

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

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
				Actual	Anterior
				\$	\$
11	Efectivo	20	Depósitos y exigibilidades	12,682,408	12,132,682
12	Inversiones	21	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	22	Obligaciones financieras	7,367,734	7,160,842
14	Deudores	23	Cuentas por pagar	157,188	102,808
15	Inventarios	24	Obligaciones laborales	-	-
19	Otros activos	25	Bonos y títulos emitidos	5,157,486	4,869,032
		26	Pasivos estimados	-	-
		29	Otros pasivos	-	-
			NO CORRIENTE (5)	1,333,342	1,586,853
12	Inversiones	22	Deuda Pública	1,333,342	1,586,853
13	Rentas por cobrar	29	Otros Pasivos	-	-
14	Deudores			-	-
16	Propiedades, planta y equipo	3	PATRIMONIO (7)	102,168,259	102,466,953
17	Bienes de beneficio y uso público	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	32	Patrimonio Institucional	102,168,259	102,466,953
19	Otros Activos			-	-
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	116,184,009	116,186,488

Cuentas de Orden Acreedoras (10)	Actual	Anterior
91 Responsabilidad Contingente	2,921,000	2,921,000
93 Acreedoras de Control	2,921,000	2,921,000
99 Acreedoras por Contra (db)	2,921,000	2,921,000

Cuentas de Orden Deudoras	Actual	Anterior
81 Derechos Contingentes	5,954,886	5,954,886
83 Deudoras de Control	5,954,886	5,954,886
89 Deudoras por Contra (cr)	5,954,886	5,954,886

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 ANGEL QUINTERO

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

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	26,459,801	26,359,682		CORRIENTE (4)	12,682,408	12,132,882
11	Efectivo	16,241,344	14,275,281	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	26,003	18,120	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	16,215,341	14,257,161	24	Cuentas por pagar	7,367,734	7,160,842
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,054,441	981,633
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	968,283	852,005
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	61,943	52,499
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	290,710	282,348
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
14	Deudores	7,517,248	9,546,920	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	9,210	8,391	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1407	Prestacion de Servicios	1,483,872	3,504,791	2460	Créditos Judiciales	4,733,013	4,733,013
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	157,188	102,808
1420	Avances y anticipos entregados	3,326,297	2,951,114	2505	Salarios y prestaciones sociales	157,188	102,808
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	5,157,486	4,869,032
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provision para contingencias	2,921,000	2,921,000
1425	Depositos Entregados	896,217	946,217	2715	Provisión para prestaciones sociales	2,236,486	1,948,032
1470	Otros Deudores	1,801,652	2,136,407	NO CORRIENTE (5)	1,333,342	1,586,853	
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,674,378	2,510,650	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	686,355	526,189	29	Otros Pasivos	1,333,342	1,586,853
1910	Cargos diferidos	140,901	141,839	2905	Recaudos a favor de terceros	1,333,342	1,586,853
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	TOTAL PASIVO (6)	14,015,750	13,719,535	
1960	Bienes de arte y cultura	1,847,122	1,842,622	PATRIMONIO (7)	102,168,259	102,466,953	
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio institucional	102,168,259	102,466,953
1970	Intangibles	0	0	3208	Capital fiscal	23,218,393	23,218,393
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	3230	Resultados del ejercicio	10,247,784	10,550,978
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3235	Superávit por donación	4,808,934	4,808,934
1999	Valorizaciones	0	0	3240	Superávit por valorización	63,786,169	63,786,169
NO CORRIENTE (2)	89,724,208	89,826,806		3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	20,617,841	20,720,439	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3255	Patrimonio institucional incorporado	106,979	102,479
1610	Semovientes	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1615	Construcciones en curso	3,822,889	3,815,389	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	116,184,009	116,186,488	
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	2,921,000	2,921,000	
1635	Bienes muebles en bodega	118,091	118,091	91	Responsabilidad Contingente	2,921,000	2,921,000
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	93	Acreedoras de Control	-	-
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	99	Acreedoras por Contra (db)	-	2,921,000
1640	Edificaciones	12,123,841	12,123,841	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,954,886	5,954,886	
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	81	Derechos Contingentes	-	-
1650	Redes, líneas y cables	0	0	83	Deudoras de Control	5,954,886	5,954,886
1655	Maquinaria y equipo	746,795	746,795	89	Deudoras por Contra (cr)	-	5,954,886
1660	Equipo médico y científico	2,888,329	2,888,329				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,609,660	3,609,660				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,691,132	4,691,132				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	72,504	72,504				
1685	Depreciación acumulada	-11,822,969	-11,712,871				
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496				
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0				
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	64,025,871	64,025,871				
1970	Intangibles	510,200	510,200				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,498				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
TOTAL ACTIVO (3)	116,184,009	116,186,488					

