

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Codigo	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)				CORRIENTE (4)		
11	Efectivo	29,732,120	37,473,779	21	Depósitos y exigibilidades	9,006,661	7,631,762
12	Inversiones	17,800,435	25,462,864	22	Deuda pública	-	-
13	Rentas por cobrar	27,768	26,831	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	9,001,609	9,139,931	24	Cuentas por pagar	5,207,574	4,472,811
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	79,948	732,012
19	Otros activos	2,902,308	2,844,153	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
				27	Pasivos estimados	3,719,139	2,426,939
				29	Otros pasivos	-	-
	NO CORRIENTE (2)				NO CORRIENTE (5)		
12	Inversiones	92,090,017	90,168,037	22	Deuda Pública	910,543	1,672,375
13	Rentas por cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	910,543	1,672,375
14	Deudores	-	-				
16	Propiedades, planta y equipo	22,983,650	21,061,670	3	PATRIMONIO (7)		
17	Bienes de beneficio y uso público	5,080,486	5,080,486	31	Hacienda pública	111,904,933	118,337,679
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	32	Patrimonio institucional	111,904,933	118,337,679
19	Otros Activos	64,025,871	64,025,871				
	TOTAL ACTIVO (3)	121,822,137	127,641,816		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	121,822,137	127,641,816
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		
				91	Responsabilidad Contingente	2,412,000	1,659,000
				93	Acreedores de Control	2,412,000	1,659,000
				99	Acreedores por Contra (db)	-	1,659,000
					CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
				81	Derechos Contingentes	8,006,227	8,268,460
				83	Deudas de Control	8,006,227	8,268,460
				89	Deudas por Contra (cr)	-	-

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARLOS ONATE GÓMEZ
Rector


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

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

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	CORRIENTE (1)	29,732,120	37,473,779		CORRIENTE (4)	9,006,861	7,631,762
11	Efectivo	17,800,435	25,462,864	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1105	Caja	16,658	15,752	2203	Deuda Pública Interna de Corto Plazo	0	0
1110	Bancos y corporaciones	17,783,777	25,447,112				
1125	Fondos especiales	0	0	24	Cuentas por pagar	5,207,574	4,472,811
	12 Inversiones	27,768	26,831	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacional	1,269,216	961,949
1201	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2422	Intereses por pagar	-	-
1202	Inversiones Administración de Liquidez - Rent	0	0	2425	Acreedores	1,614,236	1,467,976
1207	Inversiones Patrimoniales No Controlantes	25,268	24,331	2436	Retención en la fuente e impuesto de tiemb	56,205	33,889
1216	Inversiones patrimoniales en entidades	2,500	2,500	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por paga	324,893	302,745
	14 Deudores	9,001,609	9,139,931	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	-	-
1401	Ingresos No Tributarios	10,577	11,431	2453	Recursos recibidos en administración	223,676	223,676
1407	Prestación de Servicios	793,417	3,283,222	2455	Depósitos recibidos de terceros	35,348	35,349
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	2460	Créditos Judiciales	1,684,000	1,447,228
1420	Avances y anticipos entregados	6,398,749	3,201,136				
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	25	Obligaciones laborales	79,948	732,012
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	79,948	732,012
1425	Depósitos entregados	596,217	596,217				
1470	Otros Deudores	1,202,649	2,047,925	27	Pasivos estimados	3,719,139	2,426,939
1480	Provisión para Deudores (CR)	0	0	2710	Provisión para contingencias	2,412,000	1,659,000
	19 Otros activos	2,902,308	2,844,153	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,307,139	767,939
1905	Gastos pagados por anticipado	686,539	643,498				
1910	Cargos diferidos	313,377	359,923	NO CORRIENTE (5)	910,543	1,672,375	
1950	Responsabilidades	0	0	22	Operaciones de Crédito Público	0	0
1955	Provisión para Responsabilidades (cr)	0	0	2208	Deuda Pública Interna de Largo Plazo	0	0
1960	Bienes de arte y cultura	1,902,392	1,840,732	29	Otros Pasivos	910,543	1,672,375
1965	provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	910,543	1,672,375
1970	Intangibles	0	0	2915	Créditos Diferidos	0	0
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0				
1996	Bienes y Derechos en Investigación Admi	0	0	TOTAL PASIVO (6)	9,917,204	9,304,137	
1997	Provisión para Bienes y Derechos en Inv	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0	PATRIMONIO (7)	111,904,933	118,337,679	
	NO CORRIENTE (2)	92,090,017	90,168,037				
16	Propiedades, planta y equipo	22,983,650	21,061,670	32	Patrimonio institucional	111,904,933	118,337,679
1605	Terrenos	3,676,207	3,676,207	3208	Capital fiscal	38,894,238	38,894,238
1610	Semovientes	500	500	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1615	Construcciones en curso	6,587,139	4,392,065	3230	Resultados del ejercicio	3,774,152	10,210,137
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje	0	0	3235	Superávit por donación	5,342,458	5,340,156
1635	Bienes muebles en bodega	269,074	268,625	3240	Superávit por valorización	63,786,169	63,786,169
1636	Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento	0	0	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	0	0	3250	Ajustes por inflación	0	0
1640	Edificaciones	12,123,841	12,123,841	3255	Patrimonio institucional incorporado	107,916	106,979
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	336,157	338,157	3270	Provisiones, depreciaciones y amortización	0	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	749,931	729,311	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	121,822,137	127,641,016	
1660	Equipo médico y científico	2,947,651	2,930,356				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3,579,005	3,574,936	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	2,412,000	1,659,000	
1670	Equipos de comunicación y computación	5,046,978	5,003,320	91	Responsabilidad Contingente	2,412,000	1,659,000
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	352,705	352,705	93	Acreedoras de Control	-	-
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	70,343	70,343	99	Acreedoras por Contra (db)	2,412,000	1,659,000
1685	Depreciación acumulada	-12,757,881	-12,398,698				
	17 Bienes de beneficio y uso público e h	5,080,496	5,000,496	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	8,006,227	0 268,460	
1705	Bienes de beneficio y uso público e h	0	0	81	Derechos Contingentes	-	-
1715	Bienes históricos culturales	5,080,496	5,000,496	83	Deudoras de Control	0,006,227	6 266 460
	19 Otros Activos	64,025,871	64,025,071	89	Deudoras por Contra (cr)	8,006,227	8 266 460
1970	Intangibles	510,200	510,200				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-270,498	-270,490				
1999	Valorizaciones	63,786,169	63,786,169				
	TOTAL ACTIVO (3)	121,022,137	127,641,816				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARLOS ONATE GÓMEZ
Rector

