

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD 02 SALUD – UNIDAD DE SALUD CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Cifras en Millones)

La Universidad del Cauca en su Unidad 02 Salud, cuenta con un portafolio de inversiones valorado a costo amortizado, conforme a sus políticas a 31 de diciembre de 2018 en la suma de ocho mil ciento veinticuatro millones de pesos (\$8.124) mcte como se detalla a continuación:

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD PORTAFOLIO DE INVERSIONES VALORADO A COSTO AMORTIZADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Cifras en Millones)

Nº	NUMERO	ENTIDAD EMISOR	CLASE DE TITULO ESPECIE	VALOR COMPRA	TASA EFECTIVA	DURACION DIAS	FECHA COMPRA	FECHA DE VENCIMIENTO	VPN DIC 2018
1	3002900033768	BANCO POPULAR	C.D.T.	300	4,900%	180	09-oct-18	09-abr-19	303
2	100002108	BANCO GNB SUDAMERIS	C.D.T.	49	5,000%	362	25-jul-18	22-jul-19	50
3	3002900034121	BANCO POPULAR	C.D.T.	500	4,790%	270	28-dic-18	30-sep-19	500
4	949000010120	COLPATRIA MULTIBANCA	C.D.T.	734	5,500%	366	07-nov-18	08-nov-19	740
5	794000004010	COLPATRIA MULTIBANCA	C.D.T.	1.414	5,600%	366	14-nov-18	15-nov-19	1.424
6	TFIC14240719	MINISTERIO HDA	TES	76	6,600%	5113	15-nov-13	24-jul-19	107
7	TFIC14240719	MINISTERIO HDA	TES	399	6,700%	5113	23-dic-13	24-jul-19	556
8	TFIC14240719	MINISTERIO HDA	TES	306	6,700%	5113	23-dic-13	24-jul-19	427
9	TFIC14240719	MINISTERIO HDA	TES	204	6,700%	5113	23-dic-13	24-jul-19	285
10	TFIC15240720	MINISTERIO HDA	TES	72	6,600%	5479	15-nov-13	24-jul-20	101
11	TFIC15240720	MINISTERIO HDA	TES	287	6,700%	5479	24-dic-13	24-jul-20	404
12	TIFP15240720	MINISTERIO HDA	TES	598	6,450%	5479	27-sep-13	24-jul-20	844
13	TIFP15240720	MINISTERIO HDA	TES	652	6,600%	5479	15-nov-13	24-jul-20	919
14	TIFP15240720	MINISTERIO HDA	TES	408	6,000%	5479	08-may-14	24-jul-20	540
15	TIFP15240720	MINISTERIO HDA	TES	696	6,000%	5479	08-may-14	24-jul-20	924
		S U M A S		6.698					8.124



ISO 9001



Net

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 – 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

Durante la vigencia fiscal se vencieron seis (6) títulos, donde el capital se invirtió nuevamente y lo concerniente a los rendimientos que estos generaron, se incorporaron al Presupuesto Gastos de Funcionamiento de la Unidad de Salud, con el fin de garantizar a sus usuarios la prestación de los servicios medico asistenciales. El 30 de diciembre de 2018 se constituyó un nuevo título en la modalidad de CDT en el Banco Popular, teniendo en cuenta que disponible en Bancos era suficiente para atender las obligaciones de la vigencia, a continuación se describe el movimiento de la vigencia fiscal 2018:

AÑO	SALDO A 1º DE ENERO	RETIROS RENDIMIENTOS FINANCIEROS	INVERSIONES	COSTO AMORTIZADO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE
2.018	7.359	162	500	427	8.124

El portafolio de la Unidad 02 Unidad de Salud está invertido en TES y CDT como se detalla a continuación:

122301	Títulos de tesorería TES	El saldo de esta subcuenta lo conforman el capital invertido en TES (Títulos de tesorería) en cuantía de \$3.700, más la valoración a costo amortizado a 31 de diciembre de 2018 en cuantía de \$1.405, de acuerdo con las políticas establecidas en la Universidad del Cauca. Conformando así parte del portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinación específica en salud, teniendo en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad Social en Salud conforme a la Ley 647 de 2001.	5.105
122302	Certificados de Depósito a termino	El saldo de esta subcuenta lo conforman el capital invertido en CDT (Certificados de depósito a término) en cuantía de \$2.998, más la valoración a costo amortizado a 31 de diciembre de 2018 en cuantía de \$21, de acuerdo con las políticas establecidas en la Universidad del Cauca. Conformando así parte del portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinación específica en salud, teniendo en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad Social en Salud conforme a la Ley 647 de 2001.	3.019

