - Pensiones, pendiente de entrega por embargo del Seguro Social por bonos pensionales.	11.069
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco Popular de recursos propios por recaudos de inscripciones a doctorados y maestrías. Y para el giro de proveedores.	696.192
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco Popular de recursos provenientes de la Nación para gastos funcionamiento e inversión, por concepto de cuentas por pagar y reservas de apropiación constituidas a 31-dic-2013, acreedores varios por cheques anulados y saldos a favor.	325.293
1.1.10.05	Cuenta Corriente	Saldo disponible en Banco Popular aperturada para el recaudo de servicios médicos asistenciales y arrendamientos de la Unidad de Salud.	3.446
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Saldo disponible en cuenta del Banco Popular correspondientes a transferencia de gobierno nacional por aportes patronales para salud y recursos propios.	785.340
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Recursos propios en cuenta del Banco Davivienda, pendientes de traslado por embargo de cuenta receptora 1967 6999 1789.	5.806
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Saldo de recursos propios disponible en el Banco de Colombia para el recaudo de programas descentralización y regionalización.	255.059
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Recursos propios disponibles en Banco de Bogotá por ingresos tarjeta Visa y Mastercard, reintegros y retenciones de avances, consignaciones manuales con referencia y valores trasladados de recursos propios de cuenta corriente para rendimientos.	1.208.498



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	Recursos propios disponibles para su aplicación en cuentas de ahorro abiertas en el Banco Popular para el recaudo por venta de servicios de laboratorio de la Facultad de Ciencias de la Salud, recaudo por inscripciones y matriculas de pregrado, postgrado, maestrías, doctorados y otros servicios, donaciones y rendimientos financieros.	18.405.950
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	El saldo corresponde a recursos recibidos de la Nación para funcionamiento e inversión disponible en cuentas en el Banco Popular y B.B.V.A.	8.311.917
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	El saldo en cuentas abiertas en el Banco Popular de los recursos que financian los proyectos: "Red de Formación del Talento Humano para la Innovación Social y Productiva del Dpto del Cauca", "Generar alternativas Agroindustriales para el Aprovechamiento integral de subproductos de la actividad poscólica" y "Conformación de núcleos de innovación fundamentados en Gestión de Conocimiento para Promover el Desarrollo de Productos innovadores en el Dpto del Cauca" proyectos viabilizados y aprobados por el Órgano Colegiado de Administración y Decisión -OCAD del Sistema Nacional de Regalías para el Departamento del Cauca y cuyo ejecutor es la Universidad del Cauca.	21.395.772
1.2.01.01	Títulos de Tesorería TES	Representa el 33.77% del Grupo de las Inversiones e Instrumentos derivados y el saldo corresponde al valor del capital con su respectiva valoración a 31 de diciembre de 2013 de las inversiones realizadas por la Unidad de Salud constituidos con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público No.TFIC14240718 por valor de compra de \$49.284 (miles de \$) con fecha de vencimiento el 24 de julio de 2018; No.TFIC14240719 por valores de compra \$76.495, \$399.487, \$306.334, \$204.408 (miles de \$) con fecha de vencimiento el 24 de julio de 2019 y el No. TFIP15240720 por valores de compra de \$598.339, \$652.182, \$71.740 y \$287.149 (miles de \$) con fecha de vencimiento el 24 de julio de 2020. Conformando el portafolio de inversiones de la Unidad 02, son recursos propios disponibles con destinación específica en salud. La modalidad de pago periodo vencido, tasa efectiva anual del 6.45%, 6.6% y 6.7%. El periodo y el monto de la inversión dependen del flujo de efectivo con que cuenta la administración para atender sus compromisos. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	2.663.721
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	La subcuenta 120106 representa el 61,26% del Grupo de la inversión. El saldo de esta, corresponde al valor de la inversión realizada por la Unidad de Salud, CDT No.DIASOV en Giros y Finanzas por valor de compra de \$1.419.292 (miles de \$) el 6 de mayo de 2013, duración 365 días, modalidad periodo vencido y tasa efectiva anual del 6%. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	1.474.402
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	CDT No.380-04058-8 en el Banco Corpbanca, inversión realizada por la Unidad de Salud por valor de compra de \$1.067.421 (miles de \$) el 24 de junio de 2013, duración 365 días, modalidad periodo vencido y tasa efectiva anual de 4,88%. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	1.094.203
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	CDT No.380-04059-6 inversión realizada por la Unidad de Salud en el Banco Corpbanca por \$665.239 (miles de \$) el 26 de junio de 2013 con una duración de 365 días, modalidad periodo vencido, tasa efectiva anual del 4,85%. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	579.595
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	Unidad 01 Gestión General realiza inversión en Bancolombia CDT No.3025253 a 365 días, tasa del 5,65% vencido, con los recursos del IVA devuelto del V bimestre de 2012 por parte de la DIAN. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	217.029
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	CDT No.718535 constituido por la Unidad 01 Gestión General en el Banco Agrario, vigencia 03-07-2013 al 03-07-2014, tasa efectiva anual del 4,4% al vencimiento, según Acta No. 5.2-1.56/07 del 03-jul-2013. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	167.292



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	Unidad 01 Gestión General constituye CDT No.10523141 en el Banco Colpatia fecha de construcción agosto 26 de 2013 y vencimiento 24 de febrero de 2014, Tasa efectiva anual del 4,5% al vencimiento, según Acta No. 5.2-1.56/026 de agosto 26 de 2013. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	291.549
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	Con recursos devueltos de IVA III bimestre de 2013, Unidad 01 Gestión General constituye el CDT No. 3238890 en BANCOLOMBIA, con vigencia 16-Oct-2013 al 16-abril-2014, T.E.A. 4,45% al vencimiento, según Acta No. 5.2-1.56/033 octubre 16 de 2013. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	186.419
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	La Unidad 01 Gestión General registra reinversión de CDT en CORPBANCA No. 380-04042-3, con vencimiento 120 días, 09-MAR-2014, tasa efectiva anual 4,76% y tasa nominal 4,9864%. Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	624.974
1.2.01.06	Certificados de depósito a término	El monto corresponde a reinversión de la Unidad 01 Gestión General en nuevo CDT en banco Corpbanca No.380-03074-5, con vencimiento 105 días, abril 16 de 2014 con tasa efectiva anual de 4,42%. Incluye el valor devuelto por la DIAN, IVA del IV bimestre de 2013 por \$116.935 (miles de \$). Las inversiones se encuentran debidamente actualizadas de acuerdo a metodología vigente expedida por la Superintendencia financiera para inversiones de administración de liquidez.	172.344
1.2.01.10	Bonos y Títulos emitidos por el sector	Representa el 3,85% del Grupo de las Inversiones. El saldo que corresponde a la valoración del BONO N° BDV102109C5 constituido en el Banco Davivienda por un valor de compra de \$300.000 (miles de \$), el día 07 de octubre de 2010 a una tasa facial IPC + 3,14 modalidad trimestre vencido. Los recursos que conforman esta inversión (Portafolio) son propios de la Unidad 02 Unidad de Salud, en caso de utilizarse estos recursos son para amparar los compromisos por servicios médicos asistenciales que se prestan a los usuarios, teniendo en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad Social en Salud conforme a la Ley 647 de 2001.	303.564
1.2.07.50	En Entidades del Sector Solidario	Representa el 1,12% del Grupo de las Inversiones y su saldo corresponde al valor a 31 de diciembre de 2013 de los aportes sociales de la Universidad del Cauca en el Fondo de Desarrollo de la Educación Superior - FODESEP. Según certificación 00230 suscrita por el Subgerente financiero y Contador de la Entidad.	88.482
1.4.07.01	Servicios Educativos	Representa el 88,36% de la cuenta Prestación de servicios del Grupo de Deudores, y su saldo corresponde a los valores de los derechos por cobrar por los servicios educativos laboratorios y talleres, acuerdo 049 tec. profesional, servicios básicos técnico profesional, matrículas, inscripción a conservatorio, biblioteca, deporte, seguro estudiantil, constancia de calificaciones, examen habilitación, recursos computacionales entre otros, que presta la Universidad en las modalidades profesional, posgrados, técnico profesional y tecnológico. La Universidad del Cauca por medio del Acuerdo 052 de 2009 por el cual se adopta el Reglamento Interno de Cartera, establece criterios para la realización de los acuerdos de pago.	811.707
1.4.07.22	Administración de proyectos	Representa el 11,64% de la cuenta prestación de servicios. El saldo corresponde al valor a 31 de diciembre de 2013, de las cargas de aceptación en cuentas por cobrar de contratos suscritos con Universidad Peruana Calletano Heredia por \$8.860 (miles de \$), Asociación Mutual La Esperanza ASMET Salud ESS por \$19.572 (miles de \$), Corporación Red Especializada Centros de Investigación y Desarrollo Tecnológico del Sector Agropecuario CENIREC por \$16.133 (miles de \$), Municipio de Popayán \$57.151 (miles de \$) y Gobernación del Dpto del Cauca por \$5.250 (miles de \$).	106.966
1.4.09.10	Servicios de salud-Entidad con reg.	Representa el 0,01% del total de Activos y su saldo corresponde al valor causado por servicios médicos asistenciales a usuarios afiliados de otras Universidades públicas como la Universidad de Nariño por \$8.647 (miles de \$), Universidad de Antioquia por \$807 (miles de \$), Universidad del Valle \$3.700 (miles de \$), Universidad Nacional sedes Manizales, Medellín y Bogotá por \$4.556 (miles de \$) y \$14.672 (miles de \$) por devolución de medicamentos por vencimiento a los diferentes laboratorios que a 31 de diciembre no realizaron los respectivos reintegros.	32.381
1.4.11.01	Unidad Pago capitac reg contribu	Representa el 8,77% de la cuenta Admon de seguridad social en salud. El saldo corresponde al valor pendiente de recaudo de las cotizaciones del mes de diciembre de 2013 de los pensionados de otras entidades afiliados en salud a la Unidad de Salud, como son el FOPEP y la Nueva EPS.	21.036