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

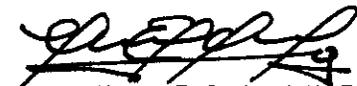
Proyectó Sandra Vega

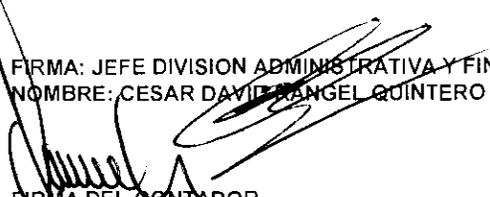
FIRMA: JEFE DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: CESAR DAVID RANGEL QUINTERO

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	31,537,052	21,684,497
41 Ingresos Fiscales	3,560,137	2,732,103
43 Venta de servicios	12,891,647	10,989,108
44 Transferencias	15,085,268	7,963,286
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-	-
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	18,933,779	7,620,732
63 Costo de Venta de Servicios	18,933,779	7,620,732
GASTOS OPERACIONALES (3)	8,298,830	3,166,700
51 De administración	7,263,500	3,038,593
53 Provision, agotam, depreciación y amortización	1,035,330	128,107
57 Operacionales Interinstitucionales	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	4,304,443	10,897,065
OTROS INGRESOS (5)	836,285	136,763
48 Otros ingresos	836,285	136,763
OTROS GASTOS (7)	1,366,576	823,691
58 Otros gastos	1,366,576	823,691
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	3,774,152	10,210,137
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	3,774,152	10,210,137

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ
 Rector


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


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

Proyectó Sandra Vega

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		31,537,052	21,684,497
41	Ingresos Fiscales	3,560,137	2,732,103
4110	No Tributarios	3,560,137	2,732,103
43	Venta de Servicios	12,891,647	10,989,108
4305	Servicios educativos	12,869,853	11,456,567
4312	Servicios de salud	-	-
4390	Otros servicios	822,376	267,541
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	- 800,582	- 735,000
44	Transferencias	15,085,268	7,963,286
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	-	-
4428	Otras Transferencias	15,085,268	7,963,286
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	Costos de Venta de Servicios	18,933,779	7,620,732
6305	Servicios Educativos	18,933,779	7,620,732
GASTOS OPERACIONALES (3)		7,263,500	3,038,593
51	De administración	7,263,500	3,038,593
5101	Sueldos y Salarios	4,048,584	1,706,332
5102	Contribuciones Imputadas	-	-
5103	Contribuciones Efectivas	502,900	242,032
5104	Aportes Sobre la Nomina	67,833	39,853
5105	Gastos de Representación	-	-
5111	Generales	2,435,446	871,195
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	208,737	179,181
53	Provision, agotam, depreciación y amortización	1,035,330	128,107
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	776,000	-
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	259,330	128,107
5345	Amortizacion de intangibles	-	-
57	Operacionales Interinstitucionales	-	-
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		4,304,443	10,897,065

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

P
Z

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
48	OTROS INGRESOS (5)	836,285	136,763
4805	Financieros	479,251	198,079
4808	Otros ingresos ordinarios	14,651	6,981
4810	Extraordinarios	56,694	5,897
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	285,689	-
58	OTROS GASTOS (7)	1,366,576	823,691
5801	Intereses	10,840	-
5802	Comisiones	140,567	35,709
5805	Financieros	5,039	-
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	794,385	372,237
5810	Extraordinarios	406,871	406,871
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	8,874	8,874
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	3,774,152	10,210,137
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	3,774,152	10,210,137

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ
Rector


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


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

Proyectó Sandra Vega

ANEXO No. 5
 UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 30 DE JUNIO DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

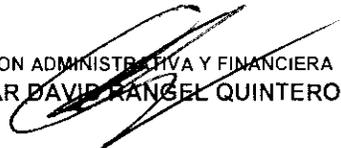
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2015	(1)		118,337,679
			-
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	(2)	-	6,432,746
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2015	(3)		111,904,933

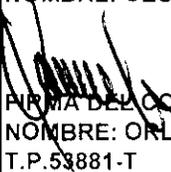
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)		
DISMINUCIONES:	(5)	-	6,432,746
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)		

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: CARLOS OÑATE GÓMEZ
 Rector


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


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

Proyectó Sandra Vega



**Universidad
Popular del Cesar**

COORDINACION GRUPO
GESTION CONTABLE

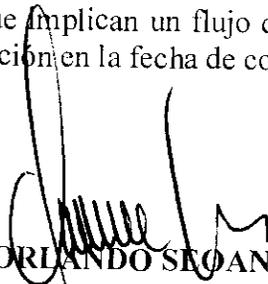
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

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 JUNIO 30 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.


