

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	30/11/2021	Período Actual	31/10/2021	Código	PASIVO	Período Actual	30/11/2021	Período Actual	31/10/2021
	CORRIENTE		58,927,848,336.23		58,778,303,633.29		CORRIENTE		\$ 26,751,964,143.43		24,484,594,612.20
11	Efectivo y equivalente al efectivo	29,739,003,440.68		30,565,188,343.98		24	Cuentas por pagar	19,729,828,660.51		19,824,613,887.32	
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42		28,184,455.42		25	Beneficios a los empleados	7,022,135,482.92		4,659,980,724.88	
13	Cuentas por cobrar	29,160,660,440.13		28,184,930,833.89			NO CORRIENTE		12,003,717,130.35		12,397,667,779.51
	NO CORRIENTE		186,852,300,535.52		186,700,982,763.22	27	Provisiones	3,108,808,429.00		3,108,808,429.00	
16	Propiedades, planta y equipo	182,840,534,776.94		182,866,972,307.16		29	Otros Pasivos	8,894,908,701.35		9,288,849,350.51	
19	Otros Activos	4,011,765,758.58		3,834,010,456.06		3	PATRIMONIO	207,024,467,597.97		208,597,034,004.80	
	TOTAL ACTIVO		245,780,148,871.75		245,479,286,396.51	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	207,024,467,597.97		208,597,034,004.80	
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		245,780,148,871.75		245,479,286,396.51

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
 Rector (E)

FIRMA: VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO

Proyectó Sandra Vega

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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO		PASIVO	
	Período 30/11/2021	Actual	Período 31/10/2021	Actual
CORRIENTE	58,927,848,336.23	58,778,303,633.29	CORRIENTE	26,751,964,143.43
11 Efectivo y equivalente al efectivo	29,739,003,440.68	30,555,188,343.98	24 Cuentas por pagar	19,729,828,660.51
1105 Caja	12,300,000.00	12,300,000.00	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2,726,508,532.08
1110 Depósitos en Instituciones financieras	29,591,656,899.47	30,517,841,802.77	2403 Transferencias por Cobrar	2,785,891,008.42
1132 Efectivo de usos restringido	35,046,541.21	35,046,541.21	2407 Recursos a Favor de terceros	11,221,718,008.09
12 Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42	28,184,455.42	2424 Descuentos de Nómina	1,583,995,583.45
1224 Inversiones de Admón, De liquidez al cosi	28,184,455.42	28,184,455.42	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	84,767,376.57
13 Cuentas por cobrar	29,160,660,440.13	28,184,930,833.89	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	721,149,638.11
Impuesto, retención en la fuente y			2460 créditos Judiciales	120,800,000.00
1305 anticipos de impuestos	276,266,398.00	276,266,398.00	2490 Otras cuentas por pagar	484,998,513.79
1311 Contribuciones tasas e Ingresos No Tribut	0.00	0.00	25 Beneficios a los empleados	7,022,135,482.92
1317 Prestación de servicios	17,257,029,208.04	16,321,972,910.54	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	7,013,489,910.92
1337 Transferencias por cobrar	1,809,476.35	1,809,476.35	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	8,645,572.00
1384 Otras cuentas por cobrar	11,625,555,359.74	11,584,882,049.00		
NO CORRIENTE	186,852,300,535.52	186,700,982,763.22	NO CORRIENTE	12,003,717,130.35
16 Propiedades, planta y equipo	182,840,534,776.94	182,866,972,307.16	27 Provisiones	3,108,808,429.00
1605 Terrenos	81,902,328,403.13	81,902,328,403.13	2701 Litigios y demandas	3,108,808,429.00
1615 Construcciones en curso	179,448,320.65	179,448,320.65	29 Otros Pasivos	8,894,908,701.35
1635 Bienes muebles en bodega	7,594,235,226.98	7,484,768,975.29	2901 Avances y anticipos recibidos	2,084,850,667.01
1640 Edificaciones	91,712,535,597.95	91,712,535,597.95	2902 Recursos recibidos en Administración	6,711,411,276.98
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	76,088,524.00	76,088,524.00	2903 Depósitos recibidos en garantía	98,646,757.36
1655 Maquinaria y equipo	427,202,983.22	425,122,983.22	TOTAL PASIVO	38,755,681,273.78
1660 Equipo médico y científico	5,408,679,956.89	5,408,679,956.89		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	5,996,940,517.33	5,996,940,517.33	PATRIMONIO	207,024,467,597.97
1670 Equipos de comunicación y computación	3,939,019,060.94	3,910,294,184.94	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	207,024,467,597.97
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	709,811,421.03	709,811,421.03	3105 Capital fiscal	52,795,850,239.64
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteli	65,844,734.47	65,844,734.47	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	137,432,847,754.60
1681 Bienes de Arte y cultura	2,459,349,611.72	2,459,349,611.72	3110 Resultados del ejercicio	16,795,769,603.73
1685 Depreciación acumulada de prop. , planta	-17,630,949,581.37	-17,464,238,923.46	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de	0.00
19 Otros activos	4,011,765,758.58	3,834,010,456.06	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	245,780,148,871.75
1905 Bienes y servicios pagados por anticipad	962,109,373.06	1,011,442,330.46		
1906 Avances y anticipos entregados	2,582,559,947.60	2,286,811,977.60	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
Anticipo, retenciones y saldos a favor por			91 Pasivos Contingentes	3,108,808,429.00
1907 impuestos y contribuciones	46,185,177.00	46,185,177.00	99 Acreedoras por Contra (db)	-3,108,808,429.00
1909 Depósitos entregados en garantía	0.00	0.00	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
1970 Intangibles	1,584,235,826.88	1,584,235,826.88	83 Deudoras de Control	11,576,206,126.00
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	-1,163,324,565.96	-1,094,664,855.88	89 Deudoras por Contra (cr)	-11,576,206,126.00
TOTAL ACTIVO	245,780,148,871.75	245,479,286,396.51		

