ESTADOS CONTABLES 2016

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

ESTADOS CONTABLES

A continuación se presentan los estados contables de la Universidad Industrial de Santander a 31 de diciembre de 2016, y el resultado de las operaciones con corte a la misma fecha.

1. BALANCE GENERAL

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER
BALANCE GENERAL
A 31 DICIEMBRE DE

	NOTAS	2016	2015	VARIACION
ACTIVO				
Corriente				
EFECTIVO	3	72,817,528,319	68,539,203,721	4,278,324,598
INVERSIONES	4	178,581,607,476	188,131,285,318	-9,549,677,842
DEUDORES	5	71,902,065,880	57,082,727,635	14,819,338,245
INVENTARIOS	6	575,148,420	594,823,088	-19,674,668
OTROS ACTIVOS	7	27,920,903,106	42,729,015,447	-14,808,112,341
Total		**351,797,253,201**	**357,077,055,209**	**-5,279,802,008**
No Corriente				
INVERSIONES	4	26,013,687,208	349,009,058	25,664,678,150
DEUDORES	5	108,136,419,741	95,585,226,894	12,551,192,847
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8	253,407,623,852	207,195,550,084	46,212,073,768
OTROS ACTIVOS	7	236,387,900,714	221,326,875,109	15,061,025,605
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	9	2,714,353,124	2,714,353,124	0
VALORIZACIONES		695,780,076,997	695,780,076,997	0
Total		**1,322,440,061,636**	**1,222,951,091,266**	**99,488,970,370**
Total Activo		**1,674,237,314,837**	**1,580,028,146,475**	**94,209,168,362**
PASIVO				
Corriente				
CUENTAS POR PAGAR	10	39,103,646,812	32,593,755,834	6,509,890,978
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURI	11	16,709,805,688	14,352,791,449	2,357,014,239
PASIVOS ESTIMADOS	12	43,738,369,322	29,560,844,085	14,177,525,237
OTROS PASIVOS	13	1,074,289,893	3,025,006	1,071,264,887
Total		**100,626,111,715**	**76,510,416,374**	**24,115,695,341**
No Corriente				
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURI	11	14,894,031,835	16,000,088,763	-1,106,056,928
PASIVOS ESTIMADOS	12	363,695,832,367	355,473,289,108	8,222,543,259
Total		**378,589,864,202**	**371,473,377,871**	**7,116,486,331**
Total Pasivo		**479,215,975,917**	**447,983,794,245**	**31,232,181,672**
PATRIMONIO				
CAPITAL FISCAL		419,158,653,252	375,729,331,409	43,429,321,843
RESULTADOS DEL EJERCICIO		26,960,206,187	43,429,321,843	-16,469,115,656
SUPERAVIT POR DONACION		19,726,120,585	17,105,621,981	2,620,498,604
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES		695,780,076,997	695,780,076,997	0
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		33,396,281,899	0	33,396,281,899
Total Patrimonio		**1,195,021,338,920**	**1,132,044,352,230**	**62,976,986,690**
Total Pasivo y Patrimonio		**1,674,237,314,837**	**1,580,028,146,475**	**94,209,168,362**
Deudoras	14	25,217,613,092	25,354,340,544	-136,727,452
Acreedoras	15	39,686,092,780	37,606,581,344	2,079,511,436
CUENTAS DE ORDEN		**64,903,705,872**	**62,960,921,888**	**1,942,783,984**

HERNÁN PORRAS DÍAZ
Rector UIS

EFRAIN ALBERTO SARMIENTO ACEVEDO
Jefe División Financiera

LIBIA ESPERANZA ORTIZ MENESES
Jefe Sección de Contabilidad
40706-T

2. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

INGRESOS	NOTAS	2016	2015	VARIACION
SERVICIOS EDUCATIVOS	16			
Educación Formal Superior Formación Profesional		32,652,998,511	30,983,109,676	1,669,888,835
Educación Formal Superior Posgrados		19,401,944,278	16,922,257,882	2,479,686,396
Educación no Formal Formación Extensiva		6,991,682,539	8,109,539,586	-1,117,857,047
Servicios Conexos a la Educación		9,019,193,476	9,109,412,028	-90,218,552
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-4,620,651,866	-4,462,145,244	-158,506,622
TOTAL		63,445,166,938	60,682,173,928	2,782,993,010
ADMINISTRACION SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	17			
Cuotas de Inscripción y Afiliación Régimen Contributivo		10,301,171,136	0	10,301,171,136
Otros Ingresos por Admon del Regimen de Seg Social en Salud		343,460,775	0	343,460,775
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-14,638,780	0	-14,638,780
TOTAL		10,629,993,131	0	10,629,993,131
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO				
De la Nación		114,936,980,871	107,441,177,731	7,495,803,140
Del Departamento		13,531,357,980	12,874,400,000	656,957,980
Colciencias		326,802,094	3,299,955,082	-2,973,152,988
Ecopetrol		3,898,351,136	400,372,000	3,497,979,136
M.H.C.P. Recursos Impuesto CREE		7,562,671,543	8,378,461,188	-815,789,645
TOTAL		140,256,163,624	132,394,366,001	7,861,797,623
OTROS INGRESOS	18			
Financieros		40,523,192,875	27,797,677,889	12,725,514,986
Ordinarios		54,108,857,497	51,263,441,046	2,845,416,451
Extraordinarios		6,890,194,588	6,125,877,754	764,316,834
Ajuste Ejercicios Anteriores		12,503,154,860	12,792,590,578	-289,435,718
TOTAL		114,025,399,820	97,979,587,267	16,045,812,553
TOTAL INGRESOS		**328,356,723,513**	**291,036,127,196**	**37,320,596,317**
COSTOS Y GASTOS				
PERSONAL				
Sueldos, Salarios y otros Pagos Por Servicios Personales	19	150,698,034,750	134,491,460,438	16,206,574,312
Contribuciones Imputadas	20	27,230,309,613	19,318,659,082	7,911,650,531
Contribuciones Efectivas	21	21,221,850,793	18,711,588,277	2,510,262,516
Aportes Sobre la Nomina	22	3,110,975,409	2,853,923,445	257,051,963
TOTAL		202,261,170,565	175,375,631,243	26,885,539,322
GENERALES	23	60,158,666,746	53,943,027,362	6,215,639,384
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24	1,325,289,428	1,188,803,407	136,486,021
PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y DEPRECIACION	25			
Provisiones		9,443,328,146	330,680,059	9,112,648,087
Depreciaciones		12,808,964,976	11,335,704,273	1,473,260,703
Amortizaciones		906,772,167	662,027,499	244,744,668
TOTAL		23,159,065,289	12,328,411,831	10,830,653,458
OTROS GASTOS	26			
Comisiones		68,290,711	61,515,728	6,774,983
Financieros		0	5,478,793	-5,478,793
Ordinarios		1,147,908,777	84,076,973	1,063,831,804
Extraordinarios		507,871,833	246,100,073	261,771,760
Ajustes Ejercicios Anteriores		4,380,635,051	4,373,899,943	6,935,108
TOTAL		6,104,706,372	4,770,931,510	1,333,774,862
SERVICIOS DE SALUD	27			
Urgencias		165,053,908	0	165,053,908
Servicios Ambulatorios		4,709,282,719	0	4,709,282,719
Hospitalización		271,786,492	0	271,786,492
Apoyo Diagnóstico		413,731,398	0	413,731,398
Apoyo Terapeutico		405,772,119	0	405,772,119
Servicios Conexos a la Salud		2,421,992,290	0	2,421,992,290
TOTAL		8,387,618,926	0	8,387,618,926
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**301,396,517,326**	**247,606,805,353**	**53,789,711,973**
RESULTADO DEL EJERCICIO		**26,960,206,187**	**43,429,321,843**	**-16,469,115,656**

