



BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	36,162,937,160		CORRIENTE	20,584,416,174
11	EFFECTIVO	30,550,500,920	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTR	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	30,550,500,920	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNA	0
12	INVERSIONES	549,410,295	24	CUENTAS POR PAGAR	10,517,002,478
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,257,557,408
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS	215,171,541	2425	ACREEDORES	3,611,611,302
14	DEUDORES	4,396,855,254	2436	TIMBRE	411,496,435
1406	VENTA DE BIENES	2,255,850	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1,755,912
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	3,289,416,403	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5,234,581,422
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	527,615,079	25	OBLIGACIONES LABORALES	8,727,484
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	8,727,484
1470	OTROS DEUDORES	567,871,230	27	PASIVOS ESTIMADOS	4,720,151,503
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,558,851,411
15	INVENTARIOS	190,490,353	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	3,161,300,092
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	175,928,256	29	OTROS PASIVOS	5,338,534,709
1530	EN PODER DE TERCEROS	14,562,097	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	879,600,741
19	OTROS ACTIVOS	475,680,339	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4,458,933,968
1910	CARGOS DIFERIDOS	475,680,339			
	NO CORRIENTE	255,439,112,489		NO CORRIENTE	0
12	INVERSIONES	187,875,920	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0
14	DEUDORES	205,367,288			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	205,367,288			
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17,305,834,497		TOTAL PASIVO	20,584,416,174
1605	TERRENOS	819,582,178			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567		PATRIMONIO	271,017,633,476
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,322,367			
1637	PROPIEADAES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	49,706,804	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	271,017,633,476
1640	EDIFICACIONES	9,803,207,993	3208	CAPITAL FISCAL	24,665,407,221
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,571,540,903	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	10,515,626,613
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2,367,095,919	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,382,857,692
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,227,669,129	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	234,292,023,244
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,194,708,785	3240	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-838,281,294
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,273,578,357	3270		
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	383,472,351			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-15,855,607,857			
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	1,137,056,031			
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1,137,056,031			
19	OTROS ACTIVOS	236,602,978,753			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	57,480,785			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,732,384,163			
1970	INTANGIBLES	1,612,670,477			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)	-1,091,579,916			
1999	VALORIZACIONES	234,292,023,244			
	TOTAL ACTIVO	291,602,049,650		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	291,602,049,650



BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
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	104,695,230	93	ACREEDORAS DE CONTROL	0
8361	RESPONSABILIDADES	104,695,230	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-394,217,616	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	0
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-289,522,386	9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	0
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-104,695,230	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	0

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



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

COD	CONCEPTO	
4	INGRESOS OPERACIONALES	112,146,055,569
41	INGRESOS FISCALES	4,409,421,125
4110	NO TRIBUTARIOS	4,409,421,125
42	VENTA DE BIENES	35,935,255
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	57,403,175
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-21,467,920
43	VENTA DE SERVICIOS	39,611,966,438
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	39,593,200,205
4390	OTROS SERVICIOS	18,766,233
44	TRANSFERENCIAS	68,008,253,096
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	68,008,253,096
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	80,479,655
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	80,479,655
6	COSTO DE VENTAS	73,689,202,507
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	27,422,606
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	27,422,606
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	73,661,779,901
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	672,575,449
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	4,569,967,646
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	3,203,371,945
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	42,797,941,041
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	5,103,746,437
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	13,256,883,086
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	4,057,294,299
5	GASTOS OPERACIONALES	30,022,584,805
51	ADMINISTRATIVOS	28,787,619,341
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11,336,799,475
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	271,812,671
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,035,444,237
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	295,613,920
5111	GENERALES	13,449,292,059
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,398,656,980
53	PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	1,234,965,464
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,094,032,902
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562
	EXCEDENTE OPERACIONAL	8,434,268,257



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

COD	CONCEPTO	
48	OTROS INGRESOS	2,198,609,963
4805	FINANCIEROS	613,705,316
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	71,505,101
4810	EXTRAORDINARIOS	1,596,061,683
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-82,662,136
58	OTROS GASTOS	117,251,608
5801	INTERESES	16,332,745
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	4,965,483
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	58,933,859
5810	EXTRAORDINARIOS	13,050,390
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,969,130
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		10,515,626,613

