



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2012-2011
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

	2012		2011	
	VERTICAL	HORIZONTAL	VERTICAL	HORIZONTAL
ACTIVOS CORRIENTES	29,453.67	15,533%	36,682.92	19,511%
EFFECTIVO	29,453.67	15,533%	36,682.92	19,511%
BANCO Y CORPORACIONES	No. 4 29,483.67	16%	36,682.92	19.51%
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ-RENTA FLUA	No. 5 8,102.69	4.27%	180.69	0.40%
INVERSION PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	7,996.35	4.21%	74.35	0.04%
DEUDORES	-40.52	-0.02%	-40.52	-0.02%
PRESTACION DE SERVICIOS	No. 6 14,117.82	7.46%	13,347.50	7.10%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,750.25	5.14%	3,858.81	2.05%
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5,760.12	3.03%	9,658.85	5.14%
OTROS DEUDORES	131.04	0.07%	964.91	0.51%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	840.58	0.44%	1,301.31	0.69%
INVENTARIOS	No. 7 -2,310.17	-1.22%	-2,436.38	-1.30%
BIENES PRODUCIDOS	18.00	0.01%	162.86	0.09%
MERCANCIAS EN EXISTENCIAS	3.00	0.00%	162.86	0.09%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	51,776.18	27%	50,373.97	27%
ACTIVOS NO CORRIENTES	1,000.00	0.53%	400.00	0.21%
INVERSIONES PATRIMONIALES- ENTIDADES CONTROLADAS	No. 5 1,000.00	0.53%	400.00	0.21%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	No. 8 65,344.65	34.42%	67,947.47	36.14%
TERRENOS	4,110.26	2.16%	4,110.26	2.19%
SEMOVIENTES	363.27	0.19%	311.27	0.17%
PLANTACIONES AGRICOLAS	25.63	0.01%	25.63	0.01%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	304.61	0.16%	3,397.84	1.81%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0.00	0.00%	285.68	0.15%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,413.49	0.74%	412.12	0.22%
EDIFICACIONES	57,609.99	30.34%	55,737.23	29.64%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	71.78	0.04%	71.78	0.04%
REDES, LINEAS Y CABLES	1,407.47	0.74%	1,407.47	0.75%
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,110.87	1.64%	2,872.99	1.53%
EQUIPO CIENTIFICO	14,751.50	7.77%	14,525.05	7.73%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9,756.03	5.14%	9,473.09	5.04%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	9,238.85	4.87%	8,014.30	4.26%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVA	478.97	0.25%	423.97	0.23%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y T	30.08	0.02%	30.08	0.02%
DEPRECIACION ACUMULA (CR)	-37,328.15	-19.68%	-33,151.29	-17.63%
PASIVOS CORRIENTES	1,116.77	0.59%	653.00	0.35%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,116.77	0.59%	653.00	0.35%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO CORTO PLAZO	No. 11 1,116.77	0.59%	653.00	0.35%
CUENTAS POR PAGAR	No. 12 6,629.58	3.49%	6,768.78	3.60%
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	No. 12 4,189.18	2.21%	3,276.13	1.74%
ACREEDORES	No. 13 1,168.81	0.62%	1,162.46	0.62%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	No. 14 0.03	0.00%	267.87	0.14%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	No. 15 -	0.00%	21.73	0.01%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	No. 16 1,623.96	0.86%	2,369.79	1.26%
CREDITOS JUDICIALES	No. 17 7.86	0.00%	11.34	0.01%
IMPUESTO AL VALOR AGREGAO	No. 18 -360.26	-0.19%	-340.54	-0.18%
OBLIGACIONES LABORALES	3,121.02	1.64%	4,522.93	2.41%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	No. 19 2,558.89	1.35%	3,849.75	2.05%
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR	562.13	0.30%	673.18	0.36%
OTROS BONOS Y TITULOS	No. 20 260.00	0.14%	260.00	0.14%
BONOS PENSIONALES	260.00	0.14%	260.00	0.14%
PASIVOS ESTIMADOS	1,381.00	0.73%	800.00	0.42%
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	No. 21 1,381.00	0.73%	800.00	0.42%
OTROS PASIVOS	No. 22 4,236.54	2.23%	5,267.08	3.33%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3,791.92	2.00%	5,822.46	3.10%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	444.62	0.23%	444.62	0.24%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	16,744.91	8.82%	19,271.79	10.25%
PASIVOS NO CORRIENTES	25,876.05	13.63%	26,992.97	14.36%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	25,876.05	13.63%	26,992.97	14.36%
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO LARGO PLAZO	No. 11 25,876.05	13.63%	26,992.97	14.36%
OBLIGACIONES LABORALES	200.00	0.11%	341.23	0.18%
CESANTIAS RETROACTIVAS	No. 19 200.00	0.11%	341.23	0.18%



UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 2012-2011
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	Nota	2012	2011	2012	2011	PASIVOS	Nota	2012	2011	2012	2011
BIENES USO PÚBLICO HISTÓRICO Y CL No. 09											
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		253.68	253.68	0.13%	0.13%	PASIVOS ESTIMADOS	No.23	3.886.22	3.886.22	2.07%	2.07%
						PENSIONES DE JUBILACIÓN		3.886.22	3.886.22	2.07%	2.07%
OTROS ACTIVOS No.10											
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO		335.88	75.01	0.18%	0.04%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		29.962.27	31.220.42	16.61%	14.03%
CARGOS DIFERIDOS		10.59	137.09	0.01%	0.07%	TOTAL PASIVOS		46.707.18	50.492.21	26.66%	7.50%
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		2.384.96	2.368.20	1.26%	1.26%	PATRIMONIO INSTITUCIONAL No.24					
BIENES DE ARTE Y CULTURA		5.370.70	3.265.24	2.83%	1.74%	CAPITAL FISCAL		73.199.30	66.142.01	130.99%	10.67%
INTANGIBLES		1.831.59	1.655.13	0.96%	0.88%	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.701.36	1.391.58	2.76%	22.26%
AMORTIZACIONES		-13.16	-18.38	-0.01%	-0.01%	RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.184.27	7.057.29	13.98%	-26.54%
VALORIZACIONES		61.559.46	61.559.46	32.42%	32.74%	SUPERAVIT POR DONACIÓN		252.96	124.32	0.25%	103.47%
						SUPERAVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES		1.250.00	1.250.00	2.48%	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		138.078.35	137.842.90	72.73%	73.21%	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN		61.559.46	121.92%	0.00%	0.00%
TOTAL ACTIVOS		189.854.53	188.016.87	100.00%	0.98%	TOTAL PATRIMONIO		143.147.35	137.524.66	73.14%	4.09%
TOTAL ACTIVOS		189.854.53	188.016.87	100.00%	0.98%	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		189.854.53	188.016.87	100.00%	0.98%
CUENTAS DE ORDEN											
DEUDORAS		2.956.04	-	26.67%	0.00%	DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-2.956.04	0.00	0.00%	100.00%
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		8.125.76	2.405.61	73.33%	100.00%	ACREEDORAS DE CONTROL		-8.125.76	2.405.61	73.33%	100.00%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		11.081.80	2.405.61	100.00%	360.66%	TOTAL CUENTAS DE ORDEN		-11.081.80	2.405.61	100.00%	-560.66%

Esperanza Paredes Hernández
ESPERANZA PAREDES HERNANDEZ
Reclora

Mariela Villamizar Vera
MARIELA VILLAMIZAR VERA
Directora Presupuesto y Contabilidad
T.P 6394-1-T