



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2008-2009
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	2009		2008		HORIZONTAL	PASIVOS	2009		2008		HORIZONTAL
		VERTICAL		VERTICAL			VERTICAL	VERTICAL	VERTICAL	VERTICAL	
CORRIENTES						CORRIENTES					
EFFECTIVO	20,904.18	11.11%	20,542.76	10.27%	1.76%	OBLIGACIONES FINANCIERAS	9,941.10	5.28%	17,902.97	25.06%	-44.47%
CAJA	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0.00	0.00%	421.89	0.21%	-100.00%
BANCO Y CORPORACIONES	20,904.18	11.11%	20,542.76	10.27%	1.76%	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	9,941.10	5.28%	17,481.08	8.74%	-43.13%
FONDOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	INTERESES CREDITOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
FONDOS ESPECIALES	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%						
INVERSIONES	180.69	0.10%	230.69	0.12%	-21.67%	CUENTAS POR PAGAR	5,430.80	2.89%	5,879.56	8.23%	-7.63%
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE I	74.35	0.04%	74.35	0.04%	0.00%	ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	1,467.02	0.78%	1,113.37	0.56%	31.76%
INVERSIONES PATRIMONIALES- NETO	151.86	0.08%	201.86	0.10%	-24.77%	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE II	-45.52	-0.02%	-45.53	-0.02%	-0.02%	ACREEDORES	1,935.32	1.03%	2,770.49	1.38%	-30.15%
DEUDORES	28,813.22	15.31%	48,100.95	24.04%	-40.10%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y T	289.68	0.15%	342.37	0.17%	-15.39%
PRESTACION DE SERVICIOS	5,891.40	3.13%	6,520.39	3.26%	-9.65%	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	57.38	0.03%	172.74	0.09%	-66.78%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3,026.05	1.61%	4,147.09	2.07%	-27.03%						
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADO	18,895.96	10.04%	37,420.99	18.70%	-49.50%						
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR	805.28	0.43%	306.12	0.15%	163.06%						
OTROS DEUDORES	1,153.01	0.61%	656.82	0.33%	75.54%						
PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-958.48	-0.51%	-950.46	-0.48%	0.84%						
INVENTARIOS	136.78	0.07%	25.63	0.01%	433.66%	OBLIGACIONES LABORALES	6,727.93	3.57%	31.67	0.04%	21143.84%
BIENES PRODUCIDOS	136.78	0.07%	25.63	0.01%	433.66%	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	5,825.31	3.10%	31.67	0.02%	18293.78%
FIJOS						PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS	902.62	0.48%	0	0.00%	100.00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	62,491.10	33.20%	55,681.62	27.83%	12.23%	PASIVOS ESTIMADOS	400.00	0.21%	2,386.83	3.34%	-83.24%
TERRENOS	4,059.26	2.16%	5,797.26	2.90%	-29.98%	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	0.00	0.00%	2,386.83	1.19%	-100.00%
SEMOVIENTES	288.72	0.15%	288.72	0.14%	0.00%	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	400.00				100.00%
PLANTACIONES AGRÍCOLAS	25.63	0.01%	0.00	0.00%	0.00%						
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,513.12	0.80%	1,416.62	0.71%	6.81%	OTROS PASIVOS	11,929.05	6.34%	19,456.92	27.24%	-38.69%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN	273.85	0.15%	195.50	0.10%	40.08%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	11,929.05	6.34%	19,456.92	9.72%	-38.69%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	88.57	0.05%	0.00	0.00%	0.00%						
EDIFICACIONES	48,397.56	25.72%	36,274.43	18.13%	33.42%	LARGO PLAZO					
VIAS DE COMUNICACIÓN Y ACCESO	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	OBLIGACIONES FINANCIERAS Y PASIVAS A LARGO PLAZO	18,139.45	9.64%	20,943.67	29.32%	-13.39%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	71.78	0.04%	71.78	0.04%	0.00%	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	18,139.45	9.64%	20,943.67	10.47%	-13.39%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,407.47	0.75%	1,407.47	0.70%	0.00%	PASIVOS ESTIMADOS	3,936.38	2.09%	4,838.91	6.77%	-18.65%
MAQUINARIA Y EQUIPO	2,777.00	1.48%	2,804.86	1.40%	-0.99%	PENSIONES DE JUBILACIÓN	3,936.38	2.09%	4,838.91	2.42%	-18.65%
EQUIPO CIENTÍFICO	14,316.35	7.61%	14,263.70	7.13%	0.37%						
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7,613.64	4.05%	7,576.19	3.79%	0.49%	TOTAL PASIVOS	56,504.70	30.02%	71,440.54	35.71%	-20.91%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	7,403.34	3.93%	7,349.28	3.67%	0.74%						
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y MAQUINARIA	423.97	0.23%	423.97	0.21%	0.00%						
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPACHO	30.08	0.02%	30.08	0.02%	0.00%						
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-26,199.24	-13.92%	-22,218.24	-11.10%	17.92%						
AMORTIZACIÓN ACUMULADA (CR)	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%						
BIENES USO PÚBLICO, HISTORICO Y CULTURALES	253.68	0.13%	3,186.29	1.59%	-92.04%						
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%						
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	253.68	0.13%	3,207.90	1.60%	-92.09%						
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0.00	0.00%	-21.61	-0.01%	-100.00%						
RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%						
RECURSOS NATURALES RENOVABLES	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%						

