

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
111005	Caja Principal	Saldo que hace referencia a los recaudos en efectivo por pagos que realizan los afiliados cotizantes y beneficiarios por los servicios que se les presta en la Unidad de Salud, saldo que quedo a 31 de diciembre de 2017 teniendo en cuenta que no hubo servicio de Banco el día 29 de diciembre de 2017, razon por la cual no se pudo consignar este recurso.	865.300
111005	Cuenta Corriente	Saldo que hace referencia a los recursos disponibles a 31 de diciembre de 2017, en la cuenta corriente del Banco Popular números 290031772 por valor de \$2.969.370, a nombre de la Unisalud Universidad del Cauca. valores que se encuentran totalmente identificados a traves de las conciliaciones bancarias que se realizan en forma mensual. El saldo de esta subcuenta representa el 0,03% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, frente al año 2016 tuvo una disminución del 93,79% que representa el valor de 44.819.512, variación que se origina básicamente por que se trasladan los recursos a la cuenta de ahorro con el fin de que generen mayor rentabilidad, una de las políticas de la Unidad de Salud es dejar estrictamente los recursos necesarios en cuenta corriente para pagar a los proveedores de bienes y prestadores de servicios.	2.969.370
111006	Cuenta de Ahorro	Saldo que hace referencia a los recursos disponibles a 31 de diciembre de 2017, en las cuenta de ahorro del Banco Popular números 290187216 por valor de \$66.631.688 y 290193952 por valor de \$414.277.971, 290320936 por valor de \$26.987.565 a nombre de la Unidad de salud Universidad del Cauca. Valores que se encuentran totalmente identificados a traves de las conciliaciones bancarias que se realizan en forma mensual. El saldo de esta subcuenta con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud representan el 4,30%, frente al año 2016 tuvo un incremento de \$222.333.471 que representa el 77,86%, incremento que se origina básicamente por que se trasladan los recursos de la cuenta corriente a la de ahorros con el fin de generar mayor rentabilidad.	507.897.224
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC13240718 la suma de \$49.283.882 el día 15 de noviembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,60%, con vencimiento el 24 de julio de 2018, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$15.154.609. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.	64.438.491
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC14240719 la suma de \$76.474.860 el día 15 de noviembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,60%, con vencimiento el 24 de julio de 2019, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$24.324.692. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.	100.799.552

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		VR EN PESOS
COD.	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA
120101	Titulos de tesorería TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC14240719 la suma de \$399.487.019 el día 23 de diciembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,70%, con vencimiento el 24 de julio de 2019, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$125.583.997. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.
120101	Titulos de tesorería TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC14240719 la suma de \$306.333.720 el día 23 de diciembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,70%, con vencimiento el 24 de julio de 2019, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$96.300.032. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.
120101	Titulos de tesorería TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC14240719 la suma de \$204.408.137 el día 23 de diciembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,70%, con vencimiento el 24 de julio de 2019, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$64.258.385. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.
120101	Titulos de tesorería TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC15240720 la suma de \$71.740.020 el día 15 de noviembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,60%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$23.601.224. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.
120101	Titulos de tesorería TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TFIC15240720 la suma de \$287.149.280 el día 24 de diciembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,70%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$93.338.127. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		VR EN PESOS
COD.	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TIFP15240720 la suma de \$598.338.858 el día 27 de septiembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,45%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido , a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$198.659.204. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TIFP15240720 la suma de \$652.182.000 el día 15 de noviembre de 2013, a una tasa efectiva anual del 6,60%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$214.556.580. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TIFP15240720 la suma de \$408.059.928 el día 8 de mayo de 2014, a una tasa efectiva anual del 6,00%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$104.536.851. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.
120101	Titulos de tesoreria TES	Saldo correspondiente al capital invertido en TES N° TIFP15240720 la suma de \$696.348.000 el día 8 de mayo de 2014, a una tasa efectiva anual del 6,00%, con vencimiento el 24 de julio de 2020, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$178.390.532. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.
120106	Certificados de Deposito a termino	Saldo correspondiente al capital invertido en el banco Corbanca en CDT N° 380-04437-0 la suma de \$300.000.000 el día 9 de octubre de 2017, a una tasa efectiva anual del 6,20%, con vencimiento el 07 de abril de 2018, modalidad de pago periodo vencido , a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoracion a precios de mercado de \$4.259.181. El saldo de esta subcuenta conforma el portafolio de inversiones de la Unidad 02 Unidad de Salud, son recursos propios disponibles con destinacion especifica 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.