HERNAN PORRAS DIAZ
Rector UIS

EFRAIN ALBERTO [illegible] QUEL ACEVEDO
Jefe División Financiera

LIBIA ESPERANZA ORTIZ MENESES
Jefe Sección de Contabilidad
40708-T

3. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA – COMPARATIVO

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE

	2016	2015	VARIACION
RECURSOS PROVISTOS POR:			
Superavit por Donaciones	2,620,498,604	610,000,000	2,010,498,604
Patrimonio Institucional Incorporado	33,396,281,899	0	33,396,281,899
Resultado del Ejercicio	26,960,206,187	43,429,321,843	-16,469,115,656
Deudores	0	23,022,230,766	-23,022,230,766
Otros Activos	0	5,146,994,470	-5,146,994,470
Valorizaciones	0	186,568,063,775	-186,568,063,775
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	0	31,928,981	-31,928,981
Pasivos Estimados	8,222,543,259	0	8,222,543,259
TOTAL RECURSOS PROVISTOS POR:	71,199,529,949	258,808,539,835	-187,609,009,886
RECURSOS APLICADOS A:			
Superavit por Valorizaciones	0	186,568,063,775	-186,568,063,775
Inversiones	25,664,678,150	0	25,664,678,150
Deudores	12,551,192,847	0	12,551,192,847
Propiedades, Planta y Equipo	46,212,073,768	32,668,408,233	13,543,665,535
Otros Activos	15,061,025,605	0	15,061,025,605
Bienes Históricos y Culturales	0	349,308,764	-349,308,764
Pasivos Estimados	0	15,640,432,996	-15,640,432,996
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	1,106,056,928	0	1,106,056,928
TOTAL RECURSOS APLICADOS A:	100,595,027,298	235,226,213,768	-134,631,186,470
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-29,395,497,349	23,582,326,067	-52,977,823,416
TOTAL	71,199,529,949	258,808,539,835	-187,609,009,886

ANALISIS CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTO (DISMINUCION) CAPITAL DE TRABAJO	2016	2015	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo	4,278,324,598	-31,303,822,856	35,582,147,454
Inversiones	-9,549,677,842	45,341,744,252	-54,891,422,094
Deudores	14,819,338,245	2,755,735,582	12,063,602,663
Inventarios	-19,674,668	29,336,626	-49,011,294
Otros Activos	-14,806,112,341	4,666,631,088	-19,474,743,429
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-5,279,802,008	21,489,624,692	-26,769,426,700
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	6,509,890,978	8,830,245,860	-2,320,354,882
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	2,357,014,239	692,974,078	1,664,040,161
Otros Bonos y Titulos Emitidos	14,177,525,237	0	14,177,525,237
Pasivos Estimados	1,071,264,887	-11,209,098,185	12,280,363,072
Otros Pasivos	0	-406,823,128	406,823,128
TOTAL PASIVO CORRIENTE	24,115,695,341	-2,092,701,375	26,208,396,716
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO	-29,395,497,349	23,582,326,067	-52,977,823,416
TOTAL	-5,279,802,008	21,489,624,692	-26,769,426,700

HERNAN PORRAS DÍAZ
Rector UIS

EFRAIN ALBERTO [illegible] MIGUEL ACEVEDO
Jefe División Financiera

LIBIA ESPERANZA ORTIZ MENESES
Jefe Sección de Contabilidad
40708-T

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE

	2016	2015
SALDO INICIAL DEL PATRIMONIO A ENERO 1:	1,132,044,352,230	1,274,573,094,162
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO:	62,976,986,690	-142,528,741,932
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE:	**1,195,021,338,920**	**1,132,044,352,230**
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES:		
INCREMENTOS:		
Capital Fiscal	43,429,321,843	21,985,618,049
Superávit por Donación	2,620,498,604	610,000,000
Resultado del Ejercicio	26,960,206,187	43,429,321,843
Patrimonio Institucional Incorporado	33,396,281,899	0
TOTAL INCREMENTOS	**106,406,308,533**	**66,024,939,892**
DISMINUCIONES:		
Resultados de Ejercicio Anteriores	43,429,321,843	21,985,618,049
Superávit por Valorizaciones	0	186,568,063,775
TOTAL DISMINUCIONES	**43,429,321,843**	**208,553,681,824**

HERNAN PORRAS DIAZ
Rector UIS

EFRAIN ALBERTO SANMIGUEL ACEVEDO
Jefe División Financiera

LIBIA ESPERANZA ORTIZ MENESES
Jefe Sección de Contabilidad
40708-T

5. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2016

SALDO INICIAL EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		256,670,489,039
INGRESOS DE EFECTIVO DURANTE EL AÑO:		
EFECTIVO NETO RECIBIDO POR LAS OPERACIONES		26,960,206,187
EFECTIVO NETO TOMADO DE:		
Inversiones	16,064,331	
Inventarios	19,674,668	
Cuentas por Pagar	6,509,890,978	
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social	1,250,957,311	
Pasivos Estimados	22,400,068,496	
Otros Pasivos	1,071,264,887	
Superavit por Donación	2,620,498,604	
Patrimonio Institucional Incorporado	33,396,281,899	67,284,701,174
TOTAL EFECTIVO DISPONIBLE		**350,915,396,400**
EFECTIVO UTILIZADO EN:		
Deudores	27,370,531,092	
Propiedades, Planta y Equipo	46,212,073,768	
Otros Activos	252,913,264	73,835,518,124
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		**277,079,878,276**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Caja	331,895,533
Depositos en Instituciones Financieras	72,485,632,786
Administración de Liquidez en Titulos de Deuda	204,262,349,957
TOTAL	**277,079,878,276**

HERNÁN PERRAS DÍAZ
Rector UIS

EFRAIN ALBERTO SARMIENTO ACEVEDO
Jefe División Financiera

LIBIA ESPERANZA ORTIZ MENESES
Jefe Sección de Contabilidad
40708-T

6. NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

6.1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETIVOS

La Universidad Industrial de Santander es un ente universitario autónomo, de servicio público cultural, con régimen especial, vinculado al Ministerio de Educación Nacional y organizado como establecimiento público del orden departamental, con Personería Jurídica y autonomía académica, administrativa y financiera, conforme con la Constitución Nacional y la ley, con patrimonio independiente, y creada mediante las Ordenanzas No.41 de 1940 y 83 de 1944 de la Asamblea Departamental de Santander, reglamentadas por el decreto 1300 de Junio 30 de 1982 de la Gobernación de Santander.

Tiene como propósito la formación de personas de alta calidad ética, política y profesional; la generación y adecuación de conocimientos; la conservación y reinterpretación de la cultura y la participación activa en un proceso de cambio por el progreso y mejor calidad de vida de la comunidad.

Orientan su misión los principios democráticos, la reflexión crítica, el ejercicio libre de la cátedra, el trabajo interdisciplinario y la relación con el mundo externo.

Sustenta su trabajo en las cualidades humanas de las personas que la integran, en la capacidad laboral de sus empleados, en la excelencia académica de sus profesores y en el compromiso de la comunidad universitaria con los propósitos institucionales.

Mediante Acuerdo No.166 de Diciembre 22 de 1993 el Consejo Superior expidió el Estatuto General de la Universidad Industrial de Santander.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- **Normas Básicas de Contabilidad.**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, la UIS está aplicando el marco conceptual de La Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente. Así mismo, se tiene en cuenta las demás normas expedidas por la Contaduría General de la Nación en materia de procedimientos para el adecuado registro de las operaciones.

- **Provisiones de cartera.**

La provisión para deudores se calcula sobre el monto de las deudas vencidas con más de un año de antigüedad, según lo establecido en el Acuerdo Nº 107 de Octubre 20 de 1992 del Consejo Superior, así: 20% sobre cartera vencida en el año 2015, 40% del año 2014, 60% del año 2013, 80% del año 2012 y 100% del año 2011 y anteriores.

- **Propiedades, Planta y Equipo.**

Lo integran los bienes tangibles de propiedad de la Universidad que se adquieren con el propósito de utilizarlos en la producción de otros bienes, prestación de servicios o en el desarrollo de su función administrativa o cometido estatal y que no están destinados para la venta.

El costo histórico de la propiedad, planta y equipo está constituido por el costo de adquisición o construcción, más todas las erogaciones necesarias para colocarlo en condiciones de utilización o de cumplir con el objetivo para el cual fue adquirido.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos, se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos, a medida que se causan.

- **Depreciación Acumulada.**

La Depreciación se calcula mensualmente por el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos, definida en la circular externa No. 11 de noviembre 15 de 1996 de la Contaduría General de la Nación y aprobada mediante acuerdo No. 38 de junio 23 de 1997 del Consejo Superior.

Nombre Activo	Años de Vida Útil
Edificaciones	50
Redes, Líneas y Cables	25
Maquinaria y Equipo	15
Equipo Médico y Científico	10
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	10
Equipos de Comunicación y Computación	5

- **Gastos Anticipados y Cargos Diferidos**

La amortización se reconoce y se contabiliza a partir de la fecha en que contribuyen a la generación de ingresos en la siguiente forma:

- Los gastos pagados por anticipado durante el período en que se causen.
- Los Cargos diferidos por concepto de entrenamiento de personal, en cada período con los valores que correspondan a la equivalencia del tiempo servido por el personal docente o administrativo como contraprestación por la comisión de estudios.

