

ANEXO No.2
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 30 de Junio de 2018
(cifras en pesos)

| Código | ACTIVO | Periodo Actual JUNIO 30 de 2018 | Periodo Actual DICIEMBRE 31 2017 | Código | PASIVO | Periodo Actual JUNIO 30 de 2018 | Periodo Actual DICIEMBRE 31 2017 |
|--------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | CORRIENTE | 29.644.754.669 | 40.102.736.368 | | CORRIENTE | 40.315.373.892 | 28.884.022.318 |
| 11 | Efectivo | 14.263.076.689 | 7.374.300.841 | 21 | Deposito y Exigibilidades | 0 | 0 |
| 1105 | Caja | \$ 46.169.726,0 | \$ - | 2105 | Operaciones de la Banca Central | 0 | 0 |
| 1110 | Bancos y Corporaciones | \$ 14.216.906.963 | 7374300841 | 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 | 0 | 4.988.859.504 |
| | | | | 2208 | Interna | \$ - | \$ 4.988.859.504 |
| 12 | Inversiones | 554.556.559 | 2.261.384.737 | 2220 | Externa | 0 | 0 |
| 1223 | INV ADMON LIQ RENTA FIJA | \$ 554.556.559,0 | \$ 1.028.209.000 | | | | |
| 1202 | INV ADMON RENTA LIQUIDA VARIA | \$ - | \$ 1.233.175.737 | 23 | Obligaciones Financieras | 17.552.838.239 | 12.991.153.911 |
| | | 0 | 0 | 2313 | Financ. Int corto plazo | \$ 17.552.838.239 | 0 |
| 1206 | INV PATRIM MET DE PARTICIPACION | | | 2314 | Financ. Int l plazo | \$ - | \$ - |
| 1280 | Provisión prot.de Inversiones | | | 2308 | sobregros | \$ - | \$ 12.991.153.911 |
| 13 | Rentas por Cobrar | 14.827.121.421 | 0 | 24 | Cuentas por Pagar | 16.104.546.623 | 10.815.437.859 |
| 1311 | Ingresos no tributarios | 14.409.842 | 0 | 2401 | Adq Bs y Ss Nacionales | \$ 7.358.493.251 | \$ 5.358.182.835 |
| 1317 | Prestación de servicios | 9.861.948.630 | 0 | 2407 | Rec en fvr de terceros | \$ 22.713.889 | \$ - |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 4.950.762.949 | | 2410 | Contratistas | | |
| 1380 | Prov Para rentas por Cobrar | | | 2415 | Operac.de Seguros y Reaseguros | | |
| | | | | 2424 | Descuentos de nomina | \$ 2.229.135.520 | \$ - |
| 14 | Deudores | 0 | 30.467.050.790 | 2425 | Acreedores | \$ - | \$ 3.704.679.454 |
| 1406 | Intereses | 0 | 14.405.155 | 2430 | Subsidios Asignados | | |
| 1407 | Prestación de servicios | 0 | 5.064.465.810 | 2435 | Gastos Financieros por pagar | | |
| 1413 | Transferencias por Cobrar | 0 | | 2436 | Ret.en la Fte e Imp.de Timbre | \$ 470.545.405 | \$ 735.853.550 |
| 1415 | Prestamos concedidos | 0 | | 2437 | Ret. Impsto Industria y ccio | | |
| 1420 | Avances y Ant.entregados | 0 | 63.036.795 | | | | |
| 1422 | OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR | 0 | 75.411.700 | 2440 | Impptos.Contrib y tasas por pagar | \$ - | \$ - |
| 1424 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | 0 | 1.055.451.975 | 2445 | Impuesto al Valor Agregado | | |
| 1470 | Otros Deudores | 0 | 28.703.211.355 | 2450 | Avances y Anticip recibidos | \$ - | \$ 307.125.862 |
| 1475 | Deudas de Difícil Cobro | 0 | | 2453 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | \$ - | \$ 134.742.866 |
| 1480 | Provisión para Deudores | 0 | 4.508.932.000 | 2455 | DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA | \$ - | \$ 81.364.000 |
| | | | | 2465 | Premios por pagar | \$ - | \$ - |
| 15 | Inventarios | 0 | 0 | 2490 | Otras cuentas por pagar | \$ 6.023.658.558 | \$ 493.489.292 |
| 1514 | MAT PARA EDUCACION | 0 | 0 | | | | |
| 1510 | Mercancias en existencia | 0 | 0 | 25 | Obligaciones Laborales | \$ 6.542.827.689 | \$ 88.571.044 |
| 1515 | Materia Prima y Suministro | 0 | 0 | 2505 | Salarios y Prest.sociales | \$ - | \$ 88.571.044 |
| 1519 | Banco de organos y Tejidos | 0 | 0 | 2511 | Benef empleados corto plazo | \$ 6.542.827.689 | \$ - |
| 1520 | Productos en Proceso | 0 | 0 | | | | |
