

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
111005	Caja Principal	Saldo que hace referencia al valor recaudado en efectivo por caja el día 29 de diciembre de 2017 y que no pudo consignarse en el banco este mismo día porque no hubo servicio bancario, entre tanto en el año 2016 si se pudo consignar el recurso recaudado razon por la cual se da la variacion.	865.300
111005	Cuenta Corriente	Variacion que se origina básicamente por que se trasladan los recursos de esta cuenta corriente 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.	-44.819.512
111006	Cuenta de Ahorro	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.	222.333.471
120101	Titulos de tesoreria TES	Variacion que hace referencia al mayor valor de la Utilidad por valoracion obtenida durante la vigencia fiscal 2017 con respecto a las obtenidas en la vigencia fiscal 2016, de todas las inversiones realizadas en TES, las cuales hacen parte del portafolio de inversiones de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca.	285.620.642
120106	Certificados de Deposito a termino	Variacion que hace referencia al mayor valor de la Utilidad por valoracion obtenida durante la vigencia fiscal 2017 con respecto a las obtenidas en la vigencia fiscal 2016, de todas las inversiones realizadas en CDT, las cuales hacen parte del portafolio de inversiones de la Unidad de Salud de la Universidad del Cauca.	2.538.342
140910	Servicios de Salud Entidades con Regimen Especial	Con respecto año 2016 presenta este incremento porque hubo mayor demanda en la prestación del servicio a los usuarios de otras Universidades.	4.600.657
141101	Unidad de pago por capitación régimen contributivo- UPC	Variacion que se origina porque los aportes para salud por parte de los pensionados de Unicauca y otras Entidades no ingresaron efectivamente en el mes de diciembre de 2017 como si acontecio el año pasado, quedando activa esta cuenta por cobrar.	221.102.315
141104	Cuotas de inscripcion afiliaciones a planes complementarios	Variacion que se origina porque en al año 2016 estos aportes si ingresaron dentro de la misma vigencia, en cambio en el año 2017 no ingresaron los aportes para plan complementario por parte de los pensionados de la Universidad del Cauca quedando activa esta cuenta por cobrar.	18.431.955
142012	Anticipo Para Adquisicion de Bienes y Servicios	Con respecto al año 2016 esta subcuenta presenta esta disminucion porque el costo de la obra del año 2016 fue mayor y por ende el anticipo, igualmente no se pudo legalizar el anticipo dentro de la misma vigencia por no estar terminada la obra.	-3.145.132
147066	Devolucion Iva para entidades de educacion superior	Con respecto al año 2016 esta subcuenta presenta un incremento porque en la vigencia 2017 hubo mayores compras con iva.	3.942.277

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
151801	Medicamentos	Frente año 2016 esta subcuenta tuvo una disminucion , 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 traves del Software adquirido a Sitis llamado caduceos farmacia.	-113.502.760
151804	Materiales Odontologicos	Frente año 2016 tuvo un incremento que se origina para abastecer los dos primeros meses del año, el método utilizado para valorar el costo es el promedio ponderado a traves del Software Awa, adquirido a al Grupo Alianza.	984.082
153006	Medicamentos	El saldo de esta subcuenta con respecto al año 2016 presenta una disminucion porque los laboratorios han hecho devolucion de los medicamentos con mayor tiempo de cobertura en sus vencimientos.	-17.678.703
160501	Urbanos	Con respecto al año 2016 presenta un incremento por la reclasificacion del terreno ubicado en la calle 5 N°4 -07 de la ciudad de Popayán ya que a la fecha no se encuentra arrendado.	320.431.955
166008	Equipo de Apoyo Terapeutico	Con respecto al año 2016 tuvo una disminucion la cual 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.	-68.197.345
166501	Muebles y Enseres	Con respecto al año 2016 presenta una disminucion 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.	-92.809.323
166502	Equipo y Maquina de Oficina	Con respecto al año 2016 presenta una disminucion por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	-11.133.010

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
167001	Equipo de Comunicación	Con respecto al año 2016 presenta una disminución por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	-12.560.140
167002	Equipo de Computacion	Con respecto al año 2016 presenta una disminución por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017.	-55.221.376
168501	Edificaciones	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento que corresponde a la depreciacion del año 2017.	36.216.839
168505	Equipo Medico y Cientifico.	Con respecto al año 2016 tuvo una disminucion 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 .	-86.076.861
168506	Muebles, Enseres y equipo de oficina	Con respecto al año 2016 tuvo una disminucion 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 .	-85.403.548
168507	Equipos de Comunicación y Computacion	Con respecto al año 2016 tuvo una disminucion por las bajas que se realizaron en el mes de diciembre de 2017 segun resoluciones 348, 349, 350 y 351 de diciembre de 2017 .	-47.059.793
199952	terrenos	Con respecto al año 2016 presenta un incremento por la actualizacion del avaluo realizado por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017 .	2.301.589.403

