

BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2013  
 DEL DEPARTAMENTO CESAR  
 ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR  
 CODIGO 821920000  
 ENTIDAD 31/03/2013  
 Periodo de movimiento Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2013

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	<b>ACTIVO</b>	<b>60,132,729</b>	<b>23,554,145</b>	<b>13,569,160</b>	<b>70,117,714</b>	<b>20,341,444</b>	<b>49,776,270</b>
110000	<b>EFFECTIVO</b>	<b>3,342,470</b>	<b>18,569,670</b>	<b>9,878,460</b>	<b>12,033,680</b>	<b>12,033,680</b>	<b>0</b>
110500	<b>CAJA</b>	<b>0</b>	<b>31,922</b>	<b>15,730</b>	<b>16,192</b>	<b>16,192</b>	<b>0</b>
110501	Caja Principal	0	15,730	15,730	0	0	0
110502	Cajas Menores	0	16,192	0	16,192	16,192	0
111000	<b>BANCOS Y CORPORACIONES</b>	<b>3,342,470</b>	<b>18,537,748</b>	<b>9,862,730</b>	<b>12,017,488</b>	<b>12,017,488</b>	<b>0</b>
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	337,548	8,431,730	5,599,200	3,170,078	3,170,078	0
111006	Cuentas de Ahorro	3,004,922	10,106,018	4,263,530	8,847,410	8,847,410	0
120000	<b>INVERSIONES</b>	<b>26,831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,831</b>	<b>26,831</b>	<b>0</b>
120100	<b>INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
120106	Certificados de Depósito a Término	0	0	0	0	0	0
120200	<b>INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
120201	Acciones Ordinarias	0	0	0	0	0	0
120700	<b>INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLANT</b>	<b>24,331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,331</b>	<b>24,331</b>	<b>0</b>
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	<b>INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EF</b>	<b>2,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,500</b>	<b>2,500</b>	<b>0</b>
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
140000	<b>DEUDORES</b>	<b>4,569,303</b>	<b>4,541,327</b>	<b>2,967,971</b>	<b>6,132,659</b>	<b>6,132,659</b>	<b>0</b>
140100	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>8,346</b>	<b>744</b>	<b>0</b>	<b>9,090</b>	<b>9,090</b>	<b>0</b>
140122	Estampillas	8,346	744	0	9,090	9,090	0
140700	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>3,168,447</b>	<b>2,969,611</b>	<b>2,460,581</b>	<b>3,677,477</b>	<b>3,677,477</b>	<b>0</b>
140701	Servicios Educativos	3,168,447	2,969,611	2,460,581	3,677,477	3,677,477	0
141300	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
141314	Otras Transferencias	0	0	0	0	0	0
142000	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>458,663</b>	<b>998,557</b>	<b>284,051</b>	<b>1,173,169</b>	<b>1,173,169</b>	<b>0</b>
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	48,632	12,560	4,559	56,633	56,633	0
142011	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	6,818	95,015	52,766	49,067	49,067	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	403,213	890,982	226,726	1,067,469	1,067,469	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
142200	<b>ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
142202	Retención en la Fuente	0	0	0	0	0	0
142400	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
142500	<b>DEPOSITOS ENTREGADOS</b>	<b>607,204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>607,204</b>	<b>607,204</b>	<b>0</b>
142503	Depositos Judiciales	607,204	0	0	607,204	607,204	0
147000	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>402,430</b>	<b>572,415</b>	<b>223,339</b>	<b>751,506</b>	<b>751,506</b>	<b>0</b>
147064	Pago por cuenta de terceros	201,621	513,437	141,145	573,913	573,913	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	196,464	58,978	82,194	173,248	173,248	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	<b>PROVISION PARA DEUDORES (CR)</b>	<b>-85,787</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85,787</b>	<b>-85,787</b>	<b>0</b>
148012	Prestación de Servicios	-85,787	0	0	-85,787	-85,787	0
160000	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>19,233,862</b>	<b>226,294</b>	<b>524,356</b>	<b>18,935,800</b>	<b>0</b>	<b>18,935,800</b>
160500	<b>TERRENOS</b>	<b>3,319,038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,319,038</b>	<b>0</b>	<b>3,319,038</b>
160501	Urbanos	3,304,038	0	0	3,304,038	0	3,304,038
160502	Rurales	15,000	0	0	15,000	0	15,000
161000	<b>SEMOVIENTES</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
161001	De Trabajo	500	0	0	500	0	500
161500	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,383,605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,383,605</b>	<b>0</b>	<b>1,383,605</b>
161501	Edificaciones	1,383,605	0	0	1,383,605	0	1,383,605
162000	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
162003	Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0
162005	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163500	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>158,470</b>	<b>82,013</b>	<b>111,512</b>	<b>128,971</b>	<b>0</b>	<b>128,971</b>
163501	Maquinaria y Equipo	26,935	0	0	26,935	0	26,935
163502	Equipo Médico y Científico	36,469	0	36,379	90	0	90
163503	Muebles, Inseres y Equipos de Oficina	2,455	0	2,160	295	0	295
163504	Equipo de Comunicación y Computación	21,856	49,195	68,313	2,738	0	2,738
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 Hotelaria	5,392	0	4,660	732	0	732
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	65,363	32,818	0	98,181	0	98,181
163600	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPL.OTAD</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
164000	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>12,122,403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,122,403</b>	<b>0</b>	<b>12,122,403</b>
164001	Edificios y Casas	12,096,911	0	0	12,096,911	0	12,096,911
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
164500	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES</b>	<b>338,157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>338,157</b>	<b>0</b>	<b>338,157</b>
164501	Plantas de Generación Electricas	338,157	0	0	338,157	0	338,157

