

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
111005	Cuenta Corriente	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los recursos disponibles a 30 de junio de 2017, en la cuenta corriente del Banco Popular número 290031772 por valor de \$4.802, a nombre de la Unisalud Universidad del Cauca. valores que se encuentran totalmente identificados a través de las conciliaciones bancarias que se realizan en forma mensual. El saldo de esta subcuenta representa el 0,04% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud. La disminución con respecto a los saldos arrojados a 30 de junio de 2016 por valor de \$40,681 que representan el 89,44%, se origina basicamente porque por política es mejor mantener los recursos en cuentas de ahorro para que generen mayor rentabilidad y no en corriente.	4.802.924
111006	Cuenta de Ahorro	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los recursos disponibles a 30 de junio de 2017, en las cuenta de ahorro del Banco Popular números 290187216 por valor de \$65.076, 290193952 por valor de \$276.291 y 290320936 por valor de \$24.548 a nombre de la Unidad de salud Universidad del Cauca. Valores que se encuentran totalmente identificados a través 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 representa el 3,12%, con respecto al saldo del 30 de junio de 2016 tuvo una disminución de \$378.335.185 que representa el 50,83%, disminución que se origina basicamente por que se han generado mayores pagos a nuestros proveedores y prestadores de servicios asistenciales, se han incrementados los costos y además la Universidad del Cauca a 30 de junio de 2017 no ha realizado el ajuste salarial a los sueldos de sus trabajadores que el Gobierno Nacional decreta cada año, razon por la cual se perciben menos ingresos que se reflejan en el saldo de las cuentas de ahorro.	365.914.680
120101	Títulos de tesorería TES	El saldo de la subcuenta hace refencia al capital invertido por la Unidad 02 Unidad de Salud en TES (Títulos de tesorería) y suman el valor de \$3.749.806, más la utilidad por valoración a precios de mercado generada a 30 de junio de 2017 que suma el valor de \$1.000.612, con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud representa el 40.53%, su modalidad de pago es periodo vencido, se tiene entre ellos los siguientes títulos: TFIC 13240718, TFIC 14240719, TFIC 15240720, TFIP 15420720. El incremento o variación con respecto al primer semestre del año 2016 por valor de \$430.109, equivalentes al 9,96%, se origina basicamente por que en lo transcurrido en el primer semestre del año 2017 no se ha retirado parte del capital invertido para gastos de funcionamiento. Los recursos invertidos son propios y con destinación 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. El periodo y el monto de la inversión dependen del flujo de efectivo con que cuenta la administración para atender sus compromisos, este tipo inversion puede ser negociable en el mercado en cualquier momento que la Entidad lo requiera.	4.750.417.346

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
120106	Certificados de Depósito a término	<p>El saldo de la subcuenta hace referencia al capital invertido por la Unidad 02 Unidad de Salud en CDT (Certificados de Depósito a Término) y suman el valor de \$2.448.499, más la utilidad por valoración a precios de mercado generada a 30 de junio de 2017 que suma el valor de \$106,618, con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud representa el 21,80%, su modalidad de pago es periodo vencido, se tiene entre ellos los siguientes títulos: CDT 380-04413-4 y 380-04437-0, constituidos con el Banco Corpbanca y el CDT 794000001330 con el Banco Colpatria.</p> <p>El incremento o variación con respecto al primer semestre del año 2016 por valor de \$44.709, equivalentes al 1,78%, se origina básicamente por que en lo transcurrido en el primer semestre del año 2017 no se ha retirado parte del capital invertido para gastos de funcionamiento, los CDT que se han vencido durante la presente vigencia el Capital se ha vuelto a invertir. Los recursos invertidos son propios y 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. El periodo y el monto de la inversión dependen del flujo de efectivo con que cuenta la administracion para atender sus compromisos.</p>	2.555.117.519
140910	Servicios de salud - entidades con regimen especial	<p>El saldo de esta subcuenta hace referencia a las cuentas que adeudan las siguientes Universidades Publicas: Universidad Nacional \$5.708, Universidad del Valle \$2.765, Universidad de Nariño \$2.306 y Universidad Industrial de Santander \$160, por servicios medico asistenciales que la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca le ha prestado a sus usuarios. El incremento o variación con respecto al primer semestre del año 2016 por valor de \$10,939, se origina básicamente porque en esta vigencia 2017 las facturas por el servicio prestado se registran contablemente en Deudores Servicios de Salud, es decir desde el momento en que nace la obligacion, en cambio en el primer semestre del año 2016 se registraban en cuentas de Orden.</p>	10.938.740
141101	Unidad de pago por capitacion Regimen Contributivo- UPC.	<p>El saldo de esta subcuenta representa el 1,88% con respecto al total de los Activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, saldo que hace referencia a los siguientes auxiliares: a)Transferencias por Aporte Patronal para Salud, por los empleados de la Unidad 01 Gestion General de la Universidad del Cauca afiliados a la Unidad de Salud su saldo es de \$161.871. b) Cotizaciones de los Pensionados de Otras entidades afiliados a la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca como son Fopep, Colpensiones y Protección con un saldo de \$58.394, frente al mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$101.327 equivalente al 85,19%, la variacion o incremento se origina por los siguientes aspectos a) La Universidad del Cauca en junio de 2016 quedo a paz y salvo con la Unidad de Salud Respecto del Aporte Patronal para Salud, descontando el valor de las incapacidades y licencias por maternidad en cambio en junio de 2017 quedo a deudando mayor valor por este concepto b) Se han aumentado el numero de pensionados de colpensiones que aportan a salud a la Unidad de Salud e igualmente por el ajuste salarial que Decreta el Gobierno Nacional cada año.</p>	220.264.700

