

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	37,473,779	28,981,885		CORRIENTE (4)	7,631,762	10,514,388
11	Efectivo	25,462,864	20,210,478	21	Depósitos y exigibilidades	-	-
12	Inversiones	26,831	26,831	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	4,472,811	7,582,119
14	Deudores	9,139,931	5,926,906	24	Cuentas por pagar	732,012	786,269
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	-	-
19	Otros activos	2,844,153	2,717,670	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
				27	Pasivos estimados	2,426,939	2,146,000
				29	Otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)	98,168,837	90,254,318		NO CORRIENTE (5)	1,672,375	1,025,493
12	Inversiones	-	-	22	Deuda Pública	1,672,375	1,025,493
13	Rentas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	-	-
14	Deudores	-	-			118,337,679	107,596,322
16	Propiedades, planta y equipo	21,061,670	21,147,951	3	PATRIMONIO (7)	-	-
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	118,337,679	107,596,322
19	Otros Activos	64,025,871	64,025,871				
	TOTAL ACTIVO (3)	127,641,816	119,136,203		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	127,641,816	119,136,203

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91	Responsabilidad Contingente	1,659,000	2,146,000
93	Acreedoras de Control	1,659,000	2,146,000
99	Acreedoras por Contra (db)	1,659,000	2,146,000

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Derechos Contingentes	8,268,460	5,979,886
83	Deudoras de Control	8,268,460	5,979,886
89	Deudoras por Contra (cr)	8,268,460	5,979,886

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DE REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

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

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: ORLANDO SEONAES LERMA
 T.P. \$3881-T

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>21,684,497</u>	<u>47,376,137</u>
41	Ingresos Fiscales	2,732,103	3,199,324
43	Venta de servicios	10,989,108	24,258,501
44	Transferencias	7,963,286	19,918,312
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
		<u>7,620,732</u>	<u>27,697,716</u>
63	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN Costo de Venta de Servicios	7,620,732	27,697,716
		<u>3,166,700</u>	<u>10,245,579</u>
51	De administración	3,038,593	8,993,132
53	Provisión, agotam, depreciación y amortización	128,107	1,252,447
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	<u>10,897,065</u>	<u>9,432,842</u>
		<u>136,763</u>	<u>392,546</u>
48	OTROS INGRESOS (5) Otros ingresos	136,763	392,546
		<u>823,691</u>	<u>785,590</u>
58	OTROS GASTOS (7) Otros gastos	823,691	785,590
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,210,137</u>	<u>10,610,978</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,210,137</u>	<u>10,610,978</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 31 DE MARZO DE 2015 ✓
(Cifras en miles de pesos)

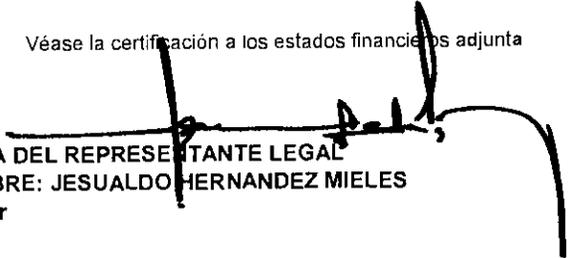
Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		21,684,497	47,376,137
41	Ingresos Fiscales	2,732,103	3,199,324
4110	No Tributarios	2,732,103	3,199,324
43	Venta de Servicios	10,989,108	24,258,501
4305	Servicios educativos	11,456,567	23,437,429
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	267,541	2,601,109
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	1,780,037
44	Transferencias	7,963,286	19,918,312
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	7,963,286	19,918,312
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	7,620,732	27,697,716
6305	Servicios Educativos	7,620,732	27,697,716
GASTOS OPERACIONALES (3)		3,038,593	8,993,132
51	De administración	3,038,593	8,993,132
5101	Sueldos y Salarios	1,706,332	4,615,847
5102	Contribuciones Imputadas	-	3,728
5103	Contribuciones Efectivas	242,032	867,417
5104	Aportes Sobre la Nomina	39,853	104,311
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	871,195	3,094,798
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	179,181	307,031
53	Provisión, agotam, depreciación y amortización	128,107	1,252,447
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	-	786,938
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	128,107	465,509
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		10,897,065	9,432,842

