

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	25,955,918	29,922,116	CORRIENTE (4)	11,627,102	11,741,685
11 Efectivo	14,065,771	17,853,508	21 Depósitos y exigibilidades	-	-
12 Inversiones	26,831	26,831	22 Deuda pública	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	23 Obligaciones financieras	7,425,965	7,789,798
14 Deudores	9,287,505	9,532,890	24 Cuentas por pagar	250,518	620,034
15 Inventarios	-	-	25 Obligaciones laborales	-	-
19 Otros activos	2,575,811	2,509,887	26 Bonos y títulos emitidos	-	-
			27 Pasivos estimados	3,950,619	3,331,853
			29 Otros pasivos	-	-
NO CORRIENTE (2)	88,569,624	88,550,415	NO CORRIENTE (5)	1,473,464	1,710,878
12 Inversiones	-	-	22 Deuda Pública	-	1,710,878
13 Rentas por cobrar	-	-	29 Otros Pasivos	1,473,464	-
14 Deudores	-	-			
16 Propiedades, planta y equipo	19,498,041	19,549,340	3 PATRIMONIO (7)	101,424,976	105,020,968
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	101,424,976	105,020,968
19 Otros Activos	63,991,087	63,920,579			
TOTAL ACTIVO (3)	114,525,542	118,473,531	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	114,525,542	118,473,531

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,581,170
93 Acreedoras de Control	2,821,000	2,581,170
99 Acreedoras por Contra (db)	-	-
	2,821,000	2,581,170

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 Derchos Contingentes	5,255,263	4,753,671
83 Deudoras de Control	5,255,263	4,753,671
89 Deudoras por Contra (cr)	-	-
	5,255,263	4,753,671

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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)	25,955,918	29,923,116		CORRIENTE (4)	11,627,102	11,741,685
11	Efectivo	14,065,771	17,853,508	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	17,581	0	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	14,048,190	17,853,508				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	7,425,965	7,789,798
12	Inversiones	26,831	26,831	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	922,589	947,597
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2422	Intereses por pagar	-	-
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,398,811	990,214
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	48,096	22,578
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	225,387	205,491
14	Deudores	9,287,505	9,532,890	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
1401	Ingresos No Tributarios	8,391	8,681	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1407	Prestación de Servicios	2,208,248	2,865,948	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	2460	Créditos Judiciales	4,571,758	5,364,574
1420	Avances y anticipos entregados	3,647,755	3,275,919	25	Obligaciones laborales	250,518	620,034
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	250,518	620,034
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	3,950,619	3,331,853
1425	Depositos Entregados	1,296,217	1,427,425	2710	Provisión para contingencias	2,821,000	2,620,170
1470	Otros Deudores	2,126,894	1,954,917	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,129,619	711,683
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0				
19	Otros activos	2,575,811	2,509,887		NO CORRIENTE (5)	1,473,464	1,710,878
1905	Gastos pagados por anticipado	548,997	494,846	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1910	Cargos diferidos	212,772	203,881	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1950	Responsabilidades	0	0	29	Otros Pasivos	1,473,464	1,710,878
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	1,473,464	1,710,878
1960	Bienes de arte y cultura	1,814,042	1,811,160	2915	Créditos Diferidos	0	0
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0		TOTAL PASIVO (6)	13,100,566	13,452,563
1970	Intangibles	0	0		PATRIMONIO (7)	101,424,976	105,020,968
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	32	Patrimonio institucional	101,424,976	105,020,968
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	3208	Capital fiscal	23,200,228	23,200,228
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1999	Valorizaciones	0	0	3230	Resultados del ejercicio	9,630,131	13,228,807
	NO CORRIENTE (2)	88,569,624	88,550,415	3235	Superávit por donación	4,807,124	4,804,519
16	Propiedades, planta y equipo	19,498,041	19,549,340	3240	Superávit por valorización	63,786,169	63,786,169
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1610	Semovientes	500	500	3250	Ajustes por inflación	0	0
1615	Construcciones en curso	2,381,273	2,237,308	3255	Patrimonio institucional incorporado	1,324	1,245
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizacion	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	351,588	416,882		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	114,525,542	118,473,531
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	51	Cuentas de Orden Acreedoras (10)	2,821,000	2,581,170
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	91	Responsabilidad Contingente	2,821,000	2,581,170
1640	Edificaciones	12,073,960	12,073,960	93	Acreedoras de Control	-	-
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	99	Acreedoras por Contra (db)	-	2,581,170
1650	Redes, líneas y cables	0	0		Cuentas de Orden Deudoras	5,255,263	4,753,671
1655	Maquinaria y equipo	722,493	720,240	81	Derechos Contingentes	-	-
1660	Equipo médico y científico	2,696,714	2,658,328	83	Deudoras de Control	5,255,263	4,753,671
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,548,423	3,512,431	89	Deudoras por Contra (cr)	-	4,753,671
1670	Equipos de comunicación y computación	4,673,845	4,551,793				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	69,353	69,353				
1685	Depreciación acumulada	-11,387,177	-11,058,524				
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	63,991,087	63,920,579				
1970	Intangibles	475,416	404,908				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,498				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
	TOTAL ACTIVO (3)	14,525,542	118,473,531				

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 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014 ✓
 (Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>31,838,109</u>	<u>20,646,728</u>
41 Ingresos Fiscales	2,536,083	1,337,909
43 Venta de servicios	14,608,263	11,419,691
44 Transferencias	14,693,763	7,889,128
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>17,113,930</u>	<u>5,842,872</u>
63 Costo de Venta de Servicios	17,113,930	5,842,872
GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>6,554,422</u>	<u>2,769,454</u>
51 De administración	5,806,732	2,616,562
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	747,690	152,892
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>8,169,757</u>	<u>12,034,402</u>
OTROS INGRESOS (5)	<u>374,501</u>	<u>19,171</u>
48 Otros ingresos	374,501	19,171
OTROS GASTOS (7)	<u>- 1,085,873</u>	<u>- 1,175,204</u>
58 Otros gastos	- 1,085,873	- 1,175,204
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>9,630,131</u>	<u>13,228,777</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>9,630,131</u>	<u>13,228,777</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 30 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		31,838,109	20,646,728
41	Ingresos Fiscales	2,536,083	1,337,909
4110	No Tributarios	2,536,083	1,337,909
43	Venta de Servicios	14,608,263	11,419,691
4305	Servicios educativos	12,684,169	11,315,077
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	2,583,293	666,354
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 659,199	- 561,740
44	Transferencias	14,693,763	7,889,128
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	14,693,763	7,889,128
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	17,113,930	5,842,872
6305	Servicios Educativos	17,113,930	5,842,872
GASTOS OPERACIONALES (3)		5,806,732	2,616,562
51	De administración	5,806,732	2,616,562
5101	Sueldos y Salarios	3,088,551	1,286,449
5102	Contribuciones Imputadas	3,728	-
5103	Contribuciones Efectivas	522,406	249,273
5104	Aportes Sobre la Nomina	65,371	35,364
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	2,005,037	864,493
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	121,639	180,983
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	747,690	152,892
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	517,070	39,000
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	230,620	113,892
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		8,169,757	12,034,402