La Universidad del Cauca en su Unidad 02 Salud - Unidad de Salud a 31 de diciembre de 2018, presenta Cuentas por Cobrar por los conceptos de: Otras Cuentas por Cobrar Servicios de Salud y por Unidad de Pago por Capitalización UPC Régimen Contributivo, las cuales se detallan:

131990	Otras Cuentas por Cobrar Servicios de Salud	El saldo de esta subcuenta hace referencia al valor causado a favor de la Unidad de Salud por los servicios médicos asistenciales prestados a los usuarios de otras Universidades según convenios establecidos entre Universidades como son: Universidad del Valle \$ 4 y Universidad de Nariño \$4.	8
--------	---	--	---



ISO 9001



ISO 9001

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

132201	Unidad de Pago por Capitación UPC Régimen- Contributivo	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los aportes para salud por cobrar a los pensionados de Fopep afiliados a la Unidad de Salud, aportes que corresponden al mes de diciembre de 2018.	2
--------	--	---	---

De confirmada con la Ley 647 de 2001 La Universidad del Cauca, cuenta con su propio Sistema de Seguridad Social en Salud, en razón a ello cuenta con un Inventario de Medicamentos y de Materiales odontológicos los cuales se describen:

151060	Medicamentos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias físicas del inventario de medicamentos a 31 de diciembre de 2018, en cuantía de \$420 más las devoluciones realizadas a los diferentes laboratorios por mercancías próximas a vencerse en cuantía de \$9 el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a través del Software adquirido a Sitis llamado caduceos. Es importante tener en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad Social en Salud conforme a la Ley 647 de 2001, razón por la cual cuenta con esta subcuenta de medicamentos para ser suministrados a los pacientes que lo requieran siempre y cuando sean afiliados a la Unidad 02 Unidad de Salud.	429
151090	Materiales Odontológicos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias físicas del inventario de materiales odontológicos a 31 de diciembre de 2018, el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a través del Software Awa, adquirido al Grupo Alianza. Es importante tener en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad Social en Salud conforme a la Ley 647 de 2001, razón por la cual cuenta con estos materiales, para ser suministrados a los pacientes que lo requieran siempre y cuando sean afiliados a la Unidad 02 Unidad de Salud.	2

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD (Cifras en Millones)

Concepto	Terrenos	Edificaciones	Maquinaria y Equipo	Equipo Médico y Científico	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	Equipos de Comunicación y Computación	Total
Saldos a 1 de enero de 2018	3.357	2.939	24	87	49	93	6.549
Compras	0	0	0	2	0	5	7
Bajas	0	0	0	0	0	0	0
Deterioro	0	0	0	0	0	0	0
Saldos a 31 de diciembre de 2018	3.357	2.939	24	89	49	98	6.556
Depreciación Acumulada	0	-44	-23	-34	-32	-64	-197
Saldo Neto a 31 de diciembre de 2018	3.357	2.895	1	55	17	34	6.359



ISO 9001 CERTIFICADO



ICNET CERTIFICADO

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

Con respecto a las Propiedades, Planta y Equipo de la Unidad 02 Unidad de Salud durante la vigencia fiscal 2018, no se presentaron bajas ni hubo deterioro, solamente se efectuaron compras de Equipos Médicos Científicos y Equipos de Computación y se aplicó la respectiva depreciación basada en la Políticas de la Universidad del Cauca arrojando un total de depreciación de \$197 millones de pesos, quedando un saldo neto a 31 de diciembre de 2018 en propiedades Planta y Equipo de \$6.359 Millones de pesos, a continuación se describe cada cuenta:

160501	Urbanos	El saldo de esta subcuenta hace referencia al valor de los avalúos de los terrenos urbanos propiedades de la Unidad 02 Unidad de Salud, detallados de la siguiente manera: Terreno donde está ubicada la sede de la Unidad de Salud calle 4 N° 3-57/ 27/33/41 en la ciudad de Popayán donde funciona la parte administrativa y asistencial, avaluados en \$2.034, Lotes calle 5 N° 4-07, calle 4 N° 4-07 con carrera 4 N° 5-24 Popayán avaluados en \$1.057 y lote donde está ubicada la casa de Cali avenida 6 Norte 47 AN-29/37 avaluada en \$266, el saldo de esta subcuenta representa el 20,55% con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud. El presente avalúo fue realizado de acuerdo a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca por el Ingeniero Juan Carlos Zambrano, quien fue contratado por la Universidad del Cauca.	3.357
164001	Edificios y Casas	El saldo de esta subcuenta hace referencia al valor del avalúo de los edificios y casas propiedades de la Unidad de Salud, como se detallan a continuación: Edificio donde funciona la sede administrativa y asistencial de la Unidad de Salud calle 4 N° 3-57/ 27/33 Popayán, el cual tiene un avalúo global de \$2.579. Casa de Cali avenida 6 norte N° 47 AN 29/37, la cual tiene un avalúo de \$360. El presente avalúo fue realizado de acuerdo a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca su vida útil está calculada a 70 años, el presente avalúo fue realizado por el Ingeniero Civil Juan Carlos Zambrano, quien fue contratado por la Universidad del Cauca.	2.939
165511	Herramientas y Accesorios	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo de las herramientas y accesorios requeridos por la Entidad y que además son de su propiedad, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,15%. Su vida útil está calculada a 20 años con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	24
166008	Equipo de Apoyo Terapéutico	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo de los equipos de apoyo terapéutico utilizados en la atención de los usuarios adscritos a la Unidad de Salud. Representa el 0.54% del total de los activos de la Unidad de Salud. Su vida útil está calculada a 15 años con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	89
166501	Muebles y Enseres	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo de los Muebles y Enseres de propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud requeridos y utilizados por los funcionarios de la Entidad, representa el 0.30% del total de los activos de la Unidad de Salud. Su vida útil está calculada a 15 años con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	49



ISO 9001 Niconleo



E-Net

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

167001	Equipo de Comunicación	de	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo de los Equipos de Comunicación de propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud requeridos y utilizados por los funcionarios de la Entidad. El saldo de esta subcuenta representa el 0,21% del total de los activos de la Unidad de Salud. Su vida útil está calculada a 15 años con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	34
167002	Equipo de Computación	de	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo de los Equipos de Computación de propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud requeridos y utilizados por los funcionarios de la Entidad. El saldo de esta subcuenta representa el 0,32% del total de los activos de la Unidad de Salud. Su vida útil está calculada a 15 años con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	64
168501	Edificaciones		El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de las Edificaciones propiedades de la Unidad de Salud, con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	-44
168504	Maquinaria y Equipo	y	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de la Maquinaria y Equipo propiedades de la Unidad de Salud, con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	-23
168505	Equipo Médico Científico.	y	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación del Equipo Médico Científico propiedad de la Unidad de Salud, con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	-34
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina		El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de los Muebles y Enseres propiedades de la Unidad de Salud, con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	-32
168507	Equipos de Comunicación y Computación	de y	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de los Equipo de Comunicación y computación propiedades de la Unidad de Salud, con forme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca.	-64
190604	Anticipo para adquisición de servicios, proveedores y contratistas		Saldo Correspondiente al anticipo del 50%, por concepto de servicios de mantenimiento y mejoramientos a la infraestructura de la Unidad de Salud, a favor del arquitecto Jaime Fajardo Gómez identificado con la cedula de ciudadanía N° 16.593.300, en el año 2017, con el fin de garantizar la seguridad de nuestros afiliados y dar cumplimiento a los requisitos de Habilitación exigidos por la Secretaria de Salud Municipal, avance que no se pudo legalizar en la vigencia fiscal 2018, teniendo en cuenta que el contratista está pendiente de legalizar algunos requisitos según información del supervisor. El saldo de esta subcuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,03%.	5



ISO 9001



Iconet

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 – 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