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
142012	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios.	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los siguientes anticipos de bienes y servicios a) anticipo a nombre del señor Fabian Maya regente de farmacia por valor de \$1.675, para adquirir un medicamento especializado para suministrarse a un paciente de la Unidad de Salud y que tan solo se podía pagar en efectivo, saldo que a la fecha esta pendiente de legalizarse b) anticipo a nombre del señor Alvaro Ulcue por valor \$5,814, quien realiza obras de construccion en la Unidad de Salud de acuerdo a los requisitos solicitados por la Secretaria de Salud Departamental del Cauca para que la Entidad pueda habilitarse, saldo que a la fecha esta pendiente de legalizarse teniendo en cuenta que a la fecha la obra no se ha culminado. c) anticipo a nombre de la funcionaria Carmen Zulma Velasco Technica en Secretaria por valor de \$200, con el propósito de garantizar el transporte de llevar a lavar y planchar la ropa hospitalaria que utilizan los medicos, enfermeras, odontologos, fisioterapeuta y en general todo el personal de la parte asistencial que requiere de ropa esterilizada para cumplir con sus labores diarias en la prestacion de servicios a los usuarios de la Unidad de Salud, de igual manera garantizar el transporte de las vacunas a cargo de enfermeria. Saldo que se encuentra pendiente de legalizarse ya que a esta fecha aun existe saldo. respecto al total de los activos de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 0,07%. La variacion o incremento por valor de \$7,499 equivalente a 3.744,30% con respecto a junio de 2016, se origina basicamente porque a junio de 2017 existen anticipos pendientes de legalizarse por la adquisicion de medicamentos y para obras de construccion.	7.688.595
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, con respecto al total de los activos de la Unidad de salud representa el 0,30%, su incremento con respecto a junio de 2016 por valor de \$19.025 que representa el 121,36% se da porque a junio de 2017 se han presentado mayores compras y servicios gravados con el IVA.	34.701.609
147078	Enajenacion de Activos	El saldo de esta subcuenta se origina por la transferencia del lote 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 Resolucion Rectoral N° R-1070 del 21 de diciembre de 2015, saldo que representa el 5,33% con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud, no presenta variacion alguna con respecto a junio de 2016.	624.500.000
151801	Medicamentos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias fisicas del inventario de medicamentos a 30 de junio de 2017, representa el 3,50% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, al comparar el saldo a 30 de junio de 2016 con junio de 2017 tuvo un incremento del 10,78%, equivalente a \$39.936, incremento que se origina basicamente por que hubo mayor compra de medicamentos con el proposito de dejar en existencias fisicas mayor provision teniendo en cuenta que el personal administrativo de la Unidad de Salud sale a vacaciones colectivas, el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a traves del Software adquirido a Sitis llamado caduceos farmacia.	410.489.439
151804	Materiales Odontologicos	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las existencias fisicas del inventario de materiales odontologicos a 30 de junio de 2017, representa el 0,02% con respecto al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud, al compararlo con los saldos al 30 de junio de 2016 se presenta un incremento o variacion del 6,55%, equivalente a \$152 incremento que da básicamente por que hubo mayor compras con el proposito de dejar en Almacén las existencias que garanticen el normal desarrollo de actividades por parte del personal asistencial de la Unidad de Salud teniendo en cuenta las vacaciones colectivas del personal administrativo, el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a traves del Software Awa.	2.466.252