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
199962	Edificaciones	Con respecto al año 2016 presenta un incremento por la actualización de los avalúos realizados por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017.	1.043.748.720
240101	Bienes y servicios	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento 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 Gestion General.	178.045.454
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	Con respecto al año 2016 la utilidad bajo básicamente por las bajas que incidieron en el Gasto.	-67.214.562
324052	Terrenos	Con respecto al año 2016 presenta un incremento por la actualización del avalúo realizado por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017.	2.301.589.403
324062	Edificaciones	Con respecto al año 2016 presenta un incremento por la actualización de los avalúos realizados por el ingeniero Juan Carlos Zambrano el 31 de diciembre de 2017.	1.043.748.720
431101	Unidad de Pago por Capitalización Régimen Contributivo UPC	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento 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.	377.871.206
431103	Cuota Moderadora Régimen contributivo	Con respecto al año 2016 tuvo una disminución porque hubo menor demanda en los servicios por parte de sus afiliados cotizantes.	-426.680

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
431104	Copagos regimen contributivo	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento porque 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.	6.683.100
431109	Prestacion servicios a personas fuera del sistema.	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento porque hubo mayor afiliacion de beneficiarios por parte de sus padres quienes son los cotizantes.	5.054.204
431112	Recobro por enfermedades de alto costo	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento porque hubo mayor recobro a la compañía de seguros QBE por enfermedades de alto costo.	585.992.151
431114	Cuotas de inscripcion y afiliacion a planes complementarios	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento por el reajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, razon por la cual se efectan los 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.	19.210.470
431295	Servicios Conexos a la Salud	Con respecto al año 2016 se disminuyeron los descuentos ganados por pronto pago, la venta de los servicios medicos prestados a los afiliados de otras Universidades Públicas del Pais y la disminucion en la venta de constancias y/o certificados.	-40.727.024
442803	Para gastos de funcionamiento	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año razon por la cual se incrementa el aporte patronal.	212.934.792

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
480535	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	Con respecto al año 2016 tuvo una disminución por que no se mantuvo el recurso promedio constante en las cuentas de ahorro del banco popular.	-17.797.008
480584	Utilidad por valoración de las inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda.	Con respecto al año 2016 tuvo una disminución que se origina por el comportamiento del mercado, las tasas bajaron ostensiblemente.	-437.972.536
480817	Arrendamientos	Con respecto al año 2016, tuvo una disminución porque ya no percibe arrendamientos por lo lotes que se transfirieron a la Unidad 01 Gestion General de la Universidad del Cauca.	-24.354.000
481008	Recuperaciones	Frente al año 2016 tuvo un incremento 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 aproximación a miles cuando se liquida la retención en la fuente, reintegros por incapacidades por accidentes de trabajo que realiza Positiva Compañía de Seguros.	5.754.605
510101	Sueldos del personal	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento 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.	36.590.356
511115	Mantenimiento	Frente al año 2016 tuvo una disminución 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 afecto el respectivo gasto.	-15.959.853
512010	Tasas	Frente al año 2016 tuvo una disminución 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.	-665.763

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
542304	Para Programas de salud.	Con respecto al año 2016 se incremento por el ajuste salarial que el Gobierno Nacional decreta cada año, pago a favor de FOSYGA.	60.657.624
580802	Perdida en retiro de activos	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento porque en el año 2017 se realizaron mayores bajas.	39.575.131
631067	Servicios Conexos a la salud - Otros servicios.	Con respecto al año 2016 tuvo un incremento basicamente por el incremento en la demanda del despacho de medicamentos a los afiliados a la Unidad de Salud.	35.590.568
640202	Contratos por Evento Contributivo	Con respecto al año 2016 tuvo un aumento 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.	533.069.090
640203	Promocion y prevencion Contributivo	Con respecto al año 2016 tuvo una disminucion basicamente por que no se realizaron a fin de año los programas de terapia ocupacional.	-10.865.739
640205	Reaseguro Enfermedades	Con respecto al año 2016 tiene un incremento 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.	204.041.410

UNIVERSIDAD DEL CAUCA UNIDAD DE SALUD
NIT 891500319
VARIACIONES AÑO 2017

CONCEPTO		DETALLE NOTA ESPECIFICA	VR EN PESOS
COD.	NOMBRE		
640206	Incapacidades- contributivo.	Frente al año 2016 tuvo un incremento porque hubo mayor demanda en cuanto al personal incapacitado.	65.107.808
831510	Propiedad planta y equipo	Con respecto al año 2016 presenta una disminucion porque se donaron elementos que se encontraban ya en disposicion final.	-242.953.706
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 Fátima Garcia Vernaza Tecnico Administrativo en Almacén.	13.098.926
891506	Activos retirados	Con respecto al año 2016 presenta una disminucion que se origina porque se donaron elementos que se encontraban en disposicion final.	-242.953.706
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 Fátima 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