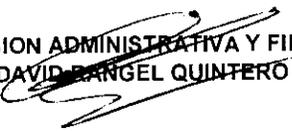
Véase la certificación a los estados financieros adjunta

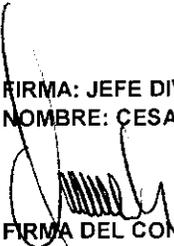
Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	<u>136,763</u>	<u>392,546</u>
4805	Financieros	198,079	30,402
4808	Otros ingresos ordinarios	6,981	16,858
4810	Extraordinarios	5,897	286,944
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	74,194	58,342
58	OTROS GASTOS (7)	<u>823,691</u>	<u>785,590</u>
5801	Intereses	-	698
5802	Comisiones	35,709	100,062
5805	Financieros	-	844
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	372,237	157,864
5810	Extraordinarios	406,871	342,250
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	8,874	1,387,308
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	<u>10,210,137</u>	<u>10,610,978</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>10,210,137</u>	<u>10,610,978</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 BANGEL QUINTERO


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

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MARZO DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(1)	107,596,322	✓
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	10,741,357	✓
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(3)	118,337,679	✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	10,741,357	✓
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 DAVILA RANGEL QUINTERO

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

Proyectó Sandra Vega

RECIPROCAS AL 31 DE MARZO DE 2015
 DEPARTAMENTO CESAR
 MUNICIPIO VALLEDUPAR
 ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 CODIGO 821920000
 periodo de movimi 1 de ENERO al 31 de MARZO de 2015

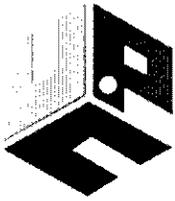
Cifras en Miles de Pesos

Codigo Contable 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	841,305
442803	Para gastos de funcionamiento	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	7,121,981
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	39853
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
140122	Estampillas por cobrar	12300000	Policia Nacional	3512	0
140122	Estampillas por cobrar	214520045	Municipio de Becerril	2105	0
512001	Predial Unificado	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	145574
511117	Servicios Públicos	130205000	E.S.P. EDATEL S.A	0	107676
244075	Otros impuestos Nacionales	828400000	DIAN	483	0
244021	Impuesto para preservar la Seguridad Demo	923272394	Tesoro Nacional	7198	0

JESUALDO HERNANDEZ MIELES
 Rector

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

ORLANDO SEGOANES LERMA
 Coord. Grupo de Gestion Contable



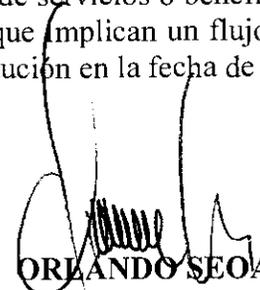
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 MARZO 31 de 2015, 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 31 DE MARZO DE 2015

 DEPARTAMENTO **CESAR**
 ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
 CODIGD **821920000**
 ENTIDAD **31/03/2015**
 Periodo de movimier **Del 1 Enero al 31 de Marzo de 2015**

