



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

ACTIVOS	2019	VERTICAL	2018	VERTICAL	HORIZONTAL	PASIVOS	2019	VERTICAL	2018	VERTICAL	HORIZONTAL
<b>CORRIENTES</b>						<b>CORRIENTES</b>					
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>22.103,61</b>	<b>7,83%</b>	<b>27886,03</b>	<b>9,67%</b>	<b>-20,74%</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>4.477,44</b>	<b>7,73%</b>	<b>4.830,56</b>	<b>8,95%</b>	<b>7,89%</b>
CAJA	43,50	0,02%	61,75	0,02%		FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	4.477,44	7,73%	4.830,56	8,95%	7,89%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	20.983,36	7,44%	26.824,28	9,31%	27,84%	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>14.656,93</b>	<b>25,29%</b>	<b>13.479,58</b>	<b>24,97%</b>	<b>-8,03%</b>
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.076,75	0,38%	1.000,00	0,35%	-7,13%	ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	4.555,67	7,86%	3.774,82	6,99%	-17,14%
<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>	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.164,22	7,18%	3.510,36	6,50%	-15,70%
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	52,21	0,02%	52,21	0,02%	0,00%	DESCUENTOS DE NOMINA	1.791,27	3,09%	1.945,10	3,60%	8,59%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>23.006,25</b>	<b>8,15%</b>	<b>23857,42</b>	<b>8,28%</b>	<b>3,70%</b>	INTERESES POR PAGAR	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
PRESTACION DE SERVICIOS	27.735,35	9,83%	28.276,67	9,81%	1,95%	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	77,60	0,13%	115,93	0,21%	49,39%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,33	0,00%	2,33	0,00%	0,00%	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.971,53	3,40%	1.505,01	2,79%	-23,66%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.380,06	1,91%	5.689,93	1,97%	5,76%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.096,63	3,62%	2.628,37	4,87%	25,36%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.111,50	-3,58%	-10.111,50	-3,51%	0,00%						
						<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>5.568,56</b>	<b>9,61%</b>	<b>6.633,24</b>	<b>12,29%</b>	<b>19,12%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5.757,51</b>	<b>2,04%</b>	<b>8.932,08</b>	<b>3,10%</b>	<b>55,14%</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.864,06	8,39%	5.750,90	10,65%	18,23%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.432,13	0,51%	8294,77	2,88%	479,19%	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	704,50	1,22%	882,33	1,63%	25,24%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	411,74	0,15%	19,28	0,01%	-95,32%	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>238,18</b>	<b>0,41%</b>	<b>238,18</b>	<b>0,44%</b>	<b>0,00%</b>
INVENTARIOS	3.913,64	1,39%	618,03	0,21%	-84,21%	LITIGIOS Y DEMANDAS	238,18	0,41%	238,18	0,44%	0,00%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>50.919,58</b>	<b>18,05%</b>	<b>60727,74</b>	<b>21,07%</b>	<b>19,26%</b>						
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>20.177,59</b>	<b>34,81%</b>	<b>11.396,91</b>	<b>21,12%</b>	<b>-43,52%</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>223.158,95</b>	<b>79,09%</b>	<b>219395,86</b>	<b>76,11%</b>	<b>-1,69%</b>	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	12.698,60	21,91%	10.906,51	20,21%	-14,11%
TERRENOS	85.447,22	30,28%	85.099,26	29,52%	-0,41%	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7.478,99	12,90%	490,40	0,91%	-93,44%
SEMOVIENTES	60,30	0,02%	60,30	0,02%	0,00%	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>45.118,70</b>	<b>77,85%</b>	<b>36.578,46</b>	<b>67,77%</b>	<b>-18,93%</b>
CULTIVOS EN DESARROLLO	25,63	0,01%	25,63	0,01%	0,00%						
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00%	1.584,28	0,55%	#DIV/0!	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.667,16	0,59%	1.625,29	0,56%	-2,51%	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>9.972,32</b>	<b>17,21%</b>	<b>14.527,86</b>	<b>26,92%</b>	<b>45,68%</b>
EDIFICACIONES	126.282,50	44,75%	118.238,84	41,02%	-6,37%	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.972,32	17,21%	14.527,86	26,92%	45,68%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	118,93	0,04%	118,93	0,04%	0,00%	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>235,58</b>	<b>0,41%</b>	<b>235,58</b>	<b>0,44%</b>	<b>0,00%</b>
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1.418,58	0,50%	1.407,47	0,49%	-0,78%	CESANTIAS RETROACTIVAS	235,58	0,41%	235,58	0,44%	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.778,79	1,34%	3.760,40	1,30%	-0,49%						
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	21.829,52	7,74%	20.698,91	7,18%	-5,18%	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>2.631,90</b>	<b>4,54%</b>	<b>2.631,90</b>	<b>4,88%</b>	<b>0,00%</b>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.687,07	4,50%	12.320,54	4,27%	-2,89%	PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	2.631,90	4,54%	2.631,90	4,88%	0,00%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	17.149,51	6,08%	16.640,41	5,77%	-2,97%						
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.002,03	0,36%	1.002,03	0,35%	0,00%	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>12.839,79</b>	<b>22,15%</b>	<b>17.395,34</b>	<b>32,23%</b>	<b>35,48%</b>
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	396,64	0,14%	396,64	0,14%	0,00%						
DEPRECIACIÓN ACUMULA (CR)	-48.704,93	-17,26%	-43.583,07	-15,12%	-10,52%	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>57.958,49</b>	<b>100,00%</b>	<b>53.973,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>-6,88%</b>

<b>BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>253,68</b>	<b>0,09%</b>	<b>253,68</b>	<b>0,09%</b>	<b>0,00%</b>
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253,68	0,09%	253,68	0,09%	0,00%
<b>OTROS/ ACTIVOS</b>	<b>7.836,71</b>	<b>2,78%</b>	<b>7891,59</b>	<b>2,74%</b>	<b>0,70%</b>
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303,46	2,23%	6.303,46	2,19%	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.195,03	0,78%	2.103,26	0,73%	-4,18%
AMORTIZACIONES	-661,78	-0,23%	-515,13	-0,18%	-22,16%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>231.249,34</b>	<b>81,95%</b>	<b>227.541,13</b>	<b>78,93%</b>	<b>-1,60%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>282.168,92</b>	<b>100,00%</b>	<b>288.268,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,16%</b>

\_\_\_\_\_  
**IVALDO TORRES CHAVEZ**  
Rector

<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>					
CAPITAL FISCAL	227.783,40	101,59%	107.426,75	45,85%	-52,84%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3.572,97	-1,59%	6.497,81	2,77%	-281,86%
SUPERAVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO	0,00	0,00%	120.370,51	51,38%	#¡DIV/0!
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>224.210,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>234.295,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>4,50%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>282.168,92</b>	<b>100,00%</b>	<b>288.268,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,16%</b>

\_\_\_\_\_  
**RENE VARGAS ORTEGÓN**  
Vicerrector administrativo y Financiero

\_\_\_\_\_  
**FARID RAFAEL VILLALBA TABORDA**  
Director Presupuesto y Contabilidad  
T.P 125918-T