

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

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
				Actual	Anterior
				\$	\$
11	Efectivo	21	Depósitos y exigibilidades	15,756,339	11,370,560
12	Inversiones	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	24	Cuentas por pagar	9,762,341	7,045,407
15	Inventarios	25	Obligaciones laborales	2,554,928	145,711
19	Otros activos	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
		27	Pasivos estimados	3,439,070	4,179,442
		29	Otros pasivos	-	-
			NO CORRIENTE (5)	564,413	356,313
12	Inversiones	22	Deuda Pública	-	-
13	Rentas por cobrar	29	Otros Pasivos	564,413	356,313
14	Deudores				
16	Propiedades, planta y equipo	3	PATRIMONIO (7)	53,736,937	59,912,264
17	Bienes de beneficio y uso público	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	32	Patrimonio institucional	53,736,937	59,912,264
19	Otros Activos				
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	70,057,669	71,639,137
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	3,439,070	4,355,433
		91	Responsabilidad Contingente	3,439,070	4,355,433
		93	Acreedoras de Control	-	-
		99	Acreedoras por Contra (db)	3,439,070	4,355,433
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,865,671	4,469,245
		81	Derechos Contingentes	-	-
		83	Deudoras de Control	4,865,671	4,469,245
		89	Deudoras por Contra (cr)	4,865,671	4,469,245

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 SEONAES LERMA
T.P. 53881-T

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

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)	19,586,209	21,633,568		CORRIENTE (4)	15,756,339	11,370,560
11	Efectivo	11,088,225	10,362,277	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	0	14,968	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	11,088,225	10,347,309				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	9,762,341	7,045,407
				2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,397,719	1,355,655
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,520,313	935,615
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	236,950	37,186
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	166,956	157,948
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
				2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
14	Deudores	5,973,932	9,010,070	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,666	35,666
1401	Ingresos No Tributarios	8,681	8,681	2460	Créditos Judiciales	6,161,059	4,299,659
1407	Prestacion de Servicios	3,071,714	5,625,295				
1413	Transferencias por Cobrar	901,833	0	25	Obligaciones laborales	2,554,928	145,711
1420	Avances y anticipos entregados	460,170	2,299,604	2505	Salarios y prestaciones sociales	2,554,928	145,711
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0				
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	3,439,070	4,179,442
1425	Depositos Entregados	827,425	827,425	2710	Provision para contingencias	3,439,070	2,348,540
1470	Otros Deudores	904,109	534,852	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	1,830,902
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	-85,787				
19	Otros activos	2,497,221	2,234,390		NO CORRIENTE (5)	564,413	356,313
1905	Gastos pagados por anticipado	501,955	272,627	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1910	Cargos diferidos	197,158	183,354	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1950	Responsabilidades	0	0				
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	29	Otros Pasivos	564,413	356,313
1960	Bienes de arte y cultura	1,798,108	1,776,209	2905	Recaudos a favor de terceros	564,413	356,313
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1970	Intangibles	0	0				
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0		TOTAL PASIVO (6)	16,320,752	11,726,873
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0				
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0		PATRIMONIO (7)	53,736,937	59,912,264
1999	Valorizaciones	0	0				
	NO CORRIENTE (2)	50,471,480	50,005,569	32	Patrimonio institucional	53,736,937	59,912,264
16	Propiedades, planta y equipo	19,492,806	19,094,541	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
1605	Terrenos	3,676,207	3,319,038	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1610	Semovientes	500	500	3230	Resultados del ejercicio	366,105	6,562,637
1615	Construcciones en curso	2,237,308	2,135,885	3235	Superávit por donación	4,804,519	4,804,019
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
1635	Bienes muebles en bodega	179,315	113,586	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3250	Ajustes por inflación	0	0
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3255	Patrimonio institucional incorporado	1,245	540
1640	Edificaciones	12,073,960	12,024,467	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157				
1650	Redes, líneas y cables	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	70,057,689	71,639,137
1655	Maquinaria y equipo	707,881	648,673				
1660	Equipo médico y científico	2,599,368	2,585,467		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (1C)	3,439,070	4,355,433
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,868,348	3,609,098	91	Responsabilidad Contingente	3,439,070	4,355,433
1670	Equipos de comunicación y computación	4,309,430	4,247,953	93	Acreedoras de Control	-	-
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705	99	Acreedoras por Contra (db)	-	4,355,433
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	69,243	66,943				
1685	Depreciación acumulada	-10,719,614	-10,347,951		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,865,671	4,469,245
				81	Derechos Contingentes	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496	83	Deudoras de Control	4,865,671	4,469,245
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0	89	Deudoras por Contra (cr)	-	4,469,245
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	25,898,178	25,830,532				
1970	Intangibles	437,731	413,344				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	TOTAL ACTIVO (3)	70,057,689	71,639,137				

