



**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2016**

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>35,893,916,311</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>17,562,080,880</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>30,246,084,822</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	30,049,114,822			
			24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>10,463,637,119</b>
				ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>791,503,516</b>	2401	NACIONALES	1,022,471,074
	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE				
1201	DEUDA	334,238,754	2422	INTERESES POR PAGAR	2,375,047
	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS				
1202	PARTICIPATIVOS	457,264,762	2425	ACREEDORES	3,245,592,362
				RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE	
			2436	TIMBRE	77,918,689
14	<b>DEUDORES</b>	<b>3,813,252,720</b>	2440	IMPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR	
				PAGAR	0
1406	VENTA DE BIENES	626,950	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	3,864,276
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,783,136,336	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,077,311,416
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	516,301,165	2460	CREDITOS JUDICIALES	34,104,255
	RECURSOS ENTREGADOS EN				
1424	ADMINISTRACION	0			
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>160,665,339</b>
1470	OTROS DEUDORES	503,491,578	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	160,665,339
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0			
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>112,652,298</b>	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>5,983,308,509</b>
			2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	692,638,066
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	96,969,424	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	5,290,670,443
1530	EN PODER DE TERCEROS	15,682,874			
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>930,422,954</b>	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>870,916,713</b>
			2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	870,916,713
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	504,309,424	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	426,113,530			
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>242,601,015,828</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</b>	<b>195,329,800</b>
	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES			INSTRUMENTOS DERIVADOS	
1207	NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	195,329,800
				INTERNAS DE LARGO PLAZO	
14	<b>DEUDORES</b>	<b>417,536,786</b>			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	417,536,786			
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12,564,798,433</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>17,757,410,680</b>
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	169,437,977		<b>PATRIMONIO</b>	<b>260,737,521,460</b>
	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO				
1637	EXPLOTADOS	265,299,734			
1640	EDIFICACIONES	3,849,592,981	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>260,737,521,460</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,450,590,239	3208	CAPITAL FISCAL	26,104,032,342
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2,347,239,017	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	12,680,923,791
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,230,290,959	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,376,441,192
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,079,956,966	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y			PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y	
1675	ELEVAC.	1,273,578,357	3270	AMORTIZACIONES	-346,770,116
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	269,937,281			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,266,752,073			

*CP J*



**BALANCE GENERAL**

**A 31 DE AGOSTO 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	OTROS ACTIVOS	222,268,468,879			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	91,969,257			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,618,425,763			
1970	INTANGIBLES	1,590,593,820			
	AMORTIZACION ACUMULADA DE				
1975	INTANGIBLES(CR)	-955,414,212			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>278,494,932,140</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>278,494,932,140</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		09	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
8361	RESPONSABILIDADES	173,846,760	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	42,064,767	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE 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 31 de Agosto 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 31 DE AGOSTO DE 2016  
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>70,903,567,112</b>
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>26,975,000</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	43,804,300
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-16,829,300
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>25,851,991,434</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	25,843,166,150
4390	OTROS SERVICIOS	8,825,284
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>45,024,600,678</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	45,024,600,678
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>41,656,429,592</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>18,112,380</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	18,112,380
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>41,638,317,212</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	426,460,674
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	2,973,334,987
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	2,046,216,529
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	26,470,820,608
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	3,224,731,884
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	4,234,583,143
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	2,262,169,387
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>18,422,414,742</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>18,053,843,680</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7,332,203,821
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	172,731,116
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,302,585,215
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	176,956,870
5111	GENERALES	8,262,784,618
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	806,582,040
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>368,571,062</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	227,638,500
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>10,824,722,779</b>

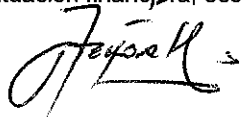
ca g




**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016  
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,952,577,328</b>
4805	FINANCIEROS	390,716,590
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	52,770,947
4810	EXTRAORDINARIOS	1,503,408,486
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,681,304
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>96,376,316</b>
5801	INTERESES	8,839,131
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	3,866,709
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	56,704,331
5810	EXTRAORDINARIOS	5,476,620
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,489,525
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>12,680,923,791</b>

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