| 1525 | En tránsito | 0 | 0 | 26 | Bonos y títulos emitidos | \$ - | \$ - |
| 1530 | En poder de Terceros | 0 | 0 | 2610 | Bonos | \$ - | \$ - |
| | | | | 2615 | Bonos y títulos pensionales | \$ - | \$ - |
| 19 | Otros Activos | 0 | 0 | 2625 | Bonos pensionales | \$ - | \$ - |
| 1910 | Cargos Diferidos | 0 | 0 | 2690 | Otros Bonos y Títulos emitidos | \$ - | \$ - |
| 1915 | Ob y Mejoras en Prop.Ajená | 0 | 0 | | | | |
| 1920 | Bienes entregados a Tercer. | 0 | 0 | 27 | Pasivos Estimados | \$ - | \$ - |
| 1925 | Amortiz.Bienes Ent. Terceros | 0 | 0 | 2705 | Prov.para Oblig.Fiscales | \$ - | \$ - |
| 1926 | Bienes en Proc.Titularización | 0 | 0 | 2710 | Prov.para contingencias | \$ - | \$ - |
| 1930 | Bienes Rec.Dación de Pago | 0 | 0 | 2715 | Prov.para prest.sociales | \$ - | \$ - |
| 1935 | Prov.Bienes rec.Dación Pago | 0 | 0 | 2720 | Pensiones de Jubilación | \$ - | \$ - |
| 1940 | Act.Adq.de Inst.Inscritas | 0 | 0 | 2725 | Prov.para seguros | \$ - | \$ - |
| 1941 | Bienes Adq.en Leasing | 0 | 0 | 2790 | Provisiones diversas | \$ - | \$ - |
| 1942 | Deprec.Bienes Adq.Leasing | 0 | 0 | | | | |
| 1943 | Amortiz.Bienes adq.leasing | 0 | 0 | 29 | Otros Pasivos | \$ 115.161.341 | \$ - |
| 1945 | Capital garantía otorgado | 0 | 0 | 2901 | Avances y Antic recibidos | \$ 115.161.341 | \$ - |
| 1950 | Responsabilidades | 0 | 0 | 2910 | Ingresos Rec.por anticipado | \$ - | \$ - |
| 1955 | Prov.para responsabilidades | 0 | 0 | 2915 | Créditos diferidos | \$ - | \$ - |
| 1960 | Bienes de Arte y Cultura | 0 | 0 | 2920 | Capital Garantía emitido | \$ - | \$ - |
| 1965 | Prov.Bienes de Art y Cultura | 0 | 0 | | | | |
| 1970 | Intangibles | 0 | 0 | | | | |
| 1975 | mort.acumul.Intangibles | 0 | 0 | | | | |
| 1995 | Principal y Subalterna | 0 | 0 | | | | |
| 1999 | Valoraciones | 0 | 0 | | | | |
| | NO CORRIENTE | 449.239.245.637 | 418.755.800.530 | | NO CORRIENTE | 16.814.444.542 | 9.663.216.973 |
| 12 | Inversiones | 628.596.000 | 628.596.000 | 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 | | |
| 1224 | INV ADMON ACC ORDINAIAS | \$ 628.596.000 | \$ 628.596.000 | | | | |
| 1280 | Provisión Prot. Inversiores | 0 | 0 | 23 | Obligaciones Financieras | 5.685.212.364 | 0 |
| | | | | 2302 | Creditos Obtenidos | | |
| 13 | CUENTAS por Cobrar | 131.311.079.185 | 0 | 2314 | Fin interno largo plzo | 5.685.212.364 | 0 |
| 1337 | Vigencia anterior | 131.311.079.185 | 0 | | | | |
| 1315 | Difícil Recaudado | 0 | 0 | 24 | Cuentas Por Pagar | 11.129.232.178 | 9.663.216.973 |
| 1380 | Prov.Rentas por Cobrar | 0 | 0 | 2401 | Bienes y Servicios | 0 | 0 |
| | | | | 2406 | Proveedores del Exterior | 0 | 0 |
| 14 | Deudores | 0 | 112.611.893.764 | 2410 | Contratistas | 0 | 0 |
| 1407 | Prestación de Servicios | | | 2415 | Operac.de seguros y Reaseguros | 0 | 0 |
| 1413 | Transferencias por Cobrar | \$ - | \$ 112.611.893.764 | 2420 | Aportes pagar a Afiliados | 0 | 0 |
| | | | | 2425 | Acreedores | 0 | 9.663.216.973 |
| 1420 | Avanc y Anticip.entregados | | | 2430 | Subsidios Asignados | 0 | 0 |
| | | | | 2435 | Gastos Financieros por pagar | 0 | 0 |
| 15 | INVENTARIOS | \$ 129.668.829 | 0 | 2437 | Ret.Ind y Ccio por pagar | 0 | 0 |
| 1514 | MAT Y SUMINISTROS | \$ 129.668.829 | 0 | 2440 | Impptos,Cont y Tasas por pagar | 0 | 0 |
| | | | | 2445 | Impuesto al valor agregado | 0 | 0 |
| | | | | 2450 | Avances y Anticip recibidos | 0 | 0 |
| | | | | 2455 | Depositos Recib.de Terceros | 0 | 0 |
| 16 | Prop.Planta y Equipos | 310.835.814.375 | 297.495.523.974 | 2460 | Creditos Judiciales | 0 | 0 |
| 1605 | Terrenos | \$ 28.374.566.057 | \$ 21.596.717.253 | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 11.129.232.178 | 0 |