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
153006	En poder de terceros	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la devolucion de medicamentos que se han hecho a los diferentes laboratorios con los cuales la Unidad de Salud tiene establecido contratacion, son medicamentos que se encuentran próximos a su vencimiento. El saldo de esta subcuenta representa el 0,23% con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud, su variacion o incremento con respecto a junio de 2016 por valor de \$15,216 que representa el 128,89% se origina basicamente porque hubo mayor devolucion de medicamentos a los laboratorios por sus vencimientos.	27.021.054
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 4,69% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo a 30 de junio de 2016 no presenta variacion alguna.	549.127.682
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 mes de junio de 2016 no presenta variación. el saldo de esta subcuenta frente al total de los activos de la Unidad 02 Unidad de Salud representa el 7,91%.	926.651.412
165511	Herramientas y Accesorios	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las herramientas y accesorios que son de propiedad de la Unidad de Salud, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan el 0,03%, al compararlo con los saldo del mes de junio de 2016 no presenta variacion alguna.	3.468.914
166008	Equipo de Apoyo Terapéutico	El saldo de esta subcuenta representa el 1,24% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$2.914, equivalente al 2,05%, el incremento o variacion se origina por compras de equipos de apoyo terapeutico utilizados en la atencion de los usuarios adscritos a la Unidad de Salud.	144.843.426
166009	Equipo de Servicio Ambulatorio	El saldo de esta subcuenta representa el 0,24% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presentó una disminucion o variacion de \$67.435, equivalente al 70,48%, disminucion que se origina basicamente por bajas realizadas a los equipos del servicio ambulatorio que se utilizaban en la atencion de los usuarios adscritos a la Unidad de Salud y que ya cumplieron su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	28.246.025
166501	Muebles y Enseres	El saldo de esta subcuenta representa el 1,23% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presenta una disminucion o variacion de \$ 28.749, equivalente al 16,63%, disminucion que se origina basicamente por las bajas realizadas a los muebles y Enseres que ya cumplieron su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	144.092.398
166502	Equipo y Maquina de Oficina	El saldo de esta subcuenta, representa el 0,16 del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presenta una disminucion o variacion de \$5.110 equivalente al 21,84%, disminucion que se origina por las bajas realizadas a los Equipos y maquina de oficina que ya cumplieron su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	18.291.139
167001	Equipo de Comunicación	El saldo de esta subcuenta representa el 0,20% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presenta una disminucion o variacion de \$16.148, equivalente al 40,82%, disminucion que se origina por las bajas realizadas a los Equipos de comunicacion que ya cumplieron su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	23.410.041
167002	Equipo de Computacion	El saldo de esta subcuenta representa el 1,38% del total de los activos de la Unidad de Salud ,al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo una disminucion de \$53.986, equivalente al 25,06%, disminucion que se origina por que los equipos de computacion ya cumplieron con su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	161.428.225

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
168002	Equipo de Restaurante y Cafeteria	El saldo de esta subcuenta representa el 0,04% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presenta una disminucion o variacion de \$2.514, equivalente al 34,64%, disminucion que se origina por las bajas realizadas a los equipos de restaurante y cafeteria que ya cumplieron con su ciclo de vida y que por su estado ya no se pueden incorporar nuevamente a los activos.	4.743.727
168090	Otros equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	El saldo de esta subcuenta representa el 0,01 del total de los activos de la Unidad de Salud, saldo que hace referencia a Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria necesarios para el normal desarrollo de las actividades de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presentò variacion.	704.781
168201	Terrenos	El saldo de esta subcuenta representa el 2,73% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presenta variacion. El saldo de esta subcuenta corresponde al valor del lote ubicado en la calle 5 N° 4 - 07 de la ciudad de Popayán, el cual se encuentra arrendado.	320.431.955
168202	Edificaciones	El saldo de esta subcuenta representa el 0,36% del total de los activos de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presenta 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 propiedad de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$174.006 equivalente al 44,67%, es decir que las edificaciones han perdido poder adquisitivo en este valor. Con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud el saldo de esta subcuenta representa una disminucion del 4,81%, el método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, vida útil 20 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-563.584.505
168504	Maquinaria y Equipo	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de la Maquinaria y Equipo de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presentò variacion, el saldo nos indica que la maquinaria y equipo han perdido poder adquisitivo en ese valor, Con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud el saldo de esta subcuenta representa una disminucion de estos en el 0,03%, el método de depreciación utilizado es el de línea recta. vida útil 15 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-3.468.914
168505	Equipo Medico y Cientifico.	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación del equipo médico científico de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo una disminucion de \$51.480 equivalente al 29,54%, Disminucion que se origina por las bajas que se realizaron al Equipo Medico Cientifico, igualmente significa que el equipo medico científico ha perdido poder adquisitivo por el valor del saldo de la subcuenta. Con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representa una disminucion del 1,5%. El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, vida útil 10 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-122.816.884
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de la Muebles y Enseres y equipo de oficina de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo una disminucion \$39.447 equivalente al 22,88%, el saldo nos indica que los Muebles y Enseres y equipo de oficina han perdido poder adquisitivo en ese valor y su disminucion se origina por la bajas que se realizaron a los muebles y enseres, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud significan una disminucion del 1,13%, el método de depreciación utilizado es el de línea recta. vida útil 10 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-132.935.738