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
120106	Certificados de Depósito a término	Saldo correspondiente al capital invertido en el banco Colpatria en CDT N° 94900008974 la suma de \$734.509.300 el día 10 de noviembre de 2017, a una tasa efectiva anual del 5,90%, con vencimiento el 08 de mayo de 2018, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$6.079.708. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.	740.589.008
120106	Certificados de Depósito a término	Saldo correspondiente al capital invertido en el banco Davivienda en CDT N° 380-04437-0 la suma de \$1.413.989.809 el día 10 de noviembre de 2017, a una tasa efectiva anual del 6,10%, con vencimiento el 10 de noviembre de 2018, modalidad de pago periodo vencido, a 31 de diciembre de 2017 presenta una utilidad por valoración a precios de mercado de \$12.102.333. El saldo de esta subcuenta conforma el 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.	1.426.092.142
140910	Servicios de Salud Entidades con Régimen Especial	Saldo correspondiente al valor causado a favor de la Unidad de Salud por servicios médicos asistenciales prestados a los usuarios de otras Universidades como son: Universidad de Nariño \$4.123.763, Universidad del Valle \$ 5.763.294 y Universidad Nacional \$6.677.491. El saldo de esta subcuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de salud representa el 0,11%, con respecto año 2016 presenta un incremento de \$4.600.657 equivalente al 0,14%, porque hubo mayor demanda en la prestación de servicios de salud de diciembre de 2017, por cobrar a los pensionados de la Universidad del Cauca \$165.088.000, Colpensiones \$56.179.100, Foep \$1.746.000 y Protección \$204.500, el saldo de esta subcuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 1,89%, con respecto al año 2016 tuvo un incremento del 10.450,13% equivalente a \$ 221.102.315, porque los aportes no ingresaron en el mes de diciembre de 2017 como si aconteció el año pasado con los aportes de los pensionados de Unicauca y Colpensiones que ingresaron dentro de la misma vigencia fiscal.	16.564.548
141101	Unidad de pago por capitación régimen contributivo- UPC	Saldo correspondiente a los aportes para salud de diciembre de 2017, por cobrar a los Pensionados de la Universidad del Cauca \$165.088.000, Colpensiones \$56.179.100, Foep \$1.746.000 y Protección \$204.500, el saldo de esta subcuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 1,89%, con respecto al año 2016 tuvo un incremento del 10.450,13% equivalente a \$ 221.102.315, porque los aportes no ingresaron en el mes de diciembre de 2017 como si aconteció el año pasado con los aportes de los pensionados de Unicauca y Colpensiones que ingresaron dentro de la misma vigencia fiscal.	223.218.100
141104	Cuotas de inscripción afiliaciones a planes complementarios	El saldo de esta subcuenta corresponde a los aportes por cobrar a los pensionados de la Universidad del Cauca que tienen plan complementario correspondientes al mes de diciembre de 2017, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,16%, con respecto al año 2016 presenta un incremento de \$18.431.955 porque en el año 2016 estos aportes si ingresaron dentro de la vigencia.	18.431.955
142012	Anticipo Para Adquisición de Bienes y Servicios	Saldo correspondiente aun anticipo del 50% por concepto de mantenimiento y adecuación a las instalaciones de la Unidad de Salud según Contrato de obra CO - 130 del 10 de noviembre de 2017, pendiente de legalizarse a 31 de diciembre de 2017, porque a esta fecha no se ha culminado la obra, motivo por el cual no se ha facturado el servicio, anticipo que estan a nombre del señor Jaime Fajardo. El saldo de esta cuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,05%. con respecto al año 2016 presenta una disminución de 36,38% equivalente a \$3.145.132, porque el costo de la obra del año 2016 fue mayor y por ende el anticipo, igualmente no se pudo legalizar dentro de la misma vigencia por no estar terminada la obra.	5.500.000

