



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
ESTADO COMPARATIVO DE SITUACION FINANCIERA
JUNIO 2021-2020
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	2021		2020		VERTICAL		HORIZONTAL	
	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL
CORRIENTES								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29208,32	9,62%	13984,78	4,75%	115,31%			
CAJA	48,93	0,02%	59,22	-17,37%	-17,37%			
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27.943,43	9,21%	12.352,72	4,32%	128,16%			
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.213,96	0,40%	1.149,85	0,40%	5,58%			
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54,94	0,02%	62,21	0,02%	5,22%			
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	54,94	0,02%	62,21	0,02%	5,22%			
CUENTAS POR COBRAR	26992,22	8,89%	32107,70	11,23%	-15,53%			
PRESTACION DE SERVICIOS	30.061,42	9,90%	36.448,40	12,75%	-17,53%			
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,33	0,00%	2,33	0,00%	0,00%			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.253,26	1,73%	5.767,47	2,02%	-8,92%			
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-8.324,80	-2,74%	-10.111,50	-3,54%	-17,67%			
OTROS ACTIVOS								
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.548,22	1,83%	5.993,10	2,10%	-7,41%			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1924,35	0,63%	1463,96	0,51%	31,45%			
INVENTARIOS	215,66	0,07%	1178,06	0,41%	-81,66%			
INVENTARIOS	3.409,20	1,12%	3353,06	1,17%	1,67%			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	61862,70	20,36%	51717,60	18,10%	19,50%			
ACTIVOS NO CORRIENTES								
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	233753,79	77,02%	228150,37	78,13%	3,38%			
TERRENOS	85.447,22	28,15%	85.447,22	29,90%	0,00%			
SEMIOBIENTES	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	6.986,05	2,30%	1.598,11	0,55%	0,00%			
BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.032,27	0,67%	1.907,58	0,67%	6,54%			
EDIFICACIONES	134.632,99	44,36%	129.742,83	45,40%	3,77%			
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	118,93	0,04%	118,93	0,04%	0,00%			
REDES, LINEAS Y CABLES	1.418,58	0,47%	1.418,58	0,50%	0,00%			
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.148,10	0,38%	1.070,34	0,37%	7,08%			
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	8.713,58	2,87%	8.464,59	2,96%	2,94%			
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.609,96	0,83%	2.686,30	0,94%	4,60%			
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	6.630,77	2,18%	6.414,30	2,24%	3,37%			
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2.046,01	0,67%	2.046,01	0,72%	0,00%			
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	520,15	0,17%	520,15	0,18%	0,00%			
DEPRECIACION ACUMULADA (CFI)	-18.816,75	-6,20%	-15.940,29	-5,37%	22,96%			
TOTAL PASIVOS	63.880,80	100,00%	60.718,10	100,00%	5,37%			
PASIVOS								
CORRIENTES								
OBLIGACIONES FINANCIERAS	2.760,52	4,31%	4.301,94	7,09%	-35,83%			
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	2.760,52	4,31%	4.301,94	7,09%	-35,83%			
CUENTAS POR PAGAR	16.123,40	25,26%	15.941,90	26,26%	1,14%			
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	5.646,24	8,85%	3.765,80	6,20%	49,96%			
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.420,05	3,78%	4.549,35	7,49%	-46,80%			
DESCUENTOS DE NOMINA	2.337,96	3,65%	1.989,20	3,28%	17,53%			
CRÉDITOS JUDICIALES	15,49	0,02%	15,61	0,03%	0,00%			
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	516,51	0,81%	612,45	1,01%	-15,67%			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.786,14	2,81%	2.057,56	3,39%	-12,71%			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.389,01	5,30%	2.951,94	4,86%	14,81%			
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15.178,96	23,77%	12.521,41	20,62%	21,22%			
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.652,47	18,53%	11.796,46	19,43%	0,47%			
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3.326,49	5,20%	724,95	1,19%	358,86%			
PASIVOS ESTIMADOS	238,18	0,37%	238,18	0,39%	0,00%			
LITIGIOS Y DEMANDAS	238,18	0,37%	238,18	0,39%	0,00%			
OTROS PASIVOS	17.592,86	27,50%	18.865,20	31,07%	-6,75%			
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	17.147,32	26,80%	16.744,88	27,59%	2,40%			
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	445,34	0,70%	2.120,32	3,49%	-79,00%			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	51.893,72	81,11%	51.868,83	85,43%	0,05%			
PASIVOS NO CORRIENTES								
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9.455,19	14,79%	6.217,58	10,24%	52,07%			
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	9.455,19	14,79%	6.217,58	10,24%	52,07%			
PASIVOS ESTIMADOS	2.631,90	4,11%	2.631,90	4,33%	0,00%			
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	2.631,90	4,11%	2.631,90	4,33%	0,00%			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	12.087,09	18,89%	8.849,48	14,57%	36,56%			
TOTAL PASIVOS	63.880,80	100,00%	60.718,10	100,00%	5,37%			

BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253,68	0,00%	253,68	0,09%	0,00%
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253,68	0,06%	253,68	0,09%	0,00%
OTROS/ACTIVOS	7683,14	2,83%	7683,39	2,89%	0,07%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303,46	2,08%	6.303,46	2,21%	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.131,83	0,70%	2.108,84	0,74%	1,10%
AMORTIZACIONES	-746,25	-0,25%	-728,91	-0,26%	2,39%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	241.696,61	79,84%	234.087,44	81,90%	3,29%
TOTAL ACTIVOS	303.499,31	100,00%	286.806,23	100,00%	6,19%

BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253,68	0,00%	253,68	0,09%	0,00%
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	253,68	0,06%	253,68	0,09%	0,00%
OTROS/ACTIVOS	7683,14	2,83%	7683,39	2,89%	0,07%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303,46	2,08%	6.303,46	2,21%	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.131,83	0,70%	2.108,84	0,74%	1,10%
AMORTIZACIONES	-746,25	-0,25%	-728,91	-0,26%	2,39%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	241.696,61	79,84%	234.087,44	81,90%	3,29%
TOTAL ACTIVOS	303.499,31	100,00%	286.806,23	100,00%	6,19%


WALDO TORRES CHAVEZ
 Rector


HAROLD RAFAEL VILLALBA TABORDA
 Director Presupuesto y Contabilidad
 T.P. 125918-T

PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
CAPITAL FISCAL	107.428,75	44,86%	107.428,75	47,73%	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-95,52	-0,04%	1.587,98	0,71%	-106,02%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	132.187,28	55,19%	116.072,39	51,57%	0,00%
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	239.518,50	100,00%	225.087,13	100,00%	6,41%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO					
	303.499,31	100,00%	286.806,23	100,00%	6,19%

CECILIA DURAN JAIMES
 Vicerrectora administrativa y Financiera