

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

Código	Cuentas	Período Actual	Período anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>20,646,728</u>	<u>63,351,543</u>
41	Ingresos Fiscales	1,337,909	2,801,010
43	Venta de servicios	11,419,691	27,249,490
44	Transferencias	7,889,128	33,263,126
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	37,917
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>5,842,872</u>	<u>41,305,305</u>
63	Costo de Venta de Servicios	5,842,872	41,305,305
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>2,769,454</u>	<u>19,056,642</u>
51	De administración	2,616,562	13,427,008
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	152,892	5,629,634
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>12,034,402</u>	<u>2,989,596</u>
	OTROS INGRESOS (5)	<u>19,171</u>	<u>425,439</u>
48	Otros ingresos	19,171	425,439
	OTROS GASTOS (7)	<u>- 1,175,234</u>	<u>3,028,930</u>
58	Otros gastos	-	3,028,930
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>13,228,807</u>	<u>386,105</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>13,228,807</u>	<u>386,105</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

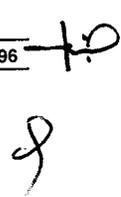
FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

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 MARZO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		20,646,728	63,351,543
41	Ingresos Fiscales	1,337,909	2,801,010
4110	No Tributarios	1,337,909	2,801,010
43	Venta de Servicios	11,419,691	27,249,490
4305	Servicios educativos	11,315,077	24,009,079
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	666,354	4,573,526
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 561,740	- 1,333,115
44	Transferencias	7,889,128	33,263,126
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	7,889,128	33,263,126
47	Operaciones Interinstitucionales	-	37,917
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	37,917
63	Costos de Venta de Servicios	5,842,872	41,305,305
6305	Servicios Educativos	5,842,872	41,305,305
GASTOS OPERACIONALES (3)		2,616,562	13,427,008
51	De administración	2,616,562	13,427,008
5101	Sueldos y Salarios	1,286,449	7,221,526
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	249,273	863,599
5104	Aportes Sobre la Nomina	35,364	104,593
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	864,493	4,454,296
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	180,983	782,994
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	152,892	5,629,634
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	39,000	4,477,220
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	113,892	1,152,414
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		12,034,402	2,989,596

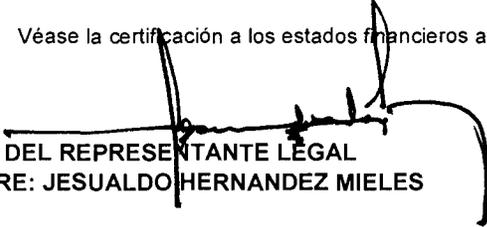
Véase la certificación a los estados financieros adjunta



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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	19,171	425,439
4805	Financieros	1,978	49,606
4808	Otros ingresos ordinarios	2,672	23,037
4810	Extraordinarios	9,569	49,808
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	4,952	302,988
58	OTROS GASTOS (7)	- 1,175,234	3,028,930
5801	Intereses	158	520
5802	Comisiones	1,689	100,243
5805	Financieros	-	1,452
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	157,864	2,839,935
5810	Extraordinarios	52,631	153
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	- 1,387,576	86,627
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	13,228,807	386,105
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	13,228,807	386,105

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

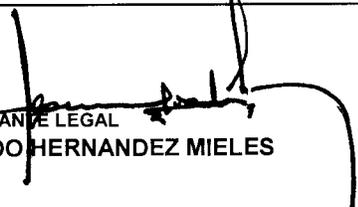
ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MARZO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	(1)	53,736,937
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	51,284,031
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2014	(3)	105,020,968

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	51,284,031
DISMINUCIONES:	(5)	
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 RANGEL QUINTERO

