

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 28 DE FEBRERO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		S	S			S	S
	CORRIENTE (1)	<u>20.717.693</u>	<u>11.170.268</u>		CORRIENTE (4)	<u>6.187.836</u>	<u>6.200.084</u>
11	Efectivo	10.814.087	4.238.551	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	28.831	28.831	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	7.858.164	4.724.806	24	Cuentas por pagar	3.222.118	3.474.334
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	699.145	709.133
19	Otros activos	2.117.611	2.119.881	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
				27	Pasivos estimados	2.276.376	2.018.917
				29	Otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)	<u>49.890.466</u>	<u>49.951.944</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>333.365</u>	<u>195.475</u>
12	Inversiones	-	-	22	Deuda Pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	333.365	195.475
14	Deudores	-	-				
16	Propiedades, planta y equipo	19.049.998	19.121.474	3	PATRIMONIO (7)	<u>64.157.156</u>	<u>54.735.659</u>
17	Bienes de beneficio y uso público	5.080.498	5.080.498	31	Hacienda pública	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	32	Patrimonio institucional	64.157.156	54.735.659
19	Otros Activos	25.759.974	25.759.974				
	TOTAL ACTIVO (3)	<u>70.608.161</u>	<u>61.132.212</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>70.608.161</u>	<u>61.132.212</u>
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	<u>2.982.266</u>	<u>2.982.266</u>
				91	Responsabilidad Contingente	2.982.266	2.982.266
				93	Acreedoras de Control	-	-
				99	Acreedoras por Contra (cb)	-	2.982.266
					CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>4.486.956</u>	<u>4.486.956</u>
				81	Derechos Contingentes	-	-
				83	Deudoras de Control	4.486.956	4.486.956
				89	Deudoras por Contra (cr)	-	4.486.956

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

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

Proyectó Sandra Vega

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEONAES LERMA
T.P. 53381-T

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 28 DE FEBRERO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)	20,717,693	11,170,266		CORRIENTE (4)	6,167,638	6,208,084
11	Efectivo	10,014,087	4,298,551	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	14,000	1,045	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	10,900,087	4,297,506	24	Cuentas por pagar	3,222,110	3,474,334
1125	Fondos especiales	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	553,396	543,581
12	Inversiones	26,831	26,831	2422	Intereses por pagar	-	-
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,190,420	1,087,902
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timb	102,943	84,768
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	24,331	24,331	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	122,266	113,131
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
	Deudores	7,659,104	4,724,905	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1401	Ingresos No Tributarios	0,800	0,346	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,666	35,666
1407	Prestación de Servicios	5,517,824	3,290,072	2460	Créditos Judiciales	993,749	1,385,608
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	25	Obligaciones laborales	669,145	709,133
1420	Avances y anticipos entregados	921,969	466,041	2505	Salarios y prestaciones sociales	669,145	709,133
1422	Antr. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	27	Pasivos estimados	2,276,375	2,016,617
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2710	Provisión para contingencias	1,881,761	1,881,761
1425	Depositos Entregados	607,204	607,204	2715	Provisión para prestaciones sociales	394,614	124,856
1470	Otros Deudores	689,154	439,029		NO CORRIENTE (5)	333,365	196,475
1480	Provisión para Deudores (CR)	85,707	-05,707	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
19	Otros activos	2,117,611	2,119,981	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	369,048	378,708	29	Otros Pasivos	333,365	196,475
1910	Cargos diferidos	110,745	105,615	2905	Recaudos a favor de terceros	333,365	196,475
1950	Responsabilidades	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0		TOTAL PASIVO (6)	6,501,803	6,396,569
1960	Bienes de arte y cultura	1,637,818	1,635,658		PATRIMONIO (7)	64,107,158	54,735,653
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	32	Patrimonio institucional	64,107,158	54,735,653
1970	Intangibles	0	0	3208	Capital fiscal	22,814,123	22,814,123
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admni	0	0	3230	Resultados del ejercicio	10,758,071	1,386,566
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0	3235	Superávit por donación	4,804,019	4,804,019
1999	Valorizaciones	0	0	3240	Superávit por valorización	25,730,945	25,730,945
	NO CORRIENTE (2)	49,890,468	49,961,944	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	19,049,998	19,121,474	3250	Ajustes por inflación	0	0
1605	Terrenos	3,319,036	3,319,030	3255	Patrimonio institucional incorporado	0	0
1610	Servicios	500	500	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1615	Construcciones en curso	1,383,605	1,383,605		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	70,608,161	61,132,212
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	2,982,288	2,982,288
1635	Bienes muebles en bodega	147,072	117,620	91	Responsabilidad Contingente	2,982,288	2,982,288
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	93	Acreedoras de Control	-	-
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	99	Acreedoras por Contra (db)	2,982,288	2,982,288
1640	Edificaciones	12,122,403	12,122,403		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,488,956	4,488,956
1645	Plantas, Ductos y Túneles	338,157	330,157	81	Derechos Contingentes	-	-
1650	Redes, líneas y cables	0	0	83	Deudoras de Control	4,488,956	4,488,956
1655	Maquinaria y equipo	620,016	620,016	89	Deudoras por Contra (cr)	4,488,956	4,488,956
1660	Equipo médico y científico	2,525,497	2,525,497				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,520,409	3,520,409				
1670	Equipos de comunicación y computación	4,151,122	4,143,198				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteles	66,943	62,283				
1685	Depreciación acumulada	-9,497,549	-9,364,037				
17	Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,080,496				
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0				
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,080,496				
19	Otros Activos	25,759,974	25,759,974				
1970	Intangibles	342,786	342,786				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-313,757	-313,757				
1999	Valorizaciones	25,730,945	25,730,945				
	TOTAL ACTIVO (3)	70,608,161	61,132,212				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO SEOANES LERMA
C.P. 55881-F