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saido Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saido final Corriente	Saido Final No Corriente
100000	ACTIVO	119,136,203	28,457,486	19,951,873	127,641,816	37,473,779	90,168,037
110000	EFFECTIVO	20,210,478	22,095,386	16,843,000	25,462,864	25,462,864	0
110500	CAJA	2,801	48,508	35,557	15,752	15,752	0
110501	Caja Principal	2,801	48,508	35,557	15,752	15,752	0
110502	Cajas Menores	0	0	0	0	0	0
111000	BANCOS Y CDRPORACIONES	20,207,677	22,046,878	16,807,443	25,447,112	25,447,112	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	371,134	9,509,747	9,030,409	850,472	850,472	0
111006	Cuentas de Ahorro	19,836,543	12,537,131	7,777,034	24,596,640	24,596,640	0
120000	INVERSIDNES	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	DEUDDRES	5,926,906	4,051,772	838,747	9,139,931	9,139,931	0
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9,210	2,221	0	11,431	11,431	0
140122	Estampillas	9,210	2,221	0	11,431	11,431	0
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	991,619	2,517,643	226,040	3,283,222	3,283,222	0
140701	Servicios Educativos	991,619	2,517,643	226,040	3,283,222	3,283,222	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	2,747,833	835,193	381,890	3,201,136	3,201,136	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	144,849	74,652	98,197	121,304	121,304	0
142011	Avances para Viaticos y Gastos de Viaje	28,046	113,782	81,320	60,508	60,508	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	2,574,938	646,759	202,373	3,019,324	3,019,324	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	RECURSDS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
142500	DEPOSITOS ENTREGADOS	746,217	0	150,000	596,217	596,217	0
142503	Depositos Judiciales	496,217	0	0	496,217	496,217	0
142505	Depósitos sobre contratos	250,000	0	150,000	100,000	100,000	0
147000	OTROS DEUDORES	1,432,027	696,715	80,817	2,047,925	2,047,925	0
147064	Pago por cuenta de terceros	850,883	590,932	5,272	1,436,543	1,436,543	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	313,449	105,783	75,545	343,687	343,687	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	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	0	0	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
160000	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO	21,147,951	1,833,469	1,919,750	21,061,670	0	21,061,670
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	4,392,065	0	0	4,392,065	0	4,392,065
161501	Edificaciones	4,392,065	0	0	4,392,065	0	4,392,065
162000	PROPIEADES 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 BDDEGA	129,328	1,072,407	933,110	268,625	0	268,625
163501	Maquinaria y Equipo	525	1,327	525	525	0	525
163502	Equipo Médico y Científico	28,035	117,311	127,591	17,755	0	17,755
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	8,650	485	1,406	7,729	0	7,729
163504	Equipo de Comunicación y Computación	2,350	539,516	395,915	145,951	0	145,951
163505	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	0	0	0	0	0
163507	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0	0	0
163511	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	0	0	0	0	0	0
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	89,768	413,768	406,871	96,665	0	96,665
163600	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	PRDPIEADES PLANTA Y EQUIPO ND EXPLOTAD	0	0	0	0	0	0
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
164000	EDIFICACIONES	12,123,841	0	0	12,123,841	0	12,123,841
164001	Edificios y Casas	12,098,349	0	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 Transmision	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	748,195	17,133	36,017	729,311	0	729,311
165501	Equipo de Construccion	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Musica	120,338	0	2,648	117,690	0	117,690
165506	Equipos de Recreacion y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agricolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Ensenanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	56,838	0	287	56,551	0	56,551
165512	Equipo para Estaciones de Bombeo	4,874	0	0	4,874	0	4,874
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	558,687	17,133	33,082	542,738	0	542,738
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,890,569	130,891	91,104	2,930,356	0	2,930,356
166001	Equipo de Investigacion	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,708,388	130,891	86,964	2,752,315	0	2,752,315
166003	Equipo de Urgencias	182,181	0	4,140	178,041	0	178,041
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,654,059	12,798	91,919	3,574,938	0	3,574,938
166501	Muebles y Enseres	2,182,384	11,849	58,130	2,136,103	0	2,136,103
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,471,675	949	33,789	1,438,835	0	1,438,835
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4,818,697	600,240	415,617	5,003,320	0	5,003,320
167001	Equipos de Comunicacion	413,260	259	845	412,674	0	412,674
167002	Equipos de Computacion	4,405,437	599,981	414,772	4,590,646	0	4,590,646
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.	72,504	0	2,161	70,343	0	70,343
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafeteria	72,504	0	2,161	70,343	0	70,343
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-12,048,876	0	349,822	-12,398,698	0	-12,398,698
166501	Edificaciones	-2,864,111	0	60,370	-2,924,481	0	-2,924,481
168502	Plantas, Ductos y Tuneles	-232,108	0	4,833	-236,941	0	-236,941
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-387,600	0	16,108	-403,708	0	-403,708
168505	Equipo Médico y Científico	-1,940,677	0	44,028	-1,984,705	0	-1,984,705
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,471,850	0	74,202	-2,546,052	0	-2,546,052
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-3,809,082	0	144,536	-3,953,618	0	-3,953,618
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-299,923	0	4,498	-304,421	0	-304,421
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-43,525	0	1,247	-44,772	0	-44,772
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	66,743,541	476,859	350,376	66,870,024	2,844,153	64,025,871
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	729,638	35,967	122,107	643,498	643,498	0
190501	Seguros	55,726	19,299	42,714	32,311	32,311	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	664,899	16,668	79,393	602,174	602,174	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	140,910	440,408	221,395	359,923	359,923	0
191001	Materiales y Suministros	137,671	402,370	183,357	356,684	356,684	0
191003	Material Quirurgico	0	32,593	32,593	0	0	0
191004	Dotación a Trabajadores	3,230	0	0	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organizacion y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Aseo, Lavanderia y Cafeteria	4	5,445	5,445	4	4	0
191022	Combustibles y lubrifiantes	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	1,847,122	484	6,874	1,840,732	1,840,732	0
196001	Obras de Arte	10,650	0	0	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigacion y Consulta	1,836,472	484	6,874	1,830,082	1,830,082	0
197000	INTANGIBLES	510,200	0	0	510,200	0	510,200
197005	Derechos	10,308	0	0	10,308	0	10,308
197007	Licencias	282,473	0	0	282,473	0	282,473
197008	Software	217,419	0	0	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 Economia 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	11,539,881	19,259,320	17,023,576	9,304,137	9,304,137	0
220000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	0	0
220300	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO CORTO PL	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 D	0	0	0	0	0	0
230701	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
240000	CUENTAS POR PAGAR	7,582,119	13,826,909	10,717,601	4,472,811	4,472,811	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,110,739	1,942,920	1,794,130	961,949	961,949	0
240101	Bienes y Servicios	397,211	1,864,034	1,778,653	311,830	311,830	0