FIRMA DEL CONTADOR

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

Proyectó Sandra Vega

Periodo de movimiento Del 1 al 31 de Marzo de 2014

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	ACTIVO	70,057,689	73,889,217	25,473,375	118,473,531	29,923,116	88,550,415
110000	EFECTIVO	11,088,275	26,282,669	19,547,386	17,853,508	17,853,508	0
110500	CAJA	0	33,354	15,063	18,292	18,292	0
110501	Caja Principal	0	16,130	15,063	1,067	1,067	0
110502	Cajas Menores:	0	17,225	0	17,225	17,225	0
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	11,088,275	26,249,314	19,502,323	17,835,216	17,835,216	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	907,835	11,540,105	9,558,803	2,889,137	2,889,137	0
111006	Cuentas de Ahorro	10,180,399	14,709,209	9,943,520	14,946,079	14,946,079	0
120000	INVERSIONES	26,831	0	0	26,831	26,831	0
120500	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ RE	0	0	0	0	0	0
120506	Certificados de Depósito a Término	0	0	0	0	0	0
120200	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ RE	0	0	0	0	0	0
120201	Acciones Ordinarias	0	0	0	0	0	0
120700	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANT	24,331	0	0	24,331	24,331	0
120751	Entidades Privadas	1,000	0	0	1,000	1,000	0
120755	Sociedades de Economía Mixta	23,331	0	0	23,331	23,331	0
121600	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES E	2,500	0	0	2,500	2,500	0
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
140000	DEUDORES	5,973,932	7,279,733	3,720,775	9,532,899	9,532,899	0
140400	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,681	0	0	8,681	8,681	0
140422	Estampillas	8,681	0	0	8,681	8,681	0
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	3,071,714	2,204,043	2,409,809	2,865,948	2,865,948	0
140701	Servicios Educativos	3,071,714	2,204,043	2,409,809	2,865,948	2,865,948	0
141300	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	901,833	0	901,833	0	0	0
141314	Otras Transferencias	901,833	0	901,833	0	0	0
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	460,170	3,051,552	235,803	3,275,919	3,275,919	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	107,432	93,190	33,329	167,293	167,293	0
142011	Avances para Médicos y Gastos de Viaje	2,927	113,526	53,283	63,170	63,170	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	349,811	2,844,836	149,191	3,045,456	3,045,456	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
142200	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
142202	Retención en la Fuente	0	0	0	0	0	0
142400	DE CURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
142500	DEPOSITOS ENTREGADOS	627,425	800,000	0	1,427,425	1,427,425	0
142503	Depositos Judiciales	627,425	0	0	627,425	627,425	0
142505	Depositos sobre contratos	0	800,000	0	800,000	800,000	0
147000	OTROS DEUDORES	904,108	1,224,138	173,330	1,954,917	1,954,917	0
147064	Pago por cuenta de terceros	549,044	1,050,836	173,330	1,426,550	1,426,550	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	350,720	173,302	0	524,022	524,022	0
147079	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
147083	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
147084	Responsabilidades Fiscales	4,345	0	0	4,345	4,345	0
148000	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	0	0	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
160000	PROPIEDAD S PLANTA Y EQUIPO	19,492,806	1,867,608	1,811,074	19,549,340	0	19,549,340
160500	TERRENOS	3,676,207	0	0	3,676,207	0	3,676,207
160501	Urbanos	3,661,207	0	0	3,661,207	0	3,661,207
160502	Rurales	15,000	0	0	15,000	0	15,000
161000	SERVICIOS	500	0	0	500	0	500
161001	De Trabajo	500	0	0	500	0	500
161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,237,308	0	0	2,237,308	0	2,237,308
161501	Edificaciones	2,237,308	0	0	2,237,308	0	2,237,308
162000	PROPIEDAD S PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0	0	0	0	0
162003	Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0
162005	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163500	BENEFICIOS EN BODEGA	179,315	712,985	475,418	416,882	0	416,882
163501	Maquinaria y Equipo	18,981	32,462	51,443	0	0	0
163502	Equipo Médico y Científico	3,387	73,225	67,162	9,450	0	9,450
163503	Muebles, Electro y Equipos de Oficina	11,643	12,344	20,542	3,445	0	3,445
163504	Equipo de Comunicación y Computación	19,629	341,350	283,530	77,458	0	77,458
163505	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	0	0	0	0	0
163507	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0	0	0
163511	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hostería	842	0	110	732	0	732
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inervibles)	124,833	253,595	52,631	325,797	0	325,797
163600	PROPIEDAD S PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	PROPIEDAD S PLANTA Y EQUIPO NO EXPLORAD	0	0	0	0	0	0
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
164000	EDIFICACIONES	12,073,960	0	0	12,073,960	0	12,073,960
164001	Edificios y Casas	12,048,468	0	0	12,048,468	0	12,048,468
164002	Oficina	0	0	0	0	0	0
164007	Salas de Exhibición Conferencias y Ventas	0	0	0	0	0	0
164015	Casacas y Campamentos	0	0	0	0	0	0
164017	Parquaderos y Garajes	10,670	0	0	10,670	0	10,670
164018	Bodegas y Hangares	14,822	0	0	14,822	0	14,822
164024	Tanques de Almacenamiento	0	0	0	0	0	0
164100	PLANTAS, DUCTOS Y TUBERIAS	338,157	0	0	338,157	0	338,157

164501	Plantas de Generación Eléctricas	338,157	0	0	338,157	0	338,157
165000	REDES, LINEAS Y CABLES	0	0	0	0	0	0
165003	Lineas y Cables de Transmisión	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	707,881	76,041	63,682	720,240	0	720,240
165501	Equipo de Construcción	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Música	111,341	4,508	208	115,641	0	115,641
165506	Equipos de Recreación y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agrícolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Enseñanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	54,364	1,377	0	55,761	0	55,761
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	4,874	0	0	4,874	0	4,874
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	529,824	70,156	63,474	536,506	0	536,506
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,599,366	647,489	558,527	2,658,328	0	2,658,328
166001	Equipo de Investigación	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,467,149	613,771	558,527	2,522,393	0	2,522,393
166003	Equipo de Urgencias	132,217	3,718	0	135,935	0	135,935
166006	Equipo de Urofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES, ENGRANES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,668,348	81,378	237,296	3,542,431	0	3,542,431
166501	Muebles y Escribas	2,121,088	57,404	57,713	2,120,779	0	2,120,779
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,547,260	23,975	179,583	1,391,652	0	1,391,652
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,309,430	368,136	125,773	4,541,793	0	4,541,793
167001	Equipos de Comunicación	351,644	40,727	12,315	380,056	0	380,056
167002	Equipos de Computación	3,957,786	327,409	113,458	4,171,737	0	4,171,737
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVA.	352,705	0	0	352,705	0	352,705
167502	Terrestre	352,705	0	0	352,705	0	352,705
168000	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTEL.	69,243	11,578	11,468	69,353	0	69,353
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafetería	69,243	11,578	11,468	69,353	0	69,353
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR.)	-10,718,614	0	338,910	-11,058,524	0	-11,058,524
168501	Edificaciones:	2,622,632	0	60,369	-2,683,001	0	-2,683,001
168502	Plantas, Ductos y Tunnels	212,598	0	4,833	-217,431	0	-217,431
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-306,570	0	31,862	-338,432	0	-338,432
168505	Equipo Médico y Científico	1,776,352	0	40,583	-1,816,935	0	-1,816,935
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,176,208	0	73,727	-2,249,935	0	-2,249,935
168507	Equipos de Comunicación y Computación	3,305,142	0	121,603	-3,426,745	0	-3,426,745
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	281,953	0	4,498	-286,431	0	-286,431
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-38,179	0	1,435	-39,614	0	-39,614
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR.	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
170500	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR.	0	0	0	0	0	0
170510	Bibliotecas	0	0	0	0	0	0
171500	BIENES HISTORICOS CULTURALES	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
171505	Bibliotecas	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
190000	OTROS ACTIVOS	28,395,399	38,459,207	424,140	66,430,466	2,509,887	63,920,379
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	504,955	147,920	155,029	494,846	494,846	0
190501	Seguros	85,045	26,927	72,605	39,367	39,367	0
190505	Papeiros, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	9,013	0	0	9,013	9,013	0
190506	Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
190513	Estudios y Proyectos	407,897	120,993	82,424	446,466	446,466	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	197,158	231,341	224,648	203,881	203,881	0
191001	Materiales y Suministros	154,672	196,747	182,713	168,706	168,706	0
191003	Material Quirúrgico	18,677	9,925	13,068	15,534	15,534	0
191004	Dotación a Trabajadores	3,230	14,190	14,190	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organización y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Asco, Lavandería y Cafetería	20,574	10,241	14,409	16,406	16,406	0
191022	Combustibles y lubricantes	0	238	238	0	0	0
191026	Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
191030	Otros cargos diferidos	5	0	0	5	5	0
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,798,108	13,182	130	1,811,460	1,811,460	0
196001	Obras de Arte	10,650	0	0	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	1,787,458	13,182	130	1,800,510	1,800,510	0
197000	INTANGIBLES	437,731	11,540	44,363	404,908	0	404,908
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	197,621	587	19,027	179,181	0	179,181
197008	Software	229,802	10,953	25,336	215,419	0	215,419
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-270,498	0	0	-270,498	0	-270,498
197507	Licencias	-138,377	0	0	-138,377	0	-138,377
197508	Software	-132,121	0	0	-132,121	0	-132,121
199900	VALORIZACIONES	25,730,945	38,055,224	0	63,786,169	0	63,786,169
199934	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
199952	Terrenos	10,630,124	29,892,575	0	40,522,699	0	40,522,699
199962	Edificaciones	15,100,821	8,162,649	0	23,263,470	0	23,263,470
200000	PASIVO	16,320,752	15,701,198	12,833,009	13,452,563	13,452,563	0
220000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	0	0
220300	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO CORPO P	0	0	0	0	0	0
220331	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
220800	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220830	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
230000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0
230700	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS D	0	0	0	0	0	0
230701	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
240000	CHEQUES POR PAGAR	9,762,341	9,171,856	7,199,313	7,789,798	7,789,798	0
240400	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,397,719	2,584,783	2,144,661	947,597	947,597	0
240401	Bienes y Servicios	980,233	2,509,508	2,023,665	504,390	504,390	0