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 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	63,351,543	44,163,887
41 Ingresos Fiscales	2,801,010	1,585,338
43 Venta de servicios	27,249,490	23,637,163
44 Transferencias	33,263,126	18,941,386
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	37,917	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	41,305,305	24,554,754
63 Costo de Venta de Servicios	41,305,305	24,554,754
GASTOS OPERACIONALES (3)	19,056,642	11,226,250
51 De administración	13,427,008	8,028,964
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	5,629,634	3,197,286
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	2,989,596	8,382,883
OTROS INGRESOS (5)	425,439	356,895
48 Otros ingresos	425,439	356,895
OTROS GASTOS (7)	3,028,930	2,177,141
58 Otros gastos	3,028,930	2,177,141
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	386,105	6,562,637
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	386,105	6,562,637

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 DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		63,351,543	44,163,887
41	Ingresos Fiscales	2,801,010	1,585,338
4110	No Tributarios	2,801,010	1,585,338
43	Venta de Servicios	27,249,490	23,637,163
4305	Servicios educativos	24,009,079	22,894,178
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	4,573,526	1,966,486
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1,333,115	- 1,223,501
44	Transferencias	33,263,126	18,941,386
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	33,263,126	18,941,386
47	Operaciones Interinstitucionales	37,917	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	37,917	-
63	Costos de Venta de Servicios	41,305,305	24,554,754
6305	Servicios Educativos	41,305,305	24,554,754
GASTOS OPERACIONALES (3)		13,427,008	8,028,964
51	De administración	13,427,008	8,028,964
5101	Sueldos y Salarios	7,221,526	4,393,795
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	863,599	591,103
5104	Aportes Sobre la Nomina	104,593	71,000
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	4,454,296	2,551,660
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	782,994	421,406
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	5,629,634	3,197,286
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	4,477,220	2,366,408
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	1,152,414	830,878
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		2,989,596	8,382,883

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

P
X-3

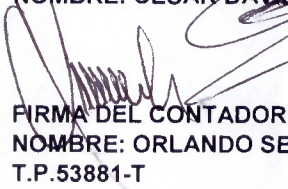
Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	425,439	356,895
4805	Financieros	49,606	24,900
4808	Otros ingresos ordinarios	23,037	17,149
4810	Extraordinarios	49,808	15,931
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	302,988	298,915
58	OTROS GASTOS (7)	3,028,930	2,177,141
5801	Intereses	520	-
5802	Comisiones	100,243	97,411
5805	Financieros	1,452	1,100
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	2,839,935	1,998,817
5810	Extraordinarios	153	153
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	86,627	79,660
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	386,105	6,562,637
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	386,105	6,562,637

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 DICIEMBRE DE 2013
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2013 (1)	-	56,438,193
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013 (2)	-	2,701,256
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013 (3)		53,736,937

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		
DISMINUCIONES:	(5)	-	2,701,256
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

