

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 | PASIVO | Periodo Actual DICIEMBRE 31 DE 2014 | Periodo Anterior SEPTIEMBRE 30 DE 2014 |
|--------|---|--|---|--------|------------------------------------|--|---|
| | CORRIENTE | 18,464,231 | 25,757,037 | | CORRIENTE | 26,572,175 | 37,174,370 |
| 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 | | NO CORRIENTE | 583,790 | 583,791 |
| 12 | Inversiones | 628596 | 628,598 | 22 | Operaciones de Crédito Público | 0 | 0 |
| 13 | Rentas por Cobrar | 0 | 0 | 23 | Obligaciones Financieras | 0 | 0 |
| 14 | Deudores | 5940588 | 10,873,456 | 24 | Cuentas por Pagar | 583790 | 583,790 |
| 16 | Propiedades, Planta y Equipo | 293740338 | 292,584,718 | 25 | Obligaciones Laborales | 0 | 1 |
| 17 | Bienes Históricos | 544147 | 544,147 | 26 | Bonos y Títulos emitidos | 0 | 0 |
| 18 | Recursos Naturales y del Ambiente | 0 | 0 | 27 | Pasivos Estimados | 0 | 0 |
| 19 | Otros Activos | 7463660 | 7,483,970 | 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 |
| | TOTAL ACTIVO | 326,781,560 | 337,871,926 | | TOTAL PASIVO | 27,155,965 | 37,758,161 |
| | | | | | PATRIMONIO | 299,625,595 | 300,113,765 |
| | | | | | Hacienda Pública | 299625595 | 300,113,765 |
| | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 326,781,560 | 337,871,926 |
| | | | | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| 81 | Derechos contingentes-Gobernación Bolívar | 0 | 0 | 91 | Responsabilidades contingentes | -51,572,900 | -51,572,900 |
| 82 | Deudores Fiscales-Estampilla UDC | 182,965,205 | 182,965,205 | 92 | Acreedoras Fiscales | 0 | 0 |
| 83 | Deudoras de Control | 227,323,999 | 227,323,999 | 93 | Acreedoras de Control | 0 | 0 |
| 84 | Deudoras Fidejuntas | 0 | 0 | 94 | Acreedoras Fiduciarias | 0 | 0 |
| 89 | Deudoras por el contrario(cr) | -410,289,204 | -410,289,204 | | Acreedoras por Contra(db) | 51,572,900 | 51,572,900 |

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EDGARD PARRA CHACÓN

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA
NOMBRE: VICTOR ZARCO-ROMAN

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: Rodolfo Rondón Rodríguez
T.P.-27.821.1

