

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Anterior 31/03/21		Período Actual	
		Período Anterior 31/03/21	Código	Período Actual	Período Anterior 31/03/21
	CORRIENTE	57.524.574.404,23	PASIVO	21.356.265.093,62	23.425.912.749,09
11	Efectivo y equivalente al efectivo	31.016.631.304,92	CORRIENTE	16.833.155.578,74	17.472.143.458,21
12	Inversiones e instrumentos derivados	28.184.455,42	24 Cuentas por pagar	4.525.109.504,88	5.953.769.290,88
13	Cuentas por cobrar	26.479.759.643,89	25 Beneficios a los empleados		
	NO CORRIENTE	184.878.786.035,34	NO CORRIENTE	12.644.054.912,96	12.817.421.021,13
16	Propiedades, planta y equipo	181.838.854.875,46	27 Provisiones	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
19	Otros Activos	3.039.931.159,88	29 Otros Pasivos	9.606.604.912,98	9.779.971.021,13
	TOTAL ACTIVO	239.647.435.056,96	3 PATRIMONIO	205.645.115.060,36	206.160.025.669,35
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	205.645.115.060,36	206.160.025.669,35
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	239.647.435.056,96	242.403.360.439,57
			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
			91 Pasivos Contingentes	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
			99 Acreedoras por Contra (db)	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
			8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
			83 Deudoras de Control	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00
			89 Deudoras por Contra (cr)	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


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


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


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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior 31/03/21	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior 31/03/21
	CORRIENTE	54.457.254.795,11	57.524.574.404,23		CORRIENTE	21.358.265.083,62	23.425.912.749,09
11	Efectivo y equivalente al efectivo	26.085.943.679,53	31.016.631.304,92	24	Cuentas por pagar	16.833.155.578,74	17.472.143.458,21
1105	Caja	18.300.000,00	13.300.000,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.417.835.265,71	2.302.356.814,01
1110	Depósitos en Instituciones financieras	25.782.191.924,42	30.978.560.079,71	2403	Transferencias por Cobrar	1.203.574.173,42	1.067.080.951,42
1132	Efectivo de usos restringido	286.451.755,21	24.771.225,21	2407	Recursos a Favor de terceros	11.037.725.024,92	10.784.390.425,32
	12 Inversiones e instrumentos derivados	28.184.455,42	28.184.455,42	2424	Descuentos de Nómina	874.314.236,85	1.769.431.924,62
1224	Inversiones de Admón. De liquidez al costo	28.184.455,42	28.184.455,42	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	79.135.700,00	125.490.158,11
	13 Cuentas por cobrar	28.342.126.660,06	26.479.756.643,89	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	762.576.513,55	651.896.923,44
	Impuesto, retención en la fuente y anticipos de			2460	creditos Judiciales	103.900.000,00	103.900.000,00
1305	impuestos	276.266.398,00	276.266.398,00	2490	Otras cuentas por pagar	354.094.664,29	667.596.261,29
1311	Contribuciones tasas e Ingresos No Tributarios	0,00	0,00				
1317	Prestación de servicios	15.825.497.625,24	14.120.220.979,74	25	Beneficios a los empleados	4.525.109.504,88	5.953.769.290,88
1337	Transferencias por cobrar	1.809.476,35	100.542.422,35	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4.525.106.749,88	5.930.447.423,88
1384	Otras cuentas por cobrar	12.238.553.160,47	11.982.728.843,80	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.755,00	23.321.867,00
	NO CORRIENTE	185.190.180.261,85	184.878.786.035,34		NO CORRIENTE	12.644.054.912,98	12.817.421.021,13
16	Propiedades, planta y equipo	182.177.998.464,57	181.838.854.875,46	27	Provisiones	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1605	Terrenos	81.902.328.403,13	81.902.328.403,13	2701	Litigios y demandas	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1615	Construcciones en curso	106.355.893,00	0,00				
1635	Bienes muebles en bodega	7.283.174.066,29	6.855.865.317,29	29	Otros Pasivos	9.606.804.912,98	9.779.971.021,13
1640	Edificaciones	91.474.196.097,99	91.474.196.097,99	2901	Avances y anticipos recibidos	2.084.850.667,01	2.084.850.667,01
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	76.088.524,00	76.088.524,00	2902	Recursos recibidos en Administración	7.419.449.556,61	7.592.815.664,76
1655	Maquinaria y equipo	419.236.945,22	419.236.945,22	2903	Depósitos recibidos en garantía	102.304.689,36	102.304.689,36
1660	Equipo médico y científico	5.186.041.081,89	4.964.855.081,89		TOTAL PASIVO	34.002.319.996,60	36.243.333.770,22
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5.856.714.725,33	5.856.714.725,33		PATRIMONIO	205.645.115.060,36	206.160.026.669,35
1670	Equipos de comunicación y computación	3.670.282.463,94	3.642.591.688,94	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	205.645.115.060,36	206.160.026.669,35
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	709.811.421,03	709.811.421,03	3105	Capital fiscal	52.795.850.239,64	52.795.850.239,64
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	61.113.558,00	61.113.558,00	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	138.773.677.451,77	137.610.933.081,45
1681	Bienes de Arte y cultura	2.459.349.611,72	2.459.349.611,72	3110	Resultados del ejercicio	14.075.587.368,95	15.753.243.348,26
1685	Depreciación acumulada de prop. , planta y eqp	-16.826.694.326,97	-16.383.296.499,08	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de	0,00	0,00
	19 Otros activos	3.012.181.797,28	3.039.931.159,88		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	239.647.435.056,96	242.403.360.439,57
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.081.198.610,36	1.130.725.530,36	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
1906	Avances y anticipos entregados	874.928.039,28	853.150.481,88	91	Pasivos Contingentes	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
	Anticipo, retenciones y saldos a favor por			99	Acreedoras por Contra (db)	-3.037.450.000,00	-3.037.450.000,00
1907	impuestos y contribuciones	46.185.177,00	46.185.177,00		8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
1909	Depósitos entregados en garantía	100.000.000,00	100.000.000,00	83	Deudoras de Control	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00
1970	Intangibles	1.094.664.855,88	1.094.664.855,88	89	Deudoras por Contra (cr)	-11.576.206.126,00	-11.576.206.126,00
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-184.794.885,24	-184.794.885,24				
	TOTAL ACTIVO	239.647.435.056,96	242.403.360.439,57				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

