

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
				Actual	Anterior
				\$	\$
	CORRIENTE (1)		CORRIENTE (4)	9,098,160	8,224,646
11	Efectivo	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	23	Obligaciones financieras	4,866,351	4,309,337
14	Deudores	24	Cuentas por pagar	758,682	711,973
15	Inventarios	25	Obligaciones laborales	-	-
19	Otros activos	26	Bonos y títulos emitidos	3,473,127	3,203,336
		27	Pasivos estimados	-	-
		29	Otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)		NO CORRIENTE (5)	473,928	426,742
12	Inversiones	22	Deuda Pública	473,928	426,742
13	Rentas por cobrar	29	Otros Pasivos	-	-
14	Deudores			-	-
16	Propiedades, planta y equipo	3	PATRIMONIO (7)	56,761,224	60,314,204
17	Bienes de beneficio y uso público	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	32	Patrimonio institucional	56,761,224	60,314,204
19	Otros Activos			-	-
	TOTAL ACTIVO (3)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	66,333,312	68,965,592

Cuentas de Orden Acreedoras (10)	Periodo Actual	Periodo Anterior
91 Responsabilidad Contingente	4,141,700	2,982,288
93 Acreedoras de Control	4,141,700	2,982,288
99 Acreedoras por Contra (db)	4,141,700	2,982,288
Cuentas de Orden Deudoras	4,469,245	4,469,245
81 Derechos Contingentes	-	-
83 Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245
89 Deudoras por Contra (cr)	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 SEONALES LERMA
T.P. 53881-T


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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	16,342,386	19,181,317		CORRIENTE (4)	9,098,160	8,224,646
11	Efectivo	7,538,466	10,341,916	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	16,192	16,192	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	7,522,274	10,325,724				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	4,866,351	4,309,337
				2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	810,149	616,350
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,394,773	870,354
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	27,775	111,496
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	134,291	119,774
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
				2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
	Deudores	6,616,968	6,624,955	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1401	Ingresos No Tributarios	9,090	9,090	2460	Créditos Judiciales	2,240,019	2,332,019
1407	Prestacion de Servicios	3,870,804	3,996,211				
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	758,682	711,973
1420	Avances y anticipos entregados	1,536,115	1,387,331	2505	Salarios y prestaciones sociales	758,682	711,973
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0				
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	3,473,127	3,203,336
1425	Depositos Entregados	607,204	607,204	2710	Provision para contingencias	2,284,800	2,284,800
1470	Otros Deudores	679,542	710,906	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,188,327	918,536
1480	Provisión para Deudores (CR)	-85,787	-85,787				
19	Otros activos	2,160,121	2,187,615		NO CORRIENTE (5)	473,928	426,742
1905	Gastos pagados por anticipado	375,386	434,656	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1910	Cargos diferidos	145,539	113,761	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1950	Responsabilidades	0	0				
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	29	Otros Pasivos	473,928	426,742
1960	Bienes de arte y cultura	1,639,196	1,639,196	2905	Recaudos a favor de terceros	473,928	426,742
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1970	Intangibles	0	0				
1975	Amortizacion acumulada de intangibles	0	0		TOTAL PASIVO (6)	9,572,088	8,651,388
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0				
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0		PATRIMONIO (7)	56,761,224	60,314,204
1999	Valorizaciones	0	0				
	NO CORRIENTE (2)	49,990,926	49,784,275	32	Patrimonio Institucional	56,761,224	60,314,204
16	Propiedades, planta y equipo	19,132,016	18,943,805	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
1605	Terrenos	3,618,518	3,319,038	3225	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores	0	0
1610	Semovientes	500	500	3230	Resultados del ejercicio	3,411,597	6,965,117
1615	Construcciones en curso	1,383,605	1,383,605	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
1635	Bienes muebles en bodega	147,696	184,178	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3250	Ajustes por inflación	0	0
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3255	Patrimonio institucional incorporado	540	0
1640	Edificaciones	12,122,403	12,122,403	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizacion	0	0
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157				
1650	Redes, líneas y cables	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	66,333,312	68,965,592
1655	Maquinaria y equipo	624,568	624,568				
1660	Equipo médico y científico	2,525,497	2,525,497		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	4,141,700	2,982,288
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,521,819	3,521,819	91	Responsabilidad Contingente	4,141,700	2,982,288
1670	Equipos de comunicación y computación	4,233,556	4,228,730	93	Acreedoras de Control	-	-
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705	99	Acreedoras por Contra (db)	4,141,700	2,982,288
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	66,943	66,943				
1685	Depreciación acumulada	-9,803,951	-9,724,338		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,469,245	4,469,245
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496	81	Derechos Contingentes	-	-
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0	83	Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496	89	Deudoras por Contra (cr)	4,469,245	4,469,245
19	Otros Activos	25,778,414	25,759,974				
1970	Intangibles	361,226	342,786				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	TOTAL ACTIVO (3)	66,333,312	68,965,592				