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
147066	Devolucion Iva para entidades de educacion superior	El saldo de esta subcuenta corresponde a la devolución de Iva que realiza la Dian en aplicación al Decreto 2627 del 28 de diciembre de 1993, a favor de la Unidad 02 Unidad de Salud. El saldo de esta cuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,24%.con respecto al año 2016 presenta un incremento del 16,55% equivalente a \$3.942.277 porque en la vigencia 2017 hubo mayores compras con iva.	27.755.956
147078	Enajenacion de Activos	El saldo de esta subcuenta se origina por la transferencia del lote de la Unidad 02 Unidad de Salud, ubicado en la calle 5 N° 3-58 Popayan, a la Unidad 01 Gestion General quien abono el 50% y el restante corresponde al saldo de esta subcuenta, transferencia que se realiza de conformidad con la Resolución Rectoral N° R-1070 del 21 de diciembre de 2015. El saldo de esta cuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 5,29%.	624.500.000
151801	Medicamentos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias físicas del inventario de medicamentos a 31 de diciembre de 2017, representa el 2,42% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, frente año 2016 tuvo una disminución del 28,45%, equivalente a \$113.502.760, la cual se origina por que se dejan en existencias físicas lo que más rota, el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a través del Software adquirido a Sitis llamado caduceos farmacia.	285.284.472
151804	Materiales Odontologicos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias físicas del inventario de materiales odontologicos a 31 de diciembre de 2017, representa el 0,02% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, frente año 2016 tuvo un incremento del 53,65%, equivalente a \$984.082 incremento que se origina para abastecer los dos primeros meses del año, el metodo utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a través del Software Awa, adquirido a al Grupo Alianza.	2.818.192
153006	Medicamentos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la devolucion de medicamentos a los diferentes laboratorios con los cuales la Unidad de Salud tiene establecido contratacion, son medicamentos que se encuentran proximos a su vencimiento. El saldo de esta cuenta con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,05%, frente al año 2016 presenta una disminucion del 76,21% equivalente a \$17.678.703 porque los laboratorios han hecho devolucion de los medicamentos con mayor tiempo de cobertura en sus vencimientos.	5.518.124
160501	Urbanos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los terrenos urbanos propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud, ubicados en la calle 4 N° 3-57/ 27/33/41 de la ciudad de Popayán, saldo que representa el 5,75% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta un incremento del 58,35% equivalente a \$320.431.955 por la reclasificación del terreno ubicado en la calle 5 N°4 -07 de la ciudad de Popayán que a la fecha no se encuentra arrendado.	869.559.637
164001	Edificios y Casas	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo historico de los Edificios y casas propiedad de la Unidad de Salud, ubicadas en la calle 4 N° 3-57/ 27/33 Popayán y avenida 6 norte N° 47 AN 29/37 Cali, con respecto al año 2015 no presenta variación. El saldo de esta subcuenta frente al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud representa el 8,21%.	926.651.412

