



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
DICIEMBRE 2013-2012  
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	2013		2012		VERTICAL HORIZONTAL	
	VERTICAL	2013	VERTICAL	2012		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>						
EFFECTIVO	Nota 4	29,558.78	15.05%	29,483.67	15.53%	0.25%
BANCO Y CORPORACIONES		29,558.78	15.05%	29,483.67	15.53%	0.25%
INVERSIONES	Nota 5	8,422.11	4.29%	8,102.69	4.27%	4.03%
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RENT		8,322.78	4.24%	7,996.35	4.21%	4.05%
INVERSIONES PATRIMONIALES- ENTIDADES NO COI		146.86	0.07%	146.86	0.08%	0.00%
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (C		-40.53	-0.02%	-40.52	-0.02%	0.02%
<b>DEUDORES</b>	Nota 6	16,387.00	8.35%	14,171.82	7.46%	15.63%
PRESTACION DE SERVICIOS		12,959.45	6.60%	9,750.25	5.14%	32.91%
TRANSFERENCIAS POR COBRA		362.63	0.18%	-	0.00%	100.00%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		4,150.30	2.11%	5,760.12	3.03%	-27.95%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMP-TOS		1.63	0.00%	131.04	0.07%	-98.76%
OTROS DEUDORES		1,520.65	0.77%	840.58	0.44%	80.90%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-2,607.66	-1.33%	-2,310.17	-1.22%	12.88%
<b>INVENTARIOS</b>	Nota 7	0.00	0.00%	18.00	0.01%	-100.00%
BIENES PRODUCIDOS		0.00	0.00%	3.00	0.00%	-100.00%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		0.00	0.00%	15.00	0.01%	-100.00%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	Nota 10	156.32	0.08%	0.00	0.00%	0.00%
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO		2.73	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
CARGOS DIFERIDOS		152.59	0.08%	0.00	0.00%	100.00%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>54,530.21</b>	<b>27.77%</b>	<b>51,776.18</b>	<b>27.27%</b>	<b>5.32%</b>
<b>NO CORRIENTES</b>						
INVERSIONES PATRIMONIALES-ENRIIDADES CONTROLADAS	Nota 5	1,000.00	0.51%	1,000.00	0.53%	0.00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 8	68,986.82	35.13%	65,344.65	34.42%	5.58%
TERRENOS		4,110.26	2.09%	4,110.26	2.16%	0.00%
SEMOVIENTES		363.27	0.18%	363.27	0.19%	0.00%
PLANTACIONES AGRICOLAS		25.63	0.01%	25.63	0.01%	0.00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO		624.80	0.32%	304.61	0.16%	105.11%
BIENES MUEBLES EN BODEGA		1,851.48	0.94%	1,413.48	0.74%	30.99%
EDIFICACIONES		60,827.70	30.98%	57,609.99	30.34%	5.59%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		71.78	0.04%	71.78	0.04%	0.00%
REDES, LINEAS Y CABLES		1,407.47	0.72%	1,407.47	0.74%	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3,225.63	1.64%	3,110.87	1.64%	3.68%
EQUIPO CIENTIFICO		15,785.30	8.04%	14,751.50	7.77%	7.01%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		10,363.95	5.28%	9,756.03	5.14%	6.23%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		11,456.60	5.83%	9,238.85	4.87%	24.00%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		478.97	0.24%	478.97	0.25%	0.00%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		31.14	0.02%	30.08	0.02%	3.52%
DEPRECIACION ACUMULA (CR)		-41,378.43	-21.07%	-37,328.15	-19.66%	10.85%
PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-26.63	-0.01%	-	0.00%	0.00%
AVORTIZACION ACUMULADA (CR)		-230.10	-0.12%	-	0.00%	0.00%
<b>PASIVOS</b>						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	Nota 11	5,725.14	2.92%	1,116.77	0.59%	412.65%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO		5,725.14	2.92%	1,116.77	0.59%	412.65%
CORTO PLAZO		5,725.14	2.92%	1,116.77	0.59%	412.65%
CUENTAS POR PAGAR		4,540.91	2.31%	6,629.58	3.49%	-31.51%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	Nota 12	3,705.55	1.89%	4,169.18	2.21%	-11.52%
ACREDORES	Nota 13	691.60	0.34%	1,168.81	0.62%	-43.40%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	Nota 14	171.53	0.09%	0.03	0.00%	572000.00%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	Nota 15	1.13	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACI	Nota 16	0	0.00%	1,623.96	0.86%	-100.00%
CREDITOS JUDICIALES	Nota 17	0.00	0.00%	7.86	0.00%	-100.00%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	Nota 18	0.00	0.00%	-360.26	-0.19%	-100.00%
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>4,383.51</b>	<b>2.23%</b>	<b>3,381.02</b>	<b>1.78%</b>	<b>29.65%</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	Nota 19	3,409.77	1.74%	2,558.89	1.35%	33.25%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECON	Nota 19	510.54	0.26%	562.13	0.30%	-9.16%
BONOS PENSIONALES	Nota 20	260.00	0.13%	260.00	0.14%	0.00%
CESANTIAS RETROACTIVAS	Nota 21	203.10	0.10%	203.10	0.00%	100.00%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	Nota 21	<b>1,381.00</b>	<b>0.70%</b>	<b>1,381.00</b>	<b>0.73%</b>	<b>0.00%</b>
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS		1,381.00	0.70%	1,381.00	0.73%	0.00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	Nota 22	<b>7,713.67</b>	<b>3.93%</b>	<b>4,236.54</b>	<b>2.23%</b>	<b>82.07%</b>
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		2,354.37	1.20%	444.62	0.23%	429.52%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		5,359.30	2.73%	3,791.92	2.00%	41.33%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>23,744.23</b>	<b>12.09%</b>	<b>16,744.91</b>	<b>8.82%</b>	<b>41.80%</b>
<b>LARGO PLAZO</b>						
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y PENSIO	Nota 11	20,150.92	10.26%	25,876.05	13.63%	-22.13%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO		20,150.92	10.26%	25,876.05	13.63%	-22.13%
LARGO PLAZO		20,150.92	10.26%	25,876.05	13.63%	-22.13%
OBLIGACIONES LABORALES		-	0.00%	200.00	0.11%	-100.00%
CESANTIAS RETROACTIVAS		0	0.00%	200.00	0.11%	-100.00%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	Nota 21	<b>3,886.22</b>	<b>1.98%</b>	<b>3,886.22</b>	<b>2.05%</b>	<b>0.00%</b>
PENSIONES DE JUBILACION		3,886.22	1.98%	3,886.22	2.05%	0.00%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>24,037.14</b>	<b>12.28%</b>	<b>29,962.27</b>	<b>15.68%</b>	<b>-20.30%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>47,781.37</b>	<b>24.33%</b>	<b>46,707.18</b>	<b>24.60%</b>	<b>2.30%</b>

