

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

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	Período Actual	Período Anterior		Período Actual	Período Anterior
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	22,448,527	21,321,708	CORRIENTE (4)	8,464,736	8,252,886
11 Efectivo	11,483,146	11,176,887	21 Depósitos y exigibilidades	-	-
12 Inversiones	26,831	26,831	22 Deuda pública	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	23 Obligaciones financieras	4,565,647	4,168,164
14 Deudores	8,840,461	7,988,703	24 Cuentas por pagar	52,998	509,088
15 Inventarios	-	-	25 Obligaciones laborales	-	-
19 Otros activos	2,098,089	2,129,287	26 Bonos y títulos emitidos	-	-
			27 Pasivos estimados	3,846,091	3,575,434
			29 Otros pasivos	-	-
NO CORRIENTE (2)	50,131,701	49,834,370	NO CORRIENTE (5)	318,554	544,578
12 Inversiones	-	-	22 Deuda Pública	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	29 Otros Pasivos	318,554	544,578
14 Deudores	-	-			
16 Propiedades, planta y equipo	19,228,391	19,031,060	3 PATRIMONIO (7)	63,796,938	62,458,814
17 Bienes de beneficio y uso público	5,080,496	5,080,496	31 Hacienda pública	-	-
18 Recursos naturales y del ambiente	-	-	32 Patrimonio institucional	63,796,938	62,458,814
19 Otros Activos	25,822,814	25,822,814			
TOTAL ACTIVO (3)	72,580,228	71,256,078	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	72,580,228	71,256,078

Cuentas de Orden Acreedoras (10)	
91 Responsabilidad Contingente	4,141,700
93 Acreedoras de Control	4,141,700
99 Acreedoras por Contra (db)	4,141,700

Cuentas de Orden Deudoras	
81 Derechos Contingentes	-
83 Deudoras de Control	4,469,245
89 Deudoras por Contra (cr)	4,469,245

Véase la certificación a 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 BARGEL QUINTERO

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	22,448,527	21,321,708		CORRIENTE (4)	8,464,736	8,252,686
11	Efectivo	11,483,146	11,176,887	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	16,192	18,135	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	11,466,954	11,158,752				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	4,565,647	4,168,164
				2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,000,227	460,178
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	877,953	1,012,232
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	37,170	52,282
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	150,835	144,110
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
				2453	Recursos recibidos en administración	223,876	223,878
	Deudores	6,840,461	7,988,703	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1401	Ingresos No Tributarios	8,681	8,873	2460	Créditos Judiciales	2,240,018	2,240,018
1407	Prestación de Servicios	5,671,051	5,121,529				
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	52,998	509,088
1420	Avances y anticipos entregados	2,156,334	1,565,046	2505	Salarios y prestaciones sociales	52,998	509,088
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0				
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	3,846,091	3,575,434
1425	Depositos Entregados	607,204	607,204	2710	Provision para contingencias	2,264,600	2,284,800
1470	Otros Deudores	462,976	751,838	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,561,291	1,290,634
1480	Provisión para Deudores (CR)	-65,787	-85,787				
					NO CORRIENTE (5)	318,554	544,578
19	Otros activos	2,098,069	2,129,287	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	295,513	315,534	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1910	Cargos diferidos	112,220	125,997				
1950	Responsabilidades	0	0	29	Otros Pasivos	318,554	544,578
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	318,554	544,578
1960	Bienes de arte y cultura	1,690,356	1,887,756	2915	Créditos Diferidos	0	0
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0				
1970	Intangibles	0	0		TOTAL PASIVO (6)	8,783,290	8,797,264
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0				
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0		PATRIMONIO (7)	63,796,938	62,458,814
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0	32	Patrimonio institucional	63,796,938	62,458,814
	NO CORRIENTE (2)	60,131,701	49,934,370	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
16	Propiedades, planta y equipo	19,228,391	19,031,060	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1605	Terrenos	3,372,853	3,372,853	3230	Resultados del ejercicio	10,447,311	9,109,187
1610	Semovientes	500	500	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1615	Construcciones en curso	2,135,885	1,919,871	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	201,439	123,659	3250	Ajustes por inflación	0	0
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3255	Patrimonio institucional incorporado	540	540
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1640	Edificaciones	11,957,294	11,957,294				
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	72,580,228	71,256,078
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	631,835	625,943		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	4,141,700	4,141,700
1660	Equipo médico y científico	2,530,558	2,530,556	91	Responsabilidad Contingente	4,141,700	4,141,700
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,603,788	3,599,552	93	Acreedoras de Control	-	-
1670	Equipos de comunicación y computación	4,247,613	4,241,923	99	Acreedoras por Contra (db)	- 4,141,700	- 4,141,700
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	66,943	66,943		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,469,245	4,469,245
1685	Depreciación acumulada	-10,211,379	-10,098,898	81	Derechos Contingentes	-	-
				83	Deudoras de Control	4,469,245	4,469,245
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496	89	Deudoras por Contra (cr)	- 4,469,245	- 4,469,245
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0				
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	25,822,814	25,822,814				
1970	Intangibles	405,626	405,626				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	TOTAL ACTIVO (3)	72,580,228	71,256,078				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