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.53881-T

Proyectó Sandra Vega

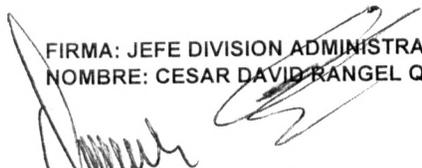
FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Período	Período
		Actual	anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>21,872,041</u>	<u>19,543,035</u>
41	Ingresos Fiscales	977,891	766,342
43	Venta de servicios	10,966,938	10,457,533
44	Transferencias	9,927,212	8,319,160
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
		<u>12,582,551</u>	<u>8,067,135</u>
63	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN Costo de Venta de Servicios	12,582,551	8,067,135
		<u>5,085,013</u>	<u>3,758,172</u>
51	GASTOS OPERACIONALES (3) De administración	3,848,075	2,626,604
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,236,938	1,131,568
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
		<u>4,204,477</u>	<u>7,717,728</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		
		<u>276,870</u>	<u>278,800</u>
48	OTROS INGRESOS (5) Otros ingresos	276,870	278,800
		<u>1,069,750</u>	<u>1,031,411</u>
58	OTROS GASTOS (7) Otros gastos	1,069,750	1,031,411
		<u>3,411,597</u>	<u>6,965,117</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)		
		<u>3,411,597</u>	<u>6,965,117</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>3,411,597</u>	<u>6,965,117</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 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		21,872,041	19,543,035
41	Ingresos Fiscales	977,891	766,342
4110	No Tributarios	977,891	766,342
43	Venta de Servicios	10,966,938	10,457,533
4305	Servicios educativos	11,182,003	10,649,006
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	317,529	317,529
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 532,594	- 509,002
44	Transferencias	9,927,212	8,319,160
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	9,927,212	8,319,160
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	12,582,551	8,067,135
6305	Servicios Educativos	12,582,551	8,067,135
GASTOS OPERACIONALES (3)		3,848,075	2,626,604
51	De administración	3,848,075	2,626,604
5101	Sueldos y Salarios	2,175,334	1,547,462
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	368,804	193,887
5104	Aportes Sobre la Nomina	44,505	23,029
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	1,000,897	618,662
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	258,535	243,564
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,236,938	1,131,568
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	958,268	958,268
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	278,670	173,300
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		4,204,477	7,717,728

Véase la certificación a los estados financieros adjunta




Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>276,870</u>	<u>278,800</u>
4805	Financieros	14,877	12,649
4808	Otros ingresos ordinarios	1,947	804
4810	Extraordinarios	11,253	11,250
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	248,793	254,097
58	OTROS GASTOS (7)	<u>1,069,750</u>	<u>1,031,411</u>
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	85,771	85,771
5805	Financieros	24	24
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	972,977	945,616
5810	Extraordinarios	153	-
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	10,825	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>3,411,597</u>	<u>6,965,117</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>3,411,597</u>	<u>6,965,117</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 MAYO DE 2013
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2013	(1)	60,314,204
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	- 3,552,980
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2013	(3)	56,761,224

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	
DISMINUCIONES:	(5)	- 3,552,980
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	

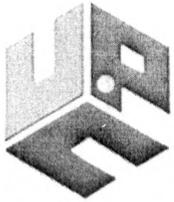
Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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



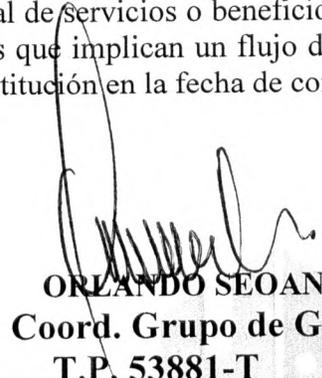
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 MAYO 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