

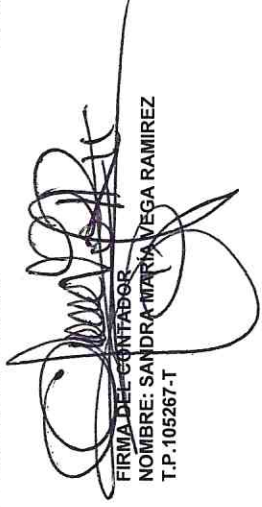
ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2022
(Cifras en pesos)

| Código | ACTIVO | Período Actual 31/07/22 | Período Anterior 30/06/22 | Notas | Código | PASIVO | Período Actual 31/07/22 | Período Anterior 30/06/22 | Notas |
|--------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------|--------|---|-------------------------|---------------------------|-------|
| | CORRIENTE | \$ 117,437,877,578.70 | 75,163,267,908.89 | | | CORRIENTE | \$ 38,950,257,225.51 | 39,474,537,426.72 | |
| 11 | Efectivo y equivalente al efectivo | 81,985,213,084.42 | 43,476,822,027.90 | 5 | 24 | Cuentas por pagar | 31,631,602,110.59 | 31,227,003,221.80 | 21 |
| 12 | Inversiones e instrumentos derivados | | | | 25 | Beneficios a los empleados | 7,318,655,114.92 | 8,247,534,204.92 | 22 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 28,184,455.42 | 28,184,455.42 | 6 | | NO CORRIENTE | 10,608,781,851.45 | 10,583,054,721.02 | |
| 19 | Otros activos | 31,420,340,521.52 | 27,497,187,245.46 | 7 | 27 | Provisiones | 3,951,120,843.00 | 3,951,120,843.00 | 23 |
| | | 4,004,139,917.34 | 4,161,074,178.11 | 16 | 29 | Otros Pasivos | 6,657,661,008.45 | 6,631,933,878.02 | 24 |
| | NO CORRIENTE | 192,031,786,556.62 | 192,786,764,456.86 | | 3 | PATRIMONIO | 259,910,625,456.36 | 217,892,440,216.01 | 27 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 191,963,487,371.09 | 192,715,360,763.00 | 10 | 31 | Patrimonio de las entidades de gobierno | 259,910,625,456.36 | 217,892,440,216.01 | |
| 19 | Otros activos | 68,299,185.53 | 71,403,693.86 | 14 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 309,469,664,535.32 | 267,950,032,363.75 | |
| | TOTAL ACTIVO | 309,469,664,535.32 | 267,950,032,363.75 | | | | | | |

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
Rector


FIRMA DEL DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA

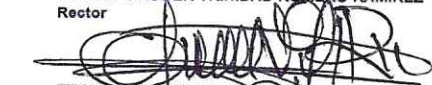

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: SANDRA MARIA VEGA RAMIREZ
T.P. 105267-T

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2022
(Cifras en pesos)