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

Handwritten signature

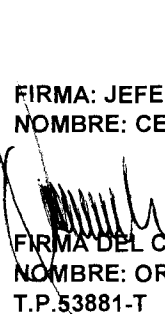
Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>374,501</u>	<u>19,171</u>
4805	Financieros	24,844	1,978
4808	Otros ingresos ordinarios	9,709	2,672
4810	Extraordinarios	281,133	9,569
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	58,815	4,952
58	OTROS GASTOS (7)	<u>- 1,085,873</u>	<u>- 1,175,204</u>
5801	Intereses	371	188
5802	Comisiones	89,713	1,689
5805	Financieros	837	-
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	157,864	157,864
5810	Extraordinarios	52,631	52,631
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	- 1,387,289	- 1,387,576
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>9,630,131</u>	<u>13,228,777</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>9,630,131</u>	<u>13,228,777</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 FANGEL 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 30 DE JUNIO DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2014	(1)		105,020,968
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	-	3,595,992
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2014	(3)		101,424,976

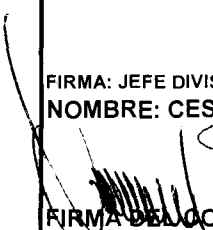
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		
DISMINUCIONES:	(5)	-	3,595,992
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

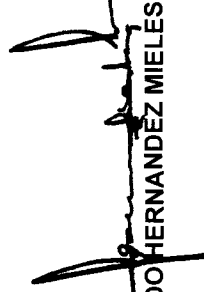

 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
 T.P.53881-T


Proyectó Sandra Vega

RECIPROCAS AL 30 DE JUNIO DE 2014
 DEPARTAMENTO CESAR
 MUNICIPIO VALLEDUPAR
 ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 CODIGO 821920000
 periodo de movimi 1 de ENERO al 30 de JUNIO de 2014

Cifras en Miles de Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
442802	Para gastos de Inversion	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	816.800
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	13.876.963
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	65371
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	Policia Nacional	1488	0
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	106	0
140122	Estampillas por cobrar	214520045	Municipio de Becerril	6642	0
511117	Servicios Públicos	230120011	Empresa de servicios públicos de Aguachica	0	180
512001	Predial Unificado	923272429	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	0	90456
511117	Servicios Públicos	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	43701
244021	Impuesto para seg democrática	130205000	E.S.P. EDATEL S.A	0	146827
512001	Impuesto de Vehículo	923272394	Tesoro Nacional	7198	0
		210120001	Alcaldía de Valledupar	0	3925


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector


CESAR DAVILA RANGEL QUINTERO
 Jefe División Administrativa y Financiera (E)


ORLANDO SEQUANES LERMA
 Coord. Grupo de Gestión Contable

BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2014

DEPARTAMENTO CESAR

ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

CODIGO 821920000

ENTIDAD 30/06/2014

Periodo de movimier Del 1 al 30 de Junio de 2014

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
10000	ACTIVO	118,473,531	22,988,302	26,936,291	114,525,542	25,955,918	88,569,624
11000	EFFECTIVO	17,853,508	18,709,905	22,497,642	14,065,771	14,065,771	0
11050	CAJA	18,292	10,303	11,014	17,581	17,581	0
110501	Caja Principal	1,067	10,303	11,014	356	356	0
110502	Cajas Menores	17,225	0	0	17,225	17,225	0
11100	BANCOS Y CORPORACIONES	17,835,216	18,699,602	22,486,628	14,048,190	14,048,190	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	2,889,137	12,304,270	12,765,947	2,427,460	2,427,460	0
111006	Cuentas de Ahorro	14,946,079	6,395,332	9,720,681	11,620,730	11,620,730	0
12000	INVERSIONES	26,831	0	0	26,831	26,831	0
12010	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE	0	0	0	0	0	0
120106	Certificados de Depósito a Término	0	0	0	0	0	0
12020	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE	0	0	0	0	0	0
120201	Acciones Ordinarias	0	0	0	0	0	0
12070	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANT	24,331	0	0	24,331	24,331	0
120751	Entidades Privadas	1,000	0	0	1,000	1,000	0
120755	Sociedades de Economía Mixta	23,331	0	0	23,331	23,331	0
12160	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES E	2,500	0	0	2,500	2,500	0
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
14000	DEUDORES	9,532,890	2,700,749	2,946,134	9,287,505	9,287,505	0
14010	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,681	0	290	8,391	8,391	0
140122	Estampillas	8,681	0	290	8,391	8,391	0
14070	PRESTACION DE SERVICIOS	2,865,948	129,142	786,842	2,208,248	2,208,248	0
140701	Servicios Educativos	2,865,948	129,142	786,842	2,208,248	2,208,248	0
14130	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	0	0	0	0
141314	Otras Transferencias	0	0	0	0	0	0
14200	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,275,919	1,561,304	1,189,468	3,647,755	3,647,755	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	167,293	213,297	130,745	249,845	249,845	0
142011	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	63,170	208,029	203,415	67,784	67,784	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	3,045,456	1,139,978	855,308	3,330,126	3,330,126	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
14220	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
142202	Retención en la Fuente	0	0	0	0	0	0
14240	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
14250	DEPOSITOS ENTREGADOS	1,427,425	0	131,208	1,296,217	1,296,217	0
142503	Depositos Judiciales	627,425	0	131,208	496,217	496,217	0
142505	Depósitos sobre contratos	800,000	0	0	800,000	800,000	0
14700	OTROS DEUDORES	1,954,917	1,010,303	838,326	2,126,894	2,126,894	0
147064	Pago por cuenta de terceros	1,426,550	571,159	770,266	1,227,443	1,227,443	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	524,022	175,794	68,060	631,756	631,756	0
147079	Indemnizaciones	0	263,350	0	263,350	263,350	0
147083	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
147084	Responsabilidades Fiscales	4,345	0	0	4,345	4,345	0
14800	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	0	0	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
16000	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO	19,549,340	910,922	962,221	19,498,041	0	19,498,041
16050	TERRENOS	3,676,207	0	0	3,676,207	0	3,676,207
160501	Urbanos	3,661,207	0	0	3,661,207	0	3,661,207
160502	Rurales	15,000	0	0	15,000	0	15,000
16100	SEMOVIENTES	500	0	0	500	0	500
161001	De Trabajo	500	0	0	500	0	500
16150	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,237,308	143,965	0	2,381,273	0	2,381,273
161501	Edificaciones	2,237,308	143,965	0	2,381,273	0	2,381,273
16200	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0	0	0	0	0
162003	Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0
162005	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
16350	BIENES MUEBLES EN BODEGA	416,882	136,271	201,565	351,588	0	351,588
163501	Maquinaria y Equipo	0	2,253	2,253	0	0	0
163502	Equipo Médico y Científico	9,450	29,026	38,386	90	0	90
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	3,445	55,418	38,873	19,990	0	19,990
163504	Equipo de Comunicación y Computación	77,458	49,015	122,053	4,420	0	4,420
163505	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	0	0	0	0	0
163507	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
163511	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	732	559	0	1,291	0	1,291
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	325,797	0	0	325,797	0	325,797
16360	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
16370	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTAD	0	0	0	0	0	0
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
16400	EDIFICACIONES	12,073,960	0	0	12,073,960	0	12,073,960
164001	Edificios y Casas	12,048,468	0	0	12,048,468	0	12,048,468
164002	Oficinas	0	0	0	0	0	0
164007	Salas de Exhibición Conferencias y Ventas	0	0	0	0	0	0
164015	Casetas y Campamentos	0	0	0	0	0	0
164017	Parqueaderos y Garajes	10,670	0	0	10,670	0	10,670
164018	Bodegas y Hangares	14,822	0	0	14,822	0	14,822
164024	Tanques de Almacenamiento	0	0	0	0	0	0
16450	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	338,157	0	0	338,157	0	338,157

