

**ANEXO No.1**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE ENERO DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>
11	Efectivo	36,507,173	30,630,568	21	Depósitos y exigibilidades	8,266,501	18,152,874
12	Inversiones	19,815,780	17,619,475	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	27,768	27,768	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	13,991,584	10,289,778	24	Cuentas por pagar	5,747,961	7,695,899
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	821,608	948,975
19	Otros activos	2,672,061	2,663,549	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
				27	Pasivos estimados	1,698,932	1,507,000
				29	Otros pasivos	-	-
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>
12	Inversiones	97,784,116	97,882,068	22	Deuda Pública	3,189,767	2,796,699
13	Rentas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	3,189,767	2,796,699
14	Deudores	-	-				
16	Propiedades, planta y equipo	33,811,229	33,909,181		<b>3 PATRIMONIO (7)</b>	<b>122,835,021</b>	<b>115,563,063</b>
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-	31	Hacienda pública	122,835,021	115,563,063
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	32	Patrimonio institucional	-	-
19	Otros Activos	63,972,887	63,972,887				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>134,291,289</b>	<b>128,512,636</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>134,291,289</b>	<b>128,512,636</b>

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)**

91	Responsabilidad Contingente	1,507,000	1,507,000
93	Acreedoras de Control	1,507,000	1,507,000
99	Acreedoras por Contra (db)	1,507,000	1,507,000

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

81	Derechos Contingentes	9,212,227	9,212,227
83	Deudoras de Control	9,212,227	9,212,227
89	Deudoras por Contra (cr)	9,212,227	9,212,227

Véase la certificación a los estados financieros adjunta



**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: CARLOS ONATE GÓMEZ**  
**Rector**



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



**FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**  
**NOMBRE: CESAR DAVILA ANGEL QUINTERO**

**ANEXO No.2**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE ENERO DE 2016**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>36,507,173</b>	<b>30,630,566</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>8,266,581</b>	<b>16,152,574</b>
11	Effectivo	19,815,760	17,619,475	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	0	0	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	19,815,780	17,619,475				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	5,747,961	7,695,699
	<b>12 Inversiones</b>	<b>27,788</b>	<b>27,768</b>	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,222,933	2,410,830
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2422	Intereses por pagar	-	-
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,141,424	1,680,664
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	25,268	25,268	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	10,001	222,745
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	398,168	406,425
	<b>14 Deudores</b>	<b>13,991,584</b>	<b>10,299,776</b>	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
1401	Ingresos No Tributarios	39,503	38,871	2453	Recursos recibidos en administración	223,878	223,676
1407	Prestación de Servicios	4,211,480	2,581,230	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,348	35,348
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	2460	Créditos Judiciales	2,716,411	2,716,411
1420	Avances y anticipos entregados	4,813,742	3,013,396				
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	25	Obligaciones laborales	821,608	949,975
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	821,608	949,975
1425	Depósitos Entregados	1,396,217	1,396,217				
1470	Otros Deudores	3,530,642	3,270,062	27	Pasivos estimados	1,896,932	1,507,000
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0	2710	Provisión para contingencias	1,507,000	1,507,000
	<b>19 Otros activos</b>	<b>2,872,061</b>	<b>2,683,549</b>	2715	Provisión para prestaciones sociales	189,932	0
1905	Gastos pagados por anticipado	526,132	539,620				
1910	Cargos diferidos	182,242	182,242	<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>3,159,757</b>	<b>2,796,599</b>	
1950	Responsabilidades	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1960	Bienes de arte y cultura	1,961,887	1,961,657				
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	29	Otros Pasivos	3,189,767	2,796,699
1970	Intangibles	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	3,189,767	2,796,699
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0				
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>11,456,265</b>	<b>12,949,573</b>	
1999	Valorizaciones	0	0				
	<b>ND CORRIENTE (2)</b>	<b>97,764,116</b>	<b>97,882,868</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>122,635,021</b>	<b>116,563,063</b>
	<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>33,811,229</b>	<b>33,909,181</b>	32	Patrimonio institucional	122,635,021	116,563,063
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3208	Capital fiscal	45,356,298	38,894,238
1610	Semovientes	500	500	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1615	Construcciones en curso	11,920,355	11,920,355	3230	Resultados del ejercicio	7,271,959	7,464,062
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3235	Superávit por donación	5,345,858	5,345,858
1635	Bienes muebles en bodega	101,507	101,507	3240	Superávit por valorización	63,750,988	63,750,989
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3250	Ajustes por inflación	0	0
1640	Edificaciones	17,484,170	17,484,170	3255	Patrimonio institucional incorporado	107,916	107,916
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	361,294	361,294	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	752,289	752,289	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>134,291,259</b>	<b>125,512,535</b>	
1660	Equipo médico y científico	2,920,323	2,920,323				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,604,922	3,604,922	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>1,507,000</b>	<b>1,507,000</b>	
1670	Equipos de comunicación y computación	5,152,523	5,152,523	91	Responsabilidad Contingente	1,507,000	1,507,000
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	350,012	350,012	93	Acreedoras de Control	-	-
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	67,896	67,896	99	Acreedoras por Contra (db)	1,507,000	1,507,000
1685	Depreciación acumulada	-12,580,769	-12,482,817				
	<b>17 Bienes de beneficio y uso público e h</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>9,212,227</b>	<b>9,212,227</b>	
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0	81	Derechos Contingentes	-	-
1715	Bienes históricos culturales	0	0	83	Deudoras de Control	9,212,227	9,212,227
	<b>19 Otros Activos</b>	<b>63,972,887</b>	<b>63,972,887</b>	89	Deudoras por Contra (cr)	9,212,227	9,212,227
1970	Intangibles	406,692	406,692				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-184,794	-184,794				
1999	Valorizaciones	63,750,989	63,750,989				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>134,291,269</b>	<b>128,512,636</b>				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: CARLOS ONATE GÓMEZ