| | | | | | |
|------|--------------------------------|----|-----------------|----|-----------------|
| 1615 | Construcciones en curso | \$ | 9.431.170.059 | \$ | 8.869.483.459 |
| 1620 | Maq.Plant y Equip Montaje | | 0 | \$ | - |
| 1625 | Maq.Plant y Equip en Transto | | | | |
| 1630 | Equip.y Mat en Deposito | | | | |
| 1635 | Bienes Muebles en Bodega | | | | |
| 1636 | Prop.Plant y Equip Manito | | | | |
| 1640 | Edificaciones | \$ | 303.418.899.221 | \$ | 300.003.025.022 |
| 1643 | Vias de Comunicación Acces. | | | | |
| 1645 | Plantas y Ductos | | | | |
| 1650 | Redes Lineas y Cables | \$ | 215.259.000 | \$ | 215.259.000 |
| 1655 | Maquin y Equipo | \$ | 24.631.935.566 | \$ | 24.539.762.545 |
| 1660 | Equip.Medico Cientifico | \$ | 1.366.166.459 | \$ | 1.211.564.047 |
| 1665 | Muebles Enseres y Equip.Of | \$ | 7.906.001.354 | \$ | 7.574.385.370 |
| 1670 | Equip.de Comunic.y Comput. | \$ | 9.912.746.275 | \$ | 9.424.781.413 |
| 1675 | Equip.de Transp.Tracci y Elev. | \$ | 81.428.000 | \$ | 81.428.000 |
| 1681 | Bienes de Arte y Cultura | \$ | 48.553.240 | \$ | - |
| 1685 | Depreciación Acumulada | \$ | 62.257.290.784 | \$ | 62.855.938.577 |
| 1686 | Amortiz. Acumulada | \$ | - | \$ | - |
| 1690 | Depreciación Diferida | \$ | - | \$ | - |
| 1695 | Provisiones | \$ | 12.293.620.072 | \$ | 13.154.943.558 |