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DEPARTAMENTO CESAR

ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

CODIGO 821920000

ENTIDAD 31/12/2013

Periodo de movimien Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	ACTIVO	71,639,137	36,704,593	38,286,041	70,057,689	19,586,209	50,471,480
110000	EFECTIVO	10,362,277	28,677,311	27,951,363	11,088,225	11,088,225	0
110500	CAJA	14,968	11,142	26,110	0	0	0
110501	Caja Principal	0	7,391	7,391	0	0	0
110502	Cajas Menores	14,968	3,751	18,719	0	0	0
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	10,347,309	28,666,169	27,925,253	11,088,225	11,088,225	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	559,079	13,827,537	13,478,781	907,835	907,835	0
111006	Cuentas de Ahorro	9,788,230	14,838,632	14,446,472	10,180,390	10,180,390	0
120000	INVERSIONES	26,831	0	0	26,831	26,831	0
120100	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE	0	0	0	0	0	0
120106	Certificados de Depósito a Término	0	0	0	0	0	0
120200	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE	0	0	0	0	0	0
120201	Acciones Ordinarias	0	0	0	0	0	0
120700	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
121600	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EI	2,500	0	0	2,500	2,500	0
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
140000	DEUDORES	9,010,070	3,974,459	7,010,597	5,973,932	5,973,932	0
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,681	0	0	8,681	8,681	0
140122	Estampillas	8,681	0	0	8,681	8,681	0
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	5,625,295	351,038	2,904,619	3,071,714	3,071,714	0
140701	Servicios Educativos	5,625,295	351,038	2,904,619	3,071,714	3,071,714	0
141300	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	901,833	0	901,833	901,833	0
141314	Otras Transferencias	0	901,833	0	901,833	901,833	0
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,299,604	2,137,276	3,976,710	460,170	460,170	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	142,000	229,629	264,197	107,432	107,432	0
142011	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	182,987	211,225	391,285	2,927	2,927	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	1,956,617	1,693,422	3,300,228	349,811	349,811	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	18,000	3,000	21,000	0	0	0
142200	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
142202	Retención en la Fuente	0	0	0	0	0	0
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
142500	DEPOSITOS ENTREGADOS	627,425	0	0	627,425	627,425	0
142503	Depositos Judiciales	627,425	0	0	627,425	627,425	0
147000	OTROS DEUDORES	534,852	498,525	129,268	904,109	904,109	0
147064	Pago por cuenta de terceros	358,076	254,459	63,491	549,044	549,044	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	172,431	244,066	65,777	350,720	350,720	0
147079	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
147083	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
147084	Responsabilidades Fiscales	4,345	0	0	4,345	4,345	0
148000	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-85,787	85,787	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	-85,787	85,787	0	0	0	0
160000	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO	19,094,541	2,164,028	1,765,763	19,492,806	0	19,492,806
160500	TERRENOS	3,319,038	357,169	0	3,676,207	0	3,676,207
160501	Urbanos	3,304,038	357,169	0	3,661,207	0	3,661,207
160502	Rurales	15,000	0	0	15,000	0	15,000
161000	SEMOVIENTES	500	0	0	500	0	500
161001	De Trabajo	500	0	0	500	0	500
161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,135,885	101,423	0	2,237,308	0	2,237,308
161501	Edificaciones	2,135,885	101,423	0	2,237,308	0	2,237,308
162000	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
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	113,586	368,238	302,509	179,315	0	179,315
163501	Maquinaria y Equipo	42,867	43,970	67,856	18,981	0	18,981
163502	Equipo Médico y Científico	90	16,626	13,329	3,387	0	3,387
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	571	115,237	104,165	11,643	0	11,643
163504	Equipo de Comunicación y Computación	0	134,488	114,859	19,629	0	19,629
163505	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	0	0	0	0	0
163507	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0	0	0
163511	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	732	2,410	2,300	842	0	842
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	69,326	55,507	0	124,833	0	124,833
163600	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTAD	0	0	0	0	0	0
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
164000	EDIFICACIONES	12,024,487	49,473	0	12,073,960	0	12,073,960
164001	Edificios y Casas	11,998,995	49,473	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	Casas 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
164500	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 Transmisi3n	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	648,673	114,386	55,178	707,881	0	707,881
165501	Equipo de Construcci3n	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Musica	106,841	4,709	209	111,341	0	111,341
165506	Equipos de Recreaci3n y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agrícolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Enseñanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	57,084	0	2,700	54,384	0	54,384
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	2,780	2,094	0	4,874	0	4,874
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	474,510	107,583	52,269	529,324	0	529,324
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,585,467	283,469	269,570	2,599,366	0	2,599,366
166001	Equipo de Investigaci3n	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,453,479	283,240	269,570	2,467,149	0	2,467,149
166003	Equipo de Urgencias	131,988	229	0	132,217	0	132,217
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,609,098	194,066	134,816	3,668,348	0	3,668,348
166501	Muebles y Enseres	2,137,054	103,374	119,340	2,121,088	0	2,121,088
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,472,044	90,692	15,476	1,547,260	0	1,547,260
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,247,953	515,097	453,620	4,309,430	0	4,309,430
167001	Equipos de Comunicaci3n	345,846	17,596	11,798	351,644	0	351,644
167002	Equipos de Computaci3n	3,902,107	497,501	441,822	3,957,786	0	3,957,786
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA.	352,705	74,083	74,083	352,705	0	352,705
167502	Terrestre	352,705	74,083	74,083	352,705	0	352,705
168000	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTEL.	66,943	2,300	0	69,243	0	69,243
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafeteria	66,943	2,300	0	69,243	0	69,243
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-10,347,951	104,324	475,987	-10,719,614	0	-10,719,614
168501	Edificaciones	-2,562,651	18,373	78,354	-2,622,632	0	-2,622,632
168502	Plantas, Ductos y Tuneles	-207,625	1,537	6,510	-212,598	0	-212,598
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-265,010	4,981	46,541	-306,570	0	-306,570
168505	Equipo Médico y Científico	-1,731,922	11,962	56,392	-1,776,352	0	-1,776,352
