

**ANEXO No.2**  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>				<b>CORRIENTE (4)</b>		
11 Efectivo		28,881,885	26,359,682	22 Operaciones de Crédito Público		10,514,388	12,132,682
1105 Caja		20,210,478	14,275,281	2203 Deuda Pública Interna de Corto Plazo		0	0
1110 Bancos y corporaciones		2,801	18,120			0	0
1125 Fondos especiales		20,207,877	14,257,161				
		0	0	24 Cuentas por pagar		7,582,119	7,160,842
12 Inversiones		26,831	26,831	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacional		1,110,739	981,633
1201 Inversiones Administración de Liquidez - Rent		0	0	2422 Intereses por pagar			
1202 Inversiones Administración de Liquidez - Rent		0	0	2425 Acreedores		1,029,332	852,005
1207 Inversiones Patrimoniales No Controlantes		24,331	24,331	2436 Retención en la fuente e impuesto de tiemb		195,382	52,499
1216 Inversiones patrimoniales en entidades		2,500	2,500	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por paga		326,635	282,348
				2445 Impuesto al Valor Agregado IVA			
14 Deudores		5,926,906	9,546,920	2453 Recursos recibidos en administración		223,676	223,676
1401 Ingresos No Tributarios		9,210	8,391	2455 Depósitos recibidos de terceros		35,668	35,668
1407 Prestación de Servicios		991,619	3,504,791	2460 Créditos Judiciales		4,660,687	4,733,013
1413 Transferencias por Cobrar		0	0				
1420 Avances y anticipos entregados		2,747,833	2,951,114	25 Obligaciones laborales		786,269	102,808
1422 Antic. o saldos a favor por imp. y cont.		0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales		786,269	102,808
1424 Recursos entregados en administración		0	0				
1425 Depósitos Entregados		746,217	946,217	27 Pasivos estimados		2,146,000	4,869,032
1470 Otros Deudores		1,432,027	2,136,407	2710 Provision para contingencias		2,146,000	2,921,000
1480 Provisión para Deudores (CR)		0	0	2715 Provisión para prestaciones sociales		0	1,948,032
19 Otros activos		2,717,670	2,510,650	NO CORRIENTE (5)		1,025,493	1,586,853
1905 Gastos pagados por anticipado		729,638	526,189	22 Operaciones de Crédito Público		0	0
1910 Cargos diferidos		140,910	141,839	2208 Deuda Pública Interna de Largo Plazo		0	0
1950 Responsabilidades		0	0				
1955 Provisión para Responsabilidades (cr)		0	0	29 Otros Pasivos		1,025,493	1,586,853
1960 Bienes de arte y cultura		1,847,122	1,842,622	2905 Recaudos a favor de terceros		1,025,493	1,586,853
1965 provisión para Bienes de Arte y Cultura (cr)		0	0	2915 Créditos Diferidos		0	0
1970 Intangibles		0	0				
1975 Amortización acumulada de intangibles		0	0	TOTAL PASIVO (6)		11,539,881	13,719,536
1996 Bienes y Derechos en Investigación Admi		0	0				
1997 Provisión para Bienes y Derechos en Inv		0	0	PATRIMONIO (7)		107,596,322	102,466,953
1999 Valorizaciones		0	0				
NO CORRIENTE (2)		90,254,318	89,826,806	32 Patrimonio Institucional		107,596,322	102,466,953
16 Propiedades, planta y equipo		21,147,951	20,720,439	3208 Capital fiscal		23,218,393	23,218,393
1605 Terrenos		3,676,207	3,676,207	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		0	0
1610 Semovientes		500	500	3230 Resultados del ejercicio		15,675,847	10,550,978
1615 Construcciones en curso		4,392,065	3,815,389	3235 Superávit por donación		4,808,934	4,808,934
1620 Maquinaria, Planta y Equipo en Montaje		0	0	3240 Superávit por valorización		63,786,169	63,786,169
1635 Bienes muebles en bodega		129,328	118,091	3245 Revalorización del patrimonio		0	0
1636 Propiedad, Planta y Equipo en Mantenimiento		0	0	3250 Ajustes por inflación		0	0
1637 Propiedad, Planta y Equipo no explotados		0	0	3255 Patrimonio institucional incorporado		106,979	102,479
1640 Edificaciones		12,123,841	12,123,841	3270 Provisiones, depreciaciones y amortización		0	0
1645 Plantas, Ductos y Tuneles		338,157	338,157				
1650 Redes, líneas y cables		0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		119,136,203	116,186,488
1655 Maquinaria y equipo		748,195	746,795				
1660 Equipo médico y científico		2,890,569	2,888,329	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		2,146,000	2,921,000
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		3,654,059	3,609,660	91 Responsabilidad Contingente		2,146,000	2,921,000
1670 Equipos de comunicación y computación		4,818,697	4,691,132	93 Acreedoras de Control			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.		352,705	352,705	99 Acreedoras por Contra (db)		2,146,000	2,921,000
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		72,504	72,504				
1685 Depreciación acumulada		-12,048,876	-11,712,871	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		5,979,886	5,954,886
17 Bienes de beneficio y uso público e h		5,080,496	5,080,496	81 Derechos Contingentes			
1705 Bienes de beneficio y uso público e h		0	0	83 Deudoras de Control		5,979,886	5,954,886
1715 Bienes históricos culturales		5,080,496	5,080,496	89 Deudoras por Contra (cr)		5,979,886	5,954,886
19 Otros Activos		64,025,871	64,025,871				
1970 Intangibles		510,200	510,200				
1975 Amortización Acumulada de Intangibles		-270,498	-270,498				
1999 Valorizaciones		63,786,169	63,786,169				
TOTAL ACTIVO (3)		119,136,203	116,186,488				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: JESUALDO HERNANDEZ MIELES  
Rector