Handwritten signature or mark.

240102	Proyecto de inversión	407,486	85,276	120,996	443,207	443,207	0
242200	INTERESES POR PAGAR	0	0	0	0	0	0
242207	Operaciones de financiamiento internas de largo plazo	0	0	0	0	0	0
242208	Operaciones de financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0
242500	AGRI F D O R I S	1,520,313	4,503,278	3,973,179	990,214	990,214	0
242504	Servicios Públicos	40,246	498,031	497,408	39,623	39,623	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	1,546	1,546	0	0	0	0
242508	Viales y Gastos de Viaje	110	0	0	110	110	0
242510	Seguros	582	58,821	58,439	0	0	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	210,653	855,321	851,340	206,672	206,672	0
242519	Aportes a Seguridad Social	92,345	674,046	670,937	89,236	89,236	0
242520	Aportes al ICB, SIENA Y Cajas de Compensación	118,979	422,114	409,008	105,873	105,873	0
242521	Sindicatos	842	2,292	1,450	0	0	0
242522	Cooperativas	765	243	0	522	522	0
242524	Embargos Judiciales	7,404	30,852	26,963	3,515	3,515	0
242526	Fondos Mutuos	0	0	0	0	0	0
242528	Aportes a fondos de Becas	0	0	0	0	0	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	15,973	0	0	15,973	15,973	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	3,031	21,630	20,827	2,226	2,226	0
242535	Libranzas	340,503	1,274,193	942,353	8,663	8,663	0
242537	Honorarios	206,563	655,996	480,910	31,477	31,477	0
242538	Servicios	1,280	3,930	7,656	4,986	4,986	0
242539	Otros Acreedores	475,055	4,263	5,908	476,700	476,700	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	236,950	414,658	200,286	22,578	22,578	0
243601	Salarios y Pagos laborales	43,363	43,363	0	0	0	0
243605	Honorarios	124,582	170,890	54,207	7,899	7,899	0
243606	Servicios	18,901	36,931	23,236	5,206	5,206	0
243608	Arrendamientos	47	120	73	0	0	0
243609	Compras	19,855	25,288	6,532	1,099	1,099	0
243615	A empleados Art.383 L.1	0	50,127	54,726	4,599	4,599	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	13,022	30,771	20,206	2,457	2,457	0
243626	Contratos de Obra	0	280	280	0	0	0
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	17,170	25,084	9,228	1,314	1,314	0
243690	Otras Retenciones	10	31,804	31,798	4	4	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR IVA	186,956	4,752	23,287	205,491	205,491	0
244003	Predial unificado	0	0	0	0	0	0
244011	Licencias, registros y salvoconductos	0	0	0	0	0	0
244014	Cuota de Fiscalización y Auditoría	0	0	0	0	0	0
244016	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0	0	0
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	185,016	4,752	23,287	203,551	203,551	0
244023	Contribuciones	1,939	0	0	1,939	1,939	0
244024	Tasas	1	0	0	1	1	0
244500	IMPUESTO AL VALOR AGRI GADO-IVA	0	0	0	0	0	0
244502	Venta de Servicios	0	0	0	0	0	0
245300	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245301	En Administración	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245500	DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	35,668	0	0	35,668	35,668	0
245501	Servicios	16,367	0	0	16,367	16,367	0
245502	Bienes	19,301	0	0	19,301	19,301	0
245503	Depósitos Judiciales	0	0	0	0	0	0
245590	Otros Depósitos	0	0	0	0	0	0
246000	CRÉDITOS JUDICIALES	6,161,059	1,654,385	857,900	5,364,574	5,364,574	0
246002	Sentencias	6,161,059	1,654,385	857,900	5,364,574	5,364,574	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	2,554,928	4,855,085	2,920,191	620,034	620,034	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	2,554,928	4,855,085	2,920,191	620,034	620,034	0
250501	Nómina por Pagar	1,976,075	4,164,741	2,246,379	57,713	57,713	0
250502	Cecanías	21,191	414,287	401,081	7,985	7,985	0
250503	Intereses de Cesantías	0	0	0	0	0	0
250504	Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250506	Prima de Servicios	556,381	3,040	0	553,341	553,341	0
250507	Prima de Navidad	1,284	1,281	0	0	0	0
250508	Indemnizaciones	0	157,864	157,864	0	0	0
250512	Bonificaciones	0	113,872	114,867	995	995	0
250514	Prima Especial de Quinquenio	0	0	0	0	0	0
250515	Otras primas	0	0	0	0	0	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	3,439,070	857,900	750,683	3,331,863	3,331,863	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	3,439,070	857,900	39,000	2,620,170	2,620,170	0
271005	Riigo y Demandas	3,439,070	857,900	39,000	2,620,170	2,620,170	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0	711,683	711,683	711,683	0
271503	Vacaciones	0	0	149,941	149,941	149,941	0
271504	Prima de Servicios	0	0	224,643	224,643	224,643	0
271506	Prima de Vacaciones	0	0	112,456	112,456	112,456	0
271509	Prima de Navidad	0	0	224,643	224,643	224,643	0
290000	OTROS PASIVOS	564,413	816,357	1,962,822	1,710,878	1,710,878	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	564,413	816,357	1,962,822	1,710,878	1,710,878	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	40,841	171,061	130,220	0	0	0
290540	Recaudos por clasifica	523,572	645,296	1,832,602	1,710,878	1,710,878	0
300000	PATRIMONIO	53,736,937	386,105	38,441,329	91,792,161	91,792,161	0
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	53,736,937	386,105	38,441,329	91,792,161	91,792,161	0
320800	CAPITAL FISCAL	22,814,123	0	386,105	23,200,228	23,200,228	0
320801	Capital Fiscal	22,814,123	0	386,105	23,200,228	23,200,228	0

