




UNIVERSIDAD DE PAMPLONA  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
JUNIO 2019 2018  
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS


ACTIVOS CORRIENTES	2019		2018		VERTICAL HORIZONTAL
	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL	
<b>ELECTIVO Y EQUIVALENTES AL ELECTIVO</b>	<b>\$ 13.931,19</b>	<b>4,69%</b>	<b>\$ 18.789,45</b>	<b>6,61%</b>	<b>-25,86%</b>
CAJA	56.001	0,02%	80.16	0,03%	-17,66%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.788,04	4,30%	17.632,55	6,20%	-27,47%
EQUIVALENTES AL ELECTIVO	1.076,75	0,36%	1.076,75	0,38%	0,00%
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>\$ 52,21</b>	<b>0,02%</b>	<b>\$ 52,21</b>	<b>0,02%</b>	<b>0,00%</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	52,21	0,02%	52,21	0,02%	0,00%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 41.028,28</b>	<b>13,81%</b>	<b>\$ 27.743,66</b>	<b>9,75%</b>	<b>47,88%</b>
PRESTACION DE SERVICIOS	31.039,94	10,44%	32.922,05	11,97%	-5,72%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	14.751,95	4,95%	2,33	0,00%	633316,98%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.347,89	1,80%	4.590,99	1,73%	8,45%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.111,50	-3,40%	-10.111,50	-3,55%	0,00%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 9.876,98</b>	<b>3,32%</b>	<b>\$ 10.738,80</b>	<b>3,79%</b>	<b>-8,03%</b>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.667,80	1,57%	9215,05	3,24%	-49,93%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	963,61	0,32%	87,73	0,03%	966,39%
INVENTARIOS	4.245,58	1,42%	1437,02	0,51%	186,44%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 64.898,66</b>	<b>21,83%</b>	<b>\$ 57.325,33</b>	<b>20,15%</b>	<b>13,19%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 224.188,69</b>	<b>79,44%</b>	<b>\$ 218.956,44</b>	<b>76,97%</b>	<b>2,39%</b>
TERRENOS	85.447,27	28,75%	85.431,83	39,03%	0,02%
SEMOCIENTES	60,30	0,02%	60,30	0,02%	0,00%
CULTIVOS EN DESARROLLO	26,63	0,01%	25,63	0,01%	0,30%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00%	1.865,03	0,63%	-100,00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.593,49	0,57%	1.790,03	0,65%	-5,38%
EDIFICACIONES	127.829,05	43,07%	118.290,94	41,96%	8,11%
PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	118,93	0,04%	118,93	0,04%	0,00%
ENERGIA, LINEAS Y CABLES	1.418,56	0,48%	1.407,47	0,49%	0,79%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.791,37	1,28%	3.760,40	1,32%	0,82%
EQUIPO MEDICO Y QUIRURGICO	21.848,02	7,35%	20.746,14	7,28%	5,31%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.721,38	4,28%	12.437,05	4,31%	2,29%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	17.508,18	5,89%	16.780,17	5,89%	4,34%
ELEVACION	1.002,03	0,34%	1.002,03	0,35%	0,00%
EQUIPO DE COMEDOR COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	390,54	0,13%	386,54	0,14%	0,00%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-49.899,13	-16,71%	-45.044,04	-15,83%	10,27%
<b>PASIVOS</b>					
<b>CORRIENTES</b>					
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 3.217,75</b>	<b>5,56%</b>	<b>\$ 3.559,67</b>	<b>5,93%</b>	<b>-8,61%</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	3.217,75	5,56%	3.559,67	5,93%	-8,61%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 16.378,25</b>	<b>28,33%</b>	<b>\$ 13.992,45</b>	<b>23,30%</b>	<b>17,65%</b>
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	4.640,00	8,02%	4.657,25	7,44%	3,67%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.281,94	7,41%	3.513,25	5,95%	21,88%
DESCUENTOS DE NOMINA	2.459,83	4,32%	1.516,62	2,33%	60,87%
LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	0,00	0,00%	57,87	0,10%	0,00%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIBIENE	360,85	0,61%	468,47	0,76%	-23,47%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.336,14	2,31%	1.503,02	2,50%	-11,10%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.329,47	5,76%	2.470,08	4,12%	34,67%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 11.048,74</b>	<b>19,17%</b>	<b>\$ 9.796,56</b>	<b>16,31%</b>	<b>12,78%</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.341,10	17,86%	8.938,89	14,84%	16,08%
BENEFICIOS POREMPLERO - PENSIONES	707,64	1,22%	857,67	1,49%	-20,28%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>\$ 238,18</b>	<b>0,41%</b>	<b>\$ 238,18</b>	<b>0,40%</b>	<b>0,00%</b>
LITIGIOS Y DEMANDAS	238,18	0,41%	238,18	0,40%	0,00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 14.098,89</b>	<b>24,38%</b>	<b>\$ 15.068,26</b>	<b>25,09%</b>	<b>-6,42%</b>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	13.719,85	23,73%	14.868,58	24,69%	-7,35%
RECURSOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	379,04	0,66%	297,70	0,43%	47,09%
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 44.981,81</b>	<b>77,79%</b>	<b>\$ 42.653,23</b>	<b>71,03%</b>	<b>5,46%</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 9.972,32</b>	<b>17,25%</b>	<b>\$ 14.827,86</b>	<b>24,19%</b>	<b>-31,36%</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.972,32	17,25%	14.827,86	24,19%	-31,36%
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$ 235,58</b>	<b>0,41%</b>	<b>\$ 239,08</b>	<b>0,39%</b>	<b>0,00%</b>
CEASANTIAS RETROACTIVAS	235,58	0,41%	239,08	0,39%	0,00%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>\$ 2.631,90</b>	<b>4,55%</b>	<b>\$ 2.631,90</b>	<b>4,38%</b>	<b>0,00%</b>
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	2.631,90	4,55%	2.631,90	4,38%	0,00%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 12.839,79</b>	<b>22,21%</b>	<b>\$ 17.395,34</b>	<b>28,97%</b>	<b>-26,19%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$ 57.821,61</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 60.048,57</b>	<b>100,00%</b>	<b>-3,71%</b>

<b>BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	\$ 253.68	0.09%	\$ 253.68	0.09%	0.00%
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253.68	0.09%	253.68	0.09%	0.00%
<b>OTROS/ACTIVOS</b>	\$ 7,847.39	2.64%	\$ 7,838.15	2.73%	-1.11%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,303.46	2.12%	6,303.46	2.22%	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,296.36	0.75%	2,163.26	0.77%	-2.43%
AMORTIZACIONES	-692.46	-0.23%	-551.58	-0.19%	25.94%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	\$ 232,289.75	78.17%	\$ 227,145.26	79.65%	2.28%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	\$ 297,178.41	100.00%	\$ 284,470.59	100.00%	4.47%

  
**IVALDO TORRES CHAVEZ**  
 Rector

<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	107,426.73	44.88%	107,426.73	47.87%	0.00%
CAPITAL FISCAL	11,573.40	4.84%	3,375.23	-1.50%	-442.80%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	120,396.66	50.28%	0.00	0.00%	0.00%
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO	0.00	0.00%	120,370.51	53.64%	-100.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	\$ 238,556.81	100.00%	\$ 224,422.03	100.00%	6.85%
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	\$ 297,178.41	100.00%	\$ 284,470.59	100.00%	4.47%

  
**RENE VARGAS CORTEGON**  
 Coordinador administrativo y financiero

  
**FARID RAFAEL VILLALBA TABORDA**  
 Director Presupuesto y Contabilidad