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECÍFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
166008	Equipo de Apoyo Terapéutico	El saldo de esta subcuenta representa el 0,51% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$68.197.345, equivalente al 47,08%, la variación se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	76.646.081
166501	Muebles y Enseres	El saldo de esta subcuenta representa el 0,34% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta una disminución de \$92.809.323, equivalente al 64,41%, disminución que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	51.283.074
166502	Equipo y Maquina de Oficina	El saldo de esta subcuenta representa el 0,05% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta una disminución de \$11.133.010, equivalente al 60,87%, disminución que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	18.291.139
167001	Equipo de Comunicación	El saldo de esta subcuenta representa el 0,07% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta una disminución de \$12.560.140, equivalente al 53,65%, disminución que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	10.849.900
167002	Equipo de Computacion	El saldo de esta subcuenta representa el 0,70% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta una disminución de \$55.221.376, equivalente al 34,21%, disminución que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	106.206.849
168202	Edificaciones	El saldo de esta subcuenta representa el 0,28% del total de los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 no presento variacion alguna, saldo que corresponde al valor del local ubicado en la ciudad de Palmira propiedad de la Unidad de Salud, el cual se encuentra arrendado.	42.435.000
168501	Edificaciones	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de las Edificaciones propiedades de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$36.216.839 equivalente al 6,64%, la variación corresponde a la depreciación del año 2017, es decir que las edificaciones han perdido poder adquisitivo en este valor. El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta. La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-581.692.925
168505	Equipo Medico y Científico.	El saldo de esta subcuenta nos indica que el equipo medico científico ha perdido poder adquisitivo en ese valor, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$86.076.861 equivalente al 73,02% variacion que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017. El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta. La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-31.809.779

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina	El saldo de esta subcuenta nos indica que los muebles, enseres y equipo de oficina han perdido poder adquisitivo en ese valor, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$85.403.548 equivalente al 66,16%, variación que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 según resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017. El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-43.679.842
168507	Equipos de Comunicación y Computación	El saldo de esta subcuenta nos indica que los equipos de comunicación y computación de la Unidad de Salud, han perdido poder adquisitivo en este valor, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$47.059.793 equivalente al 35,24%, variación que se origina por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 según resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017. El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-86.478.664
199952	terrenos	Saldo de la Subcuenta que corresponde a la valorización de los terrenos ubicados en la calle 4 3-41, 3-57, calle 5 4-07 e inmueble de Cali, propiedades de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta un incremento del 1235,61% equivalente a \$2.301.589.403 por la actualización del avalúo realizado por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017. El saldo de esta subcuenta con respecto al total del Patrimonio de la Unidad de Salud representa el 16,45%.	2.487.861.363
199962	Edificaciones	Saldo que hace referencia a las valorizaciones efectuadas a todas las Edificaciones propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta un incremento del 94,05% equivalente a \$1.043.748.720, incremento que se origina por la actualización de los avalúos realizados por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017. el saldo de esta subcuenta con respecto al total del patrimonio de la Unidad de Salud representa el 14,24%.	2.153.492.588
240101	Bienes y servicios	Saldo de la subcuenta que representa el 97,35% del total de los pasivos de la Unidad 02 Unidad de Salud, siendo así la más representativa, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$178.045.454, variación que se presenta porque la Tesorería de la Unidad de Salud no alcanzó a efectuar todos los giros teniendo en cuenta que no hubo servicio bancario el día 29 de diciembre de 2017 y por ende no alcanzó a recaudarse en nuestra cuenta bancaria los aportes hechos por la Unidad 01 Gestión General. Saldo que hace referencia a las reservas constituidas por la Unidad 02 Unidad de Salud de la Universidad del Cauca, por estatuto se deja como reserva el 10% del superavit que arroje en cada ejercicio fiscal, reservas que se encuentran soportadas por el portafolio de inversiones de la Unidad de Salud, con respecto al total del patrimonio de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 30,10% y frente al año 2016 no presenta variación	178.045.454
321502	Reservas Estatutarias		4.402.036.015