Proyectó Sandra Vega

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

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior 31/03/21
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>51.102.322.277,78</u>	<u>30.653.913.387,14</u>
41	Ingresos Fiscales	5.004.248.355,78	3.903.881.359,14
43	Venta de Servicios	17.935.806.982,00	10.581.015.321,00
44	Transferencias y subvenciones	28.162.266.940,00	16.169.016.707,00
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>24.678.918.736,91</u>	<u>9.291.510.722,54</u>
63	Costos de Venta de Servicios	24.678.918.736,91	9.291.510.722,54
	GASTOS OPERACIONALES	<u>12.662.851.998,78</u>	<u>5.633.362.608,71</u>
51	De administración y Operación	12.382.740.865,20	5.494.700.403,09
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	280.111.133,58	138.662.205,62
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>13.760.551.542,09</u>	<u>15.729.040.055,89</u>
	OTROS INGRESOS	<u>625.368.613,50</u>	<u>36.464.449,40</u>
48	Otros Ingresos	625.368.613,50	36.464.449,40
	OTROS GASTOS	<u>310.332.786,64</u>	<u>12.261.157,03</u>
58	Otros gastos	310.332.786,64	12.261.157,03
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	<u>14.075.587.368,95</u>	<u>15.753.243.348,26</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>14.075.587.368,95</u>	<u>15.753.243.348,26</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