*(Handwritten signature)*





UNIVERSIDAD DE PAMPLONA  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
DICIEMBRE 2013-2012  
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

	2013		2012			2013		2012		
	2013	2012	2013	2012		2013	2012	2013	2012	
<b>ACTIVOS</b>					<b>PASIVOS</b>					
<b>BIENES USO PÚBLICO, HISTÓRICO Y CULTURALES</b>	<b>Nota 9</b>	<b>253.68</b>	<b>0.13%</b>	<b>253.68</b>	<b>0.09%</b>	<b>148,586.67</b>	<b>75.67%</b>	<b>143,147.35</b>	<b>75.40%</b>	<b>3.80%</b>
<b>BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		253.68	0.13%	253.68	0.09%	76,512.82	39.98%	73,199.30	38.56%	7.26%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>Nota 10</b>	<b>71,595.33</b>	<b>36.46%</b>	<b>71,480.02</b>	<b>37.65%</b>	<b>850.96</b>	<b>0.43%</b>	<b>1,701.36</b>	<b>0.90%</b>	<b>-49.98%</b>
<b>GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO</b>		0.00	0.00%	335.88	0.16%	6,145.24	3.13%	5,184.27	2.73%	18.54%
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>		0.00	0.00%	10.59	0.01%	263.43	0.13%	252.96	0.13%	4.14%
<b>OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA</b>		2,462.19	1.25%	2,384.96	1.26%	1,250.00	0.64%	1,250.00	0.68%	0.00%
<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>		5,706.28	2.91%	5,370.73	2.83%	61,564.22	31.35%	61,559.46	32.42%	0.01%
<b>INTANGIBLES</b>		1,926.21	0.98%	1,831.59	0.96%					
<b>AMORTIZACIONES</b>		-63.57	-0.03%	-13.16	-0.01%	<b>148,586.67</b>	<b>75.67%</b>	<b>143,147.35</b>	<b>75.40%</b>	<b>3.80%</b>
<b>VALORIZACIONES</b>		61,564.22	31.35%	61,559.46	32.42%					
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>141,837.83</b>	<b>72.23%</b>	<b>138,078.35</b>	<b>72.73%</b>					
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>196,368.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>189,854.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>196,368.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>189,854.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>3.43%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>					<b>CUENTAS DE ORDEN</b>					
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>		6,885.75	3.51%	2,956.04	1.56%	-6,885.75	-97.06%	-2,956.04	26.67%	132.94%
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		13,981.04	7.12%	8,125.76	4.28%	13,981.04	197.05%	8,125.76	73.33%	-272.06%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>20,866.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,081.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,095.29</b>	<b>197.05%</b>	<b>-11,081.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>-164.03%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>196,368.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>189,854.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>196,368.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>189,854.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>3.43%</b>
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>Nota 23</b>	<b>148,586.67</b>	<b>75.67%</b>	<b>143,147.35</b>	<b>75.40%</b>					
<b>CAPITAL FISCAL</b>		76,512.82	39.98%	73,199.30	38.56%					
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		850.96	0.43%	1,701.36	0.90%					
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO SUPERAVIT POR DONACIÓN SUPERAVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES</b>		6,145.24	3.13%	5,184.27	2.73%					
<b>SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN</b>		263.43	0.13%	252.96	0.13%					
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>148,586.67</b>	<b>75.67%</b>	<b>143,147.35</b>	<b>75.40%</b>					
<b>DEUDORAS POR EL CONTRARIO</b>		-6,885.75	-97.06%	-2,956.04	26.67%					
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		13,981.04	197.05%	8,125.76	73.33%					
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>7,095.29</b>	<b>197.05%</b>	<b>-11,081.80</b>	<b>100.00%</b>					

