

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

Código	ACTIVO		Código	PASIVO		Periodo Anterior	Periodo Actual
	Actual	Periodo Anterior		Actual	Periodo Anterior		
	\$	\$		\$	\$		
CORRIENTE (1)	21,321,708	14,637,048	CORRIENTE (4)				
11 Efectivo	11,176,887	6,250,934	21 Depósitos y exigibilidades	-	-	-	7,710,083
12 Inversiones	26,831	-	22 Deuda pública	-	-	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	23 Obligaciones financieras	-	-	-	-
14 Deudores	7,988,703	6,286,961	24 Cuentas por pagar	4,168,166	4,312,108	4,168,166	4,312,108
15 Inventarios	-	-	25 Obligaciones laborales	509,086	59,637	509,086	59,637
19 Otros activos	2,129,287	2,072,322	26 Bonos y títulos emitidos	-	-	-	-
			27 Pasivos estimados	3,575,434	3,338,348	3,575,434	3,338,348
			29 Otros pasivos	-	-	-	-
NO CORRIENTE (2)	49,934,370	49,985,429	NO CORRIENTE (5)				
12 Inversiones	-	-	22 Deuda Pública	544,578	474,191	544,578	474,191
13 Rentas por cobrar	-	-	29 Otros Pasivos	-	-	-	-
14 Deudores	-	-					
16 Propiedades, planta y equipo	19,031,060	19,108,598	3 PATRIMONIO (7)				
17 Bienes de beneficio y uso público	5,080,496	5,080,496	31 Hacienda pública	62,458,814	56,438,193	62,458,814	56,438,193
18 Recursos naturales y del ambiente	-	-	32 Patrimonio institucional	62,458,814	56,438,193	62,458,814	56,438,193
19 Otros Activos	25,822,814	25,796,335					
TOTAL ACTIVO (3)	71,256,078	64,622,477	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	71,256,078	64,622,477		

Cuentas de Orden Acreedoras (10)		Periodo Anterior	Periodo Actual
91 Responsabilidad Contingente	4,141,700	4,141,700	4,141,700
93 Acreedoras de Control	4,141,700	4,141,700	4,141,700
99 Acreedoras por Contra (db)	4,141,700	4,141,700	4,141,700
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	71,256,078	64,622,477	

Cuentas de Orden Deudoras		Periodo Anterior	Periodo Actual
81 Derechos Contingentes	4,469,245	4,469,245	4,469,245
83 Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245	4,469,245
89 Deudoras por Contra (cr)	4,469,245	4,469,245	4,469,245
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	71,256,078	64,622,477	

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 DAMAZO BANGEL QUINTERO

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	21,321,708	14,637,048		CORRIENTE (4)	8,252,686	7,710,093
11	Efectivo	11,175,667	6,250,934	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	16,135	16,598	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	11,156,752	6,234,336				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	4,168,166	4,312,108
				2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	460,178	606,195
12	Inversiones	28,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,012,234	1,018,664
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	52,282	47,501
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	144,110	140,186
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	7,968,703	6,286,961	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1401	Ingresos No Tributarios	6,873	9,090	2460	Créditos Judiciales	2,240,018	2,240,018
1407	Prestacion de Servicios	5,121,529	3,536,045				
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	509,086	59,637
1420	Avances y anticipos entregados	1,585,046	1,667,705	2505	Salarios y prestaciones sociales	509,086	59,637
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0				
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	3,575,434	3,338,348
1425	Depositos Entregados	607,204	807,204	2710	Provision para contingencias	2,284,800	2,284,800
1470	Otros Deudores	751,836	550,704	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,290,634	1,053,548
1480	Provisión para Deudores (CR)	-65,767	-85,787				
					NO CORRIENTE (5)	544,578	474,191
19	Otros activos	2,129,267	2,072,322	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	315,534	343,912	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1910	Cargos diferidos	125,997	89,214				
1950	Responsabilidades	0	0	29	Otros Pasivos	544,578	474,191
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	544,578	474,191
1960	Bienes de arte y cultura	1,667,758	1,839,196	2915	Créditos Diferidos	0	0
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0				
1970	Intangibles	0	0		TOTAL PASIVO (6)	8,797,264	8,184,284
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0				
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0		PATRIMONIO (7)	62,458,814	56,438,193
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0	32	Patrimonio institucional	62,458,814	56,438,193
	NO CORRIENTE (2)	49,934,370	49,985,429	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
16	Propiedades, planta y equipo	19,031,060	19,108,598	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1605	Terrenos	3,372,853	3,319,038	3230	Resultados del ejercicio	9,109,187	3,088,566
1610	Semovientes	500	500	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1615	Construcciones en curso	1,919,871	1,919,871	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	123,659	200,750	3250	Ajustes por inflación	0	0
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3255	Patrimonio institucional incorporado	540	540
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1640	Edificaciones	11,957,294	11,957,294				
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	71,256,078	64,622,477
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	625,943	624,568		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	4,141,700	4,141,700
1660	Equipo médico y científico	2,530,558	2,528,758	91	Responsabilidad Contingente	4,141,700	4,141,700
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,599,552	3,522,114	93	Acreedoras de Control	-	-
1670	Equipos de comunicación y computación	4,241,923	4,236,114	99	Acreedoras por Contra (db)	4,141,700	4,141,700
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	86,943	86,943		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,469,245	4,469,245
1685	Depreciación acumulada	-10,098,898	-9,958,214	81	Derechos Contingentes	-	-
				83	Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496	89	Deudoras por Contra (cr)	4,469,245	4,469,245
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0				
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	25,622,814	25,796,335				
1970	Intangibles	405,626	379,147				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	TOTAL ACTIVO (3)	71,256,078	64,622,477				