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de Diciembre 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
31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 31 DE DICIEMBRE 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015	%
CORRIENTE			36,182,937,160	26,951,300,801	34%	CORRIENTE			20,584,416,174	21,618,867,484	-5%
11	EFFECTIVO	2.1.1	30,550,500,920	20,618,240,634	48%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.2.1	0	83,553,200	-100%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		30,550,500,920	20,618,240,634	48%	2305	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO		0	83,553,200	-100%
12	INVERSIONES	2.1.2	549,410,295	2,570,531,369	-79%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.2.2	10,517,002,478	13,038,884,232	-19%
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ - EN TITULOS DE DEUDA		334,238,754	334,238,754	0%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1,257,557,408	1,602,780,702	-22%
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS		215,171,541	2,236,292,615	-90%	2425	ACREEDORES		3,611,611,302	4,075,111,299	-11%
						2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE		411,496,435	424,530,398	-3%
14	DEUDORES	2.1.3	4,396,855,254	2,895,904,616	52%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		1,755,912	2,279,000	-23%
1408	VENTA DE BIENES		2,255,850	55,119,274	-96%	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		5,234,581,422	6,934,182,832	-25%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		3,289,416,403	1,700,259,877	93%	25	OBLIGACIONES LABORALES	2.2.3	8,727,484	463,095,278	-98%
1420	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS		527,615,079	293,492,181	80%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		8,727,484	463,095,278	-98%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		9,696,692	9,696,692	0%	27	PASIVOS ESTIMADOS	2.2.4	4,720,151,503	2,974,356,554	59%
1470	OTROS DEUDORES		567,871,230	876,398,270	-35%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1,558,851,411	1,061,315,555	47%
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES		0	-39,061,677	-100%	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES		3,161,300,092	1,913,040,999	65%
15	INVENTARIOS	2.1.4	190,490,353	207,506,713	-8%	29	OTROS PASIVOS	2.2.5	5,338,534,709	5,058,978,220	6%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		175,928,256	182,510,860	-4%	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		879,600,741	844,903,162	4%
1530	EN PODER DE TERCEROS		14,562,097	24,995,853	-42%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		4,458,933,968	4,214,075,058	6%
18	OTROS ACTIVOS	2.1.7	475,680,339	659,117,468	-28%						
1910	CARGOS DIFERIDOS		475,680,339	659,117,468	-28%						
NO CORRIENTE			255,439,112,489	242,440,727,000	5%	NO CORRIENTE			0	167,106,400	-100%
12	INVERSIONES	2.1.2	187,875,920	187,875,920	0%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.2.1	0	167,106,400	-100%
1207	ENTIDADES NO CONTROLADAS		187,875,920	187,875,920	0%	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO		0	167,106,400	-100%
14	DEUDORES	2.1.3	205,367,288	492,754,800	-58%						
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		205,367,288	492,754,800	-58%						
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.1.5	17,305,834,497	12,423,482,901	39%						
1605	TERRENOS		819,582,178	429,069,427	91%						
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		6,466,557,567	6,466,557,567	0%						
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		4,322,367	137,784,045	-97%						
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		49,706,804	91,947,604	-46%						
1640	EDIFICACIONES		9,803,207,993	3,849,592,981	155%	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.3	271,017,633,476	247,606,053,918	9%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		1,571,540,903	1,470,355,632	7%	3208	CAPITAL FISCAL		24,665,407,221	22,928,914,262	8%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO		2,367,095,919	2,416,830,505	-2%	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		10,515,626,613	2,464,506,159	327%
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA		2,227,669,129	2,269,462,786	-2%	3235	SUPERAVIT POR DONACIÓN		2,382,857,692	2,360,146,379	1%
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		8,194,708,785	8,351,447,825	-2%	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		234,292,023,244	219,922,894,251	7%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.		1,273,578,357	1,273,578,357	0%	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		-638,281,294	-70,407,133	1091%
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.		383,472,351	272,205,875	41%						
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)		-15,855,607,857	-14,605,370,003	9%						
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	2.1.6	1,137,056,031	7,162,335,811	-84%						
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		1,137,056,031	7,162,335,811	-84%						
18	OTROS ACTIVOS	2.1.8	236,602,978,753	222,174,297,568	6%						
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDA AJENA		57,480,785	126,457,728	-55%						
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		1,732,384,163	1,513,517,557	14%						
1970	INTANGIBLES		1,612,670,477	1,319,773,190	22%						
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)		-1,091,579,916	-708,345,158	54%						
1999	VALORIZACIONES		234,292,023,244	219,922,894,251	7%						
TOTAL ACTIVO			291,602,049,650	269,392,027,801	8%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			291,602,049,650	269,392,027,801	8%

