

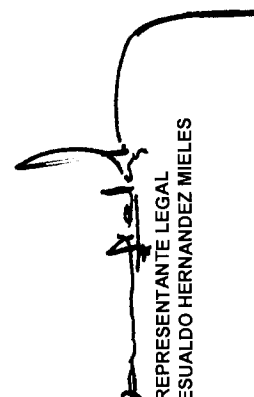
ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	Período Actual	Período Anterior		Período Actual	Período Anterior
	\$	\$		\$	\$
CORRIENTE (1)	26,359,882	25,955,918	CORRIENTE (4)	12,132,682	11,627,102
11 Efectivo	14,275,281	14,065,771	21 Depósitos y exigibilidades	-	-
12 Inversiones	26,831	26,831	22 Deuda pública	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	23 Obligaciones financieras	7,160,842	7,425,965
14 Deudores	9,546,320	9,287,505	24 Cuentas por pagar	102,808	250,518
15 Inventarios	-	-	25 Obligaciones laborales	-	-
19 Otros activos	2,510,850	2,575,811	26 Bonos y títulos emitidos	4,869,032	3,950,619
			27 Pasivos estimados	-	-
			29 Otros pasivos	-	-
NO CORRIENTE (2)	89,826,806	88,569,624	NO CORRIENTE (5)	1,586,853	1,473,464
12 Inversiones	-	-	22 Deuda Pública	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	29 Otros Pasivos	1,586,853	1,473,464
14 Deudores	-	-			
16 Propiedades, planta y equipo	20,720,439	19,498,041	3 PATRIMONIO (7)	102,466,953	101,424,976
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	102,466,953	101,424,976
19 Otros Activos	64,025,871	63,991,087			
TOTAL ACTIVO (3)	116,186,488	114,525,542	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	116,186,488	114,525,542

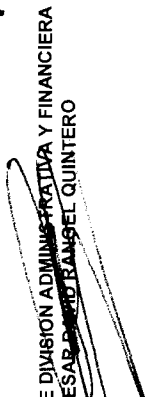
Cuentas de Orden Acreedoras (10)	
91 Responsabilidad Contingente	2,921,000
93 Acreedoras de Control	2,921,000
99 Acreedoras por Contra (db)	-
	2,921,000
	2,821,000

Cuentas de Orden Deudoras	
81 Debitos Contingentes	5,954,886
83 Deudas de Control	5,954,886
89 Deudoras por Contra (cr)	-
	5,954,886
	5,255,263

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEONAES LERMA
T.P. 5388-1-T


FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR AUGUSTO RAMIREZ QUINTERO

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

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	26,359,682	25,955,918		CORRIENTE (4)	12,132,682	11,627,102
11	Efectivo	14,275,281	14,065,771	22	Operaciones de Credito Público	0	0
1105	Caja	18,120	17,581	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	14,257,161	14,048,190				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	7,160,842	7,425,565
12	Inversiones	26,831	26,831	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	981,633	922,569
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2422	Intereses por pagar	-	-
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	852,005	1,398,811
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	52,499	48,096
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	282,348	225,387
14	Deudores	9,546,920	9,287,505	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
1401	Ingresos No Tributarios	8,391	8,391	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1407	Prestacion de Servicios	3,504,791	2,208,248	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,668	35,668
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	2460	Créditos Judiciales	4,733,013	4,571,758
1420	Avances y anticipos entregados	2,951,114	3,647,755	25	Obligaciones laborales	102,808	250,518
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	102,808	250,518
1424	Recursos entregados en administración	0	0	27	Pasivos estimados	4,869,032	3,950,619
1425	Depositos Entregados	946,217	1,296,217	2710	Provision para contingencias	2,921,000	2,821,000
1470	Otros Deudores	2,136,407	2,126,894	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,948,032	1,129,619
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0				
19	Otros activos	2,510,650	2,575,811		NO CORRIENTE (5)	1,586,853	1,473,464
1905	Gastos pagados por anticipado	526,189	548,997	22	Operaciones de Credito Público	0	0
1910	Cargos diferidos	141,839	212,772	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1950	Responsabilidades	0	0	29	Otros Pasivos	1,586,853	1,473,464
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	1,586,853	1,473,464
1960	Bienes de arte y cultura	1,842,622	1,814,042	2915	Créditos Diferidos	0	0
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0		TOTAL PASIVO (6)	13,719,535	13,100,566
1970	Intangibles	0	0		PATRIMONIO (7)	102,466,953	101,424,976
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	32	Patrimonio institucional	102,466,953	101,424,976
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	3208	Capital fiscal	23,218,393	23,200,228
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1999	Valorizaciones	0	0	3230	Resultados del ejercicio	10,550,978	9,630,131
	NO CORRIENTE (2)	89,826,806	88,569,624	3235	Superávit por donación	4,808,934	4,807,124
16	Propiedades, planta y equipo	20,720,439	19,498,041	3240	Superávit por valorización	63,786,169	63,786,169
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1610	Semovientes	500	500	3250	Ajustes por inflación	0	0
1615	Construcciones en curso	3,815,389	2,381,273	3255	Patrimonio institucional incorporado	102,479	1,324
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizacion	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	118,091	351,588		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	116,186,488	114,525,542
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	51	Cuentas de Orden Acreedoras (10)	2,921,000	2,821,000
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	91	Responsabilidad Contingente	2,921,000	2,821,000
1640	Edificaciones	12,123,841	12,073,960	93	Acreedoras de Control	-	-
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	338,157	338,157	99	Acreedoras por Contra (db)	2,921,000	2,821,000
1650	Redes, líneas y cables	0	0		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,954,886	5,255,263
1655	Maquinaria y equipo	746,795	722,493	81	Derechos Contingentes	-	-
1660	Equipo médico y científico	2,888,329	2,696,714	83	Deudoras de Control	5,954,886	5,255,263
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,609,660	3,548,423	89	Deudoras por Contra (cr)	5,954,886	5,255,263
1670	Equipos de comunicación y computación	4,691,132	4,673,845				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	72,504	69,353				
1685	Depreciación acumulada	-11,712,871	-11,387,177				
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	84,025,871	63,991,087				
1970	Intangibles	510,200	475,416				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,498				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
	TOTAL ACTIVO (3)	116,186,488	114,525,542				