Rector

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: DR LINDO SEOANES LERMA

T.P.53881-T

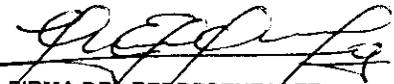
FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: CESAR DAVID ANGEL QUINTERO

Anexo No. 3  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<u>10,277,037</u>	<u>73,939,173</u>
41 Ingresos Fiscales	330,662	6,909,134
43 Venta de servicios	8,064,758	31,671,966
44 Transferencias	1,881,617	35,317,847
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	40,226
<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<u>1,401,407</u>	<u>49,292,632</u>
63 Costo de Venta de Servicios	1,401,407	49,292,632
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<u>672,771</u>	<u>17,673,431</u>
51 De administración	639,352	16,690,980
53 Provisión, agotam, depreciación y amortización	33,419	982,451
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<u>8,202,659</u>	<u>6,973,110</u>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<u>52,571</u>	<u>1,916,230</u>
48 Otros ingresos	52,571	1,916,230
<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<u>983,471</u>	<u>1,480,278</u>
58 Otros gastos	983,471	1,460,278
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<u>7,271,959</u>	<u>7,429,062</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<u>7,271,959</u>	<u>7,429,062</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ**  
 Rector

  
**FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**  
**NOMBRE: CESAR DAVID PANGEL 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 ENERO DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>10,277,037</b>	<b>73,939,173</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	330,662	6,909,134
4110	No Tributarios	330,662	6,909,134
43	<b>Venta de Servicios</b>	8,064,758	31,671,966
4305	Servicios educativos	8,570,089	26,842,770
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	17,865	6,515,702
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 523,196	- 1,686,506
44	<b>Transferencias</b>	1,881,617	35,317,847
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	1,881,617	35,317,847
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	-	40,226
4705	Fondos Recibidos	-	40,226
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>	1,401,407	49,292,632
6305	Servicios Educativos	1,401,407	49,292,632
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		<b>639,352</b>	<b>16,690,980</b>
51	<b>De administración</b>	639,352	16,690,980
5101	Sueldos y Salarios	343,519	9,302,059
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	125,491	1,024,059
5104	Aportes Sobre la Nomina	25,664	126,780
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	137,248	5,892,899
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	7,430	345,183
53	<b>Provisión, agotam, depreciación y amortización</b>	33,419	982,451
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	-	206,000
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	33,419	776,451
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	<b>Operacionales Interinstitucionales</b>	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>8,202,859</b>	<b>6,973,110</b>

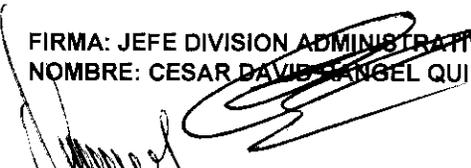
Véase la certificación a los estados financieros adjunta

Anexo No. 4  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>52,571</b>	<b>1,916,230</b>
4805	Financieros	36,707	775,092
4808	Otros ingresos ordinarios	3,104	3,881
4810	Extraordinarios	5,271	391,625
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	7,489	745,632
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>983,471</b>	<b>1,460,278</b>
5801	Intereses	340	10,957
5802	Comisiones	3,542	190,651
5805	Financieros	-	5,574
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	979,589	1,720,726
5810	Extraordinarios	-	684,312
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	1,151,942
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>7,271,959</b>	<b>7,429,062</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>7,271,959</b>	<b>7,429,062</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ**  
Rector

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

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

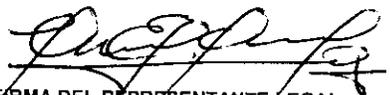
ANEXO No. 5  
 UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 A 31 DE ENERO DE 2016  
 (Cifras en miles de pesos)

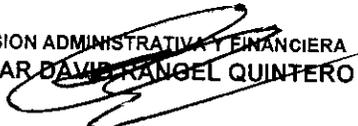
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(1)	115,563,063
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	(2)	7,271,958
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2016	(3)	122,835,021

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	7,271,958
DISMINUCIONES:	(5)	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ  
 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



**Universidad  
Popular del Cesar**

COORDINACION GRUPO  
GESTION CONTABLE

## 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, ENERO 31 de 2016, 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.

  
**CARLOS OÑATE GÓMEZ**  
**Rector**

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