

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	29,014,910	24,983,626		CORRIENTE (4)	12,198,819	12,198,647
11	Efectivo	16,862,297	13,392,071	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	26,831	26,831	22	Deuda pública	-	-
13	Rentitas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	7,546,150	7,845,951
14	Deudores	9,547,700	8,941,099	24	Cuentas por pagar	163,173	151,901
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	-	-
19	Otros activos	2,578,082	2,623,625	26	Bonos y títulos emitidos	4,489,496	4,200,795
				27	Pasivos estimados	-	-
				29	Otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)	89,218,291	89,043,365		NO CORRIENTE (5)	1,975,465	1,662,779
12	Inversiones	-	-	22	Deuda Pública	1,975,465	1,662,779
13	Rentitas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	-	-
14	Deudores	-	-				
16	Propiedades, planta y equipo	20,111,925	19,971,782	3	PATRIMONIO (7)	104,058,917	100,165,565
17	Bienes de beneficio y uso público	5,080,496	5,080,496	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	32	Patrimonio institucional	104,058,917	100,165,565
19	Otros Activos	64,025,870	63,991,087				
	TOTAL ACTIVO (3)	118,233,201	114,026,991		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	118,233,201	114,026,991

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	2,821,000	2,821,000
91	Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,821,000
93	Acreedoras de Control	-	-
99	Acreedoras por Contra (db)	2,821,000	2,821,000

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,255,263	5,255,263
81	Derechos Contingentes	-	-
83	Deudoras de Control	5,255,263	5,255,263
89	Deudoras por Contra (cr)	5,255,263	5,255,263

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEONAES LERMA
T.P. 53881-1

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

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

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	29,014,910	24,983,626		CORRIENTE (4)	12,198,819	12,198,647
11	Efectivo	16,862,297	13,392,071	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	17,225	17,225	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	16,845,072	13,374,846	24	Cuentas por pagar	7,546,150	7,845,951
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,051,022	1,178,494
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,369,099	1,536,209
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	39,375	46,034
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	264,164	254,112
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
14	Deudores	9,547,700	8,941,099	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	8,392	8,519	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1407	Prestación de Servicios	2,982,675	2,287,424	2460	Créditos Judiciales	4,563,146	4,571,758
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	163,173	151,901
1420	Avances y anticipos entregados	3,009,280	3,187,166	2505	Salarios y prestaciones sociales	163,173	151,901
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	4,489,496	4,200,795
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provisión para contingencias	2,821,000	2,821,000
1425	Depositos Entregados	1,096,217	1,096,217	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,668,496	1,379,795
1470	Otros Deudores	2,451,136	2,361,773		NO CORRIENTE (5)	1,975,465	1,662,779
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,578,082	2,623,625	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	582,576	596,644	29	Otros Pasivos	1,975,465	1,662,779
1910	Cargos diferidos	153,262	184,921	2905	Recaudos a favor de terceros	1,975,465	1,662,779
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0		TOTAL PASIVO (6)	14,174,284	13,861,426
1960	Bienes de arte y cultura	1,842,244	1,842,060		PATRIMONIO (7)	104,058,917	100,165,565
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio Institucional	104,058,917	100,165,565
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	12,142,942	8,249,590
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)	89,218,291	89,043,355	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	20,111,925	19,971,782	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3255	Patrimonio institucional incorporado	102,479	102,479
1610	Semovientes	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1615	Construcciones en curso	3,332,450	3,103,172		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	118,233,201	114,026,991
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	2,821,000	2,821,000
1635	Bienes muebles en bodega	110,197	118,342	91	Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,821,000
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)	2,821,000	2,821,000
1640	Edificaciones	12,073,960	12,073,960		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,255,263	5,255,263
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	81	Derechos Contingentes	-	-
1650	Redes, líneas y cables	0	0	83	Deudoras de Control	5,255,263	5,255,263
1655	Maquinaria y equipo	742,797	735,244	89	Deudoras por Contra (cr)	5,255,263	5,255,263
1660	Equipo médico y científico	2,754,582	2,753,893				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,581,452	3,569,704				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,679,033	4,678,122				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	72,505	70,645				
1685	Depreciación acumulada	-11,602,620	-11,496,869				
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	64,025,870	63,991,087				
1970	Intangibles	510,199	475,416				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,498				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
	TOTAL ACTIVO (3)	118,233,201	114,026,991				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Recor

