



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A
Educadora de educadores

31 DE MAYO DE 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	24,775,111,518		CORRIENTE	21,969,579,873
11	EFFECTIVO	12,159,670,735	24	CUENTAS POR PAGAR	14,429,479,640
1105	CAJA	85,650,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,854,166,421
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,074,020,735	2422	INTERESES POR PAGAR	6,015,830
			2425	ACREEDORES	3,066,060,181
12	INVERSIONES	7,605,925,385	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP DE TIMBRE	68,425,639
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	7,271,686,631	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1,435,811
14	DEUDORES	3,064,214,707	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	9,433,375,758
1406	VENTA DE BIENES	54,425,774	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	1,482,310,254	25	OBLIGACIONES LABORALES	135,890,880
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	671,561,209	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	135,890,880
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	94,953,431			
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	33,696,691	27	PASIVOS ESTIMADOS	6,404,628,977
1470	OTROS DEUDORES	766,329,025	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	637,000,000
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-39,061,677	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	5,767,628,977
15	INVENTARIOS	166,995,467	29	OTROS PASIVOS	999,580,376
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	142,004,281	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	741,580,376
1530	EN PODER DE TERCEROS	24,991,186	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	258,000,000
19	OTROS ACTIVOS	1,778,305,225			
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	799,208,012			
1910	CARGOS DIFERIDOS	979,097,213			
	NO CORRIENTE	239,810,047,608		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
14	DEUDORES	659,535,206			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	659,535,206			
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10,134,814,353		TOTAL PASIVO	22,303,792,673
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	48,796,919		PATRIMONIO	242,281,366,453
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	153,655,117			
1640	EDIFICACIONES	3,412,473,985	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	242,281,366,453
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,356,256,003	3208	CAPITAL FISCAL	18,946,584,281
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	1,897,674,033	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,285,948,946
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,205,173,698	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,135,195,240
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7,489,082,794	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,028,492,150	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-9,256,265
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT	284,960,621			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,637,377,962			



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A

Entidad de Educación Superior

31 DE MAYO 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	221,887,991,586			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	167,723,906			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,475,808,994			
1970	INTANGIBLES	965,459,309			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)	-643,894,874			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	TOTAL ACTIVO	264,585,159,126		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	264,585,159,126
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	1,386,261,703	93	ACREEDORAS DE CONTROL	667,857,445
8361	RESPONSABILIDADES	168,967,778	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	168,435,000
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1,217,293,925	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	173,554,845
			9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,675,784,089	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	-1,386,261,703	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 31 de Mayo 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 MAYO DE 2015
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
4	INGRESOS OPERACIONALES	34,769,850,525
42	VENTA DE BIENES	12,421,250
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	18,645,230
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-6,223,980
43	VENTA DE SERVICIOS	10,572,944,216
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	10,564,250,272
4390	OTROS SERVICIOS	8,693,944
44	TRANSFERENCIAS	24,184,485,059
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,184,485,059
6	COSTO DE VENTAS	22,160,917,460
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6,960,563
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	6,960,563
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	22,153,956,897
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	215,241,599
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	1,567,687,229
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	1,049,168,395
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	14,332,219,092
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	1,795,159,738
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	2,205,353,074
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	989,127,770
5	GASTOS OPERACIONALES	10,443,602,006
51	ADMINISTRATIVOS	10,273,863,050
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,769,642,648
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	94,083,321
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	694,741,364
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	82,652,170
5111	GENERALES	5,024,378,171
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	608,365,376
53	PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	169,738,956
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	169,738,956
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	2,165,331,060



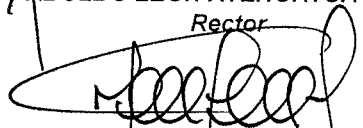
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,
SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
48	OTROS INGRESOS	240,451,978
4805	FINANCIEROS	217,541,027
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	9,463,250
4810	EXTRAORDINARIOS	64,435,147
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-50,987,446
58	OTROS GASTOS	1,119,834,092
5801	INTERESES	6,015,830
5802	COMISIONES	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	890,982,354
5810	EXTRAORDINARIOS	1,317,231
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	221,518,677
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>1,285,948,946</u>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Mayo 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 Nº 52145-T