- **Valorizaciones.**

Registra la actualización del valor de las propiedades (bienes inmuebles) mediante la comparación del valor en libros con el costo de reposición o el valor de realización. Se contabilizan con base en los avalúos efectuados por la institución.

Según Resolución Nro. 186 de febrero 6 de 2015 se actualizó el avalúo general de los terrenos e instalaciones de los bienes que integran el Campus Universitario, el Centro Cultural Bucarica, las Sedes, los bienes donde se encuentran ubicadas las antenas AM y FM, los lotes y los locales recibidos en donación. Y,

según Resolución Nro. 2860 de diciembre 14 de 2015 se aprobó la modificación al avalúo de los bienes inmuebles de la Universidad Industrial de Santander.

- **Pasivos Estimados.**

Los Pasivos Estimados agrupan valores calculados técnicamente por la institución, destinados a cubrir obligaciones, costos o gastos futuros y acreencias laborales no determinadas con exactitud en razón de que no se encuentran totalmente consolidadas sus cuantías.

- **Reconocimiento De Ingresos, Costos y Gastos.**

Los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

6.2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTAS AL BALANCE GENERAL

(Pesos $)

NOTAS AL ACTIVO

NOTA 3. EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata en Caja, Cuentas Corrientes y de Ahorros, disponibles para el desarrollo de las funciones del cometido estatal. Las conciliaciones bancarias se elaboran y revisan oportunamente con el fin de establecer los valores objeto de registro y clasificación. El efectivo se compone de los siguientes valores.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Caja	331,895,533	0.5	332,355,128	0.5	-459,595	-0.14
Depósitos en Instituciones Financieras	72,485,632,786	99.5	68,206,848,593	99.5	4,278,784,193	6.3
TOTAL	**72,817,528,319**	**100.0**	**68,539,203,721**	**100.0**	**4,278,324,598**	**6.2**

NOTA 4. INVERSIONES

Representa los recursos colocados en títulos valores y de inversión, con el objeto de aprovechar los excedentes disponibles mejorando la rentabilidad o participando en negocios útiles o convenientes para la Universidad.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
CORRIENTE						
Administración de Liquidez en Títulos de Deuda	178,581,607,476	87.3	188,131,285,318	99.8	-9,549,677,842	-5.1
Subtotal	**178,581,607,476**	**87.3**	**188,131,285,318**	**99.8**	**-9,549,677,842**	**-5.1**
NO CORRIENTE						
Administración de Liquidez en Títulos de Deuda	25,680,742,481	12.6	0	0.0	25,680,742,481	N/A

Patrimoniales en Entidades no controladas	332,944,727	0.2	332,944,727	0.2	0	0.0
Inversiones Patrimoniales en Entidades en Liquidación	0	0.0	16,064,331	0.0	-16,064,331	0.0
Subtotal	**26,013,687,208**	**12.7**	**349,009,058**	**0.2**	**25,664,678,150**	**0.0**
TOTAL	**204,595,294,684**	**100.0**	**188,480,294,376**	**100.0**	**16,115,000,308**	**8.5**

Las inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda están representadas principalmente en Títulos de Tesorería, CDT, Fondos de Inversión, Bonos y Títulos emitidos por el sector privado, por empresas no financieras y por entidades financieras; y las inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas están representadas en cuotas partes de interés social en FODESEP y en acciones de la empresa Fertilizantes Colombianos S.A.

NOTA 5. DEUDORES

Representa el valor de los derechos de cobro a favor de la Universidad, originados en desarrollo de su función administrativa o cometido estatal y de otras actividades que representan derechos.

En la parte corriente los valores más significativos de los deudores corresponden a las Transferencias por Cobrar al Departamento de Santander $31.965.540.980; los Avances y Anticipos entregados sobre Compras de bienes $3.652.141.043 y sobre Contratos de obra y de servicios $7.850.097.771; los Otros Deudores por concepto de cuotas partes pensionales a las diferentes entidades $1.405.337.172, las cuotas por concurrencia del pasivo pensional y de cesantías del Departamento de Santander con vencimiento menor a un año $4.781.524.212, el valor del pagaré N° D484-701 a cargo del Departamento de Santander por $3.475.202.954 con fecha de vencimiento 25 de junio de 2014, y los aportes de seguridad social a docentes cátedra pendientes de reintegro; los deudores por Prestación de Servicios incluye el concepto de matrículas y facturación por servicios; el Anticipo o Saldos a favor por Impuestos y Contribuciones del impuesto a las ventas por $7.733.898.696; y el valor del encargo fiduciario suscrito en cumplimiento de lo establecido en el Convenio Marco UIS-ECP No. 5222395 con la Fiduciaria Bancolombia por $3.984.713.858, como Recursos entregados en Administración.

En el no corriente el valor de los deudores está representado por la porción de la cuenta Otros Deudores cuyo valor corresponde a la Nación con $ 83.594.082.847 y al Departamento de Santander con $24.542.336.894 por concepto de la concurrencia inicial en el cálculo actuarial y sus respectivas actualizaciones.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
CORRIENTE						
Prestación de Servicios	9,430,378,498	5.2	8,092,640,941	5.3	1,337,737,557	16.5
Admón. del Sistema de Seguridad Social en Salud	10,293,200	0.0	0	0.0	10,293,200	N/A
Transferencias por Cobrar	31,965,540,980	17.8	28,041,453,000	18.4	3,924,087,980	14.0
Avances y Anticipos Entregados	11,502,238,814	6.4	8,137,381,382	5.3	3,364,857,432	41.4
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	7,733,898,696	4.3	5,410,967,115	3.5	2,322,931,581	42.9
Recursos entregados en Administración	3,984,713,858	2.2	0	0.0	3,984,713,858	N/A
Depósitos Entregados en Garantía	17,722,500	0.0	17,722,500	0.0	0	0.0
Otros Deudores	9,630,017,073	5.3	9,427,027,325	6.2	202,989,748	2.2
Provisión para Deudores (Cr)	-2,372,737,739	-1.3	-2,044,464,628	-1.3	-328,273,111	16.1
Subtotal	**71,902,065,880**	**39.9**	**57,082,727,635**	**37.4**	**14,819,338,245**	**26.0**
NO CORRIENTE						

Otros Deudores:	108,136,419,741	60.1	95,585,226,894	62.6	12,551,192,847	13.1
Subtotal	**108,136,419,741**	**60.1**	**95,585,226,894**	**62.6**	**12,551,192,847**	**13.1**
TOTAL	**180,038,485,621**	**100.0**	**152,667,954,529**	**100.0**	**27,370,531,092**	**17.9**

NOTA 6. INVENTARIOS

Lo constituyen los bienes adquiridos o producidos por la institución con la intención de comercializarlos o consumirlos en la prestación de los servicios, en desarrollo de su función de cometido estatal.

El sistema de inventarios es periódico y el método de valuación utilizado es el promedio ponderado.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Mercancías en Existencia-Impresos y Publicaciones	575,148,420	100.0	594,823,088	100.0	-19,674,668	-3.3
TOTAL	**575,148,420**	**100.0**	**594,823,088**	**100.0**	**-19,674,668**	**-3.3**

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

Agrupa los demás activos que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la Universidad diferentes a efectivo, inversiones, deudores, inventario y propiedades planta y equipo.

En el corriente se clasifican los Bienes y Servicios Pagados por Anticipado cuya causación o amortización debe efectuarse en un tiempo no mayor a un año; y la parte de la cuenta Reserva Financiera Actuarial, cuyos recursos están a cargo de la Fiduciaria Popular S.A., Contrato de Encargo Fiduciario suscrito el 18 de marzo del 2011, con una vigencia de cinco años, y según Otrosí No. 7 prórroga vigencia hasta el 31 de diciembre de 2016.