40  
57  
P

165000	REDES, LINEAS Y CABLES	0	0	0	0	0	0
165008	Lineas y Cables de Transmision	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	620,016	0	0	620,016	0	620,016
165501	Equipo de Construccion	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Musica	91,892	0	0	91,892	0	91,892
165506	Equipos de Recreacion 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	55,506	0	0	55,506	0	55,506
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	2,780	0	0	2,780	0	2,780
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	462,380	0	0	462,380	0	462,380
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,489,118	36,379	0	2,525,497	0	2,525,497
166001	Equipo de Investigacion	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,414,612	36,379	0	2,450,991	0	2,450,991
166003	Equipo de Urgencias	74,506	0	0	74,506	0	74,506
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,520,489	3,118	3,118	3,520,489	0	3,520,489
166501	Muebles y Enseres	2,131,958	3,118	3,118	2,131,958	0	2,131,958
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,388,531	0	0	1,388,531	0	1,388,531
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,138,198	94,134	63,111	4,169,221	0	4,169,221
167001	Equipos de Comunicacion	325,928	18,100	0	344,028	0	344,028
167002	Equipos de Computacion	3,812,270	76,034	63,111	3,825,193	0	3,825,193
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA.	352,705	5,990	5,990	352,705	0	352,705
167502	Terrestre	352,705	5,990	5,990	352,705	0	352,705
168000	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTEL.	62,283	4,660	0	66,943	0	66,943
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafeteria	62,283	4,660	0	66,943	0	66,943
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-9,271,120	0	340,625	-9,611,745	0	-9,611,745
168501	Edificaciones	2,375,499	0	60,466	-2,435,965	0	-2,435,965
168502	Plantas, Ductos y Tuneles	-185,601	0	6,429	-192,030	0	-192,030
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-194,952	0	15,794	-210,746	0	-210,746
168505	Equipo Médico y Científico	1,575,975	0	40,937	-1,616,912	0	-1,616,912
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-1,890,130	0	74,890	-1,965,020	0	-1,965,020
168507	Equipos de Comunicacion y Computacion	-2,758,082	0	132,912	-2,890,994	0	-2,890,994
168508	Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion	-257,768	0	7,949	-265,717	0	-265,717
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-33,113	0	1,248	-34,361	0	-34,361
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	27,889,767	216,854	198,373	27,908,248	2,148,274	25,759,974
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	409,648	37,120	62,660	384,108	384,108	0
190501	Seguros	121,240	0	50,260	70,980	70,980	0
190505	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	0	0	0	0	0
190508	Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
190513	Estudios y Proyectos	288,408	37,120	12,400	313,128	313,128	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	88,958	172,065	134,675	126,348	126,348	0
191001	Materiales y Suministros	80,097	172,065	134,675	117,487	117,487	0
191003	Material Quirurgico	4,326	0	0	4,326	4,326	0
191004	Dotacion a Trabajadores	3,230	0	0	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organizacion y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Aseo, Lavanderia y Cafeteria	1,300	0	0	1,300	1,300	0
191022	Combustibles y lubricantes	0	0	0	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	1,635,658	3,198	1,038	1,637,818	1,637,818	0
196001	Obras de Arte	10,650	0	0	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigacion y Consulta	1,625,008	3,198	1,038	1,627,168	1,627,168	0
197000	INTANGIBLES	338,315	4,471	0	342,786	0	342,786
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	152,627	4,471	0	157,098	0	157,098
197008	Software	175,380	0	0	175,380	0	175,380
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-313,757	0	0	-313,757	0	-313,757
197507	Licencias	-138,377	0	0	-138,377	0	-138,377
197508	Software	-175,380	0	0	-175,380	0	-175,380
199900	VALORIZACIONES	25,730,945	0	0	25,730,945	0	25,730,945
199934	Inversiones en Sociedades de Economia 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	6,783,642	8,496,519	9,853,518	8,140,641	8,140,641	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
220311	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	3,851,648	4,975,287	5,362,131	4,238,492	4,238,492	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	733,167	1,285,251	1,028,686	477,302	477,302	0
240101	Bienes y Servicios	457,488	1,272,851	991,406	176,043	176,043	0
240102	Proyecto de inversion	276,379	12,400	37,280	301,259	301,259	0

Handwritten signature and initials in the bottom right corner.