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

Código Cuentas	Período Actual	Período anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>47,316,137</u>	<u>31,838,109</u>
41 Ingresos Fiscales	3,139,324	2,536,083
43 Venta de servicios	24,258,501	14,608,263
44 Transferencias	19,918,312	14,693,763
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>27,697,716</u>	<u>17,113,930</u>
63 Costo de Venta de Servicios	27,697,716	17,113,930
GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>10,245,579</u>	<u>6,554,422</u>
51 De administración	8,993,132	5,806,732
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	1,252,447	747,690
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>9,372,842</u>	<u>8,169,757</u>
OTROS INGRESOS (5)	<u>392,546</u>	<u>374,501</u>
48 Otros ingresos	392,546	374,501
OTROS GASTOS (7)	<u>- 785,590</u>	<u>- 1,085,873</u>
58 Otros gastos	- 785,590	- 1,085,873
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,550,978</u>	<u>9,630,131</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,550,978</u>	<u>9,630,131</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

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

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

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

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>392,546</u>	<u>374,501</u>
4805	Financieros	30,402	24,844
4808	Otros ingresos ordinarios	16,858	9,709
4810	Extraordinarios	286,944	281,133
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	58,342	58,815
58	OTROS GASTOS (7)	<u>- 785,590</u>	<u>- 1,085,873</u>
5801	Intereses	698	371
5802	Comisiones	100,062	89,713
5805	Financieros	844	837
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	157,864	157,864
5810	Extraordinarios	342,250	52,631
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	- 1,387,308	- 1,387,289
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,550,978</u>	<u>9,630,131</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,550,978</u>	<u>9,630,131</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 KANGEL QUINTERO


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

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

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		47,316,137	31,838,109
41	Ingresos Fiscales	3,139,324	2,536,083
4110	No Tributarios	3,139,324	2,536,083
43	Venta de Servicios	24,258,501	14,608,263
4305	Servicios educativos	23,437,429	12,684,169
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	2,601,109	2,583,293
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	659,199
44	Transferencias	19,918,312	14,693,763
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	19,918,312	14,693,763
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	27,697,716	17,113,930
6305	Servicios Educativos	27,697,716	17,113,930
GASTOS OPERACIONALES (3)		8,993,132	5,806,732
51	De administración	8,993,132	5,806,732
5101	Sueldos y Salarios	4,615,847	3,088,551
5102	Contribuciones Imputadas	3,728	3,728
5103	Contribuciones Efectivas	867,417	522,406
5104	Aportes Sobre la Nomina	104,311	65,371
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	3,094,798	2,005,037
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	307,031	121,639
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,252,447	747,690
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	786,938	517,070
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	465,509	230,620
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		9,372,842	8,169,757

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

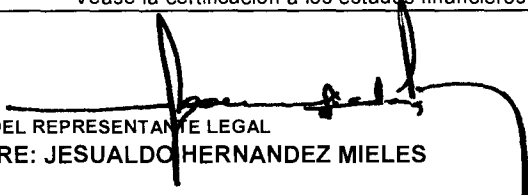
ANEXO No. 5
 UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2014	(1)	101,424,976
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	1,041,977
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2014	(3)	102,466,953

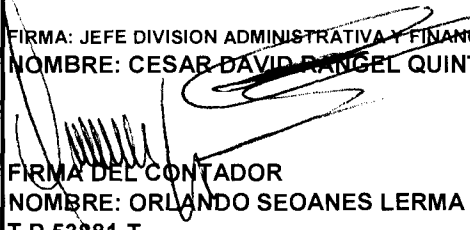
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	1,041,977
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

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

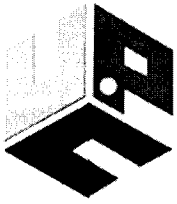
Cifras en Miles de Pesos

Codigo Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
442802	Para gastos de Inversion	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	816,800
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	19,101,512
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	104311
140122	Estampillas por cobrar	82840000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	Policia Nacional	1607	0
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	82	0
140122	Estampillas por cobrar	214520045	Municipio de Becerril	4544	0
511117	Servicios Públicos	230120011	Empresa de servicios públicos de Aguachica E.S.P.	0	271
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	923272429	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	0	128238
512001	Predial Unificado	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	154701
511117	Servicios Públicos	130205000	E.S.P. EDATEL S.A	0	226181
244021	Impuesto para seg democrática	923272394	Tesoro Nacional	7198	0
512002	Cuota de Fiscalización y auditaje	10200000	Contraloría General de la Republica	0	38640
512011	Impuesto de Vehículo	112020000	Gobernacion del cesar	0	3925
244075	Otros impuestos Nacionales	828400000	DIAN	23778	0

JESUALDO HERNANDEZ MIELÉS
 Rector

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

ORLANDO GEOANES LERMA
 Coord. Grupo de Gestion Contable




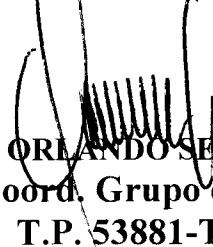
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 Septiembre 30 de 2014, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el régimen de contabilidad pública y la misma, revela la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Institución, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, y demuestran:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido realizadas por la institución durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el régimen de contabilidad pública.
- c) Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuenta de orden han sido revelados en los estados contables básicos hasta la fecha de corte por la institución.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo del cometido estatal de la institución en la fecha de corte.