Mediante notificación del 15 de diciembre de 2016, la Universidad solicitó prórroga hasta el 30 de abril de 2017, Otrosí No. 8, y cuyo objeto es la administración de pasivos pensionales.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
CORRIENTE						
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado:						
Seguros	680,981,775	2.4	38,378,494	0.1	642,603,281	1,674.4
Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	221,906,114	0.8	2,900,095,806	6.8	-2,678,189,692	-92.3
Otros Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,138,400,837	4.1	406,204,969	1.0	732,195,868	180.3
Reserva Financiera Actuarial	25,879,614,380	92.7	39,384,336,178	92.2	-13,504,721,798	-34.3
TOTAL	**27,920,903,106**	**100.0**	**42,729,015,447**	**100.0**	**-14,808,112,341**	**-34.7**

El no corriente está constituido principalmente en la porción de la cuenta Reserva Financiera Actuarial (recursos entregados en administración mediante Encargo Fiduciario – Fiduciaria Popular S.A., Bono Serie B), exigibles a largo plazo y, otros activos que representan el valor de los desembolsos en los cuales incurre la Universidad, con el fin de obtener beneficios futuros que se amortizarán o extinguirán en un plazo mayor a un año, como los cargos diferidos por capacitación al personal docente, los bienes de arte y cultura

representados en los libros y documentos de la biblioteca, las obras de arte y los intangibles representados en los software por amortizar, las obras y mejoras realizadas en vías Convenio ANH, y los derechos beneficiarios Fideicomiso Fedealgodon,.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
NO CORRIENTE						
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado:						
Seguros	11,956,531	0.0	463,349,945	0.2	-451,393,414	-97.4
Reserva Financiera Actuarial	206,324,218,178	85.6	191,612,361,861	85.1	14,711,856,318	7.7
Cargos Diferidos	14,176,825,644	5.9	13,127,149,106	5.8	1,049,676,538	8.0
Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	651,650,413	0.3	1,954,951,240	0.9	-1,303,300,827	0.0
Derechos en Fideicomiso	1,018	0.0	1,018	0.0	0	0.0
Bienes de Arte y Cultura	12,574,793,513	5.2	12,232,201,423	5.4	342,592,090	2.8
Intangibles	7,259,000,120	3.0	5,674,091,461	2.5	1,584,908,660	27.9
Subtotal	**240,998,445,417**	**100.0**	**225,064,106,054**	**100.0**	**15,934,339,362**	**7.1**
Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)	-4,610,544,703	-1.9	-3,737,230,945	-1.7	-873,313,758	23.4
Total Amortización Acumulada	**-4,610,544,703**	**-1.9**	**-3,737,230,945**	**-1.7**	**-873,313,758**	**23.4**
TOTAL	**236,387,900,714**	**98.1**	**221,326,875,109**	**98.3**	**15,061,025,605**	**6.8**

NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes de propiedad de la Universidad que se adquieren con el propósito de utilizarlos en la prestación de servicios en desarrollo de su función administrativa y que no están destinados a la enajenación en el curso normal de sus actividades. A diciembre 31 de 2.016 el valor neto de este grupo ascendió a $253.407.623.852. El valor más significativo se concentra en el equipo médico y científico seguido por las edificaciones.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Terrenos	24,151,627,401	7.0	18,257,819,113	6.2	5,893,808,288	32.3
Construcciones en Curso	57,422,033,943	16.5	50,156,852,433	17.1	7,265,181,510	14.5
Propiedad Planta y Equipo en Transito	8,901,645,865	2.6	7,802,394,288	2.7	1,099,251,577	14.1
Edificaciones	88,016,967,114	25.3	85,553,050,490	29.2	2,463,916,624	2.9
Plantas Ductos y Túneles	690,185,831	0.2	690,185,831	0.2	0	0.0
Redes Líneas y Cables	1,240,552,033	0.4	1,240,552,033	0.4	0	0.0
Maquinaria y Equipo	13,730,402,687	4.0	10,504,267,282	3.6	3,226,135,405	30.7
Equipo Médico y Científico (*)	92,117,996,371	26.5	68,782,654,740	23.5	23,335,341,631	33.9
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	24,376,786,188	7.0	18,281,012,334	6.2	6,095,773,854	33.3
Equipos de Comunicación y Computación	35,186,941,325	10.1	29,998,155,749	10.2	5,188,785,576	17.3
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1,076,022,532	0.3	861,122,977	0.3	214,899,555	25.0
Propiedades de inversión	540,631,712	0.2	540,631,712	0.2	0	0.0
Subtotal	**347,451,793,002**	**100.0**	**292,668,698,982**	**100.0**	**54,783,094,020**	**18.7**
Depreciación Acumulada	-94,044,169,150	-27.1	-85,473,148,898	-29.2	-8,571,020,252	10.0
Total Depreciación Acumulada	**-94,044,169,150**	**-27.1**	**-85,473,148,898**	**-29.2**	**-8,571,020,252**	**10.0**
TOTAL	**253,407,623,852**	**72.9**	**207,195,550,084**	**70.8**	**46,212,073,768**	**22.3**

* Comprende equipo de laboratorio, equipo de investigación y equipo médico

NOTA 9. BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES

Representa el valor de los bienes que han sido declarados históricos, culturales o del patrimonio nacional, adquiridos a cualquier título, cuyo dominio y administración pertenece a la Universidad.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Bienes Históricos y Culturales UIS Bucarica.	2,714,353,124	100.0	2,714,353,124	100.0	0	0.0
TOTAL	**2,714,353,124**	**100.0**	**2,714,353,124**	**100.0**	**0**	0.0

NOTAS AL PASIVO

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Universidad, por concepto de adquisición de bienes o servicios, acreedores, gravámenes de carácter general, avances, anticipos, recursos y depósitos recibidos.

Entre las cuentas más representativas de este grupo está los Recursos Recibidos en Administración, con un total de $15.847.479.046, seguido de las cuentas por pagar por Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales con un total de $13.629.329.016, y en última instancia están los Acreedores, con un total de $7.632.193.069. De los recursos recibidos en administración está conformado principalmente de Colciencias en desarrollo de Contratos y/o Convenios de Investigación por un total de $13.066.618.745, seguido de recursos recibidos de diferentes municipios y departamentos como subsidios educativos, por $1.381.459.461, del programa "Ser pilo si paga", y por último se encuentra el Proyecto SUMA-Towards Sustainable Financial Management of Universities in Latín América.

La cuenta Acreedores está constituida principalmente por Otros Acreedores con un total de $2.679.636.944, correspondiente a obligaciones a cargo de la Universidad, en cumplimiento de su cometido estatal, y que por su naturaleza especial no pueden ser incluidas en las demás cuentas; y por la Estampilla ProUIS $1.029.277.046. La cuenta Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre con $1.780.167.038 y que corresponde a valores retenidos sobre los pagos o abonos en cuenta que la Universidad realiza; la cuenta Impuesto Contribuciones y Tasas por pagar con $164.832.192, representada en su totalidad por la contribución del 5% retenido sobre contratos de obra pública que realiza la Universidad; y la cuenta Avances y Anticipos Recibidos con $45.886.112 correspondiente al saldo de anticipo del Contrato Interadministrativo No. 41-163 "Ejecutar labores de ahuyentamiento, rescate y reubicación fauna terrestre".

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
CORRIENTE						
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	13,629,329,016	34.9	7,149,290,331	21.9	6,480,038,685	90.6
Acreedores	7,632,193,069	19.5	11,896,406,380	36.5	-4,264,213,311	-35.8
Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	1,780,167,038	4.6	483,644,952	1.5	1,296,522,086	268.1
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	164,832,192	0.4	1,289,320,115	4.0	-1,124,487,923	-87.2
Avances y Anticipos Recibidos	45,886,112	0.1	55,886,112	0.2	-10,000,000	-17.9
Recursos Recibidos en Administración	15,847,479,046	40.5	11,715,447,605	35.9	4,132,031,441	35.3
Depósitos Recibidos en Garantía	3,760,339	0.0	3,760,339	0.0	0	0.0

Subtotal	**39,103,646,812**	**100.0**	**32,593,755,834**	**100.0**	**6,509,890,978**	**20.0**
NO CORRIENTE						
Acreedores	0	0.0	0	0.0	0	N/A
TOTAL	**39,103,646,812**	**100.0**	**32,593,755,834**	**100.0**	**6,509,890,978**	**20.0**

NOTA 11. OBLIGACIONES LABORALES

Representa las obligaciones a cargo de la institución generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos de trabajo y por las cuotas partes de pensiones reconocidas por la Universidad. Dentro de los Salarios y Prestaciones Sociales los valores más representativos corresponden a Cesantías por valor de $20.519.71.660, de los cuales en el corriente figuran $5.625.678.825 de Cesantías Ley 50, Prima de Antigüedad causada con $3.321.624.248, e Intereses sobre Cesantías causados con $661.634.210; y en el no corriente por $14.894.031.835 corresponden en su totalidad a Cesantías Ley Anterior.

