



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
CALLE DE LA PAZ 1100, BOGOTÁ, COLOMBIA

## UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL

### BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 1er TRIMESTRE 2012 - 2011

COD	ACTIVO	AÑO		AUMENTO DISMINUCION	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	AÑO		AUMENTO DISMINUCION	%
		2012	2011					2012	2011		
	CORRIENTE	15.231.139,598	14.419.286,414	739.769.184	5,13%						
11	EFFECTIVO	7.255.822.824	7.848.674.342	-592.851.518	-7,53%	24	CUENTAS POR PAGAR	7.187.881.177	4.104.926.208	3.083.054.969	75,11%
1105	Caja	85.780.201	75.498.600	10.281.601	13,50%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	97.048.395	69.287.279	-12.238.894	-17,65%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.170.082.923	7.773.175.742	-603.113.119	-7,76%	2425	AGREEMONRES	1.192.530.998	2.079.827.094	-926.996.107	-44,58%
12	INVERSIONES	1.293.881.585	457.312.640	836.568.924	182,93%	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. DE TIMBRE	66.647.659	78.159.079	-12.511.520	-16,01%
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ - RENTA LIQUIDA	451.137.652	451.137.652	0	0,00%	2440	IMP. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	20.562.898	301.289.254	-280.926.396	-93,18%
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - RENTA VARIABLE	842.743.913	6.174.988	836.568.924	139,4770%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	483.980	549.387	-55.407	-10,09%
14	DEUDORES	5.817.428.822	6.489.483.827	-327.944.795	-5,97%	2450	AVANRES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	131.132.000	131.132.000	0	0,00%
1408	VENTA DE BIENES	61.798.124	60.180.389	1.607.735	2,67%	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5.780.465.398	1.444.782.115	4.335.683.284	299,71%
1413	PRESTACION DE SERVICIOS	3.713.045.364	3.436.360.758	276.684.606	8,05%	26	OBLIGACIONES LABORALES	185.156.845	1.283.051.886	-1.097.895.061	-85,57%
1420	AVANRES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	638.866.844	409.112.859	229.753.985	60,00%	2605	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	185.156.845	1.283.051.886	-1.097.895.061	-85,57%
1422	ANTIC. O SALDOS A FAVOR POR IMP. Y CONT.	3.340.207	771.634.923	-134.768.399	-17,47%	27	PASIVOS ESTIMADOS	4.686.164.803	3.400.986.438	1.285.178.367	38,08%
1470	OTROS DEUDORES	691.439.583	1.458.182	993.530.396	202,058182%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1.806.969.559	175.000.000	1.631.969.559	932,55%
1480	PROVISION PARA DEUDORES	-82.420.160	-82.801.660	381.500	-0,46%	2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	2.889.195.244	3.228.989.436	-338.793.192	-10,44%
15	INVENTARIOS	215.216.937	200.306.851	14.910.086	7,44%	29	OTROS PASIVOS	1.643.411.475	1.386.771.641	286.639.838	21,13%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	150.648.402	65.110.248	85.538.154	131,97%	2806	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	784.780.921	479.578.144	285.182.677	59,47%
1530	EN PODER DE TERCEROS	64.568.536	136.196.603	-70.628.068	-52,24%	2810	INGRESOS RECIPIDOS POR ANTICIPADO	878.630.558	877.193.497	1.457.161	0,17%
19	OTROS ACTIVOS	648.793.691	423.698.754	153.185.806	36,17%						
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	180.792.818	84.397.536	96.435.282	114,52%						
1910	CARGOS DIFERIDOS	395.911.842	339.151.216	56.760.626	16,74%						
1915	GRANAS Y MEJORAS EN PROPIEDA AJENA	72.084.990	0	72.084.990	0,00%						
	NO CORRIENTE	180.931.736,047	150.462.120,072	489.615,975	0,31%						
12	INVERSIONES	281.907,095	281.907,095	0	0,00%						
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES MET. DEL COSTO	23.075,000	23.075,000	0	0,00%						
1216	INV. PATRIMONIALES ENTIDADES EN LIQ	258.832,095	258.832,095	0	0,00%						
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	16.824.085,952	17.357.576,453	-733.510,511	-4,23%	32	PATRIMONIO	152.450.261,341	154.726.771,306	-2.285.509,965	-1,48%
1605	TERRENOS	712.607,010	712.607,010	0	0,00%	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	152.450.261,341	154.726.771,306	-2.285.509,965	-1,48%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.396.852,219	5.388.552,219	1.008.300,000	19,0000%	3208	CAPITAL FISCAL	14.973.628,703	16.549.175,634	-1.575.546,931	-9,52%
1635	BIENES MATERIAS EN BODEGA	3.401.114	293.412,100	3.107.701,914	99,33%	3250	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.939.980,482	7.703.992,981	-3.763.992,981	-48,85%
1637	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPL. OTADOS	437.086,630	294.928,605	142.158,025	32,23%	3255	SUPERAVIT POR DONACION	862.833,570	549.174,679	13.658,891	2,49%
1640	EDIFICACIONES	8.979.961,632	1.807.911,832	7.172.049,800	384,7523%	3260	SUPERAVIT POR VALORIZACION	130.010,338,978	130.010,338,978	0	0,74%
1660	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.226.700,732	1.226.700,732	0	0,00%	3270	PROVISIONES DEREGACIONES Y AMORTIZACIONES	-3.850,837	-76.424,776	72.573,939	-94,96%
1665	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.944.484,067	1.906.010,544	38.473,523	2,02%						
1665	MATERIAS Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2.771.059,519	2.819.470,555	-48.411,036	-1,71%						
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.376.124,319	7.875.994,006	-499.869,687	-6,34%						
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1.076.757,687	1.091.167,213	-14.409,546	-1,32%						
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA, DESP. Y HOT.	277.050,981	278.333,641	-1.303,660	-0,47%						
1685	DEPRECIACION ACUMULADORA	-14.967,029,738	-14.292.541,559	74.488,179	0,52%						
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS	1.095.758,114	1.095.758,114	0,00%	0,00%						
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.095.758,114	1.095.758,114	0	0,00%						
19	OTROS ACTIVOS	132.930.004,885	131.726.878,400	1.203.126,486	0,91%						
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.471.459,043	1.473.117,184	-1.658,141	-0,11%						
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (C)	-563.482,580	-1.701.275,643	1.147.823,033	67,44%						
1995	VALORIZACIONES	130.977.669,424	130.010.338,379	967.331,045	0,74%						
	TOTAL ACTIVO	166.162.875,645	164.881.406,486	1.281.469,158	0,78%						
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	166.162.875,645	164.881.406,486	1.281.469,158	0,78%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
 INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES PEDAGOGICAS

