

ANEXO No.1
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 de DICIEMBRE de 2014

(Cifras en miles de pesos)								
Codigo	ACTIVO	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014	Codigo	CORRIENTE	PASIVO	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo Anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014
	CORRIENTE	18,464,231	25,757,037				26,572,175	37,174,370
11	Efectivo	5100980	10,108,683	21	Depósitos y Exigibilidades		0	0
12	Inversiones	8109245	9,925,371	22	Deuda Pública		15702591	25,588,510
13	Rentas por Cobrar			23	Obligaciones Financieras		0	0
14	Deudores	5254006	5,722,983	24	Cuentas por Pagar		10869584	11,389,050
15	Inventarios			25	Obligaciones Laborales		0	196,810
19	Otros Activos			26	Bonos y Títulos emitidos		0	0
				27	Pasivos Estimados		0	0
				29	Otros Pasivos		0	0
	NO CORRIENTE	308,317,329	312,114,889				583,790	583,791
12	Inversiones	628596	628,598		NO CORRIENTE		0	0
13	Rentas por Cobrar	0	0	22	Operaciones de Credito Publico		0	0
14	Deudores	5940588	10,873,456	23	Obligaciones Financieras		0	0
16	Propiedades, Planta y Equipo	293740338	292,584,718	24	Cuentas por Pagar		583790	583,790
17	Bienes Históricos	544147	544,147	25	Obligaciones Laborales		0	1
18	Recursos Naturales y del Ambiente	0	0	26	Bonos y Títulos emitidos		0	0
19	Otros Activos	7463660	7,483,970	27	Pasivos Estimados		0	0
				29	Otros Pasivos		0	0
					TOTAL PASIVO		27,155,965	37,758,161
					PATRIMONIO		299,625,595	300,113,765
				3	Hacienda Pública			
				31	Patrimonio Institucional		299625595	300,113,765
				32	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		326,781,560	337,871,926
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Derechos contingentes-Gobernación Bolívar	0	0		Responsabilidades contingentes		-51,572,900	-51,572,900
82	Deudoras Fiscales-Estampilla UDC	182,965,205	182,965,205	91	Acreedoras Fiscales		0	0
83	Deudoras de Control	227,323,999	227,323,999	92	Acreedoras de Control		0	0
84	Deudoras Fidejatarías	0	0	93	Acreedoras Fidejatarías		0	0
89	Deudoras por el contranot(cr)	0	0	94	Acreedoras por Contra(db)		0	0
		-410,289,204	-410,289,204				51,572,900	51,572,900

81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
82 Derechos contingentes-Gobernación Bolívar
83 Deudoras Fiscales-Estampilla UDC
84 Deudoras de Control
89 Deudoras Fiduciarias
Deudoras por el contrario(cr)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGAR PARRA CHACON

FIRMA DEL JEFE DE AREA FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rómulo Rondón Rodríguez
T.P.-27.821.7

UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
ACOGIDO A LA LEY 1150
Y DECRETO 3590 - 2011



[Handwritten signature]