12

P

240102	Proyecto de inversion	713,528	78,886	15,477	650,119	650,119	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	1,029,332	4,253,284	4,691,928	1,467,976	1,467,976	0
242504	Servicios Públicos	27,738	502,308	507,597	33,027	33,027	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
242508	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242508	Viaticos y Gastos de Viaje	110	0	351	461	461	0
242510	Seguros	6,880	18,784	24,264	12,360	12,360	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	168,697	848,725	1,062,060	382,032	382,032	0
242519	Aportes a Seguridad Social	60,532	668,491	718,470	110,511	110,511	0
242520	Aportes al ICBF, SENA Y Cajas de Compensación	94,438	384,987	508,404	217,855	217,855	0
242521	Sindicatos	3,134	4,575	9,738	8,297	8,297	0
242522	Cooperativas	522	0	0	522	522	0
242524	Embargos Judiciales	14,192	33,717	36,722	17,197	17,197	0
242526	Fondos Mutuos	0	0	0	0	0	0
242525	Gastos Legales	0	0	0	0	0	0
242528	Aportes a fondos de Becas	2,722	11,700	17,591	8,613	8,613	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	226	0	0	226	226	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	960	19,291	19,291	960	960	0
242535	Libranzas	55,885	1,264,254	1,375,139	166,770	166,770	0
242552	Honorarios	110,649	490,584	406,742	26,807	26,807	0
242553	Servicios	2,957	5,868	5,559	2,648	2,648	0
242590	Otros Acreedores	475,054	0	0	475,054	475,054	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIME	195,382	278,939	117,446	33,889	33,889	0
243601	Salarios y Pagos laborales	0	0	0	0	0	0
243603	Honorarios	7,649	15,213	11,635	4,071	4,071	0
243605	Servicios	20,805	31,352	17,849	7,302	7,302	0
243606	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
243606	Arrendamientos	133	133	0	0	0	0
243608	Compras	6,213	12,063	12,071	6,221	6,221	0
243615	A empleados Art.383 E.T	54,883	63,125	14,134	5,892	5,892	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	11,752	16,775	11,561	6,538	6,538	0
243626	Contratos de Obra	5,231	5,531	300	0	0	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	8,735	11,430	5,562	2,867	2,867	0
243690	Otras Retenciones	79,981	123,317	44,334	998	998	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	326,635	57,788	33,898	302,745	302,745	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	283,619	24,046	33,898	293,471	293,471	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	0	0	0	0	0	0
244075	Otros impuestos nacionales	34,225	33,742	0	483	483	0
244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADD-IVA	0	0	0	0	0	0
244502	Venta de Servicios	0	0	0	0	0	0
245300	RECURSDS 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	320	0	35,348	35,348	0
245501	Servicios	16,367	320	0	16,047	16,047	0
245502	Bienes	19,301	0	0	19,301	19,301	0
245503	Depósitos Judiciales	0	0	0	0	0	0
245590	Otros Depositos	0	0	0	0	0	0
246000	CREDITOS JUDICIALES	4,660,687	7,293,658	4,080,199	1,447,228	1,447,228	0
246002	Sentencias	4,660,687	7,293,658	4,080,199	1,447,228	1,447,228	0
250000	OBLIGACIONES LABDRALES	786,269	4,584,631	4,530,374	732,012	732,012	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	786,269	4,584,631	4,530,374	732,012	732,012	0
250501	Nómina por Pagar	184,555	3,921,602	3,794,470	57,423	57,423	0
250502	Cesantias	22,566	438,454	511,329	95,441	95,441	0
250503	Intereses de Cesantias	0	0	0	0	0	0
250504	Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250505	Prima de Vacaciones	0	0	0	0	0	0
250506	Prima de Servicios	578,250	0	0	578,250	578,250	0
250507	Prima de Navidad	0	0	0	0	0	0
250508	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
250512	Bonificaciones	898	106,265	106,265	898	898	0
250513	Primas Extraordinaria	0	0	0	0	0	0
250514	Prima Especial de Quinquenio	0	0	0	0	0	0
250515	Otras primas	0	118,310	118,310	0	0	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	2,146,000	577,000	857,939	2,426,939	2,426,939	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,146,000	577,000	90,000	1,659,000	1,659,000	0
271005	Litigios y Demandas	2,146,000	577,000	90,000	1,659,000	1,659,000	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0	767,939	767,939	767,939	0
271503	Vacaciones	0	0	161,794	161,794	161,794	0
271504	Prima de Servicios	0	0	242,399	242,399	242,399	0
271506	Prima de Vacaciones	0	0	121,346	121,346	121,346	0
271509	Prima de Navidad	0	0	242,400	242,400	242,400	0
290000	OTROS PASIVOS	1,025,493	270,780	917,662	1,672,375	1,672,375	0