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

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

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

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 31/03/21 \$
INGRESOS OPERACIONALES		<u>51.102.322.277,78</u>	<u>30.653.913.387,14</u>
41	Ingresos Fiscales	<u>5.004.248.355,78</u>	<u>3.903.881.359,14</u>
4105	Impuestos	5.004.248.355,78	3.903.881.359,14
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	-
43	Venta de Servicios	<u>17.935.806.982,00</u>	<u>10.581.015.321,00</u>
4305	Servicios educativos	19.677.230.074,00	10.838.760.687,00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 1.741.423.092,00	- 257.745.366,00
44	Transferencias y subvenciones	<u>28.162.266.940,00</u>	<u>16.169.016.707,00</u>
4428	Otras Transferencias	28.162.266.940,00	16.169.016.707,00
63	Costos de Venta de Servicios	<u>24.678.918.736,91</u>	<u>9.291.510.722,54</u>
6305	Servicios Educativos	24.678.918.736,91	9.291.510.722,54
GASTOS OPERACIONALES		<u>12.662.851.998,78</u>	<u>5.633.362.608,71</u>
51	De administración y Operación	<u>12.382.740.865,20</u>	<u>5.494.700.403,09</u>
5101	Sueldos y Salarios	2.864.514.941,00	1.373.140.245,00
5102	Contribuciones imputadas	20.667.663,00	15.923.542,00
5103	Contribuciones Efectivas	2.701.534.756,00	1.341.538.359,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	298.735.900,00	149.328.900,00
5107	Prestaciones sociales	2.186.849.155,00	775.833.287,00
5108	Gatos de Personal Diversos	78.390.665,00	13.656.802,00
5111	Generales	3.571.193.822,95	1.291.352.732,56
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	660.853.962,25	533.926.535,53
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>280.111.133,58</u>	<u>138.662.205,62</u>
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	280.111.133,58	138.662.205,62
5368	Provisión Litigios y demandas	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>13.760.551.542,09</u>	<u>15.729.040.055,89</u>

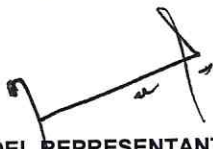
Véase la certificación a los estados financieros adjunta

9

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 31/03/21 \$
48	OTROS INGRESOS	<u>625.368.613,50</u>	<u>36.464.449,40</u>
4802	Financieros	101.302.498,81	4.326.818,88
4808	Ingresos Diversos	524.066.114,69	32.137.630,52
58	OTROS GASTOS	<u>310.332.786,64</u>	<u>12.261.157,03</u>
5802	Comisiones	309.772.216,63	12.099.472,30
5804	Financieros	226.109,73	161.684,73
5890	Gastos Diversos	<u>334.460,28</u>	-
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>14.075.587.368,95</u>	<u>15.753.243.348,26</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>14.075.587.368,95</u>	<u>15.753.243.348,26</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


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


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


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

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2021	206.160.026.669,35
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	514.911.608,99
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2021	206.645.115.060,36

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES


INCREMENTOS:

DISMINUCIONES:

514.911.608,99

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


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


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


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

Proyectó Sandra Vega



**Universidad
Popular del Cesar**

**COORDINACION GRUPO
GESTION CONTABLE**

La **UPC**
es de todos!

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Nombre de la Entidad: **Universidad Popular del Cesar**

Código: **821920000**

Número del Nit: **892300285-6**

Dirección: **Valledupar- Balneario Hurtado**

Teléfonos: **5844271-5842671 Ext. 1005-1004-1001 Fax: 5843576**

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a JUNIO 30 de 2021, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el régimen de contabilidad pública y la misma, revela la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Institución, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, y demuestran:

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

ALBERTO CUELLO MENDOZA
Rector (E)

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



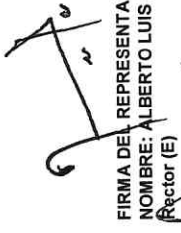
CO-SC-CER518726



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

821920000 - Universidad Popular del Cesar
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2021 al 30-06-2021
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2020_004_COVID_19

CODIGO	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Peso S)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Pesos)
2	PASIVOS	N/A	44.143.867,00	0,00	0,00	44.143.867,00	44.143.867,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	N/A	44.143.867,00	0,00	0,00	44.143.867,00	44.143.867,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	N/A	44.143.867,00	0,00	0,00	44.143.867,00	44.143.867,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	Obligación contractual del año 2020, la cual se debe pagar en esta vigencia, por la adquisición de elementos de Bioseguridad para atender la emergencia sanitaria causada por el Covid 19.	44.143.867,00	0,00	0,00	44.143.867,00	44.143.867,00	0,00


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


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

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

821920000 - Universidad Popular del Cesar
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-04-2021 al 30-06-2021
 INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA
 CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS

