



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A

28 DE FEBRERO DE 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	29,818,732,685		CORRIENTE	19,708,428,679
11	EFFECTIVO	15,989,267,127	24	CUENTAS POR PAGAR	14,069,222,147
1105	CAJA	40,500,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	758,232,258
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,948,767,127	2422	INTERESES POR PAGAR	2,406,332
			2425	ACREEDORES	2,858,057,733
12	INVERSIONES	9,304,875,697	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP DE TIMBRE	59,287,964
1201	INVERS ADMON DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2440	IMPTO CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	4,765,000
1202	INVERS ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS	8,970,636,943	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	78,036
			2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	10,386,394,825
14	DEUDORES	3,692,409,237	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1406	VENTA DE BIENES	54,416,774	25	OBLIGACIONES LABORALES	886,993,881
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,061,721,632	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	886,993,881
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	872,539,187			
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	100,210,242	27	PASIVOS ESTIMADOS	3,878,986,831
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	33,696,691	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	637,000,000
1470	OTROS DEUDORES	608,886,388	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	3,241,986,831
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-39,061,677			
15	INVENTARIOS	182,527,072	29	OTROS PASIVOS	873,225,820
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	157,465,714	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	873,225,820
1530	EN PODER DE TERCEROS	25,061,358	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
19	OTROS ACTIVOS	649,653,552			
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	70,550,219			
1910	CARGOS DIFERIDOS	579,103,333			
	NO CORRIENTE	239,145,803,014		NO CORRIENTE	334,212,800
12	INVERSIONES	187,875,920	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	334,212,800
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	334,212,800
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10,140,007,951		TOTAL PASIVO	20,042,641,479
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	54,500,035		PATRIMONIO	248,921,894,219
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	101,915,767			
1640	EDIFICACIONES	3,412,473,985	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	248,921,894,219
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,382,048,310	3208	CAPITAL FISCAL	18,672,442,862
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	1,892,686,922	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	8,195,594,165
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,236,352,385	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,135,195,240
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7,315,262,028	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,028,492,150	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-4,232,299
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	282,762,915			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,462,113,540			



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A

28 DE FEBRERO DE 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	6,939,830,543			
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	6,939,830,543			
19	OTROS ACTIVOS	221,878,088,600			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	201,390,905			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,476,375,394			
1970	INTANGIBLES	915,340,624			
	AMORTIZACION ACUMULADA DE				
1975	INTANGIBLES(CR)	-637,912,575			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	TOTAL ACTIVO	268,964,535,698		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	268,964,535,698
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	289,522,386	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1,670,000,000
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	289,522,386	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	1,670,000,000
	DEUDORAS DE CONTROL	1,386,324,103	93	ACREEDORAS DE CONTROL	667,857,445
3361	RESPONSABILIDADES	169,030,178	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	168,435,000
	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,217,293,925	9313	CONSIGNACION	173,554,845
8390			9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,675,846,489	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	-2,337,857,445
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-289,522,386	9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	-1,670,000,000
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1,386,324,103	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-667,857,445

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 28 de Febrero de 2015, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ
Rector

CLAUDIA PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ
Subdirectora Financiera

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
Tarjeta Profesional N° 52145-T



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,
SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
4	INGRESOS OPERACIONALES	17,902,280,515
42	VENTA DE BIENES	3,404,200
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	4,816,000
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-1,411,800
43	VENTA DE SERVICIOS	6,938,952,617
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	6,934,665,292
4390	OTROS SERVICIOS	4,287,325
44	TRANSFERENCIAS	10,959,923,698
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,959,923,698
6	COSTO DE VENTAS	6,446,195,717
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	2,076,406
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	2,076,406
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	6,444,119,311
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	68,417,625
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	563,688,695
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	374,646,475
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	4,291,253,469
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	577,859,954
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	279,609,950
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	288,643,143
5	GASTOS OPERACIONALES	3,096,725,075
51	ADMINISTRATIVOS	3,040,480,902
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,234,691,090
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10,892,633
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	251,205,584
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	25,968,700
5111	GENERALES	1,511,806,795
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5,916,100
53	PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	56,244,174
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56,244,174
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	8,359,359,723



**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,
SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
48	OTROS INGRESOS	97,952,457
4805	FINANCIEROS	92,687,690
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	489,655
4810	EXTRAORDINARIOS	44,892,916
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-40,117,804
58	OTROS GASTOS	261,718,015
5801	INTERESES	2,406,332
5802	COMISIONES	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	16,361,730
5810	EXTRAORDINARIOS	1,316,503
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	241,633,450
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	8,195,594,165

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 28 de Febrero de 2015, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


ADOLDO LEON ATEHORTUA CRUZ
Rector


CLAUDIA PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ
Subdirectora Financiera


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
Tarjeta Profesional N° 52145-T