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


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

BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

DEPARTAMENTO CESAR

ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

CODIGO 821920000

ENTIDAD 30/09/2014

Periodo de movimien Del 1 al 30 de Septiembre de 2014

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	ACTIVO	114,525,542	25,293,155	23,632,209	116,186,488	26,359,682	89,826,806
110000	EFFECTIVO	14,065,771	18,343,637	18,134,127	14,275,281	14,275,281	0
110500	CAJA	17,581	15,282	14,743	18,120	18,120	0
110501	Caja Principal	356	15,282	14,743	895	895	0
110502	Cajas Menores	17,225	0	0	17,225	17,225	0
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	14,048,190	18,328,355	18,119,384	14,257,161	14,257,161	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	2,427,460	7,460,584	9,600,399	287,645	287,645	0
111006	Cuentas de Ahorro	11,620,730	10,867,771	8,518,985	13,969,516	13,969,516	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 E	2,500	0	0	2,500	2,500	0
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
140000	DEUDORES	9,287,505	3,859,422	3,600,007	9,546,920	9,546,920	0
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,391	128	128	8,391	8,391	0
140122	Estampillas	8,391	128	128	8,391	8,391	0
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	2,208,248	1,957,276	660,733	3,504,791	3,504,791	0
140701	Servicios Educativos	2,208,248	1,957,276	660,733	3,504,791	3,504,791	0
141300	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	0	0	0	0
141314	Otras Transferencias	0	0	0	0	0	0
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,647,755	812,589	1,509,230	2,951,114	2,951,114	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	249,845	184,185	115,524	318,506	318,506	0
142011	Avances para Viaticos y Gastos de Viaje	67,784	281,819	154,860	194,743	194,743	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	3,330,126	346,585	1,238,846	2,437,865	2,437,865	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	0	0	0	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	1,296,217	0	350,000	946,217	946,217	0
142503	Depositos Judiciales	496,217	0	0	496,217	496,217	0
142505	Depósitos sobre contratos	800,000	0	350,000	450,000	450,000	0
147000	OTROS DEUDORES	2,126,894	1,089,429	1,079,916	2,136,407	2,136,407	0
147064	Pago por cuenta de terceros	1,227,443	932,694	716,245	1,443,892	1,443,892	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	631,756	156,735	363,671	424,820	424,820	0
147079	Indemnizaciones	263,350	0	0	263,350	263,350	0
147083	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
147084	Responsabilidades Fiscales	4,345	0	0	4,345	4,345	0
148000	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	0	0	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	19,498,041	2,659,820	1,437,422	20,720,439	0	20,720,439
160500	TERRENOS	3,676,207	0	0	3,676,207	0	3,676,207
160501	Urbanos	3,661,207	0	0	3,661,207	0	3,661,207
160502	Rurales	15,000	0	0	15,000	0	15,000
161000	SEMOVIENTES	500	0	0	500	0	500
161001	De Trabajo	500	0	0	500	0	500
161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,381,273	1,434,116	0	3,815,389	0	3,815,389
161501	Edificaciones	2,381,273	1,434,116	0	3,815,389	0	3,815,389
162000	PROPIEDADES 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	351,588	449,104	682,601	118,091	0	118,091
163501	Maquinaria y Equipo	0	19,491	18,966	525	0	525
163502	Equipo Médico y Científico	90	264,760	247,095	17,755	0	17,755
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	19,990	78,931	89,628	9,293	0	9,293
163504	Equipo de Comunicación y Computación	4,420	21,811	25,481	750	0	750
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	1,291	1,860	3,151	0	0	0
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	325,797	62,251	298,280	89,768	0	89,768
163600	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	PROPIEDADES 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	12,073,960	49,881	0	12,123,841	0	12,123,841
164001	Edificios y Casas	12,048,468	49,881	0	12,098,349	0	12,098,349
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	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	338,157	0	0	338,157	0	338,157
164501	Plantas de Generación Electricas	338,157	0	0	338,157	0	338,157
165000	REDES, LINEAS Y CABLES	0	0	0	0	0	0
165008	Lineas y Cables de Transmisión	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	722,493	90,236	65,934	746,795	0	746,795
165501	Equipo de Construcción	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Musica	116,946	1,992	0	118,938	0	118,938
165506	Equipos de Recreación y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agricolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Enseñanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	55,761	1,077	0	56,838	0	56,838
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	4,874	0	0	4,874	0	4,874
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	537,454	87,167	65,934	558,687	0	558,687
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,696,714	338,935	147,320	2,888,329	0	2,888,329
166001	Equipo de Investigación	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,560,779	236,755	91,386	2,706,148	0	2,706,148
166003	Equipo de Urgencias	135,935	102,180	55,934	182,181	0	182,181
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,548,423	97,669	36,432	3,609,660	0	3,609,660
166501	Muebles y Enseres	2,143,364	58,989	21,312	2,181,041	0	2,181,041
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,405,059	38,680	15,120	1,428,619	0	1,428,619
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,673,845	190,930	173,643	4,691,132	0	4,691,132
167001	Equipos de Comunicación	408,736	8,891	4,367	413,260	0	413,260
167002	Equipos de Computación	4,265,109	182,039	169,276	4,277,872	0	4,277,872
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVA.	352,705	0	0	352,705	0	352,705
167502	Terrestre	352,705	0	0	352,705	0	352,705
168000	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTEL.	69,353	4,258	1,107	72,504	0	72,504
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafeteria	69,353	4,258	1,107	72,504	0	72,504
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-11,387,177	4,691	330,385	-11,712,871	0	-11,712,871
168501	Edificaciones	-2,743,371	0	60,370	-2,803,741	0	-2,803,741
168502	Plantas, Ductos y Tuneles	-222,264	0	4,887	-227,151	0	-227,151
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-356,415	2,442	16,845	-370,818	0	-370,818
168505	Equipo Médico y Científico	-1,856,004	660	41,896	-1,897,240	0	-1,897,240
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,324,139	0	73,739	-2,397,878	0	-2,397,878
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-3,553,117	1,589	126,812	-3,678,340	0	-3,678,340
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-290,928	0	4,497	-295,425	0	-295,425
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-40,939	0	1,339	-42,278	0	-42,278
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
170500	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTOR	0	0	0	0	0	0
170510	Bibliotecas	0	0	0	0	0	0
171500	BIENES HISTORICOS CULTURALES	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
171505	Bibliotecas	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
190000	OTROS ACTIVOS	66,566,898	430,276	460,653	66,536,521	2,510,650	64,025,871
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	548,997	166,582	189,390	526,189	526,189	0
190501	Seguros	58,782	5,791	57,387	7,186	7,186	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	481,202	160,791	132,003	509,990	509,990	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	212,772	186,885	257,818	141,839	141,839	0
191001	Materiales y Suministros	163,807	166,061	191,268	138,600	138,600	0
191003	Material Quirúrgico	39,465	17,867	57,332	0	0	0
191004	Dotación a Trabajadores	3,230	0	0	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organización y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	6,265	2,957	9,218	4	4	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	1,814,042	30,345	1,765	1,842,622	1,842,622	0
196001	Obras de Arte	10,650	600	600	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	1,803,392	29,745	1,165	1,831,972	1,831,972	0
197000	INTANGIBLES	475,416	46,464	11,680	510,200	0	510,200
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	249,689	32,784	0	282,473	0	282,473
197008	Software	215,419	13,680	11,680	217,419	0	217,419
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-270,498	0	0	-270,498	0	-270,498
197507	Licencias	-138,377	0	0	-138,377	0	-138,377
197508	Software	-132,121	0	0	-132,121	0	-132,121
199900	VALORIZACIONES	63,786,169	0	0	63,786,169	0	63,786,169
199934	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
199952	Terrenos	40,522,699	0	0	40,522,699	0	40,522,699
199962	Edificaciones	23,263,470	0	0	23,263,470	0	23,263,470
200000	PASIVO	13,100,566	16,393,229	17,012,198	13,719,535	13,719,535	0
220000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	0	0
220300	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO CORTO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220331	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
220800	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220830	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
230000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0
230700	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
230701	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
240000	CUENTAS POR PAGAR	7,425,965	9,655,089	9,389,966	7,160,842	7,160,842	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	922,569	3,204,957	3,264,021	981,633	981,633	0

