

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual 31/10/2021	Período Anterior 30/09/21	Código	PASIVO	Período Actual 31/10/2021	Período Anterior 30/09/21
	CORRIENTE	58,778,303,633.29	57,770,017,254.27		CORRIENTE	24,484,594,612.20	24,281,504,151.64
11	Efectivo y equivalente al efectivo	30,565,188,343.98	33,631,287,554.26	24	Cuentas por pagar	19,824,613,687.32	18,404,334,135.76
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42	28,184,455.42	25	Beneficios a los empleados	4,659,980,724.88	5,877,170,015.88
13	Cuentas por cobrar	28,184,930,833.89	24,110,545,244.59		NO CORRIENTE	12,397,657,779.51	13,201,494,099.41
	NO CORRIENTE	186,700,982,763.22	186,237,963,646.11	27	Provisiones	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
16	Propiedades, planta y equipo	182,866,972,307.16	183,033,775,895.53	29	Otros Pasivos	9,288,849,350.51	10,092,685,670.41
19	Otros Activos	3,834,010,456.06	3,204,187,750.58		3 PATRIMONIO	208,597,034,004.80	206,524,982,649.33
	TOTAL ACTIVO	245,479,286,396.51	244,007,980,900.38	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	208,597,034,004.80	206,524,982,649.33
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	245,479,286,396.51	244,007,980,900.38
					9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
				91	Pasivos Contingentes	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
				99	Acreedoras por Contra (db)	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
					8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
				83	Deudoras de Control	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00
				89	Deudoras por Contra (cr)	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00