	2016		2015		VARIACIÓN	
CONCEPTO	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**
CORRIENTE:						
Salarios y Prestaciones Sociales	10,500,855,392	33.2	10,012,737,821	33.0	488,117,571	4.9
Cuotas Partes de Pensiones	6,208,950,296	19.6	4,340,053,628	14.3	1,868,896,668	43.1
Subtotal	**16,709,805,688**	**52.9**	**14,352,791,449**	**47.3**	**2,357,014,239**	**16.4**
NO CORRIENTE:						
Salarios y Prestaciones Sociales	14,894,031,835	47.1	16,000,088,763	52.7	-1,106,056,928	-6.9
Subtotal	**14,894,031,835**	**47.1**	**16,000,088,763**	**52.7**	**-1,106,056,928**	**-6.9**
TOTAL	**31,603,837,523**	**100.0**	**30,352,880,212**	**100.0**	**1,250,957,311**	**4.1**

NOTA 12. PASIVOS ESTIMADOS

Este grupo representa los valores estimados por la Universidad para cubrir gastos futuros y acreencias laborales no determinadas. Su valor más representativo corresponde a la provisión del cálculo actuarial. Dentro de la Provisión para Contingencias, existen procesos administrativos, civiles y laborales. Su saldo a diciembre 31 está conformado así:

	2016		2015		VARIACIÓN	
CONCEPTO	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**
CORRIENTE						
Provisión para Contingencias	13,079,748,932	3.2	3,990,262,385	1.0	9,089,486,547	227.8
Provisión para Pensiones	23,559,794,429	5.8	22,978,786,620	6.0	581,007,809	2.5
Provisión para Bonos Pensionales	7,098,825,961	1.7	2,591,795,080	0.7	4,507,030,881	173.9
Subtotal	**43,738,369,322**	**10.7**	**29,560,844,085**	**7.7**	**14,177,525,237**	**48.0**
NO CORRIENTE						
Provisión para Pensiones	241,003,509,990	59.2	230,103,174,168	59.8	10,900,335,822	4.7
Provisión para Bonos Pensionales	122,692,322,377	30.1	125,370,114,940	32.6	-2,677,792,563	-2.1
Subtotal	**363,695,832,367**	**89.3**	**355,473,289,108**	**92.3**	**8,222,543,259**	**2.3**
TOTAL	**407,434,201,689**	**100.0**	**385,034,133,193**	**100.0**	**22,400,068,496**	**5.8**

NOTA 13. OTROS PASIVOS

Este grupo está conformado por Ingresos Recibidos por Anticipado, el cual registra la suma de $1.023.871.268, recursos recibidos a diciembre 31 de 2016 por concepto de matrículas primer semestre de 2017, estudiantes de pregrado, y $3.025.006 por concepto de arrendamientos; y Otros recaudos a favor de Terceros, conformado por indemnizaciones recibidos de entidades de seguros, como auxilio educativo para estudiantes de pregrado.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
CORRIENTE						
Otros Recaudos a Favor de Terceros	47,393,619	4.4	0	0.0	47,393,619	N/A
Ingresos Recibidos por Anticipado	1,026,896,274	95.6	3,025,006	100.0	1,023,871,268	33,846.9
TOTAL	**1,074,289,893**	**100.0**	**3,025,006**	**100.0**	**1,071,264,887**	**35,413.6**

NOTAS A LAS CUENTAS DE ORDEN

NOTA 14. DEUDORAS

Los Derechos Contingentes representan hechos o circunstancias de los cuales existe la posibilidad que se generen derechos, que podrían afectar la situación financiera de la institución.

A diciembre 31 las Cuentas de Orden Deudoras están representadas en Derechos Contingentes por concepto de demandas o litigios a favor de la institución, procesos civiles y laborales, y cuotas partes sobre pensiones no reconocidas aún por las entidades respectivas; y Deudoras de Control por concepto de responsabilidades por pérdida o hurto de bienes.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Derechos Contingentes						
Litigios	8,138,297,183	32.3	7,894,548,966	31.1	243,748,217	3.1
Otros Derechos Contingentes	16,876,221,960	66.9	17,263,368,498	68.1	-387,146,538	-2.2
Subtotal	**25,014,519,143**	**99.2**	**25,157,917,464**	**99.2**	**-143,398,321.0**	**0.8**
Deudoras de Control						
Responsabilidades (en Proceso Internas)	203,093,949	0.8	196,423,080	0.8	6,670,869	3.4
Subtotal	**203,093,949**	**0.8**	**196,423,080**	**0.8**	**6,670,869.0**	**3.4**
TOTAL	**25,217,613,092**	**100**	**25,354,340,544**	**100**	**-136,727,452**	**-0.5**

NOTA 15. ACREEDORAS

Esta clase registra las responsabilidades contingentes representativas de los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y por lo tanto, pueden llegar a afectar la estructura financiera de la Universidad y las Acreedoras de Control que se utilizan para efectos de control de pasivos y patrimonio, de futuros hechos económicos.

A diciembre 31 las Responsabilidades Contingentes están representadas en Litigios o Demandas en contra de la Universidad. Las Acreedoras de Control corresponden a bienes recibidos en comodato, mercancías recibidas en consignación y reservas presupuestales constituidas con cargo a la siguiente vigencia.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Responsabilidades Contingentes						
Litigios o Demandas	2,034,390,868	5.1	10,877,262,774	28.9	-8,842,871,906	-81.3
Subtotal	**2,034,390,868**	**5.1**	**10,877,262,774**	**28.9**	**-8,842,871,906**	**-81.3**
Acreedoras de Control						
Mercancías recibidas en Consignación	22,012,226	0.1	0	0.0	22,012,226	N/A
Bienes Recibidos de Terceros	9,509,130,889	24.0	9,509,130,889	25.3		
Otras Acreedoras de Control	28,120,558,797	70.9	17,220,187,681	45.8	10,900,371,116	63.3
Subtotal	**37,651,701,912**	**94.9**	**26,729,318,570**	**71.1**	**10,922,383,342**	**40.9**
TOTAL	**39,686,092,780**	**100.0**	**37,606,581,344**	**100.0**	**2,079,511,436**	**5.5**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL

NOTA 16. SERVICIOS EDUCATIVOS

Los Ingresos por Servicios Educativos al cierre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Educación Formal Superior Formación Profesional						
Inscripciones Pregrado	1,478,830,081	2.2	1,558,122,065	2.4	-79,291,984	-5.1
Matrícula Pregrado	24,173,892,691	35.5	22,513,441,401	34.6	1,660,451,290	7.4
Derechos Salud	760,943,257	1.1	725,383,406	1.1	35,559,851	4.9
Derechos Académicos	4,280,993,865	6.3	4,079,979,114	6.3	201,014,751	4.9
Habilitaciones	193,441,400	0.3	198,190,050	0.3	-4,748,650	-2.4
Cursos de Vacaciones	217,337,208	0.3	212,886,454	0.3	4,450,754	2.1
Cursos de Nivelación	1,547,560,009	2.3	1,695,107,186	2.6	-147,547,177	-8.7
Subtotal	**32,652,998,511**	**48.0**	**30,983,109,676**	**47.6**	**1,669,888,835**	**5.4**
Educación Formal Superior Postgrado						
Inscripciones Posgrado	247,552,309	0.4	308,164,815	0.5	-60,612,506	-19.7
Matrícula Posgrado	5,445,151,035	8.0	4,803,422,896	7.4	641,728,139	13.4
Derechos de Salud	105,384,451	0.2	93,077,024	0.1	12,307,427	13.2
Derechos Académicos	13,603,856,483	20.0	11,717,593,147	18.0	1,886,263,336	16.1
Subtotal	**19,401,944,278**	**28.5**	**16,922,257,882**	**26.0**	**2,479,686,396**	**14.7**
Educación no Formal - Formación Extensiva.						
Seminarios y otros	97,103,500	0.1	183,105,672	0.3	-86,002,172	-47.0
Cursos de Capacitación	6,484,074,349	9.5	7,058,388,248	10.8	-574,313,899	-8.1
Diplomados	410,504,690	0.6	868,045,666	1.3	-457,540,976	-52.7
Subtotal	**6,991,682,539**	**10.3**	**8,109,539,586**	**12.5**	**-1,117,857,047**	**-13.8**
Servicios Conexos a la Educación						
Producto Comedores	517,301,346	0.8	541,386,515	0.8	-24,085,169	-4.4