| | | | | | |
|------|-------------------------------------|----|--------------------|----|--------------------|
| 17 | Bienes de Beneficio y Uso Pu | | 551.940.000 | | 544.147.000 |
| 1704 | Materiales en Transito | | 0 | | 0 |
| 1705 | Bienes de Ben y Uso Publico | | 0 | | 0 |
| 1710 | Bienes de Uso Público | | 540.027.000 | | 0 |
| 1715 | Bienes Hist y Culturales | \$ | 11.913.000 | \$ | 544.147.000 |
| 1785 | Amort.Acumul Bienes de Uso P | | 0 | | 0 |

| | | | | | |
|------|--------------------------------------|--|----------|--|----------|
| 18 | Recursos Naturales y Ambient. | | 0 | | 0 |
| 1805 | Recursos Renovables | | 0 | | 0 |
| 1810 | Amort.Acumul Recursos Renov | | 0 | | 0 |
| 1815 | Recursos no Renovables | | 0 | | 0 |
| 1820 | Agost.Acumul Rec no renovable | | 0 | | 0 |
| 1825 | Invers Explot. Rec. No Renovab | | 0 | | 0 |
| 1830 | Amort.acum.de Inv.rec no ren. | | 0 | | 0 |

| | | | | | |
|----|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 19 | Otros Activos | | 5.782.147.248 | | 7.475.639.792 |
|----|----------------------|--|----------------------|--|----------------------|

| | | | | | |
|------|----------------------------------|----|---------------|----|---------------|
| 1908 | Rec entregado en admon | \$ | 1.055.451.975 | \$ | 3.870.303.432 |
| 1915 | Obras y Mej en Prop ajena | \$ | - | | 0 |
| 1920 | Bienes Entregados a Terceros | \$ | - | | 0 |
| 1925 | Amort. Bien entreg. a terceros | \$ | - | | 0 |
| 1926 | Bienes en Proc. Titularización | \$ | - | | 0 |
| 1930 | Bienes Rec. en dación de pago | \$ | - | | 0 |
| 1935 | Prov. Bienes rec. en dación pag. | \$ | - | | 0 |
| 1940 | Act. adq. de inst. adscritas | \$ | - | | 0 |
| 1941 | Bienes adquiridos en Leasing | \$ | - | | 162.550.441 |
| 1942 | Deprec. de Bienes adq. leasing | \$ | - | | 0 |
| 1943 | Amort. de Bienes adq. leasing | \$ | - | | 0 |
| 1945 | Capital garantía otorgado | \$ | - | | 0 |
| 1950 | Responsabilidades | \$ | - | | 0 |
| 1955 | Prov. para responsabilidades | \$ | - | | 0 |
| 1960 | Bienes de Arte y cultura | \$ | - | | 48.553.240 |
| 1965 | Prov. Bienes de Arte y Cultura | \$ | - | | 0 |
| 1970 | Intangibles | \$ | 4.726.695.273 | \$ | 3.415.058.679 |
| 1975 | Amort. Acumul. Intangibles | \$ | - | \$ | 20.826.000 |

| | | | | | |
|---------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|
| TOTAL ACTIVO | | | 478.884.000.306 | | 458.858.536.898 |
|---------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|

| | | | | | |
|---------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| 25 | Obligaciones Laborales | | | | |
| 2505 | Salarios y prest. sociales | | | | 0 |
| 2510 | Pensiones por pagar | | | | 0 |
| 26 | Bonos y Títulos emitidos | | | | 0 |
| 2605 | Títulos de Reg. Mon y Camb. | | | | 0 |
| 2610 | Bonos y Títulos emitidos | | | | 0 |
| 2615 | Bonos y Títulos pensionales | | | | 0 |
| 2620 | Títulos Emit por el Tesoro Nal | | | | 0 |
| 2690 | Otros Bonos y Títulos Emitidos | | | | 0 |
| 27 | Pasivos Estimados | | | | 0 |
| 2705 | Prov. para obligaciones fiscales | | | | 0 |
| 2710 | Provisión para contingencias | | | | 0 |
| 2715 | Provisión para Prestaciones sociales | | | | 0 |
| 2720 | Pensiones por jubilación | | | | 0 |
| 2725 | Provisión para seguros | | | | 0 |
| 2790 | Provisiones Diversas | | | | 0 |
| 29 | Otros Pasivos | | | | 0 |
| 2905 | Recaudos a Favor de Terceros | | | | 0 |
| 2910 | Ingresos Rec por Anticipado | | | | 0 |
| 2915 | Creditos diferidos | | | | 0 |
| 2920 | Capital garantía emitido | | | | 0 |
| TOTAL PASIVO | | | 57.129.816.434 | | 38.547.239.291 |