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	1,287,268	3,140,597	2,726,711	873,382	873,382	0
242504	Servicios Públicos	21,161	429,025	429,027	21,163	21,163	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
242508	Vialicos y Gastos de Viaje	0	105	105	0	0	0
242510	Seguros	57,697	57,697	0	0	0	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	138,098	577,189	601,228	162,137	162,137	0
242519	Aportes a Seguridad Social	26,850	451,056	473,006	48,800	48,800	0
242520	Aportes al ICBF, SELNA Y Cajas de Compensación	102,112	207,673	181,945	76,384	76,384	0
242521	Sindicatos	842	0	0	842	842	0
242522	Cooperativas	765	0	0	765	765	0
242524	Embargos Judiciales	11,176	22,277	14,105	3,004	3,004	0
242528	Aportes a fondos de Becas	0	0	0	0	0	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	25,944	7,837	0	18,107	18,107	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	0	12,499	12,499	0	0	0
242535	Libranzas	268,622	1,066,983	809,104	10,743	10,743	0
242552	Honorarios	65,533	260,154	204,042	10,321	10,321	0
242553	Servicios	2,883	2,790	750	843	843	0
242590	Otros Acreedores	560,949	45,312	0	515,637	515,637	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	73,505	46,472	78,689	105,722	105,722	0
243601	Salarios y Pagos Laborales	0	6,283	11,883	5,600	5,600	0
243603	Honorarios	0	2,767	4,324	1,557	1,557	0
243605	Servicios	0	9,707	15,161	5,454	5,454	0
243606	Arrendamientos	0	0	19	19	19	0
243608	Compras	0	10,781	14,735	3,954	3,954	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	0	8,506	12,371	3,865	3,865	0
243626	Contratos de Obra	0	220	220	0	0	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	4,998	8,191	5,328	2,135	2,135	0
243690	Otras Retenciones	68,507	17	14,648	83,138	83,138	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	112,056	5,066	27,199	133,269	133,269	0
244003	Predial unificado	0	5,770	5,770	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	110,462	216	21,429	131,675	131,675	0
244023	Contribuciones	1,593	0	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 Depósitos	0	0	0	0	0	0
246000	CRETOS JUDICIALES	1,385,608	496,981	1,500,846	2,389,473	2,389,473	0
246002	Sentencias	1,385,608	496,981	1,500,846	2,389,473	2,389,473	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	860,057	2,675,559	2,446,190	630,688	630,688	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	860,057	2,675,559	2,446,190	630,688	630,688	0
250501	Nómina por Pagar	46,686	1,761,307	1,754,760	40,139	40,139	0
250502	Cesantías	222,822	389,851	167,029	0	0	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	590,549	0	0	590,549	590,549	0
250507	Prima de Navidad	0	0	0	0	0	0
250508	Indemnizaciones	0	397,720	397,720	0	0	0
250512	Bonificaciones	0	126,681	126,681	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	1,881,761	555,230	1,616,109	2,942,640	2,942,640	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,881,761	555,230	958,269	2,284,800	2,284,800	0
271005	Litigios y Demandas	1,881,761	555,230	958,269	2,284,800	2,284,800	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0	657,840	657,840	657,840	0
271503	Vacaciones	0	0	138,598	138,598	138,598	0
271504	Prima de Servicios	0	0	207,647	207,647	207,647	0
271506	Prima de Vacaciones	0	0	103,948	103,948	103,948	0
271509	Prima de Navidad	0	0	207,647	207,647	207,647	0
290000	OTROS PASIVOS	190,176	290,443	429,088	328,821	328,821	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	190,176	290,443	429,088	328,821	328,821	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	122,443	53,326	33,010	102,127	102,127	0
290580	Recaudos por clasifica	67,733	237,117	396,078	226,694	226,694	0
300000	PATRIMONIO	53,349,087	499,434	499,434	53,349,087	0	53,349,087
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	53,349,087	499,434	499,434	53,349,087	0	53,349,087
320800	CAPITAL FISCAL	23,313,557	499,434	0	22,814,123	0	22,814,123
320801	Capital Fiscal	23,313,557	499,434	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
323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-499,434	0	499,434	0	0	0