Derechos de Grado	1,877,531,667	2.8	1,810,130,599	2.8	67,401,068	3.7
Certificados	835,672,794	1.2	804,420,336	1.2	31,252,458	3.9
Bonos Sides	0	0.0	40,000	0.0	-40,000	N/A
Estudios de Transferencias	5,487,959	0.0	5,721,100	0.0	-233,141	-4.1
Registro Diploma	54,758,834	0.1	46,017,400	0.1	8,741,434	19.0
Servicio Médico	293,461,400	0.4	284,256,765	0.4	9,204,635	3.2
Pruebas de Laboratorio	4,510,722,276	6.6	4,924,338,734	7.6	-413,616,458	-8.4
Producto Fuente de Soda	921,257,200	1.4	654,079,050	1.0	267,178,150	40.8
Utilidad Fondo Rotatorio	0	0.0	29,521,529	0.0	-29,521,529	-100.0
Publicidad y Propaganda	3,000,000	0.0	9,500,000	0.0	-6,500,000	0.0
Subtotal	**9,019,193,476**	**13.3**	**9,109,412,028**	**14.0**	**-90,218,552**	**-1.0**
TOTAL	**68,065,818,804**	**100.0**	**65,124,319,172**	**100.0**	**2,941,499,632**	**4.5**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos						
Matrículas Pregrado	-2,973,166,587	-4.4	-2,665,838,534	-4.1	-307,328,053	11.5
Matrículas Postgrado	-1,519,126,861	-2.2	-1,682,633,061	-2.6	163,506,200	-9.7
Educación no Formal	-88,816,795	-0.1	-62,191,042	-0.1	-26,625,753	42.8
Cursos de Vacaciones	-30,137,603	0.0	-25,623,756	0.0	-4,513,847	17.6
Derechos de Grado	-4,033,235	0.0	-22,729,030	0.0	18,695,795	-82.3
Servicios Conexos a la Educación	-5,370,785	0.0	-3,129,821	0.0	-2,240,964	71.6
Subtotal	**-4,620,651,866**	**-6.8**	**-4,462,145,244**	**-6.9**	**-158,506,622**	**3.6**
TOTAL	**63,445,166,938**	**93.2**	**60,662,173,928**	**93.1**	**2,782,993,010**	**4.6**

NOTA 17. ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

Los Ingresos obtenidos por la unidad UISalud, en la organización y garantía de la prestación de los servicios de salud incluidos en el plan obligatorio de salud, POS.

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Cuotas de Inscripción y Afiliación Régimen Contributivo						
6.5% Plan Obligatorio de Salud UIS	2,676,616,966	25.1	0	0.0	2,676,616,966	N/A
0.5% Plan Obligatorio de Salud UIS	205,893,623	1.9	0	0.0	205,893,623	N/A
4% Plan Obligatorio de Salud Empleados	1,642,768,113	15.4	0	0.0	1,642,768,113	N/A
10.5% Plan Obligatorio de Salud Pensionados	1,587,715,558	14.9	0	0.0	1,587,715,558	N/A
11% Plan Obligatorio de Salud Pensionados	1,881,628,420	17.7	0	0.0	1,881,628,420	N/A
0.5% Plan Obligatorio de Salud Pensionados	75,605,503	0.7	0	0.0	75,605,503	N/A
2% Cuota Adicional Afiliados UISALUD	1,408,114,099	13.2	0	0.0	1,408,114,099	N/A
0.5% Aporte de Reserva Recursos Propios	352,056,355	3.3	0	0.0	352,056,355	N/A
1% Aporte de Reserva UIS	470,772,499	4.4	0	0.0	470,772,499	N/A
Subtotal	**10,301,171,136**	**96.8**	**0**	**0**	**10,301,171,136**	**0**
Otros Ingresos por Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud						
Vales Asistenciales	70,740,000	0.7	0	0.0	70,740,000	N/A
Servicios de Red Universitaria	185,178,752	1.7	0	0.0	185,178,752	N/A
Otros Ingresos	4,235,228	0.0	0	0.0	4,235,228	N/A
Recobros ARL	83,306,795	0.8	0	0.0	83,306,795	N/A

Subtotal	**343,460,775**	**3.2**	**0**	**0**	**343,460,775**	**0**
TOTAL	**10,644,631,911**	**100.0**	**0**	**0.0**	**10,644,631,911**	**0**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos						
Servicios de Salud	-14,638,780	-0.1	0	0.0	-14,638,780	N/A
Subtotal	**-14,638,780**	**-0.1**	**0**	**0.0**	**-14,638,780**	**0.0**
TOTAL	**10,629,993,131**	**99.9**	**0**	**0.0**	**10,629,993,131**	**0.0**

NOTA 18. OTROS INGRESOS

Los Otros Ingresos presentaban los siguientes saldos al cierre:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
FINANCIEROS						
Intereses y Rendimientos de Deudores	34,821,554	0.0	280,059,615	0.3	-245,238,061	-87.6
Rendimientos encargos fiduciarios pensiones bono tipo B	22,847,866,328	20.0	17,822,789,039	18.2	5,025,077,290	28.2
Rendimientos encargos fiduciarios pensiones	233,988,901	0.2	271,657,166	0.3	-37,668,265	-13.9
Rendimientos Fondo Asegurador y Fondo Prestados UISALUD	127,770,178	0.1	0	0.0	127,770,178	N/A
Rendimientos Fondo Alto Costo y Promoción Prevención UISALUD	951,882,642	0.8	0	0.0	951,882,642	N/A
Rendimientos Fondo Reserva Recursos UIS	745,615,917	0.7	0	0.0	745,615,917	N/A
Rendimientos Fondo Reserva Recursos Propios	663,667,154	0.6	0	0.0	663,667,154	N/A
Otros Ingresos Financieros (intereses bancarios)	14,885,241,599	13.1	9,423,172,069	9.6	5,462,069,530	58.0
Ingreso Descuentos por pronto pago UISALUD	32,338,602	0.0	0	0.0	32,338,602	N/A
Subtotal	**40,523,192,875**	**36**	**27,797,677,889**	**28**	**12,725,514,987**	**-15**
OTROS INGRESOS ORDINARIOS						
Venta de Pliegos	261,435,078	0.2	60,537,791	0.1	200,897,287	331.9
Cuotas partes de pensiones	1,913,560,701	1.7	1,284,211,825	1.3	629,348,876	49.0
Utilidad en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0.0	3,840,000	0.0	-3,840,000	-100.0
Publicaciones	982,884,534	0.9	1,021,463,661	1.0	-38,579,127	-3.8
Servicios	18,366,337,253	16.1	17,938,071,935	18.3	428,265,317	2.4
Arrendamientos	1,690,401,261	1.5	1,461,284,145	1.5	229,117,116	15.7
Donaciones	122,075,484	0.1	121,333,032	0.1	742,452	0.6
Estampilla ProUIS	30,307,009,790	26.6	28,576,907,610	29.2	1,730,102,179	6.1
Estampilla ProUNAL	464,391,655	0.4	795,791,047	0.8	-331,399,392	N/A
Otros Ingresos Ordinarios	761,741	0.0	0	0.0	761,741	N/A
Subtotal	**54,108,857,497**	**47.5**	**51,263,441,046**	**52.3**	**2,845,416,451**	**5.6**
EXTRAORDINARIOS						
Sobrantes	1,196,003	0.0	8	0.0	1,195,995	0
Recuperaciones	3,382,215,120	3.0	2,240,003,613	2.3	1,142,211,507	51.0
Venta de Material de Reciclaje e Inservible	3,868,065	0.0	1,817,400	0.0	2,050,665	112.8
Indemnizaciones	210,876,118	0.2	164,559,038	0.2	46,317,080	28.1
Incapacidades	184,580,978	0.2	667,611,704	0.7	-483,030,726	-72.4

Incumplimiento de Contratos	14,657,938	0.0	0	0.0	14,657,938	N/A
Otros Ingresos Extraordinarios	1,741,172,606	1.5	1,729,331,905	1.8	11,840,701	0.7
Aportes o Subsidios a Proyectos	1,294,999,921	1.1	1,322,554,086	1.3	-27,554,165	-2.1
Multas	46,268,239	0.0	0	0.0	46,268,239	N/A
Incumplimiento Becas de Sostenimiento	10,359,600	0.0	0	0.0	10,359,600	N/A
Subtotal	**6,890,194,588**	**6.0**	**6,125,877,754**	**6.3**	**764,316,834**	**12.5**
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	12,503,154,860	11.0	12,792,590,578	13.1	-289,435,718	-2.3
Subtotal	**12,503,154,860**	**11.0**	**12,792,590,578**	**13.1**	**-289,435,718**	**-2.3**
TOTAL	**114,025,399,820**	**100.0**	**97,979,587,267**	**100.0**	**16,045,812,553**	**16.4**

