

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
		31/01/21	31/01/21			31/01/21	31/01/21
	CORRIENTE	47.586.845.288,36	41.071.168.363,28		CORRIENTE	20.178.055.373,59	24.377.282.050,13
11	Efectivo y equivalente al efectivo	23.295.794.426,31	20.225.476.986,89	24	Cuentas por pagar	17.420.122.986,71	17.730.253.596,25
1105	Caja	6.000.000,00	6.000.000,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.741.469.239,78	2.939.890.398,78
1110	Depósitos en Instituciones financieras	23.283.325.076,31	20.213.007.636,89	2403	Transferencias por Cobrar	972.326.194,42	1.250.397.479,42
1132	Efectivo de usos restringido	6.469.350,00	6.469.350,00	2407	Recursos a Favor de terceros	10.616.317.675,09	10.630.650.571,09
				2424	Descuentos de Nómina	1.502.414.262,85	1.040.091.833,62
12	Inversiones e instrumentos derivados	28.184.455,42	28.184.455,42	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	79.843.630,76	11.592.600,76
1224	Inversiones de Admón. De liquidez al costo	28.184.455,42	28.184.455,42	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	634.815.652,26	619.919.279,53
				2460	creditos Judiciales	103.900.000,00	103.900.000,00
13	Cuentas por cobrar	24.262.866.406,63	20.817.506.920,97	2490	Otras cuentas por pagar	769.036.331,55	1.133.811.433,05
	Impuesto, retención en la fuente y anticipos de impuestos	276.266.398,00	0,00				
1311	Contribuciones tasas e Ingresos No Tributarios	0,00	276.266.398,00	25	Beneficios a los empleados	2.757.932.386,88	6.647.026.453,88
1317	Prestación de servicios	11.715.386.570,24	8.702.101.256,24	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2.757.929.631,88	6.647.025.698,88
1337	Transferencias por cobrar	100.542.422,35	1.809.476,35	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	2.755,00	2.755,00
1384	Otras cuentas por cobrar	12.170.671.016,04	11.837.329.790,38				
	NO CORRIENTE	184.918.588.757,75	185.344.164.347,87		NO CORRIENTE	12.541.780.437,88	12.363.698.715,17
16	Propiedades, planta y equipo	181.803.048.125,87	182.095.298.914,92	27	Provisiones	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1605	Terrenos	81.902.328.403,13	81.902.328.403,13	2701	Litigios y demandas	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
1635	Bienes muebles en bodega	6.895.317.117,29	6.895.317.117,29				
1640	Edificaciones	91.474.196.097,99	91.474.196.097,99	29	Otros Pasivos	9.504.330.437,88	9.326.248.715,17
1645	Plantas, Ductos y Tuneles	76.088.524,00	76.088.524,00	2901	Avances y anticipos recibidos	2.084.850.667,01	2.084.850.667,01
1655	Maquinaria y equipo	418.457.045,22	418.457.045,22	2902	Recursos recibidos en Administración	7.317.175.081,21	7.170.599.162,99
1660	Equipo médico y científico	4.964.855.081,89	4.964.855.081,89	2903	Depósitos recibidos en garantía	102.304.689,36	70.798.885,17
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5.632.876.227,33	5.632.876.227,33		TOTAL PASIVO	32.719.835.811,17	36.740.980.765,30
1670	Equipos de comunicación y computación	3.483.989.008,94	3.483.989.008,94		PATRIMONIO	199.785.598.234,94	192.220.001.763,61
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	709.811.421,03	709.811.421,03	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	199.785.598.234,94	192.220.001.763,61
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	61.113.558,00	61.113.558,00	3105	Capital fiscal	52.795.850.239,64	52.795.850.239,64
1681	Bienes de Arte y cultura	2.422.095.811,72	2.422.095.811,72	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	137.627.172.568,86	137.627.172.568,86
1685	Depreciación acumulada de prop. , planta y eqp	-16.238.079.970,87	-15.945.829.181,62	3110	Resultados del ejercicio	9.362.575.426,44	1.796.978.955,11
				3145	Impactos por la transición al nuevo marco de	0,00	0,00
19	Otros activos	3.115.540.631,88	3.248.865.432,95		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	232.505.434.046,11	228.960.982.528,91
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.239.063.506,36	1.369.900.532,43	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
1906	Avances y anticipos entregados	827.711.977,88	830.199.752,88	91	Pasivos Contingentes	3.037.450.000,00	3.037.450.000,00
	Anticipo, retenciones y saldos a favor por			99	Acreedoras por Contra (db)	-3.037.450.000,00	-3.037.450.000,00
1907	impuestos y contribuciones	46.185.177,00	46.185.177,00		8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
1909	Depósitos entregados en garantía	100.000.000,00	100.000.000,00	83	Deudoras de Control	11.576.206.126,00	11.576.206.126,00
1970	Intangibles	1.087.374.855,88	1.087.374.855,88	89	Deudoras por Contra (cr)	-11.576.206.126,00	-11.576.206.126,00
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	-184.794.885,24	-184.794.885,24				
	TOTAL ACTIVO	232.505.434.046,11	226.415.332.711,15				

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOSÉ RAFAEL SIERRA LAFAURIE
Rector (E)

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: ORLANDO GREGORIO SEOANES LERMA
T.P. 58881-T