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO A  
 1er TRIMESTRE 2012 - 2011

COD	ACTIVO	AÑO		AUMENTO DISMINUCION	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	AÑO		AUMENTO DISMINUCION	%
		2012	2011					2012	2011		
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0.00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0.00%
81	DERECHOS CONTINGENTES	289,522,386	289,522,386	0	0.00%	81	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,240,000,000	2,240,000,000	0	0.00%
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	289,522,386	289,522,386	0	0.00%	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	2,240,000,000	2,240,000,000	0	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	2,454,408,227	2,454,408,227	0	0.00%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	687,887,445	687,887,445	0	0.00%
8380	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,299,618,811	2,299,618,811	0	0.00%	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	168,435,000	168,435,000	0	0.00%
8381	RESPONSABILIDADES	154,791,416	154,791,416	0	0.00%	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	173,554,845	173,554,845	0	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2,743,930,613	-2,743,930,613	0	0.00%	9380	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	325,887,600	325,887,600	0	0.00%
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-289,522,386	-289,522,386	0	0.00%	9905	ACREEDORAS POR EL CONTRA (CB)	-2,907,887,445	-2,907,887,445	0	0.00%
8916	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-2,454,408,227	-2,454,408,227	0	0.00%	9916	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	-2,240,000,000	-2,240,000,000	0	0.00%
						9916	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTINUARIO (CB)	-687,887,445	-687,887,445	0	0.00%

