

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)			CORRIENTE (4)		
11 Efectivo	24,983,626	25,855,918	21 Depósitos y exigibilidades	12,198,647	11,627,102
12 Inversiones	13,392,071	14,065,771	22 Deuda pública	-	-
13 Rentas por cobrar	26,831	26,831	23 Obligaciones financieras	-	-
14 Deudores	8,941,099	9,287,505	24 Cuentas por pagar	7,845,951	7,425,965
15 Inventarios	-	-	25 Obligaciones laborales	151,901	250,518
19 Otros activos	2,623,625	2,575,811	26 Bonos y títulos emitidos	-	-
			27 Pasivos estimados	4,200,795	3,950,619
			29 Otros pasivos	-	-
NO CORRIENTE (2)			NO CORRIENTE (5)		
12 Inversiones	89,043,365	88,569,524	22 Deuda Pública	1,662,779	1,473,464
13 Rentas por cobrar	-	-	29 Otros Pasivos	1,662,779	1,473,464
14 Deudores	-	-	3 PATRIMONIO (7)		
16 Propiedades, planta y equipo	19,971,782	19,498,041	31 Hacienda pública	100,165,565	101,424,976
17 Bienes de beneficio y uso público	5,080,496	5,080,496	32 Patrimonio institucional	100,165,565	101,424,976
18 Recursos naturales y del ambiente	-	-			
19 Otros Activos	63,991,087	63,991,087			
TOTAL ACTIVO (3)	114,026,991	114,525,542	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	114,026,991	114,525,542

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,821,000
93 Acreedoras de Control	2,821,000	2,821,000
99 Acreedoras por Contra (db)	-	2,821,000

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Derechos Contingentes	-	-
83 Deudoras de Control	5,255,263	5,255,263
89 Deudoras por Contra (cr)	-	5,255,263

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEONAES LERMA
T.P. 53881-T

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL-QUINTERO

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	24,983,626	25,955,918		CORRIENTE (4)	12,198,647	11,627,102
11	Efectivo	13,392,071	14,065,771	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	17,225	17,581	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	13,374,846	14,048,190	24	Cuentas por pagar	7,845,951	7,425,965
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,178,494	922,569
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreeedores	1,536,209	1,398,811
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	46,034	48,096
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	254,112	225,387
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
14	Deudores	8,941,099	9,287,505	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	8,519	8,391	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1407	Prestación de Servicios	2,287,424	2,208,248	2460	Créditos Judiciales	4,571,758	4,571,758
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	151,901	250,518
1420	Avances y anticipos entregados	3,187,166	3,647,755	2505	Salarios y prestaciones sociales	151,901	250,518
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	4,200,795	3,950,619
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provisión para contingencias	2,821,000	2,821,000
1425	Depositos Entregados	1,096,217	1,296,217	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,379,795	1,129,619
1470	Otros Deudores	2,361,773	2,126,894		NO CORRIENTE (5)	1,662,779	1,473,464
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,623,625	2,575,811	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	596,644	548,997	29	Otros Pasivos	1,662,779	1,473,464
1910	Cargos diferidos	184,921	212,772	2905	Recaudos a favor de terceros	1,662,779	1,473,464
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0		TOTAL PASIVO (6)	13,861,426	13,100,566
1960	Bienes de arte y cultura	1,842,060	1,814,042		PATRIMONIO (7)	100,165,565	101,424,976
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio institucional	100,165,565	101,424,976
1970	Intangibles	0	0	3208	Capital fiscal	23,218,393	23,200,228
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	3230	Resultados del ejercicio	8,249,590	9,630,131
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3235	Superávit por donación	4,808,934	4,807,124
1999	Valorizaciones	0	0	3240	Superávit por valorización	63,786,169	63,786,169
	NO CORRIENTE (2)	89,043,365	88,569,624	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	19,971,782	19,498,041	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3255	Patrimonio institucional incorporado	102,479	1,324
1610	Semovientes	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1615	Construcciones en curso	3,103,172	2,381,273		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	114,026,991	114,525,542
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	91	Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,821,000
1635	Bienes muebles en bodega	116,342	351,588	93	Acreeadoras de Control	-	-
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	99	Acreeadoras por Contra (db)	2,821,000	2,821,000
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,255,263	5,255,263
1640	Edificaciones	12,073,960	12,073,960	81	Derechos Contingentes	-	-
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	83	Deudoras de Control	5,255,263	5,255,263
1650	Redes, líneas y cables	0	0	89	Deudoras por Contra (cr)	5,255,263	5,255,263
1655	Maquinaria y equipo	735,244	722,493				
1660	Equipo médico y científico	2,753,893	2,696,714				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,569,704	3,548,423				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,678,122	4,673,845				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	70,645	69,353				
1685	Depreciación acumulada	-11,496,869	-11,387,177				
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496				
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0				
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	63,991,087	63,991,087				
1970	Intangibles	475,416	475,416				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,498				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
	TOTAL ACTIVO (3)	114,026,991	114,525,542				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
 T.P.53881-T