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Al 31 DICIEMBRE de 2014
(cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014	Código	PASIVO	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014
	CORRIENTE	18,464,231	25,757,037		CORRIENTE	26,572,175	37,174,371
11	Efectivo	5,100,980	10,108,683	21	Deposito y Exigibilidades	0	0
1105	Caja	8775	50,400	2105	Operaciones de la Banca Central	0	0
1110	Bancos y Corporaciones	5092205	10,058,283	2110	Operac.de Capt y Serv.Financier.	0	0
1115	Fondos Int.Vend y Pact.Rev	0	0	2115	Fondos Comp.y Pact de Recomp	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0				
1125	Fondos Especiales	0	0	22	Deuda Publica	15,702,591	25,588,510
				2208	Interna	15702591	25,588,510
12	Inversiones	8,109,245	9,925,371	2220	Externa	0	0
1201	INV.ADMON LIQ RENTA FIJA	1028209	1,028,208				
1202	INV.ADMON RENTA LIQUIDA VARIABLE	7081036	8,897,163	23	Obligaciones Financieras	0	0
				2301	Admón de Liquidez	0	0
1208	INV.PATRIM.MET.DE PARTICIPACION		0	2305	Obli.Financieras Nacionales	0	0
1280	Provisión prot.de Inversiones		0	2310	Obliq.Financieras del Exterior	0	0
13	Rentas por Cobrar		0	24	Cuentas por Pagar	10,869,584	11,389,050
1305	Vigencia Actual		0	2401	Adq.Bs y Ss Nacionales	9168616	7,920,649
1310	Vigencia Anterior		0	2406	Proveedores del Exterior	0	0
1315	Difícil Recaudó		0	2410	Contratistas	0	0
1380	Prov.Para rentas por Cobrar		0	2415	Operac.de Seguros y Reaseguros	0	0
				2420	Aportes por pagar Afiliados	0	0
14	Deudores	5,254,006	5,722,983	2425	Acreedores	1700968	3,296,650
1407	Prestación de servicios	5254006	5,688,587	2430	Subsidios Asignados	0	0
1413	Transferencias por Cobrar	0	0	2435	Gastos Financieros por pagar	0	0
1415	Prestamos concedidos	0	0	2436	Ret.en la Fte a Imp.de Timbre	0	169,902
1420	Avances y Ant.entregados	0	34,396	2437	Ret.Impsto Industria y ccio	0	0
1425	Dep.Entregados en Garantia	0	0				
				2440	Imptos,Contrib y tasas por pagar	0	1,849
1470	Otros Deudores	0	0	2445	Impuesto al Valor Agregado	0	0
1475	Deudas de Difícil Cobro	0	0	2450	Avances y Anticip.recibidos	0	0
1480	Provisión para Deudores	0	0	2455	Depositos rec.de terceros	0	0
				2460	Creditos Judiciales	0	0
15	Inventarios	0	0	2465	Premios por pagar	0	0
1505	Mercancias Procesadas	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1510	Mercancias en existencia	0	0				
1515	Materia Prima y Suministro	0	0	25	Obligaciones Laborales	0	196,811
1519	Banco de organos y Tejidos	0	0	2505	Salarios y Prest.sociales	0	196,810
1520	Productos en Proceso	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	1
1525	En tránsito	0	0				
1530	En poder de Terceros	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
1580	Provisión prot.Inventarios	0	0	2605	Títulos de Reg.Monetaria	0	0
				2610	Bonos	0	0
19	Otros Activos	0	0	2615	Bonos y títulos pensionales	0	0
1910	Cargos Diferidos	0	0	2620	Títulos Emitidos por el tes.Nal.	0	0
1915	Ob y Mejoras en Prop Ajena	0	0	2690	Otros Bonos y Títulos emitidos	0	0
1920	Bienes entregados a Tercer.	0	0				
1925	Amortiz.Bienes Ent Terceros	0	0	27	Pasivos Estimados	0	0
1926	Bienes en Proc.Titularización	0	0	2705	Prov.para Oblig.Fiscales	0	0
1930	Bienes Rec.Dación de Pago	0	0	2710	Prov.para contingencias	0	0
1935	Prov.Bienes rec.Dación Pago	0	0	2715	Prov.para prest.sociales	0	0
1940	Act.Adq.de Inst.Inscritas	0	0	2720	Pensiones de Jubilación	0	0
1941	Bienes Adq.en Leasing	0	0	2725	Prov.para seguros	0	0
1942	Deprec.Bienes Adq.Leasing	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1943	Amortiz.Bienes adq.leasing	0	0				
1945	Capital garantía otorgado	0	0	29	Otros Pasivos	0	0
1950	Responsabilidades	0	0	2905	Recaudos a favor de Terceros	0	0
1955	Prov.para responsabilidades	0	0	2910	Ingresos Rec.por anticipado	0	0
1960	Bienes de Arte y Cultura	0	0	2915	Créditos diferidos	0	0
1965	Prov.Bienes de Art y Cultura	0	0	2920	Capital Garantia emitido	0	0
1970	Intangibles	0	0				
1975	mort.acumul.Intangibles	0	0				
1995	Principal y Subalterna	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0				
	NO CORRIENTE	308,317,329	312,114,889		NO CORRIENTE	583,790	583,790
12	Inversiones	628,596	628,598	22	Deuda Pública	0	0
1201	Inv.Admón.Liq.Renta Fija	0	0	2208	Deuda Publica Int.L.Plazo	0	0
1202	Inv.Admón.Liq.Renta Variable	0	0	2210	Externa	0	0
1208	Inv.Patrim.Metodo de Participación	628596	628,598				
1280	Provisión Prot.Inversiones	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
				2302	Creditos Obtenidos	0	0