| | | | | | |
|-------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|
| PATRIMONIO | | | 421.754.181.872 | | 420.311.297.607 |
|-------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|

| | | | | | |
|------|--------------------------------------|----|-----------------|----|------------------------|
| 31 | Hacienda Pública | | 421.754.181.872 | | 0 |
| 3105 | Capital Fiscal | | 402.312.545.100 | | 0 |
| 3109 | Resultados Ejercicios Anteriores | | 9.141.117.102 | | 0 |
| 3110 | Resultados del ejercicio | | 1.475.841.490 | | 0 |
| 3145 | Impacto Transición NIC SP | | 8.824.678.180 | | 0 |
| 3125 | Pat. Publico incorporado | | 0 | | 0 |
| 3130 | Revalorización hacienda publica | | 0 | | 0 |
| 3135 | Ajustes por inflación | | 0 | | 0 |
| 32 | Patrimonio Institucional | | 0 | | 420.311.297.607 |
| 3205 | Capital autorizado y pagado | \$ | - | | 0 |
| 3208 | Capital Fiscal | \$ | - | \$ | 339.759.599.737 |
| 3210 | Prima en coloc. de acciones o cuota | \$ | - | | 0 |
| 3215 | Reservas | \$ | - | | 0 |
| 3220 | Div y Particip. decretados | \$ | - | | 0 |
| 3225 | Utili o Perd. Ejercicios anteriores | \$ | - | | 1.054.282.925 |
| 3230 | Resultados del ejercicio | \$ | - | | 102.969.811.552 |
| 3235 | Superavit por donación | \$ | - | | 0 |
| 3240 | Superavit por valorización | \$ | - | | 0 |
| 3245 | Revalorización del patrimonio | \$ | - | | 0 |
| 3259 | Aplic. Reg. Contab. Pub. Responsab. | \$ | - | \$ | 1.148.883.000 |
| 3270 | Provisiones, Depreciaciones y Amort. | \$ | - | \$ | 22.323.513.607 |

| | | | | | |
|----------------------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | 478.884.000.306 | | 458.858.536.898 |
|----------------------------------|--|--|------------------------|--|------------------------|

Edgar Chacon

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGAR PARRA CHACON

FIRMA DE JEFE DIVISION FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rondón R.
T.P. 27.821.T

ANEXO No.3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: ENERO 01 a JUNIO 30 de 2018
(Cifras en pesos)

| Código | cuentas | Periodo Actual JUNIO 30 de 2018 | Periodo Actual DICIEMBRE 31 2017 |
|--------|---|------------------------------------|--|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 86.083.637.526 | 173.032.709.451 |
| 41 | Ingresos Fiscales | \$ 7.836.708.346 | 14.938.349.812 |
| 42 | Venta de Bienes | | |
| 43 | Venta de Servicios | \$ 14.438.181.609 | 37.984.742.356 |
| 44 | Transferencias | \$ 63.808.747.571 | 120.109.617.283 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales (recibidas) | 0 | 0 |
| | COSTO DE VENTAS | 33.295.978.055 | 66.825.814.279 |
| 63 | Costo de Venta de Servicios | \$ 33.295.978.055 | 66.825.814.279 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 59.600.837.964 | 118.616.544.794 |
| 51 | De administración | \$ 37.903.386.554 | 113.997.023.824 |
| 52 | Operación | \$ 21.697.451.410 | 4.457.457.013 |
| 53 | Provisiones, Agotamiento, amortización | \$ - | 162063957 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | -6.813.178.493 | -12.409.649.622 |
| | OTROS INGRESOS | 8.911.579.649 | 138.316.292.239 |
| 48 | Otros Ingresos | \$ 8.911.579.649 | 138.316.292.239 |
| | SALDO NETO DE CONSOLIDACION DE CUENTAS DE RESULTADO (DB) | 0 | 0 |
| | OTROS GASTOS | 622.559.666 | 22.936.831.065 |
| 58 | Otros Gastos | \$ 622.559.666 | 22936831065 |
| | 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 | 1.475.841.490 | 102.969.811.552 |