JUAN CARLOS OROZCO CRUZ  
 RECTOR  
 UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL

*Juan Carlos Orozco Cruz*

RODOLFO EDUARDO OCAMPO ALFONSO  
 JEFE DIVISION FINANCIERAS  
 UNIVERSIDAD PEDAGOGICA

*Rodolfo Eduardo Ocampo Alfonso*

ALFONSO ALVARO LOMBANA  
 CONTADOR PUBLICO  
 TARJETA PROFESIONAL N° 17629-T

*Alfonso Alvaro Lombana*



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
Escuela de Educación Superior

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
ESTADOS DE ACTIVIDAD ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL SOCIAL  
COMPARATIVO A 1er TRIMESTRE 2012-2011

COD	CONCEPTO	VALOR 1er TRIMESTRE				ACUMULADO TRIMESTRE			
		ANO 2012	ANO 2011	AUMENTO DISMINUCION	%	ANO 2012	ANO 2011	AUMENTO DISMINUCION	%
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	18.114.520.841	21.332.731.639	-3.218.210.798	-15,09%	18.114.520.841	21.332.731.639	-3.218.210.798	-15,09%
42	VENTA DE BIENES								
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	902.062	381.809	520.253	136,26%	902.062	381.809	520.253	136,26%
43	VENTA DE SERVICIOS								
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	5.492.894.711	6.331.057.351	-838.162.640	-13,24%	5.492.894.711	6.331.057.351	-838.162.640	-13,24%
4390	OTROS SERVICIOS	5.485.241.744	6.129.927.148	-644.685.404	-10,52%	5.485.241.744	6.129.927.148	-644.685.404	-10,52%
44	TRANSFERENCIAS								
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	7.652.967	201.130.203	-193.477.236	-96,20%	7.652.967	201.130.203	-193.477.236	-96,20%
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>	12.620.724.068	15.001.292.479	-2.380.568.411	-15,87%	12.620.724.068	15.001.292.479	-2.380.568.411	-15,87%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	8.805.828.210	10.122.562.924	-1.316.734.714	-13,01%	8.805.828.210	10.122.562.924	-1.316.734.714	-13,01%
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	8.805.828.210	10.122.562.924	-1.316.734.714	-13,01%	8.805.828.210	10.122.562.924	-1.316.734.714	-13,01%
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	114.990.303	146.137.027	-31.146.724	-21,31%	114.990.303	146.137.027	-31.146.724	-21,31%
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	560.453.872	587.862.210	-27.408.339	-4,66%	560.453.872	587.862.210	-27.408.339	-4,66%
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	583.738.832	686.467.694	-102.728.862	-14,96%	583.738.832	686.467.694	-102.728.862	-14,96%
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	5.618.556.120	6.751.218.540	-1.132.660.421	-16,78%	5.618.556.120	6.751.218.540	-1.132.660.421	-16,78%
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	861.838.608	916.449.894	-54.611.286	-5,96%	861.838.608	916.449.894	-54.611.286	-5,96%
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	604.986.937	593.953.558	11.033.379	1,86%	604.986.937	593.953.558	11.033.379	1,86%
		461.261.539	440.474.000	20.787.539	4,72%	461.261.539	440.474.000	20.787.539	4,72%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	3.347.730.060	3.448.733.494	-101.003.433	-2,93%	3.347.730.060	3.448.733.494	-101.003.433	-2,93%
51	ADMINISTRATIVOS								
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.040.594.568	3.365.959.206	-325.364.638	-9,57%	3.040.594.568	3.365.959.206	-325.364.638	-9,57%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.474.358.877	2.183.040.374	-708.681.498	-32,46%	1.474.358.877	2.183.040.374	-708.681.498	-32,46%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	12.918.319	3.503.603	9.414.716	268,72%	12.918.319	3.503.603	9.414.716	268,72%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	308.880.516	264.850.071	44.030.445	16,62%	308.880.516	264.850.071	44.030.445	16,62%
5111	GENERALES	34.608.580	31.310.080	3.298.500	10,53%	34.608.580	31.310.080	3.298.500	10,53%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.175.575.450	586.444.478	589.130.971	100,46%	1.175.575.450	586.444.478	589.130.971	100,46%
		34.252.826	266.810.599	-262.557.773	-88,46%	34.252.826	266.810.599	-262.557.773	-88,46%
53	PROVISIONES - DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	307.135.493	82.774.288	224.361.205	271,05%	307.135.493	82.774.288	224.361.205	271,05%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	198.491.699	5.055.456	193.436.243	3826,29%	198.491.699	5.055.456	193.436.243	3826,29%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	108.643.794	77.718.832	30.924.962	0,00%	108.643.794	77.718.832	30.924.962	0,00%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	5.960.962.571	7.761.435.221	-1.800.472.651	-23,20%	5.960.962.571	7.761.435.221	-1.800.472.651	-23,20%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
Educación de Maestros