Proyectó Sandra Vega

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>36,493,871</u>	<u>31,838,109</u>
41 Ingresos Fiscales	2,690,983	2,536,083
43 Venta de servicios	17,380,489	14,608,263
44 Transferencias	16,422,399	14,693,763
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>21,599,587</u>	<u>17,113,930</u>
63 Costo de Venta de Servicios	21,599,587	17,113,930
GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>7,803,001</u>	<u>6,554,422</u>
51 De administración	7,016,093	5,806,732
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	786,908	747,690
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>7,091,283</u>	<u>8,169,757</u>
OTROS INGRESOS (5)	<u>378,854</u>	<u>374,501</u>
48 Otros ingresos	378,854	374,501
OTROS GASTOS (7)	<u>779,453</u>	<u>1,085,873</u>
58 Otros gastos	779,453	1,085,873
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>8,249,590</u>	<u>9,630,131</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>8,249,590</u>	<u>9,630,131</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
T.P.53881-T

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		36,493,871 ✓	31,838,109
41	Ingresos Fiscales	2,690,983 ✓	2,536,083
4110	No Tributarios	2,690,983	2,536,083
43	Venta de Servicios	17,380,489 ✓	14,608,263
4305	Servicios educativos	15,708,139	12,684,169
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	2,595,170	2,583,293
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 922,820	- 659,199
44	Transferencias	16,422,399 ✓	14,693,763
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	16,422,399	14,693,763
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	21,599,587 ✓	17,113,930
6305	Servicios Educativos	21,599,587	17,113,930
GASTOS OPERACIONALES (3)		7,016,093	5,806,732
51	De administración	7,016,093 ✓	5,806,732
5101	Sueldos y Salarios	3,642,277	3,088,551
5102	Contribuciones Imputadas	3,728	3,728
5103	Contribuciones Efectivas	694,355	522,406
5104	Aportes Sobre la Nomina	85,145	65,371
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	2,450,635	2,005,037
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	139,953	121,639
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	786,908 ✓	747,690
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	517,070	517,070
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	269,838	230,620
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		7,091,283 ✓	8,169,757

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

fp

f


Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>378,854</u> ✓	<u>374,501</u>
4805	Financieros	27,663	24,844
4808	Otros ingresos ordinarios	10,886	9,709
4810	Extraordinarios	281,490	281,133
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	58,815	58,815
58	OTROS GASTOS (7)	<u>- 779,453</u> ✓	<u>- 1,085,873</u>
5801	Intereses	681	371
5802	Comisiones	97,563	89,713
5805	Financieros	837	837
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	157,864	157,864
5810	Extraordinarios	350,910	52,631
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	<u>- 1,387,308</u>	<u>- 1,387,289</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>8,249,590</u> ✓	<u>9,630,131</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>8,249,590</u> ✓	<u>9,630,131</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
T.P.53881-T

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE JULIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2014	(1)		101,424,976 ✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	-	1,259,411 ✓
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2014	(3)		100,165,565 ✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		
DISMINUCIONES:	(5)	-	1,259,411 ✓
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)		


Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

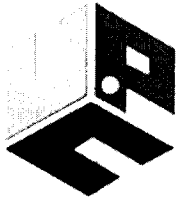
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: CESAR DAVID WANGEL QUINTERO

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
 T.P.53881-T

Proyectó Sandra Vega



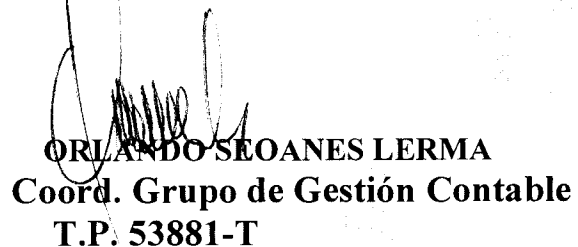
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Nombre de la Entidad: **Universidad Popular del Cesar**
Código: **821920000**
Número del Nit: **892300285-6**
Dirección: **Valledupar- Balneario Hurtado**
Teléfonos: **5844271-5842671 Ext. 1005-1004-1001 Fax: 5843576**

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a Julio 31 de 2014, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el régimen de contabilidad pública y la misma, revela la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Institución, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, y demuestran:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido realizadas por la institución durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el régimen de contabilidad pública.
- c) Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuenta de orden han sido revelados en los estados contables básicos hasta la fecha de corte por la institución.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo del cometido estatal de la institución en la fecha de corte.


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


ORLANDO SEOANES LERMA
Coord. Grupo de Gestión Contable
T.P. 53881-T