



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA  
ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION FINANCIERA  
JUNIO 2020-2019  
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	2020		2019		VERTICAL HORIZONTAL
	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL	
<b>CORRIENTES</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	13.564,78	4,75%	13.931,19	4,69%	-2,63%
CAJA	59,22	0,02%	66,00	0,02%	-10,27%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.955,72	4,32%	12.788,44	4,30%	-3,38%
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.149,85	0,40%	1.076,75	0,38%	6,79%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	52,21	0,02%	52,21	0,02%	0,00%
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	52,21	0,02%	52,21	0,02%	0,00%
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>32.107,70</b>	<b>11,23%</b>	<b>41.028,28</b>	<b>13,81%</b>	<b>-21,74%</b>
PRESTACION DE SERVICIOS	36.449,40	12,75%	31.039,94	10,44%	17,43%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,33	0,00%	14.751,95	4,95%	-99,98%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.767,47	2,02%	5.347,89	1,85%	7,85%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.111,50	-3,54%	-10.111,50	-3,40%	0,00%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5.993,10</b>	<b>2,10%</b>	<b>9.876,98</b>	<b>3,32%</b>	<b>-39,32%</b>
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	1.463,96	0,51%	4.697,80	1,57%	-68,64%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.176,06	0,41%	963,61	0,32%	22,05%
INVENTARIOS	3.353,08	1,17%	4.245,59	1,43%	-21,02%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>51.717,80</b>	<b>18,10%</b>	<b>64.898,66</b>	<b>21,83%</b>	<b>-20,30%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>226.150,37</b>	<b>79,13%</b>	<b>224.188,69</b>	<b>75,44%</b>	<b>0,88%</b>
TERRENOS	85.447,22	29,90%	85.447,22	28,75%	0,00%
SEMOMIENTES	60,30	0,02%	60,30	0,02%	0,00%
CULTIVOS EN DESARROLLO	25,63	0,01%	25,63	0,01%	0,00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.598,11	0,55%	-	0,00%	0,00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.907,59	0,67%	1.693,49	0,57%	12,64%
EDIFICACIONES	122.742,63	45,40%	127.826,05	43,07%	-1,50%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	118,93	0,04%	118,93	0,04%	0,00%
REDES, LINEAS Y CABLES	1.418,58	0,50%	1.418,58	0,48%	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.070,34	0,37%	3.791,37	1,28%	-71,77%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8.464,59	2,96%	21.948,02	7,35%	-61,28%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.696,30	0,94%	12.721,39	4,28%	-78,88%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	6.414,30	2,24%	17.508,18	5,89%	-63,96%
ELEVACION	2.046,01	0,72%	1.092,03	0,34%	104,19%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	520,15	0,18%	396,64	0,13%	31,14%
DEREGACION ACUMULADA (GR)	15.340,29	-5,37%	49.669,13	-16,71%	-69,12%
<b>PASIVOS</b>					
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>4.301,94</b>	<b>7,09%</b>	<b>3.217,75</b>	<b>5,56%</b>	<b>33,69%</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	4.301,94	7,09%	3.217,75	5,56%	33,69%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	15.941,90	26,56%	16.378,25	28,33%	-2,66%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.549,35	7,49%	4.281,94	7,41%	6,25%
DESCUENTOS DE NOMINA	1.989,20	3,28%	2.439,83	4,22%	-18,47%
CREDITOS JUDICIALES	15,61	0,03%	-	0,00%	0,00%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	612,45	1,01%	350,96	0,61%	74,55%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.057,56	3,39%	1.336,14	2,31%	53,99%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.951,94	4,86%	3.329,47	5,76%	-11,34%
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>12.285,83</b>	<b>20,23%</b>	<b>11.048,74</b>	<b>19,11%</b>	<b>11,20%</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.560,88	19,04%	10.341,10	17,88%	11,80%
BENEFICIOS POREMPELEO - PENSIONES	724,95	1,19%	707,64	1,22%	2,45%
PASIVOS ESTIMADOS	238,18	0,39%	238,18	0,41%	0,00%
LITIGIOS Y DEMANDAS	238,18	0,39%	238,18	0,41%	0,00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>18.865,20</b>	<b>31,07%</b>	<b>14.098,89</b>	<b>24,38%</b>	<b>33,81%</b>
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	16.744,88	27,56%	13.719,95	23,73%	22,05%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.120,32	3,49%	379,04	0,66%	459,40%
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>51.833,05</b>	<b>85,04%</b>	<b>44.981,81</b>	<b>77,79%</b>	<b>14,79%</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6.217,58	10,24%	9.972,32	17,25%	-37,65%
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	6.217,58	10,24%	9.972,32	17,25%	-37,65%
OBLIGACIONES LABORALES	235,58	0,39%	235,58	0,41%	0,00%
CESANTIAS RETROACTIVAS	235,58	0,39%	235,58	0,41%	0,00%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>2.631,90</b>	<b>4,33%</b>	<b>2.631,90</b>	<b>4,55%</b>	<b>0,00%</b>
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	2.631,90	4,33%	2.631,90	4,55%	0,00%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>9.085,06</b>	<b>14,95%</b>	<b>12.839,79</b>	<b>22,21%</b>	<b>-29,24%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>60.718,10</b>	<b>100,00%</b>	<b>57.821,61</b>	<b>100,00%</b>	<b>5,01%</b>

BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	253.68	0.09%	253.68	0.09%	0.00%
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	253.68	0.09%	253.68	0.09%	0.00%
OTROS/ACTIVOS	7.683.39	2.69%	7.847.39	2.84%	-2.09%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303.46	2.21%	6.303.46	2.12%	0.09%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.108.84	0.74%	2.236.38	0.75%	-5.70%
AMORTIZACIONES	728.91	-0.26%	692.46	-0.23%	5.26%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	234.087.44	81.90%	232.289.75	78.17%	0.77%
TOTAL ACTIVOS	285.805.23	100.00%	297.178.41	100.00%	-3.83%
<p style="text-align: center;">  <b>IVALDO TORRES CHAVEZ</b>            Rector</p>					
<p style="text-align: center;">  <b>RENE VARGAS ORTEGA</b>            Vicerector administrativo y Financiero</p>					
<p style="text-align: center;">  <b>FARDAFEL VILLALBA TABORDA</b>            Director Presupuesto y Contabilidad            T.P. 12589.1</p>					
<p style="text-align: center;"><b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b></p>					
CAPITAL FISCAL	107.426.75	47.73%	107.426.75	44.88%	0.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.587.90	0.71%	11.573.40	4.84%	-88.29%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	116.072.39	51.57%	120.356.65	50.28%	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%	0.00	0.00%	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	225.087.13	100.00%	239.356.81	100.00%	-8.96%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	285.805.23	100.00%	297.178.41	100.00%	-3.83%