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL  
ESTADOS DE ACTIVIDAD ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL SOCIAL  
COMPARATIVO A 1er TRIMESTRE 2012-2011

COD	CONCEPTO	VALOR 1er TRIMESTRE				ACUMULADO TRIMESTRE			
		ANO 2012	ANO 2011	AUMENTO DISMINUCION	%	ANO 2012	ANO 2011	AUMENTO DISMINUCION	%
48	OTROS INGRESOS								
4805	FINANCIEROS	80.292.705	26.486.999	53.805.706	203,14%	80.292.705	26.486.999	53.805.706	203,14%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	27.371.168	6.102.852	21.268.316	348,50%	27.371.168	6.102.852	21.268.316	348,50%
4810	EXTRAORDINARIOS	8.444.632	8.429.405	15.227	0,18%	8.444.632	8.429.405	15.227	0,18%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.022.775	14.457.142	-12.434.367	-86,01%	2.022.775	14.457.142	-12.434.367	-86,01%
58	OTROS GASTOS	42.454.130	-2.502.400	44.956.530	-1796,54%	42.454.130	-2.502.400	44.956.530	-1796,54%
5801	INTERESES	101.274.794	84.414.829	16.859.965	19,97%	101.274.794	84.414.829	16.859.965	19,97%
5802	COMISIONES	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
5805	FINANCIEROS	49.008.162	32.248.482	16.759.680	51,97%	49.008.162	32.248.482	16.759.680	51,97%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
5810	EXTRAORDINARIOS	0	50.118.130	-50.118.130	0,00%	0	50.118.130	-50.118.130	0,00%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.364	2.828.116	-2.826.752	0,00%	1.364	2.828.116	-2.826.752	0,00%
		52.265.268	-779.899	53.045.167	-6801,54%	52.265.268	-779.899	53.045.167	-6801,54%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	5.939.980.482	7.703.507.391	-1.763.526.909	-22,89%	5.939.980.482	7.703.507.391	-1.763.526.909	-22,89%

*Juan Carlos Orozco Cruz*

JUAN CARLOS OROZCO CRUZ  
RECTOR  
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL

*OsCAR EDUARDO OCAMPO CORTES*

OSCAR EDUARDO OCAMPO CORTES  
JEFE DIVISION FINANCIERA  
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA

*Alfonso Alarcón Lombana*

ALFONSO ALARCON LOMBANA  
CONTADOR PUBLICO  
TARJETA PROFESIONAL N° 17629-T