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.4.11.12	Recobro enfermedades alto costo	Representa el 91,23% de la cuenta Admon de seguridad social en salud. El saldo corresponde al valor reportado por la Unidad de Salud de recobros por enfermedades de alto costo según póliza No.4411000.00.172 constituida con la Compañía Aseguradora QBE.	218.753
1.4.13.14	Otras transferencias	Representa el 6,32% del grupo Deudores y su saldo corresponde a los valores por cobrar según Resolución 18491 del 20-dic-2013 por \$823.797 (miles de \$) y descontado el 2% de ICFES. Recursos para cubrir gastos de funcionamiento.	807.321
1.4.20.03	Anticipo sobre convenios y acuer	Representa el 1,32% del grupo de Avances y anticipos entregados y su saldo corresponde a valores por servicios básicos en programa de Tecnología en Administración Financiera pendientes de cobro a la Universidad del Tolima por giros efectuados a ella por el ICETEX y que debieron girarse a la Universidad del Cauca según convenio IDEAD 010 de 2002 suscrito entre las Universidades.	9.398
1.4.20.12	Anticipo para Adquis. de Bienes y	Representa el 98,68% del grupo de avances y anticipo entregados y su saldo corresponde a los anticipos por adquisición de bienes y servicios, honorarios otorgados en las ordenes de servicio suscritas con el fin de realizar: interventoría integral técnica, administrativa y financiera en obras civiles y servicios técnicos por mantenimiento de bienes muebles, entre otros.	700.045
1.4.25.03	Depositos judiciales	La subcuenta 142503 representa el 7,78% del Grupo Deudores. El saldo corresponde al valor de 'Depósito judicial a nombre de Pensiones de Antioquia por mandamiento de pago proceso No. CCA 001-2013 de agosto 29 de 2013 por concepto de cuotas partes pensionales.	104.502
1.4.25.03	Depositos judiciales	Seguro Social, constitución depósito judicial según documentos 01-115 201300002 y 201300002 de 02-01-2013 por embargo cobro coactivo administrativo 1226 por bonos pensionales, Res. No 00018848 de 19 de junio de 2012. Oficio 10100.07.01-00020334 de 19-06-2012 del Seguro Social	466.000
1.4.25.03	Depositos judiciales	Dos depósitos judiciales por procesos de Empresas Municipales de Cali EICE ESP el primero por valor de \$172.662 (miles de \$) según autoembargo No. 27 del 19 de febrero de 2010, Doc. 141.2 DCC 0622 Oficio EMCALI, Expediente 0622 con número de operación 4834864 de 04-04-2013 Sucursal Cali Banco Popular, y el segundo por valor de \$89.680 (miles de \$) según embargo de cuentas 141.2 DCC/2603 del 20-12-13 sobre CDT constituido en CORBANCA. Ambos por concepto de cuotas partes pensionales.	242.342
1.4.25.03	Depositos judiciales	Secretaría de Obras Públicas - Cundinamarca, constitución depósito judicial según embargo cobro coactivo administrativo 061-2009 res. 0591 de fecha 04 de julio de 2012. oficio con radicado 056162 de fecha 26 octubre 2012. dpto de cundinamarca, oficio 07 noviembre de 2012 banco popular.	10.000
1.4.25.03	Depositos judiciales	A las cuentas de la Unidad 01 Gestión General por embargo 141.2 DCC/2603 del 20-12-13 proceso de Empresas Municipales de Cali EICE ESP, por valor de \$69.680 (miles de \$) a cuenta de ahorros 220290199330 del Banco Popular, por \$69.680 (miles de \$) a cuenta de ahorros 721463743 del B.B.V.A y \$22.483 (miles de \$) aplicado a cuenta de ahorros 8689026151 de Bancolombia. Embargo por concepto de cuotas partes pensionales y que ya se había aplicado a las cuentas de la Unidad 03 Gestión Pensional por lo que se procedió a solicitar el reintegro.	161.854
1.4.70.06	Arrendamientos	Representa el 0,17% de los Otros Deudores. El saldo corresponde a valores pendientes de cobro a diciembre de 2013 de los contratos de arrendamiento de diez locales para servicio de cafetería y nueve para centros de fotocopiado que la Universidad tiene suscritos en la actualidad.	15.395
1.4.70.08	Cuotas o partes de pensiones	Representa el 90,65% de los Otros deudores. La variación con respecto al 2012 se debe a la incorporación al Balance de las cuotas a favor causadas de años anteriores las cuales se encontraban en Cuentas de orden y con base en la información certificada por la División de Gestión de Talento Humano-Gestión Pensional.	8.236.492
1.4.70.66	Devolución IVA para ent.de Educ	Representa el 7,86% de los Otros deudores. Su saldo corresponde al valor de devolución de IVA del V y VI bimestre de 2013, de conformidad con el Decreto 2627 del 28 de diciembre de 1993, sobre procedimiento para la devolución del impuesto a las Instituciones Estatales u Oficiales de Educación Superior.	716.044
1.4.70.71	Honorarios	Representa el 0,01% de los Otros deudores y su saldo corresponde a valor de cuenta por cobrar No 5796/07 a nombre del profesor Elliot Motato Escobar por incumplimiento al contrato OJ-043/2001, Comisión de estudios S/Res. No. 053, del 29 de mayo de 2001.	1.000
1.4.70.79	Indemnizaciones	Representa el 1,02% de los Otros deudores y el saldo corresponde a los valores acordados a pagar por el profesor Edinson Valencia Mosquera, de la Facultad de Artes por incumplimiento a las cláusulas del contrato en comisión al exterior según oficio 2.3.-1120 de la Oficina Jurídica.	92.400



Universidad
del Cauca

División Financiera

S.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.4.70.84	Responsabilidades fiscales	Representa el 0.04% de los Otros deudores y su saldo corresponde al valor de carga de aceptación en cuentas por cobrar por concepto de acuerdo de pago en sanción de multas originadas en procesos disciplinarios solicitados por funcionario responsable de la División de Gestión de Talento Humano, valores que son descontados mensualmente en la nómina.	3.936
1.4.70.90	Otros Deudores	Representa el 0.23% de los Otros deudores. El saldo corresponde al mayor valor consumido en uso de líneas de celular y acuerdos de pago suscritos por funcionarios de la Universidad del Cauca para ser descontados por nómina, por concepto de reintegros por mayores valores liquidados y el saldo adeudado por concepto de intereses de mora en el canon de arrendamientos de los locales para servicio de cafetería o áreas de fotocopiado.	20.631
1.4.75.09	Prestación de Servicios	Representa el 98.58% de las deudas de difícil recaudo. La Universidad por medio del Acuerdo 052 de 2009 adopta el reglamento interno de cartera. El saldo corresponde a los valores adeudados por concepto de servicios académicos, servicios conexos a la educación y por administración de proyectos, reclasificados por el método individual a Deudas de Difícil Cobro de deudas entre 12 a 24 meses (70% del valor de la deuda) y más de 24 meses (100% del valor de la deuda) de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública. La provisión reflejada en la subcuenta 1.4.80.12.	1.466.493
1.4.75.90	Otros deudores	Representa el 1.42% de las deudas de difícil recaudo. El saldo corresponde al valor de acuerdo de pago y pagare numero 1, suscrito con el doctor Harold Mosquera Rivas apoderado del señor Edison Valencia Mosquera, por incumplimiento de pago de la primera y cuarta cuota acordada por mas de un año de antigüedad, en aplicación del reglamento interno de cartera de la Universidad y según lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública. La provisión reflejada en la subcuenta 1.4.80.90.	
1.4.80.12	Prestación de Servicios	Provisión de la cuenta 1.4.75.09. Representa el 98.58% de la provisión.	21.100
1.4.80.90	Otros deudores	Provisión de la cuenta 1.4.75.90. Representa el 1.42% de la provisión.	-1.466.493
1.5.18.01	Medicamentos	Representa el 99.06% de la cuenta Materiales para la prestación de servicios y tuvo un incremento del 32.26% con respecto al año 2012 por adquisición de medicamentos al final del año con el fin de dejar existencias para cubrir el mes de enero de 2014 teniendo en consideración que la negociación conjunta en tre universidades públicas y laboratorios se lleva a cabo a partir del mes de febrero. El método para valorar el costo es el promedio ponderado a través del software adquirido a SITIS llamado caduceos farmacia el cual registra la fecha de vencimiento de los medicamentos, lotes precio unitario, existencias con su respectivo valor. Representa el 99.06% de la cuenta materiales para la prestación de servicios.	-21.100
1.5.18.04	Materiales odontológicos	Representa el 0.94% de la cuenta Materiales para la prestación de servicios. Con respecto al año 2012 tuvo un incremento del 82.98% equivalente a \$ 1.546 (miles de \$). El saldo corresponde al valor de adquisición de materiales odontológicos requeridos para la atención de sus afiliados	358.713
1.6.05.01	Urbanos	Hace referencia al valor de los terrenos de propiedad de la Universidad del Cauca, Unidad 01 Gestión General y Unidad 02 Unidad de Salud, donde se ubican las dependencias educativas, administrativa y de salud. Con relación al año 2012 no presenta variación. Representa el 4.35% de la Propiedad, planta y equipo.	3.413
1.6.05.02	Rurales	Representa el 0.20% de la Propiedad, planta y equipo. El saldo corresponde al valor de los terrenos donde se encuentran los parques temáticos ubicados en las Fincas La Sultana, en el municipio de Timbío y La Rejoja en el municipio de Cajibío. El registro y control está a cargo del Área Comercial y con respecto al año 2012 no presenta variación.	2.426.782
1.6.10.01	De trabajo	El saldo corresponde al valor de los semovientes que se encuentran en las fincas de propiedad del la Universidad del Cauca a 31 de diciembre de 2013, los cuales tuvieron una variación del 11.13% con respecto al año 2012. Representa el 0.02% de la Propiedad, planta y equipo.	111.143
1.6.15.01	Edificaciones	Representa el 2.57% de la Propiedad, planta y equipo. Presenta un incremento del 21.98% con respecto al año 2012 debido entre otros a la Construcción cuarta etapa del Laboratorio de Fisioterapia de la Facultad de Ciencias de la Salud.	8.443
			1.433.728



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/03.40

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.6.36.01	Edificaciones	Representa el 0,08% de la Propiedad, planta y equipo y la disminución del 91,50% por la incorporación al bien en uso. En el 2013 se llevaron a cabo adecuaciones de las oficinas y decanatura de la Facultad de Artes, construcción sala estudio piloto y nuevo espacio de biblioteca en la Facultad de Agropecuarias, remodelación de las oficinas de la Dirección administrativa y de Servicios, restauración de la quinta etapa de la Sede Norte ubicada en Santander de Quilichao, construcción de la cubierta y gradierías adenañas a las canchas múltiples sintéticas del CDU y laboratorios de la Facultad de Ciencias de la Salud, entre otros.	51.192
1.6.37.01	Terrenos	Corresponde al valor de los terrenos que por sus características o circunstancias especiales no son objeto de uso o explotación, como los ubicados en la región del Naya (zona de difícil acceso), en los municipios de Guapi y Buenaventura; en reserva indígena en el municipio de Caldono; lote ubicado en la Cr. 9 No. 35N-49 del Municipio de Popayán el cual fué donado únicamente para construir un Colegio para niñas. No tuvo variación con respecto al año 2012 y Representa el 10,94% de la Propiedad, planta y equipo.	6.110.767
1.6.40.01	Edificios y casas	Representa el 59,15% de la Propiedad, planta y equipo, y su variación con respecto al año 2012 de 7,05% se debe a la incorporación entre otros de laboratorio de toma de muestras en la Facultad de Ciencias de la Salud, portería y sistema inteligente sector oriental en la Facultad de Educación, Obras de adecuación en el Centro de Salud Alfonso López, construcción red contra incendios y loza cubierta en la Facultad de Artes, adecuaciones en el Museo de historia Natural, mejoramiento del Centro Deportivo Universitario, construcción salidas de emergencia en las intralocaciones donde funciona la División de Comunicaciones.	33.030.378
1.6.40.27	Edificaciones pendientes de legal	Representa el 3,58% de la Propiedad, planta y equipo, y variación del 100% con respecto al año 2012 debido a la adquisición de bien inmueble ubicado en la Calle 4 5-30/44 según calausula Cuarta, Literal C, contrato de compraventa del 05-12-2013, donde funcionará la sede de la Facultad de Artes de la Universidad.	2.000.000
1.6.45.02	Plantas de Tratamiento	Representa el 0,16% de la Propiedad, planta y equipo, y su saldo corresponde al valor de la planta de tratamiento de aguas residuales de la Facultad de Ciencias Agropecuarias.	89.320
1.6.50.08	Líneas y cables de transmisión	Representa el 0,29% de la Propiedad, planta y equipo, no presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de las líneas y cables de transmisión, según lo certificado por el Área Comercial quienes administran el Sistema de Recursos Físicos.	161.643
1.6.50.10	Redes líneas y cables de telecom	Representa el 3,03% de la Propiedad, planta y equipo, y su variación del 4,88% con respecto al 2012 por la adquisición e instalación de puntos de red en las diferentes dependencias de la Universidad, el saldo corresponde al valor de las redes y cables de telecomunicación, reportado por Área Comercial, quienes administran el Sistema de Recursos Físicos.	1.693.280
1.6.55.01	Equipo de construcción	Representa el 6,14% de la Propiedad, planta y equipo; con respecto al año 2012 una variación del 26,64% debida a la compra de equipos nuevos para las cafeterías, maquinas y mobiliarios para laboratorios, transformadores para los edificios de Santo Domingo, Facultad de Educación y edificio de Ingenierías, entre otros.	3.426.454
1.6.55.05	Equipo de música	Representa el 0,70% de la Propiedad, planta y equipo, y su variación del 13,39% con respecto al 2012 se debe a la incorporación de dotación de instrumentos musicales por parte del Ministerio de Cultura por valor de \$40.117 (miles de \$) y compra de instrumentos por valores de \$2.370 y \$5.446 (miles de \$)	390.183
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	El incremento del 11,66% con respecto al año 2012 por la compra de implementos deportivos por valores de \$1.034 y \$5.209 (miles de \$) y equipos para gimnasio por \$16.181 (miles de \$). Representa el 0,38% de la Propiedad, planta y equipo.	214.805
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	El saldo corresponde al valor de los equipos de laboratorio instalados en las diferentes facultades de la Universidad y Representa el 11,63% de la Propiedad, planta y equipo. El incremento del 9,64% por la adquisición de equipos para los laboratorios de las Facultades de Ingeniería Civil por \$36.696 (miles de \$), Educación - Dpto de Biología, Química y Física por \$132.600 (miles de \$), Ciencias Agropecuarias \$21.826 (miles de \$), Ingeniería Electrónica por \$62.103 (miles de \$), Vicerrectoría de investigaciones por \$252.035 (miles de \$), Ciencias de la Salud \$123.150 (miles de \$), Área de Equipos y mantenimiento \$9.309 (miles de \$) y Salud integral \$2.418 (miles de \$). Reportan bajas por deterioro y desgaste por valor de \$73.428 (miles de \$).	6.492.681
1.6.60.08	Equipo de apoyo terapeutico	Representa el 2,81% de la Propiedad, planta y equipo, y tuvo una disminución de 1,20% con respecto al año 2012 por las bajas por \$26.189 (miles de \$) debido al deterioro y obsolescencia de los bienes, de acuerdo a lo reportado por Área de Adquisiciones e inventarios durante el transcurso del año.	1.568.362