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

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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Período 31/10/2021	Actual	Período 30/09/21	Anterior	Código	Período 31/10/2021	Actual	Período 30/09/21	Anterior
ACTIVO					PASIVO				
CORRIENTE	58,778,303,633.29	57,770,017,254.27	57,770,017,254.27	57,770,017,254.27	CORRIENTE	24,484,594,612.20	24,281,504,151.64	24,281,504,151.64	24,281,504,151.64
11 Efectivo y equivalente al efectivo	30,565,188,343.98	33,631,287,554.26	33,631,287,554.26	33,631,287,554.26	24 Cuentas por pagar	19,824,613,887.32	18,404,334,135.76	18,404,334,135.76	18,404,334,135.76
1105 Caja	12,300,000.00	18,300,000.00	18,300,000.00	18,300,000.00	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	3,954,994,469.39	2,529,102,921.22	2,529,102,921.22	2,529,102,921.22
1110 Depósitos en Instituciones financieras	30,517,841,802.77	33,588,216,329.05	33,588,216,329.05	33,588,216,329.05	2403 Transferencias por Cobrar	2,140,184,025.42	2,287,671,357.42	2,287,671,357.42	2,287,671,357.42
1132 Efectivo de usos restringido	35,046,541.21	24,771,225.21	24,771,225.21	24,771,225.21	2407 Recursos a Favor de terceros	11,107,340,262.09	11,088,552,029.09	11,088,552,029.09	11,088,552,029.09
12 Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42	28,184,455.42	28,184,455.42	28,184,455.42	2424 Descuentos de Nómina	1,154,829,221.85	1,240,701,407.85	1,240,701,407.85	1,240,701,407.85
1224 Inversiones de Admón, De liquidez al cosi	28,184,455.42	28,184,455.42	28,184,455.42	28,184,455.42	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	74,676,738.79	59,090,550.79	59,090,550.79	59,090,550.79
13 Cuentas por cobrar	28,184,930,833.89	24,110,545,244.59	24,110,545,244.59	24,110,545,244.59	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	711,462,856.57	693,280,124.44	693,280,124.44	693,280,124.44
Impuesto, retención en la fuente y					2460 créditos Judiciales	120,800,000.00	120,800,000.00	120,800,000.00	120,800,000.00
1305 anticipos de impuestos	276,266,396.00	276,266,396.00	276,266,396.00	276,266,396.00	2490 Otras cuentas por pagar	560,326,513.21	385,135,744.95	385,135,744.95	385,135,744.95
1311 Contribuciones tasas e Ingresos No Tribu	0.00	0.00	0.00	0.00	25 Beneficios a los empleados	4,659,980,724.88	5,877,170,015.88	5,877,170,015.88	5,877,170,015.88
1317 Prestación de servicios	16,321,972,910.54	12,150,726,811.54	12,150,726,811.54	12,150,726,811.54	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4,656,264,853.88	5,877,167,280.88	5,877,167,280.88	5,877,167,280.88
1337 Transferencias por cobrar	1,809,476.35	256,063,503.35	256,063,503.35	256,063,503.35	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	3,716,071.00	2,755.00	2,755.00	2,755.00
1384 Otras cuentas por cobrar	11,584,882,049.00	11,427,488,531.70	11,427,488,531.70	11,427,488,531.70	NO CORRIENTE	12,397,657,779.51	13,201,494,099.41	13,201,494,099.41	13,201,494,099.41
NO CORRIENTE	186,700,982,763.22	186,237,963,646.11	186,237,963,646.11	186,237,963,646.11	27 Provisiones	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
16 Propiedades, planta y equipo	182,866,972,307.16	183,033,775,895.53	183,033,775,895.53	183,033,775,895.53	2701 Litigios y demandas	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
1605 Terrenos	81,902,326,403.13	81,902,326,403.13	81,902,326,403.13	81,902,326,403.13	29 Otros Pasivos	9,288,846,350.51	10,092,685,670.41	10,092,685,670.41	10,092,685,670.41
1615 Construcciones en curso	179,448,320.65	179,448,320.65	179,448,320.65	179,448,320.65	2901 Avances y anticipos recibidos	2,084,850,667.01	2,084,850,667.01	2,084,850,667.01	2,084,850,667.01
1635 Bienes muebles en bodega	7,484,766,975.29	7,528,544,982.29	7,528,544,982.29	7,528,544,982.29	2902 Recursos recibidos en Administración	7,105,351,926.14	7,909,188,246.04	7,909,188,246.04	7,909,188,246.04
1640 Edificaciones	91,712,535,597.95	91,712,535,597.95	91,712,535,597.95	91,712,535,597.95	2903 Depósitos recibidos en garantía	98,646,757.36	98,646,757.36	98,646,757.36	98,646,757.36
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	76,088,524.00	76,088,524.00	76,088,524.00	76,088,524.00	TOTAL PASIVO	36,882,252,391.71	37,482,998,261.05	37,482,998,261.05	37,482,998,261.05
1655 Maquinaria y equipo	425,122,983.22	425,122,983.22	425,122,983.22	425,122,983.22	PATRIMONIO	208,597,034,004.80	206,524,982,649.33	206,524,982,649.33	206,524,982,649.33
1660 Equipo médico y científico	5,408,679,956.89	5,399,033,081.89	5,399,033,081.89	5,399,033,081.89	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	208,597,034,004.80	206,524,982,649.33	206,524,982,649.33	206,524,982,649.33
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	5,996,940,517.33	5,985,915,137.33	5,985,915,137.33	5,985,915,137.33	3105 Capital fiscal	52,795,850,239.64	52,795,850,239.64	52,795,850,239.64	52,795,850,239.64
1670 Equipos de comunicación y computación	3,910,294,184.94	3,889,188,432.94	3,889,188,432.94	3,889,188,432.94	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	137,449,866,045.30	137,412,252,816.20	137,412,252,816.20	137,412,252,816.20
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	709,811,421.03	709,811,421.03	709,811,421.03	709,811,421.03	3110 Resultados del ejercicio	18,351,317,719.86	16,316,879,593.49	16,316,879,593.49	16,316,879,593.49
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel	65,844,734.47	65,844,734.47	65,844,734.47	65,844,734.47	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de	0.00	0.00	0.00	0.00
1681 Bienes de Arte y cultura	2,459,349,611.72	2,459,349,611.72	2,459,349,611.72	2,459,349,611.72	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	245,479,286,396.51	244,007,980,900.38	244,007,980,900.38	244,007,980,900.38
1685 Depreciación acumulada de prop. , planta	-17,464,236,923.46	-17,297,435,335.09	-17,297,435,335.09	-17,297,435,335.09	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
19 Otros activos	3,834,010,456.06	3,204,187,750.58	3,204,187,750.58	3,204,187,750.58	91 Pasivos Contingentes	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00
1905 Bienes y servicios pagados por anticipad	1,011,442,330.46	911,038,135.02	911,038,135.02	911,038,135.02	99 Acreedoras por Contra (db)	-3,108,808,429.00	-3,108,808,429.00	-3,108,808,429.00	-3,108,808,429.00
1906 Avances y anticipos entregados	2,266,811,977.60	2,229,691,537.56	2,229,691,537.56	2,229,691,537.56	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
Anticipo, retenciones y saldos a favor por					83 Deudoras de Control	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00
1907 impuestos y contribuciones	46,185,177.00	46,185,177.00	46,185,177.00	46,185,177.00	89 Deudoras por Contra (cr)	-11,576,206,126.00	-11,576,206,126.00	-11,576,206,126.00	-11,576,206,126.00
1909 Depósitos entregados en garantía	0.00	0.00	0.00	0.00					
1970 Intangibles	1,584,235,826.88	1,094,664,855.88	1,094,664,855.88	1,094,664,855.88					
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	-1,094,664,855.88	-1,077,391,954.88	-1,077,391,954.88	-1,077,391,954.88					
TOTAL ACTIVO	245,479,286,396.51	244,007,980,900.38	244,007,980,900.38	244,007,980,900.38					