195102	Edificaciones	El saldo de esta subcuenta hace referencia al valor del avalúo del local ubicado en la ciudad de Palmira calle 30 N° 28 - 57 local N° 3, propiedad de la Unidad de Salud, el cual tiene un avalúo de \$183, actualmente se encuentra arrendado, avalúo que está conforme a las políticas establecidas por la Universidad del Cauca, el cual fue realizado por el Ingeniero Juan Carlos Zambrano, quien fue contratado por la Universidad del Cauca.	183
197008	Software	El saldo de esta subcuenta hace referencia al Costo del Software adquirido a Sitis para el manejo básico de la parte asistencial como son las historias clínicas, inventario de farmacia y facturación entre otras aplicaciones, es de propiedad de la Unidad de Salud, el cual tiene un avalúo de \$28 millones, actualmente se encuentra en uso.	28
248102	Contratos por Evento y Otras modalidades - Contributivo	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la cuenta por pagar que se le quedo adeudando a la Doctora Martha Perdomo, por servicios de laboratorio, teniendo en cuenta que la cuenta se radicó con fecha posterior al cierre de la vigencia.	4
311402	Reservas Estatutarias	Saldo que hace referencia a las reservas estatutarias constituidas por la antigua Caja de previsión Social de la Universidad del Cauca, al liquidarla estos saldos contables pasaron hacer parte de los estados financieros de la Unidad de Salud, reservas que se encuentran soportadas por el portafolio de inversiones de la Unidad de Salud.	4.402
Saldo 311403	Reservas Ocasionales	Saldo que hace referencia al aporte voluntario por parte de los afiliados a la Unidad de Salud, cotizando el 1,5% sobre el ingreso base de cotización para obtener el plan complementario en salud, del cual el 0.5% se destinaba a fortalecer las Reservas Ocasionales, a la fecha los Acuerdos 01 y 02 de 2007 de la Unidad de Salud se modificaron por el Acuerdo 01 del 12 de octubre de 2011, con el ánimo de que el aporte voluntario del 1,5% en su totalidad se destine a gastos de funcionamiento de la Unidad de Salud y no se deje el 0,5% para apalancar las reservas ocasionales. Motivo por el cual no presenta variación este saldo desde el 31 de diciembre de 2010.	485
314506	Propiedades Planta y Equipo	El saldo de esta subcuenta es el resultado de la aplicación del nuevo marco normativo, el impacto por la transición afecto la Depreciación Acumulada en \$613 millones de las subcuentas (Edificaciones, Maquinaria y Equipo, Equipo Médico Científico, Muebles, Enseres y Equipo de Oficina, Equipos de Comunicación y Computación), Igualmente afecto La Propiedad Planta y Equipo en \$4.641 de (Terrenos y Edificaciones).	5.254



ISO 9001



ICNet

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4° # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

314507	Activos Intangibles	El saldo de esta subcuenta es el resultado de la aplicación del nuevo marco normativo, el impacto por la transición afecto los Activos Intangibles en \$28 (Software).	28
314512	Otros Activos	El saldo de esta subcuenta es el resultado de la aplicación del nuevo marco normativo, el impacto por la transición afecto los Cargos Diferidos en \$-5 (Materiales y Suministros, Ropa Hospitalaria y Quirúrgica, Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería y Mantenimiento), igualmente afecto los Bienes de Arte y Cultura en \$-2 (Obras de Arte).	-7
431101	Unidad de Pago por Capitación Régimen Contributivo UPC	El saldo de esta subcuenta representa el 45.39% del total de los ingresos de la Unidad de Salud siendo este el más representativo, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 12.35%, variación que se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año y por el incremento del número de pensionados de Colpensiones afiliados en salud a la Unidad de Salud. El saldo de esta subcuenta hace referencia a los aportes de Ley para salud por parte de todos los trabajadores cotizantes afiliados a la Unidad de Salud como son: los Trabajadores activos y pensionados de la Universidad del Cauca, pensionados de otras Entidades como son Colpensiones, Fopep y Protección y al aporte patronal de la Unidad de Salud por sus empleados afiliados. Ingresos que se originan teniendo en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	5.223
431103	Cuota Moderadora Régimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 2.69% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.17%, el incremento significa que hubo mayor demanda en los servicios por parte de sus afiliados, subcuenta que hace referencia a los recursos recibidos por los cotizantes y beneficiarios de la Unidad de Salud que por Ley tienen como objeto regular la utilización de los Servicios de Salud y estimular su buen uso. Ingresos que se originan teniendo en cuenta que la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	309