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGAR PARRA CHACON


FIRMA DE JEFE DIVISION FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO ROMAN

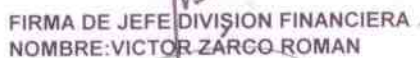
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rendón Rodriguez
T.P.27.821 T

ANEXO No.4
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
PERIODO: ENERO 01 A JUNIO 30 DE 2018
(Cifras en pesos)

| Código | cuentas | Periodo Actual JUNIO 30 de 2018 | Periodo Actual DICIEMBRE 31 2017 |
|--------|---|------------------------------------|--|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 86.083.637.526 | 173.032.709.451 |
| 41 | | 7.836.708.346 | 14.938.349.812 |
| 4105 | Tributarios | 0 | 0 |
| 4110 | No tributarios-Stampilla | \$ 7.836.708.346 | 14.938.349.812 |
| 4115 | Rentas parafiscales | 0 | 0 |
| 4120 | Ingresos por Fondos Especiales | 0 | 0 |
| 4195 | Devoluciones, descuentos, amnistias | 0 | 0 |
| 42 | Venta de Bienes | 0 | 0 |
| 4204 | Productos Manufacturados | 0 | 0 |
| 4295 | Devol, Rebajas y Descptos en ventas (DB) | | |
| 43 | Venta de Servicios | 14.438.181.609 | 37.984.742.356 |
| 4305 | Servicios Educativos | \$ 14.438.181.609 | 37.848.283.534 |
| 4310 | Servicios de Previsión Social | | |
| 4312 | Servicios de Salud | | |
| 4315 | Servicios de Energia | | |
| 4321 | Servicios de Acueducto | | |
| 4322 | Servicios de alcantarillado | | |
| 4323 | Servicio de aseo | | |
| 4325 | Servicio de Gas combustible | | |
| 4330 | Servicio de Transito y Transporte | | |
| 4335 | Servicios de Telecomunicaciones | | |
| 4340 | Juegos de suerte y azar | | |
| 4345 | Servicios Hoteleros | | |
| 4350 | Servicios Financieros | | |
| 4355 | Servicios de Seguros y Reaseguros | | |
| 4360 | Servicios de Documentación e identificación | | |
| 4390 | Otros servicios | \$ - | 241500000 |
| 4395 | Devol, Rebajas y Descptos en ventas de Servicios (DB) | \$ - | -\$ 105.041.178 |
| 44 | Transferencias | 63.808.747.571 | 120.109.617.283 |
| 4428 | Corrientes del Gobierno General | \$ 63.808.747.571 | 120.109.617.283 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 0 | 0 |
| 4705 | Aportes y trasposos 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 trasposos de fondos girados | 0 | 0 |
| 5720 | Operaciones de enlace | 0 | 0 |
| 5725 | Operaciones de traspaso de bienes | 0 | 0 |
| 6 | COSTO DE VENTA | 33.295.978.055 | 66.825.814.279 |
| 63 | Costo de venta de servicios | 33.295.978.055 | 66.825.814.279 |
| 6305 | Servicios Educativos | \$ 33.295.978.055 | 66.825.814.279 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 59.600.837.964 | 118.616.544.794 |
| 51 | De Administración | 37.903.386.554 | 113.997.023.824 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | \$ 9.321.967.987 | 28.854.165.355 |
| 5111 | Generales | \$ 10.665.240.036 | 29.101.532.822 |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | \$ - | 37.944.899.466 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | \$ 8.366.215.964 | 17.502.255.902 |
| 5104 | Aportes sobre la Nomina | \$ - | 284.107.700 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | \$ 6.506.415.456 | 0 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | \$ 2.998.547.111 | 310.062.579 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | \$ 45.000.000 | 0 |
| 52 | DE OPERACIÓN | \$ 21.697.451.410 | 4.457.457.013 |
| 5202 | SUELDOS Y SALARIOS | \$ 561.032.457 | 2.145.625.013 |
| 5204 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | \$ 19.745.852.330 | 0 |
| 5207 | APORT SOB LA NOMINA | \$ 884.481.400 | 2.311.832.000 |