A



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2008-2009
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS						PASIVOS					
		2009	2008			2009		2008			
OTROS ACTIVOS	75,424.96	40.08%	72,317.36	36.14%	4.30%	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	131,699.90	69.98%	128,644.76	64.29%	2.37%
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	32.64	0.02%	0.00	0.00%	0.00%	CAPITAL FISCAL	58,759.27	31.22%	65,405.02	32.69%	-10.16%
CARGOS DIFERIDOS	63.67	0.03%	0.00	0.00%	0.00%	UTILIDAD O PÉRDIDA EJERCICIOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD / BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,389.42	1.27%	2,389.42	1.19%	0.00%	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,055.15		-494.84		-717.40%
INTANGIBLES	1,303.17	0.69%	1,295.95	0.65%	0.56%	SUPERAVIT POR DONACIÓN	3.50	0.00%	3.50	0.00%	0.00%
VALORIZACIONES	68,631.99	36.47%	68,631.99	34.30%	0.00%	SUPERAVIT POR FORMACIÓN DE II	1,250.00	0.66%	1,250.00	0.62%	0.00%
						SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	68,631.98	36.47%	68,631.99	34.30%	0.00%
						PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00%		-6150.91		-3.07%
TOTAL ACTIVOS	188,204.60	100.00%	200,085.30	100.00%	-5.94%	TOTAL PATRIMONIO	131,699.90	69.98%	128,644.76	64.29%	2.37%
CUENTAS DE ORDEN						TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	188,204.60	100.00%	200,085.30	100.00%	-5.94%
GARANTIAS CONTRACTUALES	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	CUENTAS DE ORDEN					
ACREEDORAS DE CONTROL POR CO	2,004.40	100.00%	2,004.40	100.00%	0.00%	DERECHOS CONTINGENTES POR C	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	2,004.40	1.00%	2,004.40	100.00%	0.00%	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	2,004.40	100.00%	2,004.40	100.00%	0.00%
						TOTAL CUENTAS DE ORDEN	2,004.40	100.00%	2,004.40	100.00%	0.00%


ESPERANZA PAREDES ESTEVEZ
Rectora


MARIELA VILLAMIZAR VERA
Directora Presupuesto y Contabilidad T.P 63941-T



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
ESTADO DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2009 - 2008
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

	2009	VERTICAL	2008	VERTICAL	HORIZONTAL
INGRESOS OPERACIONALES					
PRODUCTOS ALIMENTICIOS. BEBIDAS	182.87	0.22%	205.29	0.24%	-10.92%
SERVICIOS EDUCATIVOS	42,285.70	51.71%	55,042.62	63.99%	-23.18%
OTROS SERVICIOS (CONVENIOS)	5,986.19	7.32%	0.00	0.00%	0.00%
TRANSFERENCIAS	27,214.56	33.28%	26,399.01	30.69%	3.09%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	75,669.32	92.53%	81,646.92	94.92%	-7.32%
COSTOS DE VENTAS. OPERACIÓN Y PRODUCCIÓN					
PRODUCTOS ALIMENTICIOS	10.55	0.01%	127.43	0.15%	-91.72%
SERVICIOS EDUCATIVOS	43,144.77	54.80%	37,221.81	43.03%	15.91%
OTROS SERVICIOS (CONVENIOS)	6,826.13	8.67%	10,463.80	12.10%	-34.76%
OTROS SERVICIOS	203.30	0.26%	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL COSTOS	50,184.75	63.75%	47,813.04	55.27%	4.96%
GASTOS OPERACIONALES					
SUELDOS Y SALARIOS	9,224.15	11.72%	12,445.19	14.39%	-25.88%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	149.13	0.19%	683.92	0.79%	-78.19%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,374.24	1.75%	1,081.88	1.25%	27.02%
APORTES SOBRE LA NOMINA	261.07	0.33%	589.95	0.68%	-55.75%
GENERALES	5,798.52	7.37%	10,445.61	12.07%	-44.49%
IMPUESTOS. CONTRIBUC Y T	627.78	0.80%	722.77	0.84%	-13.14%
PROVISION PARA DEUDORES	0.00	0.00%	4,107.63	4.75%	-100.00%
PROVISION CONTINGENCIAS	400.00	0.51%			100.00%
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
OTRAS TRANSFERENCIAS	368.52	0.47%	160.69	0%	129.34%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	18,203.41	23.12%	30,237.64	34.95%	-39.80%
OTROS INGRESOS					
OTROS INGRESOS	1,722.17	2.11%	18.28	0.02%	9321.06%
FINANCIEROS	474.24	0.58%	2,051.76	2.39%	-76.89%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	546.25	16.93%	21.77	0.03%	2409.19%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12.41	16.93%	0.00	0.00%	0.00%
EXTRAORDINARIOS	2,372.36	2.90%	2,273.37	2.64%	4.35%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	983.46	1.20%	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL OTROS INGRESOS	6,110.89	7.47%	4,365.18	5.08%	39.99%
OTROS GASTOS					
INTERESES	4,915.48	6.24%	4,871.67	5.63%	0.90%
FINANCIEROS	271.61	0.35%	1,006.67	1.16%	-73.02%
EXTRAORDINARIOS	32.00	0.04%	0.00	0.00%	0.00%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,117.81	6.50%	2,578.01	2.98%	98.52%
TOTAL OTROS GASTOS	10,336.90	13.13%	8,456.35	9.78%	22.24%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3,055.15		-494.92		-717.30%


ESPERANZA PAREDES DE ESTEVEZ
Rectora


MARIELA VILLAMIZAR VERA
Directora Presupuesto y Contabilidad
T.P 63941-T