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,095,132	23,317	104,393	-2,176,208	0	-2,176,208
168507	Equipos de Comunicaci3n y Computaci3n	-3,171,274	41,139	175,007	-3,305,142	0	-3,305,142
168508	Equipos de Transporte, Tracci3n y Elevaci3n	-277,435	2,650	7,148	-281,933	0	-281,933
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-36,002	365	1,642	-38,179	0	-38,179
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	28,064,922	1,888,795	1,558,318	28,395,399	2,497,221	25,898,178
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	272,827	424,636	195,508	501,955	501,955	0
190501	Seguros	55,625	78,162	48,742	85,045	85,045	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	208,189	346,474	146,766	407,897	407,897	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	183,354	1,274,112	1,260,368	197,158	197,158	0
191001	Materiales y Suministros	180,119	1,135,296	1,160,743	154,672	154,672	0
191003	Material Quirúrgico	0	22,836	4,159	18,677	18,677	0
191004	Dotaci3n a Trabajadores	3,230	92,194	92,194	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organizaci3n 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	0	23,600	3,026	20,574	20,574	0
191022	Combustibles y lubricantes	0	186	186	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	1,778,209	25,302	5,403	1,798,108	1,798,108	0
196001	Obras de Arte	10,650	0	0	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigaci3n y Consulta	1,767,559	25,302	5,403	1,787,458	1,787,458	0
197000	INTANGIBLES	413,344	121,486	97,089	437,731	0	437,731
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	198,046	80,738	81,163	197,621	0	197,621
197008	Software	204,990	40,748	15,936	229,802	0	229,802
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-313,757	43,259	0	-270,498	0	-270,498
197507	Licencias	-138,377	0	0	-138,377	0	-138,377
197508	Software	-175,380	43,259	0	-132,121	0	-132,121
199000	VALORIZACIONES	25,730,945	0	0	25,730,945	0	25,730,945
199934	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
199952	Terrenos	10,630,124	0	0	10,630,124	0	10,630,124
199962	Edificaciones	15,100,821	0	0	15,100,821	0	15,100,821
200000	PASIVO	11,726,873	25,336,383	29,930,262	16,320,752	16,320,752	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	0	0	0	0	0	0
230701	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
240000	CUENTAS POR PAGAR	7,045,407	14,149,921	16,866,855	9,762,341	9,762,341	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,355,655	5,735,794	5,777,858	1,397,719	1,397,719	0
240101	Bienes y Servicios	1,149,362	5,524,418	5,365,289	990,233	990,233	0
240102	Proyecto de inversion	206,293	211,376	412,569	407,486	407,486	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	935,615	8,147,020	8,731,718	1,520,313	1,520,313	0
242504	Servicios Públicos	21,163	541,628	560,711	40,246	40,246	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	16,082	17,628	1,546	1,546	0
242508	Viaticos y Gastos de Viaje	0	103	213	110	110	0
242510	Seguros	0	72,653	73,035	382	382	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	186,250	1,310,485	1,334,888	210,653	210,653	0
242519	Aportes a Seguridad Social	71,117	1,062,791	1,084,019	92,345	92,345	0
242520	Aportes al ICBF, SENA Y Cajas de Compensación	85,022	438,449	472,406	118,979	118,979	0
242521	Sindicatos	842	0	0	842	842	0
242522	Cooperativas	765	0	0	765	765	0
242524	Embargos Judiciales	2,357	42,650	47,697	7,404	7,404	0
242526	Fondos Mutuos	0	0	0	0	0	0
242528	Aportes a fondos de Becas	0	0	0	0	0	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	15,973	0	0	15,973	15,973	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	4,735	38,451	36,747	3,031	3,031	0
242535	Libranzas	8,789	2,117,776	2,449,490	340,503	340,503	0
242552	Honorarios	58,693	2,457,873	2,605,743	206,563	206,563	0
242553	Servicios	218	48,079	49,141	1,280	1,280	0
242590	Otros Acreedores	475,055	0	0	475,055	475,055	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	37,186	220,083	419,847	236,950	236,950	0
243601	Salarios y Pagos Laborales	4,729	15,211	53,845	43,363	43,363	0
243603	Honorarios	8,506	15,599	131,675	124,582	124,582	0
243605	Servicios	3,679	24,342	39,564	18,901	18,901	0
243606	Arrendamientos	0	260	307	47	47	0
243608	Compras	5,454	38,835	53,236	19,855	19,855	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	2,345	13,235	23,912	13,022	13,022	0
243626	Contratos de Obra	803	37,746	36,943	0	0	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	2,434	15,778	30,514	17,170	17,170	0
243690	Otras Retenciones	9,236	59,077	49,851	10	10	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	157,948	47,024	76,032	186,956	186,956	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	38,109	38,109	0	0	0
244016	Impuestos Sobre Vehiculos Automotores	0	0	0	0	0	0
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	156,008	8,915	37,923	185,016	185,016	0
244023	Contribuciones	1,939	0	0	1,939	1,939	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	4,299,659	0	1,861,400	6,161,059	6,161,059	0
246002	Sentencias	4,299,659	0	1,861,400	6,161,059	6,161,059	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	145,711	7,303,381	9,712,582	2,554,928	2,554,928	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	145,711	7,303,381	9,712,582	2,554,928	2,554,928	0
250501	Nómina por Pagar	46,005	6,158,309	8,088,379	1,976,075	1,976,075	0
250502	Cesantías	99,706	260,892	192,367	21,191	21,191	0
250503	Intereses de Cesantías	0	0	0	0	0	0
250504	Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250506	Prima de Servicios	0	0	556,381	556,381	556,381	0
250507	Prima de Navidad	0	849,029	850,310	1,281	1,281	0
250508	Indemnizaciones	0	35,161	35,161	0	0	0
250512	Bonificaciones	0	0	0	0	0	0
250514	Prima Especial de Quinquenio	0	0	0	0	0	0
250515	Otras primas	0	0	0	0	0	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	4,179,442	3,619,878	2,879,506	3,439,070	3,439,070	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,348,540	1,185,320	2,275,850	3,439,070	3,439,070	0
271005	Litigios y Demandas	2,348,540	1,185,320	2,275,850	3,439,070	3,439,070	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1,830,902	2,434,558	603,656	0	0	0
271503	Vacaciones	464,773	579,221	113,448	0	0	0
271504	Prima de Servicios	321,227	556,380	235,153	0	0	0
271506	Prima de Vacaciones	348,579	433,665	85,086	0	0	0
271509	Prima de Navidad	696,323	866,292	169,969	0	0	0
290000	OTROS PASIVOS	356,313	263,203	471,303	564,413	564,413	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	356,313	263,203	471,303	564,413	564,413	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	39,498	84,377	85,720	40,841	40,841	0
290560	Recaudos por clasifica	316,815	178,826	385,583	523,572	523,572	0
300000	PATRIMONIO	53,349,627	0	387,310	53,736,937	0	53,736,937
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	53,349,627	0	387,310	53,736,937	0	53,736,937
320800	CAPITAL FISCAL	22,814,123	0	0	22,814,123	0	22,814,123
320801	Capital Fiscal	22,814,123	0	0	22,814,123	0	22,814,123
322500	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
322501	Utilidad o Excedentes Acumulados	0	0	0	0	0	0