240101	Bienes y Servicios	448,584	3,107,010	3,095,620	437,194	437,194	0
240102	Proyecto de Inversión	473,985	97,947	168,401	544,439	544,439	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	1,398,811	6,274,227	5,727,421	852,005	852,005	0
242504	Servicios Públicos	30,751	602,578	597,336	25,509	25,509	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
242506	Suscripciones	0	1,760	1,760	0	0	0
242508	Viáticos y Gastos de Viaje	110	468	468	110	110	0
242510	Seguros	0	0	0	0	0	0
242510	Seguros	0	20,154	24,081	3,927	3,927	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	339,264	1,551,621	1,342,439	130,082	130,082	0
242519	Aportes a Seguridad Social	100,195	1,153,239	1,071,308	18,264	18,264	0
242520	Aportes al ICBF, SENA Y Cajas de Compensación	171,524	541,917	470,029	99,636	99,636	0
242521	Sindicatos	3,134	0	0	3,134	3,134	0
242522	Cooperativas	522	0	0	522	522	0
242524	Embargos Judiciales	6,466	4,793	4,793	6,466	6,466	0
242526	Fondos Mutuos	0	0	0	0	0	0
242525	Gastos Legales	0	111,000	111,000	0	0	0
242528	Aportes a fondos de Becas	7,012	19,241	14,685	2,456	2,456	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	15,699	0	0	15,699	15,699	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	2,228	36,249	34,981	960	960	0
242535	Libranzas	168,528	1,689,341	1,539,889	19,076	19,076	0
242552	Honorarios	73,470	534,844	505,780	44,406	44,406	0
242553	Servicios	218	7,022	8,872	2,068	2,068	0
242590	Otros Acreedores	475,054	0	0	475,054	475,054	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	48,096	164,609	169,012	52,499	52,499	0
243601	Salarios y Pagos laborales	0	0	0	0	0	0
243603	Honorarios	15,322	19,696	6,151	1,777	1,777	0
243605	Servicios	7,680	24,837	26,948	9,791	9,791	0
243606	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
243606	Arrendamientos	0	4,383	4,407	24	24	0
243608	Compras	6,339	17,518	16,317	5,138	5,138	0
243615	A empleados Art.383 E.T	4,802	15,285	16,010	5,527	5,527	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	9,717	23,876	18,959	4,800	4,800	0
243626	Contratos de Obra	1,440	12,359	15,749	4,830	4,830	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	2,792	15,539	19,441	6,694	6,694	0
243690	Otras Retenciones	4	31,116	45,030	13,918	13,918	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	225,387	2,684	59,645	282,348	282,348	0
244003	Predial unificado	0	0	0	0	0	0
244011	Licencias, registros y salvoconductos	0	0	0	0	0	0
244014	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
244016	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0	0	0
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	216,595	2,684	35,867	249,778	249,778	0
244021	Impuesto para preservar la Seguridad Democrática	7,198	0	0	7,198	7,198	0
244023	Contribuciones	1,593	0	0	1,593	1,593	0
244024	Tasas	1	0	0	1	1	0
204075	Otros impuestos nacionales	0	0	23,778	23,778	23,778	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	CREDITOS JUDICIALES	4,571,758	8,612	169,867	4,733,013	4,733,013	0
246002	Sentencias	4,571,758	8,612	169,867	4,733,013	4,733,013	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	250,518	5,671,194	5,523,484	102,808	102,808	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	250,518	5,671,194	5,523,484	102,808	102,808	0
250501	Nómina por Pagar	55,902	5,135,176	5,134,282	55,008	55,008	0
250502	Cesantías	171,466	366,702	224,389	29,153	29,153	0
250503	Intereses de Cesantías	0	0	0	0	0	0
250504	Vacaciones	2,189	10,512	8,323	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	4,448	4,448	0	0	0
250506	Prima de Servicios	4,766	4,711	90	145	145	0
250507	Prima de Navidad	1,845	2,599	754	0	0	0
250508	Indemnizaciones	3,728	3,728	0	0	0	0
250512	Bonificaciones	8,754	138,986	148,734	18,502	18,502	0
250514	Prima Especial de Quinquenio	0	0	0	0	0	0
250515	Otras primas	1,868	4,332	2,464	0	0	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	3,950,619	24,061	942,474	4,869,032	4,869,032	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,821,000	16,000	116,000	2,921,000	2,921,000	0
271005	Litigios y Demandas	2,821,000	16,000	116,000	2,921,000	2,921,000	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1,129,619	8,061	826,474	1,948,032	1,948,032	0
271503	Vacaciones	323,197	3,579	174,127	493,745	493,745	0
271504	Prima de Servicios	79,808	90	260,877	340,595	340,595	0
271506	Prima de Vacaciones	242,398	3,638	130,594	369,354	369,354	0
271509	Prima de Navidad	484,216	754	260,876	744,338	744,338	0

