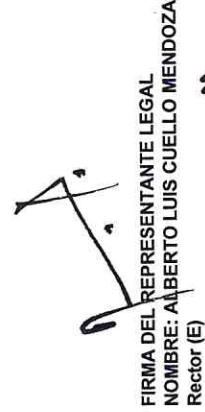


**ANEXO No.1**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior 30/06/21	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior 30/06/21
		\$				\$	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>57,770,017,264.27</b>	<b>54,457,254,795.11</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>24,281,504,151.64</b>	<b>21,356,265,083.62</b>
11	Efectivo y equivalente al efectivo	33,631,287,554.26	26,086,943,679.63	24	Cuentas por pagar	18,404,334,135.76	16,833,155,578.74
12	Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42	28,184,455.42	25	Beneficios a los empleados	5,877,170,015.88	4,525,109,504.86
13	Cuentas por cobrar	24,110,545,244.59	28,342,126,660.06		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13,201,494,099.41</b>	<b>12,644,054,912.98</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>186,237,963,646.11</b>	<b>185,190,180,261.85</b>	27	Provisiones	3,108,808,429.00	3,037,450,000.00
16	Propiedades, planta y equipo	183,033,775,895.53	182,177,998,464.57	29	Otros Pasivos	10,092,685,670.41	9,606,604,912.98
19	Otros Activos	3,204,187,750.58	3,012,181,797.28		<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>206,524,982,649.33</b>	<b>205,645,115,060.36</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>244,007,980,900.38</b>	<b>239,647,435,056.96</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	206,524,982,649.33	205,645,115,060.36
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>244,007,980,900.38</b>	<b>239,647,435,056.96</b>

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior 30/06/21	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior 30/06/21
		\$				\$	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>3,108,808,429.00</b>	<b>3,108,808,429.00</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>3,108,808,429.00</b>	<b>3,037,450,000.00</b>
91	Pasivos Contingentes	3,108,808,429.00	3,108,808,429.00	99	Acreeedoras por Contra (db)	-	-
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3,108,808,429.00</b>	<b>3,108,808,429.00</b>		<b>3 DEUDORAS</b>	<b>11,576,206,126.00</b>	<b>11,576,206,126.00</b>
				83	Deudoras de Control	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00
				89	Deudoras por Contra (cr)	-	-