20  
 07  
 8

323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	-499,434	0	499,434	0	0	0
323500	<b>SUPERAVIT POR DONACIONES</b>	<b>4,804,019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,804,019</b>	<b>0</b>	<b>4,804,019</b>
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,504,019	0	0	4,504,019	0	4,504,019
324000	<b>SUPERAVIT POR VALORIZACION</b>	<b>25,730,945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25,730,945</b>	<b>0</b>	<b>25,730,945</b>
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
324052	Terronos	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	<b>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
324507	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0	0	0
325500	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
325525	Bienes	0	0	0	0	0	0
325526	Derechos	0	0	0	0	0	0
327000	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
327003	Depreciación de propiedades planta y equipo	0	0	0	0	0	0
327006	Amortización de otros activos	0	0	0	0	0	0
400000	<b>INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>566,026</b>	<b>17,679,690</b>	<b>17,113,664</b>	<b>0</b>	<b>17,113,664</b>
410000	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0</b>	<b>1,949</b>	<b>294,002</b>	<b>292,053</b>	<b>0</b>	<b>292,053</b>
411000	<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>1,949</b>	<b>294,002</b>	<b>292,053</b>	<b>0</b>	<b>292,053</b>
411027	Estampillas	0	1,949	294,002	292,053	0	292,053
430000	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>467,163</b>	<b>10,227,767</b>	<b>9,760,604</b>	<b>0</b>	<b>9,760,604</b>
430500	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>0</b>	<b>4,441</b>	<b>10,134,329</b>	<b>10,129,888</b>	<b>0</b>	<b>10,129,888</b>
430514	Educación Formal - Superior Formación Profesional	0	4,441	9,803,792	9,799,351	0	9,799,351
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	0	0	58,070	58,079	0	58,079
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	0	0	203,412	203,412	0	203,412
430537	Educación Informal - Continuada	0	0	16,148	16,148	0	16,148
430550	Servicios Conexos a la Educación	0	0	52,898	52,898	0	52,898
439000	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93,287</b>	<b>93,287</b>	<b>0</b>	<b>93,287</b>
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	0	0	93,287	93,287	0	93,287
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecnológica	0	0	0	0	0	0
439500	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESC. EN VENTA</b>	<b>0</b>	<b>462,722</b>	<b>151</b>	<b>-462,571</b>	<b>0</b>	<b>-462,571</b>
439501	Servicios Educativos	0	462,722	151	-462,571	0	-462,571
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>90,674</b>	<b>6,912,960</b>	<b>6,822,286</b>	<b>0</b>	<b>6,822,286</b>
442800	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>90,674</b>	<b>6,912,960</b>	<b>6,822,286</b>	<b>0</b>	<b>6,822,286</b>
442802	Para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
442803	Para gastos de funcionamiento	0	90,674	6,912,960	6,822,286	0	6,822,286
442805	Para programas de educación	0	0	0	0	0	0
470000	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
470500	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
470508	Funcionamiento	0	0	0	0	0	0
472200	<b>OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
472203	Cuota Auditar	0	0	0	0	0	0
472206	Contribución para el Ictes	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>6,240</b>	<b>244,961</b>	<b>238,721</b>	<b>0</b>	<b>238,721</b>
480500	<b>FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,211</b>	<b>2,211</b>	<b>0</b>	<b>2,211</b>
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depósitos	0	0	2,191	2,191	0	2,191
480590	Otros ingresos financieros	0	0	20	20	0	20
480800	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>700</b>
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	0	0	700	700	0	700
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>11,583</b>	<b>11,133</b>	<b>0</b>	<b>11,133</b>
481007	Sobranles	0	0	0	0	0	0
481008	Recuperaciones	0	450	11,128	10,678	0	10,678
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	455	455	0	455
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	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0</b>	<b>5,790</b>	<b>230,467</b>	<b>224,677</b>	<b>0</b>	<b>224,677</b>
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	0	5,790	230,467	224,677	0	224,677
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	0	0	0	0	0	0
500000	<b>GASTOS</b>	<b>0</b>	<b>3,875,753</b>	<b>91,164</b>	<b>3,784,589</b>	<b>0</b>	<b>3,784,589</b>
510000	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>0</b>	<b>1,830,836</b>	<b>91,164</b>	<b>1,739,672</b>	<b>0</b>	<b>1,739,672</b>
510100	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>0</b>	<b>1,017,561</b>	<b>0</b>	<b>1,017,561</b>	<b>0</b>	<b>1,017,561</b>
510101	Sueldos del Personal	0	608,793	0	608,793	0	608,793
510103	Horas Extras y Festivos	0	21,197	0	21,197	0	21,197
510105	Gastos de Representación	0	8,082	0	8,082	0	8,082
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	0	43,512	0	43,512	0	43,512
510113	Prima de Vacaciones	0	30,233	0	30,233	0	30,233
510114	Prima de Navidad	0	57,801	0	57,801	0	57,801
510117	Vacaciones	0	40,745	0	40,745	0	40,745
510118	Bonificación Especial de Recreación	0	0	0	0	0	0

Handwritten marks and initials, including the number '9' at the bottom right corner of the page.