290000	OTROS PASIVOS	1,473,464	1,042,885	1,156,274	1,586,853	1,586,853	0
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,473,464	1,042,885	1,156,274	1,586,853	1,586,853	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	29,580	80,039	121,256	70,797	70,797	0
290580	Recaudos por clasifica	1,443,884	962,846	1,035,018	1,516,056	1,516,056	0
300000	PATRIMONIO	91,794,845	0	121,130	91,915,975	0	91,915,975
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	91,794,845	0	121,130	91,915,975	0	91,915,975
320800	CAPITAL FISCAL	23,200,228	0	18,165	23,218,393	0	23,218,393
320801	Capital Fiscal	23,200,228	0	18,165	23,218,393	0	23,218,393
322500	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
322501	Utilidad o Excedentes Acumulados	0	0	0	0	0	0
323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	0
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	4,807,124	0	1,810	4,808,934	0	4,808,934
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,507,124	0	1,810	4,508,934	0	4,508,934
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	63,786,169	0	0	63,786,169	0	63,786,169
324034	Inversiones en Sociedades de Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
324052	Terrenos	40,522,699	0	0	40,522,699	0	40,522,699
324062	Edificaciones	23,263,470	0	0	23,263,470	0	23,263,470
324500	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
324507	Patrimonio Institucional Incorporado	0	0	0	0	0	0
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1,324	0	101,155	102,479	0	102,479
325525	Bienes	1,324	0	101,155	102,479	0	102,479
325526	Derechos	0	0	0	0	0	0
327000	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	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	32,212,610	1,122,815	16,618,888	47,708,683	0	47,708,683
410000	INGRESOS FISCALES	2,536,083	0	603,241	3,139,324	0	3,139,324
411000	NO TRIBUTARIOS	2,536,083	0	603,241	3,139,324	0	3,139,324
411027	Estampillas	2,536,083	0	603,241	3,139,324	0	3,139,324
430000	VENTA DE SERVICIOS	14,608,263	1,122,314	10,772,552	24,258,501	0	24,258,501
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	12,684,169	456	10,753,716	23,437,429	0	23,437,429
430514	Educación Formal-Superior Formación Profesional	11,620,973	456	10,422,565	22,043,082	0	22,043,082
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	498,750	0	83,233	581,983	0	581,983
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	202,209	0	137,537	339,746	0	339,746
430537	Educación Informal - Continuada	279,475	0	55,904	335,379	0	335,379
430550	Servicios Conexos a la Educación	82,762	0	54,477	137,239	0	137,239
439000	OTROS SERVICIOS	2,583,293	0	17,816	2,601,109	0	2,601,109
439004	Asistencia Tecnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	2,583,293	0	17,816	2,601,109	0	2,601,109
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecno	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESC. EN VENTA	-659,199	1,121,858	1,020	-1,780,037	0	-1,780,037
439501	Servicios Educativos	-659,199	1,121,858	1,020	-1,780,037	0	-1,780,037
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	14,693,763	0	5,224,549	19,918,312	0	19,918,312
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	14,693,763	0	5,224,549	19,918,312	0	19,918,312
442802	Para Proyectos de Inversión	816,800	0	0	816,800	0	816,800
442803	Para gastos de funcionamiento	13,876,963	0	5,224,549	19,101,512	0	19,101,512
440304	Nacional Administración Decentralizadas Entes Autonomos	0	0	0	0	0	0
442805	Para programas de educación	0	0	0	0	0	0
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0	0
470500	FONDOS RECIBIDOS	0	0	0	0	0	0
470508	Funcionamiento	0	0	0	0	0	0
472200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FONDO	0	0	0	0	0	0
472203	Cuota Auditaje	0	0	0	0	0	0
472206	Contribucion para el Icfes	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	OTROS INGRESOS	374,501	501	18,546	392,546	0	392,546
480500	FINANCIEROS	24,844	0	5,558	30,402	0	30,402
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depositos	21,695	0	4,817	26,512	0	26,512
480590	Otros ingresos financieros	3,149	0	741	3,890	0	3,890
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	9,709	0	7,149	16,858	0	16,858
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	9,709	0	7,149	16,858	0	16,858
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	281,133	1	5,812	286,944	0	286,944
481007	Sobrantes	0	0	0	0	0	0
481007	Sobrantes	0	0	1	1	0	1
481008	Recuperaciones	17,783	1	5,811	23,593	0	23,593
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
481049	Indemnizaciones	263,350	0	0	263,350	0	263,350
481089	Bienes recibidos para proyectos especiales	0	0	0	0	0	0
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
481500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	58,815	500	27	58,342	0	58,342
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	57,883	500	27	57,410	0	57,410
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	932	0	0	932	0	932