ISO 9001 CERTIFICADO



ICNet CERTIFICADO

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 – 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

431104	Copagos régimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 1.58% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.04%, subcuenta que hace referencia a los pagos que han efectuado los beneficiarios no cotizantes con forme a la Ley y corresponden a una parte del valor del servicio que tienen como finalidad ayudar a financiar el sistema, su incremento significa que hubo mayor demanda en la utilización de los servicios por parte de los beneficiarios y además por el reajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	181
431109	Prestación servicios a personas fuera del sistema.	El saldo de esta subcuenta representa el 0,66% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.17%, subcuenta que hace referencia a los servicios prestados a beneficiarios mayores de 25 años que dependen económicamente de sus padres, la variación se debe a que hubo algunas afiliaciones de estos beneficiarios por parte de sus padres quienes son los cotizantes, la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	76
431114	Cuotas de inscripción y afiliación a planes complementarios	El saldo de esta subcuenta representa el 5.73% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.03%, subcuenta que hace referencia al aporte adicional en salud que realizan en forma voluntaria los afiliados a la Unidad 02 Unidad de Salud por los servicios adicionales al ofrecido por el POS, (El Plan Complementario se origina mediante Acuerdo 01 del 12 de octubre de 2011), la variación se origina por el incremento salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	660
431190	Otros Ingresos por la Administración del Sistema de la Seguridad Social	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los recobros realizados durante la vigencia a la compañía aseguradora QBE por enfermedades de alto costo, según póliza adquirida con esta entidad, el valor recobrado asciende a la suma de \$ 804, igualmente esta subcuenta la conforman los recobros por accidentes laborales realizados a Positiva Compañía de Seguros, el valor recobrado asciende a la suma de \$18 y los reintegros que la Dian realiza a la Universidad del Cauca, por concepto de IVA según Decreto 2627 del 28 de diciembre de 1993, por este concepto el valor asciende a la suma de \$27.	848



ISO 9001



Net

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

431295	Servicios Conexos a la Salud Otros Servicios	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la venta de los servicios médicos asistenciales a los afiliados de otras Universidades Publicas en la ciudad de Popayán, conforme a los convenios establecidos. Con respecto al total de los Ingresos de la Unidad 02 Unidad de Salud representa el 0.50%, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.93% variación que se origina porque hubo mayor demanda en los servicios.	57
439512	Servicios de Salud	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las devoluciones o reintegros a los afiliados por los conceptos de copagos, cuotas moderadoras y aporte adicional a la UPC y a los Proveedores de bienes y servicios lo relacionado con los descuentos por pronto pago de vigencias anteriores.	-2
442803	Para gastos de funcionamiento	Saldo que representa el 30.06% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.05% variación que se origina por el ajuste salarial que el gobierno nacional decreta cada año, subcuenta que hace referencia al Aporte patronal para Salud por parte de la Universidad del Cauca a la Unidad 02 Unidad de Salud, de acuerdo a sus afiliados cotizantes. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	3.404
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	El saldo de esta subcuenta representa el 0,21% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo una disminución del 0.28%, variación que se origina por las bajas tasas que ofrece el sector financiero bajas en el mercado. Subcuenta que hace referencia al rendimiento que generan las cuentas de ahorro del banco popular a nombre de la Unidad de Salud., los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	24
480210	Ganancia por medición inicial de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado.	El saldo de esta subcuenta representa el 3.71% con respecto al total de los ingresos de la Unidad 02 Unidad de Salud, respecto al año 2017 presento una disminución del 0.08%, variación que se origina por la baja de tasas en el mercado. Subcuenta que hace referencia a la valoración de los CDT y TES a costo amortizado y que conforman el portafolio de Inversiones de la Unidad de Salud.	427
480817	Arrendamientos	El saldo de esta subcuenta representa el 0,22%, con respecto al total de los ingresos de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 0.06%, variación que se origina por el ajuste al canon de arrendamiento, por el local de la ciudad de Palmira, propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud. Son recursos propios.	25



ISO 9001 CERTIFICADO



INSTITUCIÓN CERTIFICADA

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 – 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