| | | | | |
|--|---|----|-----------------------|------------------------|
| 5208 | PRESTACIONES SOCIALES | \$ | 506.085.223 | 0 |
| 53 | Provisiones, Agotamiento, depreciaciones y amortizaciones | \$ | - | 162.063.957 |
| 5304 | Provisión para deudores | \$ | - | 0 |
| 5307 | Provisión Propiedad, Planta y Equipo | \$ | - | 101.126.378 |
| 5310 | Agotamiento | \$ | - | 0 |
| 5330 | Depreciación | \$ | - | 60.937.579 |
| 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 | | | -6.813.178.493 | -12.409.649.622 |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 8.911.579.649 | 138.316.292.239 |
| 4802 | Financieros | \$ | 226.352.933 | 378.527.874 |
| 4806 | Ajuste por diferencia | \$ | 18.799.868 | 11.152.063.232 |
| 4808 | Ingresos Diversos | \$ | 8.666.426.848 | 126.785.701.133 |
| SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO(db) | | | 0 | 0 |
| 58 | OTROS GASTOS | | 622.559.666 | 22.936.831.065 |
| 5801 | Intereses | \$ | - | 2.543.627.379 |
| 5805 | Financieros | \$ | 622.559.666 | 0 |
| 5810 | Extraordinarios | \$ | - | 17.512.002.172 |
| 5815 | Ajuste Ejercicios Anteriores | \$ | - | 2.881.201.514 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | 1.475.841.490 | 102.969.811.552 |
| | | | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | 1.475.841.490 | 102.969.811.552 |


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: EDGAR PARRA CHACON


 FIRMA DE JEFE DIVISION FINANCIERA
 NOMBRE: VICTOR ZARGO ROMAN


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: Rodolfo Rondón Rodríguez
 T.R.27.821 T

Entidad: Universidad de Cartagena Ambito: GENERAL
 NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS
 Categoría: CONTABLES Período: 30/06/2018
 Formulario: CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

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, Adq. 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 implantacion del nuevo sistema de informacion cuyo proceso inicio en el 2017 y que se espera PERMITA DESARROLLAR A MAS PROFUNDIDAD LAS NORMAS IMPARTIDAS POR LA CGN. | N/A |

| | | | |
|------|---|--|-------------------|
| N5.5 | POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE | A septiembre 30/17, se ENCUESTRAN en conciliación la mayor parte de las cuentas bancarias corrientes y de ahorro, incluyendo las pertenecientes a fondo fiduciario gnb sudameris, existen varias cuentas que por su complejidad se están conciliando manualmente y tomara mayor tiempo | N/A |
| N5.6 | CAMBIO POLITICA PRESENTACION DEL DISPONIBLE | Hasta Marzo 31 de 2017 y para coordinar con los rubros reportados por el sistema bancario, se presentó el Disponible en su forma neta incluyendo los sobregiros en algunas cuentas bancarias y en acuerdo con el principio de unidad de caja establecido en el regimen presupuestal que rige a la Universidad Decreto 111 de 1996/articulo 16. Pero a Partir del corte Junio 30 de 2017 y para armonizar con el sistema financiero nacional, se presentaran los creditos de tesoreria y los sobregiros en la parte de obligaciones financieras y corriente del pasivo. | N/A |
| N5.7 | APLICACIÓN NIC SP | Mediante la Resolución 097 del 15 de marzo de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, el reporte se debe realizar en pesos. | N/A |
| N5.8 | APLICACIÓN NIC SP | Para el año 2018 todas las entidades deberán reportar la categoría Información Contable Pública Convergencia. | N/A |
| N5.9 | APLICACIÓN NIC SP | encuentren en procesos de supresión o liquidación seguirán utilizando, para todos los efectos legales, el Plan General de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública, hasta tanto la Contaduría General de la Nación (CGN) expida la regulación contable aplicable en tales casos. Así mismo, las entidades señaladas en el párrafo anterior y que aparezcan en este listado, informarán a la CGN de esta | APLICACIÓN NIC SP |

