



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2015-2014
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	Nota	2015		2014		
ACTIVOS CORRIENTES		VERTICAL		VERTICAL	HORIZONTAL	
EFFECTIVO		30.937,90	14,91%	31.982,79	15,89%	-3,27%
BANCO Y CORPORACIONES	Nota 4	30.937,90	15%	31.982,79	15,89%	-3,27%
INVERSIONES	Nota 5	162,73	0,08%	218,68	0,11%	-25,59%
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA		89,70	0,04%	112,35	0,06%	-20,16%
INVERSION PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		104,43	0,05%	146,86	0,07%	-28,89%
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)		-31,40	-0,02%	-40,53	-0,02%	-22,53%
DEUDORES	Nota 6	13.195,17	6,36%	14.218,70	7,06%	-7,20%
PRESTACION DE SERVICIOS		12.583,08	6,06%	13.719,07	6,82%	-8,28%
TRANSFERENCIAS POR COBRA		2,33	0,00%	2,33	0,00%	0,00%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3.558,40	1,71%	2.812,69	1,40%	26,51%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		0,00	0,00%	0,85	0,00%	-100,00%
OTROS DEUDORES		1.095,25	0,53%	948,83	0,47%	15,43%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-4.043,89	-1,95%	-3.265,07	-1,62%	23,85%
OTROS ACTIVOS	Nota 9	204,21	0,10%	168,02	0,08%	21,54%
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO		0,00	0,00%	27,03	0,01%	-100,00%
CARGOS DIFERIDOS		204,21	0,10%	140,99	0,07%	44,84%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		44.500,01	21,44%	46.588,19	23,14%	-4,48%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
INVERSIONES	Nota 5	1.000,00	0,48%	1.000,00	0,50%	0,00%
INVERSIONES PATRIMONIALES- ENTIDADES CONTROLADAS		1.000,00	0,48%	1.000,00	0,50%	0,00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 7	89.312,53	43,03%	81.301,70	40,39%	9,85%
TERRENOS		4.110,26	1,98%	4.110,26	2,04%	0,00%
SEMOVIENTES		368,06	0,18%	363,27	0,18%	1,32%
PLANTACIONES AGRICOLAS		25,63	0,01%	25,63	0,01%	0,00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO		0,00	0,00%	256,41	0,13%	-100,00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		2.078,71	1,00%	1.158,92	0,58%	79,37%
EDIFICACIONES		78.448,77	37,79%	73.313,56	36,42%	7,00%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		71,78	0,03%	71,78	0,04%	0,00%
REDES, LINEAS Y CABLES		1.407,47	0,68%	1.407,47	0,70%	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.457,14	1,67%	3.436,35	1,71%	0,61%
PASIVOS	Nota	2015		2014		
PASIVOS CORRIENTES		VERTICAL		VERTICAL HORIZONTAL		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	Nota 10	-	0,00%	5.398,56	12,60%	-100,00%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO CORTO PLAZO		0,00	0,00%	5.398,56	12,60%	-100,00%
CUENTAS POR PAGAR		6.826,18	14,83%	6.128,56	14,31%	11,38%
ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	Nota 11	5.159,13	11,21%	4.974,64	11,61%	3,71%
INTERESES POR PAGAR	Nota 12	84,36	0,18%	0	0,00%	100,00%
ACREEDORES	Nota 13	551,06	1,20%	727,46	1,70%	-24,25%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	Nota 14	250,10	0,54%	175,57	0,41%	42,45%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	Nota 15	781,53	1,70%	250,89	0,59%	211,50%
OBLIGACIONES LABORALES	Nota 16	4.177,71	9,07%	4.049,32	9,45%	3,17%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		3.750,43	8,15%	3.568,69	8,33%	5,09%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR		427,28	0,93%	480,63	1,12%	-11,10%
OTROS BONOS Y TITULOS	Nota 17	260,00	0,56%	260,00	0,61%	0,00%
BONOS PENSIONALES		260,00	0,56%	260,00	0,61%	0,00%
PASIVOS ESTIMADOS	Nota 18	868,25	1,89%	1.262,17	2,95%	-31,21%
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS		868,25	1,89%	1.262,17	2,95%	-31,21%
OTROS PASIVOS	Nota 19	12.569,39	27,30%	8.086,38	18,88%	55,44%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		2.433,47	5,29%	2.429,00	5,67%	0,18%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		10.135,92	22,01%	5.657,38	13,21%	79,16%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		24.701,53	53,65%	25.184,99	58,80%	-1,92%
PASIVOS NO CORRIENTES						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	Nota 10	18.602,76	40,40%	14.734,39	34,40%	26,25%
FINANCIAMIENTO LARGO PLAZO		18.602,76	40,40%	14.734,39	34,40%	26,25%