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 ANGEL QUINTERO

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

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>36,177,416</u>	<u>25,811,762</u>
41 Ingresos Fiscales	1,151,313	1,141,685
43 Venta de servicios	20,265,958	11,657,528
44 Transferencias	14,760,145	13,012,549
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>19,112,021</u>	<u>15,708,377</u>
63 Costo de Venta de Servicios	19,112,021	15,708,377
GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>7,221,247</u>	<u>6,266,087</u>
51 De administración	5,683,869	4,876,507
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	1,537,378	1,389,580
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>9,844,148</u>	<u>3,837,298</u>
OTROS INGRESOS (5)	<u>343,630</u>	<u>327,621</u>
48 Otros ingresos	343,630	327,621
OTROS GASTOS (7)	<u>1,078,591</u>	<u>1,076,353</u>
58 Otros gastos	1,078,591	1,076,353
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>9,109,187</u>	<u>3,088,566</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>9,109,187</u>	<u>3,088,566</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 JULIO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		36,177,416	25,811,762
41	Ingresos Fiscales	1,151,313	1,141,685
4110	No Tributarios	1,151,313	1,141,685
43	Venta de Servicios	20,265,958	11,657,528
4305	Servicios educativos	20,722,087	11,896,090
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	567,529	317,529
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1,023,658	- 556,091
44	Transferencias	14,760,145	13,012,549
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	14,760,145	13,012,549
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	19,112,021	15,708,377
6305	Servicios Educativos	19,112,021	15,708,377
GASTOS OPERACIONALES (3)		5,683,869	4,876,507
51	De administración	5,683,869	4,876,507
5101	Sueldos y Salarios	3,314,634	2,767,090
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	437,872	368,803
5104	Aportes Sobre la Nomina	52,730	44,505
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	1,478,853	1,305,753
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	399,780	390,356
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,537,378	1,389,580
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	579,110	431,312
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		9,844,148	3,837,298

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

to

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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>343,630</u>	<u>327,621</u>
4805	Financieros	20,391	14,877
4808	Otros ingresos ordinarios	12,069	11,951
4810	Extraordinarios	11,240	11,295
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	299,930	289,498
58	OTROS GASTOS (7)	<u>1,078,591</u>	<u>1,076,353</u>
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	95,372	94,210
5805	Financieros	1,100	24
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	972,977	972,977
5810	Extraordinarios	153	153
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	8,989	8,989
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>9,109,187</u>	<u>3,088,566</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>9,109,187</u>	<u>3,088,566</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 JULIO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2013	(1)	56,438,193
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	6,020,621
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2013	(3)	62,458,814

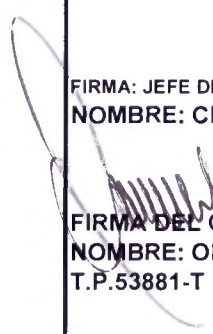
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	6,020,621
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 JULIO 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