13	Rentas por Cobrar	0	0	2310	Oblig. Financieras del Exterior		
1310	Vigencia anterior	0	0				
1315	Difícil Recaudo	0	0	24	Cuentas Por Pagar	583,790	583,790
1380	Prov. Rentas por Cobrar	0	0	2401	Bienes y Servicios	0	0
14	Deudores	5,940,588	10,873,456	2406	Proveedores del Exterior	0	0
1407	Prestación de Servicios		0	2410	Contratistas	0	0
1413	Transferencias por Cobrar	5940588	10,291,125	2415	Operac. de seguros y Reaseguros	0	0
1420	Avanc. y Anticip. entregados		0	2420	Aportes pagar a Afiliados	0	0
1425	Depositos entregados		0	2425	Acreedores	0	0
1470	Otros Deudores	4,508,932	5,091,263	2430	Subsidios Asignados	0	0
1475	Deudas Difícil Cobro		0	2435	Gastos Financieros por pagar	0	0
1480	Provisión para deudores	4,508,932	4,508,932	2437	Ret. Ind y Ccio por pagar	0	0
16	Prop. Planta y Equipos	293,740,338	292,584,718	2440	Imptos, Cont y Tasas por pagar	0	0
1605	Terrenos	19902563	19,703,275	2445	Impuesto al valor agregado	0	0
1615	Construcciones en curso	7725080	7,702,799	2450	Avances y Anticip. recibidos	0	0
1620	Maq. Plant y Equip. Montaje		0	2455	Depositos Recib. de Terceros	583790	583,790
1625	Maq. Plant y Equip. en Transto		0	2460	Creditos Judiciales	0	0
1630	Equip y Mat en Deposito		0	2465	Premios por Pagar	0	0
1635	Bienes Muebles en Bodega		0	25	Obligaciones Laborales	0	0
1636	Prop. Plant y Equip. Mantto		0	2505	Salarios y prest. sociales	0	0
1640	Edificaciones	282080951	279,647,142	2510	Pensiones por pagar		
1643	Vías de Comunicación Acces.		0	26	Bonos y Titulos emitidos	0	0
1645	Plantas y Ductos		0	2605	Titulos de Reg. Mon y Camb.		
1650	Redes, Lineas y Cables	215259	215,259	2610	Bonos y Titulos emitidos		
1655	Maquin y Equipo	20844266	20,959,912	2615	Bonos y Titulos pensionales		
1660	Equip. Medico Cientifico	704632	715,270	2620	Titulos Emit por el Tesoro Nal		
1665	Muebles Enseres y Equip. Of	6231544	6,351,626	2690	Otros Bonos y Titulos Emitidos		
1670	Equip. de Comunic. y Comput.	8402955	8,421,798	27	Pasivos Estimados	0	0
1675	Equip. de Transp. Tracci y Elev.	81428	81,428	2705	Prov. para obligaciones fiscales		
1680	Equip. Comed. Cocina, Desp. H.	0	0	2710	Provisión para contingencias		
1685	Depreciación Acumulada	40161166	39,073,943	2715	Provision para Prestaciones sociales	0	0
1686	Amortiz. Acumulada	0	0	2720	Pensiones por jubilación		
1690	Depreciación Difenda	0	0	2725	Provisión para seguros		
1695	Provisiones	12,287,174	12,139,848	2790	Provisiones Diversas		
17	Bienes de Beneficio y Uso Pu	544,147	544,147	29	Otros Pasivos	0	0
