



CÓD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	25,296,348,916		CORRIENTE	16,538,668,026
11	EFFECTIVO	15,179,998,563	24	CUENTAS POR PAGAR	10,488,518,342
1105	CAJA	85,650,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	937,265,453
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,094,348,563	2422	INTERESES POR PAGAR	1,106,384
			2425	ACREEDORES	2,703,425,884
12	INVERSIONES	5,646,850,900	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP DE TIMBRE	85,286,401
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2440	IMPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS	5,312,612,146	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	287,121
14	DEUDORES	2,905,471,218	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,761,147,099
1406	VENTA DE BIENES	54,460,774	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	1,437,367,763	25	OBLIGACIONES LABORALES	75,044,883
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	523,800,219	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	75,044,883
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0			
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	33,696,691	27	PASIVOS ESTIMADOS	4,939,698,742
1470	OTROS DEUDORES	895,207,448	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	637,000,000
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-39,061,677	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	4,302,698,742
15	INVENTARIOS	208,177,445	29	OTROS PASIVOS	1,035,406,059
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	183,186,259	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	897,139,309
1530	EN PODER DE TERCEROS	24,991,186	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	138,266,750
19	OTROS ACTIVOS	1,355,850,790			
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	649,128,756			
1910	CARGOS DIFERIDOS	706,722,035			
	NO CORRIENTE	240,876,944,775		NO CORRIENTE	292,436,200
12	INVERSIONES	187,875,920	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	292,436,200
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	292,436,200
14	DEUDORES	654,575,206			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	654,575,206			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,211,543,750		TOTAL PASIVO	16,831,104,226
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	926,880,024		PATRIMONIO	249,342,189,464
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	265,461,972			
1640	EDIFICACIONES	3,412,473,985	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	249,342,189,464
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,367,505,301	3208	CAPITAL FISCAL	21,507,497,062
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	1,896,484,290	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	5,746,284,809
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,200,218,071	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,180,585,240
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7,682,508,539	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,028,492,150	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-15,071,898
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT	288,413,207			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,752,520,783			



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A

Escuela de Contadores

31 DE JULIO 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	221,883,119,356			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	155,198,121			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,514,524,514			
1970	INTANGIBLES	941,171,309			
	AMORTIZACION ACUMULADA DE				
1975	INTANGIBLES(CR)	-650,668,839			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	TOTAL ACTIVO	266,173,293,690		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	266,173,293,690
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	289,522,386	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	289,522,386	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	1,386,261,703	93	ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
8361	RESPONSABILIDADES	168,967,778	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0
				MERCANCIAS RECIBIDAS EN	
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,217,293,925	9313	CONSIGNACION	0
				OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	
			9390	CONTROL	325,867,600
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,675,784,089	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	-325,867,600
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-289,522,386	9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	0
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1,386,261,703	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-325,867,600

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Julio 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



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,
SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2015
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
4	INGRESOS OPERACIONALES	54,333,439,877
42	VENTA DE BIENES	15,351,253
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	22,807,233
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-7,455,980
43	VENTA DE SERVICIOS	18,632,872,082
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	18,621,041,557
4390	OTROS SERVICIOS	11,830,525
44	TRANSFERENCIAS	35,685,216,542
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	35,685,216,542
6	COSTO DE VENTAS	32,582,238,549
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	8,764,508
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	8,764,508
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	32,573,474,041
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	318,895,079
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	2,340,546,921
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	1,569,474,927
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	20,047,780,295
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	2,454,159,142
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	3,948,878,324
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	1,893,739,352
5	GASTOS OPERACIONALES	14,962,299,707
51	ADMINISTRATIVOS	14,722,159,895
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,619,246,692
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	146,799,951
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,007,228,415
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	127,185,470
5111	GENERALES	7,006,499,627
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	815,199,740
53	PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	240,139,813
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	240,139,813
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6,788,901,621



**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,
SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2015
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
48	OTROS INGRESOS	337,393,739
4805	FINANCIEROS	275,228,248
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	24,452,726
4810	EXTRAORDINARIOS	91,493,263
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-53,780,498
58	OTROS GASTOS	1,380,010,552
5801	INTERESES	8,288,713
5802	COMISIONES	71,743,451
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	963,628,099
5810	EXTRAORDINARIOS	1,318,080
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	335,032,209
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5,746,284,809

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Julio 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