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

Proyectó Sandra Vega

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

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

Código		Período Actual	Período Anterior 30/06/21	Código		Período Actual	Período Anterior 30/06/21
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>				<b>CORRIENTE</b>			
11 Efectivo y equivalente al efectivo	57,770,017,254.27	54,457,254,795.11		24 Cuentas por pagar	24,281,504,151.64	21,358,265,083.62	
1105 Caja	33,631,287,554.26	26,086,943,679.63		2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	18,404,334,135.76	16,833,155,578.74	
1110 Depósitos en Instituciones financieras	18,300,000.00	18,300,000.00		2403 Transferencias por Cobrar	2,529,102,921.22	2,417,835,265.71	
1132 Efectivo de usos restringido	33,588,216,329.05	25,782,191,924.42		2407 Recursos a Favor de terceros	2,287,671,357.42	1,203,574,173.42	
12 Inversiones e instrumentos derivados	28,184,455.42	28,184,455.42		2424 Descuentos de Nómina	11,088,552,029.09	11,037,725,024.92	
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	1,240,701,407.85	874,314,236.85	
13 Cuentas por cobrar	24,110,545,244.59	28,342,126,660.06		2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	59,090,550.79	79,135,700.00	
Impuesto, retención en la fuente y				2440 créditos Judiciales	693,280,124.44	762,576,513.55	
1305 anticipos de impuestos	276,266,398.00	276,266,398.00		2490 Otras cuentas por pagar	120,800,000.00	103,900,000.00	
1311 Contribuciones tasas e Ingresos No Tribut	0.00	0.00			385,135,744.95	354,094,664.29	
1317 Prestación de servicios	12,150,726,811.54	15,825,497,825.24		25 Beneficios a los empleados	5,877,170,015.88	4,525,109,504.88	
1337 Transferencias por cobrar	256,063,503.35	1,809,476.35		2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	5,877,167,260.88	4,525,106,749.88	
1384 Otras cuentas por cobrar	11,427,488,531.70	12,238,553,160.47		2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	2,755.00	2,755.00	
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>186,237,963,646.11</b>	<b>185,190,180,261.85</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13,201,494,099.41</b>	<b>12,644,054,912.98</b>	
16 Propiedades, planta y equipo	183,033,775,895.53	182,177,998,464.57		27 Provisiones	3,108,808,429.00	3,037,450,000.00	
1605 Terrenos	81,902,328,403.13	81,902,328,403.13		2701 Litigios y demandas	3,108,808,429.00	3,037,450,000.00	
1615 Construcciones en curso	179,448,320.65	106,355,893.00		29 Otros Pasivos	10,092,685,670.41	9,806,604,912.98	
1635 Bienes muebles en bodega	7,528,544,982.29	7,283,174,066.29		2901 Avances y anticipos recibidos	2,084,850,667.01	2,084,850,667.01	
1640 Edificaciones	91,712,535,597.95	91,474,196,097.99		2902 Recursos recibidos en Administración	7,909,188,248.04	7,419,449,556.61	
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	76,088,524.00	76,088,524.00		2903 Depósitos recibidos en garantía	98,646,757.36	102,304,889.36	
1655 Maquinaria y equipo	425,122,983.22	419,236,945.22		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>37,482,998,251.05</b>	<b>34,002,319,996.60</b>	
1660 Equipo médico y científico	5,399,033,081.89	5,186,041,081.89		<b>PATRIMONIO</b>	<b>206,524,982,649.33</b>	<b>205,645,115,060.36</b>	
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	5,983,915,137.33	5,656,714,725.33		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	206,524,982,649.33	205,645,115,060.36	
1670 Equipos de comunicación y computación	3,889,188,432.94	3,670,282,463.94		3105 Capital fiscal	52,795,850,239.64	52,795,850,239.64	
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	709,811,421.03	709,811,421.03		3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	137,412,252,816.20	138,773,677,451.77	
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel	65,844,734.47	61,113,558.00		3110 Resultados del ejercicio	16,316,879,593.49	14,075,587,368.95	
1681 Bienes de Arte y cultura	2,459,349,611.72	2,459,349,611.72		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de	0.00	0.00	
1685 Depreciación acumulada de prop., planta	-17,297,435,335.09	-16,826,694,326.97		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>244,007,980,900.38</b>	<b>239,647,435,056.96</b>	
19 Otros activos	3,204,187,750.58	3,012,181,797.28		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	
1905 Bienes y servicios pagados por anticipad	911,038,135.02	1,081,198,610.36		91 Pasivos Contingentes	3,108,808,429.00	3,037,450,000.00	
1906 Avances y anticipos entregados	2,229,691,537.56	874,928,039.28		99 Acreedoras por Contra (db)	-3,108,808,429.00	-3,037,450,000.00	
Anticipo, retenciones y saldos a favor por				8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	
1907 impuestos y contribuciones	46,185,177.00	46,185,177.00		83 Deudoras de Control	11,576,206,126.00	11,576,206,126.00	
1909 Depósitos entregados en garantía	0.00	100,000,000.00		89 Deudoras por Contra (cr)	-11,576,206,126.00	-11,576,206,126.00	
1970 Intangibles	1,094,664,855.88	1,094,664,855.88					
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	-1,077,391,954.88	-184,794,885.24					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>244,007,980,900.38</b>	<b>239,647,435,056.96</b>					