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

Proyectó Sandra Vega

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

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

Código	Cuentas	Período Actual	Período anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>44,134,789</u>	<u>36,493,871</u>
41	Ingresos Fiscales	3,138,345	2,690,983
43	Venta de servicios	22,845,409	17,380,489
44	Transferencias	18,151,035	16,422,399
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
		<u>24,252,352</u>	<u>21,599,587</u>
63	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN Costo de Venta de Servicios	24,252,352	21,599,587
		<u>8,911,725</u>	<u>7,803,001</u>
51	GASTOS OPERACIONALES (3) De administración	8,028,314	7,016,093
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	883,411	786,908
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		<u>10,970,712</u>	<u>7,091,283</u>
		<u>387,294</u>	<u>378,854</u>
48	OTROS INGRESOS (5) Otros ingresos	387,294	378,854
		<u>-</u>	<u>-</u>
58	OTROS GASTOS (7) Otros gastos	784,936	779,453
		<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)		<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</u>
		<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)		<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</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 AGOSTO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		44,134,789	36,493,871
41	Ingresos Fiscales	3,138,345	2,690,983
4110	No Tributarios	3,138,345	2,690,983
43	Venta de Servicios	22,845,409	17,380,489
4305	Servicios educativos	21,912,428	15,708,139
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	2,601,109	2,595,170
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	922,820
44	Transferencias	18,151,035	16,422,399
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	18,151,035	16,422,399
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	24,252,352	21,599,587
6305	Servicios Educativos	24,252,352	21,599,587
GASTOS OPERACIONALES (3)		8,028,314	7,016,093
51	De administración	8,028,314	7,016,093
5101	Sueldos y Salarios	4,167,755	3,642,277
5102	Contribuciones Imputadas	3,728	3,728
5103	Contribuciones Efectivas	701,772	694,355
5104	Aportes Sobre la Nomina	85,145	85,145
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	2,810,041	2,450,635
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	259,873	139,953
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	883,411	786,908
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	517,070	517,070
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	366,341	269,838
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		10,970,712	7,091,283

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

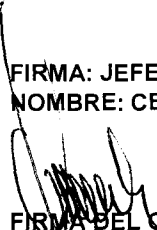
Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>387,294</u>	<u>378,854</u>
4805	Financieros	30,000	27,663
4808	Otros ingresos ordinarios	13,704	10,886
4810	Extraordinarios	284,748	281,490
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	58,842	58,815
58	OTROS GASTOS (7)	<u>- 784,936</u>	<u>- 779,453</u>
5801	Intereses	698	681
5802	Comisiones	100,063	97,563
5805	Financieros	837	837
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	157,864	157,864
5810	Extraordinarios	342,910	350,910
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	<u>- 1,387,308</u>	<u>- 1,387,308</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>12,142,942</u>	<u>8,249,590</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 DAVILA RANGEL QUINTERO


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

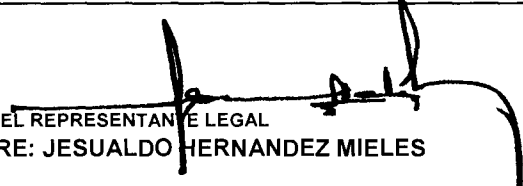
ANEXO No. 5
 UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 DE AGOSTO DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)


SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2014	(1)	100,165,565	✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	3,893,352	✓
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2014	(3)	104,058,917	✓


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	3,893,352	✓
DISMINUCIONES:	(5)		
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)		

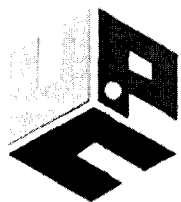
Véase la certificación a los estados financieros adjunta


 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



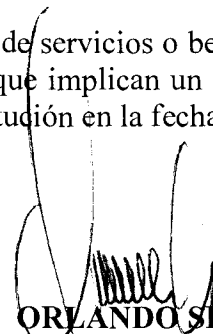
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 Agosto 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 SEOANES LERMA
Coord. Grupo de Gestión Contable
T.P. 53881-T