CARLOS OÑATE GÓMEZ
Rector


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

BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2015

DEPARTAMENTO CESAR

ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR

CODIGO 821920000

ENTIDAD 30/06/2015

Periodo de movimier Del 1 Enero al 30 de Junio de 2015

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	ACTIVO	127,641,816	27,845,917	33,665,596	121,822,137	29,732,120	92,090,017
110000	EFECTIVO	25,462,864	18,588,927	26,251,356	17,800,435	17,800,435	0
110500	CAJA	15,752	6,856	5,950	16,658	16,658	0
110501	Caja Principal	15,752	6,856	5,950	16,658	16,658	0
110502	Cajas Menores	0	0	0	0	0	0
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	25,447,112	18,582,071	26,245,406	17,783,777	17,783,777	0
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	850,472	10,491,814	10,646,701	695,585	695,585	0
111006	Cuentas de Ahorro	24,596,640	8,090,257	15,598,705	17,088,192	17,088,192	0
120000	INVERSIONES	26,831	937	0	27,768	27,768	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	937	0	25,268	25,268	0
120751	Entidades Privadas	1,000	0	0	1,000	1,000	0
120755	Sociedades de Economía Mixta	23,331	937	0	24,268	24,268	0
121600	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN	2,500	0	0	2,500	2,500	0
121604	Entidades Privadas	2,500	0	0	2,500	2,500	0
140000	DEUDORES	9,139,931	5,342,162	5,480,484	9,001,609	9,001,609	0
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	11,431	0	854	10,577	10,577	0
140122	Estampillas	11,431	0	854	10,577	10,577	0
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	3,283,222	493,271	2,983,076	793,417	793,417	0
140701	Servicios Educativos	3,283,222	493,271	2,983,076	793,417	793,417	0
141300	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	0	0	0	0
141314	Otras Transferencias	0	0	0	0	0	0
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,201,136	4,210,460	1,012,847	6,398,749	6,398,749	0
142003	Anticipos Sobre Convenios y Acuerdos	121,304	88,002	71,631	137,675	137,675	0
142011	Avances para Viaticos y Gastos de Viaje	60,508	214,808	173,431	101,885	101,885	0
142012	Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios	3,019,324	3,907,650	767,785	6,159,189	6,159,189	0
142013	Anticipos para Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
142200	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
142202	Retención en la Fuente	0	0	0	0	0	0
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
142402	En Administración	0	0	0	0	0	0
142500	DEPOSITOS ENTREGADOS	596,217	0	0	596,217	596,217	0
142503	Depositos Judiciales	496,217	0	0	496,217	496,217	0
142505	Depósitos sobre contratos	100,000	0	0	100,000	100,000	0
147000	OTROS DEUDORES	2,047,925	638,431	1,483,707	1,202,649	1,202,649	0
147064	Pago por cuenta de terceros	1,436,543	490,592	1,328,690	598,445	598,445	0
147066	Devolución IVA para entidades de educación superior	343,687	147,839	155,017	336,509	336,509	0
147079	Indemnizaciones	263,350	0	0	263,350	263,350	0
147083	Otros intereses	0	0	0	0	0	0
147084	Responsabilidades Fiscales	4,345	0	0	4,345	4,345	0
148000	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	0	0	0	0	0	0
148012	Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	21,061,670	3,441,701	1,519,721	22,983,650	0	22,983,650
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	2,195,074	0	6,587,139	0	6,587,139
161501	Edificaciones	4,392,065	2,195,074	0	6,587,139	0	6,587,139
162000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0	0	0	0	0
162003	Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0
162005	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	268,625	147,749	147,300	269,074	0	269,074
163501	Maquinaria y Equipo	525	20,620	20,620	525	0	525
163502	Equipo Médico y Científico	17,755	20,348	17,295	20,808	0	20,808
163503	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	7,729	66,665	65,727	8,667	0	8,667
163504	Equipo de Comunicación y Computación	145,951	40,116	43,658	142,409	0	142,409
163505	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	0	0	0	0	0	0
163507	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0	0	0
163511	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	0	0	0	0	0	0
163590	Otros Bienes Muebles en Bodega (Inservibles)	96,665	0	0	96,665	0	96,665
163600	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMI	0	0	0	0	0	0
163608	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
163700	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTAD	0	0	0	0	0	0
163710	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
164000	EDIFICACIONES	12,123,841	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 Eléctricas	338,157	0	0	338,157	0	338,157
165000	REDES, LINEAS Y CABLES	0	0	0	0	0	0
165008	Lineas y Cables de Transmisión	0	0	0	0	0	0
165010	Lineas y Cables de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
165500	MAQUINARIA Y EQUIPOS	729,311	47,202	26,582	749,931	0	749,931
165501	Equipo de Construcción	0	0	0	0	0	0
165504	Maquinaria Industrial	0	0	0	0	0	0
165505	Equipos de Música	117,690	9,014	3,051	123,653	0	123,653
165506	Equipos de Recreación y Deportes	6,099	0	0	6,099	0	6,099
165508	Equipos Agrícolas	1,359	0	0	1,359	0	1,359
165509	Equipos de Enseñanza	0	0	0	0	0	0
165511	Herramientas y Accesorios	56,551	0	0	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	542,738	38,188	23,531	557,395	0	557,395
166000	EQUIPO MEDIC CIENTIFICO	2,930,356	541,303	524,008	2,947,651	0	2,947,651
166001	Equipo de Investigación	0	0	0	0	0	0
166002	Equipo de Laboratorio	2,752,315	537,393	524,008	2,765,700	0	2,765,700
166003	Equipo de Urgencias	178,041	3,910	0	181,951	0	181,951
166006	Equipo de Quirofanos y Sala de Parto	0	0	0	0	0	0
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPDS DE OFICINA	3,574,938	86,502	82,435	3,579,005	0	3,579,005
166501	Muebles y Enseres	2,136,103	58,481	54,921	2,139,663	0	2,139,663
166502	Equipos y Maquinarias de Oficina	1,438,835	28,021	27,514	1,439,342	0	1,439,342
167000	EQUIPDS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5,003,320	412,893	369,235	5,046,978	0	5,046,978
167001	Equipos de Comunicación	412,674	9,118	4,970	416,822	0	416,822
167002	Equipos de Computación	4,590,646	403,775	364,265	4,630,156	0	4,630,156
167500	EQUIPDS 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.	70,343	10,978	10,978	70,343	0	70,343
168002	Maquinaria y Equipo de Restaurante y Cafetería	70,343	10,978	10,978	70,343	0	70,343
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR).	-12,398,698	0	359,183	-12,757,881	0	-12,757,881
168501	Edificaciones	-2,924,481	0	60,369	-2,984,850	0	-2,984,850
168502	Plantas, Ductos y Tünel	-236,941	0	4,833	-241,774	0	-241,774
168503	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0	0	0
168504	Maquinarias y Equipos	-403,708	0	16,030	-419,738	0	-419,738
168505	Equipo Médico y Científico	-1,984,705	0	45,928	-2,030,633	0	-2,030,633
168506	Muebles y Equipos de Oficina	-2,546,052	0	76,746	-2,622,798	0	-2,622,798
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-3,953,618	0	150,045	-4,103,663	0	-4,103,663
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-304,421	0	3,993	-308,414	0	-308,414
168509	Equipo de Comedor, Cocina, Desp. Y Hotel	-44,772	0	1,239	-46,011	0	-46,011
170000	BIENES DE BENEFICIO Y USD PUBLICO E HISTOR	5,080,496	0	0	5,080,496	0	5,080,496
170500	BIENES DE BENEFICIO Y USD 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	66,870,024	472,190	414,035	66,928,179	2,902,308	64,025,871
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS PDR ANTICIPADO	643,498	204,057	161,016	686,539	686,539	0
190501	Seguros	32,311	149,143	45,718	135,736	135,736	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	602,174	54,914	115,298	541,790	541,790	0
191000	CARGOS DIFERIDOS	359,923	203,718	250,264	313,377	313,377	0
191001	Materiales y Suministros	356,684	168,085	214,631	310,138	310,138	0
191003	Material Quirúrgico	0	18,610	18,610	0	0	0
191004	Dotación a Trabajadores	3,230	0	0	3,230	3,230	0
191007	Gastos de organización y puesta en marcha	0	0	0	0	0	0
191008	Estudios y Proyectos	0	0	0	0	0	0
191021	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	4	16,696	16,696	4	4	0
191022	Combustibles y lubricantes	0	327	327	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	1,840,732	64,415	2,755	1,902,392	1,902,392	0
196001	Obras de Arte	10,650	600	600	10,650	10,650	0
196007	Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	1,830,082	63,815	2,155	1,891,742	1,891,742	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 Economía Mixta	0	0	0	0	0	0
199952	Terrenos	40,522,699	0	0	40,522,699	0	40,522,699
199962	Edificaciones	23,263,470	0	0	23,263,470	0	23,263,470
200000	PASIVO	9,304,137	20,920,816	21,533,883	9,917,204	9,917,204	0
220000	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0	0	0	0	0
220300	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO CORTO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220331	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
220800	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0
220830	Préstamos Banca Comercial	0	0	0	0	0	0
230000	DEBERES FINANCIEROS	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 PDR PAGAR	4,472,811	11,886,722	12,621,485	5,207,574	5,207,574	0
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	961,949	3,977,276	4,284,543	1,269,216	1,269,216	0
240101	Bienes y Servicios	311,830	3,663,379	4,230,962	679,413	679,413	0