FB

0

322500	RESUMEN DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
322501	Utilidad o Excedentes Acumulados	0	0	0	0	0	0
323000	RESUMEN DE EJERCICIO	386,105	386,105	0	0	0	0
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	386,105	386,105	0	0	0	0
323002	Pérdida o Déficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPLENTE POR DONACIONES	4,804,519	0	0	4,804,519	0	4,804,519
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,504,519	0	0	4,504,519	0	4,504,519
324000	SUPLENTE POR VALORIZACION	25,730,845	0	38,055,224	63,786,169	0	63,786,169
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
324052	Terrenos	10,630,124	0	29,892,575	40,522,699	0	40,522,699
324062	Edificaciones	15,100,821	0	8,162,649	23,263,470	0	23,263,470
324500	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
324507	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0	0	0
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1,245	0	0	1,245	0	1,245
325525	Bienes	1,245	0	0	1,245	0	1,245
325526	Derechos	0	0	0	0	0	0
327000	PROVISIONES DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	0	0	0	0	0	0
327003	Depreciación de propiedades planta y equipo	0	0	0	0	0	0
327006	Amortización de otros activos	0	0	0	0	0	0
400000	INGRESOS	0	566,257	21,232,156	20,665,899	0	20,665,899
410000	INGRESOS FISCALES	0	0	1,337,909	1,337,909	0	1,337,909
411000	NO TRIBUTARIOS	0	0	1,337,909	1,337,909	0	1,337,909
411027	Estampillas	0	0	1,337,909	1,337,909	0	1,337,909
430000	VENTA DE SERVICIOS	0	564,264	11,983,955	11,419,691	0	11,419,691
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	2,465	11,317,542	11,315,077	0	11,315,077
430514	Educación Formal Superior Formación Profesional	0	1,603	10,777,073	10,775,470	0	10,775,470
430515	Educación Formal Superior Postgrados	0	0	183,891	183,891	0	183,891
430527	Educación no Formal Formación Extensiva	0	862	191,862	191,000	0	191,000
430537	Educación Informal Continuada	0	0	161,672	161,672	0	161,672
430550	Servicios Conexos a la Educación	0	0	53,044	53,044	0	53,044
439000	OTROS SERVICIOS	0	0	666,354	666,354	0	666,354
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	0	0	666,354	666,354	0	666,354
439017	Servicios de Investigación Científica y Tecnológica	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESC. EN VENTA	0	561,789	59	-561,740	0	-561,740
439501	Servicios Educativos	0	561,789	59	-561,740	0	-561,740
439500	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	0	0	7,889,128	7,889,128	0	7,889,128
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	7,889,128	7,889,128	0	7,889,128
442802	Para Proyectos de Inversión	0	0	833,469	833,469	0	833,469
442803	Para gastos de funcionamiento	0	0	7,055,659	7,055,659	0	7,055,659
442804	Nacional Administración Descentralizadas Entes Autónomos	0	0	0	0	0	0
442805	Para programas de educación	0	0	0	0	0	0
470000	OPERACIONES INTRASTRUCIONALES	0	0	0	0	0	0
470500	FONDOS RECIBIDOS	0	0	0	0	0	0
470508	Funcionamiento	0	0	0	0	0	0
472200	OPERACIONES DE RELACION SIN SITUACION DE FONDOS	0	0	0	0	0	0
472203	Cuota Auditoría	0	0	0	0	0	0
472206	Contribución para el Itef	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	OTROS INGRESOS	0	1,993	21,164	19,171	0	19,171
480500	FINANCIEROS	0	0	1,978	1,978	0	1,978
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depósitos	0	0	1,762	1,762	0	1,762
480590	Otros ingresos financieros	0	0	216	216	0	216
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	0	2,672	2,672	0	2,672
480802	Venta de Plegos	0	0	0	0	0	0
480806	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
480808	Honorarios	0	0	0	0	0	0
480811	Devolución IVA para entidades de educación superior	0	0	0	0	0	0
480815	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
480817	Arrendamientos	0	0	2,672	2,672	0	2,672
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	0	0	9,569	9,569	0	9,569
481007	Sobranles	0	0	0	0	0	0
481008	Recuperaciones	0	0	9,569	9,569	0	9,569
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
481049	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
481089	Bienes recibidos para proyectos especiales	0	0	0	0	0	0
481099	Otros Ingresos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
481500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	1,993	6,945	4,952	0	4,952
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	0	1,993	6,945	4,952	0	4,952
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	0	0	0	0	0	0
500000	GASTOS	0	3,033,648	1,439,428	1,584,220	0	1,584,220
510000	ADMINISTRACION	0	2,667,708	51,146	2,616,562	0	2,616,562
510500	SUELDOS Y SALARIOS	0	1,337,593	51,144	1,286,449	0	1,286,449
510101	Sueldos del Personal	0	718,534	0	718,534	0	718,534
510103	Horas Extras y Festivos	0	28,412	0	28,412	0	28,412
510105	Gastos de Representación	0	8,638	0	8,638	0	8,638
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	0	203,289	51,144	152,145	0	152,145

Handwritten signature or initials.