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD

NIT N° 891.500.319-2

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECÍFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
321503	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 esta situación no se presenta teniendo en cuenta que 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. con respecto al total del patrimonio de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 3,31% y frente al año 2016 no presenta variación.	484.673.101
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	Saldo que hace referencia al resultado del ejercicio de la vigencia fiscal año 2017, resultado que se origina básicamente por los recobros que se le realizaron a la Cia Asegurado QBE por enfermedades de Alto Costo. Con respecto al año 2016 la utilidad bajo en \$67.214.562 que representa el 20,01% básicamente por las bajas que incidieron en el Gasto.	268.681.150
324052	Terrenos	Saldo de la Subcuenta que corresponde a la valorización de los terrenos ubicados en la calle 4 3-41, 3-57, calle 5 4-07 e inmueble de Cali, propiedades de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta un incremento del 1235,61% equivalente a \$2.301.589.403 por la actualización del avalúo realizado por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017. El saldo de esta subcuenta con respecto al total del Patrimonio de la Unidad de Salud representa el 17,01%.	2.487.861.363
324062	Edificaciones	Saldo que hace referencia a las valorizaciones efectuadas a todas las Edificaciones propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al año 2016 presenta un incremento del 94,05% equivalente a \$1.043.748.720, incremento que se origina por la actualización de los avalúos realizados por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017. el saldo de esta subcuenta con respecto al total del patrimonio de la Unidad de Salud representa el 14,72%.	2.153.492.588
431101	Unidad de Pago por Capitalización Régimen Contributivo UPC	El saldo de esta subcuenta representa el 43,26% del total de los ingresos de la Unidad de Salud siendo esta la más representativa, con respecto al año 2016 tuvo un incremento por valor de \$377.871.206 equivalente al 8,85%, variación que se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional hace 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 básicamente a los aportes de ley para salud de todos los trabajadores cotizantes 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, 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.	4.649.250.388

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
431103	Cuota Moderadora Régimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 2,46% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$426.680, equivalente al 0,16%, la disminución se origina porque que hubo menor demanda en los servicios por parte de sus afiliados cotizantes, 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, 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.	264.822.335
431104	Copagos regimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 1,62% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento por valor de \$6.683.100, equivalente al 3,99%, lo cual significa que hubo mayor demanda por parte de los afiliados no cotizantes utilizando el servicio y ademas por el reajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, el copago tiene la finalidad ayudar a financiar el sistema de salud, 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.	174.268.173
431109	Prestacion servicios a personas fuera del sistema.	El saldo de esta subcuenta representa el 0,60% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$5.054.204, equivalente al 8,52%, la variacion se debe a que hubo mayor afiliacion de beneficiarios por parte de sus padres quienes son los cotizantes, son servicios prestados a beneficiarios mayores de 25 años que dependen económicamente de sus padres, 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.	64.404.505
431112	Recobro por enfermedades de alto costo	El saldo de esta subcuenta representa el 5,77% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$585.992.151 equivalente a 1.693,53%, la variacion se origina porque hubo mayor recobro a la compañía de seguros QBE por enfermedades de alto costo.	620.594.036
431114	Cuotas de inscripcion y afiliacion a planes complementarios	El saldo de esta subcuenta representa el 5,98 del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento por valor de \$19.210.470, equivalente al 3,08%, la variacion se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, son aportes adicionales en salud que realizan en forma voluntaria los afiliados a la Unidad de Salud del 1,5% sobre el ingreso base de cotizacion en forma mensual de conformidad con el acuerdo 01 del 12 de octubre de 2011, la Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	642.778.135