20

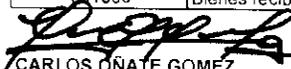
240102	Proyecto de inversion	650,119	113,897	53,581	589,803	589,803	0
242200	INTERESES POR PAGAR	0	0	0	0	0	0
242207	Operaciones de financiamiento internas de largo plazo	0	0	0	0	0	0
242208	Operaciones de financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0
242500	ACREEDORES	1,467,976	7,258,695	7,404,955	1,614,236	1,614,236	0
242504	Servicios Públicos	33,027	643,621	619,084	8,490	8,490	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242507	Arrendamientos	0	17,000	27,000	10,000	10,000	0
242506	Suscripciones	0	0	0	0	0	0
242508	Viaticos y Gastos de Viaje	461	351	0	110	110	0
242510	Seguros	12,360	210,817	198,457	0	0	0
242513	Saldo a favor de beneficiarios	4,636	0	0	4,636	4,636	0
242518	Aportes a Fondos Pensionales	382,032	1,416,787	1,421,360	386,605	386,605	0
242519	Aportes a Seguridad Social	110,511	1,179,695	1,164,874	95,690	95,690	0
242520	Aportes al ICBF, SENA Y Cajas de Compensación	217,855	489,754	488,116	216,217	216,217	0
242521	Sindicatos	8,297	12,316	12,662	8,643	8,643	0
242522	Cooperativas	522	0	0	522	522	0
242524	Embargos Judiciales	17,197	54,029	51,951	15,119	15,119	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	8,613	1,613	1,613	8,613	8,613	0
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	226	0	0	226	226	0
242532	Aporte a Riesgos Profesionales	960	35,390	35,390	960	960	0
242535	Libranzas	166,770	1,854,261	1,863,061	195,570	195,570	0
242552	Honorarios	26,807	1,300,080	1,454,487	181,214	181,214	0
242553	Servicios	2,648	42,981	46,900	6,567	6,567	0
242590	Otros Acreedores	475,054	0	0	475,054	475,054	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	33,889	236,286	258,602	56,205	56,205	0
243601	Salarios y Pagos laborales	0	0	0	0	0	0
243603	Honorarios	4,071	49,871	57,172	11,372	11,372	0
243605	Servicios	7,302	25,313	27,105	9,094	9,094	0
243606	Arrendamientos	0	280	913	633	633	0
243606	Arrendamientos	0	0	0	0	0	0
243608	Compras	6,221	13,242	9,245	2,224	2,224	0
243615	A empleados Art.383 E T	5,892	18,677	18,748	5,963	5,963	0
243625	Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar	6,538	14,944	12,576	4,170	4,170	0
243626	Contratos de Obra	0	28,243	43,901	15,658	15,658	0
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio	2,867	15,052	19,276	7,091	7,091	0
243690	Otras Retenciones	998	70,664	69,666	0	0	0
243698	Impuesto de Timbre	0	0	0	0	0	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	302,745	52,750	74,898	324,893	324,893	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	293,471	52,750	30,996	271,717	271,717	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	483	0	43,902	44,385	44,385	0
244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	0	0	0	0	0	0
244502	Venta de Servicios	0	0	0	0	0	0
245300	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245301	En Administración	223,676	0	0	223,676	223,676	0
245500	DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	35,348	0	0	35,348	35,348	0
245501	Servicios	16,047	0	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	1,447,228	361,715	598,487	1,684,000	1,684,000	0
246002	Sentencias	1,447,228	361,715	598,487	1,684,000	1,684,000	0
250000	OBLIGACIONES LABORALES	732,012	7,059,099	6,407,035	79,948	79,948	0
250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	732,012	7,059,099	6,407,035	79,948	79,948	0
250501	Nómina por Pagar	57,423	5,297,596	5,299,229	59,056	59,056	0
250502	Cesantías	95,441	275,163	188,289	8,567	8,567	0
250503	Intereses de Cesantías	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	1,359,154	780,904	0	0	0
250507	Prima de Navidad	0	0	0	0	0	0
250508	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
250512	Bonificaciones	698	124,308	126,738	3,328	3,328	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	2,876	11,875	8,997	8,997	0
250590	Otros Salarios y Prestaciones	0	0	0	0	0	0
270000	PASIVOS ESTIMADOS	2,426,939	355,620	1,647,820	3,719,139	3,719,139	0
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,659,000	23,000	776,000	2,412,000	2,412,000	0
271005	Litigios y Demandas	1,659,000	23,000	776,000	2,412,000	2,412,000	0
271500	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	767,939	332,620	871,820	1,307,139	1,307,139	0
271503	Vacaciones	161,794	0	183,680	345,474	345,474	0
271504	Prima de Servicios	242,399	332,620	275,190	184,969	184,969	0
271506	Prima de Vacaciones	121,346	0	137,760	259,106	259,106	0
271509	Prima de Navidad	242,400	0	275,190	517,590	517,590	0
290000	OTROS PASIVOS	1,672,375	1,619,375	857,543	910,543	910,543	0