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 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual 31/10/2021 \$	Período Anterior 30/09/21 \$
	INGRESOS OPERACIONALES	86,572,006,616.35	76,852,623,602.59
41	Ingresos Fiscales	7,904,525,831.90	7,708,590,685.85
43	Venta de Servicios	32,217,199,696.45	25,518,796,575.00
44	Transferencias y subvenciones	46,450,281,087.00	43,625,236,342.00
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	46,736,699,748.27	41,212,693,833.59
63	Costos de Venta de Servicios	46,736,699,748.27	41,212,693,833.59
	GASTOS OPERACIONALES	22,021,004,854.50	19,859,599,448.22
51	De administración y Operación	21,291,277,297.00	19,333,191,385.41
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	729,727,557.50	526,408,062.81
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	17,814,302,012.58	15,780,330,321.04
	OTROS INGRESOS	929,167,949.57	892,113,015.67
48	Otros Ingresos	929,167,949.57	892,113,015.67
	OTROS GASTOS	392,152,242.29	355,563,743.22
58	Otros gastos	392,152,242.29	355,563,743.22
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	18,351,317,719.86	16,316,879,593.49
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	18,351,317,719.86	16,316,879,593.49

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


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 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo	Periodo
		Actual 31/10/2021	Anterior 30/09/21
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES		86,572,006,615.35	76,852,623,602.85
41	Ingresos Fiscales	7,904,525,831.90	7,708,590,685.85
4105	Impuestos	7,904,525,831.90	7,708,590,685.85
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	-
43	Venta de Servicios	32,217,199,696.45	25,518,796,575.00
4305	Servicios educativos	34,999,205,611.45	27,783,859,727.00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 2,782,005,915.00	- 2,265,063,152.00
44	Transferencias y subvenciones	46,450,281,087.00	43,625,236,342.00
4428	Otras Transferencias	46,450,281,087.00	43,625,236,342.00
63	Costos de Venta de Servicios	46,736,699,748.27	41,212,693,833.59
6305	Servicios Educativos	46,736,699,748.27	41,212,693,833.59
GASTOS OPERACIONALES		22,021,004,854.50	19,859,599,448.22
51	De administración y Operación	21,291,277,297.00	19,333,191,385.41
5101	Sueldos y Salarios	5,021,581,293.00	4,508,023,067.00
5102	Contribuciones imputadas	23,175,195.00	23,175,195.00
5103	Contribuciones Efectivas	4,518,177,243.40	3,994,272,321.00
5104	Aportes Sobre la Nomina	499,544,600.00	448,505,800.00
5107	Prestaciones sociales	2,383,837,578.00	2,900,277,086.00
5108	Gatos de Personal Diversos	223,466,721.00	166,327,137.00
5111	Generales	7,809,518,208.79	6,518,509,317.92
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	811,976,457.81	774,101,461.49
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	729,727,557.50	526,408,062.81
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	494,836,185.50	438,149,633.81
5366	Amortización de activos intangibles	146,632,943.00	-
5368	Provisión Litigios y demandas	88,258,429.00	88,258,429.00
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		17,814,302,012.58	15,780,330,321.04

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período	Período
		Actual 31/10/2021	Anterior 30/09/21
		\$	\$
48	OTROS INGRESOS	<u>929,167,949.57</u>	<u>892,113,015.67</u>
4802	Financieros	183,330,005.88	161,157,867.98
4808	Ingresos Diversos	745,837,943.69	730,955,147.69
58	OTROS GASTOS	<u>392,152,242.29</u>	<u>355,563,743.22</u>
5802	Comisiones	391,378,963.99	354,822,464.92
5804	Financieros	438,359.02	406,359.02
5890	Gastos Diversos	334,919.28	334,919.28
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>18,351,317,719.86</u>	<u>16,316,879,593.49</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>18,351,317,719.86</u>	<u>16,316,879,593.49</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. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE OCTUBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2021	206,524,982,649.33
	-
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	2,072,051,355.47
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2021	208,597,034,004.80

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS: 2,072,051,355.47

DISMINUCIONES:

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!

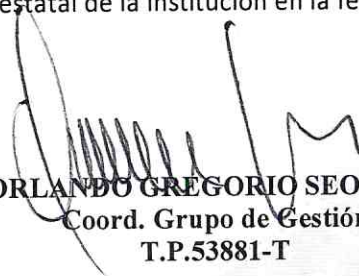
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 OCTUBRE 31 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