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/03-40

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.6.60.09	Equipo de servicio ambulatorio	Representa el 0,17% de la Propiedad, planta y equipo., el saldo corresponde al valor de los equipos de servicio ambulatorio utilizados en la atención de los usuarios adscritos a la Unidad de Salud de la Universidad. No presentó variación con respecto al año 2012.	97.610
1.6.65.01	Muebles y enseres	Representa el 3,46% de la Propiedad, planta y equipo. y el incremento del 20,92% con respecto al año 2012 se debe principalmente a la adquisición de mobiliario para la Rectoría por \$3.855 (miles de \$), Vicerrección de Investigaciones por \$4.403 (miles de \$), Vicerrección Administrativa por \$37.643 (miles de \$), Div Tecnología de la Información por \$16.074 (miles de \$), Área de edificios y Área de transporte por \$39.482 (miles de \$), Salud integral por \$22.255 (miles de \$), Divisiones de Registro y Control de Medios por \$9.024 (miles de \$), Facultad de Arte por \$2.400 (miles de \$), Ciencias Agropecuarias por \$11.867 (miles de \$), Ciencias Contables \$1.012 (miles de \$), Ciencias de la Salud por \$50.560 (miles de \$), Ciencias Humanas por \$20.667 (miles de \$), Educación por \$87.129 (miles de \$), Derecho \$11.941 (miles de \$), Ingeniería Civil por \$150 (miles de \$), Electrónica por \$26.966 (miles de \$), Educación Continuada por \$860 (miles de \$), Posgrados por \$13.468 (miles de \$) y Vicerrección de Cultura por \$1.558 (miles de \$), entre otros. Registra bajas durante el año por deterioro y desgaste por valor de \$18.070 (miles de \$).	1.930.557
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	Representa el 0,42% de la Propiedad, planta y equipo. y tuvo una disminución de 1,38% con respecto al año 2012 por las bajas por \$13.707 (miles de \$) debido al deterioro y obsolescencia de los bienes, de acuerdo a lo reportado por Área de Adquisiciones e inventarios durante el transcurso del año.	237.284
1.6.70.01	Equipo de comunicación	Representa el 14,47% de la Propiedad, planta y equipo su incremento del 12,96% con respecto al 2012 se debe a la adquisición de equipos para las Áreas directiva y administrativa por valor de \$571.238 (miles de \$), Área misional: diferentes Facultades \$443.643 (miles de \$), Educación Continua \$29.204 (miles de \$), Regionalización \$36.175 (miles de \$), Posgrados \$49.688 (miles de \$), Investigación \$24.606 (miles de \$). Las bajas reportadas en el año ascendieron a la suma de \$228.957 (miles de \$).	8.079.872
1.6.70.02	Equipo de computación	Representa el 14,93% de la Propiedad, planta y equipo. y una variación con respecto al año 2012 del 1,51% . Área de Adquisiciones e Inventarios y Unidad de Salud reportan adquisiciones por valor de \$675.941 (miles de \$) y bajas debido a desgaste, deterioro u obsolescencia por \$552.090 (miles de \$).	8.337.753
1.6.75.02	Terrestre	Representa el 1,22% de la Propiedad, planta y equipo. y su variación del 0,08% equivalente a \$532 (miles de \$) con respecto al 2012 por la adquisición de vehículo para Área de Seguridad por \$3.440 (miles de \$) y bajas por \$2.908 (miles de \$)	680.553
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	Con respecto al año 2012 tuvo un incremento del 21,69% equivalente a \$28.037 (miles de \$) debido principalmente a las adquisiciones para adecuación del restaurante en la Facultad de Educación por valor de \$17.428 (miles de \$) y dotación también para Museos por \$3.802 (miles de \$), Ciencias de la Salud por \$6.250 (miles de \$), Ciencias Humanas por \$344 (miles de \$) y Educación Continua por \$315 (miles de \$). Reporta bajas por valor de \$101 (miles de \$). Representa el 0,28% de la Propiedad, planta y equipo.	157.269
1.6.82.01	Terrenos	Representa el 1,44% de la Propiedad, planta y equipo y con relación al 2012 no presenta variación. Corresponde al valor de los lotes de la Unidad de Salud que se encuentran arrendados los cuales están ubicados en la Calle 5 3-76 y Calle 5 4-07 en Popayán.	802.834
1.6.82.02	Edificaciones	Representa el 0,08% de la Propiedad, planta y equipo y corresponde a local de propiedad de la Unidad de Salud ubicado en la ciudad de Palmira- Valle el cual se encuentra arrendado. No presenta variación con respecto al saldo de 2012.	42.435
1.6.85.01	Edificaciones	La cuenta presenta un incremento con relación al 2012 de 13,35% equivalente a \$562.635 (miles de \$). La vida útil estimada para estos bienes es de 50 años y se aplica el método de línea recta. El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios.	-4.692.614
1.6.85.02	Plantas, Ductos y Túneles	El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 presentado un incremento del 9,84% con respecto al año 2012. equivalente a \$5.955 (miles de \$) de acuerdo a lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios considerando una vida útil estimada de 15 años y aplicando el método de línea recta.	-66.494
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	De acuerdo a lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios, la subcuenta presenta un incremento con respecto al año 2012 del 34,96% equivalente a \$72.388 (miles de \$). El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 considerando una vida útil estimada para estos bienes de 25 años y aplicando el método de línea recta.	-279.428



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.6.95.04	Maquinaria y equipo	El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013. Con relación al año 2012 presenta un incremento del 29.16% equivalente a \$274.021 (miles de \$) y una cancelación de la depreciación como resultado de las bajas por valor de \$11.982 (miles de \$). La vida útil estimada es de 15 años y se aplica el método de línea recta.	-1.160.678
1.6.95.05	Equipo médico y científico	Durante el año 2013 presenta una depreciación por valor de \$590.108 (miles de \$) y una cancelación de depreciación como resultado de las bajas por valor de \$85.005 (miles de \$) para una variación con respecto al año 2012 del 10.70%. El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a diciembre de 2013 considerando una vida útil estimada de 10 años y aplicando el método de línea recta.	-5.223.809
1.6.95.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	El saldo corresponde al valor de depreciación acumulada a diciembre de 2013 según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios. Con respecto al año 2012 se reporta un incremento del 23.18% y una cancelación de depreciación como resultado de las bajas por valor de \$26.863 mil. La vida útil estimada es 10 años y se aplica el método de línea recta.	-1.411.622
1.6.95.07	Equipos de comunicación y computación	Con relación al año 2012 presenta un incremento del 7.11% equivalente a \$602.698 (miles de \$) y una cancelación como resultado de las bajas por valor de \$645.404 (miles de \$). El saldo corresponde a la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 de acuerdo a lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios. La vida útil estimada para equipos de comunicación es de 10 años y para equipos de computación es de 5 años y se aplica el método de línea recta.	-9.077.509
1.6.95.08	Equipos de transporte, tracción y otros	Con un incremento con respecto al año 2012 del 16.87% equivalente a \$57.879 (miles de \$), el saldo corresponde a la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 de acuerdo a lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios; durante el año 2013 reportan una cancelación de depreciación como resultado de las bajas por valor de \$2.708 (miles de \$). La vida útil estimada es de 10 años y se aplica el método de línea recta.	-400.995
1.6.95.09	Equipos de comedor, cocina, despensa	El saldo corresponde al valor de la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2013 según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios. Con relación al año 2012 presenta un incremento del 20.47% que equivale a \$14.148 (miles de \$) y una cancelación de depreciación como resultado de las bajas por valor de \$101 (miles de \$). La vida útil estimada es 10 años y se aplica el método de línea recta.	-83.250
1.6.96.01	Semovientes	El saldo corresponde al valor de la amortización acumulada a 31 de diciembre de 2013 según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios. Con relación al 2012 presenta un incremento de 11.13% y reportan cancelación de amortización como resultado de las bajas por valor de \$5.488 (miles de \$). La vida útil estimada es 5 años y se aplica el método de línea recta.	-8.443
1.6.95.05	Edificaciones	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-797.365
1.6.95.07	Redes, líneas y cables	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-347.731
1.6.95.08	Maquinaria y equipo	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-392.377
1.6.95.09	Equipo médico y científico	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-625.610
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-2.881
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-69.190



Universidad
del Cauca

División Financiera

S.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.6.95.12	Equipo de transporte, tracción y otros	No presenta variación con respecto al año 2012 y su saldo corresponde al valor de la Provisión según lo certificado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quienes tienen a su cargo la relación de la provisión individual.	-6.606
1.7.15.01	Monumentos	Con relación al año 2012 presenta un incremento del 25.12% que equivale a \$67.934 (miles de \$) por las mejoras realizadas en la sede de la Facultad de Artes por \$56.234 (miles de \$) y adecuación e implementación de equipos en la cafetería de la sede de la Facultad de Derecho. El valor corresponde al costo histórico de los bienes declarados históricos, culturales y de patrimonio nacional por el Ministerio de Cultura. Representa el 99.91% de los Bienes históricos y culturales.	338.368
1.7.15.02	Museos	Representa el 0.09% de los Bienes históricos y culturales. Corresponde a los bienes declarados históricos, culturales y de patrimonio nacional por el Ministerio de Cultura, el valor corresponde al histórico está representado en la Casa Museo Mosquera y con relación al año 2012 no presenta variación.	300
1.9.01.01	Efectivo	El saldo corresponde al efectivo disponible en cuenta de ahorros en el Banco Populair, para cubrir mesadas pensionales de conformidad con las disposiciones legales vigentes. Representa el 0.14% de los Otros Activos.	456.395
1.9.05.01	Seguros	El saldo corresponde al valor de las pólizas de seguro pagadas por anticipado, por responsabilidad civil, hurto, accidentes, calamidades, daños de bienes muebles e inmuebles, siniestros, seguro de automóviles, transporte de valores, SOAT y que amparan los fondos y bienes de la Universidad, su amortización se realiza en alcuotas mensuales por el tiempo de vigencia de las mismas. Con relación al año 2012 presenta una disminución del 16.68% que equivale a \$42.801 (miles de \$). Representa el 29.72% de los bienes y servicios pagados por anticipado.	213.741
1.9.05.14	Bienes y servicios	Representa el 68.13% de los bienes y servicios pagados por anticipado. Con relación al 2012 presenta un incremento del 42%. El saldo corresponde al valor de bienes y servicios pagados por anticipado por concepto de giros al exterior para adquisición de software, material bibliográfico, inscripción de estudiantes y cuotas de sostenimiento y suministros por valor de \$386.549 (miles de \$) y servicios públicos \$91.402 (miles de \$).	489.950
1.9.10.01	Materiales y suministros	Con relación al año 2012 presenta un incremento del 67.66% debido a las adquisiciones de materiales y suministros al final del año y que se encuentran pendientes para entrega a las diferentes dependencias de la Institución y su saldo corresponde al valor de adquisición de dichos bienes. Representa el 66.89% de los cargos diferidos.	408.334
1.9.10.04	Dotación a trabajadores	Representa el 27.68% de los cargos diferidos. El saldo corresponde al valor de adquisición de la dotación de los trabajadores de la Universidad. El incremento del \$806.34% con relación al 2012 por las adquisiciones de finales de año pendientes de entrega y cuya amortización se hará en el 2014.	168.978
1.9.10.20	Ropa hospitalaria y quirúrgica	Saldo según lo informa y certifica el responsable de la Unidad 02-Unidad de Salud, corresponde a indumentaria hospitalaria y quirúrgica. Representa el 0.08% de los cargos diferidos	502
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavandería y otros	El saldo corresponde al valor de adquisición de acuerdo a lo reportado por Área de Adquisiciones e Inventarios y presenta un incremento del 45.21% con respecto al 2012 por el material adquirido y pendiente de entrega a las dependencias de la universidad. Representa el 5% de los cargos diferidos.	30.511
1.9.10.22	Combustibles y lubricantes	Representa el 0.12% de los cargos diferidos. El saldo corresponde al valor de adquisición de lubricantes utilizados en el mantenimiento de equipos de uso en las Áreas de transporte, División de Recreación, Área de mantenimiento y Vicerrectoría de Investigaciones entre otros.	726
1.9.10.26	Mantenimiento	El saldo por adquisición de materiales y repuestos para equipos médicos y odontológicos ubicados en la Unidad 02 - Salud de la Universidad del Cauca. Presenta un incremento del 15.72% con relación al año 2012. Representa el 0.23% de los cargos diferidos.	1.432
1.9.20.05	Bienes muebles entregados en comodato	Representa el 0.14% del total de los Otros Activos y su variación del 85.05% equivalente a \$182.933 (miles de \$) por los comodatos con el Hospital Universitario San José entrega de bienes valorados en \$176.000 (miles de \$) con una duración de diez años y Comodato con el Hospital Susana López de Valencia por cuatro equipos de computo por \$6.993 con duración de cinco años. Su saldo corresponde al valor total de los bienes entregados.	464.294
1.9.25.05	Bienes muebles entregados en comodato	Saldo correspondiente a la Amortización Acumulada a 31 de diciembre de 201 para bienes entregados en comodato y presenta un incremento con respecto al 2012 del 40.45% según lo certificado por Área de Adquisiciones e Inventarios.	-178.538