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2015-2014
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	Nota	2015		2014	
EQUIPO CIENTIFICO		18.649,52	8,98%	16.484,34	8,19%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		11.967,83	5,77%	10.975,44	5,45%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		14.668,06	7,07%	13.081,66	6,50%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.002,03	0,48%	677,25	0,34%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		396,64	-0,19%	31,14	0,02%
DEPRECIACIÓN ACUMULA (CR)		-46.975,39	-22,63%	-43.728,51	-21,72%
PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-99,29	-0,05%	-99,29	-0,05%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA (CR)		-264,69	-0,13%	-263,98	-0,13%

BIENES USO PUBLICO, HISTORICO Y	Nota 8	2015	2014
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		253,68	253,68

OTROS ACTIVOS	Nota 9	2015		2014	
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		2.635,41	1,27%	2.635,41	1,31%
BIENES DE ARTE Y CULTURA		5.905,76	2,85%	5.759,94	2,86%
INTANGIBLES		2.600,93	1,25%	2.302,42	1,14%
AMORTIZACIONES		-206,52	-0,10%	-102,83	-0,05%
VALORIZACIONES		61.564,22	29,66%	61.564,22	30,58%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		163.066,01	78,56%	154.714,54	76,86%

TOTAL ACTIVOS		207.566,02	100,00%	201.302,73	100,00%
----------------------	--	-------------------	----------------	-------------------	----------------

CUENTAS DE ORDEN	2015		2014		
DEUDORAS (DERECHOS CONTINGENTES)		6.893,82	18,80%	6.893,82	18,47%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		29.767,00	81,20%	30.423,45	81,53%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		36.660,82	100,00%	37.317,27	100,00%

ELIO DANIEL SERRANO VELASCO
Rector

PASIVOS	Nota	2015		2014	
OBLIGACIONES LABORALES	Nota 16	104,81	0,23%	100,00	0,23%
CESANTIAS RETROACTIVAS		104,81	0,23%	100,00	0,23%
PASIVOS ESTIMADOS	Nota 18	2.631,90	5,72%	2.812,96	6,57%
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL		2.631,90	5,72%	2.812,96	6,57%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		21.339,47	46,35%	17.647,35	41,20%

TOTAL PASIVOS		46.041,00	100,00%	42.832,34	100,00%
----------------------	--	------------------	----------------	------------------	----------------

PATRIMONIO INSTITUCIONAL	Nota 20	2015		2014	
CAPITAL FISCAL		95.358,02	59,04%	85.509,00	53,96%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0,00	0,00%	0,00	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		2.753,08	1,70%	9.849,02	6,22%
SUPERAVIT POR DONACION		599,70	0,37%	298,14	0,19%
SUPERAVIT POR FORMACION DE INTANGIBLES		1.250,00	0,77%	1.250,00	0,79%
SUPERAVIT POR VALORIZACION		61.564,22	38,11%	61.564,22	38,85%
TOTAL PATRIMONIO		161.525,02	100,00%	158.470,38	100,00%

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		207.566,02	100,00%	201.302,73	100,00%
-----------------------------------	--	-------------------	----------------	-------------------	----------------

CUENTAS DE ORDEN	2015		2014		
DEUDORAS POR EL CONTRA		-6.893,82	18,80%	-6.893,82	22,56%
ACREEDORAS DE CONTROL		29.767,00	81,20%	-30.423,45	81,53%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		-36.660,82	100,00%	-37.317,27	100,00%

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