| Código | ACTIVO | Período 31/07/22 | Actual | Período 30/06/22 | Anterior | Notas | Código | PASIVO | Período 31/07/22 | Actual | Período 30/06/22 | Anterior | Notas |
|--------|---|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|-------|-----------------------------|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-------|
| | CORRIENTE | | 117,437,877,978.70 | | 75,163,267,906.89 | | | CORRIENTE | | 38,950,257,225.51 | | 39,474,537,426.72 | |
| 11 | Efectivo y equivalente al efectivo | | 81,985,213,084.42 | | 43,476,822,027.90 | 6 | 24 Cuentas por pagar | | 31,631,602,110.59 | | 31,227,003,221.80 | | 21 |
| 1105 | Caja | | 22,100,000.00 | | 22,100,000.00 | | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 4,061,455,612.45 | | 3,853,486,023.89 | |
| 1110 | Depósitos en Instituciones financieras | | 81,898,383,527.21 | | 43,389,992,470.69 | | 2403 | Transferencias por Cobrar | | 4,572,710,938.86 | | 4,009,594,061.98 | |
| 1132 | Efectivo de usos restringido | | 64,729,557.21 | | 64,729,557.21 | | 2407 | Recursos a Favor de terceros | | 18,837,683,236.95 | | 18,204,121,288.45 | |
| | 12 Inversiones e instrumentos derivados | | 28,184,455.42 | | 28,184,455.42 | 6 | 2424 | Descuentos de Nómina | | 2,092,946,036.45 | | 2,598,718,108.45 | |
| 1224 | Inversiones de Admón. De liquidez al costo | | 28,184,455.42 | | 28,184,455.42 | | 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 37,851,653.63 | | 1,206,460,924.35 | |
| | 13 Cuentas por cobrar | | 31,420,340,521.52 | | 27,497,187,245.46 | 7 | 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | | 807,160,317.67 | | 803,962,144.47 | |
| 1305 | Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos. | | 276,266,398.00 | | 276,266,398.00 | | 2460 | créditos Judiciales | | 120,800,000.00 | | 120,800,000.00 | |
| 1317 | Prestación de servicios | | 16,507,007,326.04 | | 13,016,535,775.04 | | 2490 | Otras cuentas por pagar | | 1,100,994,312.58 | | 1,429,860,670.21 | |
| 1337 | Transferencias por cobrar | | 1,809,476.35 | | 1,809,476.35 | | | 25 Beneficios a los empleados | | 7,318,655,114.92 | | 8,247,534,204.92 | 22 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 14,635,257,321.13 | | 14,202,575,596.07 | | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | | 7,318,655,114.92 | | 8,247,531,446.92 | |
| | 19 Otros activos | | 4,004,139,917.34 | | 4,161,074,178.11 | 16 | 2512 | Beneficios a los empleados a largo plazo | | 0.00 | | 2,755.00 | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | | 1,271,567,555.52 | | 1,464,119,009.29 | | | NO CORRIENTE | | 10,608,781,851.45 | | 10,583,054,721.02 | |
| 1906 | Avances y anticipos entregados | | 2,686,387,184.82 | | 2,650,769,991.82 | | 27 | Provisiones | | 3,951,120,843.00 | | 3,951,120,843.00 | 23 |
| | Anticipo, retenciones saldos a favor por impuestos y contribuciones | | 46,185,177.00 | | 46,185,177.00 | | 2701 | Litigios y demandas | | 3,951,120,843.00 | | 3,951,120,843.00 | |
| 1909 | Depósitos entregados en garantía | | 0.00 | | 0.00 | | | 29 Otros Pasivos | | 6,657,661,008.45 | | 6,631,933,878.02 | |
| | NO CORRIENTE | | 192,031,786,556.62 | | 192,786,764,456.86 | | 2901 | Avances y anticipos recibidos | | 2,084,850,667.01 | | 2,084,850,667.01 | |
| | 16 Propiedades, planta y equipo | | 191,983,487,371.09 | | 192,715,360,763.00 | 10 | 2902 | Recursos recibidos en Administración | | 4,474,163,584.08 | | 4,448,436,453.65 | 24 |
| 1605 | Terrenos | | 81,902,328,403.13 | | 81,902,328,403.13 | | 2903 | Depósitos recibidos en garantía | | 98,646,757.36 | | 98,646,757.36 | |
| 1615 | Construcciones en curso | | 179,448,320.65 | | 179,448,320.65 | | | TOTAL PASIVO | | 49,559,039,076.96 | | 50,057,592,147.74 | |
| 1635 | Bienes muebles en bodega | | 7,625,608,613.05 | | 7,632,443,223.05 | | | PATRIMONIO | | 259,910,625,458.36 | | 217,892,440,216.01 | 27 |
| 1640 | Edificaciones | | 92,724,089,864.08 | | 92,724,089,864.08 | | | 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | | 259,910,625,458.36 | | 217,892,440,216.01 | |
| 1645 | Plantas, Ductos y Tuneles | | 76,088,524.00 | | 76,088,524.00 | | 3105 | Capital fiscal | | 52,795,850,239.64 | | 52,795,850,239.64 | |
| 1655 | Maquinaria y equipo | | 512,767,869.22 | | 512,767,869.22 | | 3109 | Resultado de Ejercicios Anteriores | | 178,848,993,090.70 | | 140,692,206,602.88 | |
| 1660 | Equipo médico y científico | | 7,876,483,317.89 | | 7,876,483,317.89 | | 3110 | Resultados del ejercicio | | 28,265,782,128.02 | | 24,404,393,373.49 | |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | | 6,274,756,844.02 | | 6,272,213,706.02 | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 309,469,664,535.32 | | 267,950,032,363.75 | |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | | 4,942,537,009.58 | | 4,916,036,281.22 | | | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0.00 | | 0.00 | 28 |
| 1675 | Equipo de transporte, tracción y elevación | | 709,811,421.03 | | 709,811,421.03 | | 91 | Pasivos Contingentes | | 3,951,120,843.00 | | 3,951,120,843.00 | |
| 1680 | Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele. | | 65,844,734.47 | | 65,844,734.47 | | 99 | Acreedoras por Contra (db) | | -3,951,120,843.00 | | -3,951,120,843.00 | |
| 1681 | Bienes de Arte y cultura | | 2,459,349,611.72 | | 2,459,349,611.72 | | | 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 | | 0.00 | 26 |
| 1685 | Depreciación acumulada de prop. , planta y eq | | -13,385,627,161.75 | | -12,611,544,513.48 | | 83 | Deudoras de Control | | 11,575,671,626.00 | | 11,575,671,626.00 | |
| | 19 Otros activos | | 68,299,185.53 | | 71,403,693.86 | | 89 | Deudoras por Contra (cr) | | -11,575,671,626.00 | | -11,575,671,626.00 | |
| 1970 | Intangibles | | 1,584,235,826.88 | | 1,584,235,826.88 | 14 | | | | | | | |
| 1975 | Amortización Acumulada de Intangibles | | -1,515,936,641.35 | | -1,512,832,133.02 | | | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | | 309,469,664,535.32 | | 267,950,032,363.75 | | | | | | | | |