510119	Bonificaciones	0	1,867	0	1,867	0	1,867
510123	Auxilio de Transporte	0	12,457	0	12,457	0	12,457
510124	Cesantias	0	43,320	0	43,320	0	43,320
510125	Intereses a las Cesantias	0	0	0	0	0	0
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	0	659	0	659	0	659
510131	Dotación y Suministro a Trabajadores	0	0	0	0	0	0
510133	Gastos Deportivos y de Recreación	0	0	0	0	0	0
510147	Vialicos	0	15,670	0	15,670	0	15,670
510148	Gastos de Viaje	0	4,674	0	4,674	0	4,674
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	0	19,808	0	19,808	0	19,808
510152	Prima de Servicios	0	60,078	0	60,078	0	60,078
510160	Subsidio de Alimentación	0	9,196	0	9,196	0	9,196
510164	Otras primas	0	39,469	0	39,469	0	39,469
510200	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	0	0	0	0	0	0
510203	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
510300	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	0	126,693	0	126,693	0	126,693
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0	20,049	0	20,049	0	20,049
510303	Cofización a Seguridad Social en Salud	0	43,872	0	43,872	0	43,872
510305	Cofización a Riesgos Profesionales	0	2,619	0	2,619	0	2,619
510306	Cofización a Ent. Admin. De Regimen de Prima Media	0	60,153	0	60,153	0	60,153
510390	Otras contribuciones efectivas	0	0	0	0	0	0
510400	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	0	15,035	0	15,035	0	15,035
510401	Aportes al I.C.B.F	0	15,035	0	15,035	0	15,035
511100	<b>GENERALES</b>	0	363,555	461	363,094	0	363,094
511106	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
511109	Gastos de desarrollo	0	0	0	0	0	0
511110	Gastos de Asociación	0	0	0	0	0	0
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	0	0	0	0	0	0
511113	Vigilancia y Seguridad	0	21,905	0	21,905	0	21,905
511114	Materiales y Suministros	0	88,065	0	88,065	0	88,065
511115	Mantenimiento	0	817	0	817	0	817
511116	Reparaciones	0	40,027	0	40,027	0	40,027
511117	Servicios Públicos	0	172,713	461	172,252	0	172,252
511118	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
511120	Publicidad y Propaganda	0	3,753	0	3,753	0	3,753
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	1,794	0	1,794	0	1,794
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511123	Comunicaciones y Transportes	0	812	0	812	0	812
511125	Seguros Generales	0	21,231	0	21,231	0	21,231
511127	Promoción y Divulgación	0	0	0	0	0	0
511132	Diseños y Estudios	0	0	0	0	0	0
511136	Implementos Deportivos	0	6,640	0	6,640	0	6,640
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511140	Contratos de administración	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubricantes	0	4,858	0	4,858	0	4,858
511149	Servicios de Aseo, Cafetería y Restaurante	0	940	0	940	0	940
511154	Organización de Eventos	0	0	0	0	0	0
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	0	0	0	0	0	0
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
511164	Gastos Legales	0	0	0	0	0	0
511165	Intangibles	0	0	0	0	0	0
512000	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	0	307,992	90,703	217,289	0	217,289
512001	Predial unificado	0	70,014	0	70,014	0	70,014
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
512007	Multas	0	0	0	0	0	0
512008	Ganancias	0	0	0	0	0	0
512010	Tasas	0	0	0	0	0	0
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	5,040	0	5,040	0	5,040
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	0	21,365	29	21,336	0	21,336
512026	Contribuciones	0	211,573	90,674	120,899	0	120,899
530000	<b>PRO. AGOTAM, DEPREC. Y AMORTIZACIÓN</b>	0	1,085,704	0	1,085,704	0	1,085,704
530400	<b>PROVISION PARA DEUDORES (DB)</b>	0	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0	0
530700	<b>PROV. PARA PROT. PROP. PLANTA Y EQUIP</b>	0	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
531400	<b>PROVISION PARA CONTINGENCIAS</b>	0	958,268	0	958,268	0	958,268
531401	Litigios y demandas	0	958,268	0	958,268	0	958,268
533000	<b>DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	0	127,436	0	127,436	0	127,436
533001	Edificaciones	0	19,402	0	19,402	0	19,402
533002	Plantas, Ductos y Tuneles	0	0	0	0	0	0
533003	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	0	999	0	999	0	999
533005	Equipo Médico y Científico	0	2,639	0	2,639	0	2,639
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	0	23,486	0	23,486	0	23,486
533007	Equipo de Comunicación y Computación	0	71,713	0	71,713	0	71,713
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	7,949	0	7,949	0	7,949
533009	Equipos de Comedor Coc. Desp y Hotelería	0	1,248	0	1,248	0	1,248
534500	<b>AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES</b>	0	0	0	0	0	0
534507	Licencias	0	0	0	0	0	0
534508	Software	0	0	0	0	0	0
570000	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	0	0	0	0	0	0
572200	<b>OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACIÓN DE FO</b>	0	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0	0
572206	Contribución para el Ictes	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