CP



BALANCE GENERAL COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 31 DE DICIEMBRE 2015

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015	%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2.7	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.7	0	0	0%
81	DERECHOS CONTINGENTES		289,522,386	289,522,386	0%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	-
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS		289,522,386	289,522,386	0%	9120	LITIGIOS O DEMANDAS		0	0	-
83	DEUDORAS DE CONTROL		104,695,230	1,385,186,194	-92%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		0	325,867,600	-100%
8361	RESPONSABILIDADES		104,695,230	167,892,269	-38%	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		0	0	-
	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		0	1,217,293,925	-100%	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION		0	0	-
8390	CONTROL					9380	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0	325,867,600	-100%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-394,217,616	-1,674,708,580	-76%	99	ACRREDORAS POR EL CONTRA (DB)		0	-325,867,600	-100%
	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA					9805	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA		0	0	-
8905	CONTRA		-289,522,386	-289,522,386	0%		ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)		0	-325,867,600	-100%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-104,695,230	-1,385,186,194	-92%	9915			0		

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de diciembre 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° 52148-T




COD	CONCEPTO	NOTAS	AÑO 2016	AÑO 2015	%
4	INGRESOS OPERACIONALES	2.4.1	112,146,055,569	92,726,707,897	21%
41	INGRESOS FISCALES		4,409,421,125	0	-
4110	NO TRIBUTARIOS		4,409,421,125	0	-
42	VENTA DE BIENES		35,935,255	26,811,653	34%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		57,403,175	41,006,183	40%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-21,467,920	-14,194,530	51%
43	VENTA DE SERVICIOS		39,611,966,438	25,233,027,534	57%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		39,593,200,205	25,219,707,059	57%
4390	OTROS SERVICIOS		18,766,233	13,320,475	41%
44	TRANSFERENCIAS		68,008,253,096	67,466,868,710	1%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		68,008,253,096	67,466,868,710	1%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		80,479,655	0	-
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		80,479,655	0	-
6	COSTO DE VENTAS		73,689,202,507	60,140,680,336	23%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		27,422,606	16,212,159	69%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		27,422,606	16,212,159	69%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2.6	73,661,779,901	60,124,468,177	23%
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR		672,575,449	598,870,959	12%
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA		4,569,967,646	4,086,780,067	12%
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA		3,203,371,945	3,012,163,798	6%
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL		42,797,941,041	36,872,070,621	16%
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO		5,103,746,437	4,505,250,480	13%
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA		13,256,883,086	7,428,831,809	78%
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		4,057,294,299	3,620,500,442	12%
5	GASTOS OPERACIONALES		30,022,584,805	28,905,749,879	4%
51	ADMINISTRATIVOS	2.5	28,787,619,341	27,955,272,011	3%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		11,336,799,475	10,229,090,887	11%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		271,812,671	168,681,169	61%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2,035,444,237	1,823,496,156	12%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		295,613,920	258,820,405	14%
5111	GENERALES		13,449,292,059	13,937,002,808	-3%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1,398,656,980	1,538,180,585	-9%
53	PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	2.5.1	1,234,965,464	950,477,868	30%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1,094,032,902	448,191,114	144%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		140,932,562	502,286,754	-72%
EXCEDENTE OPERACIONAL			8,434,268,257	3,680,277,683	129%
48	OTROS INGRESOS	2.4.2	2,198,609,963	687,620,322	220%
4805	FINANCIEROS		613,705,316	466,575,464	32%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		71,505,101	61,008,351	17%
4810	EXTRAORDINARIOS		1,598,061,683	120,785,513	1221%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		-82,662,136	39,250,994	-311%
58	OTROS GASTOS	2.5.2	117,251,608	1,903,391,845	-94%
5801	INTERESES		16,332,745	13,376,313	22%
5802	COMISIONES		0	71,901,673	-100%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		4,965,483	4,821,899	3%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		58,933,859	1,020,303,090	-94%
5810	EXTRAORDINARIOS		13,050,390	1,320,775	888%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		23,969,130	791,668,096	-97%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			10,515,626,613	2,464,506,159	327%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de diciembre 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 LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
Tarjeta Profesional No. 52145-T



