

**ANEXO No.1**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE ENERO DE 2021**  
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Anterior 31/12/20		Código	PASIVO	Período Actual	
		Período Anterior 31/12/20	Período Actual			Período Anterior 31/12/20	Período Actual
			\$			\$	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>43.784.704.096,77</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>24.377.282.060,13</b>		<b>23.671.208.134,49</b>
11	Efectivo y equivalente al efectivo	22.860.835.266,38		24	Cuentas por pagar	17.730.253.596,25	17.588.166.436,61
12	Inversiones e instrumentos derivados	28.184.455,42		25	Beneficios a los empleados	6.647.028.463,88	6.083.041.695,88
13	Cuentas por cobrar	20.895.684.374,97			<b>NO CORRIENTE</b>	<b>12.363.698.715,17</b>	<b>12.290.700.181,69</b>
				27	Provisiones	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
				29	Otros Pasivos	9.326.248.715,17	9.253.250.181,69
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>185.176.278.432,14</b>			<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>192.220.001.763,61</b>	<b>190.453.424.394,97</b>
16	Propiedades, planta y equipo	181.948.795.835,18		31	Patrimonio de las entidades de gobierno	192.220.001.763,61	190.453.424.394,97
19	Otros Activos	3.227.482.596,96					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>228.960.982.528,91</b>			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>228.960.982.528,91</b>	<b>226.415.332.711,15</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE  
 Rector (E)

  
 FIRMA: VICERECTOR 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 31 DE ENERO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		31/12/20	31/12/20			31/12/20	31/12/20
	<b>CORRIENTE</b>	<b>43.784.704.096,77</b>	<b>41.071.168.363,28</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>24.377.282.050,13</b>	<b>23.671.208.134,49</b>
11	Efectivo y equivalente al efectivo	22.860.835.266,38	20.225.476.986,89	24	Cuentas por pagar	17.730.253.696,25	17.588.166.438,61
1105	Caja	6.000.000,00	6.000.000,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.939.890.398,78	2.773.376.421,78
1110	Depósitos en Instituciones financieras	22.848.365.916,38	20.213.007.636,89	2403	Transferencias por Cobrar	1.250.397.479,42	1.250.397.479,42
1132	Efectivo de usos restringido	6.469.350,00	6.469.350,00	2407	Recursos a Favor de terceros	10.630.650.571,09	10.616.127.782,09
	<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>28.184.455,42</b>	<b>28.184.455,42</b>	2424	Descuentos de Nómina	1.040.091.833,62	962.084.701,62
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	11.592.600,76	93.122.825,16
	<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>20.895.684.374,97</b>	<b>20.817.506.920,97</b>	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	619.919.279,53	620.872.435,49
	Impuesto, retención en la fuente y anticipos de			2460	creditos Judiciales	103.900.000,00	133.000.000,00
1305	impuestos	276.266.398,00	0,00	2490	Otras cuentas por pagar	1.133.811.433,05	1.139.184.793,05
1311	Contribuciones tasas e Ingresos No Tributarios	0,00	276.266.398,00				
1317	Prestación de servicios	8.650.067.608,24	8.702.101.256,24	25	Beneficios a los empleados	6.647.026.453,88	6.083.041.895,88
1337	Transferencias por cobrar	1.809.476,35	1.809.476,35	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	6.647.025.698,88	6.081.819.155,88
1384	Otras cuentas por cobrar	11.967.540.892,38	11.837.329.790,38	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.755,00	1.222.540,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>185.176.278.432,14</b>	<b>185.344.164.347,87</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>12.363.698.715,17</b>	<b>12.290.700.181,69</b>
16	Propiedades, planta y equipo	181.948.795.835,18	182.095.298.914,92	27	Provisiones	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1605	Terrenos	81.902.328.403,13	81.902.328.403,13	2701	Litigios y demandas	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1635	Bienes muebles en bodega	6.895.317.117,29	6.895.317.117,29				
1640	Edificaciones	91.474.196.097,99	91.474.196.097,99	29	Otros Pasivos	9.326.248.715,17	9.253.250.181,69
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	76.088.524,00	76.088.524,00	2901	Avances y anticipos recibidos	2.084.850.667,01	2.084.850.667,01
1655	Maquinaria y equipo	418.457.045,22	418.457.045,22	2902	Recursos recibidos en Administración	7.170.599.162,99	7.097.600.629,51
1660	Equipo médico y científico	4.964.855.081,89	4.964.855.081,89	2903	Depósitos recibidos en garantía	70.798.885,17	70.798.885,17
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5.632.876.227,33	5.632.876.227,33		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>36.740.980.765,30</b>	<b>35.961.908.316,18</b>
1670	Equipos de comunicación y computación	3.483.989.008,94	3.483.989.008,94		<b>PATRIMONIO</b>	<b>192.220.001.763,61</b>	<b>190.453.424.394,97</b>
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	709.811.421,03	709.811.421,03	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	192.220.001.763,61	190.453.424.394,97
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	61.113.558,00	61.113.558,00	3105	Capital fiscal	52.795.850.239,64	52.795.850.239,64
1681	Bienes de Arte y cultura	2.422.095.611,72	2.422.095.611,72	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	137.627.172.568,86	132.749.923.504,42
1685	Depreciación acumulada de prop. , planta y eqp	-16.092.332.261,36	-15.945.829.181,62	3110	Resultados del ejercicio	1.796.978.955,11	4.907.850.650,91
				3145	Impactos por la transición al nuevo marco de	0,00	0,00
	<b>19 Otros activos</b>	<b>3.227.482.596,96</b>	<b>3.248.865.432,95</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>228.960.982.528,91</b>	<b>226.415.332.711,15</b>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.346.664.193,44	1.369.900.532,43				
1906	Avances y anticipos entregados	832.053.255,88	830.199.752,88	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
	Anticipo, retenciones y saldos a favor por			91	Pasivos Contingentes	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1907	impuestos y contribuciones	46.185.177,00	46.185.177,00	99	Acreedoras por Contra (db)	-3.037.450.000,00	-3.037.450.000,00
1909	Depósitos entregados en garantía	100.000.000,00	100.000.000,00				
1970	Intangibles	1.087.374.855,88	1.087.374.855,88	8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-184.794.885,24	-184.794.885,24	83	Deudoras de Control	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>228.960.982.528,91</b>	<b>226.415.332.711,15</b>	89	Deudoras por Contra (cr)	-11.576.206.126,00	-11.576.206.126,00