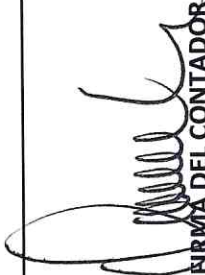
CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Pesos)	VALOR NO CORRIENTE(Pesos)
1	ACTIVOS		42.598.417,04	46.185.177,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		42.598.417,04	0,00
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS		42.598.417,04	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS		42.598.417,04	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	012300000 - POLICIA NACIONAL	2.087.667,00	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	214520045 - BECERRIL	37.823.200,00	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	268720770 - E.S.E. HOSPITAL DE SAN MARTIN	2.248.464,04	0,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	439.086,00	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS		0,00	46.185.177,00
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		0,00	46.185.177,00
1.9.07.90	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		0,00	46.185.177,00
1.9.07.90	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	46.185.177,00
2	PASIVOS		198.611.360,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		118.131.360,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		2.867.000,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		2.867.000,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	2.867.000,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		110.525.392,00	0,00
2.4.40.04	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		12.605,00	0,00
2.4.40.04	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210120001 - VALLEDUPAR	12.605,00	0,00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		86.149.498,00	0,00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	86.149.498,00	0,00

2.4.40.75	OTROS IMPUESTOS NACIONALES		24.363.289,00	0,00
2.4.40.75	OTROS IMPUESTOS NACIONALES	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	24.363.289,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4.738.968,00	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS		4.738.968,00	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	23011001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	4.237.346,00	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	230120011 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES - AGUACHICA	501.622,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS		80.480.000,00	0,00
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		80.480.000,00	0,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		80.480.000,00	0,00
2.9.01.02	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	112020000 - GOBERNACIÓN DEL CESAR	80.480.000,00	0,00
4	INGRESOS		0,00	28.162.266.940,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0,00	28.162.266.940,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	28.162.266.940,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		0,00	1.061.379.601,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	1.061.379.601,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0,00	25.822.340.907,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	25.822.340.907,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN		0,00	1.278.546.432,00
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	1.278.546.432,00
5	GASTOS		0,00	889.985.287,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		0,00	889.985.287,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0,00	298.735.900,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0,00	298.735.900,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0,00	298.735.900,00
5.1.11	GENERALES		0,00	4.997.159,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0,00	4.997.159,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230120011 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES - AGUACHICA	0,00	759.813,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	23011001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	0,00	4.237.346,00

5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0,00	586.252.228,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		0,00	497.387.730,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210120001 - VALLEDUPAR	0,00	497.387.730,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0,00	86.149.498,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	86.149.498,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0,00	2.715.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	112020000 - GOBERNACIÓN DEL CESAR	0,00	2.715.000,00



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



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



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

Proyectó Sandra Vega

821920000 - Universidad Popular del Cesar
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-04-2021 al 30-06-2021
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE VARIACION	VALOR VARIACION (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	253.990.038.395,80
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		N/A	25.782.191.924,42
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		N/A	25.782.191.924,42
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			5.197.582.884,01
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	El aumento del saldo reflejado en esta cuenta, 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 junio de 2021.	5.197.582.884,01
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			20.584.609.040,41
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	El aumento del saldo reflejado en esta cuenta, 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 Ahorros con corte al 30 de junio de 2021.	20.584.609.040,41
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	27.034.620.770,71
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTIPOPOS DE IMPUESTOS		N/A	276.266.398,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS			276.266.398,00
1.3.05.88	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta corresponde a Cuentas por Cobrar por concepto de Estampillas Prouniversidad debidamente conciliadas con los deudores, tales como, Municipio de Becerril, Policía Nacional, Ministerio de Defensa, hospitales municipales, etc.	276.266.398,00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		N/A	15.825.497.625,24
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			15.825.497.625,24