10
P

323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	386,105	386,105	0	386,105
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	0	0	386,105	386,105	0	386,105
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	4,804,019	0	500	4,804,519	0	4,804,519
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,504,019	0	500	4,504,519	0	4,504,519
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	25,730,945	0	0	25,730,945	0	25,730,945
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
324052	Terrenos	10,630,124	0	0	10,630,124	0	10,630,124
324062	Edificaciones	15,100,821	0	0	15,100,821	0	15,100,821
324500	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
324507	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0	0	0
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	540	0	705	1,245	0	1,245
325525	Bienes	540	0	705	1,245	0	1,245
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	44,520,782	6,493,538	25,749,738	63,776,982	0	63,776,982
410000	INGRESOS FISCALES	1,585,338	100,009	1,315,681	2,801,010	0	2,801,010
411000	NO TRIBUTARIOS	1,585,338	100,009	1,315,681	2,801,010	0	2,801,010
411027	Estampillas	1,585,338	100,009	1,315,681	2,801,010	0	2,801,010
430000	VENTA DE SERVICIOS	23,637,163	281,622	3,893,949	27,249,490	0	27,249,490
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	22,894,178	5,268	1,120,169	24,009,079	0	24,009,079
430514	Educación Formal-Superior Formación Profesional	21,459,280	5,268	815,642	22,269,654	0	22,269,654
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	766,683	0	227,198	993,881	0	993,881
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	374,895	0	4,775	379,670	0	379,670
430537	Educación Informal - Continuada	109,043	0	31,511	140,554	0	140,554
430550	Servicios Conexos a la Educación	184,277	0	41,043	225,320	0	225,320
439000	OTROS SERVICIOS	1,966,486	166,740	2,773,780	4,573,526	0	4,573,526
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	1,966,486	166,740	2,773,780	4,573,526	0	4,573,526
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecno	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESC. EN VENTA	-1,223,501	109,614	0	-1,333,115	0	-1,333,115
439501	Servicios Educativos	-1,223,501	109,614	0	-1,333,115	0	-1,333,115
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	18,941,386	6,076,646	20,398,386	33,263,126	0	33,263,126
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	18,941,386	6,076,646	20,398,386	33,263,126	0	33,263,126
442802	Para Proyectos de Inversión	793,010	5,661,867	11,793,724	6,924,867	0	6,924,867
442803	Para gastos de funcionamiento	18,148,376	414,779	8,604,662	26,338,259	0	26,338,259
442804	Nacional Administración Descentralizadas Entes Autonomos	0	0	0	0	0	0
442805	Para programas de educación	0	0	0	0	0	0
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	37,917	37,917	0	37,917
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	37,917	37,917	0	37,917
472203	Cuota Auditaje	0	0	37,917	37,917	0	37,917
472206	Contribucion para el Ictes	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	OTROS INGRESOS	356,895	35,261	103,805	425,439	0	425,439
480500	FINANCIEROS	24,900	819	25,525	49,606	0	49,606
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depositos	12,246	819	23,531	34,958	0	34,958
480590	Otros ingresos financieros	12,654	0	1,994	14,648	0	14,648
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	17,149	0	5,888	23,037	0	23,037
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	Atendimientos	17,149	0	5,888	23,037	0	23,037
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	15,931	9	33,886	49,808	0	49,808
481007	Sobrantes	2	0	0	2	0	2
481008	Recuperaciones	15,474	9	33,875	49,340	0	49,340
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	455	0	11	466	0	466
481049	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
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	298,915	34,433	38,506	302,988	0	302,988
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	293,901	34,433	38,506	297,974	0	297,974
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	5,014	0	0	5,014	0	5,014
500000	GASTOS	13,403,351	9,109,040	40,754	22,471,677	0	22,471,677
510000	ADMINISTRACION	8,028,964	5,398,044	0	13,427,008	0	13,427,008
510100	SUELDOS Y SALARIOS	4,393,795	2,827,731	0	7,221,526	0	7,221,526
510101	Sueldos del Personal	2,150,808	1,003,946	0	3,164,754	0	3,164,754
510103	Horas Extras y Festivos	100,250	36,604	0	136,863	0	136,863
510105	Gastos de Representación	20,111	9,065	0	35,176	0	35,176
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	765,580	1,114,380	0	1,879,960	0	1,879,960
510113	Prima de Vacaciones	105,725	256,539	0	362,264	0	362,264
510114	Prima de Navidad	202,828	55,536	0	258,364	0	258,364