290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,025,493	270,780	917,662	1,672,375	1,672,375	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	65,367	98,560	100,166	66,973	66,973	0
290580	Recaudos por clasificar	960,126	168,454	810,529	1,602,201	1,602,201	0
290590	Otros recaudos a favor de terceros	0	3,766	6,967	3,201	3,201	0
300000	PATRIMONIO	107,596,322	16,009,894	16,541,114	108,127,542	0	108,127,542
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	107,596,322	16,009,894	16,541,114	108,127,542	0	108,127,542
320800	CAPITAL FISCAL	23,218,393	334,047	16,009,892	38,894,238	0	38,894,238
320801	Capital Fiscal	23,218,393	334,047	16,009,892	38,894,238	0	38,894,238
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	15,675,847	15,675,847	0	0	0	0
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	15,675,847	15,675,847	0	0	0	0
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	4,808,934	0	531,222	5,340,156	0	5,340,156
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	4,508,934	0	531,222	5,040,156	0	5,040,156
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	106,979	0	0	106,979	0	106,979
325525	Bienes	106,979	0	0	106,979	0	106,979
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	0	1,200,620	23,021,880	21,821,260	0	21,821,260
410000	INGRESOS FISCALES	0	363,576	3,095,679	2,732,103	0	2,732,103
410500	TRIBUTARIOS	0	0	0	0	0	0
410563	Impuesto sobre la renta para la Equidad (CREE)	0	0	0	0	0	0
411000	NO TRIBUTARIOS	0	363,576	3,095,679	2,732,103	0	2,732,103
411027	Estampillas	0	363,576	3,095,679	2,732,103	0	2,732,103
430000	VENTA DE SERVICIOS	0	739,942	11,729,050	10,989,108	0	10,989,108
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	4,942	11,461,509	11,456,567	0	11,456,567
430514	Educación Formal-Superior Formación Profesional	0	4,942	10,557,679	10,552,737	0	10,552,737
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	0	0	415,393	415,393	0	415,393
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	0	0	380,638	380,638	0	380,638
430537	Educación Informal - Continuada	0	0	46,243	46,243	0	46,243
430550	Servicios Conexos a la Educación	0	0	61,556	61,556	0	61,556
439000	OTROS SERVICIOS	0	0	267,541	267,541	0	267,541
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	0	0	267,541	267,541	0	267,541
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecno	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESC. EN VENTA	0	735,000	0	-735,000	0	-735,000
439501	Servicios Educativos	0	735,000	0	-735,000	0	-735,000
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	0	0	7,963,286	7,963,286	0	7,963,286
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	7,963,286	7,963,286	0	7,963,286
442802	Para Proyectos de Inversión	0	0	841,305	841,305	0	841,305
442803	Para gastos de funcionamiento	0	0	7,121,981	7,121,981	0	7,121,981
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 FC	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	0	97,102	233,865	136,763	0	136,763
480500	FINANCIEROS	0	29	198,108	198,079	0	198,079
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depositos	0	29	197,410	197,381	0	197,381
480590	Otros ingresos financieros	0	0	698	698	0	698
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	0	6,981	6,981	0	6,981
480802	Venta de Pliegos	0	0	0	0	0	0
480806	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
480808	Honorarios	0	0	0	0	0	0
480811	Devolución IVA para entidades de educación superior	0	0	0	0	0	0
480815	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
480817	Arrendamientos	0	0	6,981	6,981	0	6,981
480818	Alquiler de salones y aulas	0	0	0	0	0	0
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	0	17	5,914	5,897	0	5,897
481007	Sobrantes	0	0	0	0	0	0
481008	Recuperaciones	0	17	5,914	5,897	0	5,897
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
481049	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
481089	Bienes recibidos para proyectos especiales	0	0	0	0	0	0
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
481500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	97,056	22,862	-74,194	0	-74,194
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0
481556	Venta de Servicios	0	97,056	22,862	-74,194	0	-74,194