EL DR. DANIEL SERRANO VELASCO  
Recto

MARIELA VILLAMIZAR VERA  
Directora Pesquisas y Corresponsabilidad  
T.P 639411





UNIVERSIDAD DE PAMPLONA  
ESTADO DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL  
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2012  
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

	NOTAS	2013	VERTICAL	2012	VERTICAL	HORIZONTAL
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						
PRODUCTOS AGROPECUARIOS, CIVICULT	Nota 24	96.95	0.10%	95.45	0.10%	1.57%
SERVICIOS EDUCATIVOS	Nota 25	35,314.73	36.18%	39,249.97	41.02%	-10.03%
OTROS SERVICIOS (CONVENIOS)	Nota 25	12,098.87	12.40%	10,664.38	11.15%	13.45%
TRANSFERENCIAS	Nota 26	45,925.11	47.05%	37,766.02	39.47%	21.60%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>93,435.66</b>	<b>95.73%</b>	<b>87,775.82</b>	<b>91.73%</b>	<b>6.45%</b>
<b>COSTOS DE VENTAS. OPERACIÓN Y PRODUCCIÓN</b>						
BIENES PRODUCIDOS	Nota 27	194.17	0.21%	396.00	0.44%	-50.97%
SERVICIOS EDUCATIVOS	Nota 28	51,741.82	56.57%	46,503.19	51.38%	11.27%
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y	Nota 29	4,378.21	4.79%	4,195.04	4.64%	4.37%
SERVICIOS CONEXOS - CONVENIOS	Nota 30	10,823.26	11.83%	12,339.24	13.63%	-12.29%
OTROS SERVICIOS UNICIKMA	Nota 31	0.00	0.00%	110.24	0.12%	-100.00%
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>67,137.46</b>	<b>73.41%</b>	<b>63,543.71</b>	<b>70.21%</b>	<b>5.66%</b>
<b>GASTOS</b>						
	Nota 32					
SUELDOS Y SALARIOS		8,030.54	8.78%	7,884.63	8.71%	1.85%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		326.89	0.36%	202.95	0.22%	61.07%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1,528.38	1.67%	1,395.59	1.54%	9.51%
APORTES SOBRE LA NOMINA		172.85	0.19%	156.53	0.17%	10.43%
GENERALES		8,284.33	9.06%	6,239.00	6.89%	32.78%
IMPUESTOS CONTRIBUT Y T		1,564.56	1.71%	1,916.64	2.12%	-18.37%
PROVISION PARA DEUDORES		358.28	0.39%	363.78	0.40%	-1.51%
AMORTIZACION E INTANGIBLES		-	0.00%	2.63	0.00%	-100.00%
PROVISION PARA CONTINGENCIAS		-	0.00%	581.00	0.64%	-100.00%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-	0.00%	295.51	0.33%	-100.00%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>20,265.83</b>	<b>22.16%</b>	<b>19,038.26</b>	<b>21.04%</b>	<b>6.45%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>						
	Nota 33					
FINANCIEROS		914.61	0.94%	762.85	0.80%	19.89%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS		1,306.39	1.34%	1,801.89	1.88%	-27.50%
EXTRAORDINARIOS		804.56	0.82%	3,338.40	3.49%	-75.90%
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES		1,142.81	1.17%	2,006.16	2.10%	-43.03%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>4,168.37</b>	<b>4.27%</b>	<b>7,909.30</b>	<b>8.27%</b>	<b>-47.30%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>						
	Nota 34					
INTERESES		2,704.27	2.96%	2,603.68	2.88%	3.86%
COMISIONES		68.39	0.07%	62.34	0.07%	9.70%
OTROS GASTOS ORINARIOS		127.83	0.14%	582.80	0.64%	-78.07%
EXTRAORDINARIOS		0.00	0.00%	0.17	0.00%	-100.00%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		1155.01	1.26%	4669.89	5.16%	-75.27%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>4,055.50</b>	<b>4.43%</b>	<b>7,918.88</b>	<b>8.75%</b>	<b>-48.79%</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>6,145.24</b>		<b>5,184.27</b>		<b>18.54%</b>

  
ELIO DANIEL SERRANO VELASCO  
Rector

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