164501	Plantas de Generación Electricas	338,157	0	0	338,157	0	338,157
165000	REDES, LINEAS Y CABLES	0	0	0	0	0	0
165008	Lineas y Cables de Transmisión	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	720,240	30,527	28,274	722,493	0	722,493
165501	Equipo de Construcción	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Musica	115,641	1,305	0	116,946	0	116,946
165506	Equipos de Recreación y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agricolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Enseñanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	55,761	0	0	55,761	0	55,761
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	4,874	0	0	4,874	0	4,874
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	536,506	29,222	28,274	537,454	0	537,454
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,658,328	103,912	65,526	2,696,714	0	2,696,714
166001	Equipo de Investigación	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,522,393	103,683	65,297	2,560,779	0	2,560,779
166003	Equipo de Urgencias	135,935	229	229	135,935	0	135,935
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,512,431	195,455	159,463	3,548,423	0	3,548,423
166501	Muebles y Enseres	2,120,779	112,152	89,567	2,143,364	0	2,143,364
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,391,652	83,303	69,896	1,405,059	0	1,405,059
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,551,793	297,733	175,681	4,673,845	0	4,673,845
167001	Equipos de Comunicación	380,056	34,129	5,449	408,736	0	408,736
167002	Equipos de Computación	4,171,737	263,604	170,232	4,265,109	0	4,265,109
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA.	352,705	0	0	352,705	0	352,705
167502	Terrestre	352,705	0	0	352,705	0	352,705
168000	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTEL.	69,353	3,059	3,059	69,353	0	69,353
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafeteria	69,353	3,059	3,059	69,353	0	69,353
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-11,058,524	0	328,653	-11,387,177	0	-11,387,177
168501	Edificaciones	-2,683,001	0	60,370	-2,743,371	0	-2,743,371
168502	Plantas, Ductos y Tuneles	-217,431	0	4,833	-222,264	0	-222,264
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-338,432	0	17,983	-356,415	0	-356,415
168505	Equipo Médico y Científico	-1,816,935	0	39,069	-1,856,004	0	-1,856,004
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,249,935	0	74,204	-2,324,139	0	-2,324,139
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-3,426,745	0	126,372	-3,553,117	0	-3,553,117
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-286,431	0	4,497	-290,928	0	-290,928
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-39,614	0	1,325	-40,939	0	-40,939
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
170500	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR	0	0	0	0	0	0
170510	Bibliotecas	0	0	0	0	0	0
171500	BIENES HISTORICOS CULTURALES	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
171505	Bibliotecas	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
190000	OTROS ACTIVOS	66,430,466	666,726	530,294	66,566,898	2,575,811	63,991,087
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	494,846	290,551	236,400	548,997	548,997	0
190501	Seguros	39,367	68,803	49,388	58,782	58,782	0
190505	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	9,013	0	0	9,013	9,013	0
190508	Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
190513	Estudios y Proyectos	446,466	221,748	187,012	481,202	481,202	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	203,881	298,235	289,344	212,772	212,772	0
191001	Materiales y Suministros	168,706	244,477	249,376	163,807	163,807	0
191003	Material Quirurgico	15,534	41,858	17,927	39,465	39,465	0
191004	Dotación a Trabajadores	3,230	0	0	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organización y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	16,406	11,497	21,638	6,265	6,265	0
191022	Combustibles y lubricantes	0	403	403	0	0	0
191026	Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
191090	Otros cargos diferidos	5	0	0	5	5	0
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,811,160	7,432	4,550	1,814,042	1,814,042	0
196001	Obras de Arte	10,650	0	0	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	1,800,510	7,432	4,550	1,803,392	1,803,392	0
197000	INTANGIBLES	404,908	70,508	0	475,416	0	475,416
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	179,181	70,508	0	249,689	0	249,689
197008	Software	215,419	0	0	215,419	0	215,419
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-270,498	0	0	-270,498	0	-270,498
197507	Licencias	-138,377	0	0	-138,377	0	-138,377
197508	Software	-132,121	0	0	-132,121	0	-132,121
199900	VALORIZACIONES	63,786,169	0	0	63,786,169	0	63,786,169
199934	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
199952	Terrenos	40,522,699	0	0	40,522,699	0	40,522,699
199962	Edificaciones	23,263,470	0	0	23,263,470	0	23,263,470
200000	PASIVO	13,452,563	20,441,243	20,089,246	13,100,566	13,100,566	0
220000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	0	0
220300	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO CORTO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220331	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
220800	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220830	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
230000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0
230700	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
230701	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
240000	CUENTAS POR PAGAR	7,789,798	11,261,844	10,898,011	7,425,965	7,425,965	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	947,597	3,559,800	3,534,772	922,569	922,569	0
240101	Bienes y Servicios	504,390	3,368,479	3,312,673	448,584	448,584	0