NOTA 19. SUELDOS, SALARIOS Y OTROS PAGOS POR SERVICIOS PERSONALES

Los gastos por estos conceptos al cierre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Sueldos	47,132,860,809	31.3	41,558,319,293	30.9	5,574,541,516	13.4
Prima Técnica	264,523,691	0.2	220,103,568	0.2	44,420,123	20.2
Horas Extras y Festivos	276,631,449	0.2	262,834,433	0.2	13,797,016	5.2
Gastos de Representación	18,218,312,652	12.1	16,536,603,978	12.3	1,681,708,674	10.2
Remuneración Servicios Técnicos	1,067,127,352	0.7	655,908,681	0.5	411,218,671	62.7
Honorarios	13,839,446,827	9.2	13,582,593,116	10.1	256,853,711	1.9
Prima de Vacaciones	4,837,183,988	3.2	4,180,120,731	3.1	657,063,257	15.7
Prima de Navidad	7,825,281,080	5.2	6,952,705,990	5.2	872,575,091	12.6
Otras Primas - Prima Antigüedad	3,157,678,552	2.1	3,337,380,997	2.5	-179,702,445	-5.4
Vacaciones	7,603,825,193	5.0	6,560,568,868	4.9	1,043,256,325	15.9
Bonificaciones	1,897,838,331	1.3	1,543,038,546	1.1	354,799,785	23.0
Auxilio de Transporte	492,618,471	0.3	484,461,276	0.4	8,157,195	1.7
Cesantías	10,214,301,629	6.8	8,964,735,166	6.7	1,249,566,463	13.9
Intereses/Cesantías	803,658,572	0.5	642,601,363	0.5	161,057,209	25.1
Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	2,371,222,225	1.6	2,176,560,444	1.6	194,661,781	8.9
Dotación y Suministros a Trabajadores	161,944,162	0.1	163,741,176	0.1	-1,797,014	-1.1
Viáticos	1,585,029,404	1.1	2,206,563,138	1.6	-621,533,734	-28.2
Gastos de Viaje	2,624,225,883	1.7	1,190,337,925	0.9	1,433,887,958	120.5
Bonificaciones por Servicios Prestados	2,598,004,728	1.7	2,335,962,809	1.7	262,041,919	11.2
Prima de Servicios	6,610,169,719	4.4	6,057,423,555	4.5	552,746,164	9.1
Subsidio de Alimentación	397,352,419	0.3	390,359,081	0.3	6,993,338	1.8
Horas Cátedra	16,715,552,579	11.1	14,478,521,904	10.8	2,237,030,675	15.5
Otros Sueldos y Salarios	3,245,035	0.0	10,014,400	0.0	-6,769,365	N/A
TOTAL	**150,698,034,750**	**100.0**	**134,491,460,438**	**100.0**	**16,206,574,312**	**12.1**

NOTA 20. CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Los gastos por Contribuciones Imputadas presentaban los siguientes saldos al cierre:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Incapacidades	112,784,901	0.4	6,004,586	0.0	106,780,315	1,778.3
Subsidio Familiar	183,562,746	0.7	165,980,250	0.9	17,582,496	10.6
Amortización Cálculo Actuarial Pensiones Actuales	23,171,243,241	85.1	0	0.0	23,171,243,241	N/A
Amortización de la Liquidación Provisional de Cuotas Partes Bonos Pensiónales.	3,751,340,745	13.8	19,133,804,293	99.0	-15,382,463,548	-80.4
Auxilio Educativo	11,377,980	0.0	9,648,203	0.0	1,729,777	17.9
Auxilio y Servicios Funerarios Personal Activo	0	0.0	3,221,750	0.0	-3,221,750	-100.0
TOTAL	**27,230,309,613**	**100.0**	**19,318,659,082**	**100.0**	**7,911,650,531**	**41.0**

NOTA 21. CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Los gastos por Contribuciones Efectivas a 31 de diciembre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	8,631,874,734	40.7	7,681,494,367	41.1	950,380,367	12.4
Aportes Sindicales	233,705,402	1.1	87,607,523	0.5	146,097,879	166.8
Cotizaciones a Riesgos Laborales	1,041,488,042	4.9	873,800,333	4.7	167,687,709	19.2
Cotizaciones a Fondos Pensiónales	11,253,051,523	53.0	10,011,310,176	53.5	1,241,741,347	12.4
Aporte Favuis	61,731,092	0.3	57,375,878	0.3	4,355,214	7.6
TOTAL	**21,221,850,793**	**100.0**	**18,711,588,277**	**100.0**	**2,510,262,516**	**13.4**

NOTA 22. APORTES SOBRE LA NOMINA

El saldo a diciembre 31 estaba conformado por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Aportes al ICBF	3,110,975,409	100.0	2,853,923,446	100.0	257,051,963	9.0
TOTAL	**3,110,975,409**	**100.0**	**2,853,923,446**	**100.0**	**257,051,963**	**9.0**

NOTA 23. GENERALES

Los Gastos Generales al cierre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Estudios y Proyectos	827,088,104	1.4	27,414,094	0.1	799,674,010	2,917.0

Honorarios y Comisiones	3,818,597,184	6.3	3,152,239,378	5.8	666,357,806	21.1
Servicios	247,154,777	0.4	124,492,671	0.2	122,662,106	98.5
Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	977,568,868	1.6	1,303,300,827	2.4	-325,731,959	N/A
Vigilancia y Seguridad	2,887,170,609	4.8	3,137,434,771	5.8	-250,264,162	-8.0
Materiales y Suministros	1,528,144,033	2.5	1,162,109,452	2.2	366,034,581	31.5
Papelería y Útiles de Escritorio	498,703,162	0.8	425,846,423	0.8	72,856,739	17.1
Mantenimiento	6,768,644,480	11.3	6,622,259,789	12.3	146,384,691	2.2
Reparaciones	2,075,264,307	3.4	2,415,884,358	4.5	-340,620,051	-14.1
Servicios Públicos	6,799,386,504	11.3	5,928,849,336	11.0	870,537,168	14.7
Arrendamientos	1,201,691,014	2.0	1,543,160,520	2.9	-341,469,506	-22.1
Viáticos y Gastos de Viaje	3,934,866,204	6.5	5,312,461,541	9.8	-1,377,595,337	-25.9
Publicidad y Propaganda	81,123,554	0.1	42,901,454	0.1	38,222,100	89.1
Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	4,670,217,695	7.8	2,978,641,486	5.5	1,691,576,209	56.8
Fotocopias	12,434,856	0.0	15,919,648	0.0	-3,484,792	-21.9
Comunicaciones y Transporte	1,407,434,855	2.3	2,173,642,372	4.0	-766,207,517	-35.2
Seguros Generales	1,787,263,650	3.0	1,497,863,272	2.8	289,400,378	19.3
Materiales de Educación	495,869,186	0.8	497,768,295	0.9	-1,899,109	-0.4
Eventos Culturales - Académicos	357,187,944	0.6	307,755,509	0.6	49,432,435	16.1
Seguridad Industrial y Salud Ocupacional	430,197,654	0.7	362,289,785	0.7	67,907,869	N/A
Implementos Deportivos	225,961,221	0.4	117,990,585	0.2	107,970,636	N/A
Combustibles y Lubricantes	64,373,030	0.1	0	0.0	64,373,030	N/A
Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería	1,829,903,849	3.0	1,983,907,478	3.7	-154,003,629	-7.8
Elementos de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería	360,831,722	0.6	289,355,333	0.5	71,476,389	24.7
Gastos Legales	17,763,928	0.0	15,586,070	0.0	2,177,858	14.0
Otros Gastos Generales	157,159,797	0.3	138,587,017	0.3	18,572,780	13.4
Elementos de consumo	6,902,496,388	11.5	5,756,067,372	10.7	1,146,429,016	19.9
Auxilio de Rodamiento	15,411,497	0.0	12,686,164	0.0	2,725,333	N/A
Auxiliares Estudiantiles	4,730,105,158	7.9	4,008,034,581	7.4	722,070,577	18.0
Becas postgrado	10,964,700	0.0	19,639,788	0.0	-8,675,088	-44.2
Prácticas docentes, salidas de campo, movilidad estudiantil	2,222,988,628	3.7	475,806,721	0.9	1,747,181,907	367.2
Subsidio Sostenimiento Estudiantes	776,215,401	1.3	553,563,422	1.0	222,651,979	40.2
Créditos Condonables	2,038,482,787	3.4	1,539,567,851	2.9	498,914,936	N/A
TOTAL	**60,158,666,746**	**100.0**	**53,943,027,362**	**100.0**	**6,215,639,384**	**11.5**

NOTA 24. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Los gastos por Impuestos, Contribuciones y Tasas presentaban los siguientes saldos al cierre:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
Predial Unificado	303,309,227	22.9	226,599,965	19.1	76,709,262	33.9
Cuota de Fiscalización y Auditaje	184,813,000	13.9	163,720,000	13.8	21,093,000	12.9
Valorización	1,606,464	0.1	0	0.0	1,606,464	N/A
Impuestos sobre Vehículos Automotores	721,293	0.1	584,800	0.0	136,493	23.3
Impuesto de Registro	0	0.0	2,426,181	0.2	-2,426,181	-100.0
Gravamen a los Movimientos Financieros	698,572,294	52.7	581,203,714	48.9	117,368,580	20.2