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

Proyectó Sandra Vega

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

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

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior 30/06/21
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u><b>76,862,623,602.85</b></u>	<u><b>51,102,322,277.78</b></u>
41	Ingresos Fiscales	7,708,590,685.85	5,004,248,355.78
43	Venta de Servicios	25,518,796,575.00	17,935,806,982.00
44	Transferencias y subvenciones	43,625,236,342.00	28,162,266,940.00
	<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<u><b>41,212,693,833.59</b></u>	<u><b>24,678,918,736.91</b></u>
63	Costos de Venta de Servicios	41,212,693,833.59	24,678,918,736.91
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u><b>19,869,699,448.22</b></u>	<u><b>12,662,861,998.78</b></u>
51	De administración y Operación	19,333,191,385.41	12,382,740,865.20
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	526,408,062.81	280,111,133.58
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u><b>16,780,330,321.04</b></u>	<u><b>13,760,651,642.09</b></u>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u><b>892,113,015.67</b></u>	<u><b>625,368,613.50</b></u>
48	Otros Ingresos	892,113,015.67	625,368,613.50
	<b>OTROS GASTOS</b>	<u><b>355,563,743.22</b></u>	<u><b>310,332,786.64</b></u>
58	Otros gastos	355,563,743.22	310,332,786.64
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN</b>	<u><b>16,316,879,593.49</b></u>	<u><b>14,075,687,368.95</b></u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u><b>16,316,879,593.49</b></u>	<u><b>14,075,687,368.95</b></u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

**FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
**NOMBRE: ALVARO LUIS CASTAÑEDA FRAGOZO**

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

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

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 30/06/21 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>76,852,623,602.85</b>	<b>51,102,322,277.78</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	7,708,590,685.85	5,004,248,355.78
4105	Impuestos	7,708,590,685.85	5,004,248,355.78
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	-
43	<b>Venta de Servicios</b>	25,518,796,575.00	17,935,806,982.00
4305	Servicios educativos	27,783,859,727.00	19,677,230,074.00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 2,265,063,152.00	- 1,741,423,092.00
44	<b>Transferencias y subvenciones</b>	43,625,236,342.00	28,162,266,940.00
4428	Otras Transferencias	43,625,236,342.00	28,162,266,940.00
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>	41,212,693,833.59	24,678,918,736.91
6305	Servicios Educativos	41,212,693,833.59	24,678,918,736.91
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>19,859,599,448.22</b>	<b>12,662,851,998.78</b>
51	<b>De administración y Operación</b>	19,333,191,385.41	12,382,740,865.20
5101	Sueldos y Salarios	4,508,023,067.00	2,864,514,941.00
5102	Contribuciones imputadas	23,175,195.00	20,667,663.00
5103	Contribuciones Efectivas	3,994,272,321.00	2,701,534,756.00
5104	Aportes Sobre la Nomina	448,505,800.00	298,735,900.00
5107	Prestaciones sociales	2,900,277,086.00	2,186,849,155.00
5108	Gatos de Personal Diversos	166,327,137.00	78,390,665.00
5111	Generales	6,518,509,317.92	3,571,193,822.95
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	774,101,461.49	660,853,962.25
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	526,408,062.81	280,111,133.58
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	438,149,633.81	280,111,133.58
5368	Provisión Litigios y demandas	88,258,429.00	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>15,780,330,321.04</b>	<b>13,760,551,542.09</b>


Véase la certificación a los estados financieros adjunta



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

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 30/06/21 \$
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>892,113,016.67</u>	<u>625,368,613.50</u>
4802	Financieros	161,157,867.98	101,302,498.81
4808	Ingresos Diversos	730,955,147.69	524,066,114.69
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>355,563,743.22</u>	<u>310,332,786.64</u>
5802	Comisiones	354,822,464.92	309,772,216.63
5804	Financieros	406,359.02	226,109.73
5890	Gastos Diversos	334,919.28	334,460.28
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u>16,316,879,593.49</u>	<u>14,075,587,368.95</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>16,316,879,593.49</u>	<u>14,075,587,368.95</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

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

Proyectó Sandra Vega

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

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2020</b>	205,645,115,060.36
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021</b>	879,867,588.97
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2021</b>	206,524,982,649.33


**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

**INCREMENTOS:** 879,867,588.97

**DISMINUCIONES:**

**PARTIDAS SIN MOVIMIENTO**

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

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

Proyectó Sandra Vega



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

La **UPC**  
*es de todos!*

## CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a SEPTIEMBRE 30 de 2021, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el régimen de contabilidad pública y la misma, revela la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Institución, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, y demuestran:

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

**ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA**  
Rector (E)

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



821920000 - Universidad Popular del Cesar  
 ENTIDADES DE GOBIERNO  
 01-07-2021 al 30-09-2021  
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2020\_004\_COVID\_19