500000	GASTOS	5,468,549	4,001,813	10,373	9,459,989	0	9,459,989
510000	ADMINISTRACION	5,806,732	3,186,505	105	8,993,132	0	8,993,132
510100	SUELDOS Y SALARIOS	3,088,551	1,527,296	0	4,615,847	0	4,615,847
510101	Sueldos del Personal	1,578,974	874,641	0	2,453,615	0	2,453,615
510103	Horas Extras y Festivos	68,979	36,777	0	105,756	0	105,756
510105	Gastos de Representación	17,969	9,332	0	27,301	0	27,301
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	510,601	120,930	0	631,531	0	631,531
510113	Prima de Vacaciones	81,791	41,327	0	123,118	0	123,118
510114	Prima de Navidad	154,003	80,948	0	234,951	0	234,951
510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	102,266	54,055	0	156,321	0	156,321
510118	Bonificación Especial de Recreación	435	97	0	532	0	532
510119	Bonificaciones	185	200	0	385	0	385
510123	Auxilio de Transporte	29,661	16,313	0	45,974	0	45,974
510124	Cesantías	161,245	44,174	0	205,419	0	205,419
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estimulos	3,187	3,371	0	6,558	0	6,558
510131	Dotación y suministro a Trabajadores	1,966	0	0	1,966	0	1,966
510147	Viaticos	37,644	24,659	0	62,303	0	62,303
510148	Gastos de Viaje	12,455	2,155	0	14,610	0	14,610
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	60,288	83,201	0	143,489	0	143,489
510152	Prima de Servicios	154,513	80,693	0	235,206	0	235,206
510160	Subsidio de Alimentación	21,682	11,962	0	33,644	0	33,644
510164	Otras primas	90,707	42,461	0	133,168	0	133,168
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,728	0	0	3,728	0	3,728
510203	Indemnizaciones	3,728	0	0	3,728	0	3,728
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	522,406	345,011	0	867,417	0	867,417
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	83,691	50,318	0	134,009	0	134,009
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	153,705	107,717	0	261,422	0	261,422
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	8,806	6,560	0	15,366	0	15,366
510306	Cotización a Ent. Admin. De Regimen de Prima Media	276,204	180,416	0	456,620	0	456,620
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	65,371	38,940	0	104,311	0	104,311
510401	Aportes al I.C.B.F	65,371	38,940	0	104,311	0	104,311
511100	GENERALES	2,005,037	1,089,761	0	3,094,798	0	3,094,798
511106	Estudios y Proyectos	9,300	0	0	9,300	0	9,300
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	41,337	11,280	0	52,617	0	52,617
511113	Vigilancia y Seguridad	69,746	59,629	0	129,375	0	129,375
511114	Materiales y Suministros	377,035	259,536	0	636,571	0	636,571
511115	Mantenimiento	70,350	136,025	0	206,375	0	206,375
511116	Reparaciones	91,755	10,581	0	102,336	0	102,336
511117	Servicios Publicos	1,063,280	509,393	0	1,572,673	0	1,572,673
511118	Arrendamientos	1,398	1,779	0	3,177	0	3,177
511120	Publicidad y Propaganda	78,935	38,438	0	117,373	0	117,373
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	3,701	2,927	0	6,628	0	6,628
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511123	Comunicaciones y Transportes	15,696	12,852	0	28,548	0	28,548
511125	Seguros Generales	58,708	15,658	0	74,366	0	74,366
511132	Diseños y estudios	15,589	0	0	15,589	0	15,589
511136	Implementos Deportivos	6,213	0	0	6,213	0	6,213
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubricantes	31,501	22,444	0	53,945	0	53,945
511149	Servicios de Aseo, Cafeteria y Restaurante	14,736	0	0	14,736	0	14,736
511154	Organización de Eventos	4,990	0	0	4,990	0	4,990
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	50,767	9,219	0	59,986	0	59,986
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	121,639	185,497	105	307,031	0	307,031
512001	Predial unificado	43,701	111,000	0	154,701	0	154,701
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	0	38,640	0	38,640	0	38,640
512007	Multas	37	0	0	37	0	37
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	3,925	0	0	3,925	0	3,925
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	73,976	35,857	105	109,728	0	109,728
512026	Contribuciones	0	0	0	0	0	0
530000	PRO. AGOTAM,DEPREC,Y AMORTIZACIÓN	747,690	506,346	1,589	1,252,447	0	1,252,447
530400	PROVISION PARA DEUDORES (DB)	0	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0	0
530700	PROV.PARA PROT.PROP.PLANTA Y EQUI	0	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computacion	0	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	517,070	269,868	0	786,938	0	786,938
531401	Litigios y demandas	517,070	269,868	0	786,938	0	786,938
533000	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	230,620	236,478	1,589	465,509	0	465,509
533001	Edificaciones	36,252	44,537	0	80,789	0	80,789
533002	Plantas, Ductos y Tuneles	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	2,172	1,030	0	3,202	0	3,202
533005	Equipo Medico y Cientifico	3,828	26,923	0	30,751	0	30,751
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	44,379	54,472	0	98,851	0	98,851
533007	Equipo de Comunicación y Computación	132,232	103,680	1,589	234,323	0	234,323
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	8,996	4,497	0	13,493	0	13,493
533009	Equipos de Comedor Coc, Desp y Hotelaria	2,761	1,339	0	4,100	0	4,100
534500	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0
534507	Licencias	0	0	0	0	0	0
534508	Software	0	0	0	0	0	0
570000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0	0	0
572200	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACION DE FC	0	0	0	0	0	0