7



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
1.9.60.07	Libros y publicaciones de investig	Presenta un incremento con respecto al año 2012 de 1.63% por la adquisición para la División de Gestión y Medios por valor de \$50.042 (miles de \$), Ciencias de la Salud \$205 (miles de \$), Educación continua \$936 (miles de \$), Espec. Salud Familiar \$1.838 (miles de \$), Investigaciones \$3.923 (miles de \$) y bajas reportadas por \$1.889 (miles de \$). Representa el 94,91% de los Bienes	3.441.475
1.9.70.08	Software	De acuerdo a lo reportado por Área de Adquisiciones e Inventarios presenta un incremento con respecto al año 2012 del 13,13% e debida a la adquisición de software para División de Tecnología por valor de \$139.949 (miles de \$), Área de Adquisiciones e Inventarios por \$10.800 (miles de \$), Vicerrectoría de Cultura por \$3.800 (miles de \$), Área de Sello Editorial \$3.164 (miles de \$), Vicerrectoría Académica \$7.514 (miles de \$), Gestión de Medios \$13.596 (miles de \$), Facultad de Artes \$22.287 (miles de \$), Diseño \$6.573 (miles de \$), Ciencias Agropecuarias \$330 (miles de \$), Educación \$820 (miles de \$), Laboratorio de Patología \$5.365 (miles de \$), Posgrados \$30.647, Vice Investigaciones \$5.348 (miles de \$) entre otras. El saldo corresponde al valor de los bienes intangibles adquiridos para labores académicas y administrativas. La vida útil estimada es de cinco años. Representa el 0,48% de los Otros activos.	1.596.693
1.9.75.08	Software	De acuerdo a lo reportado por Área de Adquisiciones e Inventarios presentó con respecto al 2012, una variación del 9,22% equivalente a \$98.519 (miles de \$) y una cancelación de la amortización como resultado de las bajas por valor de \$65.242 (miles de \$). El saldo corresponde al valor de la amortización acumulada de intangibles - Software a 31 de diciembre de 2013.	-1.166.845
1.9.99.38	Inversiones en Entidades del Sec	La subcuenta 199938 representa el 99,38% del total del grupo Otros Activos. Los más representativos son la valorización de Terrenos subcuenta 199952 y de Edificios subcuenta 199962 con el 46,10% y 53,52% del total de la cuenta Valorizaciones las cuales no presentan variación con relación al año 2012. La que presenta variación es la subcuenta 199938 cuyo saldo corresponde al valor a 31 de diciembre de 2013 de la valorización de patrimonio por valor de \$18.697 (miles de \$) y de los aportes sociales por \$4.308 (miles de \$) de la Universidad del Cauca en el Fondo de Desarrollo de la Educación Superior presentando un incremento del 8,77% equivalente a \$1.854 (miles de \$). De acuerdo a lo certificado por FODESEP.	23.003
2.2.08.30	Préstamos banca comercial	El saldo representa 2,77% del Pasivo y corresponde al valor del crédito interno 611300793, línea FINDETER, adquirido para la terminación y dotación del proyecto del edificio de la Facultad de Ciencias Contables, Económicas y Administrativas. La disminución por valor del \$594.785 (miles de \$) con relación al año 2012 se debe al pago de las cuatro cuotas trimestrales acordadas cuando se constituyó la obligación.	1.336.835
2.4.01.01	Bienes y servicios	Representa el 0,56% del Pasivo y su saldo corresponde al valor que a 31 de diciembre se adeuda por la adquisición de equipo Extrusora de Tornillo doble paralelo PTW para la Facultad de Ciencias Agropecuarias por \$106.998 (miles de \$) y por adquisición de servicios por valor de \$48.992 (miles de \$).	155.991
2.4.25.08	Viáticos y gastos de viaje	Representa el 0,01% del Pasivo y su saldo corresponde al valor que se adeuda por concepto de reintegro de viáticos y gastos de viaje solicitados a finales del año por docentes y administrativos.	1.488
2.4.25.10	Seguros	Representa el 0,01% del Pasivo y su saldo corresponde al valor adeudado por la constitución de pólizas con La Previsora por valor de \$1.033 (miles de \$) ramo: Daños materiales; Seguros de Vida del Estado por \$402 (miles de \$), Proyecto "Patrimonio Vivo" por desplazamiento de estudiantes de Instituciones Educativas a los diferentes museos de la ciudad de Popayán y Compañía Aseguradora de Fianzas S.A. por \$1.103 (miles de \$) póliza de cumplimiento correspondiente al Convenio Interadministrativo No.M1062 DE 2013 con el Ministerio del Interior.	2.538
2.4.25.13	Saldos a favor de beneficiarios	Su saldo representa el 1,71% del Pasivo y corresponde a los valores a reintegrar en la ejecución de convenios con organismos y entidades de orden nacional y territorial.	480.977
2.4.25.29	Cheques no cobrados o por recla	Representa el 0,71% del total del Pasivo y corresponde a valores de cheques que no han sido entregados o reclamados por los beneficiarios y disponible en cuenta corriente de la Universidad.	199.392
2.4.25.52	Honorarios	Representa el 1,77% del Pasivo y corresponde a los valores que se adeudan por interventorías integrales, estímulos económicos a docentes según acuerdo 088 de 1993; servicios profesionales por elaboración de planos y entrega de impresos.	327.592
2.4.25.53	Servicios	Representa el 0,06% del Pasivo y su saldo corresponde a los valores que se adeudan por servicios de monitorías prestados en las diferentes de la Universidad del Cauca por estudiantes de la institución. Según Resolución 837 de 2011 dichos valores permanecerán reconocidos durante tres años, a partir del cual la Institución podrá disponer de ellos, recursos que se encuentran disponibles en bancos.	15.798



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CODIGO	CUENTA CONTABLE NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
2.4.50.01	Anticipos sobre vias. de bienes y	Representa el 0.37% del Pasivo, con relación al 2012 presenta un incremento del 1.55% y su saldo corresponde a recursos recibidos por anticipado por servicios educativos realizados por el ICETEX y consignaciones directas de estudiantes a la Universidad del Cauca por servicios educativos.	104.892
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acue	Representa el 3.35% del Pasivo. Su saldo corresponde a los valores recibidos por anticipado en virtud de convenios y contratos suscritos con diferentes entidades públicas y privadas. Su disminución del 33.03% con relación al 2012 se debe a la amortización en el desarrollo del convenio o por la terminación del mismo.	941.817
2.4.53.01	En administración	Esta subcuenta representa el 92.05% de las Cuentas por Pagar y su incremento se debe a los \$21.395.772 (miles de \$) recursos que financian los proyectos: "Red de Formación del Talento Humano para la Innovación Social y Productiva del Dpto del Cauca", "Generar alternativas Agroindustriales para el Aprovechamiento integral de subproductos de la actividad poscicola" y "Conformación de núcleos de innovación fundamentados en Gestión de Conocimiento para Promover el Desarrollo de Productos Innovadores en el Dpto del Cauca" proyectos viabilizados y aprobados por el Organo Colegiado de Administración y Decisión - OCAD del Sistema Nacional de Regalías para el Departamento del Cauca y cuyo ejecutor es la Universidad del Cauca.	21.395.772
2.4.53.01	En administración	Valor de anticipos recibidos en convenios suscritos con el Instituto Nacional de Vías, INVIAS, Convenios 1588, 1590 y 3203 de 2009, recursos disponibles en bancos.	4.456.492
2.5.10.06		Representa el 99.96% de las Prestaciones económicas por pagar. La variación con respecto al 2012 se debe a la incorporación al Balance del pasivo pensional de acuerdo al Concepto 201111-159314 del 12-12-11 de la CGN, por cuotas partes en contra causadas de años anteriores las cuales se encontraban en Cuentas de orden E179	14.584.710
2.6.25.01	Cuotas partes de pensiones	Representa el 0.62% del Pasivo y su saldo corresponde al valor de la amortización y reconocimiento del bono pensional a favor del Seguro Social y a cargo del Unidad 03 Gestión Pensional, según proceso administrativo coactivo No.1226 del I.S.S. No presenta variación con respecto al año 2012.	297.126
2.7.10.05	Litigios	Representa el 97.18% de los Pasivos estimados, su saldo corresponde a la provisión por procesos en contra de la Universidad, siendo dieciocho de la Unidad 01 Gestión General por \$388.796 (miles de \$), dos de la Unidad 02 de Salud por \$75.263 (miles de \$) y cincuenta y cuatro de la Unidad 03 Gestión Pensional por valor de \$1.411.428 (miles de \$). El incremento con relación al año 2012 se debe a nuevos procesos administrativos de nulidad y restablecimiento del derecho en contra de la Universidad, según información certificada por la Oficina Asesora Jurídica. Los recursos se encuentran disponibles en bancos para cubrir eventuales fallos en contra.	1.875.489
2.7.10.15	Mecanismos alternativos de solución	Representa el 2.82% de los Pasivos estimados su saldo corresponde al valor de la provisión de siete procesos administrativos en etapa de conciliación extrajudicial. Su disminución con respecto al año 2012 por la terminación de ocho procesos de acuerdo a lo reportado y certificado por la Oficina Asesora Jurídica.	54.324
2.7.20.03	Cálculo actuarial de pensiones ac	Su saldo corresponde al valor del Cálculo Actuarial de Pensiones actuales certificado por la División de Gestión de Talento Humano - Gestión Pensional con corte a 31-Dic-2013, la metodología utilizada para el cálculo de las reservas de jubilación esta de acuerdo con la reglamentación legal vigente contenida en los decretos 2498 de 1988 y 2783 de 2001.	214.800.622
2.7.20.04	Pensiones Actuales por Amortiza	Saldo explicado en la subcuenta 272003 - Cálculo actuarial de pensiones actuales, que corresponde a la contrapartida de esta subcuenta.	-214.800.622
2.7.20.07	Cálculo actuarial de cuotas partes	El saldo corresponde al valor del Cálculo Actuarial de Cuotas partes de Pensiones, según cálculo actuarial certificado por la División de Gestión de Talento Humano - Gestión Pensional con corte a 31-Dic-2013, la metodología utilizada para el cálculo de las reservas para cuotas partes en contra esta de acuerdo con la reglamentación legal vigente.	27.333.584
2.7.20.08	Cuotas partes de pensiones por a	Saldo explicado en la subcuenta 272007 - Cálculo Actuarial de Cuotas partes de Pensiones, que corresponde a la contrapartida de esta subcuenta.	-27.333.584
2.7.21.01	Liquidación provisional de cuotas	Corresponde al saldo de la Liquidación provisional de Cuotas partes de bonos Pensionales, según cálculo actuarial certificado por la División de Gestión de Talento Humano - Gestión Pensional con corte a 31-Dic-2013, la metodología utilizada para el cálculo de las reservas de bonos pensionales esta de acuerdo con la reglamentación legal vigente.	206.747.353
2.7.21.02	Liquidación provisional de cuotas	Saldo explicado en la subcuenta 272001 - Liquidación provisional de Cuotas partes de bonos Pensionales, que corresponde a la contrapartida de esta subcuenta.	-206.747.353





Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340
UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
2.9.05.80	Recaudos por Clasificar	Representa el 61,17% de los Otros Pasivos. En esta subcuenta se registran los ingresos de los cuales no se ha podido identificar el concepto y origen; debido a esto se encuentra en proceso de depuración mediante solicitud a las Entidades bancarias de información que permita su identificación; actividad que realiza el Tesorero General. Los fondos se encuentran disponibles en las cuentas corrientes y de ahorro de la institución.	1.268.944
2.9.10.07	Ventas	Representa el 38,83% de los Otros pasivos y su saldo corresponde a los valores facturados a los estudiantes Primarios que ingresan en el primer semestre de 2014 a las diferentes modalidades que ofrece la Universidad y cuya liquidación se hizo en diciembre de 2013. Los valores por cada modalidad son: Técnico profesional \$7.434 (miles de \$), Tecnologías \$22.917 (miles de \$), Profesional \$724.757 (miles de \$), Posgrados \$5.908 (miles de \$) y servicios conexos \$44.080 (miles de \$).	805.096
3.2.08.01	Capital fiscal	Representa el 19,82% del total del patrimonio y su incremento del 7,65% con relación al 2012 se debe al traslado del valor de los bienes recibidos de MINCULTURA que figuraban en la cuenta 3255 Patrimonio Institucional Incorporado en el año 2012 por \$73.781 (miles de \$) y traslado del valor de la cuenta 3225 Resultado de ejercicios anteriores por \$5.860.812 (miles de \$) de conformidad con el instructivo del 14 de diciembre de 2012 expedido por la CGN y de conformidad con la aprobación de los estados financieros del 2012 por parte del Consejo Superior según oficio 2-1-1.39/488 del 14 de mayo de 2013.	83.472.141
3.2.15.02	Reservas estatutarias	Su saldo corresponde a las reservas constituida por la Unidad de Salud, por estatutos está establecido dejar el 10% del superavit que arroje el ejercicio fiscal, reserva que se encuentra soportada por las inversiones que conforman el Portafolio de la Unidad 02.	4.402.037
3.2.15.03	Reservas ocasionales	El saldo hace referencia al 1,5% del plan complementario para salud en forma voluntaria, aportado por los afiliados cotizantes a la Unidad de Salud, del cual el 0,5% se destinaba a fortalecer las Reservas ocasionales. El acuerdo 01 de octubre 12 de 2011 modificó los acuerdos 01 y 02 de 2007 de la Unidad de Salud con el fin de que el aporte del 1,5% se destine en su totalidad a gastos de funcionamiento. Debido a esto no presenta variación con respecto al saldo de 2012.	484.573
3.2.35.02	En especie	Con relación al 2012 presenta un incremento del 0,20% equivalente a \$2.192 (miles de \$) por la donación a la Facultad de Ingeniería Electrónica de tres kits de desarrollo del dispositivo PSOC por valor de \$545 (miles de \$) y Donación de la Asociación Colombiana de Medicina Crítica y Cuidado Intensivo AMCI de un simulador de punción lumbar pediátrico SPLP LF01000U por valor de \$1.647 (miles de \$).	1.099.889
3.2.40.38		El saldo corresponde al valor a 31 de diciembre de 2013 de la valorización de patrimonio por valor de \$18.697 (miles de \$) y de los aportes sociales por \$4.306 (miles de \$) de la Universidad del Cauca en el Fondo de Desarrollo de la Educación Superior. Con relación al 2012 presenta un incremento del 8,77% equivalente a \$1.854 (miles de \$). De acuerdo a lo certificado por FODESEP.	23.003
3.2.55.25	Bienes	El saldo corresponde a los valores a 31 de diciembre de 2013 del patrimonio incorporado. Su incremento del 327,77% equivalente a \$241.830 (miles de \$) se debe a la incorporación de bienes adquiridos en desarrollo de convenios entre otros con contratos suscritos por GEBIX y FIDUBOGOTA, COLCIENCIAS, ingresos de especies de menor cuantía en las fincas La Rejoja y La Sultana.	315.610
4.1.10.27	Estampillas	Constituye el 1,31% del total de los ingresos y su saldo corresponde a los valores causados por concepto de la Estampilla Universidad del Cauca establecida de conformidad con la ley 1177 de 2007 y Ordenanza 075 del 03-12-08 y su disminución con relación al año anterior por menor contratación con entidades gubernamentales del orden departamental o municipal.	1.991.278
4.3.05.12	Educación Formal-Sup.Formativa	Representa el 0,47% de los ingresos por concepto de servicios educativos y presenta un incremento del 254,55% con relación al año 2012 su saldo corresponde a los valores causados por concepto de prestación de servicios académicos por matrículas y derechos complementarios, servicios básicos, laboratorios, talleres y otros servicios educativos ofrecidos por el programa de Música en el Conservatorio de la Universidad.	96.242
4.3.05.13	Educación Formal-Sup.Formativa	Representa el 1,62% de los servicios educativos y con respecto al 2012 presenta una variación del 13,87%. Su saldo corresponde a los valores causados por concepto de prestación de servicios educativos en las tecnologías en Agroindustrial, Telemática, Administración Financiera y Geotecnología.	330.874

9



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
4.3.05.14	Educación Formal-Sup.Form.Prof	Representa el 50.37% de los ingresos por Servicios Educativos y una variación del 26.75% con respecto al 2012 debido a los programas de Regionalización ofrecidos en las sedes del norte y sur del departamento donde la Universidad está ampliando cobertura de servicios y por ello facilitando el acceso a la Educación en zonas apartadas. Su saldo corresponde a los valores causados por concepto de prestación de servicios educativos en los 39 programas en las sedes de Popayán, Santander de Quilichao y Miranda.	10.270.031
4.3.05.15	Educación Formal-Superior Posgr	Representa el 27.95% de los ingresos por servicios educativos. Su saldo corresponde a los valores causados por concepto de prestación de servicios académicos por matrículas y derechos complementarios ofrecidos por la Universidad en los 49 programas de postgrado de los cuales 28 son especializaciones, 16 maestrías y 5 doctorados. Con respecto al 2012 presenta una variación del 25.59% esta debida a la ampliación de la oferta y cobertura en el Dpto y por ello mayor demanda por parte de la población interesada.	5.700.302
4.3.05.50	Servicios Conexos a la Educación	Representa el 19.59% de los ingresos por servicios educativos y su saldo corresponde a los valores causados por concepto de prestación de servicios académicos de seminarios, cursos de extensión, congresos, explotación agrícola, ganadería, servicios especializados de laboratorios, asesorías, consultorías, interventorías.	3.994.372
4.3.11.01	Unidad Pago capitac reg contribul	Constituye el 77.9% de los ingresos de salud siendo estos el más representativo y con relación al 2012 presenta un incremento del 5.35% que se origina por el ajuste salarial anual. El saldo hace referencia a los aportes de la ley para saludde todos los trabajadores cotizantes afiliados a la Unidad de Salud y su aporte patronal. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social conforme a la Ley 647 de 2001.	3.459.486
4.3.11.03	Cuota moderadora regimen contr	Representa el 1.58% de los ingresos de salud y con un incremento del 25.41% con relación al 2012 su saldo hace referencia a los valores de los aportes en dinero que tienen como objeto regular la utilización de los servicios de salud y estimular su buen uso. El incremento con relación al 2012 se debe a la mayor demanda del servicio por parte de los usuarios.	70.200
4.3.11.04	Copagos regimen contributivo	Representa el 2.17% de los ingresos de salud y con un incremento del 9.92% con relación al 2012 debido a una mayor demanda por parte de los beneficiarios su saldo hace referencia a los valores de los aportes en dinero que hacen lo beneficiarios y corresponden a una parte del valor del servicio cuya finalidad es ayudar a financiar el sistema.	96.377
4.3.11.09	Prestac. serv personas fuera del	Representa el 0.65% de los ingresos de salud y con relación al 2012 presenta un incremento del 4.88% debido a la mayor demanda del servicio, su saldo hace referencia a los valores causados por servicios prestados a personas beneficiarias mayores de 25 años que dependen económicamente de sus padres cotizantes.	37.590
4.3.11.12	Recobro de enfermedades alto co	Representa el 4.77% de los ingresos de salud y con un incremento del 448.29% con relación al 2012, su saldo corresponde a los valores de los reintegros que hace la Compañía QBE por concepto de enfermedades de alto costo según póliza constituida No.4411000.00.172.	211.673
4.3.11.14	Cuotas inscra. afiliac. planes comp	Representa el 12.71% de los ingresos de salud y con relación al 2012 presenta un incremento del 4.52% debido básicamente al ajuste salarial decretado por el Gobierno Nacional cada año. Su saldo corresponde a los valores de aportes adicionales que hacen los afiliados en forma voluntaria según el Acuerdo 01 del 12 de octubre de 2011.	564.592
4.3.12.95	Serv. Conexos a la Salud-Otros S	Representa el 0.28 del total de los ingresos, con una variación del 9.81% con respecto al año 2012 debido al incremento salarial decretada por ley, su saldo corresponde a los valores de los servicios médicos asistenciales prestados a afiliados de otras Universidades Públicas, a certificados expedidos, a descuentos por pronto pago.	452.294
4.3.90.14	Administración de proyectos	Representa el 2.09% del total de los ingresos, con relación al 2012 presenta un incremento de 4.34% y su saldo corresponde a los valores causados por la administración en convenios y contratos suscritos con las diferentes entidades entre ellas Escuela Superior Politécnica del Litoral Espol, Universidad Peruana Callitana Heredia, Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo - PNUD, Fiduciaria Bogota, Instituto de investigación de Recursos Biológicos Alexander Von Humboldt, Corporación Red Especializada de Centros de Investigación y Desarrollo y Tecnológico del Sector Agropecuario - CENIRED, Asociación de Cultivadores de Caña de Azúcar de Colombia - ASOCANA, Municipio de Popayan, Gobernacion del Cauca, Ministerio de Educación Nacional, Servicio Geológico Colombiano, Colciencias y Compañía Energética de Occidente S.A.S. E.S.P.	3.166.194



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/03-40
UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
4.3.95.01	Servicios Educativos	Las devoluciones y rebajas representan el 0.78% del total de los ingresos y este saldo por servicios educativos constituye el 99.28% de las devoluciones. Corresponde a los valores de descuentos aplicados a los servicios educativos causados de los diferentes programas de pregrado y posgrado durante el 2013 de acuerdo a las normas internas de la Universidad, Acuerdo 085 de 2008 y sus reglamentarios.	-1.263.454
4.3.95.90	Otros servicios	Constituye el 0.72% de los Descuentos y devoluciones y su saldo corresponde a los valores de los descuentos aplicados a otros servicios conexos a la educación de acuerdo a las normas internas de la Universidad.	-9.126
4.4.28.01	Para pago de pensiones y/o cesas	Las Transferencias de la Nación para Pago de Pensiones y/o Cesantías representan el 16.50% del total de Otras Transferencias. Para la vigencia 2013 presenta un incremento del 3.67%, debido al incremento del IPC. Su saldo corresponde a los aportes causados asignados, como concurrencia del Gobierno Nacional para el pago del pasivo pensional para la vigencia fiscal de 2013.	18.293.753
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	Representan el 8.17% del total de otras transferencias y con un incremento del 92.48% con relación al 2012 por el aporte adicional recursos CREE, inversión según Res.2839 3 de septiembre de SJJF No. 258293613. El saldo corresponde a los aportes causados asignados por el Gobierno Nacional para el financiamiento de gastos de inversión, para la vigencia fiscal de 2013.	9.060.806
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	La partida más representativa con 75.33% del total de las transferencias, se incluyen los gastos de personal, gastos generales, recursos destinados al pago de la Contribución al Ministerio de Educación, cuota de Auditaje para la Contraloría General de la República entre otros. El variación del 4.85% con relación al 2012 debido al incremento del índice de Precios al Consumidor.	83.541.751
4.8.05.22	Interes.sobre depósitos instit. fidei	Esta subcuenta representa el 72.55% del total de ingresos financieros, corresponde a los intereses financieros generados sobre los depósitos realizados en las cuentas corrientes y de ahorro de la Unidad D1Gestión General durante el 2013.	1.212.414
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en	Representa el 2.94% de los ingresos financieros y su saldo corresponde a los valores por rendimientos generados en las cuentas de la Unidad de Salud. La variación del 21.46% debido a que se mantuvo recursos promedio constante en las cuentas de ahorro del Banco Popular.	49.201
4.8.05.84	Util.valbrac.invers.admon.liquidez	Constituye el 24.5% de los ingresos financieros, presenta un incremento del 14.02% y su saldo corresponde a la utilidad por valoración que genera el portafolio de inversiones: Títulos de Tesorería TES y CDT constituidos por las unidades 01 y 02 Gestión General y Unidad de Salud durante el 2013.	409.459
4.8.08.03	Cuotas partes de pensiones	Representa el 2.6% de los otros ingresos y su saldo corresponde a los valores causados por concepto de Cuotas partes a favor, cancelados por Caja Departamental del Tolima \$520 (miles de \$), Policía Metropolitana de Bogotá \$16.434 (miles de \$), Gobernación de Santander \$420 (miles de \$) y consorcio Pensiones de Cundinamarca \$2.470 (miles de \$).	19.843
4.8.08.17	Arrendamientos	Representa el 25.09% de los Otros ingresos y con una variación del 9.89% con relación al 2012 su saldo corresponde a los valores por ingresos causados por canon de arrendamiento de los locales para servicio de cafeterías (diez) y fotocopiado (9).	191.409
4.8.08.19	Donaciones	Constituye el 12.08% de los otros ingresos y su saldo corresponde al valor de la donación de implementos deportivos por parte Nestor Raul Perafán / Deportivos Pubenz por valor de \$2.194 (miles de \$) registro segun acta de ingresos Documento 204-201300018 de 14-06-2013 y donación en efectivo del abogado Ovid Larrarte Rodríguez según documento 101-213102582 de 05-12-2013.	92.194
4.8.08.90	Otros ingresos ordinarios	Representa el 60.23% de los Otros Ingresos ordinarios y presenta un incremento del 231.68% debido a los valores de saldos a favor de la Universidad excedente del segundo periodo académico del 2012 y primero del 2013 convenio suscrito con la EAN para el desarrollo de especializaciones en Auditoría en Salud y por la actualización de capital en los acuerdos de pago suscritos por deudores según Acuerdo 011 de 2006. El saldo corresponde a los valores de los ingresos causados por expedición de constancias, certificados, paz y salvos, duplicados de tarjetas inteligentes y por excedentes o saldos a favor en convenios suscritos, actualización de capital en acuerdos de pago suscritos.	459.491

