

**ANEXO No.1**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE OCTUBRE DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
				Actual	Anterior
				\$	\$
				11,378,775	11,370,560
11	Efectivo	21	Depósitos y exigibilidades		
12	Inversiones	22	Deuda pública	6,791,579	7,045,407
13	Rentas por cobrar	23	Obligaciones financieras	138,507	145,711
14	Deudores	24	Cuentas por pagar		
15	Inventarios	25	Obligaciones laborales		
19	Otros activos	26	Bonos y títulos emitidos	4,448,689	4,179,442
		27	Pasivos estimados		
		29	Otros pasivos		
				496,760	356,313
				496,760	356,313
				63,927,018	59,912,264
				63,927,018	59,912,264
				75,802,553	71,639,137
				75,802,553	71,639,137
				4,355,433	4,355,433
				4,355,433	4,355,433
				4,355,433	4,355,433
				4,469,245	4,469,245
				4,469,245	4,469,245
				4,469,245	4,469,245

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES**  
**Rector**

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

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

**ANEXO No.2**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE OCTUBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>25,454,642</b>	<b>21,633,568</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>11,378,775</b>	<b>11,370,560</b>
11	Efectivo	13,952,797	10,362,277	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	13,779	14,968	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	13,939,018	10,347,309	24	Cuentas por pagar	6,791,579	7,045,407
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,101,734	1,355,855
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	864,523	935,615
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	102,330	37,188
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	163,989	157,948
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
	<b>Deudores</b>	<b>9,062,568</b>	<b>9,010,070</b>	2453	Recursos recibidos en administración	223,878	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	8,681	8,681	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1407	Prestación de Servicios	5,515,483	5,825,295	2460	Créditos Judiciales	4,299,659	4,299,659
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	138,507	145,711
1420	Avances y anticipos entregados	2,251,792	2,299,604	2505	Salarios y prestaciones sociales	138,507	145,711
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	4,448,689	4,179,442
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provisión para contingencias	2,348,540	2,348,540
1425	Depositos Entregados	827,425	827,425	2715	Provisión para prestaciones sociales	2,100,149	1,830,902
1470	Otros Deudores	744,974	534,852		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>496,760</b>	<b>356,313</b>
1480	Provisión para Deudores (CR)	-85,787	-85,787	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,412,446	2,234,390	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	436,579	272,827	29	Otros Pasivos	496,780	356,313
1910	Cargos diferidos	197,443	183,354	2905	Recaudos a favor de terceros	496,760	356,313
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0		<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>11,875,536</b>	<b>11,726,873</b>
1960	Bienes de arte y cultura	1,778,424	1,778,209		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>63,927,018</b>	<b>59,912,264</b>
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio Institucional	63,927,018	59,912,264
1970	Intangibles	0	0	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
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	10,577,391	6,562,637
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1999	Valorizaciones	0	0	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>50,347,911</b>	<b>50,006,569</b>	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	19,426,883	19,094,541	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,876,207	3,319,038	3255	Patrimonio institucional incorporado	540	540
1610	Semovientes	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1615	Construcciones en curso	2,237,307	2,135,885		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>75,802,553</b>	<b>71,639,137</b>
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>4,355,433</b>	<b>4,355,433</b>
1635	Bienes muebles en bodega	150,877	113,568	91	Responsabilidad Contingente	4,355,433	4,355,433
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)	-	4,355,433
1640	Edificaciones	12,073,959	12,024,487		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>4,469,245</b>	<b>4,469,245</b>
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	81	Derechos Contingentes	-	-
1650	Redes, líneas y cables	0	0	83	Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245
1655	Maquinaria y equipo	649,073	648,673	89	Deudoras por Contra (cr)	4,469,245	4,469,245
1660	Equipo médico y científico	2,585,467	2,585,467				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,608,759	3,609,098				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,250,059	4,247,953				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	66,943	66,943				
1685	Depreciación acumulada	-10,563,130	-10,347,951				
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	25,840,532	25,830,532				
1970	Intangibles	423,344	413,344				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>75,802,553</b>	<b>71,639,137</b>				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES  
 Rector

FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA  
 T.P. 55881-T

Proyectó Sandra Vega

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

Anexo No. 3  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE OCTUBRE DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		
41 Ingresos Fiscales	53,120,585	44,163,887
43 Venta de servicios	2,252,741	1,585,338
44 Transferencias	24,189,103	23,637,163
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	26,678,741	18,941,386
	-	-
<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>		
63 Costo de Venta de Servicios	27,999,531	24,554,754
	27,999,531	24,554,754
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		
51 De administración	12,750,126	11,226,250
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	9,415,410	8,028,964
57 Operacionales Interinstitucionales	3,334,716	3,197,286
	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		
	12,370,928	8,382,883
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>		
48 Otros ingresos	386,248	356,895
	386,248	356,895
<b>OTROS GASTOS (7)</b>		
58 Otros gastos	2,179,785	2,177,141
	2,179,785	2,177,141
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>		
	10,577,391	6,562,637
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>		
	10,577,391	6,562,637

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 KANGEL 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 1 DE ENERO AL 30 DE OCTUBRE DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>53,120,585</b>	<b>44,163,887</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	2,252,741	1,585,338
4110	No Tributarios	2,252,741	1,585,338
43	<b>Venta de Servicios</b>	24,189,103	23,637,163
4305	Servicios educativos	23,239,967	22,894,178
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	2,209,311	1,966,486
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1,260,175	- 1,223,501
44	<b>Transferencias</b>	26,678,741	18,941,386
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	26,678,741	18,941,386
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>	27,999,531	<b>24,554,754</b>
6305	Servicios Educativos	27,999,531	24,554,754
	OK		
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		<b>9,415,410</b>	<b>8,028,964</b>
51	<b>De administración</b>	9,415,410	8,028,964
5101	Sueldos y Salarios	4,919,735	4,393,795
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	678,179	591,103
5104	Aportes Sobre la Nomina	81,398	71,000
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	3,240,292	2,551,660
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	495,806	421,406
53	<b>Provision, agotam, depreciación y amortización</b>	3,334,716	<b>3,197,286</b>
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	2,366,408	2,366,408
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	968,308	830,878
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	<b>Operacionales Interinstitucionales</b>	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>12,370,928</b>	<b>8,382,883</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

10

8


Anexo No. 4  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE OCTUBRE DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<u>386,248</u>	<u>356,895</u>
4805	Financieros	30,337	24,900
4808	Otros ingresos ordinarios	20,007	17,149
4810	Extraordinarios	15,933	15,931
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	319,971	298,915
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<u>2,179,785</u>	<u>2,177,141</u>
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	100,055	97,411
5805	Financieros	1,100	1,100
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	1,998,817	1,998,817
5810	Extraordinarios	153	153
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	79,660	79,660
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<u>10,577,391</u>	<u>6,562,637</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<u>10,577,391</u>	<u>6,562,637</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 30 DE OCTUBRE DE 2013  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2013	(1)	59,912,264
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	4,014,754
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2013	(3)	63,927,018


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	4,014,754
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



## 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 2013, 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 SEOANES LERMA**  
Coord. Grupo de Gestión Contable  
T.P. 53881-T