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
431295	Servicios Conexos a la Salud	El saldo de esta subcuenta representa el 4,69% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$40.727.024, equivalente al 7,47%, por la disminución en los descuentos ganados por pronto pago, la venta de los servicios medicos prestados a los afiliados de otras Universidades Públicas del Pais y la disminución en la venta de constancias y/o certificados. 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.	504.356.492
442803	Para gastos de funcionamiento	Saldo que representa el 30.10% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento por valor de \$212.934.792, equivalente al 7,05%, la variacion se origina por el incremento salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, subcuenta que hace referencia al Aporte patronal para Salud por los afiliados de la Unidad 01 Gestion General afiliados a la Unidad de Salud. 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 provienen de la Nación.	3.235.070.526
480535	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	El saldo de esta subcuenta representa el 0,31% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$17.797.008, equivalente al 34,51%, la variacion se origina básicamente por que no se mantuvo el recurso promedio constante en las cuenta de ahorro del banco popular, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	33.769.941
480584	Utilidad por valoracion de las inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda.	El saldo de esta subcuenta representa el 4,38% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo una disminución de \$437.972.536 equivalente al 48,20%, disminución que se origina por el comportamiento del mercado las tasa bajaron obstensiblemente.	470.727.578
480817	Arrendamientos	El saldo de esta subcuenta representa el 0,22% de total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016, tuvo una disminución del 50,65% equivalente a \$24.354.000, variacion que se origina porque ya no percibe arrendamientos por lo lotes que se transfirieron a la Unidad 01 Gestion General de la Universidad del Cauca.	23.730.000
481008	Recuperaciones	Saldo de la subcuenta que representa el 0,59% con respecto al total de los ingresos de la Unidad de Salud, frente al año 2016 tuvo un incremento del 9,92% equivalente a \$5.754.605, porque se presentaron mayores ingresos por recuperaciones extraordinarias como las siguientes: los reintegros que realizan los diferentes laboratorios por medicamentos donde el valor del reintegro es mayor que el costo inicial de adquisición, los ingresos por ajustes de aproximacion a miles cuando se liquida la retencion en la fuente, reintegros de incapacidades por accidentes de trabajo que realiza Positiva Compañía de Seguros.	63.753.879

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECÍFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
510101	Sueldos del personal	Saldo de la subcuenta que representa el 18,03% del total de los Gastos de la Unidad de Salud, siendo así una de las más representativas del gasto en la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$36.590.356, equivalente al 13,68%, incremento que se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, además por el ascenso a un cargo administrativo de planta que se encontraba vacante, subcuenta que hace referencia a los sueldos del personal administrativo de la Unidad de Salud.	304.121.317
511115	Mantenimiento	Saldo de la Subcuenta que representa el 3,85% con respecto al total de los Gastos de la Unidad de Salud, frente al año 2016 tuvo una disminución de \$ 15.959.853 que representa el 19,74%, disminución que se origina por que hubo contratos para el mantenimiento y adecuaciones en las instalaciones de la Unidad de Salud que no se legalizaron los avances en la vigencia 2017 porque no se terminaron las obras, razón por la cual no afectó el respectivo gasto.	64.888.893
512010	Tasas	Saldo de la Subcuenta que representa el 0,99% con respecto al total de los gastos de la Unidad de Salud, frente al año 2016 tuvo una disminución de \$565.763 que representa el 3,28%, La disminución se da por el manejo tarifario de la Supersalud, el saldo de esta subcuenta hace referencia a la Tasa a favor de la Superintendencia Nacional de Salud por ser una Entidad que supervisa y controla.	16.680.677
542304	Para Programas de salud.	El saldo de esta subcuenta representa el 47,28% con respecto al total de los gastos de la Unidad de Salud, siendo así la subcuenta más representativa del Gasto, con respecto al año 2016 se incremento en \$60.657.624 equivalente al 8,23%, El incremento se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, pago a favor de FOSYGA, corresponde al 1.5% del Ingreso Base de Cotización de las nóminas del personal afiliado a la Unidad de Salud.	797.578.825
580802	Perdida en retiro de activos	Saldo que hace referencia al resultado de las bajas que se realizaron en la Unidad 02 Unidad de Salud, con respecto al total de Gastos representa el 2,85% y con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$39.575.121 que representa el 408,51% porque en el año 2017 se realizaron mayores bajas.	49.262.809
631067	Servicios Conexos a la salud - Otros servicios.	Saldo de la subcuenta que se origina por 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 Nomina, Depreciaciones y Amortizaciones en fin todos los Servicios Conexos a la Salud, esta subcuenta representa el 29,53% del total de los Costos de Ventas y Operación, con respecto al año 2016 tuvo un incremento de \$35.590.568, equivalente al 1,40% básicamente por el incremento en la demanda del despacho de medicamentos a los afiliados a la Unidad de Salud.	2.581.048.152

