

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	30/04/21			30/04/21	\$
CORRIENTE				CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalente al efectivo	55.224.389.090,45	58.025.849.365,81	24	Cuentas por pagar	21.195.189.456,66	22.098.679.599,76
12	Inversiones e instrumentos derivados	24.875.031.040,71	26.718.043.339,31	25	Beneficios a los empleados	16.945.576.073,78	16.795.587.181,88
13	Cuentas por cobrar	28.184.455,42	28.184.455,42			4.249.613.382,88	5.303.092.417,88
		30.321.173.594,32	31.279.621.571,08	NO CORRIENTE			
				27	Provisiones	12.773.055.889,49	12.063.262.522,17
NO CORRIENTE				29	Otros Pasivos	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
16	Propiedades, planta y equipo	185.114.143.763,42	184.767.902.289,24			9.735.605.889,49	9.025.812.522,17
19	Otros Activos	182.171.772.479,14	181.799.270.344,96	3 PATRIMONIO			
		2.942.371.274,28	2.868.631.944,28	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	206.370.287.497,72	206.631.809.533,12
						206.370.287.497,72	206.631.809.533,12
TOTAL ACTIVO		240.338.532.843,87	242.793.751.655,05	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		240.338.532.843,87	242.793.751.655,05

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
Rector (E)

FIRMA: VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO

Proyectó Sandra Vega

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
91 Pasivos Contingentes
99 Acreedoras por Contra (db)

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
83 Deudoras de Control
89 Deudoras por Contra (cr)