510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	140,772	37,890	0	178,662	178,662
510118	Bonificación Especial de Recreación	125	26,966	0	27,091	27,091
510119	Bonificaciones	2,507	915	0	3,422	3,422
510123	Auxilio de Transporte	45,084	14,166	0	59,250	59,250
510124	Cesantías	230,921	51,463	0	282,414	282,414
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	21,076	1,000	0	22,761	22,761
510147	Viajeros	105,833	17,342	0	123,675	123,675
510148	Gastos de Viaje	41,166	11,089	0	52,255	52,255
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	80,586	12,154	0	92,737	92,737
510152	Prima de Servicios	212,771	69,662	0	282,423	282,423
510160	Subsidio de Alimentación	33,091	10,450	0	43,521	43,521
510164	Otras primas	118,552	97,382	0	215,934	215,934
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0	0	0
510203	Indemnizaciones	0	0	0	0	0
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	591,103	272,496	0	863,599	863,599
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	94,664	44,805	0	139,489	139,489
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	202,862	90,727	0	293,609	293,609
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	11,868	5,499	0	17,367	17,367
510306	Cotización a Ent. Admin. de Regimen de Prima Media	281,669	131,465	0	413,134	413,134
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	71,000	33,593	0	104,593	104,593
510401	Aportes al I.C.B.F.	71,000	33,593	0	104,593	104,593
511100	GENERALES	2,551,660	1,902,636	0	4,454,296	4,454,296
511106	Estudios y Proyectos	18,600	2,024	0	20,624	20,624
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	16,333	14,094	0	31,027	31,027
511113	Vigilancia y Seguridad	112,644	28,166	0	140,810	140,810
511114	Materiales y Suministros	1,202,376	1,256,530	0	2,460,906	2,460,906
511115	Mantenimiento	81,230	139,154	0	240,384	240,384
511116	Reparaciones	141,355	32,141	0	173,496	173,496
511117	Servicios Públicos	586,813	246,841	0	833,654	833,654
511118	Arrendamientos	0	218	0	218	218
511120	Publicidad y Propaganda	42,172	77,572	0	119,744	119,744
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	27,172	2,844	0	30,016	30,016
511122	Fotocopias	0	5,620	0	5,620	5,620
511123	Comunicaciones y Transportes	90,457	10,752	0	101,209	101,209
511125	Seguros Generales	60,927	23,937	0	84,864	84,864
511136	Implementos Deportivos	40,385	5,110	0	45,495	45,495
511137	Eventos Culturales	960	150	0	1,110	1,110
511146	Combustibles y Lubricantes	45,433	17,750	0	63,183	63,183
511149	Servicios de Aseo, Cafetería y Restaurante	47,010	7,651	0	54,661	54,661
511154	Organización de Eventos	320	0	0	320	320
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	31,684	9,482	0	41,166	41,166
511159	Licencias y Salvoconductos	5,789	0	0	5,789	5,789
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	421,406	361,588	0	782,994	782,994
512001	Predial unificado	70,014	0	0	70,014	70,014
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	38,109	0	38,109	38,109
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	5,276	0	0	5,276	5,276
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	80,424	37,145	0	117,569	117,569
512026	Contribuciones	265,692	286,334	0	552,026	552,026
530000	PROV. AGOTAM, DEPREC. Y AMORTIZACIÓN	3,197,266	2,470,475	38,130	5,629,634	5,629,634
530400	PROVISION PARA DEUDORES (DB)	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0
530700	PROV. PARA PROT. PROP. PLANTA Y EQUI	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,366,408	2,110,812	0	4,477,220	4,477,220
531401	Litigios y demandas	2,366,408	2,110,812	0	4,477,220	4,477,220
533000	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	830,878	359,666	38,130	1,152,414	1,152,414
533001	Edificaciones	133,021	64,622	5,517	192,126	192,126
533002	Plantas, Ductos y Túneles	5,446	0	0	5,446	5,446
533004	Maquinaria y Equipo	7,949	1,242	277	8,914	8,914
533005	Equipo Médico y Científico	114,679	43,870	526	158,023	158,023
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	182,515	87,125	6,995	262,645	262,645
533007	Equipo de Comunicación y Computación	363,811	154,018	21,799	496,030	496,030
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	19,668	7,147	2,650	24,165	24,165
533009	Equipos de Comedor Coc, Desp y Hotelería	3,789	1,642	366	5,065	5,065
534500	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	0	0	0	0	0
534507	Licencias	0	0	0	0	0
534508	Software	0	0	0	0	0
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0
572200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FO	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0
572206	Contribución para el Icfes	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	2,177,141	854,413	2,624	3,028,930	3,028,930
580100	INTERESES	0	520	0	520	520
580135	Operaciones de Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	0	520	0	520	520
580200	COMISIONES	97,411	2,832	0	100,243	100,243
580206	Adquisición de Bienes y Servicios	0	382	0	382	382
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	97,411	2,450	0	99,861	99,861
580500	FINANCIEROS	1,100	352	0	1,452	1,452
580518	Intereses y comisiones por titulaciones	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	1,100	352	0	1,452	1,452
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1,996,817	841,118	0	2,839,935	2,839,935
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0