480826	Recuperaciones	Saldo que representa el 010% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, subcuenta que hace referencia a los ingresos que se originan extraordinariamente por situaciones como son: los reintegros que realizan los diferentes laboratorios por medicamentos donde el valor del reintegro es mayor que el costo inicial de adquisición, notas créditos por parte de diferentes laboratorios que otorgan medicamentos a favor de Unisalud y que no generan pagos.	11
480827	Aprovechamientos	Saldo que representa el 2.27% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, subcuenta que hace referencia a los descuentos ganados por pronto pago, otorgado por los prestadores de servicios o proveedores.	261
480890	Otros Ingresos Diversos.	Subcuenta que hace referencia a los ingresos obtenidos por la elaboración de Certificados y constancias a los diferentes afiliados de la Unidad de Salud que las requieren.	2
510101	Sueldos	Saldo de la subcuenta que representa el 3.73% del total de los Gastos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 1.41%, variación que se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año. subcuenta que hace referencia a los sueldos del personal administrativo de la Unidad de Salud.	308
510303	Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	Saldo de la Subcuenta que representa el 10.67% con respecto al total de los Gastos de la Unidad de Salud, frente al año 2017 tuvo un incremento del 2731.04%, variación que se da básicamente porque al grupo de la cotizaciones en seguridad en salud sector público, se clasifico el pago que se le efectúa mensualmente a la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES en \$850, más los aportes que le corresponden a la Unidad de Salud en cuantía de \$30 y al sector privado \$2 (Sanitas y Asmetsalud).	882
512010	Tasas	Saldo de la Subcuenta que representa el 0.26% con respecto al total de los gastos de la Unidad de Salud, saldo que hace referencia a la Tasa que se paga a favor de la Superintendencia Nacional de Salud, cada año y le corresponde a todas las entidades sometidas a supervisión y control.	22



ISO 9001



eNet

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD



Universidad
del Cauca

561302	Contratos por Evento Contributivo	Saldo de la Subcuenta que hace referencia a los gastos por servicios médicos especializados, hospitalarios y clínicos, rayos x, laboratorio, suministro de medicamentos extramurales de medicamentos, odontológicos y enfermedades de alto costo, prestados a los afiliados de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al total de los gastos esta subcuenta representa el 69.41% siendo así la más representativa. Con respecto al año 2017 tuvo un incremento del 2.76%, variación que se origina por mayor demanda en los servicios asistenciales por parte de nuestros usuarios y por los incrementos de las tarifas de nuestros prestadores de servicios y proveedores.	5.736
561305	Reaseguro en Enfermedades de Alto Costo - Contributivo	Saldo de la subcuenta que hace referencia al costo de la póliza adquirida por la Unidad de Salud para cubrir el costo de enfermedades de Alto Costo de sus afiliados, la cual se tomó con la Cía. Aseguradora QBE, con respecto al total de los Gastos de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 5.70%.	471
561306	Incapacidades Contributivo	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los Gastos asumidos por la Unidad de Salud, con el pago de las incapacidades a los afiliados cotizantes a la Unidad de Salud. Con respecto al total de los Gastos de la Unidad de Salud representa el 2.63%. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	217
561318	Licencias de Maternidad y Paternidad	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los Gastos asumidos por la Unidad de Salud, con el pago de las Licencias por Maternidad y Paternidad a los afiliados cotizantes de la Unidad de Salud. Con respecto al total de los Gastos de la Unidad de Salud representa el 0.74%. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	61
631067	Servicios Conexos a la salud - Otros servicios.	Saldo de la subcuenta que se origina por la dinámica contable establecida por la Contaduría General de la Nación, hace referencia a traslados de los Costos de Producción del personal asistencial de la Unidad de Salud clase 7, Grupo 7.3 conformado por las siguientes subcuentas: Materiales, Gastos Generales, Sueldos y Salarios, Contribuciones Imputadas y Efectivas, Aportes Sobre la Nómina, Depreciaciones y Amortizaciones en fin todos los Servicios Conexos a la Salud, esta subcuenta representa el 100% del total de los Costos de Ventas y Operación, con respecto al año 2017 tuvo disminución del 5.38%, básicamente por la disminución en la adquisición de medicamentos extramurales suministrados a los afiliados a la Unidad de Salud.	2.438
831510	Propiedad planta y equipo	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la propiedad planta y equipo de la Unidad 02 Unidad de salud que fue dada de baja por obsoletos con forme a la Resolución 342 de diciembre de 2017 y que quedan en disposición final para donar o destruir si es el caso, con respecto al año 2017 no presenta variación alguna.	40