580000	OTROS GASTOS	0	959,213	0	959,213	0	959,213
580100	INTERESES	0	0	0	0	0	0
580135	Operaciones de Duda Publica Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
580200	COMISIONES	0	13,597	0	13,597	0	13,597
580206	Adquisicion de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	0	13,597	0	13,597	0	13,597
580500	FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	0	0	0	0	0	0
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	945,616	0	945,616	0	945,616
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	0	945,616	0	945,616	0	945,616
581000	EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0	0	0
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	0	0	0	0	0	0
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
581502	Ajustes a Gastos de Operación	0	0	0	0	0	0
581588	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581589	Gastos de Operación	0	0	0	0	0	0
581590	Ajustes a otros gastos	0	0	0	0	0	0
581593	Otros Gastos	0	0	0	0	0	0
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	0	4,701,089	0	4,701,089	0	4,701,089
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	0	4,701,089	0	4,701,089	0	4,701,089
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	4,701,089	0	4,701,089	0	4,701,089
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	0	4,701,089	0	4,701,089	0	4,701,089
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	4,701,089	4,701,089	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	4,701,089	4,701,089	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN P	0	4,701,089	4,701,089	0	0	0
720802	Generales	0	886,480	0	886,480	0	886,480
720803	Sueldos y Salarios	0	3,070,719	0	3,070,719	0	3,070,719
720805	Contribuciones Efectivas	0	473,963	0	473,963	0	473,963
720806	Aportes Sobre la Nomina	0	56,738	0	56,738	0	56,738
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	0	213,189	0	213,189	0	213,189
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	0	0	4,701,089	4,701,089	0	-4,701,089
800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	470,289	470,289	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	4,488,956	225,289	245,000	4,469,245	0	4,469,245
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	4,488,956	225,289	245,000	4,469,245	0	4,469,245
836102	Ante Autoridad Competente	4,488,956	225,289	245,000	4,469,245	0	4,469,245
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,488,956	245,000	225,289	-4,469,245	0	-4,469,245
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)	-4,488,956	245,000	225,289	-4,469,245	0	-4,469,245
891521	Responsabilidades en Proceso	-4,488,956	245,000	225,289	-4,469,245	0	-4,469,245
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	2,982,288	0	1,159,412	4,141,700	0	4,141,700
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,982,288	0	1,159,412	4,141,700	0	4,141,700
912002	Laborales	98,000	0	10,000	108,000	0	108,000
912004	Administrativas	2,884,288	0	1,149,412	4,033,700	0	4,033,700
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)	-2,982,288	1,159,412	0	-4,141,700	0	-4,141,700
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-2,982,288	1,159,412	0	-4,141,700	0	-4,141,700
990505	Litigios o Demandas	-2,982,288	1,159,412	0	-4,141,700	0	-4,141,700
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 BIELLES  
 Gerente

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

OLIVARDO SEPANDETERMA  
 Coord. Grupo de Gestión Contable

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

Código	ACTIVO	Período	Período	Código	PASIVO	Período	Período
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		S	S			S	S
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<u>20,341,444</u>	<u>10,052,868</u>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<u>7,811,820</u>	<u>9,593,456</u>
11	Efectivo	12,033,660	3,342,470	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	28,831	28,831	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	6,132,889	4,559,303	24	Cuentas por pagar	4,238,492	3,851,848
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	830,688	880,057
19	Otros activos	2,148,274	2,134,284	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
				27	Pasivos estimados	2,842,840	1,881,781
				29	Otros pasivos	-	-
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<u>49,776,270</u>	<u>60,069,861</u>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<u>326,821</u>	<u>190,176</u>
12	Inversiones	-	-	22	Deuda Pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	326,821	190,176
14	Deudores	-	-				
16	Propiedades, planta y equipo	18,935,800	18,233,882	3	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<u>61,977,073</u>	<u>63,349,087</u>
17	Bienes de beneficio y uso público	5,080,495	5,080,495	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	32	Patrimonio institucional	61,977,073	63,349,087
19	Otros Activos	25,759,874	25,755,503				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u><u>70,117,714</u></u>	<u><u>60,132,729</u></u>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<u><u>70,117,714</u></u>	<u><u>60,132,729</u></u>
					<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<u>4,141,700</u>	<u>2,982,288</u>
				91	Responsabilidad Contingente	4,141,700	2,982,288
				93	Acreedoras de Control	-	-
				99	Acreedoras por Contra (db)	-	2,982,288
					<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<u>4,488,958</u>	<u>4,488,958</u>
				81	Derechos Contingentes	-	-
				83	Deudoras de Control	4,488,958	4,488,958
				89	Deudoras por Contra (cr)	-	4,488,958

Véase la certificación e los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES  
Rector