580812	Sentencias	1,998,817	841,118	0	2,839,935	0	2,839,935
581000	EXTRAORDINARIOS	153	0	0	153	0	153
581003	Ajustes o mermas en responsabilidad	153	0	0	153	0	153
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	79,660	9,591	2,624	86,627	0	86,627
581503	Gastos de Administración	-32,586	0	0	-32,586	0	-32,586
581593	Otros Gastos	112,246	9,591	2,624	119,213	0	119,213
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	386,105	0	386,105	0	386,105
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	386,105	0	386,105	0	386,105
590501	Cierre de Ingresos, Gastos y Costos	0	386,105	0	386,105	0	386,105
600300	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	24,554,754	16,750,551	0	41,305,305	0	41,305,305
630600	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	24,554,754	16,750,551	0	41,305,305	0	41,305,305
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	24,554,754	16,750,551	0	41,305,305	0	41,305,305
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	24,554,754	16,750,551	0	41,305,305	0	41,305,305
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	16,825,545	16,825,545	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	16,825,545	16,825,545	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN P	0	16,825,545	16,825,545	0	0	0
720802	Generales	3,649,939	3,057,954	6,979	6,700,954	0	6,700,954
720803	Sueldos y Salarios	17,291,155	12,069,933	1,818	29,319,270	0	29,319,270
720805	Contribuciones Efectivas	2,962,329	1,352,130	0	4,314,459	0	4,314,459
720806	Aportes Sobre la Nomina	357,340	166,560	0	523,900	0	523,900
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	333,991	178,928	66,197	446,722	0	446,722
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	-24,554,754	0	16,750,551	-41,305,305	0	-41,305,305
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	4,469,245	396,426	0	4,865,671	0	4,865,671
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	4,469,245	396,426	0	4,865,671	0	4,865,671
836102	Ante Autoridad Competente	4,469,245	396,426	0	4,865,671	0	4,865,671
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,469,245	0	396,426	-4,865,671	0	-4,865,671
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)	-4,469,245	0	396,426	-4,865,671	0	-4,865,671
891521	Responsabilidades en Proceso	-4,469,245	0	396,426	-4,865,671	0	-4,865,671
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	916,363	916,363	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	4,355,433	916,363	0	3,439,070	0	3,439,070
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,355,433	916,363	0	3,439,070	0	3,439,070
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0
912004	Administrativas	4,355,433	916,363	0	3,439,070	0	3,439,070
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)	-4,355,433	0	916,363	-3,439,070	0	-3,439,070
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-4,355,433	0	916,363	-3,439,070	0	-3,439,070
990505	Litigios o Demandas	-4,355,433	0	916,363	-3,439,070	0	-3,439,070
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 MIELES
Rector

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

ORLANDO SEGOVIA LERMA
Coord. Grupo de Gestión Contable

RECIPROCAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
 DEPARTAMENTO CESAR
 MUNICIPIO VALLEDUPAR
 ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 CODIGO 821920000
 periodo de movimi 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2013

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	1263000
442802	Para gastos de funcionamiento	11500000	Ministerio de Hacienda y crédito Público	0	5661867
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	26338259
512026	Contribuciones	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	552026
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	POLICIA NACIONAL	2672	0
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	217	0
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	104593
512001	Predial Unificado	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	64243
512001	Predial Unificado	211120011	Alcaldía de Aguachica	0	5771
512011	Impuesto	112020000	Gobernacion del cesar	0	5276
511117	Servicios publicos	130202000	EDATEL	0	51952
512002		10200000	Contraloria General de la Republica	0	38109
472203		10200000	Contraloria General de la Republica	0	37917


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector


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


ORLANDO SEOANES LERMA
 Coord. Grupo de Gestion Contable

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO
ENTIDAD
CODIGO
FECHA DE CORTE

CESAR
VALLEDUPAR
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
821920000
31/12/2013