572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0	0
572206	Contribucion para el Icfes	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	-1,085,873	308,962	8,679	-785,590	0	-785,590
580100	INTERESES	371	327	0	698	0	698
580135	Operaciones de Deuda Publica Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	371	327	0	698	0	698
580200	COMISIONES	89,713	10,349	0	100,062	0	100,062
580206	Adquisicion de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	89,713	10,349	0	100,062	0	100,062
580500	FINANCIEROS	837	7	0	844	0	844
580518	Intereses y comisiones por titularizaciones	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	837	7	0	844	0	844
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	157,864	0	0	157,864	0	157,864
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	157,864	0	0	157,864	0	157,864
581000	EXTRAORDINARIOS	52,631	298,279	8,660	342,250	0	342,250
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	52,631	298,279	8,660	342,250	0	342,250
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,387,289	0	19	-1,387,308	0	-1,387,308
581588	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581593	Otros Gastos	-1,387,289	0	19	-1,387,308	0	-1,387,308
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	17,113,930	10,583,786	0	27,697,716	0	27,697,716
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	17,113,930	10,583,786	0	27,697,716	0	27,697,716
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	17,113,930	10,583,786	0	27,697,716	0	27,697,716
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	17,113,930	10,583,786	0	27,697,716	0	27,697,716
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	10,586,230	10,586,230	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	10,586,230	10,586,230	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN P	0	10,586,230	10,586,230	0	0	0
720802	Generales	2,184,950	1,548,048	2	3,732,996	0	3,732,996
720803	Sueldos y Salarios	11,816,119	7,402,946	0	19,219,065	0	19,219,065
720805	Contribuciones Efectivas	2,366,817	1,378,837	0	3,745,654	0	3,745,654
720806	Aportes Sobre la Nomina	309,099	162,492	0	471,591	0	471,591
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	436,945	93,907	2,442	528,410	0	528,410
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	-17,113,930	0	10,583,786	-27,697,716	0	-27,697,716
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	5,255,263	699,623	0	5,954,886	0	5,954,886
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	5,255,263	699,623	0	5,954,886	0	5,954,886
836102	Ante Autoridad Competente	5,255,263	699,623	0	5,954,886	0	5,954,886
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5,255,263	0	699,623	-5,954,886	0	-5,954,886
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)	-5,255,263	0	699,623	-5,954,886	0	-5,954,886
891521	Responsabilidades en Proceso	-5,255,263	0	699,623	-5,954,886	0	-5,954,886
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	100,000	100,000	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	2,821,000	0	100,000	2,921,000	0	2,921,000
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,821,000	0	100,000	2,921,000	0	2,921,000
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0
912004	Administrativas	2,821,000	0	100,000	2,921,000	0	2,921,000
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0	0	0
934600	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0	0	0	0	0
934612	Equipo de Comunicación y transporte	0	0	0	0	0	0
934619	Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	0
990000	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,821,000	100,000	0	-2,921,000	0	-2,921,000
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-2,821,000	100,000	0	-2,921,000	0	-2,921,000
990505	Litigios o Demandas	-2,821,000	100,000	0	-2,921,000	0	-2,921,000
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	0	0	0	0	0
991506	Bienes recibidos de terceros	0	0	0	0	0	0

JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

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

ORLANDO SECANES LERMA
Coord. Grupo de Gestion Contable

DEPARTAMENTO **CESAR**
MUNICIPIO **VALLEDUPAR**
ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
CODIGO **821920000**
FECHA DE CORTE **30/09/2014**

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

D	1.1.10.05	4	Situaciones Particulares de las Cuentas Corrientes El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas Corrientes a 30 de Septiembre de 2014.	287645 ✓
D	1.1.10.06	4	Situaciones Particulares de las Cuentas de ahorro: El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas de Ahorro a 30 de Septiembre de 2014.	13969516 ✓
D	1.2.07.55	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está conciliado y corresponde al valor de los aportes que ha realizado la Universidad Popular del Cesar desde el año 1997 fecha en la cual se vinculó como socio de FODESEP.	23331 ✓
D	1.2.16.04	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a las acciones adquiridas por la Universidad en la Sociedad Upar-Export S.A., la cual se encuentra en proceso de liquidación.	2500 ✓
D	1.4.01.22	4	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde a la causacion de Cuentas por Cobrar por concepto de Estampillas Prouniversidad debidamente conciliadas con los deudores.	8391 ✓
D	1.4.07.01	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos causados y no recaudados por la Universidad a 30 de Septiembre de 2014 y periodos anteriores, tales como Servicios Educativos, en virtud de los convenios realizados con empresas tales como el ICETEX, COOPFUTURO, CORVEICA, COOACE, FINICOOP y GOBERNACION DEL CESAR, Existen partidas que estan en procesos de conciliación prejudicial, de igual manera se procedio a realizar una depuración de saneamiento contable de partidas con más de 6 años.	3504791
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.	318506 ✓
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.	194743 ✓
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.	2437865
D	1.4.25.03	4	Situación Particular de la Cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a Títulos Judicial (Embargos) a disposicion de varios Juzgados de la ciudad de Valledupar, con el fin de amparar procesos judiciales en contra de la Universidad Popular del Cesar.	496217
D	1.4.70.66	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al saldo adeudado por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de devolución de IVA cancelado por la Universidad en la adquisición de bienes y servicios.	424820
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.	3815389	✓
D	1.6.35	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes adquiridos por la entidad durante el ultimo bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	118091	✓
D	1.6.35.90	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes dados de baja y que estan en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comite de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	89768	✓
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).	12098349	✓
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.	118938	
D	1.6.55.06	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de recreación y deporte para desarrollar las cátedras extraplan que tienen que ver con la parte recreativa y deportiva de los estudiantes de los distintos programas de pregrado que ofrece la Institución.	6099	
D	1.6.55.11	4	Situaciones particulares de las cuentas: En esta subcuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de herramientas y sus accesorios para apoyar las distintas actividades relacionadas con el quehacer universitario.	56838	
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.	558687	
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.	2706148	
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.	182181	
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.	2181041	