UNIVERSIDAD DE CARTAGENA

ACOGIDO A LA LEY 1450
Y DECRETO 3590 - 2011



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

| Código | ACTIVO | Periodo Actual | Periodo anterior | Codigo | PASIVO | Periodo Actual | Periodo anterior |
|--------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | DICIEMBRE 31 DE 2014 | SEPTIEMBRE 30 DE 2014 | | | DICIEMBRE 31 DE 2014 | 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 | Oblig.Financieras Nacionales | 0 | 0 |
| 1280 | Provisión prot.de Inversiones | | 0 | 2310 | Oblig.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 | 9168615 | 7,920,649 |
| 1310 | Vigencia Anterior | | 0 | 2406 | Proveedores del Exterior | 0 | 0 |
| 1315 | Difícil Recaudado | | 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 | Impptos,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 | Titulos 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 | Titulos Emitidos por el tes.Nal. | 0 | 0 |
| 1915 | Ob y Mejoras en Prop Ajena | 0 | 0 | 2690 | Otros Bonos y Titulos 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 garantia 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 | Prncipal 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 Transp. | | 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 | 282080851 | 279,647,142 | 2510 | Pensiones por pagar | 0 | 0 |
| 1643 | Vias 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 sociale | 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. Acuml 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. Acuml. 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 | 7,463,660 | 7,483,970 | | | | |
| 1910 | Cargos Diferidos | 5803234 | 5,823,544 | | | | |
| 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 | | 0 | | | | |
| 1942 | Deprec. de Bienes adq. leasing | | 0 | | | | |
| 1943 | Amort. de Bienes adq. leasing | | 0 | | | | |
| 1945 | Capital garantia otorgado | | 0 | | | | |
| 1950 | Responsabilidades: | | 0 | | | | |
| 1955 | Prov. para responsabilidades | | 0 | | | | |
| 1960 | Bienes de Arte y cultura | | 0 | | | | |
| 1965 | Prov. Bienes de Arte y Cultura | | 0 | | | | |
| 1970 | Intangibles | 1681252 | 1,681,252 | | | | |
| 1975 | Amort. Acumul. Intangibles | 20826 | 20,826 | | | | |
| 1996 | Bienes y Der. en invest. 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 | | | | |
| | | | | 2310 | Oblig. Financieras del Exterior | | |
| | | | | 24 | Cuentas Por Pagar | 583,790 | 583,790 |
| | | | | 2401 | Bienes y Servicios | 0 | 0 |
| | | | | 2406 | Proveedores del Exterior | 0 | 0 |
| | | | | 2410 | Contratistas | 0 | 0 |
| | | | | 2415 | Operac. de seguros y Reaseguros | 0 | 0 |
| | | | | 2420 | Aportes pagar a Afiliados | 0 | 0 |
| | | | | 2425 | Acreedores | 0 | 0 |
| | | | | 2430 | Subsidios Asignados | 0 | 0 |
| | | | | 2435 | Gastos Financieros por pagar | 0 | 0 |
| | | | | 2437 | Ret. Ind y Ccio por pagar | 0 | 0 |
| | | | | 2440 | Imptos, 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 | 583790 | 583,790 |
| | | | | 2460 | Creditos Judiciales | 0 | 0 |
| | | | | 2465 | Premios por Pagar | 0 | 0 |
| | | | | 25 | Obligaciones Laborales | 0 | 0 |
| | | | | 2505 | Salarios y prest. sociales | 0 | 0 |
| | | | | 2510 | Pensiones por pagar | 0 | 0 |
| | | | | 26 | Bonos y Titulos emitidos | 0 | 0 |
| | | | | 2605 | Titulos de Reg. Mon y Camb. | | |
| | | | | 2610 | Bonos y Titulos emitidos | | |
| | | | | 2615 | Bonos y Titulos pensionales | | |
| | | | | 2620 | Titulos Emit por el Tesoro Nal | | |
| | | | | 2690 | Otros Bonos y Titulos Emitidos | | |
| | | | | 27 | Pasivos Estimados | 0 | 0 |
| | | | | 2705 | Prov. para obligaciones fiscales | | |
| | | | | 2710 | Provisión para contingencias | | |
| | | | | 2715 | Provision para Prestaciones sociale | 0 | 0 |
| | | | | 2720 | Pensiones por jubilación | | |
| | | | | 2725 | Provisión para seguros | | |
| | | | | 2790 | Provisiones Diversas | | |
| | | | | 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 |
| | | | | 2905 | Recaudos a Favor de Terceros | | |
| | | | | 2910 | Ingresos Rec por Anticipado | 0 | 0 |
| | | | | 2915 | Creditos diferidos | | |
| | | | | 2920 | Capital garantia emitido | | |
| | | | | | TOTAL PASIVO | 27,155,965 | 37,758,161 |
| | | | | | | | |
| | | | | | PATRIMONIO | 299,625,595 | 300,113,765 |
| | | | | 31 | Hacienda Pública | | |
| | | | | 3105 | Capital Fiscal | | |
| | | | | 3110 | Resultados del Ejercicio | | |
| | | | | 3115 | Superavit por Valorización | | |
| | | | | 3120 | Superavit por Donación | | |
| | | | | 3125 | Pat. Publico incorporado | | |
| | | | | 3130 | Revalorización hacienda publica | | |
| | | | | 3135 | Ajustes por inflación | | |
| | | | | 32 | Patrimonio Institucional | 299,625,595 | 300,113,765 |
| | | | | 3205 | Capital autorizado y pagado | 0 | 0 |
| | | | | 3208 | Capital Fiscal | 336872785 | 336,872,785 |
| | | | | 3210 | Prima en coloc. de acciones o cuota | 0 | 0 |
| | | | | 3215 | Reservas | 0 | 0 |
| | | | | 3220 | Div. y Particip. decretados | 0 | 0 |
| | | | | 3225 | Util. o Perd. Ejercicios anteriores | 0 | 0 |
| | | | | 3230 | Resultados del ejercicio | -811469 | 4,467,317 |
| | | | | 3235 | Superavit por donación | 0 | 0 |
| | | | | 3240 | Superavit por valorización | 0 | 0 |
| | | | | 3245 | Revalorización del patrimonio | 0 | 0 |
| | | | | 3259 | Aplic. Reg. Contab. Pub. Responsab. | -1148863 | -1,148,863 |
| | | | | 3270 | Provisiones, Depreciaciones y Amor. | -35286838 | -40,077,454 |
| | | | | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 326,781,560 | 337,871,926 |



| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | CUENTAS DE ORD.ACREEDORA! | | | | |
|---------------------------|---|-------------|---------------------------|----|--------------------------------|-------------|-------------|
| | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| 81 | Derechos contingentes-Gobernacion Bolivar | 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 Rondón Rodríguez
 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 parafiscales | 0 | 0 |
| 4120 | Ingresos por Fondos Especiales | 0 | 0 |
| 4195 | Devoluciones, descuentos, amnistias | 0 | 0 |
| 42 | Venta de Bienes | 525,804 | 412,927 |
| 4204 | Productos Manufacturados | 525804 | 412,927 |
| 4295 | Devol, Rebajas y Descptos en ventas (DB) | | 0 |
| 43 | Venta de Servicios | 23,921,879 | 13,717,866 |
| 4305 | Servicios Educativos | 23921879 | 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 Transito 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 | 107366716 | 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 | 53474746 | 38,003,755 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 92,010,935 | 66,002,065 |
| 51 | De Administración | 91,090,453 | 65,081,583 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 55619556 | 38,323,716 |
| 5111 | Generales | 21923701 | 17,415,160 |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 8657339 | 4,831,454 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 3155382 | 3,373,115 |
| 5104 | Aportes sobre la Nomina | 1484475 | 888,138 |
| 5117 | Servicios Públicos | 0 | 0 |
| 5120 | Impuestos, Contrib. Y Tasas | 250000 | 250,000 |
| 53 | Provisiones, Agotamiento, depreciaciones y amortizaciones | 920,482 | 920,482 |
| 5304 | Provisión para deudores | 920482 | 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 |

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 Periodo: 10/12/2014

Formulario: CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

Nivel...

| CODIGO | NOMBRE | CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS | DETALLE NOTAS ESPECIFICAS | VALOR NOTA ESPECIFICA(Miiles) |
|-----------|--|---------------------------------|--|-------------------------------|
| 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 |



| | | | | |
|-----------|--|-----------|---|----------|
| 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 prejurídico y son aportes depltes 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 publicas. | 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 NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
 Ambito: GENERAL
 Categoría: 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, 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 |