510113	Prima de Vacaciones	0	38,520	0	38,520	0	38,520
510114	Prima de Navidad	0	70,723	0	70,723	0	70,723
510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	0	48,255	0	48,255	0	48,255
510118	Bonificación Especial de Recreación	0	366	0	366	0	366
510119	Bonificaciones	0	0	0	0	0	0
510123	Auxilio de Transporte	0	13,461	0	13,461	0	13,461
510124	Cesantías	0	65,036	0	65,036	0	65,036
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	0	1,091	0	1,091	0	1,091
510147	Médicos	0	7,270	0	7,270	0	7,270
510148	Gastos de Viaje	0	4,127	0	4,127	0	4,127
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	0	22,108	0	22,108	0	22,108
510152	Prima de Servicios	0	66,986	0	66,986	0	66,986
510160	Subsidio de Alimentación	0	9,842	0	9,842	0	9,842
510164	Otras primas	0	30,935	0	30,935	0	30,935
510200	CONTRIBUCIONES SIMPLIFICADAS	0	0	0	0	0	0
510203	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
510300	CONTRIBUCIONES LÍNEICAS	0	249,273	0	249,273	0	249,273
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0	47,154	0	47,154	0	47,154
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	0	67,507	0	67,507	0	67,507
510305	Cotización a Regímenes Profesionales	0	4,053	0	4,053	0	4,053
510306	Cotización a Inf. Admin. De Régimen de Prima Media	0	130,559	0	130,559	0	130,559
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	35,364	0	35,364	0	35,364
510401	Aportes al I.C.B.I	0	35,364	0	35,364	0	35,364
511100	GENERALES	0	864,493	0	864,493	0	864,493
511106	Estudios y Proyectos	0	9,300	0	9,300	0	9,300
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	0	28,118	0	28,118	0	28,118
511113	Vigilancia y Seguridad	0	46,330	0	46,330	0	46,330
511114	Materiales y Suministros	0	195,520	0	195,520	0	195,520
511115	Mantenimiento	0	43,272	0	43,272	0	43,272
511116	Reparaciones	0	10,514	0	10,514	0	10,514
511117	Servicios Públicos	0	433,013	0	433,013	0	433,013
511118	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
511120	Publicidad y Propaganda	0	32,201	0	32,201	0	32,201
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	0	0	0	0	0
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511125	Comunicaciones y Transportes	0	1,474	0	1,474	0	1,474
511125	Seguros Generales	0	35,316	0	35,316	0	35,316
511136	Implementos Deportivos	0	3,608	0	3,608	0	3,608
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubrificantes	0	11,090	0	11,090	0	11,090
511149	Servicios de Asco, Cafetería y Restaurante	0	0	0	0	0	0
511154	Organización de Eventos	0	0	0	0	0	0
511155	Elementos de Asco, Lavandería y Cafetería	0	14,737	0	14,737	0	14,737
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	180,983	2	180,983	0	180,983
512001	Predial unificado	0	0	0	0	0	0
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	0	0	0	0	0	0
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0	0	0
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	0	23,200	2	23,200	0	23,200
512026	Contribuciones	0	157,783	0	157,783	0	157,783
530000	PROV. AGO.FAM, DE PRE.G.Y AMORTIZACIÓN	0	152,892	0	152,892	0	152,892
530400	PROVISION PARA DEUDORES (DIF)	0	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0	0
530700	PROV.PARA PROV.PROP.PLANTA Y EQUI	0	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	39,000	0	39,000	0	39,000
531401	Litigios y demandas	0	39,000	0	39,000	0	39,000
533000	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	113,892	0	113,892	0	113,892
533001	Edificaciones	0	18,126	0	18,126	0	18,126
533002	Plantas, Ductos y Túneles	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	0	1,079	0	1,079	0	1,079
533005	Equipo Médico y Científico	0	1,878	0	1,878	0	1,878
533006	Muebles, Inseres y Equipo de Oficina	0	22,118	0	22,118	0	22,118
533007	Equipo de Comunicación y Computación	0	64,758	0	64,758	0	64,758
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	4,498	0	4,498	0	4,498
533009	Equipos de Comedor Coc, Desp y Hóptelería	0	1,435	0	1,435	0	1,435
534500	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0
534507	Licencias	0	0	0	0	0	0
534508	Software	0	0	0	0	0	0
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0	0
572200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE F.C.	0	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditoría	0	0	0	0	0	0
572206	Contribucion para efectos	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	0	213,048	1,388,282	1,175,234	0	1,175,234
580400	INTERESES	0	158	0	158	0	158
580135	Operaciones de Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	0	158	0	158	0	158
580200	COMISIONES	0	1,689	0	1,689	0	1,689
580206	Adquisición de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	0	1,689	0	1,689	0	1,689
580500	Financieros	0	0	0	0	0	0
580516	Intereses y comisiones por titulaciones	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	0	0	0	0	0	0

Handwritten initials and a signature.

