




UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2022-2021
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

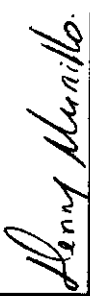



ACTIVOS	2022		2021		VERTICAL	HORIZONTAL
	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL		
CORRIENTES						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	60373.03	12.89%	34874.00	11.05%	73.12%	
CAJA	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	59.101.17	12.72%	33.660.04	10.66%	75.58%	
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.271.86	0.27%	1.213.96	0.38%	4.77%	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	54.94	0.01%	54.94	0.02%	0.00%	
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	54.94	0.01%	54.94	0.02%	0.00%	
CUENTAS POR COBRAR	143846.60	30.95%	273477.6	8.66%	425.99%	
PRESTACION DE SERVICIOS	154.599.48	33.27%	30.238.95	9.58%	411.26%	
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.33	0.00%	2.33	0.00%	0.00%	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.060.69	1.30%	5.431.58	1.72%	11.58%	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-16.815.91	-3.62%	-8.324.80	-2.64%	102.00%	
OTROS ACTIVOS	5.608.70	1.21%	6.835.45	2.17%	-17.95%	
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2404.40	0.52%	3423.68	1.06%	-29.77%	
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	720.53	0.16%	970.29	0.31%	-25.74%	
INVENTARIOS	2.483.77	0.53%	2.441.48	0.77%	1.73%	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	209883.27	45.16%	69112.15	21.90%	203.69%	
ACTIVOS NO CORRIENTES						
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	246777.85	53.10%	238598.78	75.59%	3.43%	
TERRENOS	85.532.93	18.41%	85.532.93	27.10%	0.00%	
SEMOVIENTES	60.30	0.01%	60.30	0.02%	0.00%	
CULTIVOS EN DESARROLLO	25.63	0.01%	25.63	0.01%	0.00%	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	130.28	0.03%	12.021.39	3.81%	0.00%	
BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.041.56	0.65%	2.278.93	0.72%	33.46%	
EDIFICACIONES	158.878.17	34.19%	135.393.45	42.89%	17.34%	
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	118.93	0.03%	118.93	0.04%	0.00%	
REDES, LINEAS Y CABLES	1.418.58	0.31%	1.418.58	0.45%	0.00%	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.213.12	0.26%	1.213.12	0.38%	0.00%	
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.288.85	2.00%	8.822.27	2.79%	5.27%	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.130.87	0.67%	3.069.39	0.97%	2.00%	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.488.03	1.61%	6.859.24	2.17%	9.17%	
ELEVACIÓN	2.046.01	0.44%	2.046.01	0.65%	0.00%	
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	519.87	0.11%	520.15	0.16%	-0.05%	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (GR)	-26.111.27	-5.62%	-20.781.54	-6.58%	25.65%	
PASIVOS						
CORRIENTES						
OBLIGACIONES FINANCIERAS						
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	37.55	0.02%	2.402.60	3.62%	-88.44%	
CUENTAS POR PAGAR	27.352.63	13.11%	29.829.85	45.08%	-8.81%	
ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS	14.167.44	6.79%	16.391.74	24.59%	-13.57%	
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.920.94	3.32%	6.341.19	9.55%	9.14%	
DESCUENTOS DE NOMINA	460.99	0.22%	1.894.74	3.00%	-76.89%	
CRETIDOS JUDICIALES	0.04	0.00%	1.24	0.00%	0.00%	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.565.79	0.76%	978.24	1.47%	62.11%	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.429.35	0.68%	685.05	1.03%	108.65%	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.788.08	1.34%	3.537.46	5.33%	-21.18%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14.054.88	6.73%	11.212.60	16.89%	25.35%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12.264.21	5.88%	10.518.75	15.84%	16.59%	
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	1.790.67	0.85%	693.85	1.05%	158.08%	
PASIVOS ESTIMADOS	238.18	0.11%	238.18	0.36%	0.00%	
LITIGIOS Y DEMANDAS	238.18	0.11%	238.18	0.36%	0.00%	
OTROS PASIVOS	160.032.37	76.66%	12.895.07	19.42%	1141.04%	
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	159.111.90	76.24%	10.666.62	16.37%	1364.23%	
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	920.57	0.44%	2.028.46	3.06%	-54.62%	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	201.715.60	96.66%	56.676.10	85.37%	255.90%	
PASIVOS NO CORRIENTES						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6.785.90	3.25%	7.076.01	10.66%	-4.13%	
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	6.785.90	3.25%	7.076.01	10.66%	-4.13%	
PASIVOS ESTIMADOS	188.09	0.09%	2.631.90	3.96%	-92.85%	
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	188.09	0.09%	2.631.90	3.96%	-92.85%	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	6.973.99	3.34%	9.709.90	14.63%	-28.18%	
TOTAL PASIVOS	208.689.59	100.00%	66.388.00	100.00%	214.35%	

BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	228.31	0.05%	253.08	0.08%	-10.00%
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	228.31	0.05%	253.88	0.08%	-10.00%
OTROS ACTIVOS	722.25	3.45%	768.21	2.43%	1.84%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303.46	1.36%	6.303.46	2.00%	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.288.53	0.48%	2.134.43	0.68%	7.22%
AMORTIZACIONES	-766.72	-0.16%	-753.88	-0.24%	1.70%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	254.831.48	54.87%	248.536.46	78.10%	3.28%
TOTAL ACTIVOS	464.714.71	100.00%	315.646.91	100.00%	47.23%


VALDO TORRES CHAVEZ
 Rector

PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
CAPITAL FISCAL	107.426.75	41.96%	107.426.75	43.10%	0.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.951.52	2.72%	10.072.35	4.04%	-30.88%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	141.646.85	55.33%	131.761.51	52.86%	0.00%
SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	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	256.025.12	100.00%	249.260.61	100.00%	2.71%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	464.714.71	100.00%	315.646.91	100.00%	47.23%


HENRY MURILLO
 Vicerrector administrativo y Financiero


EDWIN DAVID MANTILLA VENCEZ
 Director Presupuesto y Contabilidad
 T.P. 1579-48-T