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE  
Rector (E)

FIRMA DEL CONTADOR  
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA  
T.P. 83881-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 31 DE ENERO DE 2021**  
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior 31/12/20
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>4.687.905.267,65</u>	<u>92.533.448.170,22</u>
41	Ingresos Fiscales	261.606.288,65	6.884.855.805,66
43	Venta de Servicios	1.638.695.356,00	34.473.422.994,56
44	Transferencias y subvenciones	2.787.603.623,00	51.175.169.370,00
	<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<u>1.601.370.093,80</u>	<u>63.768.398.883,30</u>
63	Costos de Venta de Servicios	1.601.370.093,80	63.768.398.883,30
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>1.310.349.306,46</u>	<u>24.219.038.624,94</u>
51	De administración y Operación	1.263.385.383,52	23.547.778.585,15
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	46.963.922,94	671.260.039,79
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>1.776.185.867,39</u>	<u>4.546.010.661,98</u>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>20.954.230,52</u>	<u>517.960.898,94</u>
48	Otros Ingresos	20.954.230,52	517.960.898,94
	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>161.142,80</u>	<u>156.320.910,01</u>
58	Otros gastos	161.142,80	156.320.910,01
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN</b>	<u>1.796.978.955,11</u>	<u>4.907.650.650,91</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>1.796.978.955,11</u>	<u>4.907.650.650,91</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE**  
Rector (E)

  
**FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
**NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA 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 31 DE ENERO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 31/12/20 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4.687.905.267,65</b>	<b>92.533.448.170,22</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	261.606.288,65	6.884.855.805,66
4105	Impuestos	-	-
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	261.606.288,65	6.884.855.805,66
43	<b>Venta de Servicios</b>	1.638.695.356,00	34.473.422.994,56
4305	Servicios educativos	1.725.647.122,00	39.394.959.781,06
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 86.951.766,00	- 4.921.536.786,50
44	<b>Transferencias y subvenciones</b>	2.787.603.623,00	51.175.169.370,00
4428	Otras Transferencias	2.787.603.623,00	51.175.169.370,00
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>	1.601.370.093,80	63.768.398.883,30
6305	Servicios Educativos	1.601.370.093,80	63.768.398.883,30
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>1.310.349.306,46</b>	<b>24.219.038.624,94</b>
51	<b>De administración y Operación</b>	1.263.385.383,52	23.547.778.585,15
5101	Sueldos y Salarios	332.241.565,00	5.909.763.836,00
5102	Contribuciones imputadas	3.426.813,00	44.300.752,00
5103	Contribuciones Efectivas	410.070.880,00	2.474.800.890,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	47.820.700,00	322.243.100,00
5107	Prestaciones sociales	266.475.265,00	3.570.396.211,00
5108	Gatos de Personal Diversos	-	230.401.116,00
5111	Generales	201.395.999,99	10.486.541.816,51
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.954.160,53	509.330.863,64
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	46.963.922,94	671.260.039,79
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	46.963.922,94	579.960.039,79
5368	Provisión Litigios y demandas	-	91.300.000,00
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>1.776.185.867,39</b>	<b>4.546.010.661,98</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta



**Anexo No. 4**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior 31/12/20 \$
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>20.954.230,52</u>	<u>517.960.898,94</u>
4802	Financieros	1.966.707,50	221.841.508,28
4808	Ingresos Diversos	18.987.523,02	296.119.390,66
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>161.142,80</u>	<u>156.320.910,01</u>
5802	Comisiones	161.065,80	147.011.258,40
5804	Financieros	77,00	509.651,61
5890	Gastos Diversos	-	8.800.000,00
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<u>1.796.978.955,11</u>	<u>4.907.650.650,91</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>1.796.978.955,11</u>	<u>4.907.650.650,91</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE**  
**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 31 DE ENERO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020</b>	190.453.424.394,97
	-
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021</b>	1.766.577.368,64
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2021</b>	192.220.001.763,61

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

**INCREMENTOS:** 1.766.577.368,64

**DISMINUCIONES:**

**PARTIDAS SIN MOVIMIENTO**

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE  
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



## 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 ENERO 31 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.

  
**JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE**  
Rector (E)

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