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.	1428619
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.	413260
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.	4277872
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.	72504
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.	-11712871
D	1.7.15.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de la inversión en la construcción de la Biblioteca en la Sede Campus Universitario Sabanas.	5080496
D	1.9.05.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de los seguros adquiridos por la Institución para amparar los bienes muebles e inmuebles como también el seguro de la población estudiantil, seguros de vida de funcionarios, etc, cuya vigencia van hasta el 30 de Septiembre del 2014.	7186
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.	509990
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 Septiembre 30 de 2014, para garantizar la oportuna entrega de los requerimientos hechos por las dependencias académicas y administrativas de la Institución, dicho valor está representado por útiles y papelería, Materiales y Suministros, entre otros.	138600
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.	1831972
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.	282473
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.	217419

D	1.9.99.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de los terrenos de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	40522699
D	1.9.99.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos de las edificaciones de propiedad de la Institución, sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública.	23263470
D	2.4.01.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a las obligaciones autorizadas por vía general, contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores en desarrollo de sus funciones.	437194
D	2.4.01.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 30 de Septiembre de 2014, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	544439
D	2.4.25.13	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, por solicitud de reembolsos de las becas fedecesar, causadas y no cobradas por los beneficiarios.	4636
D	2.4.25.18	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de los diferentes Fondos de Pension, con fecha de corte 30 de junio de 2014.	130082
D	2.4.25.90	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por la causación de cuentas por pagar a favor de terceros, con el fin de tramitar los pagos de los diferentes convenios, tales como COLCIENCIAS, GOBERNACION DEL CESAR (ONDAS) Y EMDUPAR.	475054
D	2.4.36.27	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a las sumas por concepto de retenciones practicadas por la entidad a favor del Municipio de Valledupar, por concepto de Impuesto municipal de ICA.	6694
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.	13918
D	2.4.55.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros correspondientes a la Maestría del Programa SUE CARIBE, por concepto de matrículas de los estudiantes	16367
D	2.4.55.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por terceros para la prestación de ciertos servicios como es el caso de los dineros entregados por la Gobernación del Cesar para subsidiar las matrículas de los estudiantes de los estratos 1 y 2.	19301
D	2.4.60.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de fallos en contra de esta entidad debidamente ejecutoriados.	4733013
D	2.5.05.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de Nomina pendientes por Pagar al 30 de Septiembre del 2014.	55008
D	2.5.05.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de la Cesantías Causadas y que quedan pendientes por Pagar al 30 de Septiembre del 2014.	29153
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.	2921000
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	70797
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.	1516056

f

D	3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Septiembre 30 de 2014 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	23218393
D	3.2.40.52	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de los terrenos de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	40522699
D	3.2.40.62	2	Relativa a la Valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los avalúos técnicos de las edificaciones de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública en atención de los pronunciamientos realizados por la Contaduría General de la Nación, como es el caso de la Circular Externa 060 de 2005.	23263470
D	4.1.10.27	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor recaudado por concepto de estampillas, según lo establecido en la Ordenanza No.0020 del fecha 26 de Agosto de 2009, "Por medio de la cual se reglamenta la estampilla PRO-UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR" -art. 2o. (numeral 1 y 2).	3139324
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.	22043082
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.	581983
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.	339746
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.	335379
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.	137239
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.	2601109
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..	-1780037
D	4.4.28.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir Gastos de Proyectos de Inversión, con corte al 30 de Septiembre del 2014	816800
D	4.4.28.03	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir gastos de Funcionamiento, con corte al 30 de Septiembre del 2014	19101512
D	4.8.05.22	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta corresponde a los valores recibidos por la Institución, por conceptos de los rendimientos financieros obtenidos por los saldos mensuales que manejan las cuentas de ahorro.	21695

D	5.1.01	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, correspondientes a Sueldos y Salarios, Gastos de Representación, cesantías, Vacaciones, Primas Legales, Horas extras y festivos, auxilios y bonificaciones, viáticos y gastos de viaje, capacitación y bienestar social, dotaciones y suministros del personal administrativo.	4615847
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, pensión y ARP) del personal administrativo.	867417
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.	104311
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.	3094798
D	5.1.20	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos de Impuestos, Tasas y Contribuciones con corte al 30 de Septiembre del 2014.	307031
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.	786938
D	5.3.30	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de las Depreciaciones de la Propiedad Planta y Equipos de la Universidad Popular del Cesar, con corte al 30 de Septiembre de 2014.	465509
D	5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 30 de Junio de 2014, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 30 de Septiembre de 2014	100062
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.	3732996
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.	19219065
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, pensión y ARP) del personal docente y de investigación.	3745654
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.	471591
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,	528410

9

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.	5954886
D	9.1.20	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a la demandas interpuestas por terceros en contra de la Institucion, de indole Laboral, Administrativas y de Bienes, las cuales se ajustaron de acuerdo a informe de la oficina juridica con corte al 30 Septiembre de de 2014.	2921000



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