CODIGO	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS		0,00	141012383,00	138058073,00	2954310,00	2954310,00	0,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	N/A	0,00	138058073,00	138058073,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	N/A	0,00	138058073,00	138058073,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	Pago de obligación contractual por compra de elementos de bioseguridad para los estudiantes de practicas y funcionarios administrativos	0,00	96066613,00	96066613,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	Pago de obligación contractual por compra de elementos de bioseguridad para los estudiantes de practicas y funcionarios administrativos	0,00	41991460,00	41991460,00	0,00	0,00	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	N/A	0,00	2954310,00	0,00	2954310,00	2954310,00	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	N/A	0,00	2954310,00	0,00	2954310,00	2954310,00	0,00
1.3.84.13	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN	Registro del IVA facturado por la compra de elementos de bioseguridad	0,00	2954310,00	0,00	2954310,00	2954310,00	0,00
2	PASIVOS		44143867,00	102656603,00	106011330,00	47498594,00	47498594,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	N/A	44143867,00	102656603,00	106011330,00	47498594,00	47498594,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	N/A	44143867,00	102656603,00	100104310,00	41591574,00	41591574,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	Obligación contractual del año 2020, la cual se debe pagar en esta vigencia, por la adquisición de elementos de Bioseguridad para atender la emergencia sanitaria causada por el Covid 19.	44143867,00	102656603,00	100104310,00	41591574,00	41591574,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE BIENES Y SERVICIOS	N/A	0,00	0,00	5506603,00	5506603,00	5506603,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	Retención practicada por la compra de insumos y elementos de bioseguridad	0,00	0,00	3417505,00	3417505,00	3417505,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	Retención practicada por la compra de insumos y elementos de bioseguridad	0,00	0,00	1132197,00	1132197,00	1132197,00	0,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	Retención practicada por la compra de insumos y elementos de bioseguridad	0,00	0,00	956901,00	956901,00	956901,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	N/A	0,00	0,00	400417,00	400417,00	400417,00	0,00
2.4.40.20	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	Registro del gravamen del 4 x mil, correspondiente a la compra de elementos de bioseguridad	0,00	0,00	400417,00	400417,00	400417,00	0,00
5	GASTOS		0,00	400417,00	0,00	400417,00	400417,00	0,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	N/A	0,00	400417,00	0,00	400417,00	400417,00	0,00

Handwritten signature or mark.



5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	N/A		0,00	400417,00	0,00	400417,00	0,00	400417,00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	Registro del gravamen del 4 x mil, correspondiente a la compra de elementos de bioseguridad		0,00	400417,00	0,00	400417,00	0,00	400417,00

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

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

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

821920000 - Universidad Popular del Cesar  
 ENTIDADES DE GOBIERNO  
 01-07-2021 al 30-09-2021  
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	012300000 - POLICIA NACIONAL	4639376,00	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	214520045 - BECERRIL	76973514,00	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	1661418,00	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	266720770 - E.S.E. HOSPITAL DE SAN MARTIN	1437851,99	0,00
1.9.07.90	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	46185177,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	2867000,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		2867000,00	0,00
2.4.40.04	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		12605,00	0,00
2.4.40.04	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210120001 - VALLEDUPAR	12605,00	0,00
2.4.40.75	OTROS IMPUESTOS NACIONALES		29400283,00	0,00
2.4.40.75	OTROS IMPUESTOS NACIONALES	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	29400283,00	0,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		804800000,00	0,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	112020000 - GOBERNACIÓN DEL CESAR	804800000,00	0,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSION		0,00	1061379601,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSION	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	1061379601,00

15

4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			0,00	34297475142,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL		0,00	34297475142,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION			0,00	8266381599,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACION	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL		0,00	8266381599,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF			0,00	448505600,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF-		0,00	448505600,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			0,00	4997159,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230120011 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES - AGUACHICA		0,00	759813,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.		0,00	4237346,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO			0,00	497387730,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210120001 - VALLEDUPAR		0,00	497387730,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE			0,00	86149498,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA		0,00	86149498,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES			0,00	2715000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	112020000 - GOBERNACIÓN DEL CESAR		0,00	2715000,00