1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos causados y no recaudados por la Universidad a 30 de junio de 2021 y periodos anteriores, tales como Servicios Educativos, en virtud de los diferentes convenios interadministrativos de apoyo a los estudiantes para el financiamiento de la matrícula financiera realizados con entidades públicas y privadas.	15.825.497.625,24
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	10.932.856.747,47
1.3.84.13	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR			763.538.391,11
1.3.84.13	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	DETALLE 1	el aumento del saldo de esta cuenta corresponde al valor 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.	763.538.391,11
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			10.169.318.356,36
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	El Aumento del saldo de esta cuenta corresponde al saldo adeudado por funcionarios y exfuncionarios por concepto de Acciones de Repetición falladas y ejecutoriadas en contra de funcionarios y a favor de la Universidad Popular del Cesar.	10.169.318.356,36
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	198.725.498.559,37
1.6.05	TERRENOS		N/A	81.767.328.403,13
1.6.05.01	URBANOS			81.767.328.403,13
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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)	81.767.328.403,13
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	6.483.959.510,70
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA			6.483.959.510,70
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta está representado en los bienes dados de baja y que están en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comité de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	6.483.959.510,70
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	90.863.703.868,99
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			90.863.703.868,99

1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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).	90.863.703.868,99
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		N/A	76.088.524,00
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN			76.088.524,00
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta está representado en la adquisición de una Planta de Generación Eléctrica para la sede Campus Universitario, equipo para amparar los cortes del servicio eléctrico en el sector donde funciona la Universidad Popular del Cesar.	76.088.524,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		N/A	414.421.447,22
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA			173.152.564,71
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.	173.152.564,71
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE			11.431.149,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de equipos de recreación y deporte para desarrollar las cátedras extraplán que tienen que ver con la parte recreativa y deportiva de los estudiantes de los distintos programas de pregrado que ofrece la Institución.	11.431.149,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			84.076.643,50
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	DETALLE 1	El aumento del saldo en esta cuenta se registran las inversiones realizadas en la adquisición de herramientas y sus accesorios para apoyar las distintas actividades relacionadas con el quehacer universitario.	84.076.643,50
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL			145.761.090,01

1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.	145.761.090,01
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		N/A	5.186.041.081,89
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO			4.885.201.241,69
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.	4.885.201.241,69
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS			300.839.840,20
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	DETALLE 1	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.	300.839.840,20
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	7.788.834.008,23
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			2.903.632.766,54
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta está representado en todos los bienes muebles propiedad de la Universidad Popular del Cesar tales como (pupitres, escritorios, archivos , estanterías, 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.	2.903.632.766,54
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA			4.885.201.241,69

1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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, fotocopadoras, impresoras, video bean, etc.	4.885.201.241,69
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	3.670.282.463,94
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			293.896.550,56
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de la cuenta 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.	293.896.550,56
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			3.376.385.913,38
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La Variación del saldo de la cuenta 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.	3.376.385.913,38
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		N/A	2.753.081.958,79
1.6.75.02	TERRESTRE			2.753.081.958,79
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta está representado por el parque automotor de propiedad de la Institución, tales como, camperos, buses, buseretas, camión, automóviles, motocicletas, utilizados esencialmente para el desarrollo de actividades relacionadas con la actividad académica y administrativa de la Institución.	2.753.081.958,79
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		N/A	-278.242.707,52
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA			-278.242.707,52

1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta representa la adquisición de elementos de cocina, necesarios para el normal funcionamiento de los laboratorios de la Universidad Popular del Cesar, tales como neveras, grecas para tinto, entre otros, etc.	-278.242.707,52
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	2.447.727.141,30
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	1.050.861.378,02
1.9.05.01	SEGUROS			165.265.195,00
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	La cuenta presentó una variación en el saldo correspondiente 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 pasan a la siguiente vigencia fiscal.	165.265.195,00
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS			885.596.183,02
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde al valor pendiente por ejecutar de los proyectos de investigación, semilleros de investigación, liderados por la División de Investigación de la Universidad Popular del Cesar.	885.596.183,02
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		N/A	312.508.625,40
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS			69.631.721,00
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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.	69.631.721,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			16.901.522,00

1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta corresponde a los avances de viáticos y gastos de viaje entregados legalmente a empleados, docentes y de la Universidad Popular del Cesar para el desarrollo de su cometido social y que a la fecha del cierre del periodo fiscal no alcanzaron a realizar la respectiva legalización ante la oficina correspondiente.	16.901.522,00
1.9.06.04	ANTIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			225.975.382,40
1.9.06.04	ANTIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variación del saldo de la Cuenta 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.	225.975.382,40
1.9.06.05	ANTIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 2	La variación del saldo de la Cuenta 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.	225.975.382,41
1.9.70.07	LICENCIAS			220.720.228,00
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de la cuenta corresponde a las licencias adquiridas por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	220.720.228,00
1.9.70.08	SOFTWARES			863.636.909,88
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los software adquiridos por la Universidad para desarrollar sus actividades académicas, como también sus procesos administrativos y financieros.	863.636.909,88
2	PASIVOS		N/A	1.664.943.812,26