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
168507	Equipos de Comunicación y Computacion	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de equipos de comunicación y computación de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo una disminución de \$49.131 equivalente al 26,20%, es decir que los equipos de comunicación y computación han perdido poder adquisitivo en este valor. y su disminución se origina por las bajas que se realizaron a los equipos de comunicación y computación, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud se disminuyeron en el 1,18%, El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, vida útil 5 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-138.420.272
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la depreciación de equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo una disminución de \$1,912 equivalente al 28,97%, es decir que los equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería han perdido poder adquisitivo en este valor, su disminución se origina por las bajas que se realizaron a los equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería, con respecto al total de los activos de la Unidad de Salud representan una disminución del 0,04% . El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta, vida útil 10 años, La Unidad 02 Unidad de Salud cuenta con un Software denominado Awa, el cual esta parametrizado para realizar el cálculo de la depreciación.	-4.687.945
199952	terrenos	Saldo de la Subcuenta correspondiente a la valorización de los terrenos ubicados en la calle 4 3-41, 3-57 y calle 5 4-07, propiedades de la Unidad 02 Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presenta variación alguna, el saldo de esta subcuenta con respecto al total de activos de la Unidad de Salud representa el 1,59%.	186.271.960
199962	Edificaciones	Saldo de la Subcuenta correspondiente a la valorización de las edificaciones de propiedad de la Unidad 02 Unidad de Salud, al comparar los saldos con junio de 2016 presenta un incremento o variación por valor de \$101.325, equivalente al 10,05%, variación correspondiente a las valorizaciones de los bienes inmuebles propiedades de la Unidad de salud. ubicados en las ciudades de Cali y Palmira, el saldo de esta subcuenta con respecto al total de activos de la Unidad de Salud representa el 9,47%.	1.109.743.868
240101	contratos por Evento Contributivo	Saldo de la subcuenta que hace referencia a las obligaciones contraídas y adeudadas por la Unidad 02 Unidad de Salud con sus proveedores y prestadores de servicios de salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 aumentaron las obligaciones en \$63.248, equivalente al 151,91%, incremento que se origina por que hubo mayor demanda en las obligaciones adquiridas a junio de 2017 y porque tesorería de la Unidad de salud ya había realizado el respectivo cierre de mes, osea que las cuentas se giraran en el mes de julio de 2017, con respecto al total de los pasivos de la Unidad de Salud esta subcuenta representa el 97,45%.	104.882.782
242518	Aportes a fondos pensionales	Saldo de la subcuenta que hace referencia a las deudas que la Unidad 02 Unidad de Salud tiene por concepto de aportes a fondos pensionales, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$188 equivalente al 17,36%, incremento que se origina por que corresponden a vacaciones del personal de la Unidad de salud que disfrutara vacaciones en el mes de julio y no en junio de 2017, es decir que la tesorería de la Unidad de Salud efectuara el giro en julio de 2017, con respecto al total de los pasivos de esta subcuenta representa el 1,18%.	1.270
242519	Aportes a seguridad social en salud	Saldo de la subcuenta que hace referencia a las deudas que la Unidad 02 Unidad de Salud tiene por concepto de aportes a seguridad social en salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$188, equivalente al 17,36%, incremento que se origina por que corresponden a vacaciones que se disfrutaran en julio y no en junio de 2017, es decir que la tesorería de la Unidad de Salud efectuara el giro en julio de 2017, con respecto al total de los pasivos de esta subcuenta representa el 1,18%.	1.269.700
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	Saldo de la subcuenta que hace referencia a cheques no reclamados por los afiliados a la Unidad de Salud, este saldo representa el 0,08% con respecto al total de los pasivos, cheques que no presentan más de dos años de antigüedad, razón por la cual no se han reclasificado contablemente, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presento variación.	89.000