481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	0	0	0	0	0	0
500000	GASTOS	0	3,990,403	12	3,990,391	0	3,990,391
510000	ADMINISTRACION	0	3,038,593	0	3,038,593	0	3,038,593
510100	SUELDOS Y SALARIOS	0	1,706,332	0	1,706,332	0	1,706,332
510101	Sueldos del Personal	0	800,900	0	800,900	0	800,900
510103	Horas Extras y Festivos	0	30,047	0	30,047	0	30,047
510105	Gastos de Representación	0	9,331	0	9,331	0	9,331
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	0	220,523	0	220,523	0	220,523
510113	Prima de Vacaciones	0	39,868	0	39,868	0	39,868
510114	Prima de Navidad	0	74,603	0	74,603	0	74,603
510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0	0
510116	Primas Extraordinarias	0	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	0	53,870	0	53,870	0	53,870
510118	Bonificación Especial de Recreación	0	289	0	289	0	289
510119	Bonificaciones	0	2,040	0	2,040	0	2,040
510123	Auxilio de Transporte	0	14,054	0	14,054	0	14,054
510124	Cesantías	0	131,660	0	131,660	0	131,660
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estimulos	0	1,183	0	1,183	0	1,183
510131	Dotación y suministro a Trabajadores	0	8,612	0	8,612	0	8,612
510147	Viaticos	0	31,934	0	31,934	0	31,934
510148	Gastos de Viaje	0	1,818	0	1,818	0	1,818
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	0	22,316	0	22,316	0	22,316
510152	Prima de Servicios	0	75,155	0	75,155	0	75,155
510160	Subsidio de Alimentación	0	10,300	0	10,300	0	10,300
510164	Otras primas	0	177,829	0	177,829	0	177,829
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0	0	0	0
510203	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	242,032	0	242,032	0	242,032
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0	53,140	0	53,140	0	53,140
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	0	75,406	0	75,406	0	75,406
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	0	4,566	0	4,566	0	4,566
510306	Cotización a Ent. Admin. De Regimen de Prima Media	0	108,920	0	108,920	0	108,920
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	39,853	0	39,853	0	39,853
510401	Aportes al I.C.B.F	0	39,853	0	39,853	0	39,853
511100	GENERALES	0	871,195	0	871,195	0	871,195
511103	Elementos de lencería y ropería	0	0	0	0	0	0
511106	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
511111	Comisiones, Honorarios y Servicios	0	1,000	0	1,000	0	1,000
511113	Vigilancia y Seguridad	0	47,760	0	47,760	0	47,760
511114	Materiales y Suministros	0	226,061	0	226,061	0	226,061
511115	Mantenimiento	0	41,463	0	41,463	0	41,463
511116	Reparaciones	0	6,569	0	6,569	0	6,569
511117	Servicios Públicos	0	290,156	0	290,156	0	290,156
511118	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
511120	Publicidad y Propaganda	0	8,000	0	8,000	0	8,000
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	0	0	0	0	0
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511123	Comunicaciones y Transportes	0	14,354	0	14,354	0	14,354
511125	Seguros Generales	0	30,685	0	30,685	0	30,685
511132	Diseños y estudios	0	0	0	0	0	0
511136	Implementos Deportivos	0	0	0	0	0	0
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubricantes	0	95	0	95	0	95
511149	Servicios de Aseo, Cafetería y Restaurante	0	199,607	0	199,607	0	199,607
511154	Organización de Eventos	0	0	0	0	0	0
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	0	5,445	0	5,445	0	5,445
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
511164	Gastos legales	0	0	0	0	0	0
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	179,181	0	179,181	0	179,181
512001	Predial unificado	0	145,574	0	145,574	0	145,574
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	0	0	0	0	0	0
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	0	0	0	0	0	0
512007	Multas	0	0	0	0	0	0
512011	Impuestos Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0	0	0
512017	Intereses de Mora	0	0	0	0	0	0
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	0	33,607	0	33,607	0	33,607
512026	Contribuciones	0	0	0	0	0	0
530000	PRO. AGOTAM, DEPREC. Y AMORTIZACIÓN	0	128,107	0	128,107	0	128,107
530400	PROVISION PARA DEUDORES (OB)	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 Computación	0	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0	0	0	0	0
531401	Litigios y demandas	0	0	0	0	0	0
533000	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	128,107	0	128,107	0	128,107
533001	Edificaciones	0	18,126	0	18,126	0	18,126
533002	Plantas, Ductos y Tuneles	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	0	1,305	0	1,305	0	1,305
533005	Equipo Medico y Cientifico	0	4,163	0	4,163	0	4,163
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	0	22,261	0	22,261	0	22,261
533007	Equipo de Comunicación y Computación	0	76,507	0	76,507	0	76,507
533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	4,498	0	4,498	0	4,498
533009	Equipos de Comedor Coc, Desp y Hotelaria	0	1,247	0	1,247	0	1,247

