



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2016**  
**(Cifras en pesos)**

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>28,460,376,614</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>16,635,337,669</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>23,028,824,753</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTR</b>	<b>83,553,200</b>
1105	CAJA	196,970,000	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNA	83,553,200
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	22,831,854,753			
			24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>10,729,988,855</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>1,202,837,683</b>	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	384,943,278
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2422	INTERESES POR PAGAR	0
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS	868,598,929	2425	ACREEDORES	3,831,138,957
			2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	80,165,975
14	<b>DEUDORES</b>	<b>3,070,405,261</b>	2440	IMP. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1406	VENTA DE BIENES	55,694,324	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	2,083,522
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,181,027,272	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,431,657,123
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	342,216,322	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0			
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>390,663,763</b>
1470	OTROS DEUDORES	481,770,652	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	390,663,763
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>4,690,388,067</b>
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>108,574,549</b>	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	713,499,231
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	92,016,755	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	3,978,888,836
1530	EN PODER DE TERCEROS	16,557,794	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>740,743,783</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,049,734,368</b>	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	740,743,783
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	743,376,628	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	306,357,740			
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>242,531,620,757</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>195,329,800</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>187,875,920</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>195,329,800</b>
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	195,329,800
14	<b>DEUDORES</b>	<b>472,824,600</b>			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	472,824,600			
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12,544,573,419</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>16,830,667,469</b>
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	124,578,683		<b>PATRIMONIO</b>	<b>254,161,329,903</b>
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	85,847,663			
1640	EDIFICACIONES	3,849,592,981	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>254,161,329,903</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,432,004,032	3208	CAPITAL FISCAL	26,243,794,795
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2,381,969,417	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	5,830,537,381
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,241,854,614	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,375,509,492
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,091,764,795	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,273,578,357	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-211,406,016
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	272,967,971			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,105,212,089			



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2016**  
**(Cifras en pesos)**

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	7,162,335,811			
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	7,162,335,811			
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>222,164,011,007</b>			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	91,969,257			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,616,026,231			
1970	INTANGIBLES	1,436,767,557			
	AMORTIZACION ACUMULADA DE				
1975	INTANGIBLES(CR)	-903,646,288			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>270,991,997,371</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>270,991,997,371</b>
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	215,911,527	93	ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
				MERCANCIAS RECIBIDAS EN	
8361	RESPONSABILIDADES	173,846,760	9313	CONSIGNACION	0
				OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	42,064,767	9390	CONTROL	325,867,600
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-505,433,913	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	-215,911,527	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 30 de Junio de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, 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  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016  
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>51,093,661,376</b>
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>23,548,500</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	38,565,300
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-15,016,800
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>15,174,666,129</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	15,167,889,949
4390	OTROS SERVICIOS	6,776,180
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>35,895,446,747</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	35,895,446,747
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>33,261,553,546</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>15,892,299</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	15,892,299
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>33,245,661,247</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	310,601,773
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	2,177,840,076
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	1,555,051,092
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	21,376,252,006
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	2,602,273,068
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	3,421,036,045
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	1,802,607,187
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>13,392,032,856</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>13,248,916,618</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,463,062,588
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	139,143,803
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	963,918,940
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	133,358,670
5111	GENERALES	6,012,328,262
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	537,104,355
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>143,116,238</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,183,676
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>4,440,074,974</b>




**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016  
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,547,051,777</b>
4805	FINANCIEROS	268,285,853
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	28,616,224
4810	EXTRAORDINARIOS	1,217,418,321
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	32,731,380
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>156,589,371</b>
5801	INTERESES	6,464,084
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	3,866,709
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	56,704,331
5810	EXTRAORDINARIOS	5,475,271
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	84,078,976
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>5,830,537,381</b>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de Junio de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, 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



BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
30 DE JUNIO DE 2016 - 30 DE JUNIO 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	AÑO 2016	AÑO 2015	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	AÑO 2016	AÑO 2015	%
<b>CORRIENTE</b>		<b>28,460,376,814</b>	<b>22,087,739,821</b>	<b>289%</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>16,635,337,689</b>	<b>21,312,237,128</b>	<b>-22%</b>
11	EFFECTIVO	23,028,824,753	11,316,590,223	103%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS	83,553,200	0	-
1105	CAJA	196,970,000	85,850,000	130%	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE COR	83,553,200	0	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	22,831,854,753	11,230,940,223	103%	24	CUENTAS POR PAGAR	10,729,988,855	15,654,407,239	-31%
12	INVERSIONES	1,202,837,683	6,969,934,514	-83%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	384,943,278	2,842,608,812	-86%
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	334,238,754	0%	2422	INTERESES POR PAGAR	0	0	-
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPA'	868,598,929	6,635,695,760	-87%	2425	ACREEDORES	3,831,138,957	3,577,972,437	7%
14	DEUDORES	3,070,405,261	2,135,519,118	44%	2438	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	80,165,975	124,320,599	-36%
1406	VENTA DE BIENES	55,694,324	54,425,774	2%	2440	IMP.TO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	-
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,181,027,272	659,535,206	231%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	2,083,522	1,722,966	21%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	-	2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0	0%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	342,216,322	592,538,532	-42%	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,431,657,123	9,107,882,425	-29%
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	94,953,431	-100%	2450	CREDITOS JUDICIALES	0	0	0%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,690,692	33,898,691	-71%	25	OBLIGACIONES LABORALES	390,663,763	383,637,017	2%
1470	OTROS DEUDORES	481,770,652	739,431,161	-35%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	390,663,763	383,637,017	2%
1480	PROVISION PARA DEUDORES	0	-39,061,677	-100%	27	PASIVOS ESTIMADOS	4,690,388,067	4,288,361,551	9%
15	INVENTARIOS	108,574,549	189,593,331	-43%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	713,499,231	637,000,000	12%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	92,016,755	164,602,145	-44%	2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES.	3,976,888,836	3,651,361,551	9%
1530	EN PODER DE TERCEROS	16,557,794	24,991,186	-34%	28	OTROS PASIVOS	740,743,783	985,831,321	-25%
19	OTROS ACTIVOS	1,049,734,366	1,476,102,635	-28%	2805	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	740,743,783	727,831,321	2%
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	743,376,828	649,158,171	15%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	258,000,000	-100%
1910	CARGOS DIFERIDOS	306,357,740	826,944,464	-63%					
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>242,531,620,757</b>	<b>242,214,831,594</b>	<b>0%</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>195,329,800</b>	<b>292,436,200</b>	<b>-33%</b>
12	INVERSIONES	187,875,920	187,875,920	0%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS	195,329,800	292,436,200	-33%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CON	187,875,920	187,875,920	0%	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LAR	195,329,800	292,436,200	-33%
14	DEUDORES	472,824,600	1,918,995,828	-75%					
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	472,824,600	1,918,995,828	-75%					
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	12,544,573,419	11,272,506,406	11%					
1605	TERRENOS	429,069,427	429,069,427	0%					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567	6,466,557,567	0%					
1625	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	124,578,683	931,461,669	-87%					
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	85,847,663	161,998,477	-47%					
1640	EDIFICACIONES	3,849,592,981	3,412,473,985	13%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,432,004,032	1,367,505,301	5%					
1680	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,381,969,417	1,897,674,033	26%					
1685	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,241,854,614	2,211,076,512	1%					
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,091,764,795	7,773,599,370	4%					
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,273,578,357	1,028,492,150	24%					
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	272,967,971	288,413,207	-5%					
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,105,212,089	-14,696,115,293	-4%					
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS	7,162,335,811	6,939,830,543	3%					
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	7,162,335,811	6,939,830,543	3%					
19	OTROS ACTIVOS	222,164,011,007	221,895,622,697	0%					
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	91,969,257	160,946,200	-43%					
1980	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,616,026,231	1,514,548,994	7%					
1970	INTANGIBLES	1,436,767,557	944,515,309	52%					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)	-903,846,288	-847,281,857	40%					
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251	219,922,894,251	0%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>270,991,997,371</b>	<b>264,302,571,415</b>	<b>3%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>270,991,997,371</b>	<b>264,302,571,415</b>	<b>3%</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	DERECHOS CONTINGENTES	289,522,386	289,522,386	0%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0	1,670,000,000	-100%
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	289,522,386	289,522,386	0%	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	0	1,670,000,000	-100%
83	DEUDORAS DE CONTROL	215,911,527	1,386,261,703	-84%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600	667,857,445	-51%
8361	RESPONSABILIDADES	173,846,760	168,987,778	3%	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0	168,435,000	-100%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	42,064,767	1,217,293,925	-97%	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0	173,554,845	-100%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-505,433,913	-1,675,784,089	-70%	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600	325,867,600	0%
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-289,522,386	-289,522,386	0%	99	ACRREDORAS POR EL CONTRA (DB)	-325,867,600	-2,337,857,445	-86%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-215,911,527	-1,386,261,703	-84%	9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	0	-1,670,000,000	-100%
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)	-325,867,600	-667,857,445	-51%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de junio de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, 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 GOYENECHE BAEZ  
Subdirectora Financiera