21

*mm*

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

*[Handwritten Signature]*

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

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

821920000 - Universidad Popular del Cesar  
 ENTIDADES DE GOBIERNO  
 01-07-2021 al 30-09-2021

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA  
 CGN2016C01 VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS			255688734058,53
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			33588216329,05
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			33588216329,05
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			4030231531,14
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	El aumento del saldo reflejado en esta cuenta, 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 30 de septiembre de 2021.	4030231531,14
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			29557984797,91
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	El aumento del saldo reflejado en esta cuenta, 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 Ahorros con corte al 30 de septiembre de 2021.	29557984797,91
1.3	CUENTAS POR COBRAR			22549343233,24
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS			276266398,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS			276266398,00

1.3.05.88	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta corresponde a Cuentas por Cobrar por concepto de Estampillas Prouniversidad debidamente conciliadas con los deudores, tales como, Municipio de Becerril, Policía Nacional, Ministerio de Defensa, hospitales municipales, etc.	276266398,00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		N/A	12150726811,54
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			12150726811,54
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos causados y no recaudados por la Universidad a 30 de septiembre de 2021 y periodos anteriores, tales como Servicios Educativos, en virtud de los diferentes convenios interadministrativos de apoyo a los estudiantes para el financiamiento de la matrícula financiera realizados con entidades públicas y privadas.	12150726811,54
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	10122350023,70
1.3.84.13	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR			264451262,34

9

1.3.84.13	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	DETALLE 1	el aumento del saldo de esta cuenta corresponde al valor 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.	264451262,34
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			9857898761,36
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	El Aumento del saldo de esta cuenta corresponde al saldo adeudado por funcionarios y exfuncionarios por concepto de Acciones de Repetición falladas y ejecutoriadas en contra de funcionarios y a favor de la Universidad Popular del Cesar.	9857898761,36
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	195897520099,66
1.6.05	TERRENOS		N/A	81767328403,13
1.6.05.01	URBANOS			81767328403,13
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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)	81767328403,13
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	6483959510,70
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA			6483959510,70

P

1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.	6483959510,70
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	91102043368,95
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			91102043368,95
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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).	91102043368,95
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		N/A	76088524,00
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN			76088524,00

1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta está representado en la adquisición de una Planta de Generación Eléctrica para la sede Campus Universitario, equipo para amparar los cortes del servicio eléctrico en el sector donde funciona la Universidad Popular del Cesar.	76088524,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		N/A	420307485,22
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA			177725276,71
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.	177725276,71
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE			11431149,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.	11431149,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			85389969,50

*S*



1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	DETALLE 1	El aumento del saldo en esta cuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de herramientas y sus accesorios para apoyar las distintas actividades relacionadas con el quehacer universitario.	85389969,50
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL			145761090,01
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.	145761090,01
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		N/A	5399033081,89
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO			5098193241,69

p

1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	<p>El aumento del saldo de esta cuenta 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.</p>	5098193241,69
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS			300839840,20
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	DETALLE 1	<p>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.</p>	300839840,20

p

1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A		5983915137,33
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES				3013495442,54
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta está representado en todos los bienes muebles propiedad de la Universidad Popular del Cesar tales como (pupitres, escritorios, archivos, estanterías, 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.		3013495442,54
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA				2970419694,79
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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, impresoras, video bean, etc.		2970419694,79
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A		3889188432,94
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN				375363024,56

0

1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de la cuenta 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.	375363024,56
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			3513825408,38
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	la Variación del saldo de la cuenta 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.	3513825408,38
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		N/A	709811421,03
1.6.75.02	TERRESTRE			709811421,03

1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta está representado por el parque automotor de propiedad de la Institución, tales como, camperos, buses, busetas, camión, automóviles, motocicletas, utilizados esencialmente para el desarrollo de actividades relacionadas con la actividad académica y administrativa de la Institución.	709811421,03
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		N/A	65844734,47
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA			65844734,47
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta representa la adquisición de elementos de cocina, necesarios para el normal funcionamiento de los laboratorios de la Universidad Popular del Cesar, tales como neveras, grecas para tinto, entre otros, etc.	65844734,47
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	3653654396,58
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	902025135,02
1.9.05.01	SEGUROS			118379721,00