580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	157,864	0	157,864	0	157,864
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	0	157,864	0	157,864	0	157,864
581000	EXTRAORDINARIOS	0	52,631	0	52,631	0	52,631
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	0	52,631	0	52,631	0	52,631
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	706	1,388,282	-1,387,576	0	-1,387,576
581508	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581509	Otros Gastos	0	706	1,388,282	-1,387,576	0	-1,387,576
590000	CARRI DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590500	CARRI DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590501	Carrre de Ingresos, Gastos y Costos	0	0	0	0	0	0
600000	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	0	5,842,872	0	5,842,872	0	5,842,872
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	0	5,842,872	0	5,842,872	0	5,842,872
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	5,842,872	0	5,842,872	0	5,842,872
630505	Educación Formal - Superior Formación Profesional	0	5,842,872	0	5,842,872	0	5,842,872
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	5,846,716	5,846,716	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	5,846,716	5,846,716	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	0	5,846,716	5,846,716	0	0	0
720802	Generales	0	616,307	3,739	612,568	0	612,568
720803	Sueldos y Salarios	0	3,952,121	0	3,952,121	0	3,952,121
720805	Contribuciones Efectivas	0	916,627	105	916,522	0	916,522
720806	Aportes Sobre la Nómina	0	136,643	0	136,643	0	136,643
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	0	225,018	0	225,018	0	225,018
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720809	Traslados de Costos (Cr)	0	0	5,842,872	-5,842,872	0	-5,842,872
800000	DEUDAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0	0	0
840000	DEBERES CONTINGENTES	0	0	0	0	0	0
842000	LITIGIOS Y DE MANDAS	0	0	0	0	0	0
842001	Civiles	0	0	0	0	0	0
830000	DEUDORAS DE CONTROL	4,469,245	284,426	0	4,753,671	0	4,753,671
836100	RESPONSABILIDAD EN PROCESO	4,469,245	284,426	0	4,753,671	0	4,753,671
836102	Ante Autoridad Competente	4,469,245	284,426	0	4,753,671	0	4,753,671
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,469,245	0	284,426	-4,753,671	0	-4,753,671
890500	DEBERES CONTINGENTES POR CONTRA	0	0	0	0	0	0
890506	Litigios y Demandas	0	0	0	0	0	0
891500	DEUDORAS CONTROL POR EL CONTRARIO (CR)	-4,469,245	0	284,426	-4,753,671	0	-4,753,671
891521	Responsabilidades en Proceso	-4,469,245	0	284,426	-4,753,671	0	-4,753,671
900000	DEUDAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	1,774,263	1,774,263	0	0	0
940000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	4,355,433	1,774,263	0	2,581,170	0	2,581,170
942000	LITIGIOS Y DE MANDAS	4,355,433	1,774,263	0	2,581,170	0	2,581,170
942002	Laborales	0	0	0	0	0	0
942004	Administrativas	4,355,433	1,774,263	0	2,581,170	0	2,581,170
950000	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0	0	0
932600	DEBERES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0	0	0	0	0
932612	Equipo de Comunicación y Transporte	0	0	0	0	0	0
932619	Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	0
990000	ACREEDORAS POR CONTRA (DEB)	-4,355,433	0	1,774,263	-2,581,170	0	-2,581,170
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-4,355,433	0	1,774,263	-2,581,170	0	-2,581,170
990506	Litigios o Demandas	-4,355,433	0	1,774,263	-2,581,170	0	-2,581,170
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DEB)	0	0	0	0	0	0
991501	Bienes recibidos de terceros	0	0	0	0	0	0

JE SUAI DO I R N A N D E Z M I L L E S
Rector

CE SAR DAVID S O N G E I Q U I N T E R O
Jefe División Administrativa y Financiera (F)

ORLANDO S O A N I S E I R M A
Coord. Grupo de Gestión Contable

RECIPROCAS AL 31 DE MARZO DE 2014
DEPARTAMENTO CESAR
MUNICIPIO VALLEDUPAR
ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
CODIGO 821920000
periodo de movimi 1 de ENERO al 31 de MARZO de 2014

Cifras en Miles de Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
442802	Para gastos de Inversion	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	833,469
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	7,055,659
512026	Contribuciones	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	157783
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	35364
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	POLICIA NACIONAL	278	0
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	64	0
140122	Estampillas por cobrar	214520045	MUNICIPIO DE BECERRIL	8229	0

JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

CESAR DAVID RANGEL QUINTERO
 Jefe División Administrativa y Financiera (E)

ORLANDO SEOANES LERMA
 Coord. Grupo de Gestion Contable

DEPARTAMENTO **CESAR**
MUNICIPIO **VALLEDUPAR**
ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
CODIGO **821920000**
FECHA DE CORTE **31/03/2014**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

D	1.1.10.05	4	Situaciones Particulares de las Cuentas Corrientes El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas Corrientes a 31 de Marzo de 2014.	2889137
D	1.1.10.06	4	Situaciones Particulares de las Cuentas de ahorro: El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas de Ahorro a 31 de Marzo de 2014.	14946079
D	1.2.07.55	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está conciliado y corresponde al valor de los aportes que ha realizado la Universidad Popular del Cesar desde el año 1997 fecha en la cual se vinculó como socio de FODESEP.	23331
D	1.2.16.04	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a las acciones adquiridas por la Universidad en la Sociedad Upar-Export S.A., la cual se encuentra en proceso de liquidación.	2500
D	1.4.01.22	4	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a la causacion de Cuentas por Cobrar por concepto de Estampillas Prouniversidad debidamente conciliadas con los deudores.	8681
D	1.4.07.01	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos causados y no recaudados por la Universidad a 31 de Marzo de 2014 y periodos anteriores, tales como Servicios Educativos, en virtud de los convenios realizados con empresas tales como el ICETEX, COOPFUTURO, CORVEICA, COOACE, FINICOOP y GOBERNACION DEL CESAR, Existen partidas que estan en procesos de conciliación prejudicial, de igual manera se procedio a realizar una depuración de saneamiento contable de partidas con más de 6 años.	2865948
D	1.4.20.03	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los anticipos entregados a los docentes que desarrollan Proyectos de Investigación financiados por la Universidad en virtud de convenios de desempeño suscritos por cada docente investigador, los cuales se encuentran amparados por las respectivas pólizas de garantía aprobadas por la Oficina Jurídica de la Institución, y supervisados por la Vicerrectoría de Investigación y Extensión.	167293
D	1.4.20.11	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avance de viáticos y gastos de viaje entregados legalmente a empleados ,docentes y consejeros de la Universidad para el desarrollo de su cometido social.	63170
D	1.4.20.12	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los anticipos entregados legalmente a contratistas y proveedores en virtud de la suscripción de contratos para la adquisición de bienes y elementos requeridos por la Universidad para el desarrollo de su cometido social. Todos estos anticipos están debidamente amparados con sus respectivas pólizas de manejo las cuales son aprobadas por la Oficina Jurídica de la Institución.	3045456
D	1.4.25.03	4	Situacion Particular de la Cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a Titulos Judicial (Embargos) a disposicion de varios Juzgados de la ciudad de Valledupar, con el fin de amparar procesos judiciales en contra de la Universidad Popular del Cesar.	627425
D	1.4.70.66	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al saldo adeudado por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de devolución de IVA cancelado por la Universidad en la adquisición de bienes y servicios.	524022
D	1.6.05.01	2	Relativas a la valuación: En esta subcuenta están relacionados los cinco (5) terrenos de propiedad de la Universidad Popular del Cesar ubicados en los Municipios de Valledupar, Aguachica y Maicao (La Guajira)	3661207