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

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

Proyetto Sandra Vega

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>20,341,444</b>	<b>18,062,868</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>7,811,820</b>	<b>6,593,466</b>
11	Efectivo	12,033,680	3,342,470	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	16,192	0	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	12,017,488	3,342,470	24	Cuentas por pagar	4,238,492	3,851,648
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	477,302	733,867
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	0	0
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent.	0	0	2425	Acreeedores	873,382	1,287,268
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent.	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	105,722	73,505
1207	Inversiones Patrimoniales No Controfantas	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	133,269	112,056
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	0	0
	<b>Deudores</b>	<b>6,132,659</b>	<b>4,559,303</b>	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	9,090	8,346	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,688	35,688
1407	Prestación de Servicios	3,677,477	3,168,447	2460	Créditos Judiciales	2,389,473	1,385,608
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	630,688	860,057
1420	Avances y anticipos entregados	1,173,169	458,663	2505	Salarios y prestaciones sociales	630,688	860,057
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	2,942,640	1,881,761
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provisión para contingencias	2,284,800	1,881,761
1425	Depositos Entregados	607,204	607,204	2715	Provisión para prestaciones sociales	657,840	0
1470	Otros Deudores	751,506	402,430		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>328,821</b>	<b>190,176</b>
1480	Provisión para Deudores (CR)	-85,787	-85,787	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,148,274	2,134,264	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	384,108	409,648	29	Otros Pasivos	328,821	190,176
1910	Cargos diferidos	126,348	88,958	2905	Recaudos a favor de terceros	328,821	190,176
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabiliades (cr)	0	0		<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>8,140,641</b>	<b>6,783,642</b>
1960	Bienes de arte y cultura	1,637,818	1,635,658		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>61,977,073</b>	<b>53,349,087</b>
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio institucional	61,977,073	53,349,087
1970	Intangibles	0	0	3208	Capital fiscal	22,814,123	23,313,557
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	3230	Resultados del ejercicio	8,527,986	499,434
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1999	Valorizaciones	0	0	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>49,776,270</b>	<b>58,069,861</b>	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	18,935,800	19,233,862	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,319,038	3,319,038	3255	Patrimonio institucional incorporado	0	0
1610	Semovientes	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizacion	0	0
1615	Construcciones en curso	1,383,605	1,383,605		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>70,117,714</b>	<b>60,132,729</b>
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	91	Responsabilidad Contingente	4,141,700	2,982,288
1635	Bienes muebles en bodega	128,971	158,470	93	Acreeadoras de Control	0	0
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantanimiento	0	0	99	Acreeadoras por Contra (db)	4,141,700	2,982,288
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0		<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>4,488,956</b>	<b>4,488,956</b>
1640	Edificaciones	12,122,403	12,122,403	81	Derechos Contingentes	0	0
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	83	Deudoras de Control	4,488,956	4,488,956
1650	Redes, líneas y cables	0	0	89	Deudoras por Contra (cr)	4,488,956	4,488,956
1655	Maquinaria y equipo	620,016	620,016				
1660	Equipo médico y científico	2,525,497	2,489,110				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,520,489	3,520,489				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,169,221	4,138,198				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	66,943	62,283				
1685	Depreciación acumulada	-9,611,745	-9,271,120				
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	25,759,974	25,755,503				
1970	Intangibles	342,786	338,315				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>70,117,714</b>	<b>60,132,729</b>				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MILLERES

FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA  
 T.P. 53884 T

Proyecto Sandra Vega

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 NOMBRE: CESAR DAVILA RANGEL QUINTERO



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

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>16,874,943</b>	<b>50,283,831</b>
41	Ingresos Fiscales	292,053	1,799,581
43	Venta de servicios	9,760,604	22,941,900
44	Transferencias	6,822,286	25,505,537
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	36,813
	<b>COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN</b>	<b>4,701,089</b>	<b>35,593,114</b>
63	Costo de Venta de Servicios	4,701,089	35,593,114
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>2,825,376</b>	<b>15,018,525</b>
51	De administración	1,739,672	10,681,174
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,085,704	4,337,351
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>9,348,478</b>	<b>- 327,808</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>238,721</b>	<b>86,390</b>
48	Otros ingresos	238,721	86,390
	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>959,213</b>	<b>258,016</b>
58	Otros gastos	959,213	258,016
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>8,627,986</b>	<b>- 499,434</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>8,627,986</b>	<b>- 499,434</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjuntos

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.53884-T

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

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>16,874,943</b>	<b>50,283,831</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	292,053	1,799,581
4110	No Tributarios	292,053	1,799,581
43	<b>Venta de Servicios</b>	9,760,604	22,941,900
4305	Servicios educativos	10,129,888	23,443,285
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	93,287	934,216
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	462,571	1,435,601
44	<b>Transferencias</b>	6,822,286	25,505,537
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	6,822,286	25,505,537
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	-	36,813
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	36,813
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>	4,701,089	35,593,114
6305	Servicios Educativos	4,701,089	35,593,114
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		<b>1,739,672</b>	<b>10,681,174</b>
51	<b>De administración</b>	1,739,672	10,681,174
5101	Sueldos y Salarios	1,017,561	6,491,244
5102	Contribuciones Imputadas	-	1,354
5103	Contribuciones Efectivas	126,693	787,147
5104	Aportes Sobre la Nomina	15,035	93,604
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	363,094	2,502,654
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	217,289	805,171
53	<b>Provision, agotam, depreciación y amortización</b>	1,085,704	4,337,351
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	958,268	3,741,513
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	127,436	595,838
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	<b>Operacionales Interinstitucionales</b>	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>9,348,478</b>	<b>327,808</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