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
 Rector


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: SANDRA MARÍA VEGA RAMIREZ
 T.P.106267-T

Proyectó Sandra Vega


FIRMA DEL DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2022
(Cifras en pesos)

| Código | Cuentas | Período | | Notas |
|--------|--|--------------------------|--------------------------|-------|
| | | Actual 31/07/22 | Actual 30/06/22 | |
| | | \$ | \$ | |
| | INGRESOS OPERACIONALES | <u>89,617,890,448.39</u> | <u>77,223,855,394.16</u> | 28 |
| 41 | Ingresos Fiscales | 6,646,989,466.26 | 5,161,294,616.15 | |
| 43 | Venta de Servicios | 36,133,977,089.01 | 31,570,629,822.01 | |
| 44 | Transferencias y subvenciones | 46,836,923,893.12 | 40,491,930,956.00 | |
| | COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN | <u>30,974,586,602.46</u> | <u>25,421,263,863.38</u> | 30 |
| 63 | Costos de Venta de Servicios | 30,974,586,602.46 | 25,421,263,863.38 | |
| | GASTOS OPERACIONALES | <u>30,670,922,532.28</u> | <u>27,578,996,276.79</u> | 29 |
| 51 | De administración y Operación | 29,143,353,154.72 | 26,202,007,034.51 | |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 1,427,569,377.56 | 1,376,989,242.28 | |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | <u>28,072,381,313.65</u> | <u>24,223,595,263.99</u> | |
| | OTROS INGRESOS | <u>262,174,024.02</u> | <u>218,490,272.07</u> | 21 |
| 48 | Otros Ingresos | 262,174,024.02 | 218,490,272.07 | |
| | OTROS GASTOS | <u>68,773,209.65</u> | <u>37,702,152.57</u> | 29 |
| 58 | Otros gastos | 68,773,209.65 | 37,702,152.57 | |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓ | <u>28,265,782,128.02</u> | <u>24,404,383,373.49</u> | |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | <u>28,265,782,128.02</u> | <u>24,404,383,373.49</u> | |


Véase la certificación a los estados financieros adjunta



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
Rector



FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOAÑES LERMA



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: SANDRA MARÍA VEGA RAMIREZ
T.P.105267-T



Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2022
(Cifras en pesos)