*p*

1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	La cuenta presentó una variación en el saldo correspondiente 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 pasan a la siguiente vigencia fiscal.	118379721,00
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS			783645414,02
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde al valor pendiente por ejecutar de los proyectos de investigación, semilleros de investigación, liderados por la División de Investigación de la Universidad Popular del Cesar.	783645414,02
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		N/A	1667272123,68
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS			106792510,00

1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.	106792510,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			42725961,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta corresponde a los avances de viáticos y gastos de viaje entregados legalmente a empleados, docentes y de la Universidad Popular del Cesar para el desarrollo de su cometido social y que a la fecha del cierre del periodo fiscal no alcanzaron a realizar la respectiva legalización ante la oficina correspondiente.	42725961,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			1517753652,68

1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variación del saldo de la Cuenta 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.	1517753652,68
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	1084357137,88
1.9.70.07	LICENCIAS			220720228,00
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de la cuenta corresponde a las licencias adquiridas por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	220720228,00
1.9.70.08	SOFTWARES			863636909,88
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los software adquiridos por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	863636909,88
2	PASIVOS		N/A	3123747169,34
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	3123747169,34

*p*



2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A		2529102921,22
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS				1656470780,20
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.		1656470780,20
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN				872632141,02
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 30 de septiembre de 2021, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión		872632141,02
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		N/A		591178289,12
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES				591178289,12
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	La variación del 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 30 de septiembre de 2021.		591178289,12

*f*

2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		N/A		3465959,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS				3465959,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.		3465959,00
3	PATRIMONIO		N/A		52795850239,64
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A		52795850239,64
3.1.05	CAPITAL FISCAL		N/A		52795850239,64
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL				52795850239,64
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a 30 de septiembre de 2021. representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.		52795850239,64
4	INGRESOS		N/A		72983058581,85
4.1	INGRESOS FISCALES		N/A		7708590685,85
4.1.05	IMPUESTOS		N/A		7708590685,85
4.1.05.76	ESTAMPILLAS				7708590685,85

f

4.1.05.76	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	El movimiento del saldo de esta cuenta 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) y gestion de recaudo	7708590685,85
4.3	VENTA DE SERVICIOS		N/A	29915613153,00
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A	27650550001,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL			22124677366,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos durante el primer trimestre año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.	22124677366,00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS			3211694594,00

1

4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos durante el primer trimestre del año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.	3211694594,00
4.3.05.27	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA			1314029768,00
4.3.05.27	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos de extensión durante el primer trimestre del año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas a los Cursos de Preuniversitarios y Otros que ofrece la Institución a la comunidad, que están interesados en lograr un cupo en alguno de los programas académico de pregrado activos y vigentes de la UPC.	1314029768,00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL CONTINUADA			1000148273,00

o

4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL CONTINUADA	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos de extensión durante el año fiscal y académico del 2020, por concepto de inscripciones, matrículas a cursos, diplomados, talleres, etc, que ofrece la Institución.	1000148273,00
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		N/A	2265063152,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			2265063152,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	La variación de saldos obedece a la aplicación de los beneficios otorgados a los estudiantes de todos los programas académicos tanto de pregrado como de postgrados, 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..	2265063152,00

4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A		35358854743,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A		35358854743,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN				1061379601,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir gastos de Inversión, con corte al 30 de septiembre de 2021, debidamente circularizado.		1061379601,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				34297475142,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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 30 de septiembre de 2021, debidamente circularizado.		34297475142,00
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		N/A		40772423923,59
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A		40772423923,59
7.2.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL		N/A		40772423923,59
7.2.08.02	GENERALES				1894132364,91

*p*

7.2.08.02	GENERALES	DETALLE 1	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.	1894132364,91
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS			33925049646,02
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	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, para este caso incluyen los gastos del 2020 II y lo corrido durante el año 2021	33925049646,02
7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			3592993193,00

1

7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	DETALLE 1	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. incluidas las del 2020 II y lo avanzado en el año 2021	3592993193,00
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA			446792200,00
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	DETALLE 1	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.	446792200,00
7.2.08.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN			913456519,66
7.2.08.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la institución,	913456519,66

  
FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA

T.P. 53881-T