1704	Materiales en Transito	0	0	2905	Recaudos a Favor de Terceros		
1705	Bienes de Ben. y Uso Publico	0	0	2910	Ingresos Rec por Anticipado	0	0
1710	Bienes de Uso Público	0	0	2915	Creditos diferidos		
1715	Bienes Hist. y Culturales	544147	544,147	2920	Capital garantia emitido		
1785	Amort. Acum. Bienes de Uso P	0	0		TOTAL PASIVO	27,155,965	37,758,161
18	Recursos Naturales y Ambient.	0	0				
1805	Recursos Renovables	0	0		PATRIMONIO	299,625,595	300,113,765
1810	Amort. Acum. Recursos Renov.	0	0	31	Hacienda Pública		
1815	Recursos no Renovables	0	0	3105	Capital Fiscal		
1820	Agost. Acum. Rec. no renovable	0	0	3110	Resultados del Ejercicio		
1825	Invers. Explot. Rec. No Renovab	0	0	3115	Superavit por Valorización		
1830	Amort. acum. de Inv. rec. no ren.	0	0	3120	Superavit por Donación		
19	Otros Activos	7,463,660	7,483,970	3125	Pat. Publico incorporado		
1910	Cargos Diferidos	5803234	5,823,544	3130	Revalorización hacienda publica		
1915	Obras y Mej. en Prop. ajena		0	3135	Ajustes por inflación		
1920	Bienes Entregados a Terceros		0	32	Patrimonio Institucional	299,625,595	300,113,765
1925	Amort. Bien entreg. a terceros		0	3205	Capital autorizado y pagado	0	0
1926	Bienes en Proc. Titularización		0	3208	Capital Fiscal	336872785	336,872,785
1930	Bienes Rec. en dación de pago		0	3210	Prima en coloc. de acciones o cuota	0	0
1935	Prov. Bienes rec. en dación pag.		0	3215	Reservas	0	0
1940	Act. adq. de inst. adscritas		0	3220	Div. y Particip. decretados	0	0
1941	Bienes adquiridos en Leasing		0	3225	Util. o Perd. Ejercicios anteriores	0	0
1942	Deprec. de Bienes adq. leasing		0	3230	Resultados del ejercicio	-811469	4,467,317
1943	Amort. de Bienes adq. leasing		0	3235	Superavit por donación	0	0
1945	Capital garantia otorgado		0	3240	Superavit por valorización	0	0
1950	Responsabilidades		0	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
1955	Prov. para responsabilidades		0	3259	Aplic. Reg. Contab. Pub. Responsab.	-1148883	-1,148,883
1960	Bienes de Arte y cultura		0	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amor.	-35286838	-40,077,454
1965	Prov. Bienes de Arte y Cultura		0				
1970	Intangibles	1681252	1,681,252				
1975	Amort. Acum. Intangibles	20826	20,826				
1996	Bienes y Der. en investig. adm. tiva		0				
1997	Prov. Para Bienes y Der. en Inv. Adm. tiva		0				
	Saldo neto de consolidación en cuentas de Balance (Cr)						
	TOTAL ACTIVO	326,781,560	337,871,926		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	326,781,560	337,871,926