ISO 9001



Iconet

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 – 57. Popayán Cauca Colombia

PBX: 8209900 Exts. 1603

Email: Unisalud@unicauca.edu.co

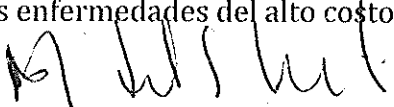
UNIDAD 02 SALUD - UNIDAD DE SALUD

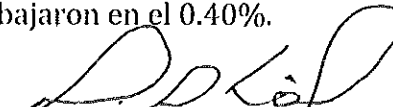


Universidad
del Cauca

831590	Otros Bienes y Derechos Retirados	El saldo de esta subcuenta hace referencia a Otros activos retirados como son los Software y otros activos de propiedad de la Unidad de Salud, que se encuentran totalmente depreciados, retirados de los activos de la Unidad de Salud hasta que se haga un estudio técnico nuevo para valorizar el software y volver a incorporarlo a los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2017 no presenta variación alguna.	60
836101	Internas	Saldo de la subcuenta que hace referencia a los faltantes del inventario de devolutivos a cargo de diferentes funcionarios de la Unidad 02 Unidad de Salud (A22), según informe mediante oficio del 5 de septiembre de 2017, de la señora Lucía de Fátima García Vernaza Técnico Administrativo en Almacén. Con respecto a la vigencia 2017 no se presenta variación alguna.	13
891506	Activos retirados	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la propiedad planta y equipo y Software de la Unidad 02 Unidad de salud que fue dada de baja por obsoletos con forme a la Resolución 342 de diciembre de 2017 y que quedan en disposición final para donar o destruir si es el caso. Con respecto al año 2017 no presenta variación alguna.	-100
891521	Responsabilidades en proceso.	Saldo de la subcuenta que hace referencia a los faltantes del inventario de devolutivos a cargo de diferentes funcionarios de la Unidad 02 Unidad de Salud (A22), según informe mediante oficio del 5 de septiembre de 2017, de la señora Lucía de Fátima García Vernaza Técnico Administrativo en Almacén. Con respecto a la vigencia 2017 no se presenta variación alguna.	-13

La Unidad 02 Salud - Unidad de Salud en la vigencia 2018 arrojo como resultado del ejercicio un superávit de Ochocientos Siete Millones de Pesos Mcte. (\$807), resultado que se origina porque hubo mayor valor recaudado en las Rentas de la Unidad 02 Unidad de Salud por aspectos como: Ajuste Salarial teniendo en cuenta que el Gobierno Nacional cada año por Decreto lo realiza, lo cual incide en el incremento de los aportes a la seguridad social en salud, se ajustaron los copagos y cuotas moderadoras. Por otra parte hubo un mayor ingreso en cuanto a los recobros que se le realizaron a la Compañía Aseguradora QBE por enfermedades de Alto Costo, en el año 2017 por este concepto se recaudaron \$621 millones de pesos y en la vigencia 2018 se recaudaron \$804 millones, siendo este un factor de gran incidencia en los Ingresos de la Unidad 02 Unidad de Salud, Igualmente el resultado se ve afectado porque el costo por el suministro de medicamentos a nuestros afiliados por farmacia Extramural a pesar de su incremento con respecto al año 2017, frente al total de los gastos de la Unidad de Salud del año 2018 tan solo representan el 3.42%, los gastos por servicios Hospitalarios y Clínicos con respecto al año 2017 bajaron en el 2.73% y las enfermedades del alto costo con respecto al año 2017 también bajaron en el 0.40%.


María del Socorro Cisneros Enríquez
Directora.


Martín Emilio Mosquera Urrutia
Jefe Financiero y Administrativo.



ISO 9001 CERTIFICADO



ISO 9001 CERTIFICADO

Hacia una Universidad comprometida con la paz territorial

Calle 4ª # 3 - 57. Popayán Cauca Colombia
PBX: 8209900 Exts. 1603
Email: Unisalud@unicauca.edu.co