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



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL  
COMPARATIVO 30 DE JUNIO DE 2016 - 30 DE JUNIO 2015  
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2015	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>51,093,661,376</b>	<b>44,602,864,019</b>	<b>15%</b>
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>23,548,500</b>	<b>14,366,250</b>	<b>64%</b>
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	0	0	0%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	38,565,300	21,385,230	80%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-15,016,800	-7,018,980	114%
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>15,174,666,129</b>	<b>13,097,396,911</b>	<b>16%</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	15,167,889,949	13,087,082,993	16%
4390	OTROS SERVICIOS	6,776,180	10,313,918	-34%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>35,895,446,747</b>	<b>31,491,100,858</b>	<b>14%</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	35,895,446,747	31,491,100,858	14%
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>33,261,553,546</b>	<b>29,339,397,655</b>	<b>13%</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>15,892,299</b>	<b>8,164,699</b>	<b>95%</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	15,892,299	8,164,699	95%
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>33,245,661,247</b>	<b>29,331,232,956</b>	<b>13%</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	310,601,773	270,860,945	15%
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	2,177,840,076	1,988,803,538	10%
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	1,555,051,092	1,321,728,808	18%
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	21,376,252,006	18,984,192,390	13%
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	2,602,273,068	2,350,876,157	11%
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	3,421,036,045	2,885,613,708	19%
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	1,802,607,187	1,529,157,411	18%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>13,392,032,856</b>	<b>12,630,422,242</b>	<b>6%</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>13,248,916,618</b>	<b>12,427,252,015</b>	<b>7%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5,463,062,588	4,750,786,697	15%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	139,143,803	133,264,314	4%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	963,918,940	849,964,710	13%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	133,358,670	107,084,910	25%
5111	GENERALES	6,012,328,262	5,875,193,104	2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	537,104,355	710,958,280	-24%
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>143,116,238</b>	<b>203,170,227</b>	<b>-30%</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2,183,676	0	-
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562	203,170,227	-31%
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>4,440,074,974</b>	<b>2,633,044,122</b>	<b>69%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,547,051,777</b>	<b>291,716,172</b>	<b>430%</b>
4805	FINANCIEROS	268,285,853	246,756,683	9%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	28,616,224	16,657,988	72%
4810	EXTRAORDINARIOS	1,217,418,321	79,288,947	1435%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	32,731,380	-50,987,446	-164%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>156,589,371</b>	<b>1,264,761,898</b>	<b>-88%</b>
5801	INTERESES	6,464,084	7,182,329	-10%
5802	COMISIONES	0	71,743,451	-100%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	3,866,709	0	-
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	56,704,331	963,628,099	-94%
5810	EXTRAORDINARIOS	5,475,271	1,317,685	316%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	84,078,976	220,890,334	-62%
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>5,830,537,381</b>	<b>1,659,998,396</b>	<b>251%</b>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de junio de 2016, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, 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 No. 52145-T