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			0	0	CUENTAS DE ORD.ACREEDORA!			0	0
81	Derechos contingentes-Gobernación Bolívar	182,965,205	182,965,205		91	Responsabilidades contingentes	-51,572,900	-51,572,900	
82	Deudoras fiscales-Estampilla UDC	227,323,999	227,323,999		92	Acreedoras Fiscales	0	0	
83	Deudoras de Control	0	0		93	Acreedoras de control	0	0	
84	Deudoras Fiduciarias	0	0		94	Acreedoras Fiduciarias	0	0	
89	Deudoras por contra (cr)	-410,289,204	-410,289,204		99	Acreedoras por contra	51,572,900	51,572,900	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGARD PARRA CHACON

FIRMA DEL JEFE DIV.FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rondon R.
T.P.27.8211

ANEXO No.3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: ENERO 01 a DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	cuentas	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014
	INGRESOS OPERACIONALES	142,163,734	97,266,014
41	Ingresos Fiscales	10,349,335	5,247,912
42	Venta de Bienes	525804	412,927
43	Venta de Servicios	23921879	13,717,866
44	Transferencias	107366716	77,887,309
47	Operaciones Interinstitucionales (recibidas)	0	0
	COSTO DE VENTAS	53,474,746	38,003,755
63	Costo de Venta de Servicios	53474746	38,003,755
	GASTOS OPERACIONALES	92,010,935	66,002,065
51	De administración	91090453	65,081,583
53	Provisiones, Agotamiento, amortización	920482	920,482
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(3,321,947)	(6,739,806)
	OTROS INGRESOS	5,597,585	13,153,448
48	Otros Ingresos	5,597,585	13,153,448
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION DE CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
	OTROS GASTOS	3,087,107	1,946,325
58	Otros Gastos	3087107	1,946,325
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	0	0
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION	0	0
49	Corrección Monetaria	0	0
	PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(811,469)	4,467,317

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGARD PARRA CHACON

FIRMA DEL JEFE DIV. FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rondon Rodriguez
T.P. 27.821 T



ANEXO No.4
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: ENERO 01 a DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	cuentas	Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014	Periodo anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014
	INGRESOS OPERACIONALES	142,163,734	97,266,014
41		10,349,335	5,247,912
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios-Estampilla	10,349,335	5,247,912
4115	Rentas para fiscales	0	0
4120	Ingresos por Fondos Especiales	0	0
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	0	0
42	Venta de Bienes	525,804	412,927
4204	Productos Manufacturados	525,804	412,927
4295	Devol, Rebajas y Desctos en ventas (DB)		0
43	Venta de Servicios	23,921,879	13,717,866
4305	Servicios Educativos	23,921,879	13,717,866
4310	Servicios de Previsión Social		0
4312	Servicios de Salud		0
4315	Servicios de Energía		0
4321	Servicios de Acueducto		0
4322	Servicios de alcantarillado		0
4323	Servicio de aseo		0
4325	Servicio de Gas combustible		0
4330	Servicio de Tránsito y Transporte		0
4335	Servicios de Telecomunicaciones		0
4340	Juegos de suerte y azar		0
4345	Servicios Hoteleros		0
4350	Servicios Financieros		0
4355	Servicios de Seguros y Reaseguros		0
4360	Servicios de Documentación e identificación		0
4390	Otros servicios		0
4395	Devol, Rebajas y Descptos en ventas de Servicios (DB)		0
44	Transferencias	107,366,716	77,887,309
4428	Corrientes del Gobierno General	107,366,716	77,887,309
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
4705	Aportes y traspasos de fondos recibidos	0	0
4720	Operaciones de enlace	0	0
	Saldos de Conciliación en operaciones de enlace (cr)	0	0
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales	0	0
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	0	0
5720	Operaciones de enlace	0	0
5725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
6	COSTO DE VENTA	53,474,746	38,003,755
63	Costo de venta de servicios	53,474,746	38,003,755
6305	Servicios Educativos	53,474,746	38,003,755
	GASTOS OPERACIONALES	92,010,935	66,002,065
51	De Administración	91,090,453	65,081,583
5101	Sueldos y Salarios	556,195,56	38,323,716
5111	Generales	219,237,01	17,415,160
5102	Contribuciones Imputadas	865,733,9	4,831,454
5103	Contribuciones Efectivas	315,538,2	3,373,115
5104	Aportes sobre la Nomina	148,447,5	888,138
5117	Servicios Públicos	0	0
5120	Impuestos, Contrib. Y Tasas	250,000	250,000
53	Provisiones, Agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	920,482	920,482
5304	Provisión para deudores	920,482	920,482