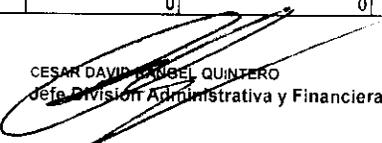
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,672,375	1,619,375	857,543	910,543	910,543	0
290503	Ventas por cuentas de Terceros	66,973	78,173	100,929	89,729	89,729	0
290580	Recaudos por clasificar	1,602,201	1,496,563	715,175	820,813	820,813	0
290590	Otros recaudos a favor de terceros	3,201	44,639	41,439	1	1	0
300000	PATRIMONIO	108,127,542	0	3,239	108,130,781	0	108,130,781
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	108,127,542	0	3,239	108,130,781	0	108,130,781
320800	CAPITAL FISCAL	38,894,238	0	0	38,894,238	0	38,894,238
320801	Capital Fiscal	38,894,238	0	0	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	0	0	0	0	0	0
323001	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323002	Pérdida o Deficit del Ejercicio	0	0	0	0	0	0
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	5,340,156	0	2,302	5,342,458	0	5,342,458
323501	En Dinero	300,000	0	0	300,000	0	300,000
323502	En Especie	5,040,156	0	2,302	5,042,458	0	5,042,458
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	63,786,169	0	0	63,786,169	0	63,786,169
324001	Inversiones	0	0	0	0	0	0
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	REVALDRIZACION 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	937	107,916	0	107,916
325525	Bienes	106,979	0	0	106,979	0	106,979
325526	Derechos	0	0	937	937	0	937
327000	PROVISIDNES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	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	21,821,260	358,564	10,910,641	32,373,337	0	32,373,337
410000	INGRESOS FISCALES	2,732,103	127,448	955,482	3,560,137	0	3,560,137
410500	TRIBUTARIOS	0	0	0	0	0	0
410563	Impuesto sobre la renta para la Equidad (CREE)	0	0	0	0	0	0
411000	ND TRIBUTARIOS	2,732,103	127,448	955,482	3,560,137	0	3,560,137
411027	Estampillas	2,732,103	127,448	955,482	3,560,137	0	3,560,137
430000	VENTA DE SERVICIOS	10,989,108	70,369	1,972,908	12,891,647	0	12,891,647
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	11,456,567	4,211	1,417,497	12,869,853	0	12,869,853
430514	Educación Formal-Superior Formación Profesional	10,552,737	1,994	724,551	11,275,294	0	11,275,294
430515	Educación Formal - Superior Postgrados	415,393	0	540,951	956,344	0	956,344
430527	Educación no Formal - Formación Extensiva	380,638	0	10,813	391,451	0	391,451
430537	Educación Informal - Continuada	46,243	2,217	78,078	122,104	0	122,104
430550	Servicios Conexos a la Educación	61,556	0	63,104	124,660	0	124,660
439000	OTROS SERVICIOS	267,541	0	554,835	822,376	0	822,376
439004	Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0
439014	Administración de Proyectos	267,541	0	554,835	822,376	0	822,376
439017	Servicios de Investigación, Científica y Tecno	0	0	0	0	0	0
439500	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESC. EN VENTA	-735,000	66,158	576	-800,582	0	-800,582
439501	Servicios Educativos	-735,000	66,158	576	-800,582	0	-800,582
439590	Otros servicios	0	0	0	0	0	0
440000	TRANSFERENCIAS	7,963,286	0	7,121,982	15,085,268	0	15,085,268
442800	DTRAS TRANSFERENCIAS	7,963,286	0	7,121,982	15,085,268	0	15,085,268
442802	Para Proyectos de Inversión	841,305	0	0	841,305	0	841,305
442803	Para gastos de funcionamiento	7,121,981	0	7,121,982	14,243,963	0	14,243,963
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 FO	0	0	0	0	0	0
472203	Cuota Auditaje	0	0	0	0	0	0
472206	Contribucion para el lcfs	0	0	0	0	0	0
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
480000	OTROS INGRESOS	136,763	160,747	860,269	836,285	0	836,285
480500	FINANCIEROS	198,079	55	281,227	479,251	0	479,251
480504	Intereses de Deudores	0	0	0	0	0	0
480522	Intereses Sobre Depositos	197,381	55	177,904	375,230	0	375,230
480590	Otros ingresos financieros	698	0	103,323	104,021	0	104,021
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6,981	0	7,670	14,651	0	14,651
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	6,981	0	7,670	14,651	0	14,651
480818	Alquiler de salones y aulas	0	0	0	0	0	0
480823	Incentivos Tributarios	0	0	0	0	0	0
481000	EXTRAORDINARIOS	5,897	888	51,685	56,694	0	56,694
481007	Sobrantes	0	0	0	0	0	0
481008	Recuperaciones	5,897	888	51,558	56,565	0	56,565
481012	Publicaciones	0	0	0	0	0	0
481047	Aprovechamientos	0	0	129	129	0	129
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	-74,194	159,804	519,687	285,689	0	285,689
481555	Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0