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 MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		30/04/21	30/04/21			30/04/21	30/04/21
	CORRIENTE	<u>55.224.389.090,45</u>	<u>58.025.849.365,81</u>		CORRIENTE	<u>21.195.189.456,66</u>	<u>22.098.679.599,76</u>
11	Efectivo y equivalente al efectivo	<u>24.875.031.040,71</u>	<u>26.718.043.339,31</u>	24	Cuentas por pagar	<u>16.945.576.073,78</u>	<u>16.795.587.181,88</u>
1105	Caja	18.300.000,00	18.300.000,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.233.487.252,01	1.771.296.152,01
1110	Depósitos en Instituciones financieras	24.831.959.815,50	26.674.972.114,10	2403	Transfencias por Cobrar	1.198.721.875,42	922.786.812,42
1132	Efectivo de usos restringido	24.771.225,21	24.771.225,21	2407	Recursos a Favor de terceros	10.713.242.774,92	10.784.520.459,92
	12 Inversiones e instrumentos derivados	<u>28.184.455,42</u>	<u>28.184.455,42</u>	2424	Descuentos de Nómina	1.184.312.243,85	1.755.473.090,85
1224	Inversiones de Admón. De liquidez al costo	<u>28.184.455,42</u>	<u>28.184.455,42</u>	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	54.397.250,00	117.171.483,43
	13 Cuentas por cobrar	<u>30.321.173.594,32</u>	<u>31.279.621.571,08</u>	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	665.164.185,55	657.271.510,56
	Impuesto, retención en la fuente y anticipos de			2460	creditos Judiciales	103.900.000,00	103.900.000,00
1305	impuestos	276.266.398,00	276.266.398,00	2490	Otras cuentas por pagar	792.350.492,03	683.167.872,89
1317	Prestación de servicios	18.026.192.413,24	19.085.683.467,74	25	Beneficios a los empleados	<u>4.249.613.382,88</u>	<u>5.303.092.417,88</u>
1337	Transferencias por cobrar	1.809.476,35	1.809.476,35	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.249.610.627,88	5.296.148.085,88
1384	Otras cuentas por cobrar	12.016.905.306,73	11.915.862.228,99	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.755,00	6.944.332,00
	NO CORRIENTE	<u>185.114.143.753,42</u>	<u>184.767.902.289,24</u>		NO CORRIENTE	<u>12.773.055.889,49</u>	<u>12.063.262.522,17</u>
	16 Propiedades, planta y equipo	<u>182.171.772.479,14</u>	<u>181.799.270.344,96</u>	27	Provisiones	<u>3.037.450.000,00</u>	<u>3.037.450.000,00</u>
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
1615	Construcciones en curso	106.355.893,00	106.355.893,00	29	Otros Pasivos	<u>9.735.605.889,49</u>	<u>9.025.812.522,17</u>
1635	Bienes muebles en bodega	7.153.845.317,29	6.855.865.317,29	2901	Avances y anticipos recibidos	2.084.850.667,01	2.084.850.667,01
1640	Edificaciones	91.474.196.097,99	91.474.196.097,99	2902	Recursos recibidos en Administración	7.548.450.533,12	6.838.657.165,80
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	76.088.524,00	76.088.524,00	2903	Depósitos recibidos en garantía	102.304.689,36	102.304.689,36
1655	Maquinaria y equipo	419.236.945,22	419.236.945,22		TOTAL PASIVO	<u>33.968.245.346,15</u>	<u>34.161.942.121,93</u>
1660	Equipo médico y científico	5.178.955.081,89	4.964.855.081,89		PATRIMONIO	<u>206.370.287.497,72</u>	<u>208.631.809.533,12</u>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5.656.714.725,33	5.656.714.725,33	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>206.370.287.497,72</u>	<u>208.631.809.533,12</u>
1670	Equipos de comunicación y computación	3.650.587.688,94	3.642.591.688,94	3105	Capital fiscal	52.795.850.239,64	52.795.850.239,64
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	709.811.421,03	709.811.421,03	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	137.610.944.117,45	137.610.944.117,45
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	61.113.558,00	61.113.558,00	3110	Resultados del ejercicio	15.963.493.140,63	18.225.015.176,03
1681	Bienes de Arte y cultura	2.459.349.611,72	2.459.349.611,72		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>240.338.532.843,87</u>	<u>242.793.751.655,05</u>
1685	Depreciación acumulada de prop., planta y eqp	-16.678.810.788,40	-16.529.236.922,58		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	19 Otros activos	<u>2.942.371.274,28</u>	<u>2.968.631.944,28</u>	91	Pasivos Contingentes	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	995.300.324,36	1.062.074.398,36	99	Acreedoras por Contra (db)	-3.037.450.000,00	-3.037.450.000,00
1906	Avances y anticipos entregados	891.015.802,28	850.502.398,28		8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Anticipo, retenciones y saldos a favor por			83	Deudoras de Control	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00
1907	impuestos y contribuciones	46.185.177,00	46.185.177,00	89	Deudoras por Contra (cr)	-11.576.206.126,00	-11.576.206.126,00
1909	Depósitos entregados en garantía	100.000.000,00	100.000.000,00				
1970	Intangibles	1.094.664.855,88	1.094.664.855,88				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-184.794.885,24	-184.794.885,24				
	TOTAL ACTIVO	<u>240.338.532.843,87</u>	<u>242.793.751.655,05</u>				

Véase la certificación a los Estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
Rector (E)