D	1.6.15.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en las construcciones en curso de edificaciones en las sedes del Cumpus Universitario de la ciudad de Valledupar y en la Seccional de Aguachica, con el fin de ampliar la planta física de la Universidad.	2237308
D	1.6.35	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes adquiridos por la entidad durante el ultimo bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	416882
D	1.6.35.90	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes dados de baja y que estan en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comite de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	325797
D	1.6.40.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en las Edificaciones que posee la Universidad Popular del Cesar en las diferentes sedes,tales como la Ciudadela Universitaria Sede Sabanas, Sede Hurtado, Seccional Aguachica y de la extensión de la ciudad de Maicao (La Guajira).	12048468
D	1.6.45.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en la adquisición de una Planta de Generación Eléctrica para la sede Campus Universitario, debido a que con mucha frecuencia hay racionamientos y cortes del servicio eléctrico en el sector donde funciona la Universidad Popular del Cesar.	338157
D	1.6.55.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de música con destino a la facultad de Bellas Artes de la Universidad Popular del Cesar.	115641
D	1.6.55.06	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de recreación y deporte para desarrollar las cátedras extraplan que tienen que ver con la parte recreativa y deportiva de los estudiantes de los distintos programas de pregrado que ofrece la Institución.	6099
D	1.6.55.11	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de herramientas y sus accesorios para apoyar las distintas actividades relacionadas con el quehacer universitario.	55761
D	1.6.55.22	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de ayudas audiovisuales utilizados por la parte académica y de investigación en el desarrollo del objeto social de la Universidad. Estos equipos también son utilizados en los procesos administrativos que sirven de soporte a la parte académica de la Institución.	536506
D	1.6.60.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta está representado por la adquisición de equipos para dotar los diferentes laboratorios con que cuenta la Institución en desarrollo de sus actividades académicas y de investigación, con el fin de atender las necesidades de los estudiantes y docentes en los laboratorios de cada una de las facultades de Ingeniería y Salud, de la Universidad Popular del Cesar, permitiendo mejores herramientas de estudio y prácticas a los estudiantes de estas facultades y lograr de esta manera una adecuada preparación académica.	2522393
D	1.6.60.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta está representado por la adquisición de equipos para dotar la IPS de la Institución en la cual se prestan servicios médicos, odontológicos, laboratorios, y servicios especializados tanto a los estamentos principales de la Institución como es estudiantes, docentes, y personal administrativo de la Universidad.	135935
D	1.6.65.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado en todos los bienes muebles propiedad de la Universidad Popular del Cesar tales como (pupitres, escritorios, máquinas de escribir, etc.), hay que resaltar que todos los bienes muebles han sido inventariados y codificados por la Oficina de Inventarios de la Universidad Popular del Cesar.	2120779

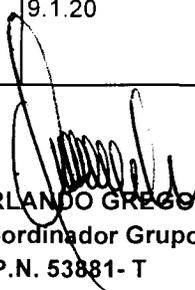
D	1.6.65.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado por todos los equipos utilizados por la Universidad en las dependencias académicas, de investigación y administrativas para el desarrollo del objeto social, lo conforman bienes tales como: aires acondicionados, abanicos, sumadoras, fotocopiadoras, etc.	1391652
D	1.6.70.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de la subcuenta representa todas las adquisiciones que ha realizado la entidad en Equipo de Comunicación para lograr la adecuada comunicación en forma interna entre todas las dependencias académicas y administrativas que conforman la estructura orgánica de la Institución y a nivel externo con todas las entidades oficiales y empresas privadas que de una u otra forma tienen vínculos con el quehacer universitario.	380056
D	1.6.70.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de la subcuenta representa todas las adquisiciones realizadas por la entidad en Equipo de Computación dentro del plan de sistematización y desarrollo tecnológico con el fin de agilizar y actualizar los distintos procesos académicos y administrativos de la Institución.	4171737
D	1.6.75.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado por el parque automotor de propiedad de la Institución, tales como, camperos, buses, busetas, camión, automoviles, motocicletas, utilizados esencialmente para el desarrollo de actividades relacionadas con la actividad académica y administrativa de la Institución.	352705
D	1.6.80.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa la adquisición de elementos de cocina, necesarios para el normal funcionamiento de la Universidad Popular del Cesar, tales como nevera, greca para tinto, etc.	69353
D	1.6.85	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: La depreciación a los Bienes Muebles e Inmuebles de la Universidad Popular del Cesar, se determinó con base a la Circular Externa No. 011 de noviembre 15 de 1996, aplicando el método de línea recta para todos los activos que son objeto de depreciación contable, tal como lo estipula las normas reglamentadas para esta clase de cuentas.	11058524
D	1.7.15.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de la inversión en la construcción de la Biblioteca en la Sede Campus Universitario Sabanas.	5080496
D	1.9.05.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de los seguros adquiridos por la Institución para amparar los bienes muebles e inmuebles como también el seguro de la población estudiantil, seguros de vida de funcionarios, etc, cuya vigencia van hasta el 31 de Marzo del 2014.	39367
D	1.9.05.13	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor pendiente por ejecutar de los proyectos de investigación liderados por la Universidad popular.	446466
D	1.9.10.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está totalmente conciliado con la dependencia de almacén y corresponde a las existencias a la fecha de corte de los elementos de consumo adquiridos con fecha de corte Marzo 31 de 2014, para garantizar la oportuna entrega de los requerimientos hechos por las dependencias académicas y administrativas de la Institución, dicho valor está representado por útiles y papelería, Materiales y Suministros, entre otros.	168706
D	1.9.60.07	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta está representado por el valor de los libros que conforman la biblioteca de la Institución en sus distintas sedes para desarrollar sus actividades académicas y de investigación.	1800510
D	1.9.70.07	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a las licencias adquiridas por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	179181
D	1.9.70.08	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a los software adquiridos por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	215419