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

Proyectó Sandra Vega

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

Anexo No. 4  
**UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>		
4805	Financieros	<u>615,488</u>	<u>392,546</u>
4808	Otros ingresos ordinarios	168,811	30,402
4810	Extraordinarios	21,776	16,858
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	322,309	286,944
		102,592	58,342
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>		
5801	Intereses	<u>- 339,033</u>	<u>- 785,590</u>
5802	Comisiones	698	698
5805	Financieros	113,241	100,062
5806	Perdida por el Metodo de Participación Patrimonial	844	844
5808	Otros gastos ordinarios	-	-
5810	Extraordinarios	560,372	157,864
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	342,250	342,250
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<u>1,356,438</u>	<u>- 1,387,308</u>
		<u>15,675,847</u>	<u>10,610,978</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<u>15,675,847</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 DICIEMBRE DE 2014**  
**(Cifras en miles de pesos)**

<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Período Actual</b> \$	<b>Período Anterior</b> \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>70,683,112</b>	<b>47,376,137</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>		
4110	No Tributarios	4,062,546	3,199,324
		4,062,546	3,199,324
43	<b>Venta de Servicios</b>		
4305	Servicios educativos	29,874,914	24,258,501
4312	Servicios de salud	24,297,398	23,437,429
4390	Otros servicios	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	7,495,319	2,601,109
		1,917,803	1,780,037
44	<b>Transferencias</b>		
4403	Corrientes del Gobierno Nacional	36,745,652	19,918,312
4428	Otras Transferencias	-	-
		36,745,652	19,918,312
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>		
4705	Fondos Recibidos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	-	-
63	<b>Costos de Venta de Servicios</b>		
6305	Servicios Educativos	42,210,238	27,697,716
		42,210,238	27,697,716
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>		<b>12,970,717</b>	<b>8,993,132</b>
51	<b>De administración</b>		
5101	Sueldos y Salarios	12,970,717	8,993,132
5102	Contribuciones Imputadas	7,065,806	4,615,847
5103	Contribuciones Efectivas	3,728	3,728
5104	Aportes Sobre la Nomina	1,063,211	867,417
5105	Gastos de Representación	130,877	104,311
5111	Generales	-	-
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	4,353,206	3,094,798
		353,889	307,031
53	<b>Provision, agotam, depreciación y amortización</b>		
5304	Provisión para Deudores	780,831	1,252,447
5307	Provisión para prot.prop.planta y Equipo	-	-
5314	Provisión para Contingencias	-	-
5330	Depreciación Propiedad, Planta y Equipop	-	786,938
5345	Amortizacion de intangibles	780,831	465,509
57	<b>Operacionales Interinstitucionales</b>		
5722	Operacionales de enlace sin situación de fondo	-	-
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>		<b>14,721,326</b>	<b>9,432,842</b>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

8