240102	Proyecto de inversion	443,207	191,321	222,099	473,985	473,985	0
242200	INTERESES POR PAGAR	0	0	0	0	0	0
242207	Operaciones de financiamiento internas de largo plazo	0	0	0	0	0	0
242208	Operaciones de financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0
242500	ACREEDORES	990,214	6,460,913	6,869,510	1,398,811	1,398,811	0
242504	Servicios Públicos	39,623	705,063	696,191	30,751	30,751	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
242508	Viaticos y Gastos de Viaje	110	486	486	110	110	0
242510	Seguros	0	100,590	100,590	0	0	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	206,672	1,368,542	1,501,134	339,264	339,264	0
242519	Aportes a Seguridad Social	89,233	1,114,992	1,125,951	100,195	100,195	0
242520	Aportes al ICBF, SENA Y Cajas de Compensación	105,873	472,481	538,132	171,524	171,524	0
242521	Sindicatos	0	0	3,134	3,134	3,134	0
242522	Cooperativas	522	0	0	522	522	0
242524	Embargos Judiciales	3,515	32,299	35,250	6,466	6,466	0
242526	Fondos Mutuos	0	0	0	0	0	0
242528	Aportes a fondos de Becas	0	0	7,012	7,012	7,012	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	15,973	274	0	15,699	15,699	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	2,228	35,142	35,142	2,228	2,228	0
242535	Libranzas	8,663	1,577,604	1,737,469	168,528	168,528	0
242552	Honorarios	31,477	985,107	1,027,100	73,470	73,470	0
242553	Servicios	4,986	66,687	61,919	218	218	0
242590	Otros Acreedores	476,700	1,646	0	475,054	475,054	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	22,578	132,526	158,044	48,096	48,096	0
243601	Salarios y Pagos laborales	0	0	0	0	0	0
243603	Honorarios	7,899	17,623	25,046	15,322	15,322	0
243605	Servicios	5,206	24,073	26,547	7,680	7,680	0
243606	Arrendamientos	0	102	102	0	0	0
243608	Compras	1,099	11,246	16,486	6,339	6,339	0
243615	A empleados Art.383 E.T	4,599	14,916	15,119	4,802	4,802	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	2,457	13,645	20,905	9,717	9,717	0
243626	Contratos de Obra	0	0	1,440	1,440	1,440	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	1,314	7,089	8,567	2,792	2,792	0
243690	Otras Retenciones	4	43,832	43,832	4	4	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	205,491	38,549	58,445	225,387	225,387	0
244003	Predial unificado	0	0	0	0	0	0
244011	Licencias, registros y salvoconductos	0	0	0	0	0	0
244014	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
244016	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0	0	0
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	203,551	38,203	51,247	216,595	216,595	0
244021	Impuesto para preservar la Seguridad Democrática	0	0	7,198	7,198	7,198	0
244023	Contribuciones	1,939	346	0	1,593	1,593	0
244024	Tasas	1	0	0	1	1	0
244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	0	0	0	0	0	0
244502	Venta de Servicios	0	0	0	0	0	0
245300	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245301	En Administración	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245500	DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	35,668	0	0	35,668	35,668	0
245501	Servicios	16,367	0	0	16,367	16,367	0
245502	Bienes	19,301	0	0	19,301	19,301	0
245503	Depósitos Judiciales	0	0	0	0	0	0
245590	Otros Depositos	0	0	0	0	0	0
246000	CREDITOS JUDICIALES	5,364,574	1,070,056	277,240	4,571,758	4,571,758	0
246002	Sentencias	5,364,574	1,070,056	277,240	4,571,758	4,571,758	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	620,034	6,686,193	6,316,677	250,518	250,518	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	620,034	6,686,193	6,316,677	250,518	250,518	0
250501	Nómina por Pagar	57,713	4,955,585	4,953,774	55,902	55,902	0
250502	Cesantias	7,985	273,790	437,271	171,466	171,466	0
250503	Intereses de Cesantias	0	0	0	0	0	0
250504	Vacaciones	0	0	2,189	2,189	2,189	0
250505	Prima de Vacaciones	0	745	745	0	0	0
250506	Prima de Servicios	553,341	1,341,513	792,938	4,766	4,766	0
250507	Prima de Navidad	0	0	1,845	1,845	1,845	0
250508	Indemnizaciones	0	0	3,728	3,728	3,728	0
250512	Bonificaciones	995	113,082	120,841	8,754	8,754	0
250514	Prima Especial de Quinquenio	0	0	0	0	0	0
250515	Otras primas	0	1,478	3,346	1,868	1,868	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	3,331,853	1,696,738	2,315,504	3,950,619	3,950,619	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,620,170	1,292,330	1,493,160	2,821,000	2,821,000	0
271005	Litigios y Demandas	2,620,170	1,292,330	1,493,160	2,821,000	2,821,000	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	711,683	404,408	822,344	1,129,619	1,129,619	0
271503	Vacaciones	149,941	0	173,256	323,197	323,197	0
271504	Prima de Servicios	224,643	404,408	259,573	79,808	79,808	0
271506	Prima de Vacaciones	112,456	0	129,942	242,398	242,398	0
271509	Prima de Navidad	224,643	0	259,573	484,216	484,216	0
290000	OTROS PASIVOS	1,710,878	796,468	559,054	1,473,464	1,473,464	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,710,878	796,468	559,054	1,473,464	1,473,464	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	0	128,030	157,610	29,580	29,580	0
290580	Recaudos por clasifica	1,710,878	668,438	401,444	1,443,884	1,443,884	0
300000	PATRIMONIO	91,792,161	0	2,684	91,794,845	0	91,794,845
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	91,792,161	0	2,684	91,794,845	0	91,794,845
320800	CAPITAL FISCAL	23,200,228	0	0	23,200,228	0	23,200,228

