



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2017-2016
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	Nota	2017	VERTICAL	2016	VERTICAL	2017	VERTICAL	2016	VERTICAL	HORIZONTAL
CORRIENTES										
CORRIENTES										
EFFECTIVO										
BANCO Y CORPORACIONES	Nota 4	20,890.51	9.31%	24,676.80	11.54%	3,800.55	6.99%	2,702.12	5.77%	100.00%
INVERSIONES	Nota 5	1,052.21	0.47%	852.21	0.40%	3,800.55	6.99%	2,702.12	5.77%	40.65%
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA		1,000.00	0.45%	800.00	0.37%	13,337.46	24.53%	6,663.44	14.24%	100.16%
INVERSIONES PATRIMONIALES- ENTIDADES NO CONTROLADAS		104.42	0.05%	104.42	0.05%	9,215.29	16.95%	4,827.65	10.31%	90.89%
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)		-52.21	-0.02%	-52.21	-0.02%	2,713.91	4.99%	790.79	1.69%	243.19%
DEUDORES	Nota 6	29,974.73	13.36%	20,104.45	9.41%	398.00	0.73%	276.24	0.59%	44.08%
PRESTACION DE SERVICIOS		35,387	15.77%	20,962.16	9.81%					
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		2.33	0.00%	1,618.54	0.76%					
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3,609.19	1.61%	3,846.44	1.80%	1,010.26	0.00%	533.37	1.14%	89.41%
OTROS DEUDORES		1,145.11	0.51%	1,030.58	0.48%	0.00	0.00%	235.39	0.50%	100.00%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-10,168.81	-4.53%	-7,353.27	-3.44%					
OTROS ACTIVOS	Nota 9	1,510.13	0.67%	141.61	0.07%	8,704.18	16.01%	4,459.62	9.53%	95.15%
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO		1.11	0.00%	0.80	0.00%	8,074.68	14.85%	4,031.45	8.61%	100.29%
CARGOS DIFERIDOS		1,509.02	0.67%	140.81	0.07%	629.50	1.16%	428.17	0.91%	47.02%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		53,427.58	23.81%	45,775.07	21.42%	260.00	0.48%	260.00	0.56%	0.00%
ACTIVOS NO CORRIENTES						238.18	0.44%	308.18	0.66%	-22.71%
INVERSIONES	Nota 5	1,000.00	0.45%	1,000.00	0.47%					
INVERSIONES PATRIMONIALES- ENRIADAS CONTROLADAS		1,000.00	0.45%	1,000.00	0.47%	238.18	0.44%	308.18	0.66%	-22.71%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 7	97,020.27	43.24%	94,040.52	44.00%	13,039.28	23.98%	13,753.29	29.39%	-5.19%
TERRENOS		4,356	1.94%	4,110.26	1.92%	3,117.52	5.73%	2,965.72	6.34%	5.12%
SEMOMIENTES		363.27	0.16%	363.27	0.17%					
PLANTACIONES AGRICOLAS		25.63	0.01%	25.63	0.01%	9,921.76	18.25%	10,787.57	23.05%	-8.03%
CONSTRUCCIONES EN CURSO		1,998.15	0.89%	-	0.00%					
BIENES MUEBLES EN BODEGA		1,630.12	0.73%	1,487.75	0.70%					
EDIFICACIONES		87,492.88	39.00%	84,479.74	39.52%	39,379.65	72.43%	28,146.65	60.14%	39.91%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		71.78	0.03%	71.78	0.03%					
REDES, LINEAS Y CABLES		1,407.47	0.63%	1,407.47	0.66%					
MAQUINARIA Y EQUIPO		3,760.40	1.68%	3,757.05	1.76%					
EQUIPO CIENTIFICO MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		20,651.19	9.20%	20,102.62	9.40%	12,180.09	22.40%	15,900.64	33.97%	-23.40%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		12,320.54	5.49%	12,238.88	5.73%					
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		16,635.58	7.41%	15,631.14	7.31%	180.50	0.33%	124.15	0.27%	45.39%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		1,002.03	0.45%	1,002.03	0.47%	180.50	0.33%	124.15	0.27%	45.39%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		396.64	0.18%	396.64	0.19%	2,631.90	4.64%	2,631.90	5.62%	0.00%
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)		263.98	-0.12%	-266.39	-0.12%	2,631.90	4.64%	2,631.90	5.62%	0.00%

2



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2017-2016
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	Nota	2017	2016	2017	2016	
PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO (CR)		-99.28	-0.04%	-99.29	-0.05%	0.00%
BIENES USO PUBLICO, HISTORICO Y CULTURALES	Nota 8	253.68	0.11%	253.68	0.12%	0.00%
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		253.68	0%	253.68	0.12%	0.00%
OTROS/ACTIVOS	Nota 9	72,661.58	32.39%	72,681.42	34.00%	-0.03%
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		2,644.57	1.18%	2,635.41	1.23%	0.35%
BIENES DE ARTE Y CULTURA		6,303.46	2.81%	6,213.97	2.91%	1.44%
INTANGIBLES		2,528.68	1.17%	2,610.43	1.22%	0.70%
AMORTIZACIONES		-479.35	-0.21%	-342.61	-0.16%	39.91%
VALORIZACIONES		61,564.22	27.44%	61,564.22	28.80%	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		170,935.53	76.19%	167,975.62	78.58%	1.76%
TOTAL ACTIVOS		224,363.11	100%	213,750.69	100%	4.96%
CUENTAS DE ORDEN (DERECHOS CONTINGENTES) (DB)	Nota 21	11,995.82	23.26%	10,399.53	24.09%	15.35%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		39,578.08	76.74%	32,771.64	75.91%	20.77%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		51,573.90	100.00%	43,171.17	100.00%	19.46%
PASIVOS	Nota	2017	2016	2017	2016	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		14,992.49	27.57%	18,656.69	39.86%	-19.64%
TOTAL PASIVOS		54,372.14	100.00%	46,803.34	100.00%	16.17%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	Nota 20					
CAPITAL FISCAL		103,441.25	60.65%	98,111.10	58.77%	5.43%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,043.62	1.79%	5,330.15	3.19%	-42.90%
SUPERAVIT POR DONACION		691.88	0.41%	691.88	0.41%	0.00%
SUPERAVIT POR FORMACION DE INTANGIBLES		1,250.00	0.74%	1,250.00	0.75%	0.00%
SUPERAVIT POR VALORIZACION		61,564.22	36.22%	61,564.22	36.88%	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		169,980.97	100.00%	166,347.35	100.00%	1.82%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		224,363.11	100.00%	213,750.69	100.00%	4.96%
CUENTAS DE ORDEN	Nota 21					
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-11,995.82	23.26%	-10,399.53	24.09%	15.35%
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-36,709.68	71.18%	-29,903.24	69.27%	22.76%
ACREEDORAS DE CONTROL		-2,868.40	5.56%	-2,868.40	6.64%	0.00%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		-51,573.90	100.00%	-43,171.17	100.00%	19.46%

Waldo Torres Chavez
WALDO TORRES CHAVEZ
Rector

Marielea Villamizar Vera
MARIELA VILLAMIZAR VERA
Directora Presupuesto y Contabilidad
T.P. 63941-T