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
 Rector (E)

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


Proyectó Sandra Vega

FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo Actual 31/10/2021
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>92,999,630,777.12</u>	<u>86,572,006,616.35</u>
41	Ingresos Fiscales	8,218,420,329.67	7,904,525,831.90
43	Venta de Servicios	35,760,138,642.45	32,217,199,696.45
44	Transferencias y subvenciones	49,021,071,805.00	46,450,281,087.00
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>51,989,525,069.64</u>	<u>46,736,699,748.27</u>
63	Costos de Venta de Servicios	51,989,525,069.64	46,736,699,748.27
	GASTOS OPERACIONALES	<u>24,746,596,046.52</u>	<u>22,021,004,854.50</u>
51	De administración y Operación	23,891,522,140.00	21,291,277,297.00
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	855,073,906.52	729,727,557.50
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>16,263,509,660.96</u>	<u>17,814,302,012.58</u>
	OTROS INGRESOS	<u>944,181,841.84</u>	<u>929,167,949.57</u>
48	Otros Ingresos	944,181,841.84	929,167,949.57
	OTROS GASTOS	<u>411,921,899.07</u>	<u>392,152,242.29</u>
58	Otros gastos	411,921,899.07	392,152,242.29
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	<u>16,795,769,603.73</u>	<u>18,351,317,719.86</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>16,795,769,603.73</u>	<u>18,351,317,719.86</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
Rector (E)


FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO


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

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período	Período
		Actual 30/11/2021	Actual 31/10/2021
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>92,999,630,777.12</u>	<u>86,572,006,615.35</u>
41	Ingresos Fiscales		
4105	Impuestos	<u>8,218,420,329.67</u>	<u>7,904,525,831.90</u>
		8,218,420,329.67	7,904,525,831.90
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	-
43	Venta de Servicios		
4305	Servicios educativos	<u>35,760,138,642.45</u>	<u>32,217,199,696.45</u>
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	<u>38,699,267,767.45</u>	<u>34,999,205,611.45</u>
		- 2,939,129,125.00	- 2,782,005,915.00
44	Transferencias y subvenciones		
4428	Otras Transferencias	<u>49,021,071,805.00</u>	<u>46,450,281,087.00</u>
		49,021,071,805.00	46,450,281,087.00
63	Costos de Venta de Servicios		
6305	Servicios Educativos	<u>51,989,525,069.64</u>	<u>46,736,699,748.27</u>
		51,989,525,069.64	46,736,699,748.27
	GASTOS OPERACIONALES	<u>24,746,596,046.52</u>	<u>22,021,004,854.50</u>
51	De administración y Operación		
5101	Sueldos y Salarios	<u>23,891,522,140.00</u>	<u>21,291,277,297.00</u>
5102	Contribuciones imputadas	5,535,397,911.00	5,021,581,293.00
5103	Contribuciones Efectivas	23,175,195.00	23,175,195.00
5104	Aportes Sobre la Nomina	4,951,159,394.40	4,518,177,243.40
5107	Prestaciones sociales	552,016,300.00	499,544,600.00
5108	Gatos de Personal Diversos	2,726,203,265.00	2,383,837,578.00
5111	Generales	264,235,178.00	223,466,721.00
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	8,910,163,875.79	7,809,518,208.79
		929,171,020.81	811,976,457.81
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	<u>855,073,906.52</u>	<u>729,727,557.50</u>
5366	Amortización de activos intangibles	551,522,824.44	494,836,185.50
5368	Provisión Litigios y demandas	215,292,653.08	146,632,943.00
		88,258,429.00	88,258,429.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>16,263,509,660.96</u>	<u>17,814,302,012.58</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período	
		Actual 30/11/2021	Actual 31/10/2021
		\$	\$
48	OTROS INGRESOS	944,181,841.84	929,167,949.57
4802	Financieros	195,842,788.15	183,330,005.88
4808	Ingresos Diversos	748,339,053.69	745,837,943.69
58	OTROS GASTOS	411,921,899.07	392,152,242.29
5802	Comisiones	411,148,620.77	391,378,963.99
5804	Financieros	438,359.02	438,359.02
5890	Gastos Diversos	334,919.28	334,919.28
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		16,795,769,603.73	18,351,317,719.86
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		16,795,769,603.73	18,351,317,719.86

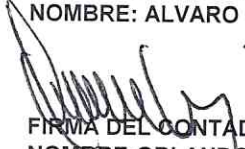
Véase la certificación a los estados financieros adjunta



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
 Rector (E)



FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO



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

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2021	208,597,034,004.80
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	- 1,572,566,406.83
SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2021	207,024,467,597.97


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:


DISMINUCIONES: - 1,572,566,406.83

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
Rector (E)


FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO


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

Proyectó Sandra Vega



**Universidad
Popular del Cesar**

**COORDINACION GRUPO
GESTION CONTABLE**

La UPC
es de todos!

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 NOVIEMBRE 30 de 2021, 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.

ALBERTO CUELLO MENDOZA
Rector (E)

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