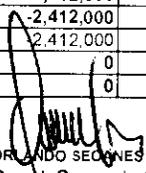
481556	Venta de Servicios	-74,194	159,804	519,687	285,689	0	285,689
481557	Transferencias	0	0	0	0	0	0
481559	Otros ingresos	0	0	0	0	0	0
500000	GASTOS	3,990,391	5,675,015	0	9,665,406	0	9,665,406
510000	ADMINISTRACION	3,038,593	4,224,907	0	7,263,500	0	7,263,500
510100	SUELDOS Y SALARIOS	1,706,332	2,342,252	0	4,048,584	0	4,048,584
510101	Sueldos del Personal	800,900	984,681	0	1,785,581	0	1,785,581
510103	Horas Extras y Festivos	30,047	44,192	0	74,239	0	74,239
510105	Gastos de Representación	9,331	9,476	0	18,807	0	18,807
510106	Remuneración por Servicios Técnicos	0	0	0	0	0	0
510107	Personal Supernumerario	0	0	0	0	0	0
510109	Honorarios	220,523	729,087	0	949,610	0	949,610
510113	Prima de Vacaciones	39,868	40,962	0	80,830	0	80,830
510114	Prima de Navidad	74,603	87,034	0	161,637	0	161,637
510115	Prima Extralegales	0	0	0	0	0	0
510116	Primas Extraordinarias	0	0	0	0	0	0
510117	Vacaciones	53,870	62,198	0	116,068	0	116,068
510118	Bonificación Especial de Recreación	289	0	0	289	0	289
510119	Bonificaciones	2,040	37,201	0	39,241	0	39,241
510123	Auxilio de Transporte	14,054	17,132	0	31,186	0	31,186
510124	Cesantías	131,660	56,824	0	188,484	0	188,484
510130	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	1,183	32,378	0	33,561	0	33,561
510131	Dotación y suministro a Trabajadores	8,612	0	0	8,612	0	8,612
510147	Viaticos	31,934	52,978	0	84,912	0	84,912
510148	Gastos de Viaje	1,818	4,100	0	5,918	0	5,918
510150	Bonificaciones por Servicios Prestados	22,316	25,716	0	48,032	0	48,032
510152	Prima de Servicios	75,155	98,715	0	173,870	0	173,870
510160	Subsidio de Alimentación	10,300	12,658	0	22,958	0	22,958
510164	Otras primas	177,829	46,920	0	224,749	0	224,749
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0	0	0	0
510203	Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	242,032	260,868	0	502,900	0	502,900
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	53,140	37,308	0	90,448	0	90,448
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	75,406	80,267	0	155,673	0	155,673
510305	Cotización a Riesgos Profesionales	4,566	26,354	0	30,920	0	30,920
510306	Cotización a Ent. Admin. De Regimen de Prima Media	108,920	116,939	0	225,859	0	225,859
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	39,853	27,980	0	67,833	0	67,833
510401	Aportes al I.C.B.F	39,853	27,980	0	67,833	0	67,833
511100	GENERALES	871,195	1,564,251	0	2,435,446	0	2,435,446
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	1,000	38,957	0	39,957	0	39,957
511113	Vigilancia y Seguridad	47,760	70,081	0	117,841	0	117,841
511114	Materiales y Suministros	226,061	212,418	0	438,479	0	438,479
511115	Mantenimiento	41,463	79,113	0	120,576	0	120,576
511116	Reparaciones	6,569	39,360	0	45,929	0	45,929
511117	Servicios Públicos	290,156	183,180	0	473,336	0	473,336
511118	Arrendamientos	0	12,258	0	12,258	0	12,258
511120	Publicidad y Propaganda	8,000	55,130	0	63,130	0	63,130
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones	0	278,165	0	278,165	0	278,165
511122	Fotocopias	0	0	0	0	0	0
511123	Comunicaciones y Transportes	14,354	39,953	0	54,307	0	54,307
511125	Seguros Generales	30,685	48,599	0	79,284	0	79,284
511128	Capacitación Docentes	0	0	0	0	0	0
511132	Diseños y estudios	0	3,350	0	3,350	0	3,350
511136	Implementos Deportivos	0	0	0	0	0	0
511137	Eventos Culturales	0	0	0	0	0	0
511146	Combustibles y Lubricantes	95	5,844	0	5,939	0	5,939
511149	Servicios de Aseo, Cafetería y Restaurante	199,607	457,636	0	657,243	0	657,243
511154	Organización de Eventos	0	0	0	0	0	0
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	5,445	40,207	0	45,652	0	45,652
511159	Licencias y Salvoconductos	0	0	0	0	0	0
511164	Gastos legales	0	0	0	0	0	0
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	179,181	29,556	0	208,737	0	208,737
512001	Predial unificado	145,574	0	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	33,607	29,556	0	63,163	0	63,163
512026	Contribuciones	0	0	0	0	0	0
530000	PRO. AGOTAM,DEPREC.Y AMORTIZACIÓN	128,107	907,223	0	1,035,330	0	1,035,330
530400	PROVISION PARA DEUDORES (DB)	0	0	0	0	0	0
530490	Otros Deudores	0	0	0	0	0	0
530700	PROV.PARA PROT.PROP.PLANTA Y EQUI	0	0	0	0	0	0
530711	Equipo de Comunicación y Computación	0	0	0	0	0	0
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	776,000	0	776,000	0	776,000
531401	Litigios y demandas	0	776,000	0	776,000	0	776,000
533000	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	128,107	131,223	0	259,330	0	259,330
533001	Edificaciones	18,126	18,126	0	36,252	0	36,252
533002	Plantas, Ductos y Tuneles	0	0	0	0	0	0
533004	Maquinaria y Equipo	1,305	1,352	0	2,657	0	2,657
533005	Equipo Médico y Científico	4,163	4,199	0	8,362	0	8,362
533006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	22,261	23,024	0	45,285	0	45,285
533007	Equipo de Comunicación y Computación	76,507	79,291	0	155,798	0	155,798