| Código | Concepto | Período Actual 31/07/22 \$ | Período Actual 30/06/22 \$ | Notas |
|--|--|----------------------------------|----------------------------------|-------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 89,617,890,448.39 | 77,223,855,394.16 | 28 |
| 41 | Ingresos Fiscales | 6,646,989,466.26 | 5,161,294,616.15 | |
| 4105 | Impuestos | 6,646,989,466.26 | 5,161,294,616.15 | |
| 43 | Venta de Servicios | 36,133,977,089.01 | 31,570,629,822.01 | |
| 4305 | Servicios educativos | 21,819,668,661.98 | 17,046,675,189.98 | |
| 4390 | Otros Servicios | 15,294,244,197.03 | 15,294,244,197.03 | |
| 4395 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | - 979,935,770.00 | - 770,289,565.00 | |
| 44 | Transferencias y subvenciones | 46,836,923,893.12 | 40,491,930,956.00 | |
| 4413 | Sistema General de Regalías | 726,037,873.00 | 643,122,767.00 | |
| 4428 | Otras Transferencias | 46,110,886,020.12 | 39,848,808,189.00 | |
| 63 | Costos de Venta de Servicios | 30,974,586,602.46 | 25,421,263,863.38 | 30 |
| 6305 | Servicios Educativos | 30,974,586,602.46 | 25,421,263,863.38 | |
| GASTOS OPERACIONALES | | 30,570,922,532.28 | 27,578,996,276.79 | 29 |
| 51 | De administración y Operación | 29,143,353,154.72 | 26,202,007,034.51 | |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 4,117,601,914.00 | 3,536,022,584.00 | |
| 5102 | Contribuciones imputadas | 15,309,283.00 | 12,784,337.00 | |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 2,892,461,710.00 | 2,466,739,214.00 | |
| 5104 | Aportes Sobre la Nomina | 397,143,000.00 | 322,522,500.00 | |
| 5107 | Prestaciones sociales | 1,851,918,777.00 | 1,536,658,234.00 | |
| 5108 | Gatos de Personal Diversos | 276,999,906.00 | 227,141,664.00 | |
| 5111 | Generales | 19,054,397,582.28 | 17,582,614,721.51 | |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 537,520,982.44 | 517,523,780.00 | |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones | 1,427,569,377.56 | 1,376,989,242.28 | |
| 5360 | Depreciación de propiedad, planta y equipo | 366,192,763.25 | 318,717,136.30 | |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | 283,952,365.31 | 280,847,856.98 | |
| 5368 | Provisión Litigios y demandas | 777,424,249.00 | 777,424,249.00 | |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | 28,072,381,313.65 | 24,223,595,253.99 | |

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 JULIO DE 2022
 (Cifras en pesos)

| Código | Concepto | Período | Período |
|--------|---|--------------------------|--------------------------|
| | | Actual 31/07/22 | Actual 30/06/22 |
| | | \$ | \$ |
| 48 | OTROS INGRESOS | <u>262,174,024.02</u> | <u>218,490,272.07</u> 28 |
| 4802 | Financieros | 141,609,050.82 | 114,115,122.25 |
| 4808 | Ingresos Diversos | 120,564,973.20 | 104,375,149.82 |
| | | - | |
| 58 | OTROS GASTOS | <u>68,773,209.65</u> | <u>37,702,152.57</u> 29 |
| 5802 | Comisiones | 66,097,259.36 | 36,001,295.00 |
| 5804 | Financieros | 1,800,950.29 | 1,700,857.57 |
| 5890 | Gastos Diversos | 875,000.00 | - |
| 5895 | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | - | - |
| | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | <u>28,265,782,128.02</u> | <u>24,404,383,373.49</u> |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | <u>28,265,782,128.02</u> | <u>24,404,383,373.49</u> |


Véase la certificación a los estados financieros adjunta



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
 Rector



FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA



FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: SANDRA MARÍA VEGA RAMIREZ
 T.P.105267-T

Proyectó Sandra Vega



ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE JULIO DE 2022
(Cifras en pesos)

| | |
|---|--------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2022 | 217,892,440,216.01 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022 | 42,018,185,242.36 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2022 | 259,910,625,458.36 |

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

| | Periodo Actual 31/07/22 | Periodo Anterior 30/06/22 | VARIACIÓN |
|---|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| INCREMENTOS: | | | |
| 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores | 178,848,993,090.70 | 140,692,206,602.88 | 38,156,786,487.82 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | 28,265,782,128.02 | 24,404,383,373.49 | 3,861,398,754.53 |
| | | | 42,018,185,242.36 |
| DISMINUCIONES: | | | |
| | | | 0 |
| TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES (AUMENTOS) | | | 42,018,185,242.36 |

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
Rector


FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: SANDRA MARÍA VEGA RAMIREZ
T.P.105267-T

Proyectó Sandra Vega

7



**Universidad
Popular del Cesar**
COORDINACIÓN GRUPO GESTION
CONTABLE



#PorelResurgirdelaUPC

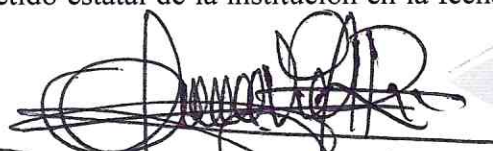
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 2022, 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.


ROBER TRINIDAD ROMERO RAMIREZ
Rector


SANDRA MARIA VEGA RAMÍREZ
Contador
T.P.105267-T