1



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
4.8.10.08	Recuperaciones	Representa el 93,84% de los Ingresos Extraordinarios y saldo corresponde a los valores causados por reintegro de prima de servicios del mes de Junio cancelado a los docentes y ocasionales y docentes horas catedra descontados según concepto 448 de la División de Recursos Humanos; y por valores de ingresos de vigencias anteriores clasificados en la cuenta 290580 de los cuales se pudo establecer su origen y procedencia.	900.624
4.8.10.47	Aprovechamientos	Con una participación del 4,03% de los ingresos Extraordinarios presenta un incremento del 111,66% con relación al 2012 y corresponde al valor de los ingresos causados por concepto de venta de materiales de reciclaje de los bienes dados de baja y a los valores pagados en adquisición de bienes y servicios cuando exceden el monto del avance recibido.	38.716
4.8.10.49	Indemnizaciones	Representa el 1,66% de los ingresos extraordinarios presenta con respecto al 2012 un incremento del 353,47% debido al reconocimiento por parte de la Previsora de las indemnizaciones por siniestro hurto de cámara por \$7.028 (miles de \$), siniestro daño de cinco computadores por corriente débil por \$2.872 (miles de \$), siniestro hurto de computador portátil marca Dell por \$4.116 (miles de \$) y siniestro hurto de celular Iphone por 1.168 (miles de \$).	15.935
4.8.10.50	Responsabilidades Fiscales	Representa el 0,46% de los ingresos extraordinarios y su saldo corresponde a los valores reconocidos por sanciones disciplinarias y económicas docente y funcionario de la Institución según lo reportado por funcionaria responsable del Grupo de Control Interno Disciplinario. En proceso PD-014 de 2010, multa 20 días de salario \$2.555,54 (miles de \$) y en proceso PD-021 de 2011 multa de 15 días de salario \$1.894,56 (miles de \$)	4.450
4.8.15.56	Venta de servicios	Su saldo hace referencia a los valores ajustados por los recursos recibidos en administración, de convenios suscritos y causados en vigencias anteriores que fueron registrados como ingreso debiendo amortizar la cuenta de recursos recibidos en administración.	-70.836
4.8.15.58		Representa el 5,43% del total de los ingresos. La variación con respecto al 2012 se debe a la incorporación al Balance de las cuotas a favor causadas de años anteriores las cuales se encontraban en Cuentas de orden y con base en la información certificada por la División de Gestión de Talento Humano-Gestión Pensional.	8.230.510
4.8.15.59	Otros Ingresos	El saldo corresponde a los valores de donaciones en dinero para cubrir gastos en la celebración de los 180 años de la Universidad, según documento 101-200964351 por \$15.000 (miles de \$) y donación POR \$3.000 (miles de \$) para cubrir gastos para la edición del libro "Pensamiento Universitario" según documento 101-101-201231877 por utilización de cuenta incorrecta. Párrafo 247 del PCGP.	18.000
5.1.01.01	Sueldos del personal	Esta cuenta tuvo con relación al año 2012 un incremento del 8,97% y representa el 45,49% del total de la cuenta de sueldos y salarios. El saldo corresponde al total de los valores cancelados al personal administrativo, trabajadores oficiales y supermnerarios durante el año 2013.	5.748.216
5.1.01.03	Horas extras y festivos	Constituye el 2,88% de la cuenta de sueldos y salarios y una disminución del 12,85% con relación al 2012, su saldo corresponde a los valores pagados por el tiempo adicional laborado por funcionarios administrativos de acuerdo a las normas legales.	363.680
5.1.01.05	Gastos de representación	Con un incremento del 7,20% con relación al 2012 representa el 0,24% de la cuenta de sueldos y salarios su saldo lo constituye los valores liquidados a que tiene derecho el Rector, como representante legal de la Institución y de acuerdo a la normatividad vigente: 50% del salario.	30.027
5.1.01.06	Remuneración servicios técnicos	Se incrementa en un 36,08% y representa el 2,42% de la cuenta de sueldos y salarios. El saldo lo constituye los valores cancelados a estudiantes monitores contratados por prestación de servicios.	306.373
5.1.01.07	Personal supernumerario	Con un incremento del 90,84% representa el 0,23% de los sueldos y salarios, su saldo corresponde a los valores cancelados al personal vinculado a la Unidad de Salud por contrato de prestación de servicios.	29.360
5.1.01.09	Honorarios	El 12,23% de la cuenta de sueldos y salarios lo constituye la subcuenta de Honorarios, presenta un incremento de 14,10% con relación al 2012 y su saldo corresponde a los valores cancelados a los miembros del Consejo Superior por su asistencia a las sesiones; valores cancelados a profesionales contratados para capacitaciones de cursos especiales y realización de intervenciones, entre otros.	1.545.687
5.1.01.13	Prima de vacaciones	Presenta incremento del 8,86% con relación al 2012, constituye el 3,5% del total de la cuenta de sueldos y salarios y su saldo corresponde a los valores cancelados al personal administrativo de acuerdo a las normas y convención colectiva vigentes.	441.841

2



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/03-40

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CODIGO	CUENTA CONTABLE NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
5.1.01.14	Prima de navidad	El Saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de Prima de navidad a que tiene derecho el personal administrativo de conformidad con la normatividad y la convención colectiva vigentes. Con un incremento del 6.27% con relación al 2012, constituye el 6.78% del total de la cuenta de sueldos y salarios.	856.158
5.1.01.17	Vacaciones	Esta subcuenta presenta un incremento del 8.74% con relación al 2012, constituye el 6.42% de la cuenta de Sueldos y salarios. El saldo corresponde a los valores cancelados, de acuerdo a la normatividad y convención colectiva vigentes al personal administrativo durante el año 2013.	811.763
5.1.01.18	Bonificación especial de recreación	El Saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de bonificación de recreación a que tiene derecho el personal administrativo al momento del disfrute de vacaciones y consistente en dos días de salario devengado de conformidad con la normatividad y la convención colectiva vigente.	1.235
5.1.01.23	Auxilio de transporte	Representa el 2% de la Cuenta sueldos y salarios y corresponde a los valores cancelados a los funcionarios que por ley tienen derecho a este auxilio al devengar un sueldo inferior a dos salarios mínimos legales vigentes. El auxilio de transporte para el año 2013 quedó establecido en la suma de \$70.5 (miles de \$) y era beneficiario el trabajador que devengara hasta \$1.179 (miles de \$).	252.574
5.1.01.24	Cesantías	Representa el 6.09% de la cuenta Sueldos y salarios, presenta un incremento del 8.73% con relación al 2012 y corresponde a los valores cancelados consignados en el Fondo nacional del Ahorro y/o Fondos Privados de Cesantías a nombre de todos y cada uno de los trabajadores de acuerdo a las Normas vigentes.	768.998
5.1.01.30	Capacitación, Bienestar social y e	Con una disminución del 12.52% lo constituye los valores cancelados por inscripciones de empleados administrativos a cursos, seminarios y congresos, matriculas de pregrado y/o posgrado, bienestar universitario e incentivo económico de bienestar a que tienen derecho de acuerdo a la normatividad vigente.	242.011
5.1.01.31	Dotación y suministros a trabajad	Representa el 1.97% de la cuenta Sueldos y salarios, el saldo corresponde a los valores cancelados por la dotación a que tienen derecho los trabajadores oficiales y empleados públicos de la Universidad de conformidad con la Convención colectiva vigente.	248.392
5.1.01.50	Bonificación por servicios prestad	Presenta un incremento del 25.25% con relación al 2012 y constituye el 2.82% de la cuenta Sueldos y salarios. El Saldo corresponde a los valores cancelados durante el 2013 por concepto de bonificación por servicios prestados, a los empleados administrativos que tienen derecho de conformidad con la normatividad y la convención colectiva vigente.	356.800
5.1.01.52	Prima de servicios	Constituye el 3.12% del total de la cuenta Sueldos y salarios, con relación al 2012 presenta un incremento del 9.81%. Su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de Prima de servicios, a que tiene derecho el personal administrativo de conformidad con la normatividad vigente.	394.790
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	Representa el 0.02% de la cuenta de Sueldos y salarios el saldo corresponde a los valores cancelados al personal administrativo por concepto de Subsidio de alimentación de conformidad con la normatividad vigente.	192.325
5.1.01.64	Otras primas	Representa el 0.36% de la cuenta de Sueldos y salarios y con relación al 2012 presenta una variación del 3.44%. El saldo corresponde a los valores cancelados al personal directivo por concepto de prima técnica y la prima convencional a los trabajadores oficiales de conformidad con la normatividad y convención colectiva vigente.	45.077
5.1.02.01	Incapacidades	Representa el 0.34% de la cuenta Contribuciones imputadas presenta una disminución del 12.65% con relación al 2012. El Saldo hace referencia a los valores cancelados por reconocimiento de incapacidades por enfermedad y licencias por maternidad de los funcionarios administrativos.	63.644
5.1.02.03	Indemnizaciones	0.13% de la cuenta Contribuciones imputadas lo constituye la subcuenta indemnizaciones. Presenta una disminución con respecto al 2012 del 57.73% y su saldo corresponde a los valores cancelados de conformidad con la normatividad vigente por concepto de indemnización por vacaciones, al personal administrativo de la Universidad.	24.051
5.1.02.09	Amortización cálculo actuarial per	El 99.53% de las Contribuciones imputadas lo constituye la subcuenta Amortización cálculo actuarial quien con respecto al 2012 presenta un incremento del 2.85%. El saldo corresponde a los valores reconocidos y pagados durante la vigencia 2013 por mesadas pensionales.	18.875.921
5.1.03.02	Aportes cajas de compensación f	Constituye el 22.64% de la cuenta contribuciones efectivas, presenta un incremento del 12.58% con relación al 2012. El saldo corresponde a los valores liquidados del 4% sobre la nómina y cancelados a la Caja de compensación familiar del Cauca COMFACAUCA.	329.937