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

CODIGO	DESCRIPCION	
N1.1	<p>La Universidad Popular del Cesar creada como establecimiento público autónomo con personería jurídica, cuyo objetivo primordial será la investigación y la docencia a través de programas que conduzcan a la obtención de licenciaturas, grados profesionales y títulos académicos como el de doctor. Que, mediante la Ley 34 del 19 de noviembre de 1976 se transforma el Instituto Tecnológico Universitario del Cesar, en Universidad Popular del Cesar y Resolución número 03272 del 25 de junio de 1993 emitida por el Ministerio de Educación Nacional se reconoce institucionalmente como Universidad a la Universidad Popular del Cesar, con domicilio en Valledupar.</p>	N/A
N2.1	<p>La Universidad Popular del Cesar, tiene como objetivos: Desarrollar en los estudiantes una actitud científica y crítica que les permita llegar a la verdad y al conocimiento, en forma libre y consciente. Proporcionar los elementos necesarios que le permitan al individuo con sentido crítico, definir su ubicación dentro de la sociedad, comprender los valores culturales de la misma y ejercer sus responsabilidades ante ella con sentido ético. Propiciar el desarrollo de habilidades que permitan al estudiante acceder con facilidad al proceso de aprendizaje; para ello debe indicarle todas las fuentes posibles de información y adiestrarlo en los métodos para utilizarlas apropiadamente.</p>	N/A
N2.1	<p>La Universidad Popular del Cesar de manera técnica y precisa aplica los principios y criterios definidos en el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública. El registro de las transacciones y operaciones de orden económico, financiero, social y ambiental se realiza a nivel de documento fuente debidamente legalizada y registrado en los libros de contabilidad tanto auxiliares como principales siguiendo ordenadamente el proceso contable desde la planeación y ejecución de los ingresos y gastos hasta la preparación y revelación de los estados contables.</p>	N/A
N2.2	<p>La información contable que presenta la Universidad Popular del Cesar con corte a Diciembre 31 de 2013 refleja el cumplimiento de las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.</p>	N/A
N2.3	<p>La Institución cumple estrictamente con las normas técnicas relativa a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad, procurando un adecuado orden, guarda y custodia de los libros, documentos fuentes y soportes de la contabilidad oficial, los cuales se encuentran visibles y disponibles para los efectos del control interno y fiscal requerido.</p>	N/A
N3	<p>La Universidad Popular del Cesar en el reporte de su información contable pública no le corresponde agregar y/o consolidar información contable de otros organismos públicos.</p>	N/A


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

22

DEPARTAMENTO **CESAR**
MUNICIPIO **VALLEDUPAR**
ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
CODIGO **821920000**
FECHA DE CORTE **31/12/2013**

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 31 de Diciembre de 2013.	907835
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 31 de Diciembre de 2013.	10180390
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.	8681
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 30 de Diciembre de 2013 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.	3071714
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.	107432
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.	2927
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.	349811
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.	627425
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.	350720
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.	2237308
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 último bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	179315
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 están en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comité de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	124833
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.	111341
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 extraplán 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.	54384
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.	529824
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.	2467149
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.	132217
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.	2121088

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.	1547260
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.	351644
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.	3957786
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.	69243
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.	10719614
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 31 de Diciembre del 2013.	85045
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.	407897
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 Diciembre 31 de 2013, 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.	154672
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.	1787458
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.	197621
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.	229802

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.	10630124
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.	15100821
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.	990233
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 31 de Diciembre de 2013, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	407486
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 lo 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 31 de Diciembre de 2013.	210653
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.	475055
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.	17170
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.	10
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 Maestria 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.	6161059
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 31 de Diciembre del 2013.	1976075
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 Cesantias Causadas y que quedan pendientes por Pagar al 31 de Diciembre del 2013.	21191
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.	3439070
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	40841
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.	523572

D	3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Diciembre 31 de 2013 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	22814123
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.	10630124
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.	15100821
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).	2801010
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.	22269654
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.	993881
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.	379670
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.	140554
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.	225320
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.	4573526
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.	1333115
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 31 de Diciembre del 2013	6924867
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 31 de Diciembre del 2013	26338259
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.	34958

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.	7221526
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.	863599
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.	104593
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.	4454296
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 31 de Diciembre del 2013.	782994
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.	4477220
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 31 de Diciembre de 2013.	1152414
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 Septiembre de 2013, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 31 de Diciembre de 2013	99861
D	5.8.08.12	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos por conceptos de Sentencias Judiciales causadas y pagadas con fecha de corte 30 de Diciembre de 2013.	2839935
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.	6700954
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.	29319270
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.	4314459
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.	523900
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,	446722

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.	4865671
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 31 Diciembre de de 2013.	3439070



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

Xp

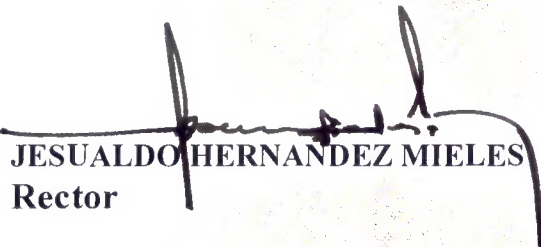


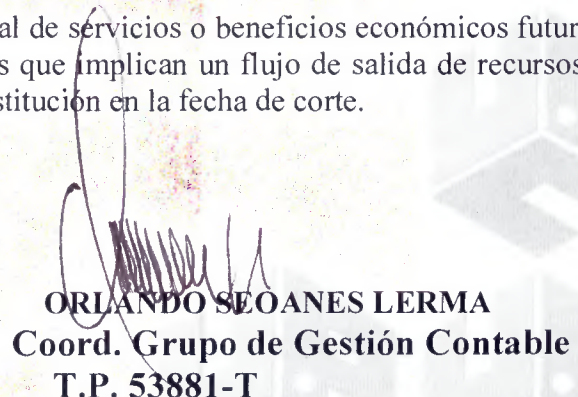
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 Diciembre 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