

UNIVERSIDAD DEL CAUCA
VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS
SEPTIEMBRE 30 DE 2017



Universidad
del Cauca

División Financiera

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)
CODIGO	NOMBRE		
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	Disminución en \$3.629.069.862,71 equivalente a 22,41% con respecto a lo reportado en el tercer trimestre 2016, se origina por la destinación de los recursos al funcionamiento de la universidad y el cumplimiento de sus deberes misionales	-3.629.069.862,71
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	Disminución en \$3.220.238.453,78 equivalente a un 3,53% con respecto a lo reportado en el tercer trimestre 2016, por un incremento en el pago a proveedores.	-3.220.238.453,78
1.4.07.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	Disminución en cuentas por cobrar en \$3.034.557.141,18 correspondientes a 65,76% en servicios educativos, debido a la ampliación del plazo para el pago de matrículas.	-3.034.557.141,18
1.4.07.22	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	Disminución de un 69,74% con respecto al tercer trimestre 2016, equivalente a \$204.048,267 debido a la liquidación de convenios de la Universidad del Cauca con otras entidades, en funciones de apoyo.	-204.048.267,00
1.4.70.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	Disminución de \$6.126.540.766 correspondientes a 79,39% debido a la suspensión de cuotas partes pensionales con entidades de orden nacional que son cuotapartistas con la Universidad del Cauca en el pago de pensiones.	-6.126.540.766,00
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	Aumento en \$228.176.284 de cuentas por cobrar a otros deudores equivalente al 190,46% con respecto al tercer trimestre 2016 relacionado al convenio Juguemos-Universidad del Cauca para el recaudo del pago de servicios ofrecidos por la Universidad del Cauca, como el pago de constancias, certificados, uso de los espacios deportivos entre otros.	228.176.284,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	Incremento en \$3.219.850.443 equivalente a una variación de 77,27% con respecto al año anterior, debido a mejoras en las edificaciones de la Universidad del Cauca, como el edificio de las TIC.	3.219.850.443,00
1.6.15.05	REDES, LINEAS Y CABLES	Incremento en \$408.253.278 en un 100% con respecto al tercer trimestre del periodo 2016, originado por la construcción de las redes eléctricas de media tensión en la tercer etapa del edificio de las TIC Universidad del Cauca.	408.253.278,00
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	La variación del 1014,30% corresponde a la maquinaria y equipo adquirida para el edificio en construcción de las TIC y también los equipos necesarios para llevar a cabo los diferentes procesos de investigación. Un incremento en 178.585.697 con respecto a lo reportado en el tercer trimestre del periodo 2016.	178.585.697,00



Universidad
del Cauca

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA VARIACION	División Financiera
CODIGO	NOMBRE		VALOR VARIACION (PESOS)
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	Variación de 15,13% con respecto al tercer trimestre del periodo 2016 equivalente a \$627.815.915,48 debido a la adquisición de equipos de construcción con destino a los edificio de Campus Carvajal en Santader de Quilichao y el departamento de Electronica, para la terminación y mejora respectiva de estos edificios.	627.815.915,48
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	La vatriación del 23,02% equivalente a \$2.777.708.045,15 que corresponde a la adquisicion de equipos de laboratoria en el ultio trimestre de 2016 con destino a la dotación de equipos para los laboratorios de Morfología, Inmunología y Fisioterapia en Ciencias de la Salud, Física y Biología de la Facultad de Educación y para desarrollo practicas y proyectos de investigación.	2.777.708.045,15
1.9.01.01	EFFECTIVO	Recursos girados por la nación y con que se cuenta para el reconocimiento y pago del pasivo pensional a cargo de la Universidad. Incremento del 216,45% por valor de \$1.554.485.182,61.	1.554.485.182,61
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	La disminución del 38,82% por valor de \$215.722.942 se debe a las amortizaciones y ajustes de los anticipos de bienes y servicios adquiridos en el exterior, de acuerdo al proceso de depuración contable de implementación de Normas Internacionales de Contabilidad.	-215.722.942,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINIESTROS	Variación de 81,43% con respecto al tercer trimestre del periodo 2016 equivalente a \$118.598.044,75 debido a la adquisicion de materiales y suministros para el desarrollo de las actividades de la administración general, unidad de salud, proyectos de investigación y la Universidad del Cauca en genral.	118.598.044,75
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	Disminución por valor de \$832.740.628 correspondiente a 95,07% con respecto al tercer trimestre del periodo 2016, originado por el pago de las obligaciones en cuanto aportes a fondos pensionales de los empleados vinculados a la Universidad el Cauca.	-832.740.628,00
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	Cubrimiento del 100% de las obligaciones por concepto de aportes parafiscales que la Universidad del Cauca correspondientes a la nomina de sus empleados, una disminución en \$364.509.520 de las cuentas por pagar con respecto al tercer trimestre del periodo 2016.	-364.509.520,00
2.4.25.52	HONORARIOS	Variación por valor de \$360.439.593 equivalente a un incremento de 107,95% con respecto al tercer trimestre del periodo 2016, referente a la contratación de personal para apoyo a la gestión administrativa y de investigación, asesoría en la implementación de plataformas y orientación de seminarios.	360.439.593,00
2.4.53.01	EN ADMINISTRACIÓN	Disminución en %28,61 equivalente a \$9.166.647.117,60 con respecto al tercer trimestre del periodo 2016, debido a ajustes contables y reclasificación de recursos.	-9.166.647.117,60
3.2.55.25	BIENES	Disminución en 91,79% equivalente a \$3.650.230.909,80 con respecto al lo preportado en el tercer trimestre 2016, debliado a la reclasificación prevista en el instructivo No. 002, se llevan recursos a la cuenta 3208 de capital fical.	-3.650.230.909,80
4.1.10.27	ESTAMPILLAS	Disminución en 30,27% equivalente a \$770.425.509,64 a lo reportrado en el tercer trimestre 2016, debido a la causación de estampilla Universidad del Cauca 180 años, presentada en el cuarto trimestre 2016.	-770.425.509,64