01

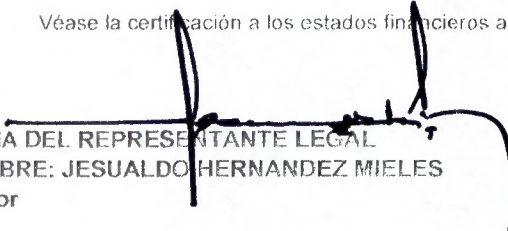
Handwritten mark

Handwritten mark


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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>238,721</b>	<b>86,390</b>
4805	Financieros	2,211	41,951
4808	Otros ingresos ordinarios	700	8,352
4810	Extraordinarios	11,133	33,019
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	224,677	3,068
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>959,213</b>	<b>258,016</b>
5801	Intereses	-	3,676
5802	Comisiones	13,597	140,842
5805	Financieros	-	-
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	945,616	683,970
5810	Extraordinarios	-	1,868,592
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	2,439,064
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>8,627,986</b>	<b>499,434</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>8,627,986</b>	<b>499,434</b>

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

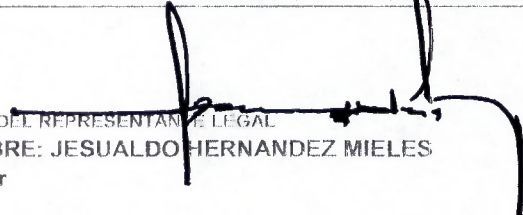
  
 Proyecto Sandra Vega


ANEXO No. 5  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE MARZO DE 2013**  
 (Cifras en miles de pesos)


SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012	(1)	53,349,087
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	8,627,986
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2013	(3)	61,977,073

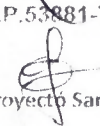
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS:	(4)	8,627,986
DISMINUCIONES:	(5)	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES  
 Rector

  
 FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 NOMBRE: CESAR DAVID ANGEL QUINTERO

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

  
 Proyecto Sandra Vega

RECIPROCAS AL 31 DE MARZO DE 2013

DEPARTAMENTO CESAR

MUNICIPIO VALLEDUPAR

ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

CODIGO 821920000

periodo de movimien 1 de ENERO al 31 de MARZO 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
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	6822286
512026	Contribuciones	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	21336
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	POLICIA NACIONAL	372	0
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	1095	0
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	15035
512001	Predial Unificado	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	70014
512011	Impuesto	112020000	Gobernacion del cesar	0	5040

JESUALDO HERNANDEZ MIELES  
Rector

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

ORLANDO SEOANES LERMA  
Coord. Grupo de Gestion Contable

Proyectó Sandra Vega



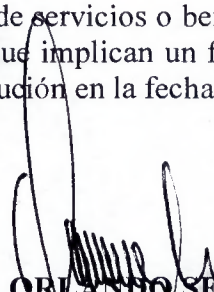
## CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Nombre de la Entidad: **Universidad Popular del Cesar**  
Código: **821920000**  
Número del Nit: **892300285-6**  
Dirección: **Valledupar- Balneario Hurtado**  
Teléfonos: **5844271-5842671 Ext. 1005-1004-1001 Fax: 5843576**

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a Marzo 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

DEPARTAMENTO  
MUNICIPIO  
ENTIDAD  
CODIGO  
FECHA DE CORTE

**CESAR**  
**VALLEDUPAR**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**821920000**  
**31/03/2013**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

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 Marzo de 2013.	3170078
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 Marzo de 2013.	8847410
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
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
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.	9090
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 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.	3677477
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.	56633
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.	49067
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.	1067469
1.4.25.03	4	Situacion 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.	607204
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.	173248
1.4.80.12	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta, corresponde a la provisión constituida por los valores adeudados a favor de la Universidad por la prestación de servicios educativos.	85787

Handwritten signature and initials.

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)	3304038
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.	1383605
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	128971
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.	98181
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).	12096911
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
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.	91892
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
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.	55505
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.	462381
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.	2450991
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.	74506

Handwritten initials and a signature mark.



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.	2131958
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.	1388531
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.	344028
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.	3825193
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
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.	66943
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.	9611745
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
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 Marzo del 2013.	70980
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.	313128
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 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.	117487
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.	1627168

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.	157098
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.	175380
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
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
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.	176044
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 Marzo de 2013, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	301259
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
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 Marzo de 2013.	48799
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.	515637
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.	2135
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.	83138
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
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
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.	2389473
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 Marzo del 2013.	47077
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 31 de Marzo del 2013.	6031
2.5.05.06	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones laborales por concepto de las Primas de Servicios Causadas durante el primer trimestre del 2013.	590549

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.	2284800
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	102127
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.	226694
3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Marzo 31 de 2013 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	22814122
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
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
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).	292053
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.	9799351
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.	58079
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.	203412
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.	16148
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.	52898
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.	93287
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.	462571

X  
D  
P

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 Marzo del 2013	6822286
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.	2191
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.	608793
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.	126693
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.	15035
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.	363094
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 Marzo del 2013.	217289
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.	958268
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 Marzo de 2013.	127436
5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 31 de Marzo de 2013, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 31 de Marzo de 2013	13597
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 31 de Marzo de 2013.	945616
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.	886480
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.	3070719

Handwritten signature or initials on the right margin.

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.	473963
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.	56738
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,	213189
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.	4469245
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 de Marzo de 2013.	4141700

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