Proyectó Sandra Vega

FIRMA: VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO

Anexo No. 3
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 28 FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior 31/01/20
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>16.213.580.424,81</u>	<u>4.687.905.267,65</u>
41	Ingresos Fiscales	284.671.257,81	261.606.288,65
43	Venta de Servicios	6.429.836.453,00	1.638.695.356,00
44	Transferencias y subvenciones	9.499.072.714,00	2.787.603.623,00
	COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN	<u>3.932.151.715,42</u>	<u>1.601.370.093,80</u>
63	Costos de Venta de Servicios	3.932.151.715,42	1.601.370.093,80
	GASTOS OPERACIONALES	<u>2.951.601.405,57</u>	<u>1.310.349.306,46</u>
51	De administración y Operación	2.858.301.658,24	1.263.385.383,52
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	93.299.747,33	46.963.922,94
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>9.329.827.303,82</u>	<u>1.776.185.867,39</u>
	OTROS INGRESOS	<u>37.662.824,63</u>	<u>20.954.230,52</u>
48	Otros Ingresos	37.662.824,63	20.954.230,52
	OTROS GASTOS	<u>4.914.702,01</u>	<u>161.142,80</u>
58	Otros gastos	4.914.702,01	161.142,80
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	<u>9.362.575.426,44</u>	<u>1.796.978.955,11</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>9.362.575.426,44</u>	<u>1.796.978.955,11</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOSÉ RAFAEL SIERRA LAFAURIE
Rector (E)


FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO


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

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 28 FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 31/01/20 \$
INGRESOS OPERACIONALES		<u>16.213.580.424,81</u>	<u>4.687.905.267,65</u>
41	Ingresos Fiscales		
4105	Impuestos	<u>284.671.257,81</u>	<u>261.606.288,65</u>
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	284.671.257,81	261.606.288,65
43	Venta de Servicios		
4305	Servicios educativos	<u>6.429.836.453,00</u>	<u>1.638.695.356,00</u>
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	<u>6.586.227.489,00</u> - 156.391.036,00	<u>1.725.647.122,00</u> - 86.951.766,00
44	Transferencias y subvenciones		
4428	Otras Transferencias	<u>9.499.072.714,00</u> <u>9.499.072.714,00</u>	<u>2.787.603.623,00</u> <u>2.787.603.623,00</u>
63	Costos de Venta de Servicios		
6305	Servicios Educativos	<u>3.932.151.715,42</u> 3.932.151.715,42	<u>1.601.370.093,80</u> 1.601.370.093,80
GASTOS OPERACIONALES		<u>2.951.601.405,57</u>	<u>1.310.349.306,46</u>
51	De administración y Operación		
5101	Sueldos y Salarios	<u>2.858.301.658,24</u>	<u>1.263.385.383,52</u>
5102	Contribuciones imputadas	854.113.137,00	332.241.565,00
5103	Contribuciones Efectivas	15.143.421,00	3.426.813,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	886.891.980,00	410.070.880,00
5107	Prestaciones sociales	96.736.500,00	47.820.700,00
5108	Gatos de Personal Diversos	421.896.159,00	266.475.265,00
5111	Generales	1.407.039,00	-
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	562.349.418,71 19.764.003,53	201.395.999,99 1.954.160,53
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	<u>93.299.747,33</u>	<u>46.963.922,94</u>
5368	Provisión Litigios y demandas	93.299.747,33	46.963.922,94
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>9.329.827.303,82</u>	<u>1.776.185.867,39</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta

[Handwritten signature]
51

Anexo No. 4
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 28 FEBRERO DE 2021
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior 31/01/20 \$
48	OTROS INGRESOS	<u>37.662.824,63</u>	<u>20.954.230,52</u>
4802	Financieros	7.546.943,11	1.966.707,50
4808	Ingresos Diversos	30.115.881,52	18.987.523,02
58	OTROS GASTOS	<u>4.914.702,01</u>	<u>161.142,80</u>
5802	Comisiones	4.753.024,28	161.065,80
5804	Financieros	161.677,73	77,00
5890	Gastos Diversos	-	-
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>9.362.575.426,44</u>	<u>1.796.978.955,11</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>9.362.575.426,44</u>	<u>1.796.978.955,11</u>

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE
 Rector (E)


FIRMA: VICERECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO


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

Proyectó Sandra Vega

ANEXO No. 5
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2020	192.220.001.763,61
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	7.565.596.471,33
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2021	199.785.598.234,94


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS: 7.565.596.471,33

DISMINUCIONES:

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

Véase la certificación a los estados financieros adjunta


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JOSE RAFAEL SIERRA LAFAURIE
Rector (E)


FIRMA: VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO


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

Proyectó Sandra Vega



**Universidad
Popular del Cesar**

**COORDINACION GRUPO
GESTION CONTABLE**

La UPC
es de todos!

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Nombre de la Entidad: **Universidad Popular del Cesar**

Código: **821920000**

Número del Nit: **892300285-6**

Dirección: **Valledupar- Balneario Hurtado**

Teléfonos: **5844271-5842671 Ext. 1005-1004-1001 Fax: 5843576**

Declaramos que los Estados Financieros corresponden a la información preparada por la Universidad Popular del Cesar, a FEBRERO 28 de 2021, 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.


JOSE RAFAEL SIERRA LAFaurIE
Rector (E)


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



CO-SC-CER518726



www.unicesar.edu.co
Balneario Hurtado Vía a Patillal. PBX (57) (5) 5844271 EXT. 1005
Línea de atención al ciudadano 01 8000 400380
Valledupar Cesar Colombia