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
242533	Fondo de solidaridad y garantía en salud	Saldo de la subcuenta que hace referencia a las deudas que la Unidad 02 Unidad de Salud tiene por concepto de aportes al Fondo de Solidaridad y Garantía en Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$66 equivalente al 130,56%, incremento que se origina por que corresponde a vacaciones del personal de la Unidad de Salud que disfrutaron en el mes de julio de 2017, razón por la cual la tesorera no puede girar el cheque en junio de 2017, con respecto al total de los pasivos de esta subcuenta representa el 0,11%.	116.200
321502	Reservas Estatutarias	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 esta subcuenta representa el 37,91%.	4.402.036.015
321503	Reservas Ocasionales	Saldo que hace referencia al aporte voluntario por parte de los afiliados a la Unidad de Salud, colizando 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 esta subcuenta representa el 4,17%	484.673.101
324052	Terrenos	Saldo de la Subcuenta correspondiente a la valorización de los terrenos ubicados en la calle 4 3-41, 3-57 y calle 5 4-07, propiedades de la Unidad 02 Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 no presenta variación alguna, el saldo de esta subcuenta con respecto al total del Patrimonio de la Unidad de Salud representa el 1,60%.	186.271.960
324062	Edificaciones	Saldo que hace referencia a las valorizaciones efectuadas a las Edificaciones propiedad de la Unidad de Salud, al compararlo con el mes de junio de 2016 presentó una variación de \$101,325, equivalente al 10,05%, 10,05%, variación correspondiente a las valorizaciones de los bienes inmuebles propiedades de la Unidad de salud. ubicados en las ciudades de Cali y Palmira. Con respecto al total del patrimonio de la Unidad de Salud el saldo de esta subcuenta representa el 9,56%.	1.109.743.868
431101	Unidad de Pago por Capitación Régimen Contributivo UPC	El saldo de esta subcuenta representa el 45,02% del total de los ingresos de la Unidad de Salud siendo este el más representativo, con respecto a junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$141,471, equivalente al 6,62%, variación que se origina por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional hace cada año. 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 el 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.	2.279.050.221
431103	Cuota Moderadora Régimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 2,43% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminución por valor de \$1.406, equivalente al 1,13% por menor demanda en la utilización del servicio por parte de sus afiliados. Subcuenta que hace referencia a los recursos percibidos por los cotizantes a 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.	122.937.540

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
431104	Copagos regimen contributivo	El saldo de esta subcuenta representa el 1,67% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion por valor de \$445, equivalente al 0,52%, por que la demanda en la utilizacion de los servicios por parte de los beneficiarios disminuyo, subcuenta que hace refererencia a los pagos que han efectuado los beneficiarios no cotizantes con forme a la Ley, corresponden a una parte del valor del servicio que tienen como finalidad ayudar a financiar el sistema, 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.	84.396.444
431109	Prestacion servicios a personas fuera del sistema.	El saldo de esta subcuenta representa el 0,67% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$333, equivalente al 0,99%, subcuenta que hace referencia a los servicios prestados a beneficiarios mayores de 25 años que dependen economicamente de sus padres, su incremento se debe a que hubo mayor afiliacion, 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.	34.072.750
431112	Recobro de enfermedades alto costo	El saldo de esta subcuenta representa el 3,14% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, subcuenta que hace refererencia a los recobros por enfermedades de alto costo a la cia aseguradora QBE según póliza, con respecto a junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$124.132, equivalente al 358,74% debido a que se han incrementado las enfermedades de alto costo y por ende se han efectuado mayores recobros a la Cia aseguradora.	158.734.099
431114	Cuotas de inscripcion y afiliacion a planes complementarios	El saldo de esta subcuenta representa el 6,43% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion por valor de \$3.572, equivalente al 1,09%, debido a que el Gobierno Nacional no ha decretado el Ajuste Salarial que cada año hace y ademas por que hay afiliados que se han retirado del plan complementario, 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 POS, según 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, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	325.413.470
431295	Servicios Conexos a la Salud	El saldo de esta subcuenta representa el 6,23% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$72.184, equivalente al 29,71%, basicamente por el Aporte Patronal para salud por parte de la Unidad 01 Gestion General, igualmente por el incremento de los certificados y los descuentos ganados por pronto pago que son auxiliares de esta subcuenta. 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.	315.145.720
442803	Para gastos de funcionamiento	Saldo que representa el 28,63% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion por valor de \$62,241, equivalente al 4,12%, la variacion se origina básicamente por que el Gobierno Nacional no ha decretado el incremento salaria que cada año realiza, 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.	1.449.500.000
480535	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	El saldo de esta subcuenta representa el 0,28% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion de \$5.239, equivalente al 27,03%, la variacion se origina básicamente por que no se mantuvo el recurso promedio constante en las cuentas de ahorro del banco popular, debido al incremento de las obligaciones adquiridas con los proveedores y prestadores de servicios de salud, los saldos de esta subcuenta son recursos propios.	14.147.177