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEANES LERMA
T.P.53881-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 MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior 30/04/21
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>43.785.470.413,76</u>	<u>40.180.424.902,76</u>
41	Ingresos Fiscales	4.506.991.376,76	4.360.895.392,76
43	Venta de Servicios	17.459.372.840,00	16.825.468.058,00
44	Transferencias y subvenciones	21.819.106.197,00	18.994.061.452,00
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>18.324.759.116,18</u>	<u>14.452.932.078,86</u>
63	Costos de Venta de Servicios	18.324.759.116,18	14.452.932.078,86
	GASTOS OPERACIONALES	<u>9.758.331.363,24</u>	<u>7.714.337.141,02</u>
51	De administración y Operación	9.526.365.292,50	7.529.048.899,78
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	231.966.070,74	185.288.241,24
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>15.702.379.934,34</u>	<u>18.013.155.682,88</u>
	OTROS INGRESOS	<u>567.391.145,21</u>	<u>256.422.948,70</u>
48	Otros Ingresos	567.391.145,21	256.422.948,70
	OTROS GASTOS	<u>306.277.938,92</u>	<u>44.563.455,55</u>
58	Otros gastos	306.277.938,92	44.563.455,55
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	<u>15.963.493.140,63</u>	<u>18.225.015.176,03</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>15.963.493.140,63</u>	<u>18.225.015.176,03</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
 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 MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 30/04/21 \$
INGRESOS OPERACIONALES		43.785.470.413,76	40.180.424.902,76
41	Ingresos Fiscales	4.506.991.376,76	4.360.895.392,76
4105	Impuestos	2.819.213.633,62	2.673.117.649,62
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.687.777.743,14	1.687.777.743,14
43	Venta de Servicios	17.459.372.840,00	16.825.468.058,00
4305	Servicios educativos	19.178.182.935,00	18.478.068.736,00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1.718.810.095,00	- 1.652.600.678,00
44	Transferencias y subvenciones	21.819.106.197,00	18.994.061.452,00
4428	Otras Transferencias	21.819.106.197,00	18.994.061.452,00
63	Costos de Venta de Servicios	18.324.759.116,18	14.452.932.078,86
6305	Servicios Educativos	18.324.759.116,18	14.452.932.078,86
GASTOS OPERACIONALES		9.758.331.363,24	7.714.337.141,02
51	De administración y Operación	9.526.365.292,50	7.529.048.899,78
5101	Sueldos y Salarios	2.378.944.343,00	1.893.754.477,00
5102	Contribuciones imputadas	17.595.230,00	17.595.230,00
5103	Contribuciones Efectivas	2.261.069.552,00	1.815.501.895,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	249.666.500,00	200.009.400,00
5107	Prestaciones sociales	1.223.490.380,00	997.433.233,00
5108	Gatos de Personal Diversos	72.840.533,00	30.293.397,00
5111	Generales	2.759.409.738,25	2.024.615.366,25
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	563.349.016,25	549.845.901,53
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	231.966.070,74	185.288.241,24
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	231.966.070,74	185.288.241,24
5368	Provisión Litigios y demandas	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		15.702.379.934,34	18.013.155.682,88

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 MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 30/04/21 \$
48	OTROS INGRESOS	<u>567.391.145,21</u>	<u>256.422.948,70</u>
4802	Financieros	91.768.729,52	45.207.485,01
4808	Ingresos Diversos	475.622.415,69	211.215.463,69
58	OTROS GASTOS	<u>306.277.938,92</u>	<u>44.563.455,55</u>
5802	Comisiones	305.749.368,91	44.369.437,82
5804	Financieros	194.109,73	194.017,73
5890	Gastos Diversos	334.460,28	-
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>15.963.493.140,63</u>	<u>18.225.015.176,03</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>15.963.493.140,63</u>	<u>18.225.015.176,03</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
 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. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MAYO DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2021	208.631.809.533,12
	-
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	2.261.522.035,40
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2021	206.370.287.497,72

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

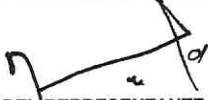
INCREMENTOS:

DISMINUCIONES:

2.261.522.035,40

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALBERTO LUIS CUELLO MENDOZA
Rector (E)


V.B.
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



**Universidad
Popular del Cesar**

**COORDINACION GRUPO
GESTION CONTABLE**

La UPC
es de todos!

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 MAYO 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.

ALBERTO CUELLO MENDOZA
Rector (E)

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



CO-SC-CER518726



www.unicesar.edu.co
Balneario Hurtado Vía a Patilla. PBX (57) (5) 5844271 EXT. 1005
Línea de atención al ciudadano 01 8000 400380
Valledupar Cesar Colombia