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD

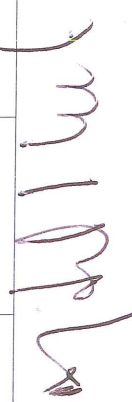
NIT N° 891.500.319-2

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
640202	Contratos por Evento Contributivo	Saldo de la Subcuenta que hace referencia a los costos por servicios medicos especializados, hospitalarios y clinicos, rayos x, laboratorio, suministro de medicamentos extramurales de medicamentos, odontologicos y enfermedes de alto costo, prestados a los afiliados de la Unidad 02 Unidad de Salud, del total de los costos de ventas y operacion de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 63,86%, siendo asi la más representativa, con respecto al año 2016 tuvo un aumento de \$533.069.090, equivalente al 10,56%, variación que se origina basicamente por el incremento en el costo de los servicios clinicos, hospitalarios, alto costo por enfermedades, compra de medicamentos extramurales y el servicio de laboratorio prestado a los usuarios de la Unidad de Salud.	5.582.017.629
640203	Promocion y prevencion Contributivo	Saldo de la subcuenta que hace referencia a los servicios y campañas que realiza la Unidad de Salud para sus afiliados con el ánimo de promover la Salud y prevenir la Enfermedad, con respecto al total de los de los costos de ventas y operacion de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 0.40%, con respecto al año 2016 tuvo una disminucion de \$10.865.739, equivalente al 23,91%, variación que se origina basicamente por que no se realizaron a fin de año los programas de terapia ocupacional. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001	34.579.651
640205	Reaseguro Enfermedades	Saldo de la subcuenta que hace referencia al costo de la poliza adquirida por la Unidad de Salud para cubrir el costo de enfermedades de Alto Costo de sus afiliados, la cual se tomo con la Cía Aseguradora QBE, con respecto al total de los costos de ventas y operacion de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 3,90%, con respecto al año 2016 tiene un incremento de \$204.041.410 equivalente al 149,54% incremento que se origina porque la poliza se adquirio a partir del mes de julio de 2016 osea que el costo fue por seis (6) meses en cambio en el año 2017 fue completa la vigencia.	340.488.480
640206	Incapacidades- contributivo.	El saldo de esta subcuenta hace referencia al costo asumido por la Unidad de Salud, por el pago de las incapacidades y licencias de maternidad del personal de la Universidad del Cauca adscrito y cotizante a la Unidad de Salud. Con respecto al total de los costos de ventas y de operacion representa el 2,32%, frente al año 2016 tuvo un incremento de \$65.107.808 equivalente al 47,28%, variación que se origina porque hubo mayor demanda en cuanto al personal incapacitado. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	202.823.074
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 Resolucion 342 de diciembre de 2017 y que quedan en disposicion final para donar o destruir si es el caso, con respecto al año 2016 presenta una disminucion de \$242.953.706 equivalente al 85,88% variación que se origina porque se donaron elementos que se encontraban en disposicion final.	39.951.265
831590	Otros activos 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 nuevo estudio tecnico para valorizar el software y volver a incorporarlo a los activos de la Unidad de Salud, con respecto al año 2016 no presenta variación alguna.	59.866.986

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT N° 891.500.319-2
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
836101	En proceso interno	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, según informe mediante oficio del 5 de septiembre de 2017, de la señora Lucia de Fatima Garcia Vernaza Tecnico Administrativo en Almacén.	13.098.926
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 2016 presenta una disminución de \$242.953.706 equivalente al 70,88% variación que se origina porque se donaron elementos que se encontraban en disposición final.	-99.818.251
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, según informe mediante oficio del 5 de septiembre de 2017, de la señora Lucia de Fatima Garcia Vernaza Tecnico Administrativo en Almacén.	13.098.926



MARIA DEL SOCORRO
 CISNEROS ENRIQUEZ.
 DIRECTORA



MARTIN EMILIO MOSQUERA URRUTIA
 CONTADOR PUBLICO MATRICULA 42621-T

VIGILADOS SUPERSALUD