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
480584	Utilidad por valoracion de las inversiones de administracion de liquidiz en titulos de deuda.	El saldo de esta subcuenta representa el 4,87% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, hace referencia a la Utilidad por valoracion de las inversiones que conforman el portafolio de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion de \$243.899 equivalente al 49,74%, basicamente por el comportamiento del mercado. Son recursos Propios.	246.411.282
480817	Arrendamientos	El saldo de esta subcuenta representa el 0,23% de total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016, tuvo una disminucion de \$13.371, equivalente al 52,98%, variacion que se origina por que a la fecha ya no se encuentra arrendado el lote ubicado en la calle 5 N° 4 - 07 propiedad de la Unidad de salud, Son recursos propios.	11.865.000
481008	Recuperaciones	Saldo que representa el 0,41% del total de los ingresos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un incremento de \$4.276 equivalente al 25,98 %, 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 el costo inicial de adquisicion, los ingresos por ajustes de aproximacion a miles cuando se liquida la retencion en la fuente y sentencias a favor de la Unidad de Salud.	20.732.032
510101	Sueldos del personal	Saldo de la subcuenta que representa el 19,66% del total de los Gastos de la Unidad de Salud, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$16.959, equivalente al 12,23%, incremento que se origina basicamente por nombrarse en provisionalidad en los cargos administrativos que se encontraban vacantes como son el de auxiliar administrativa y técnico en auditoria de cuentas.	155.600.478
542304	Para Programas de salud.	El saldo de esta subcuenta representa el 47,97% del total de los gastos de la Unidad de Salud, siendo asi la subcuenta más representativa del Gasto, con respecto al mes de junio de 2016 se incremento en \$10.649 equivalente al 2,89%, saldo que hace referencia al pago a favor del FOSYGA a traves de Sayp, corresponde al 1.5% del Ingreso Base de Cotizacion de las nóminas del personal afiliado a la Unidad de Salud, el incremento se origina por el aumento salarial que el Gobierno Nacional decretaa los pensionados cada año y que son afiliados en salud a la Unidad de salud de la Universidad del Cauca.	379.623.925
631067	Servicios Conexos a la salud - Otros servicios.	Saldo de la subcuenta que se origina por por la dinamica contable establecida por la Contaduria General de la Nacion, 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 Imputads y Efectivas, Aportes Sobre la Nomina, Depreciaciones y Amortizaciones en fin todos los Servicios Conexos a la Salud, esta subcuenta representa el 30,29% del total de los Costos de Ventas y Operacion, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un aumento de \$ 34.553, equivalente al 2,98%, incremento que se origina por mayor demanda en el despacho de medicamentos a los afiliados a la Unidad de Salud, por el incremento de los sueldos y salarios del personal asistencial y aportes sobre la nomina.	1.193.063.307