Universidad
del Cauca

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA VARIACION	División Financiera VALOR VARIACION (PESOS)
CODIGO	NOMBRE		
4.3.05.13	EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR-FORMACIÓN TECNOLÓGICA	Incremento de 35,11% equivalente a \$28.253.050 con respecto al tercer trimestre 2016, en los ingresos por matrículas en los cursos modalidad tecnología.	28.253.050,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR-FORMACIÓN PROFESIONAL	Incremento de 35,11% equivalente a \$1.188.082.238,20 con respecto al tercer trimestre 2016, en los ingresos por matrículas en los cursos modalidad pregrado, debido a el aumento de la oferta en cupos a los programas de educación profesional.	1.188.082.238,20
4.3.90.14	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	Incremento de %107,71 equivalente a \$2.217.684.327 con respecto al tercer trimestre 2016 por ingresos a la Universidad del Cauca con otras entidades en convenios y proyectos.	2.217.684.327,00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL-SUPERIOR POSGRADOS	Diferencia de 18,58% equivalente a una disminución por valor de \$3.286.013.466, debido a que a la fecha aún no se ha registrado el pago por parte de la institución de crédito Icetex correspondiente al convenio 2813-0320 " MARINO OSPINA PEREZ" Y becas a la excelencia, entre la Univesidad del Cauca y El Ministerio de Educación Nacional	-3.286.013.466,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	Incremento de ingresos en \$531.698.775. equivalente a 21,23% con respecto al tercer trimestre 2016, por concepto de descuentos en continuación de estudios para docentes y administrativos de la Universidad del Cauca Y descuento para docentes en estudio de programas de regionalización bajo resolución 0912.	531.698.775,00
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	Incremento de 38,34% equivalente a \$6.394.285.590 con respecto al tercer trimestre 2016, ingresos con destino para pago de obligaciones por concepto de pensiones y/o cesantías.	6.394.285.590,00
4.8.10.08	RECUPERACIONES	Incremento de 263,58% equivalente a \$1.263.990.357,08 con respecto al tercer trimestre 2016 por concepto de gestión en cunetas por cobrar, reintegros de avances y anticipos y ajustes contables.	1.263.990.357,08
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	Ingresos por valor de \$589.332.595 por concepto de los estudiantes que ingresan bajo el programa ser pilo paga, ingresos provenientes de las entidad ICETEX, por concepto de valores de cupo.	589.332.595,00
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	Incremento de los Gatos en \$1.227.534.199 equivalente a 51,91% con respecto al tercer trimestre 2016 por concepto de coisiones en la ejecución de convenios, contratación de servicios y personal de apoyo a la administración general, proyectos de investigación y funcionamiento de la Universidad del Cauca en general.	1.227.534.199,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	Incremento en los gastos de materiales y suministros correspondientes al 41% que equivale a 287.262.118 para el desarrollo de las actividades de docencia en proyectos de investigación, ejecución de proyectos y convenios y el funcionamiento administrativo de la universidad.	287.262.118,00




Universidad
del Cauca

CUENTA CONTABLE		DETALLE DE LA VARIACION	División Financiera	VALOR VARIACION (PESOS)
CODIGO	NOMBRE			
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	Gastos realizados para llevar a cabo los convenios Universidad del Cauca con otras entidades como la Gobernación del Cauca, que equivalen a un incremento en \$1.599.142.880 para una variación de 63,33% con respecto al tercer trimestre 2016.		1.599.142.880,00
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	Disminución de \$529.815.035,83 para una variación de 99,09% en costas procesales, debido a que en el tercer trimestre no se han presentado procesos judiciales en contra de la universidad del Cauca que demanden llevar a cabo cantidades significantes por este concepto, a diferencia de lo presentado en el tercer trimestre 2016.		-529.815.035,83
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	Diferencia por valor de \$8.322.972.630,14 equivalente a 8564,15% por concepto de ajustes a ejercicios anteriores, ya que la Universidad del Cauca se encuentra en depuración para la adopción de un nuevo plan contable.		-8.322.972.630,14
6.3.05.08	EDUCACION FORMAL SUPERIOR-FORMACIÓN PROFESIONAL	variación de 13,61% equivalente a \$8.459.364.597,83 relacionado con los costos llevados a cabo por actividades de docencia en la modalidad de educación profesional, como viaticos para movilización en la ejecución de proyectos de investigación, practicas, suministros, honorarios entre otros.		8.459.364.597,00
6.3.05.09	EDUCACIÓN FORMAL SUPERIOR-FORMACIÓN POSGRADO	Variación de 40,53% equivalente a 1.105.607.756,10 por concepto de costos relacionados con la modalidad de educación superior en posgrado, con el fin de llevar a cabo actividades de bienestar universistario, docencia, proyectos de investigación. Entre otros.		1.105.607.756,10


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOSÉ LUIS DIAGO FRANCO


FIRMA DE JEFE DIVISION FINANCIERA
NOMBRE: JOSE REIMIR OJEDA OJEDA


FIRMA DEL CONTADOR
WILSON ALFREDO BENAVIDES ROSERO
T.P. 131459 T