5310	Agotamiento	0	0
5330	Depreciación	0	0
5345	Amortización Intangibles	0	0
54	Transferencias	0	0
5401	Trans.giradas por convenios sector privado	0	0
5405	Transferencias intergubernamentales giradas	0	0
5406	Transferencias corrientes giradas al sector publico	0	0
5407	Situado fiscal	0	0
5410	Transferencias al exterior	0	0
5415	Otras Transferencias giradas	0	0
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior	0	0
5419	Transferencias de capital giradas por participación en ingresos corrientes de la nación	0	0
5420	Otras Transferencias de capital Giradas	0	0
5425	Otras Transferencias corrientes	0	0
EXCEDENTE(DEFICIT) OPERACIONAL		-3,321,947	-6,739,806
48	OTROS INGRESOS	5,597,585	13,153,448
4805	Financieros	250942	227,178
4810	Extraordinarios	5,346,643	12,926,270
SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO(db)		0	0
58	OTROS GASTOS	3,087,107	1,946,325
5801	Intereses	2976357	1,857,177
5805	Financieros		0
5810	Extraordinarios	110750	89,148
5815	Ajuste Ejercicios Anteriores		0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-811,469	4,467,317
		0	0
		0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-811,469	4,467,317

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGAR PARRA CHACON

FIRMA DEL JEFE DIV. FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rendon Rodriguez
T.P. 27.821 T.S.

ANEXO No.5
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A septiembre 30 DE 2014	300,113,765
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 4º TRIM 2014	-488,170
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	299,625,595

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

3230	5,278,786
3270	-4,790,616


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGARD PARRA CHACON


FIRMA DEL JEFE DIV. FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Bondon Rodriguez
T.P. 27.821 T



Entidad: UNIVERSIDA D DE Ambito: ENTES AUTONOMOS
CARTAGENA INFORMACIO

Categoría: N CONTABLE Período: 10/12/2014
PUBLICA

Formulario: CGN2005_003NE_NOTAS_DE_ CARACTER_ESPECIFICO

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA(Mil es)
1	ACTIVOS		N/A	64406107
1.1	EFFECTIVO		N/A	5100980
1.1.05	CAJA		N/A	8775
1.1.05.02	CAJA MENOR			8775
1.1.05.02	CAJA MENOR	DETALLE 5	El manejo de las cajas menores se estipula de acuerdo a la necesidad del servicio es decir existen cajas menores de postgrados y convenios que no se interrumpen a fin de año si no que se continúan manejando puesto que las actividades no se interrumpen.	8775
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		N/A	5092205
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			5092205
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 9	Estas cuentas se encuentran conciliadas hasta un 75% y se esta a la espera de aplicar programa para hacerlo por sistema y no manual.	5092205
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		N/A	628596
1.2.08	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS		N/A	628596
1.2.08.51	ENTIDADES PRIVADAS			628596
1.2.08.51	ENTIDADES PRIVADAS	DETALLE 4	Las entidades donde se tiene inversiones patrimoniales son entes cuyo aporte de la universidad es de carácter no oneroso sino social. Dentro de estas se encuentran Telecaribe, Fodeseo	628596
1.4	DEUDORES		N/A	5953555
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		N/A	5953555



[Handwritten signature]

1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS			5953555
1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 6	Todos los valores causados de transferencias por cobrar se encuentran en proceso de cobro prejudicial y son aportes de ptes que a pesar de estar obligados por ordenanzas no fueron reconocidos en su oportunidad	5953555
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	52722976
1.6.05	TERRENOS		N/A	12921095
1.6.05.01	URBANOS			12921095
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 8	Los Inventarios de Activos Fijos y Movibles (Inventarios) se encuentran en conciliación con ocasión a la implantación del nuevo programa financiero se espera su depuración en primeros meses del 2015	12921095
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		N/A	40161166
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			40161166
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	Todas las cuentas de activos como Cuentas por cobrar, Inversiones, Propiedad Planta y Equipo, Gastos Diferidos se les aplica su respectiva provisión, depreciación de acuerdo a lo estipulado en la normatividad vigente.	40161166
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	-359285
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-359285