25

9

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 F	0	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0	0
572206	Contribucion para el lcfes	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	0	823,703	12	823,691	0	823,691
580100	INTERESES	0	0	0	0	0	0
580135	Operaciones de Deuda Publica Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
580200	COMISIONES	0	35,711	2	35,709	0	35,709
580206	Adquisicion de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	0	35,711	2	35,709	0	35,709
580500	FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
580518	Intereses y comisiones por titularizaciones	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	0	0	0	0	0	0
580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	372,237	0	372,237	0	372,237
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	0	372,237	0	372,237	0	372,237
581000	EXTRAORDINARIOS	0	406,871	0	406,871	0	406,871
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	0	406,871	0	406,871	0	406,871
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	8,884	10	8,874	0	8,874
581588	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581593	Otros Gastos	0	8,884	10	8,874	0	8,874
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590501	Cierre de Ingresos, Gastos y Costos	0	0	0	0	0	0
600000	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	0	7,620,732	0	7,620,732	0	7,620,732
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	0	7,620,732	0	7,620,732	0	7,620,732
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	7,620,732	0	7,620,732	0	7,620,732
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	0	7,620,732	0	7,620,732	0	7,620,732
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	7,620,808	7,620,808	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	7,620,808	7,620,808	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN P	0	7,620,808	7,620,808	0	0	0
720802	Generales	0	656,875	76	656,799	0	656,799
720803	Sueldos y Salarios	0	5,842,677	0	5,842,677	0	5,842,677
720805	Contribuciones Efectivas	0	780,215	0	780,215	0	780,215
720806	Aportes Sobre la Nomina	0	117,326	0	117,326	0	117,326
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	0	221,715	0	221,715	0	221,715
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	0	0	7,620,732	-7,620,732	0	-7,620,732
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	5,979,886	2,288,574	0	8,268,460	0	8,268,460
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	5,979,886	2,288,574	0	8,268,460	0	8,268,460
836102	Ante Autoridad Competente	5,979,886	2,288,574	0	8,268,460	0	8,268,460
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5,979,886	0	2,288,574	-8,268,460	0	-8,268,460
890500	DERECHOS CONTINGENTES PDR CONTRA	0	0	0	0	0	0
890506	Litigios y Demandas	0	0	0	0	0	0
891500	DEUDORAS CONTROL PDR EL CONTRARIO (CR)	-5,979,886	0	2,288,574	-8,268,460	0	-8,268,460
891521	Responsabilidades en Proceso	-5,979,886	0	2,288,574	-8,268,460	0	-8,268,460
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	487,000	487,000	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	2,146,000	487,000	0	1,659,000	0	1,659,000
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,146,000	487,000	0	1,659,000	0	1,659,000
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0
912004	Administrativas	2,146,000	487,000	0	1,659,000	0	1,659,000
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 PDR CONTRA (DB)	-2,146,000	0	487,000	-1,659,000	0	-1,659,000
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-2,146,000	0	487,000	-1,659,000	0	-1,659,000
990505	Litigios o Demandas	-2,146,000	0	487,000	-1,659,000	0	-1,659,000
991000	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	0	0	0	0	0
991006	Bienes recibidos de terceros	0	0	0	0	0	0