9



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340
UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CODIGO	CUENTA CONTABLE NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social e	Presenta un incremento del 9.57% y representa el 14.91% de las contribuciones efectivas. El saldo corresponde a los valores liquidados por la afiliación de los empleados publicos y trabajadores oficiales al sistema de seguridad social en salud de conformidad con la normatividad vigente.	217.391
5.1.03.04	Aportes sindicales	Representa el 2.92% de las contribuciones efectivas y corresponde a los valores aportados por la Universidad a la agremiación sindical durante el año 2013.	42.585
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	Representa el 2.27% de las contribuciones efectivas y un incremento del 8.17% con relación al 2012. El saldo corresponde a los valores liquidados y cancelados por la Universidad, por la afiliación de los empleados publicos y trabajadores oficiales al sistema de seguridad social - riesgos profesionales de acuerdo a la normatividad vigente.	33.039
5.1.03.06	Cotizaciones entidades administrativas	Representa el 1.56% de las contribuciones efectivas y con una disminución con respecto al 2012 del 93.33%, su saldo corresponde a los valores liquidados y cancelados a Colpensiones por la afiliación de los empleados publicos y trabajadores oficiales al sistema de seguridad social pensiones en el regimen de prima media, según la normatividad vigente.	22.691
5.1.03.07	Cotizaciones entidades administrativas	Representa el 55.7% de las contribuciones efectivas con relación al 2012 presenta una variación del 88.23%. El saldo corresponde a los valores liquidados y pagados a los Fondos Privados de pensiones por la afiliación de los empleados publicos y trabajadores oficiales al sistema de seguridad social pensiones en el regimen de ahorro individual, según la normatividad vigente.	811.932
5.1.04.01	Aportes al I.C.B.F.	Representa el 0.44% de los gastos y con un incremento del 0.48% con respecto al 2012, el saldo corresponde a los valores por aportes sobre la nómina realizados por la Universidad durante la vigencia 2013 al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar.	218.360
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	Representa el 10.16% de los gastos generales y con un incremento del 448.99% con relación al 2012 su saldo corresponde a los valores de los gastos en las relaciones contractuales realizadas con terceros por parte de la Universidad con el fin de apoyar el normal funcionamiento de la institución durante el 2013.	1.113.609
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	Representa el 14.3% de los gastos generales y con relación al 2012 se presenta un disminución del 11.45% y su saldo corresponde a los valores pagados por concepto de prestación del servicio de protección, seguridad y vigilancia privada para las instalaciones y predios de la Universidad.	1.566.968
5.1.11.14	Materiales y suministros	Representa el 17.01% de los gastos generales presenta un incremento del 87.67% con relación al 2012 y su saldo corresponde al valor de adquisición de insumos, materiales y suministros para el desarrollo de las actividades administrativas de la Universidad durante el 2013.	1.863.326
5.1.11.15	Mantenimiento	Representa el 7.91% de los gastos generales, con relación al 2012 presenta una disminución del 30.86% y su saldo corresponde a los valores liquidados por el mantenimiento preventivo y correctivo de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad durante el 2013.	866.888
5.1.11.16	Reparaciones	Representa el 0.17% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores pagados por concepto de arreglos de cerramiento en instalaciones de las residencias femeninas universitarias. VERGARA MONTES FRANKLIN ORLANDO, ACTA DE LIQUIDACION FINAL-PAGO No.2, SIFRA No:2 DE 17-12-2012, O.S. 488 DEL 26-07-12, CONSTRUCCION DE 17 METROS LINEALES DE CERRAMIENTO EN MEMPOSTERIA Y 260 METROS DE LINEALES DE CERRAMIENTO CON POSTEADURA DE CONCRETO Y ALAMBRE DE PUA PARA LAS RESIDENCIAS FEMENINAS UNICAUCA.	18.978
5.1.11.17	Servicios Públicos	Representa el 7.48% de los gastos generales y una disminución del 21.86%. Su saldo corresponde a los valores causados y cancelados a las empresas de servicios publicos por el consumo de energía, agua, telefono, gas, en todas las dependencias de la Universidad durante el 2013.	819.644
5.1.11.19	Viáticos y Gastos De Viaje	Representa el 2.37% de los gastos generales, su saldo corresponde a los valores causados y cancelados a los funcionarios administrativos por sus gastos de desplazamiento y manutención en desarrollo de comisiones de servicios Universitarios.	260.029
5.1.11.21	Impres, Publicac.suscripción afiliac	Representa el 2.36% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores cancelados por los servicios de impresión, diseños, afiliaciones, suscripciones, publicaciones durante el 2013.	258.139
5.1.11.22	Fotocopias, argollados, empastes	Representa el 0.04% de los Gastos generales. El saldo corresponde a los valores cancelados por servicio de fotocopias, ampliaciones, argollados requeridos durante el 2013.	4.072

2



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/03-40

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECÍFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	Representa el 1.44% de los gastos generales, presenta un incremento del 15.96% y su saldo corresponde a los valores cancelados por servicio de correo urbano, nacional e internacional, servicio de acceso a internet y servicio de TV cable generico para Unicauca.	157.882
5.1.11.25	Seguros generales	Representa el 0.84% de los gastos generales, presenta una disminución del 34.63% y su saldo corresponde a los valores cancelados por los seguros que amparan los fondos y bienes de propiedad de la Universidad tales como seguros de responsabilidad civil, hurto, accidentes, calamidades, daños de bienes muebles e inmuebles, siniestros, seguro de automóviles, transporte de valores y SOAT.	92.516
5.1.11.39	Participaciones y compensaciones	Representa el 0.98% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores con el fin de apoyar a estudiantes de los diferentes programas de la institución, para asistir a congresos, seminarios, practicas de campo a realizarse en tanto dentro como fuera del país.	106.961
5.1.11.40	Contratos de Administración	Representa el 28.6% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de los gastos ocasionados en la ejecución de proyectos de investigación, contratos y convenios suscritos en la vigencia.	3.133.773
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	Representa el 0.56% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores cancelados por la adquisición de lubricantes utilizados en el mantenimiento de equipos de uso en las Áreas de transporte, División de Recreación, Área de mantenimiento y Vicerrectoría de Investigaciones entre otros.	61.375
5.1.11.49	Serv.Aseo,Cafet,Restaurante y la	Representa el 5.15% de los gastos generales y su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de servicio de aseo contratado con empresas privadas durante el 2013.	564.518
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y	Representa el 0.47% de los gastos generales y con un incremento del 88.78% con respecto al 2012 su saldo corresponde a los valores cancelados en la adquisición de elementos de aseo, cafetería y lavandería durante el 2013.	51.564
5.1.11.63	Contratos de Aprendizaje	Con un porcentaje del 0.02% de los gastos generales y un incremento del 13.46% su saldo corresponde a los valores cancelados por servicios técnicos a la Universidad del Valle \$335 (miles de \$) y a la Universidad Industrial de Santander \$820 (miles de \$) inicialmente registrados en la subcuenta 510109 Honorarios y reclassificados a 511163 con el fin de dar cumplimiento a las reglas de eliminación de la CGN.	2.279
5.1.11.64	Gastos legales	Representa el 0.02% de los gastos generales su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de servicios de autenticación de documentos y renovación de certificados digitales durante el 2013.	1.730
5.1.11.90	Otros gastos generales	Representa el 0.08% de los gastos generales y una variación del 482.03%, su saldo corresponde a los valores cancelados por gastos de administración de un bien inmueble de propiedad de la Unidad de Salud ubicado en la ciudad de Cali y por gastos de desplazamiento de estudiantes que participan en eventos y seminarios.	9.295
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	Corresponde al valor por concepto de impuesto predial de los bienes inmuebles a saber: Alcaldía Municipal Santander de Quilichao, Rbo. No. RA-1177962, Impuesto predial para la vigencia 2013 del inmueble de la Sede Norte ubicado en Santander de Quilichao; Municipio de Timbio, Impio predial año 2013 de la Finca La Sultana y Municipios de Cali y Palmira, pago de impuesto predial de los inmuebles de Cali y Palmira de propiedad de la Unidad de Salud.	5.613
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	Acuerdo de pago con el municipio de Popayán para el pago del predial adeudado. Predio 010204350001000, Res. 003 de 2010, Compromiso No. 10-1077del 31-05-2010; Predio 0103030001000, Res. 001 de 2010, Compromiso No. 10-1074 del 31-05-2010; Predio 0103030001000 Res. 006 DE 2010, Compromiso No. 10-1081 del 31-05-2010; Predio 010303040001000 Res. 005 de 2010, Compromiso No. 10-1079 del 31-05-2010; Predio 010303070001000, Res. 002de 2010, Compromiso No. 10-1076 del 31-05-2010. Y S/liquidaciones No. 10334 (010303050001000), 10336 (010303050004000), 25199 (010303070001000), 0 (010302800004000), 1000001 (010303030001000), Impuesto predial de los diferentes predio de propiedad de la Universidad el Cauca. Corresponde al año 2013. Según Res. R-131 del 27-02-13.	534.548
5.1.20.02	Cuota de Fiscalización y Auditoría	Representa el 2.58% de los gastos de impuestos y tasas y su saldo corresponde a los valores liquidados por concepto de cuota de fiscalización y auditoría por la Contraloría General de la República.	71.748

2



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CODIGO	CUENTA CONTABLE NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
5.1.20.10	Tasas	Representa el 0.82 de los gastos por concepto de impuestos y tasas y su saldo corresponde a los valores cancelados a la Alcaldía municipal de Popayán por parte de la Unidad de Salud, concepto Bomberos y ley 178 y pago al Fondo de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones, permiso de uso de espectro autorizado por el Ministerio de las TICs durante el año 2013.	22.686
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores al servicio de la Universidad.	Representa el 0.27% de los gastos de impuestos y tasas y su saldo corresponde a los valores cancelados por impuesto de vehículos automotores al servicio de la Universidad.	7.416
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros, impuesto del 4 por mil correspondiente al 2013.	Representa el 0.51% de los gastos de impuestos y tasas y su saldo corresponde a los valores por gravamen de los movimientos financieros, impuesto del 4 por mil correspondiente al 2013.	14.064
5.1.20.26	Contribuciones	Representa el 76.29% de la cuenta de impuestos y tasas con un incremento del 4.48%, su saldo corresponde a los valores de transferencia ICES que el Ministerio de Educación Nacional descuenta al realizar los giros durante el 2013.	2.133.959
5.1.20.90	Otros impuestos	Representa el 0.25% de la cuenta de impuestos y tasas, su saldo corresponde a los valores cancelados al Municipio de Popayán por el servicio de alumbrado público del Edificio de Santo Domingo.	7.060
5.3.04.05	Prestación de servicios	El saldo corresponde a los valores del cálculo de la provisión para deudores por cumplir dos años de antigüedad en aplicación del Acuerdo 052 de 2009.	280.402
5.3.14.01	Lifigios	Representa el 87.82% de la cuenta Provisión para contingencias y su saldo corresponde a los valores provisionados en los procesos administrativos interpuesto en contra de la Universidad, según la información certificada por la Oficina Asesora Jurídica.	420.781
5.3.14.11	Mecanismos alternativos de solución	Representa el 12.18% de la cuenta Provisión para contingencias y su saldo corresponde a los valores provisionados en los procesos en etapa de conciliación extrajudicial interpuestos en contra de la Universidad, según la información certificada por la Oficina Asesora Jurídica.	58.347
5.3.30.01	Edificaciones	Representa el 16.03% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 50 años.	132.360
5.3.30.03	Redes, líneas y cables	Representa el 8.39% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 25 años.	69.268
5.3.30.04	Maquinaria y equipo	Representa el 12.50% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 15 años.	103.249
5.3.30.05	Equipo médico y científico	Representa el 2.92% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 10 años.	24.097
5.3.30.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	Representa el 8.07% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 10 años.	66.628
5.3.30.07	Equipo de comunicación y computación	Representa el 44.55% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 10 años para equipos de comunicación y 5 para equipos de computación.	367.877
5.3.30.08	Equipo de transporte, tracción y empuje	Representa el 7.34% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 10 años.	60.587
5.3.30.09	Equipo de comedor, cocina, despensa	Representa el 0.20% de la cuenta Depreciación de propiedades, planta y equipo y su saldo corresponde a los valores del desgaste acumulado durante el año 2013, calculado mediante el método de línea recta y teniendo en consideración una vida útil de 10 años.	1.624
5.3.45.08	Software	Representa el 0.21% de los gastos y corresponde al valor de amortización acumulada durante el 2013 de este intangible de acuerdo a lo calculado y reportado por el Área de Adquisiciones e Inventarios quien tiene a su cargo el registro y control de los bienes de propiedad de la Universidad.	104.620