1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	Todas las cuentas de activos como Cuentas por cobrar, Inversiones, Propiedad Planta y Equipo, Gastos Diferidos se les aplica su respectiva provisión, depreciación o amortización según el caso y de acuerdo a lo estipulado en la normatividad vigente.	-359285
2	PASIVOS		N/A	1498333
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	1498333
2.4.25	ACREEDORES		N/A	1498333
2.4.25.53	SERVICIOS			1498333
2.4.25.53	SERVICIOS	DETALLE 3	Los Fondos específicos o especiales manejan los recursos de los convenios firmados por la universidad con entes territoriales y otras entidades públicas.	1498333
4	INGRESOS		N/A	15695978
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	15695978
4.8.10	EXTRAORDINARIOS		N/A	15695978
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS			15695978
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 7	La cuenta de Otros Ingresos incluye la utilidad obtenida por el manejo de los convenios Interinstitucionales, lo recaudado por la estampilla UDC, devolución de IVA Y CUOTAS PARTES PENSIONALES.	15695978



Entidad: UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
 Ambito: GENERAL
 Categoría: NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
 Periodo: 10/12/2014
 Formulario: CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_G

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	ESTRUCTURA ORGANICA	La Universidad de Cartagena, es un ente autónomo universitario de educación superior, de carácter oficial y del orden departamental.	N/A
N1.2	RÉGIMEN JURÍDICO	Su objeto social es la educación pública a nivel superior y de especializaciones para los estudiantes de menores recursos económicos.	N/A
N2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP	En desarrollo del PGCP el SIF, consolida los procesos de Nomina, Matriculas de Estud. Financiera que comprende áreas de Contabilidad y Presupuesto, Compras, Almacen, A dq. y Rep. De Equipos, Tesorería Se desarrollan programas por la División de Sistemas	N/A
N2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	El programa desarrollado de Contabilidad y Presupuesto es actualizado con las disposiciones de la Contaduría General, Contraloría Nal, Icfes, MinHacienda que regulan los manejos administrativos de los entes públicos.	N/A
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	La Universidad de Cartagena cuenta con un S.I.F. Sistema de Información Financiera que recopila, organiza, procesa y reporta todas las actividades financieras de la institución. Lo anterior acorde con la normatividad contable vigente del momento.	N/A
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	En General la Universidad de Cartagena, aplica todos los principios de contabilidad aceptados y maneja las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación para procesar y reportar los informes financieros.	N/A



N4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	ACTUALMENTE SE contrato una firma especializada para la implantación del nuevo sistema de información que se espera inicie el proceso general en el año 2015 y QUE PERMITA DESARROLLAR A MAS PROFUNDIDAD LAS NORMAS IMPARTIDAS POR LA CGN.	N/A
N4.2	ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA	el area financiera esta compuesta por una jefatura y las secciones de contabilidad,presupuesto,adq.y control de bienes,cartera y tesoreria.	N/A
N5.1	CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS	Debido a la implantacion del nuevo software administrativo y financiero se presentan diferencias conciliables een las <u>cuentas de balance</u> .	N/A
N5.2	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	se han efectuado ajustes en cunetas por cobrar al departamento de Bolivar por <u>aportes ley 30</u> .	N/A
N5.3	DIFERENCIAS EN LOS VALORES REPORTADOS EN LA INFORMACIÓN Y LOS VALORES ESTABLECIDOS MEDIANTE INVENTARIOS FÍSICOS DERECHOS Y OBLIGACIONES	Existen diferencias en procesos de conciliacion de las cuentas por pagar,cuentas por cobrar,inventarios de activos.	N/A
N5.5	POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	A Dic 31/14,se concilio la mayor parte de las cuentas bancarias corrientes y de ahorro,existen varias cuentas que por su complejidad se estan conciliando manualmente y tomara mayor tiempo.	N/A