320801	Capital Fiscal	23,200,228	0	0	23,200,228	0	23,200,228
322500	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
322501	Utilidad o Excedentes Acumulados	0	0	0	0	0	0
323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	0
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	4,804,519	0	2,605	4,807,124	0	4,807,124
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,504,519	0	2,605	4,507,124	0	4,507,124
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	63,786,169	0	0	63,786,169	0	63,786,169
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
324052	Terrenos	40,522,699	0	0	40,522,699	0	40,522,699
324062	Edificaciones	23,263,470	0	0	23,263,470	0	23,263,470
324500	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
324507	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0	0	0
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1,245	0	79	1,324	0	1,324
325525	Bienes	1,245	0	79	1,324	0	1,324
325526	Derechos	0	0	0	0	0	0
327000	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	0	0	0	0	0	0
327003	Depreciacion de propiedades planta y equipo	0	0	0	0	0	0
327006	Amortizacion de otros activos	0	0	0	0	0	0
400000	INGRESOS	20,665,899	283,834	11,830,545	32,212,610	0	32,212,610
410000	INGRESOS FISCALES	1,337,909	8	1,198,182	2,536,083	0	2,536,083
411000	NO TRIBUTARIOS	1,337,909	8	1,198,182	2,536,083	0	2,536,083
411027	Estampillas	1,337,909	8	1,198,182	2,536,083	0	2,536,083
430000	VENTA DE SERVICIOS	11,419,691	115,447	3,304,019	14,608,263	0	14,608,263
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	11,315,077	0	1,369,092	12,684,169	0	12,684,169
430514	Educación Formal-Superior Formación Profesional	10,725,470	0	895,503	11,620,973	0	11,620,973
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	183,891	0	314,859	498,750	0	498,750
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	191,000	0	11,209	202,209	0	202,209
430537	Educación Informal - Continuada	161,672	0	117,803	279,475	0	279,475
430550	Servicios Conexos a la Educación	53,044	0	29,718	82,762	0	82,762
439000	OTROS SERVICIOS	666,354	0	1,916,939	2,583,293	0	2,583,293
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	666,354	0	1,916,939	2,583,293	0	2,583,293
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecno	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESC. EN VENTA	-561,740	115,447	17,988	-659,199	0	-659,199
439501	Servicios Educativos	-561,740	115,447	17,988	-659,199	0	-659,199
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	7,889,128	157,783	6,962,418	14,693,763	0	14,693,763
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	7,889,128	157,783	6,962,418	14,693,763	0	14,693,763
442802	Para Proyectos de Inversión	833,469	16,669	0	816,800	0	816,800
442803	Para gastos de funcionamiento	7,055,659	141,114	6,962,418	13,876,963	0	13,876,963
440304	Nacional Administración Decentralizadas Entes Autonomos	0	0	0	0	0	0
442805	Para programas de educación	0	0	0	0	0	0
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0	0
470500	FONDOS RECIBIDOS	0	0	0	0	0	0
470508	Funcionamiento	0	0	0	0	0	0
472200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FO	0	0	0	0	0	0
472203	Cuota Auditaje	0	0	0	0	0	0
472206	Contribucion para el Icfes	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	OTROS INGRESOS	19,171	10,596	365,926	374,501	0	374,501
480500	FINANCIEROS	1,978	440	23,306	24,844	0	24,844
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depositos	1,762	440	20,373	21,695	0	21,695
480590	Otros ingresos financieros	216	0	2,933	3,149	0	3,149
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2,672	0	7,037	9,709	0	9,709
480802	Venta de Pliegos	0	0	0	0	0	0
480806	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
480808	Honorarios	0	0	0	0	0	0
480811	Devolución IVA para entidades de educación superior	0	0	0	0	0	0
480815	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
480817	Arrendamientos	2,672	0	7,037	9,709	0	9,709
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	9,569	0	271,564	281,133	0	281,133
481007	Sobrantes	0	0	0	0	0	0
481008	Recuperaciones	9,569	0	8,214	17,783	0	17,783
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
481049	Indemnizaciones	0	0	263,350	263,350	0	263,350
481089	Bienes recibidos para proyectos especiales	0	0	0	0	0	0
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
481500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,952	10,156	64,019	58,815	0	58,815
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	4,952	10,156	63,087	57,883	0	57,883
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	0	0	932	932	0	932
500000	GASTOS	1,594,220	4,033,688	159,359	5,468,549	0	5,468,549
510000	ADMINISTRACION	2,616,562	3,347,994	157,824	5,806,732	0	5,806,732
510100	SUELDOS Y SALARIOS	1,286,449	1,802,143	41	3,088,551	0	3,088,551
510101	Sueldos del Personal	718,534	860,481	41	1,578,974	0	1,578,974
510103	Horas Extras y Festivos	28,412	40,567	0	68,979	0	68,979
510105	Gastos de Representación	8,638	9,331	0	17,969	0	17,969
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0

Handwritten marks: a large 'X' and a signature-like mark.

510109	Honorarios	152,145	358,456	0	510,601	0	510,601
510113	Prima de Vacaciones	38,520	43,271	0	81,791	0	81,791
510114	Prima de Navidad	70,723	83,280	0	154,003	0	154,003
510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	48,255	54,011	0	102,266	0	102,266
510118	Bonificación Especial de Recreación	366	69	0	435	0	435
510119	Bonificaciones	0	185	0	185	0	185
510123	Auxilio de Transporte	13,461	16,200	0	29,661	0	29,661
510124	Cesantías	65,036	96,209	0	161,245	0	161,245
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estimulos	1,091	2,096	0	3,187	0	3,187
510131	Dotación y suministro a Trabajadores	0	1,966	0	1,966	0	1,966
510147	Viaticos	7,270	30,374	0	37,644	0	37,644
510148	Gastos de Viaje	4,127	8,328	0	12,455	0	12,455
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	22,108	38,180	0	60,288	0	60,288
510152	Prima de Servicios	66,986	87,527	0	154,513	0	154,513
510160	Subsidio de Alimentación	9,842	11,840	0	21,682	0	21,682
510164	Otras primas	30,935	59,772	0	90,707	0	90,707
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3,728	0	3,728	0	3,728
510203	Indemnizaciones	0	3,728	0	3,728	0	3,728
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	249,273	273,133	0	522,406	0	522,406
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	47,154	36,537	0	83,691	0	83,691
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	67,507	86,198	0	153,705	0	153,705
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	4,053	4,753	0	8,806	0	8,806
510306	Cotización a Ent. Admin. De Regimen de Prima Media	130,559	145,645	0	276,204	0	276,204
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	35,364	30,007	0	65,371	0	65,371
510401	Aportes al I.C.B.F	35,364	30,007	0	65,371	0	65,371
511100	GENERALES	864,493	1,140,544	0	2,005,037	0	2,005,037
511106	Estudios y Proyectos	9,300	0	0	9,300	0	9,300
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	28,118	13,219	0	41,337	0	41,337
511113	Vigilancia y Seguridad	46,330	23,416	0	69,746	0	69,746
511114	Materiales y Suministros	195,520	181,515	0	377,035	0	377,035
511115	Mantenimiento	43,272	27,078	0	70,350	0	70,350
511116	Reparaciones	10,514	81,241	0	91,755	0	91,755
511117	Servicios Publicos	433,013	630,267	0	1,063,280	0	1,063,280
511118	Arrendamientos	0	1,398	0	1,398	0	1,398
511120	Publicidad y Propaganda	32,201	46,734	0	78,935	0	78,935
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	3,701	0	3,701	0	3,701
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511123	Comunicaciones y Transportes	1,474	14,222	0	15,696	0	15,696
511125	Seguros Generales	35,316	23,392	0	58,708	0	58,708
511132	Diseños y estudios	0	15,589	0	15,589	0	15,589
511136	Implementos Deportivos	3,608	2,605	0	6,213	0	6,213
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubricantes	11,090	20,411	0	31,501	0	31,501
511149	Servicios de Aseo, Cafeteria y Restaurante	0	14,736	0	14,736	0	14,736
511154	Organización de Eventos	0	4,990	0	4,990	0	4,990
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	14,737	36,030	0	50,767	0	50,767
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	180,983	98,439	157,783	121,639	0	121,639
512001	Predial unificado	0	43,701	0	43,701	0	43,701
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
512007	Multas	0	37	0	37	0	37
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	3,925	0	3,925	0	3,925
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	23,200	50,776	0	73,976	0	73,976
512026	Contribuciones	157,783	0	157,783	0	0	0
530000	PRO. AGOTAM,DEPREC.Y AMORTIZACIÓN	152,892	594,798	0	747,690	0	747,690
530400	PROVISION PARA DEUDORES (DB)	0	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0	0
530700	PROV.PARA PROT.PROP.PLANTA Y EQUI	0	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computacion	0	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	39,000	478,070	0	517,070	0	517,070
531401	Litigios y demandas	39,000	478,070	0	517,070	0	517,070
533000	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	113,892	116,728	0	230,620	0	230,620
533001	Edificaciones	18,126	18,126	0	36,252	0	36,252
533002	Plantas, Ductos y Tuneles	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	1,079	1,093	0	2,172	0	2,172
533005	Equipo Medico y Cientifico	1,878	1,950	0	3,828	0	3,828
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	22,118	22,261	0	44,379	0	44,379
533007	Equipo de Comunicación y Computación	64,758	67,474	0	132,232	0	132,232
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	4,498	4,498	0	8,996	0	8,996
533009	Equipos de Comedor Coc. Desp y Hotelería	1,435	1,326	0	2,761	0	2,761
534500	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0
534507	Licencias	0	0	0	0	0	0
534508	Software	0	0	0	0	0	0
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0	0
572200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FC	0	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0	0
572206	Contribucion para el Icfes	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	-1,175,234	90,896	1,535	-1,085,873	0	-1,085,873
580100	INTERESES	158	213	0	371	0	371
580135	Operaciones de Deuda Publica Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	158	213	0	371	0	371
580200	COMISIONES	1,689	88,853	829	89,713	0	89,713
580206	Adquisición de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0