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

Proyectó Sandra Vega

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

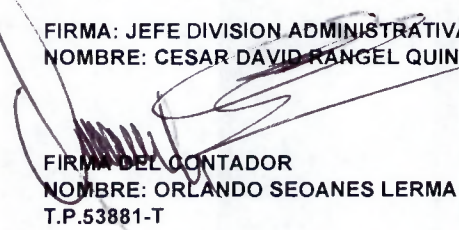
Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		
41 Ingresos Fiscales	41,102,399	36,177,416
43 Venta de servicios	1,492,124	1,151,313
44 Transferencias	23,363,675	20,265,958
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	16,246,600	14,760,145
	<hr/>	<hr/>
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN		
63 Costo de Venta de Servicios	21,311,300	19,112,021
	<hr/>	<hr/>
GASTOS OPERACIONALES (3)		
51 De administración	8,527,634	7,221,247
53 Provision, agotam. depreciación y amortización	6,885,472	5,683,869
57 Operacionales Interinstitucionales	1,642,162	1,537,378
	<hr/>	<hr/>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		
	11,263,465	9,844,148
	<hr/>	<hr/>
OTROS INGRESOS (5)		
48 Otros ingresos	345,891	343,630
	<hr/>	<hr/>
OTROS GASTOS (7)		
58 Otros gastos	1,162,045	1,078,591
	<hr/>	<hr/>
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)		
	10,447,311	9,109,187
	<hr/>	<hr/>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)		
	10,447,311	9,109,187
	<hr/>	<hr/>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

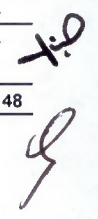

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO


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 AGOSTO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período	Período
		Actual	Anterior
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		41,102,399	36,177,416
41	Ingresos Fiscales	1,492,124	1,151,313
4110	No Tributarios	1,492,124	1,151,313
43	Venta de Servicios	23,363,675	20,265,958
4305	Servicios educativos	22,633,709	20,722,087
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	1,911,286	567,529
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1,181,320	- 1,023,658
44	Transferencias	16,246,600	14,760,145
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	16,246,600	14,760,145
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	21,311,300	19,112,021
6305	Servicios Educativos	21,311,300	19,112,021
GASTOS OPERACIONALES (3)		6,885,472	5,683,869
51	De administración	6,885,472	5,683,869
5101	Sueldos y Salarios	3,811,758	3,314,634
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	517,175	437,872
5104	Aportes Sobre la Nomina	62,187	52,730
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	2,082,339	1,478,853
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	412,013	399,780
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,642,162	1,537,378
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	958,268	958,268
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	683,894	579,110
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		11,263,465	9,844,148

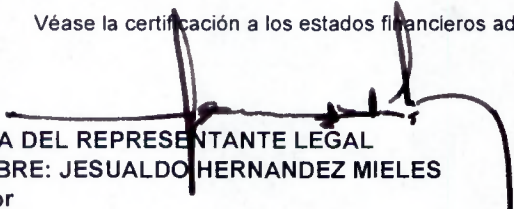
Véase la certificación a los estados financieros adjunta



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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>345,891</u>	<u>343,630</u>
4805	Financieros	20,790	20,391
4808	Otros ingresos ordinarios	13,831	12,069
4810	Extraordinarios	12,358	11,240
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	298,912	299,930
58	OTROS GASTOS (7)	<u>1,162,045</u>	<u>1,078,591</u>
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	95,372	95,372
5805	Financieros	1,100	1,100
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	1,059,381	972,977
5810	Extraordinarios	153	153
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	6,039	8,989
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,447,311</u>	<u>9,109,187</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,447,311</u>	<u>9,109,187</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector


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


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

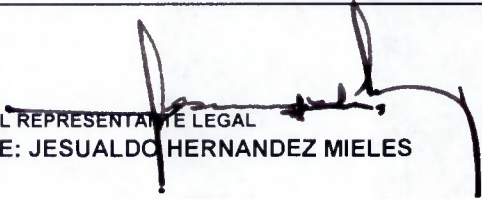
ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE AGOSTO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 31 DE 2013	(1)	56,438,193 ✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	7,358,745
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2013	(3)	63,796,938 ✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	7,358,745 ✓
DISMINUCIONES:	(5)	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
T.P. 53881-T

Proyectó Sandra Vega



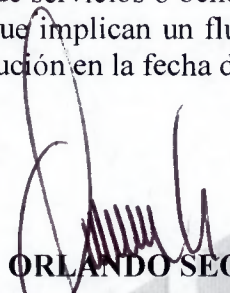
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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

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