Entidad: Universidad de Cartagena Ambito: ENTES AUTONOMOS
 INFORMACION CONTABLE
 Categoría: PUBLICA Periodo: 30/06/2018
 Formulario: CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

Nivel...

| CODIGO | NOMBRE | CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS | DETALLE NOTAS ESPECIFICAS |
|-----------|--|---------------------------------|--|
| 1 | ACTIVOS | | N/A |
| 1.1 | EFFECTIVO | | N/A |
| 1.1.05 | CAJA | | N/A |
| 1.1.05.02 | CAJA MENOR | | |
| 1.1.05.02 | CAJA MENOR | DETALLE 1 | 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 |
| 1.1.10 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | N/A |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO | DETALLE 2 | Estas cuentas NO se encuentran conciliadas y se encuentra en proceso de aplicación y uso del nuevo sistema financiero. |
| 1.4 | DEUDORES | | N/A |
| 1.4.13 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | | N/A |
| 1.4.13.14 | OTRAS TRANSFERENCIAS | | |
| 1.4.13.14 | OTRAS TRANSFERENCIAS | DETALLE 4 | Todos los valores causados de transferencias por cobrar se encuentran en proceso de cobro y son aportes de ptles que a pesar de estar obligados por ordenanzas no fueron reconocidos en su oportunidad. Ya se logro que se aceptara la deuda y se aplico un acuerdo de pago suscrito por la gobernacion de bolivar y la UDC. |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | N/A |
| 1.6.05 | TERRENOS | | N/A |
| 1.6.05.01 | URBANOS | | |
| 1.6.05.01 | URBANOS | DETALLE 5 | Los inventarios de Activos Fijos y Movibles (Inventarios) se encuentran en conciliacion con ocasion a la implantacion del nuevo programa financiero se espera su depuracion . |
| 1.6.85 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | | N/A |
| 1.6.85.01 | EDIFICACIONES | | |
| 1.6.85.01 | EDIFICACIONES | DETALLE 6 | Todas las cuentas de activos como Cuentas por cobrar, Inversiones, Propiedad Planta y Equipo, Gastos Diferidos se les aplica su respectiva provision, depreciación de acuerdo a lo estipulado en la normatividad vigente. |

| | | | | |
|-----------|--|------------|---|--|
| 1.6.95 | PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | N/A | |
| 1.6.95.01 | TERRENOS | | | |
| 1.6.95.01 | TERRENOS | DETALLE 7 | 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 | |
| 4 | INGRESOS | | N/A | |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | | N/A | |
| 4.8.10 | EXTRAORDINARIOS | | N/A | |
| 4.8.10.90 | OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS | | | |
| 5 | GASTOS | DETALLE 7 | | |
| 5.1.01 | GASTOS DE ADMON | DETALLE 8 | Estas cuentas de cruzaron con los pagos afectando los bancos y en general el Disponible. Lo anterior por el atraso en Tesorería efectuando los pagos de descuentos de nómina y terceros. | |
| 5.1.02 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | DETALLE 9 | Estas cuentas de cruzaron con los pagos afectando los bancos y en general el Disponible. Lo anterior por el atraso en Tesorería efectuando los pagos de descuentos de nómina y terceros. | |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | DETALLE 10 | Estas cuentas de cruzaron con los pagos afectando los bancos y en general el Disponible. Lo anterior por el atraso en Tesorería efectuando los pagos de descuentos de nómina y terceros. | |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NOMINA | DETALLE 11 | Estas cuentas de cruzaron con los pagos afectando los bancos y en general el Disponible. Lo anterior por el atraso en Tesorería efectuando los pagos de descuentos de nómina y terceros. | |

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.