580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	1,689	88,853	829	89,713	0	89,713
580500	financieros	0	837	0	837	0	837
580518	Intereses y comisiones por titularizaciones	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	0	837	0	837	0	837
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	157,864	0	0	157,864	0	157,864
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	157,864	0	0	157,864	0	157,864
581000	EXTRAORDINARIOS	52,631	0	0	52,631	0	52,631
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	52,631	0	0	52,631	0	52,631
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,387,576	993	706	-1,387,289	0	-1,387,289
581588	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581593	Otros Gastos	-1,387,576	993	706	-1,387,289	0	-1,387,289
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590501	Cierre de Ingresos, Gastos y Costos	0	0	0	0	0	0
600000	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	5,842,872	11,271,058	0	17,113,930	0	17,113,930
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	5,842,872	11,271,058	0	17,113,930	0	17,113,930
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	5,842,872	11,271,058	0	17,113,930	0	17,113,930
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	5,842,872	11,271,058	0	17,113,930	0	17,113,930
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	11,284,515	11,284,515	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	11,284,515	11,284,515	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN P	0	11,284,515	11,284,515	0	0	0
720802	Generales	612,568	1,585,839	13,457	2,184,950	0	2,184,950
720803	Sueldos y Salarios	3,952,121	7,863,998	0	11,816,119	0	11,816,119
720805	Contribuciones Efectivas	916,522	1,450,295	0	2,366,817	0	2,366,817
720806	Aportes Sobre la Nomina	136,643	172,456	0	309,099	0	309,099
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	225,018	211,927	0	436,945	0	436,945
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	-5,842,872	0	11,271,058	-17,113,930	0	-17,113,930
800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0	0	0
810000	DERECHOS CONTINGENTES	0	0	0	0	0	0
812000	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0	0	0	0
812001	Civiles	0	0	0	0	0	0
830000	DEUDORAS DE CONTROL	4,753,671	501,592	0	5,255,263	0	5,255,263
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	4,753,671	501,592	0	5,255,263	0	5,255,263
836102	Ante Autoridad Competente	4,753,671	501,592	0	5,255,263	0	5,255,263
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,753,671	0	501,592	-5,255,263	0	-5,255,263
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	0	0	0	0	0	0
890506	Litigios y Demandas	0	0	0	0	0	0
891500	DEUDORAS CONTROL POR EL CONTRARIO (CR)	-4,753,671	0	501,592	-5,255,263	0	-5,255,263
891521	Responsabilidades en Proceso	-4,753,671	0	501,592	-5,255,263	0	-5,255,263
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	239,830	239,830	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	2,581,170	0	239,830	2,821,000	0	2,821,000
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,581,170	0	239,830	2,821,000	0	2,821,000
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0
912004	Administrativas	2,581,170	0	239,830	2,821,000	0	2,821,000
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0	0	0
934600	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0	0	0	0	0
934612	Equipo de Comunicación y transporte	0	0	0	0	0	0
934619	Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	0
990000	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,581,170	239,830	0	-2,821,000	0	-2,821,000
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-2,581,170	239,830	0	-2,821,000	0	-2,821,000
990505	Litigios o Demandas	-2,581,170	239,830	0	-2,821,000	0	-2,821,000
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR. CONTRA. (DB)	0	0	0	0	0	0
991506	Bienes recibidos de terceros	0	0	0	0	0	0

JESUALDO HERNANDEZ VIELES
Rector

CESAR DAVID ANGEL QUINTERO
Jefe División Administrativa y Financiera (E)

ORLANDO GONZALEZ LERMA
Coord. Grupo de Gestion Contable

DEPARTAMENTO **CESAR**
MUNICIPIO **VALLEDUPAR**
ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
CODIGO **821920000**
FECHA DE CORTE **30/06/2014**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

D	1.1.10.05	4	Situaciones Particulares de las Cuentas Corrientes El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas Corrientes a 30 de Junio de 2014.	2427460
D	1.1.10.06	4	Situaciones Particulares de las Cuentas de ahorro: El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas de Ahorro a 30 de Junio de 2014.	11620730
D	1.2.07.55	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está conciliado y corresponde al valor de los aportes que ha realizado la Universidad Popular del Cesar desde el año 1997 fecha en la cual se vinculó como socio de FODESEP.	23331
D	1.2.16.04	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a las acciones adquiridas por la Universidad en la Sociedad Upar-Export S.A., la cual se encuentra en proceso de liquidación.	2500
D	1.4.01.22	4	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a la causacion de Cuentas por Cobrar por concepto de Estampillas Prouniversidad debidamente conciliadas con los deudores.	8391
D	1.4.07.01	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos causados y no recaudados por la Universidad a 31 de Marzo de 2014 y periodos anteriores, tales como Servicios Educativos, en virtud de los convenios realizados con empresas tales como el ICETEX, COOPFUTURO, CORVEICA, COOACE, FINICOOP y GOBERNACION DEL CESAR, Existen partidas que estan en procesos de conciliación prejudicial, de igual manera se procedio a realizar una depuración de saneamiento contable de partidas con más de 6 años.	2208248
D	1.4.20.03	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los anticipos entregados a los docentes que desarrollan Proyectos de Investigación financiados por la Universidad en virtud de convenios de desempeño suscritos por cada docente investigador, los cuales se encuentran amparados por las respectivas pólizas de garantía aprobadas por la Oficina Jurídica de la Institución, y supervisados por la Vicerrectoría de Investigación y Extensión.	249845
D	1.4.20.11	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avance de viáticos y gastos de viaje entregados legalmente a empleados ,docentes y consejeros de la Universidad para el desarrollo de su cometido social.	67784
D	1.4.20.12	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los anticipos entregados legalmente a contratistas y proveedores en virtud de la suscripción de contratos para la adquisición de bienes y elementos requeridos por la Universidad para el desarrollo de su cometido social. Todos estos anticipos están debidamente amparados con sus respectivas pólizas de manejo las cuales son aprobadas por la Oficina Jurídica de la Institución.	3330126
D	1.4.25.03	4	Situación Particular de la Cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a Titulos Judicial (Embargos) a disposicion de varios Juzgados de la ciudad de Valledupar, con el fin de amparar procesos judiciales en contra de la Universidad Popular del Cesar.	496217
D	1.4.70.66	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al saldo adeudado por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de devolución de IVA cancelado por la Universidad en la adquisición de bienes y servicios.	631756
D	1.6.05.01	2	Relativas a la valuación: En esta subcuenta están relacionados los cinco (5) terrenos de propiedad de la Universidad Popular del Cesar ubicados en los Municipios de Valledupar, Aguachica y Maicao (La Guajira)	3661207