Impuesto de Timbre	9,621	0.0	0	0.0	9,621	N/A
Impuesto al Consumo	40,492,101	3.1	41,822,403	3.5	-1,330,302	N/A
Otros Impuestos y Contribuciones	95,765,428	7.2	172,446,344	14.5	-76,680,916	-44.5
TOTAL	**1,325,289,428**	**100.0**	**1,188,803,407**	**100.0**	**136,486,021**	**11.5**

NOTA 25. PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Las Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones presentaban los siguientes saldos al cierre:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
PROVISIONES						
Provisiones para Deudores-Prestación de Servicios	353,841,599	1.5	330,680,059	2.7	23,161,540	7.0
Provisión para Contingencias	9,089,486,547	39.2	0	0.0	9,089,486,547	N/A
Subtotal	**9,443,328,146**	**40.8**	**330,680,059**	**2.7**	**9,112,648,087**	2,755.7
DEPRECIACIONES						
Edificaciones	1,769,227,879	7.6	1,735,993,361	14.1	33,234,518	1.9
Redes, Líneas y Cables	40,271,815	0.2	40,271,815	0.3	0	0.0
Maquinaria y Equipo	707,552,931	3.1	630,249,386	5.1	77,303,545	12.3
Equipo Médico y Científico	6,229,957,491	26.9	5,065,666,860	41.1	1,164,290,631	23.0
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	1,010,768,464	4.4	1,125,593,848	9.1	-114,825,384	-10.2
Equipo de Comunicación y Computación	2,950,979,565	12.7	2,643,843,493	21.4	307,136,072	11.6
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	72,599,398	0.3	66,478,078	0.5	6,121,320	9.2
Plantas, Ductos y Túneles	27,607,433	0.1	27,607,433	0.2	0	0.0
Subtotal	**12,808,964,976**	**55.3**	**11,335,704,273**	**91.9**	**1,473,260,703**	**13.0**
AMORTIZACIONES						
Software	906,772,167	3.9	662,027,499	5.4	244,744,668	37.0
Subtotal	**906,772,167**	**3.9**	**662,027,499**	**5.4**	**244,744,668**	**37.0**
TOTAL	**23,159,065,289**	**100.0**	**12,328,411,831**	**100.0**	**10,830,653,458**	**87.9**

NOTA 26. OTROS GASTOS

Los Otros Gastos a 31 de diciembre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
COMISIONES						
Comisiones sobre Depósitos en Administración	33,093,800	0.5	30,928,800	0.6	2,165,000	7.0
Comisiones y Otros Gastos Bancarios	11,717,531	0.2	1,749,902	0.0	9,967,629	N/A
Otras Comisiones	23,479,380	0.4	28,837,026	0.6	-5,357,646	-18.6
Subtotal	**68,290,711**	**1.1**	**61,515,728**	**1.3**	**6,774,983**	**11.0**
FINANCIEROS						
Gastos Financieros	0	0.0	5,478,793	0.1	-5,478,793	N/A
Subtotal	**0**	**0.0**	**5,478,793**	**0.1**	**-5,478,793**	N/A
OTROS GASTOS ORDINARIOS						
Pérdida en Retiro de Activos	495,143,758	8.1	75,046,395	1.6	420,097,363	559.8

Sentencias	614,339,348	10.1	4,610,800	0.1	609,728,548	13,223.9
Otros Gastos Ordinarios	38,425,671	0.6	4,419,778	0.1	34,005,893	769.4
Subtotal	**1,147,908,777**	**18.8**	**84,076,973**	**1.8**	**1,063,831,804**	**1,265.3**
EXTRAORDINARIOS						
Otros Gastos Extraordinarios	507,871,833	8.3	246,160,073	5.2	261,711,760	106.3
Subtotal	**507,871,833**	**8.3**	**246,160,073**	**5.2**	**261,711,760**	**106.3**
AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES						
Gastos de Administración	327,433,416	5.4	106,041,631	2.2	221,391,785	208.8
Otros Gastos	4,053,201,635	66.4	4,267,658,313	89.5	-214,456,678	-5.0
Subtotal	**4,380,635,051**	**71.8**	**4,373,699,943**	**91.7**	**6,935,108**	**0.2**
TOTAL	**6,104,706,372**	**100.0**	**4,770,931,510**	**100.0**	**1,333,774,862**	**28.0**

NOTA 27. COSTOS SERVICIOS DE SALUD

Los costos incurridos por la unidad UISalud como entidad prestadora de servicio de salud, a 31 de diciembre estaban conformados por:

CONCEPTO	2016		2015		VARIACIÓN	
	$	%	$	%	$	%
URGENCIAS						
Consulta y Procedimientos						
Contribuciones Imputadas	165,053,908	2.0	0	0.0	165,053,908	N/A
Subtotal	**165,053,908**	**2.0**	**0**	**0**	**165,053,908**	**0**
SERVICIOS AMBULATORIOS						
Consulta Externa y Procedimientos						
Materiales	3,196,820,959	38.1	0	0.0	3,196,820,959	N/A
Generales	380,700	0.0	0	0.0	380,700	N/A
Sueldos y Salarios	2,792,822	0.0	0	0.0	2,792,822	N/A
Contribuciones Imputadas	29,419,234	0.4	0	0.0	29,419,234	N/A
Consulta Especializada						
Sueldos y Salarios	238,765,276	2.8	0	0.0	238,765,276	N/A
Contribuciones Imputadas	719,862,816	8.6	0	0.0	719,862,816	N/A
Salud Oral						
Generales	60,673,405	0.7	0	0.0	60,673,405	N/A
Sueldos y Salarios	108,822,344	1.3	0	0.0	108,822,344	N/A
Contribuciones Imputadas	56,046	0.0	0	0.0	56,046	N/A
Promoción y Prevención						
Contribuciones Imputadas	13,381,435	0.2	0	0.0	13,381,435	N/A
Otras Actividades Extramurales						
Materiales	3,220,940	0.0	0	0.0	3,220,940	N/A
Generales	1,878,908	0.0	0	0.0	1,878,908	N/A
Contribuciones Imputadas	333,207,834	4.0	0	0.0	333,207,834	N/A
Subtotal	**4,709,282,719**	**56.1**	**0**	**0**	**4,709,282,719**	**0**
HOSPITALIZACIÓN						
Estancia General						

Contribuciones Imputadas	255,409,542	3.0	0	0.0	255,409,542	N/A
Salud Mental						
Contribuciones Imputadas	16,376,950	0.2	0	0.0	16,376,950	N/A
Subtotal	**271,786,492**	**3.2**	**0**	**0**	**271,786,492**	**0**
APOYO DIAGNOSTICO						
Laboratorio Clínico						
Contribuciones Imputadas	87,569,053	1.0	0	0.0	87,569,053	N/A
Imagenología						
Contribuciones Imputadas	254,217,578	3.0	0	0.0	254,217,578	N/A
Anatomía Patológica						
Contribuciones Imputadas	14,000,555	0.2	0	0.0	14,000,555	N/A
Otras Unidades de Apoyo Diagnóstico						
Contribuciones Imputadas	57,944,212	0.7	0	0.0	57,944,212	N/A
Subtotal	**413,731,398**	**4.9**	**0**	**0**	**413,731,398**	**0**
APOYO TERAPÉUTICO						
Rehabilitación y Terapias						
Sueldos y Salarios	74,797,828	0.9	0	0.0	74,797,828	N/A
Contribuciones Imputadas	247,455,674	3.0	0	0.0	247,455,674	N/A
Unidad Renal						
Contribuciones Imputadas	41,604,194	0.5	0	0.0	41,604,194	N/A
Otras Unidades de Apoyo Terapéutico						
Materiales-Atención de Enfermedades Alto Costo	40,464,423	0.5	0	0.0	40,464,423	N/A
Contribuciones Imputadas Fortalecimiento PPyP	1,450,000	0.0	0	0.0	1,450,000	N/A
Subtotal	**405,772,119**	**4.8**	**0**	**0**	**405,772,119**	**0**
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD						
Otros Servicios						
Generales	38,020,204	0.5	0	0.0	38,020,204	N/A
Sueldos y Salarios	7,105,495	0.1	0	0.0	7,105,495	N/A
Contribuciones Imputadas	2,376,866,591	28.3	0	0.0	2,376,866,591	N/A
Subtotal	**2,421,992,290**	**28.9**	**0**	**0**	**2,421,992,290**	**0**
TOTAL	**8,387,618,926**	**100.0**	**0**	**0**	**8,387,618,926**	**0**