21

533008	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	4,498	3,992	0	8,490	0	8,490
533009	Equipos de Comedor Coc. Desp y Hoteleria	1,247	1,239	0	2,486	0	2,486
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 FO	0	0	0	0	0	0
572203	Cuota de Auditaje	0	0	0	0	0	0
572206	Contribucion para el Icfes	0	0	0	0	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0	0	0
580000	OTROS GASTOS	823,691	542,885	0	1,366,576	0	1,366,576
580100	INTERESES	0	10,840	0	10,840	0	10,840
580135	Operaciones de Deuda Publica Interna de Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
580190	Otros intereses	0	10,840	0	10,840	0	10,840
580200	COMISIONES	35,709	104,858	0	140,567	0	140,567
580206	Adquisicion de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios	35,709	104,858	0	140,567	0	140,567
580500	FINANCIEROS	0	5,039	0	5,039	0	5,039
580518	Intereses y comisiones por titularizaciones	0	0	0	0	0	0
580590	Otros gastos financieros	0	5,039	0	5,039	0	5,039
580800	DTROS GASTOS ORDINARIOS	372,237	422,148	0	794,385	0	794,385
580802	Pérdida en Retiro de Activos	0	0	0	0	0	0
580812	Sentencias	372,237	422,148	0	794,385	0	794,385
581000	EXTRAORDINARIOS	406,871	0	0	406,871	0	406,871
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	406,871	0	0	406,871	0	406,871
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,874	0	0	8,874	0	8,874
581588	Gastos de Administración	0	0	0	0	0	0
581593	Otros Gastos	8,874	0	0	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	7,620,732	11,313,047	0	18,933,779	0	18,933,779
630000	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	7,620,732	11,313,047	0	18,933,779	0	18,933,779
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	7,620,732	11,313,047	0	18,933,779	0	18,933,779
630508	Educación Formal - Superior Formación Profesional	7,620,732	11,313,047	0	18,933,779	0	18,933,779
700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	11,313,425	11,313,425	0	0	0
720000	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	11,313,425	11,313,425	0	0	0
720800	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PI	0	11,313,425	11,313,425	0	0	0
720802	Generales	658,799	1,349,711	378	2,008,132	0	2,008,132
720803	Sueldos y Salarios	5,842,677	8,061,585	0	13,904,262	0	13,904,262
720805	Contribuciones Efectivas	780,215	1,492,981	0	2,273,196	0	2,273,196
720806	Aportes Sobre la Nomina	117,326	181,188	0	298,514	0	298,514
720807	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	221,715	227,960	0	449,675	0	449,675
720808	Impuestos	0	0	0	0	0	0
720895	Traslados de Costos (Cr)	-7,620,732	0	11,313,047	-18,933,779	0	-18,933,779
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	8,268,460	0	262,233	8,006,227	0	8,006,227
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	8,268,460	0	262,233	8,006,227	0	8,006,227
836102	Ante Autoridad Competente	8,268,460	0	262,233	8,006,227	0	8,006,227
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8,268,460	262,233	0	-8,006,227	0	-8,006,227
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	0	0	0	0	0	0
890506	Litigios y Demandas	0	0	0	0	0	0
891500	DEUDORAS CONTROL POR EL CONTRARIO (CR)	-8,268,460	262,233	0	-8,006,227	0	-8,006,227
891521	Responsabilidades en Proceso	-8,268,460	262,233	0	-8,006,227	0	-8,006,227
900000	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	753,000	753,000	0	0	0
910000	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE	1,659,000	0	753,000	2,412,000	0	2,412,000
912000	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,659,000	0	753,000	2,412,000	0	2,412,000
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0
912004	Administrativas	1,659,000	0	753,000	2,412,000	0	2,412,000
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0	0	0
934600	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	0	0	0	0	0
934612	Equipo de Comunicación y transporte	0	0	0	0	0	0
934619	Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	0
990000	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,659,000	753,000	0	-2,412,000	0	-2,412,000
990500	RESPONSABILIDAD CONTINGENTE POR CONTRA	-1,659,000	753,000	0	-2,412,000	0	-2,412,000
990505	Litigios o Demandas	-1,659,000	753,000	0	-2,412,000	0	-2,412,000
991500	ACREEDORAS DE CONTROL POR. CONTRA. (DB)	0	0	0	0	0	0
991506	Bienes recibidos de terceros	0	0	0	0	0	0


CARLOS ONATE GOMEZ
Rector


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

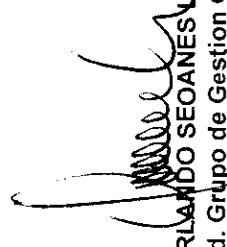

ORLANDO SEGONES LERMA
Coord. Grupo de Gestion Contable

RECIPROCAS AL 30 DE JUNIO DE 2015
 DEPARTAMENTO CESAR
 MUNICIPIO VALLEDUPAR
 ENTIDAD UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
 CODIGO 821920000
 periodo de movimi 1 de ENERO al 30 de JUNIO 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	14,243,963
510401	Aportes al I.C.B.F.	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	0	67833
140122	Estampillas por cobrar	828400000	DIAN	110	0
512001	Predial Unificado	210120001	Alcaldía de Valledupar	0	145574
511117	Servicios Públicos	130205000	E.S.P. EDATEL S.A	0	107907
510303	Cotización a Seguridad Social en Salud	923272429	Dirección de Administración de Fondos de la Protección Social	0	86083
140122	Estampillas por cobrar	230120621	E.S.E EMPAZ	77	0
244075	Otros impuestos Nacionales	828400000	DIAN	44385	0
244021	Impuesto para preservar la Seguridad Demor	923272394	Tesoro Nacional	7198	0
140122	Estampillas por cobrar	214520045	Municipio de Becerril	7122	0