D	1.6.15.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en las construcciones en curso de edificaciones en las sedes del Cumpus Universitario de la ciudad de Valledupar y en la Seccional de Aguachica, con el fin de ampliar la planta física de la Universidad.	2381273
D	1.6.35	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes adquiridos por la entidad durante el ultimo bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	351588
D	1.6.35.90	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes dados de baja y que estan en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comite de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	325797
D	1.6.40.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en las Edificaciones que posee la Universidad Popular del Cesar en las diferentes sedes,tales como la Ciudadela Universitaria Sede Sabanas, Sede Hurtado, Seccional Aguachica y de la extensión de la ciudad de Maicao (La Guajira).	12048468
D	1.6.45.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en la adquisición de una Planta de Generación Eléctrica para la sede Campus Universitario, debido a que con mucha frecuencia hay racionamientos y cortes del servicio eléctrico en el sector donde funciona la Universidad Popular del Cesar.	338157
D	1.6.55.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de música con destino a la facultad de Bellas Artes de la Universidad Popular del Cesar.	116946
D	1.6.55.06	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de recreación y deporte para desarrollar las cátedras extraplan que tienen que ver con la parte recreativa y deportiva de los estudiantes de los distintos programas de pregrado que ofrece la Institución.	6099
D	1.6.55.11	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de herramientas y sus accesorios para apoyar las distintas actividades relacionadas con el quehacer universitario.	55761
D	1.6.55.22	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de ayudas audiovisuales utilizados por la parte académica y de investigación en el desarrollo del objeto social de la Universidad. Estos equipos también son utilizados en los procesos administrativos que sirven de soporte a la parte académica de la Institución.	537454
D	1.6.60.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta está representado por la adquisición de equipos para dotar los diferentes laboratorios con que cuenta la Institución en desarrollo de sus actividades académicas y de investigación, con el fin de atender las necesidades de los estudiantes y docentes en los laboratorios de cada una de las facultades de Ingeniería y Salud, de la Universidad Popular del Cesar, permitiendo mejores herramientas de estudio y prácticas a los estudiantes de estas facultades y lograr de esta manera una adecuada preparación académica.	2560779
D	1.6.60.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta está representado por la adquisición de equipos para dotar la IPS de la Institución en la cual se prestan servicios médicos, odontológicos, laboratorios, y servicios especializados tanto a los estamentos principales de la Institución como es estudiantes, docentes, y personal administrativo de la Universidad.	135935
D	1.6.65.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado en todos los bienes muebles propiedad de la Universidad Popular del Cesar tales como (pupitres, escritorios, máquinas de escribir, etc.), hay que resaltar que todos los bienes muebles han sido inventariados y codificados por la Oficina de Inventarios de la Universidad Popular del Cesar.	2143364

Handwritten signature or mark

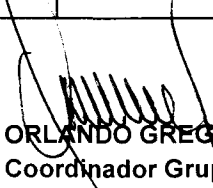
D	1.6.65.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado por todos los equipos utilizados por la Universidad en las dependencias académicas, de investigación y administrativas para el desarrollo del objeto social, lo conforman bienes tales como: aires acondicionados, abanicos, sumadoras, fotocopiadoras, etc.	1405059
D	1.6.70.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de la subcuenta representa todas las adquisiciones que ha realizado la entidad en Equipo de Comunicación para lograr la adecuada comunicación en forma interna entre todas las dependencias académicas y administrativas que conforman la estructura orgánica de la Institución y a nivel externo con todas las entidades oficiales y empresas privadas que de una u otra forma tienen vínculos con el quehacer universitario.	408736
D	1.6.70.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de la subcuenta representa todas las adquisiciones realizadas por la entidad en Equipo de Computación dentro del plan de sistematización y desarrollo tecnológico con el fin de agilizar y actualizar los distintos procesos académicos y administrativos de la Institución.	4265109
D	1.6.75.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado por el parque automotor de propiedad de la Institución, tales como, camperos, buses, busetas, camión, automoviles, motocicletas, utilizados esencialmente para el desarrollo de actividades relacionadas con la actividad académica y administrativa de la Institución.	352705
D	1.6.80.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa la adquisición de elementos de cocina, necesarios para el normal funcionamiento de la Universidad Popular del Cesar, tales como nevera, greca para tinto, etc.	69353
D	1.6.85	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: La depreciación a los Bienes Muebles e Inmuebles de la Universidad Popular del Cesar, se determinó con base a la Circular Externa No. 011 de noviembre 15 de 1996, aplicando el método de línea recta para todos los activos que son objeto de depreciación contable, tal como lo estipula las normas reglamentadas para esta clase de cuentas.	11387177
D	1.7.15.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de la inversión en la construcción de la Biblioteca en la Sede Campus Universitario Sabanas.	5080496
D	1.9.05.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de los seguros adquiridos por la Institución para amparar los bienes muebles e inmuebles como también el seguro de la población estudiantil, seguros de vida de funcionarios, etc, cuya vigencia van hasta el 30 de Junio del 2014.	58782
D	1.9.05.13	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor pendiente por ejecutar de los proyectos de investigación liderados por la Universidad popular.	481202
D	1.9.10.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está totalmente conciliado con la dependencia de almacén y corresponde a las existencias a la fecha de corte de los elementos de consumo adquiridos con fecha de corte Marzo 31 de 2014, para garantizar la oportuna entrega de los requerimientos hechos por las dependencias académicas y administrativas de la Institución, dicho valor está representado por útiles y papelería, Materiales y Suministros, entre otros.	163807
D	1.9.60.07	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta está representado por el valor de los libros que conforman la biblioteca de la Institución en sus distintas sedes para desarrollar sus actividades académicas y de investigación.	1803392
D	1.9.70.07	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a las licencias adquiridas por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	249689
D	1.9.70.08	4	Situaciones particulares de la cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a los software adquiridos por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	215419