2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A		1.664.943.812,26
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A		1.316.944.927,14
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS				344.107.325,12
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a las obligaciones autorizadas por vía general, contratadas por la entidad por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores en desarrollo de sus funciones.		344.107.325,12
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN				972.837.602,02
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 30 de junio de 2021, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión		972.837.602,02
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		N/A		344.107.325,12
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES				344.107.325,12
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de los diferentes Fondos de Pensión, con fecha de corte 30 de junio de 2021.		344.107.325,12
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		N/A		3.891.560,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS				3.891.560,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	DETALLE 1	El aumento del saldo de esta cuenta 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.		3.891.560,00
3	PATRIMONIO		N/A		52.795.850.239,64
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A		52.795.850.239,64
3.1.05	CAPITAL FISCAL		N/A		52.795.850.239,64
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL				52.795.850.239,64
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a 30 de junio de 2021. representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.		52.795.850.239,64
4	INGRESOS		N/A		49.755.545.985,78

4.1	INGRESOS FISCALES		N/A		5.004.248.355,78
4.1.05	IMPUESTOS		N/A		5.004.248.355,78
4.1.05.76	ESTAMPILLAS				5.004.248.355,78
4.1.05.76	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	El movimiento del saldo de esta cuenta 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) y gestión de recaudo		5.004.248.355,78
4.3	VENTA DE SERVICIOS		N/A		17.867.577.122,00
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A		19.609.000.214,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL				16.186.313.405,00
4.3.05.14	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos durante el primer trimestre año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.		16.186.313.405,00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS				2.157.228.509,00
4.3.05.15	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos durante el primer trimestre del año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas y derechos académicos en los diferentes Programas de Pregrado que ofrece la Institución.		2.157.228.509,00
4.3.05.27	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA				840.527.768,00

4.3.05.27	EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos de extensión durante el primer trimestre del año fiscal y académico del 2021, por concepto de inscripciones, matrículas a los Cursos de Preuniversitarios y Otros que ofrece la Institución a la comunidad, que están interesados en lograr un cupo en alguno de los programas académico de pregrado activos y vigentes de la UPC.	840.527.768,00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL CONTINUADA			424.930.532,00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL CONTINUADA	DETALLE 1	La variación del saldo obedece básicamente al proceso de registros contables pertinentes de los recaudos por venta de servicios académicos de extensión durante el año fiscal y académico del 2020, por concepto de inscripciones, matrículas a cursos, diplomados, talleres, etc, que ofrece la Institución.	424.930.532,00
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		N/A	-1.741.423.092,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			-1.741.423.092,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	La variación de saldos obedece a la aplicación de los beneficios otorgados a los estudiantes de todos los programas académicos tanto de pregrado como de postgrados, 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..	-1.741.423.092,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	26.883.720.508,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	26.883.720.508,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN			1.061.379.601,00
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir gastos de inversión, con corte al 30 de junio de 2021, debidamente circularizado.	1.061.379.601,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			25.822.340.907,00

4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	La variación del saldo de esta cuenta 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 junio de 2021, debidamente circularizado.	25.822.340.907,00
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN		N/A	24.373.548.716,91
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A	24.373.548.716,91
7.2.08	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL		N/A	24.373.548.716,91
7.2.08.02	GENERALES			988.219.617,14
7.2.08.02	GENERALES	DETALLE 1	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.	988.219.617,14
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS			20.108.464.949,00
7.2.08.03	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	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, para este caso incluyen los gastos del 2020 y lo corrido durante el año 2021	20.108.464.949,00
7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			2.387.370.139,00
7.2.08.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	DETALLE 1	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. incluidas las del 2020 y lo avanzado en el año 2021	2.387.370.139,00
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA			288.740.000,00
7.2.08.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	DETALLE 1	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.	288.740.000,00

7.2.08.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN			600.754.011,77
7.2.08.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la institución,	600.754.011,77


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