CARLOS MATE GÓMEZ
 Rector


ORLANDO SEOANES LERMA
 Jefe División Administrativa y Financiera (E) Coord. Grupo de Gestion Contable

DEPARTAMENTO **CESAR**
MUNICIPIO **VALLEDUPAR**
ENTIDAD **UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**
CODIGO **821920000**
FECHA DE CORTE **31/06/2015**

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 30 de Junio de 2015.	695585
D	1.1.10.06	4	Situaciones Particulares de las Cuentas de ahorro: El saldo reflejado en esta subcuenta, corresponde al efectivo que posee la Institución en las distintas entidades bancarias y financieras, que funcionan en Valledupar y Aguachica, a través de Cuentas de Ahorro a 30 de Junio de 2015.	17088192
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.	10577
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 procedió a realizar una depuración de saneamiento contable de partidas con más de 6 años.	793417
D	1.4.20.03	4	Situaciones Particulares de las Cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los anticipos entregados a los docentes que desarrollan Proyectos de Investigación financiados por la Universidad en virtud de convenios de desempeño suscritos por cada docente investigador, los cuales se encuentran amparados por las respectivas pólizas de garantía aprobadas por la Oficina Jurídica de la Institución, y supervisados por la Vicerrectoría de Investigación y Extensión.	137675
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.	101885
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.	6159189
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.	336509
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

RP

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.	6587139
D	1.6.35	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes adquiridos por la entidad durante el ultimo bimestre del presente periodo fiscal y que encuentran en bodega, en espera de proceder a realizar su entrega y trasladarse a bienes en servicio	269074
D	1.6.35.90	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta está representado en los bienes dados de baja y que estan en proceso administrativo de destino final, de acuerdo a lo autorizado por el respectivo comite de inventarios de la entidad, por lo tanto permanecen en bodega de Inservibles.	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.	123653
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.	557395
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.	2765700
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.	181951
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.	2139663

RP

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.	1439342
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.	416822
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.	4630156
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.	-12757881
D	1.7.15.05	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de la inversión en la construcción de la Biblioteca en la Sede Campus Universitario Sabanas.	5080496
D	1.9.05.01	1	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras: El saldo de esta subcuenta corresponde al valor de los seguros adquiridos por la Institución para amparar los bienes muebles e inmuebles como también el seguro de la población estudiantil, seguros de vida de funcionarios, etc, cuya vigencia van hasta el 30 de Junio de 2015.	135736
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.	541790
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 30 de Junio 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.	310138
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.	1891742
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.	679413
D	2.4.01.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, con corte al 30 de Junio de 2015., por prestación de servicios y/o suministro de bienes, en la ejecución de Proyectos de Inversión	589803
D	2.4.25.13	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de terceros, por solicitud de reembolsos de las becas fedecesar, causadas y no cobradas por los beneficiarios.	4636
D	2.4.25.18	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta cuenta está representado por las deudas o cuentas por pagar a favor de los diferentes Fondos de Pension, con fecha de corte 30 de Junio de 2015.	386605
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.	7091
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.	1684000
D	2.5.05.01	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de Nomina pendientes por Pagar al 30 de Junio de 2015.	59056
D	2.5.05.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta representa el valor de las obligaciones por concepto de la Cesantías Causadas y que quedan pendientes por Pagar al 30 de Junio de 2015.	8567
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.	2412000
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	89729
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.	820813
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).	3560137
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.	11275294
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.	956344
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.	391451
D	4.3.05.37	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta subcuenta representa los ingresos percibidos por la Institución en desarrollo de Educación Informal - Continuada en cumplimiento de la función social de extensión y de proyección a la comunidad.	122104
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.	124660
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.	822376
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..	-800582
D	4.4.28.02	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con situación de fondos aportados por el Ministerio de Educación Nacional, para cubrir Gastos de Proyectos de Inversión, con corte al 30 de Junio 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 30 de Junio de 2015.	14243963
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.	375230

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.	4045064
D	5.1.03	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pensión y ARP) del personal administrativo.	502900
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.	67833
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.	2438966
D	5.1.20	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de gastos de Impuestos, Tasas y Contribuciones con corte al 30 de Junio de 2015.	208737
D	5.3.30	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y provisionadas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de las Depreciaciones de la Propiedad Planta y Equipos de la Universidad Popular del Cesar, con corte al 30 de Junio de 2015.	259330
D	5.8.02.38	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa los gastos Financieros causados y pagados a 30 de Junio de 2015, y los ajustes de depuraciones de las conciliaciones bancarias de algunas cuentas, con corte al 30 de Junio de 2015.	140567
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.	2008132
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.	13904262
D	7.2.08.05	2	Relativas a la valuación: El saldo de esta cuenta representa las obligaciones causadas y canceladas por la Universidad Popular del Cesar, por concepto de aportes a las cajas de compensación familiar y a las cotizaciones referentes a la seguridad social integral (salud, pensión y ARP) del personal docente y de investigación.	2273196
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.	298514
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,	449675
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.	8006227

D	9.1.20	4	Situaciones particulares de las cuentas: El saldo de esta subcuenta corresponde a la demandas interpuestas por terceros en contra de la Institucion, de indole Laboral, Administrativas y de Bienes, las cuales se ajustaron de acuerdo a informe de la oficina juridica con corte al 30 de Junio de 2015.	2412000
---	--------	---	--	---------



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