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
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, promoción y prevención y enfermedades 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 65,12%, siendo así la más representativa, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$301.936, equivalente al 13,34%, variación que se origina basicamente por el incremento de las enfermedades de alto costo, el servicio clinico, hospitalario y el suministro de medicamentos extramural.	2.564.991.055
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 0,42%, con respecto al mes de junio de 2016 tuvo una disminucion de \$3.775, equivalente al 18,59%, variación que se origina basicamente por que no se ha dado continuidad a los cursos del programa de terapia ocupacional por hallazgo de control interno de la Universidad del Cauca. La Universidad del Cauca tiene su propio sistema de seguridad social en salud conforme a la Ley 647 de 2001.	16.530.857
640205	Reaseguro de enfermedades	Saldo de la subcuenta que hace referencia al costo de la poliza de alto costo adquirida por la Unidad de Salud, con respecto al total de de los Costos de ventas y Operación de la Unidad de Salud representa el 4,16%, con respecto a junio de 2016 no hay punto de comparacion ya que esta se tomo a partir del mes de julio de 2016	164.033.133
819090	Otros Derechos Contingentes.	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las cuentas por cobrar por los servicios prestados por parte de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca a los afiliados de la Universidad de Nariño.	13.337.133
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 cumplir con su periodo de vida util, con respecto al mes de junio de 2016 se presenta un incremento por bajas realizadas de \$42.913 equivalente al 16,86%.	282.904.971
831590	Otros activos retirados	El saldo de esta subcuenta hace referencia a Otros activos retirados como son los Software de propiedad de la Unidad de Salud, que se encuentran totalmente depreciados, retirados de los activos de la Unidad de Salud, con respecto a junio de 2016 tuvo un incremento por valor de \$4.792 equivalente al 8,70% variacion que se presenta por bajas realizadas durante los meses de noviembre y diciembre de 2016.	59.866.986
834012	Materiales para la prestacion de servicios	El saldo de esta subcuenta hace referencia a los materiales que fueron utilizados en la prestacion de los servicios de la Unidad de salud, pero que se retiraron de los activos por que son elementos que estan obsoletos y vencidos listos para su disposicion final, con respecto al mes de junio de 2016 no se presenta variacion alguna, teniendo en cuenta que no se han dado nuevas bajas.	3.443.382
890590	Otros Derechos Contingentes	El saldo de esta subcuenta hace referencia a las cuentas por cobrar por los servicios prestados por parte de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca a los afiliados de la Universidad de Nariño.	-13.337.133

**UNIVERSIDAD DEL CAUCA
UNIDAD 02 UNIDAD DE SALUD
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2017**

CONCEPTO			
COD.C ONT	NOMBRE	DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR. EN PESOS
891506	Activos retirados	El saldo de esta subcuenta hace referencia a la propiedad planta y equipo y a los software que ya no hacen parte de los activos de la Unidad de Salud por que se dieron de baja, teniendo en cuenta que ya cumplieron con su vida util, con respecto al mes de junio de 2016 presenta una variacion de variacion \$45.611 equivalente al 15,35% , por bajas realizadas en noviembre y diciembre de 2016,	-342.771.957
891512	Inventarios obsoletos y vencidos	Saldo que hace referencia a los materiales que fueron utilizados en la prestacion de los servicios de la Unidad de salud, pero que se retiraron de los activos por que son elementos que estan obsoletos y vencidos listos para su disposicion final, con respecto al mes de junio de 2016 no se presento variacion alguna, teniendo en cuenta que no se han dado nuevas bajas.	-3.443.382
912004	Administrativos	El saldo de sta subcuenta hace referencia al cálculo de la provisión por las demandas efectuadas en contra de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca por la exfuncionaria Dra Liliana Bravo el valor de \$39,140, con respecto al mes de junio de 2016 se presenta una disminucion del 100% ya que la demanda no prospero esta a favor de la Universidad del Cauca	0
912090	otros Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion a Conflictos	El saldo de sta subcuenta hace referencia al proceso de conciliacion que se encuentra ante la Procuraduria General de la Nacion por un valor de \$2.758 que ya fue pagado al Hospital Universitario de la Samaritana, con respecto al mes de junio de 2016 no se presenta variacion alguna.	2.758.341
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	Saldo que hace referencia al cálculo de la provisión por las demandas efectuadas en contra de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca de la siguiente manera por la exfuncionaria Dra Liliana Bravo el valor de \$39,140 y por el proceso de conciliacion que se encuentra ante la Procuraduria General de la Nacion la suma de \$2.758 valor que ya fue pagado al Hospital Universitario de la Samaritana, con respecto al mes de junio de 2016 se presenta una disminucion por valor de \$39.140 equivalente al 93,42% por que la demanda de la señora Liliana Bravo esta a favor de la Universidad del Cauca.	-2.758.341


 Martin Emilio Mosquera Urrutia
 Jefe Financiero y Administrativo
 Matricula profesional N° 42621-T