JESUALDO HERNANDEZ MIELLES
Rector

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

ORLANDO GARCÉS HERMA
Coord. Grupo de Gestión Contable

DEPARTAMENTO CESAR
MUNICIPIO VALLEDUPAR
ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
CODIGO 821920000
FECHA DE CORTE 31/03/2015

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 31 de Marzo de 2015.	850472
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 31 de Marzo de 2015.	24596640
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.	11431
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.	3283222
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 Vicerrectoria de Investigación y Extensión.	121304
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 de la Universidad Popular del Cesar para el desarrollo de su cometido social.	60508
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.	3019324
D	1.4.25.03	4	Situación Particular de la Cuenta: El saldo de esta subcuenta corresponde a Titulos Judicial (Embargos) a disposicion de varios Juzgados de la ciudad de Valledupar, con el fin de amparar procesos judiciales en contra de la Universidad Popular del Cesar.	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.	343687
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.	4392065
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 último bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	268625
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 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.	96665
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.	117690
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.	56551
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.	542738
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.	2752315
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.	178041
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.	2136103

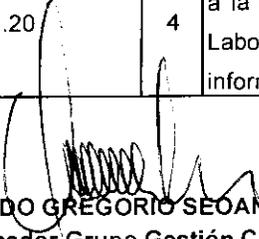
D	1.6.65.02	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta está representado por todos los equipos utilizados por la Universidad en las dependencias académicas, de investigación y administrativas para el desarrollo del objeto social, lo conforman bienes tales como: aires acondicionados, abanicos, sumadoras, fotocopiadoras, etc.	1438835
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.	412674
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.	4590646
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.	70343
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.	-12398698
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 31 de Marzo de 2015.	32311
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.	602174
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 31 de Marzo de 2015., 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.	356684
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.	1830082
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 técnicos realizados en la presente vigencia fiscal 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 técnicos realizados en la presente vigencia fiscal de los terrenos 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.	311830
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 31 de Marzo de 2015, por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	650119
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 31 de Marzo de 2015.	382032
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.	2867
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.	998
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	16047
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.	1447228
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 31 de Marzo de 2015.	57423
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 31 de Marzo de 2015.	95441
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.	1659000
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	66973
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.	1602201

D	3.2.08.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta a Diciembre 31 de 2014 representa el valor del Capital Fiscal de la Institución.	38894238
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, según avaluo tecnico realizado en la presente vigencia y sujeto a los criterios de 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 los terrenos de propiedad de la Institución sujetos al ámbito de aplicación del Plan General de Contabilidad Pública, según avaluo tecnico realizado en la presente vigencia y sujeto a los criterios de 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).	2732103
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.	10552737
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.	415393
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.	380638
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 Educacion Informal - Continuada en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	46243
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.	61556
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.	267541
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..	-735000
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 31 de Marzo de 2015.	841305
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 31 de Marzo de 2015.	7121981

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.	197381
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.	1706332
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, pension y ARP) del personal administrativo.	242032
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.	39853
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.	871195
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 31 de Marzo de 2015.	179181
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 31 de Marzo de 2015.	128107
D	5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 31 de Marzo de 2015, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 31 de Marzo de 2015.	35709
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.	658799
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.	5842677
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, pension y ARP) del personal docente y de investigación.	780215
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.	117326
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,	221705

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.	8268460
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 31 de Marzo de 2015.	1659000



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