Vease la certificación a los estados financieros adjunt

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

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

Proyectó Sandra Vega

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

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

Código	Cuentas	Período Actual	Período anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>51,799,772</u>	<u>47,316,137</u> ✓
41	Ingresos Fiscales	3,152,205	3,139,324
43	Venta de servicios	26,032,457	24,258,501
44	Transferencias	22,615,110	19,918,312
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>31,108,355</u> ✓	<u>27,697,716</u> ✓
63	Costo de Venta de Servicios	31,108,355	27,697,716
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>11,266,437</u> ✓	<u>10,245,579</u> ✓
51	De administración	9,910,829	8,993,132
53	Provisión, agotam, depreciación y amortización	1,355,608	1,252,447
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>9,424,980</u> ✓	<u>9,372,842</u> ✓
	OTROS INGRESOS (5)	<u>530,123</u>	<u>392,546</u> ✓
48	Otros ingresos	530,123	392,546
	OTROS GASTOS (7)	<u>- 292,681</u> ✓	<u>- 785,590</u> ✓
58	Otros gastos	- 292,681	- 785,590
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,247,784</u> ✓	<u>10,550,978</u> ✓
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,247,784</u> ✓	<u>10,550,978</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 OCTUBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		<u>51,799,772</u> ✓	<u>47,316,137</u>
41	Ingresos Fiscales	3,152,205	3,139,324
4110	No Tributarios	3,152,205	3,139,324
43	Venta de Servicios	<u>26,032,457</u> ✓	<u>24,258,501</u>
4305	Servicios educativos	23,943,378	23,437,429
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	3,962,361	2,601,109
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1,873,282	- 1,780,037
44	Transferencias	<u>22,615,110</u> ✓	<u>19,918,312</u> ✓
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	22,615,110	19,918,312
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	<u>31,108,355</u> ✓	<u>27,697,716</u>
6305	Servicios Educativos	31,108,355	27,697,716
GASTOS OPERACIONALES (3)		<u>9,910,829</u> ✓	<u>8,993,132</u> ✓
51	De administración	<u>9,910,829</u> ✓	<u>8,993,132</u> ✓
5101	Sueldos y Salarios	5,093,772	4,615,847
5102	Contribuciones Imputadas	3,728	3,728
5103	Contribuciones Efectivas	892,743	867,417
5104	Aportes Sobre la Nomina	105,563	104,311
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	3,493,117	3,094,798
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	321,906	307,031
53	Provisión, agotam, depreciación y amortización	<u>1,355,608</u> ✓	<u>1,252,447</u> ✓
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	786,938	786,938
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	568,670	465,509
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		<u>9,424,980</u> ✓	<u>9,372,842</u> ✓

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

9

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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>530,123</u>	<u>392,546</u>
4805	Financieros	109,578	30,402
4808	Otros ingresos ordinarios	17,599	16,858
4810	Extraordinarios	300,354	286,944
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	102,592	58,342
58	OTROS GASTOS (7)	<u>- 292,681</u>	<u>- 785,590</u>
5801	Intereses	698	698
5802	Comisiones	113,203	100,062
5805	Financieros	844	844
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	620,760	157,864
5810	Extraordinarios	342,250	342,250
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	- 1,370,436	- 1,387,308
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,247,784</u>	<u>10,550,978</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,247,784</u>	<u>10,550,978</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

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

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

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

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2014	(1)	102,466,953	✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	298,694	✓
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2014	(3)	102,168,259	✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS: (4)

DISMINUCIONES: (5)

298,694 ✓

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)

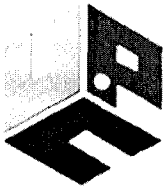
Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

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

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

Proyectó Sandra Vega



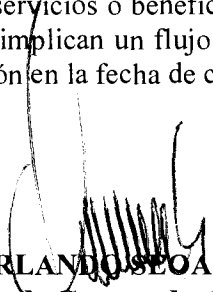
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


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