D	1.9.99.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de los terrenos de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	40522699
D	1.9.99.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de las edificaciones de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	23263470
D	2.4.01.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a las obligaciones autorizadas por vía general, contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores en desarrollo de sus funciones.	448584
D	2.4.01.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 30 de junio de 2014, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	473985
D	2.4.25.13	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, por solicitud de reembolsos de las becas fedecesar, causadas y no cobradas por los beneficiarios.	4636
D	2.4.25.18	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de los diferentes Fondos de Pension, con fecha de corte 30 de junio de 2014.	339264
D	2.4.25.90	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por la causación de cuentas por pagar a favor de terceros, con el fin de tramitar los pagos de los diferentes convenios, tales como COLCIENCIAS, GOBERNACION DEL CESAR (ONDAS) Y EMDUPAR.	475054
D	2.4.36.27	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a las sumas por concepto de retenciones practicadas por la entidad a favor del Municipio de Valledupar, por concepto de Impuesto municipal de ICA.	2792
D	2.4.36.90	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a las sumas por concepto de retenciones practicadas por la entidad correspondientes a las Estampillas cobradas a las Nominas y Pagos de Proveedores y a Terceros.	4
D	2.4.55.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros correspondientes a la Maestría del Programa SUE CARIBE, por concepto de matrículas de los estudiantes	16367
D	2.4.55.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros entregados por la Gobernación del Cesar para subsidiar las matrículas de los estudiantes de los estratos 1 y 2.	19301
D	2.4.60.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de esta entidad debidamente ejecutoriados.	4571758
D	2.5.05.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de Nomina pendientes por Pagar al 30 de junio del 2014.	55902
D	2.5.05.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de la Cesantías Causadas y que quedan pendientes por Pagar al 30 de Junio del 2014.	171466
D	2.7.10.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor estimado y provisionado de obligaciones a cargo de esta entidad, ante la probable ocurrencia de eventos que afectan la situación financiera.	2821000
D	2.9.05.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recaudados a favor de terceros, específicamente a la ejecución del Convenio con el SUE Caribe	29580
D	2.9.05.80	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los mayores valores recibidos por parte de terceros como ICETEX, estudiantes, para su respectiva devolución.	1443884

D	3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Junio 30 de 2014 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	23200228
D	3.2.40.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de los terrenos de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	40522699
D	3.2.40.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de las edificaciones de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	23263470
D	4.1.10.27	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor recaudado por concepto de estampillas, según lo establecido en la Ordenanza No.0020 del fecha 26 de Agosto de 2009, "Por medio de la cual se reglamenta la estampilla PRO-UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR" -art. 2o. (numeral 1 y 2).	2536083
D	4.3.05.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.	11620973
D	4.3.05.15	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Posgrado que ofrece la Institución.	498750
D	4.3.05.27	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución en desarrollo de diplomados, cursos, seminarios en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	202209
D	4.3.05.37	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución en desarrollo de Educación Informal - Continuada en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	279475
D	4.3.05.50	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución por concepto de la prestación de servicios conexos a la educación.	82762
D	4.3.90.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a ingresos percibidos por la Institución en virtud de convenios suscritos para la administración de proyectos sociales relacionados con la misión institucional.	2583293
D	4.3.95.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa los valores efectivamente descontados a los estudiantes de pregrado de los diferentes programas académicos que ofrece la Institución, por conceptos tales como descuentos por votación, por promedios académicos, y otros autorizados por normas internas y externas, también se incluyen las devoluciones realizadas a los estudiantes debidamente justificadas y autorizadas por la autoridades académicas y administrativas de la Universidad..	-659199
D	4.4.28.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir Gastos de Proyectos de Inversión, con corte al 30 de Junio del 2014	816800
D	4.4.28.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir gastos de Funcionamiento, con corte al 30 de Junio del 2014	13876963
D	4.8.05.22	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por la Institución, por conceptos de los rendimientos financieros obtenidos por los saldos mensuales que manejan las cuentas de ahorro.	21695

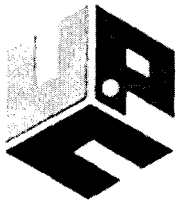
D	5.1.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, correspondientes a Sueldos y Salarios, Gastos de Representación, cesantías, Vacaciones, Primas Legales, Horas extras y festivos, auxilios y bonificaciones, viáticos y gastos de viaje, capacitación y bienestar social, dotaciones y suministros del personal administrativo.	3088551
D	5.1.03	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pension y ARP) del personal administrativo.	522406
D	5.1.04	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, correspondiente a los aportes del personal administrativo.	65371
D	5.1.11	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos ocasionados en las dependencias administrativas y financieras de la Institución como apoyo a los procesos misionales.	2005037
D	5.1.20	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos de Impuestos, Tasas y Contribuciones con corte al 30 de Junio del 2014.	121639
D	5.3.14	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de demandas en contra de la entidad, con el objetivo de provisionar las posibles contingencias.	517070
D	5.3.30	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de las Depreciaciones de la Propiedad Planta y Equipos de la Universidad Popular del Cesar, con corte al 30 de Junio de 2014.	230620
D	5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 30 de Junio de 2014, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 30 de Junio de 2014	89713
D	7.2.08.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos ocasionados en las dependencias académicas e investigativas de la Institución en desarrollo de los procesos misionales.	2184950
D	7.2.08.03	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, correspondientes a Sueldos y Salarios, Gastos de Representación, cesantías, Vacaciones, Primas Legales, Horas extras y festivos, auxilios y bonificaciones, viáticos y gastos de viaje, capacitación y bienestar social, dotaciones y suministros del personal docente y del personal de investigación.	11816119
D	7.2.08.05	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pension y ARP) del personal docente y de investigación.	2366817
D	7.2.08.06	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, correspondiente a los aportes del personal docente y de investigación.	309099
D	7.2.08.07	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la institución,	436945

D	8.3.61	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de los faltantes, procesos de demandas por Acciones de Repetición que pueden generar un posible patrimonial, que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades.	5255263
D	9.1.20	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a la demandas interpuestas por terceros en contra de la Institucion, de indole Laboral, Administrativas y de Bienes, las cuales se ajustaron de acuerdo a informe de la oficina juridica con corte al 30 Junio de de 2014.	2821000



ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA
Coordinador Grupo Gestión Contable
T.P.N. 53881- T

10



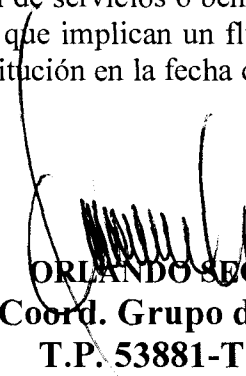
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 Junio 30 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 SOJANES LERMA
Coord. Grupo de Gestión Contable
T.P. 53881-T