Proyectó Sandra Vega

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

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>13,863,061</u>	<u>2,488,918</u>
41	Ingresos Fiscales	11,728	3,163
43	Venta de servicios	9,317,617	974,516
44	Transferencias	4,533,716	1,511,239
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>2,311,514</u>	<u>743,588</u>
63	Costo de Venta de Servicios	2,311,514	743,588
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>1,014,597</u>	<u>358,424</u>
51	De administración	933,353	317,920
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	81,244	40,504
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>10,536,950</u>	<u>1,386,906</u>
	OTROS INGRESOS (5)	<u>234,718</u>	<u>- 340</u>
48	Otros ingresos	234,718	- 340
	OTROS GASTOS (7)	<u>13,597</u>	<u>-</u>
58	Otros gastos	13,597	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,758,071</u>	<u>1,386,566</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (1)	<u>10,758,071</u>	<u>1,386,566</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 GANDEL QUINTERO

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

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	13,863,061	2,488,918
41	Ingresos Fiscales	11,728	3,163
4110	No Tributarios	11,728	3,163
43	Venta de Servicios	9,317,617	974,516
4305	Servicios educativos	9,676,428	993,809
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	38,204	9,404
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	397,015	28,697
44	Transferencias	4,533,716	1,511,239
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	4,533,716	1,511,239
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	2,311,514	743,588
6305	Servicios Educativos	2,311,514	743,588
	GASTOS OPERACIONALES (3)	933,353	317,920
51	De administración	933,353	317,920
5101	Sueldos y Salarios	579,536	200,734
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	63,112	-
5104	Aportes Sobre la Nomina	7,478	-
5111	Generales	176,420	85,846
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	106,807	31,340
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	81,244	40,504
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	-	-
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	81,244	40,504
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	10,536,950	1,386,906

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

[Firma]

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	234,718	- 340
4805	Financieros	2,129	-
4808	Otros ingresos ordinarios	-	-
4810	Extraordinarios	5,889	1,820
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	226,700	2,160
58	OTROS GASTOS (7)	13,597	-
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	13,597	-
5805	Financieros	-	-
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	-	-
5810	Extraordinarios	-	-
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	10,758,071	1,386,566
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	10,758,071	1,386,566

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 FRANGEL QUINTERO

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

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 28 DE FEBRERO DE 2013
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2013	(1)	54,735,653 ✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2013	(2)	9,371,505 ✓
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2013	(3)	64,107,158 ✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS:	(4)	9,371,505
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 KANGEL QUINTERO

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

Proyectó Sandra Vega



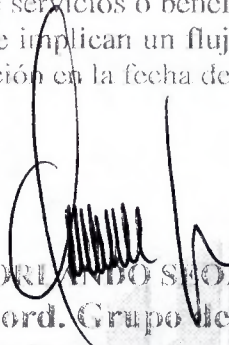
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a Febrero 28 de 2013, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el régimen de contabilidad pública y la misma, revela la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Institución, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, y demuestran:

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


JESUALDO HERNANDEZ MIELES
Rector


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