D	1.9.99.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de los terrenos de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	40522699
D	1.9.99.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de las edificaciones de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	23263470
D	2.4.01.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a las obligaciones autorizadas por vía general, contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores en desarrollo de sus funciones.	504390
D	2.4.01.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 31 de Marzo de 2014, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	443207
D	2.4.25.13	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, por solicitud de reembolsos de las becas fedecesar, causadas y no cobradas por lo beneficiarios.	4636
D	2.4.25.18	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de los diferentes Fondos de Pension, con fecha de corte 31 de Marzo de 2014.	206672
D	2.4.25.90	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por la causación de cuentas por pagar a favor de terceros, con el fin de tramitar los pagos de los diferentes convenios, tales como COLCIENCIAS, GOBERNACION DEL CESAR (ONDAS) Y EMDUPAR.	475055
D	2.4.36.27	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a las sumas por concepto de retenciones practicadas por la entidad a favor del Municipio de Valledupar, por concepto de Impuesto municipal de ICA.	1314
D	2.4.36.90	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a las sumas por concepto de retenciones practicadas por la entidad correspondientes a las Estampillas cobradas a las Nominas y Pagos de Proveedores y a Terceros.	4
D	2.4.55.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros correspondientes a la Maestria del Programa SUE CARIBE, por concepto de matrículas de los estudiantes	16367
D	2.4.55.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros entregados por la Gobernación del Cesar para subsidiar las matrículas de los estudiantes de los estratos 1 y 2.	19301
D	2.4.60.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de esta entidad debidamente ejecutoriados.	5364574
D	2.5.05.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de Nomina pendientes por Pagar al 31 de Marzo del 2014.	57714
D	2.5.05.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de la Cesantías Causadas y que quedan pendientes por Pagar al 31 de Marzo del 2014.	7985
D	2.7.10.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor estimado y provisionado de obligaciones a cargo de esta entidad, ante la probable ocurrencia de eventos que afectan la situación financiera.	2620170
D	2.9.05.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recaudados a favor de terceros, específicamente a la ejecución del Convenio con el SUE Caribe	42218
D	2.9.05.80	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los mayores valores recibidos por parte de terceros como ICETEX, estudiantes, para su respectiva devolución.	523572

D	3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Marzo 31 de 2014 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	23200228
D	3.2.40.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de los terrenos de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	40522699
D	3.2.40.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de las edificaciones de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	23263470
D	4.1.10.27	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor recaudado por concepto de estampillas, según lo establecido en la Ordenanza No.0020 del fecha 26 de Agosto de 2009, "Por medio de la cual se reglamenta la estampilla PRO-UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR" -art. 2o. (numeral 1 y 2).	1337909
D	4.3.05.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.	10725470
D	4.3.05.15	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Posgrado que ofrece la Institución.	183891
D	4.3.05.27	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución en desarrollo de diplomados, cursos, seminarios en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	191000
D	4.3.05.37	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución en desarrollo de Educación Informal - Continuada en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	161672
D	4.3.05.50	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de la prestación de servicios conexos a la educación.	53044
D	4.3.90.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a ingresos percibidos por la Institución en virtud de convenios suscritos para la administración de proyectos sociales relacionados con la misión institucional.	666354
D	4.3.95.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa los valores efectivamente descontados a los estudiantes de pregrado de los diferentes programas académicos que ofrece la Institución, por conceptos tales como descuentos por votación, por promedios académicos, y otros autorizados por normas internas y externas, también se incluyen las devoluciones realizadas a los estudiantes debidamente justificadas y autorizadas por la autoridades académicas y administrativas de la Universidad..	561740
D	4.4.28.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir Gastos de Proyectos de Inversión, con corte al 31 de Marzo del 2014	1075129
D	4.4.28.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir gastos de Funcionamiento, con corte al 31 de Marzo del 2014	6813999
D	4.8.05.22	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por la Institución, por conceptos de los rendimientos financieros obtenidos por los saldos mensuales que manejan las cuentas de ahorro.	1762

D	5.1.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, correspondientes a Sueldos y Salarios, Gastos de Representación, cesantías, Vacaciones, Primas Legales, Horas extras y festivos, auxilios y bonificaciones, viáticos y gastos de viaje, capacitación y bienestar social, dotaciones y suministros del personal administrativo.	1286449
D	5.1.03	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pensión y ARP) del personal administrativo.	249273
D	5.1.04	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, correspondiente a los aportes del personal administrativo.	35364
D	5.1.11	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos ocasionados en las dependencias administrativas y financieras de la Institución como apoyo a los procesos misionales.	864493
D	5.1.20	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos de Impuestos, Tasas y Contribuciones con corte al 31 de Marzo del 2014.	180983
D	5.3.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de demandas en contra de la entidad, con el objetivo de provisionar las posibles contingencias.	39000
D	5.3.30	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de las Depreciaciones de la Propiedad Planta y Equipos de la Universidad Popular del Cesar, con corte al 31 de Marzo de 2014.	113892
D	5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 31 de Marzo de 2014, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 31 de Marzo de 2014	1689
D	7.2.08.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos ocasionados en las dependencias académicas e investigativas de la Institución en desarrollo de los procesos misionales.	612568
D	7.2.08.03	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, correspondientes a Sueldos y Salarios, Gastos de Representación, cesantías, Vacaciones, Primas Legales, Horas extras y festivos, auxilios y bonificaciones, viáticos y gastos de viaje, capacitación y bienestar social, dotaciones y suministros del personal docente y del personal de investigación.	3952121
D	7.2.08.05	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pensión y ARP) del personal docente y de investigación.	916522
D	7.2.08.06	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, correspondiente a los aportes del personal docente y de investigación.	136643
D	7.2.08.07	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la institución,	225018

D	8.3.61	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de los faltantes, procesos de demandas por Acciones de Repetición que pueden generar un posible patrimonial, que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades.	4865671
D	9.1.20	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a la demandas interpuestas por terceros en contra de la Institucion, de indole Laboral, Administrativas y de Bienes, las cuales se ajustaron de acuerdo a informe de la oficina juridica con corte al 31 Marzo de de 2014.	3439070



ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA
Coordinador Grupo Gestión Contable
T.P.N. 53881- T

XP