Universidad
del Cauca

División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
5.4.23.04	Para Programas de Salud	Su variación con respecto al 2012 del 4.35% debido al incremento salarial decretado anualmente por el Gobierno Nacional, representa el 1,29 de los gastos y su saldo corresponde a los valores de los pagos a favor del FOSYGA a través de SAYP correspondiente al 1.5% del ingreso base de cotización de la nóminas del personal afiliado a la Unidad de Salud	638.091
5.8.01.10	Adquisición de bienes y servicios	Representa el 0,01% de la cuenta otros gastos-intereses y corresponde a los intereses en el pago del permiso de uso de espectro autorizado por el Ministerio de las TICs durante el año 2013.	10
5.8.01.35	Operaciones de crédito público in intereses por el prestamo con el Banco DAVIVIENDA.	Representa el 99,99% de la cuenta otros gastos-intereses y su saldo corresponde a los valores pagados por concepto de intereses por el prestamo con el Banco DAVIVIENDA.	75.331
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos banca	Representa el 48,4% de la cuenta Otros gastos y corresponde al valor de los gastos cobrados por comisiones, gravamen y otros gastos financieros en los movimientos realizados en cuentas bancarias de la Universidad durante el 2013.	94.941
5.8.03.13	Adquisición de bienes y servicios	Corresponde a los valores por ajuste por mayor valor en giros al exterior por diferencial cambiario en adquisiciones de bienes y servicios.	4.931
5.8.05.68	Pérdid, valorac. invers. adimon líquid	El saldo corresponde a los valores por pérdida en valoración de inversión CDT 380-04042-3 Banco CORPBANCA.	6
5.8.08.02	Pérdida en retiro de activos	Representa el 81,66% de la cuenta Otros gastos ordinarios. Su saldo corresponde a los valores de bienes dados de baja durante 2013.	130.004
5.8.08.03	Impuestos asumidos	Su saldo corresponde a los valores de ajuste por concepto de aproximaciones a mill en registros de retención en la fuente durante el 2013.	2
5.8.08.12	Sentencias	Representa el 16,51% de los Otros gastos ordinarios y su saldo corresponde a los valores cancelados de acuerdo a sentencia judicial por reliquidación de pensión de jubilación del señor Alfredo Ileria López.	26.281
5.8.08.13	Laudos arbitrales y conciliaciones	Representa el 1,82% de la cuenta Otros gastos ordinarios y su saldo corresponde a los valores cancelados de acuerdo a Auto Conciliatorio No.0011 de 2012 y Oficio 2.3-52072 del 29-01-13, por accidente ocurrido con la caída del alero del techo del edificio de Posgrados de la Universidad.	2.905
5.8.15.88	Gastos de administración	El saldo corresponde a los valores ajustados por reclasificación de cuentas contables en la depuración de saldos; ajuste subcuenta saldos a favor de terceros y ajuste por costos y gastos con cargo a convenios y que debieron amortizar recursos recibidos en administración.	14.457.286
5.8.15.90	Provision, depreciacion, y amortiz	El saldo corresponde a los valores ajustados por terminación de procesos en etapa de conciliación, registrados en vigencias anteriores, debido a que el acuerdo no fue autorizado por el Juzgado Administrativo y de acuerdo a la información certificada por la División Asesora Jurídica y a valores de ajuste en facturas expedidas en años anteriores de los cuales se había hecho el pago y en el mismo año se efectuó la provisión.	-10.919
6.3.05.06	Educ. Formal-Sup. Formación Tec	Su saldo corresponde a los valores de costos por servicios de desplazamiento, viáticos y gastos de viaje al interior	279
6.3.05.07	Educ. Formal-Sup. Formación Tec	Su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de costos por sueldos y salarios y costos generales como adquisición de combustible y lubricantes, comisiones, honorarios y servicios, adquisiciones de materiales y servicios, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje al interior y exterior, requeridos para el desarrollo de los programas académicos ofrecidos por la Universidad en el nivel tecnológico.	66.902
6.3.05.08	Educ. Formal-Sup. Formación Prof	Su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de costos por sueldos y salarios y costos generales como adquisición de combustible y lubricantes, comisiones, honorarios y servicios, adquisiciones de materiales y servicios, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje al interior y exterior, requeridos para el desarrollo de los programas académicos ofrecidos por la Universidad en el nivel profesional.	72.379.627
6.3.05.09	Educ. Formal-Sup. Formación Pos	Su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de costos por sueldos y salarios y costos generales como adquisición de combustible y lubricantes, comisiones, honorarios y servicios, adquisiciones de materiales y servicios, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje al interior y exterior, requeridos para el desarrollo de los programas académicos ofrecidos por la Universidad en el nivel de posgrados.	1.688.977
6.3.05.50	Servicios Conexos a la Educación	Su saldo corresponde a los valores cancelados por concepto de costos por operación comercial por servicios ofrecidos en Taller Editorial, Centro deportivo universitario, productos agropecuarios producidos en los parques temáticos de las Fincas La Rejoja y La Sultana y servicios conexos como cursos, seminarios y realización de congresos entre otros.	2.128.518



Universidad
del Cauca
División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CODIGO	CUENTA CONTABLE NOMBRE	DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
6.3.10.67	Servicios Conexos a la Salud-Otros	Su saldo corresponde a los costos de personal asistencial de la Unidad 02 Unidad de Salud, como son sueldos y salarios, las contribuciones efectivas y los costos por depreciaciones y amortizaciones.	1.768.287
6.4.02.02	Contratos por evento contributivo	Su saldo corresponde a los costos por los servicios médicos, hospitalarios, rayos x, laboratorio, medicamentos, odontológicos y enfermedades de alto costo, prestados a los afiliados de la Unidad 02 Unidad de Salud.	4.040.405
6.4.02.03	Promocion y prevencion	Representa los costos incurridos en la promoción y prevención de la salud de los afiliados al sistema de seguridad social en salud Universitaria.	109.863
6.4.02.05	Reaseguro Enfermedades	Representa los valores de reaseguros que toma la unidad 02-unisalud para cubrir enfermedades de alto costo	300.050
8.1.20.01	Civiles	Su saldo corresponde a los valores de los procesos ejecutivos singulares instaurados por la Universidad, según la información certificada por la Oficina Jurídica.	435.956
8.1.20.04	Administrativas	Su saldo corresponde a los valores de los procesos administrativos instaurados por la Universidad, según la información certificada por la Oficina Jurídica.	5.826.103
8.1.21.90	Otros recursos y derechos potend	Su saldo corresponde a los valores del registro de déficit acumulado para pago de concurrencia pensiones años 2008-2009- 2010-2011, según certificación 5.2-20/594 del 31-dic-2011. Recursos no girados por el Gobierno Nacional con base en la Ley 1371 de 2009.	2.765.525
8.1.90.90	Otros derechos contingentes	Corresponde a facturaciones realizadas por concepto de servicios educativos en las diferentes modalidades, servicios conexos y administración de proyectos que no han sido reclasificados a cuentas del balance por cuanto no se ha realizado el proceso de aceptación por parte de los terceros, y que consiste en realizar la financiación del servicio, la solicitud de elaboración de la cuenta de cobro para el caso de los convenios y contratos, proceso necesario para su reconocimiento como un derecho cierto.	3.480.946
8.1.90.90	Otros derechos contingentes	Corresponde a valores estimados por reclamaciones a la Aseguradora, de acuerdo a información suministrada por División Administrativa y de Servicios.	535.820
8.3.06.18	Otros activos	Su saldo corresponde a los valores reportados por el Área de Adquisiciones e inventarios acerca de las joyas que se encuentran en custodia en las bobedas de la Arquidiócesis de Popayán.	247.000
8.3.15.10	Propiedad, planta y equipo	El saldo corresponde a los valores reportados por el Área de Adquisiciones e inventarios de los bienes muebles retirados por bajas.	257.997
8.3.15.36	Deudores	Saldo que corresponde a IVA rechazado por la DIAN a las solicitudes de devolución realizadas por la Universidad del Cauca, las cuales se revelan hasta mientras el defensor del contribuyente y la DIAN den respuesta a las reclamaciones de la Universidad de conformidad con decreto 2627 de 1996 sobre devoluciones de iva para las instituciones de educación superior estatales u oficiales.	58.470
8.3.61.01	En proceso internas	Saldo corresponde a procesos en contra de algunos estudiantes por daños ocasionados en los bienes de la institución y responsabilidades en proceso internas de funcionarios de la institución.	17.874
8.3.61.02	En proceso ante autoridad compe	Saldo corresponde a procesos trasladados ante autoridad externa competente para su fallo, de conformidad con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública de la Contaduría General de la Nación.	4.600
8.3.64.03	Cuotas partes de pensiones conmi	Valor corresponde a las cuotas partes a favor de la institución, según certificación expedida de la División de Recursos Humanos - Oficina de Pensiones, del cálculo actuarial certificado con conte a 31-Dic-2012.	37.639.767
8.3.90.01	Acuerdos de pago por cuentas po	El saldo corresponde a los valores liquidados a favor de la Universidad del Cauca en virtud de los convenios suscritos con la Fundación General de Apoyo de la Universidad del Cauca liquidada, saldos desde el año 2008, sobre estos valores existen procesos en contra del Representante Legal y otros de la entidad liquidada.	1.345.528
8.9.05.06	Litig, mecanis.altern.solución com	Saldo corresponde a la contrapartida de las subcuentas que conforman la cuenta 8120 - Litigios y Demandas, las cuales fueron explicadas en cada una de sus subcuentas.	-6.262.059
8.9.05.07	Recursos y derechos potenciales	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 812190 - Otros Recursos y Derechos potenciales, en la cual ya fue explicado su saldo.	-2.765.525
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	Saldo corresponde a la contrapartida de las subcuentas que conforman la cuenta 8190 - Otros Derechos Contingentes, las cuales fueron explicadas en cada una de sus subcuentas.	-3.480.946
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	Saldo corresponde a la contrapartida de las subcuentas que conforma la cuenta 8190 - Otros Derechos Contingentes, las cuales fueron explicadas en cada una de sus subcuentas.	-535.820
8.9.15.02	Bienes entregados en custodia	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 830618 - Otros Activos, en la cual ya fue explicado su saldo.	-247.000



Universidad
del Cauca
División Financiera

5.2-52.33/0340

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
DICIEMBRE 31 DE 2013

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA NOTA ESPECIFICA	VR. EN MILES
CODIGO	NOMBRE		
8.9.15.06	Activos retirados	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 831510 - Propiedad, planta y equipo y 831536 Deudores.	-316.467
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 836101 - En proceso internas y 836102 En proceso ante autoridad competente, ya fue explicado su saldo.	-22.475
8.9.15.24	Recursos no corrientes de la com	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 836403 - Cuotas partes de pensiones conmutadas, en la cual ya fue explicado su saldo.	-37.699.767
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de contr	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 839001 - Acuerdos de pago por cuentas por cobrar y 839006 Recursos embargados, en la cual ya fue explicado su saldo.	-1.346.856
9.1.20.01	Civiles (CR)	Corresponde a los saldos de los procesos en contra de la institución reportados por la Oficina Asesora Jurídica, Unidad de Salud.	277.117
9.1.20.04	Administrativos (CR)	Corresponde a los saldos de los procesos en contra de la institución reportados por la Oficina Asesora Jurídica, tal como se explico en la subcuenta 271005 - Litigios.	2.282.667
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos altern	Corresponde a los saldos de los procesos en contra de la institución reportados por la Oficina Asesora Jurídica, y que se encuentran en etapa de conciliación prejudicial.	331.852
9.1.21.01	Pasivos pensionales	Valor reportado por División de Recursos Humanos-Gestión Pensional y que corresponde a las cuotas partes, reconocidos como obligaciones ciertas. Reporte certificado a diciembre 31 de 2013.	13.817.926
9.3.46.19	Propiedad, planta y equipo	Saldo por valores de bienes recibidos en vigencia 2007.	24.109
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos	Saldo corresponde a la contrapartida de la subcuenta 912001 - Civiles, 912004 - Administrativos y 912090 Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, en la cual ya fue explicado su saldo.	-2.891.636
9.9.05.09	Obligaciones potenciales	Contrapartida de la subcuenta 912101 Pasivos pensionales	-13.817.926
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros (db)	El saldo corresponde a la contrapartida 934619 Propiedad, planta y equipo.	-24.109

Ver Certificación Anexa

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE: ALVARO DIEGO CASTRILLON ORRERO

FIRMA DEL JEFE DIVISION FINANCIERA
NOMBRE: LEYLA MILENA LLANTEN ESCOBAR

FIRMA DEL CONTADOR:
WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO
T.P. 131459-T