**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA
NACIONAL**

Educadora de educadores

**SUBDIRECCION FINANCIERA - CONTABILIDAD
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)**

	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	247,606,053,918
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	<u>23,411,579,558</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	<u><u>271,017,633,476</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

CODIGO	CONCEPTO CONTABLE	NOTA	AÑO		
			2016	2015	
	INCREMENTO	2.3	271,855,914,770	247,676,461,051	24,179,453,719
3208	CAPITAL FISCAL		24,665,407,221	22,928,914,262	
3235	SUPERAVIT POR DONACION		2,382,857,692	2,360,146,379	
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		10,515,626,613	2,464,506,159	
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		234,292,023,244	219,922,894,251	
	DISMINUCION	2.3	-838,281,294	-70,407,133	-767,874,161
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		-838,281,294	-70,407,133	

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ
RECTOR

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
CONTADOR PUBLICO
T.P. 52145-T

CLAUDIA PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ
SUBDIRECTORA FINANCIERA



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016**

EXPRESADO EN PESOS

	2015	2016
SALDO INICIAL	-4,957,148,696	11,254,219,200
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	-4,957,148,696	11,254,219,200
- Aumento de Deudores	926,878,420	-1,213,563,126
- Aumento de Inventarios	-21,173,579	17,016,361
- Aumento de Diferidos	-53,764,621	183,437,129
+ Disminucion de Inversiones	7,510,706,995	2,021,121,075
+ Aumento Cuentas por Pagar	-2,872,790,173	-2,521,881,753
- Disminucion de Otros Pasivos	846,429,564	28,896,889
+ Aumento de obligaciones Laborales	252,693,093	-454,367,794
+ Aumento de Pasivos Estimados	533,133,539	1,745,794,949
- Aumento de Otros Activos No Corrientes	-262,995,709	-14,428,681,185
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,901,968,833	-3,368,008,256
ACTIVIDADES DE INVERSION		
- Aumento de Activos Fijos	-2,457,153,346	1,142,908,184
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-2,457,153,346	1,142,908,184
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
+ Aumento de superavit	11,809,403,713	12,157,360,358
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	11,809,403,713	12,157,360,358
TOTAL AUMENTO DEL EFECTIVO	11,254,219,200	9,932,260,286
Efectivo a 31 dic Año anterior	9,364,021,434	20,618,240,634
Efectivo a 31 dic	20,618,240,634	30,550,500,920
SALDO FINAL	11,254,219,200	9,932,260,286

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ
RECTOR

CLAUDIA PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ
SUBDIRECTORA FINANCIERA

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
CONTADORA PUBLICA
Tarjeta Profesional 62.145-T



**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA
NACIONAL**

Educadora de educadores

**CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES
A DICIEMBRE 31 DE 2016**

Que las afirmaciones que se derivan de las normas básicas y técnicas de la Contaduría General de la Nación, consignadas en el Plan General de Contabilidad Pública, se cumplen satisfactoriamente en la preparación, clasificación y revelación de los Estados Contables Certificados, que muestran su situación financiera en el Balance General y Estado de Actividad Financiera Económica, Social y Ambiental y que además sus cifras fueron tomadas fielmente de los libros Oficiales de Contabilidad.

Que los hechos, transacciones, y operaciones económicas realizadas durante el periodo contable 2016, han sido reconocidos por la Universidad.

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ

Rector

CLAUDIA/PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ

SUBDIRECTORA FINANCIERA

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON

Contadora Pública

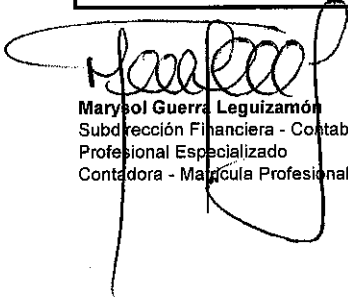
T/P No. 52145-T



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA
NACIONAL

INDICADORES FINANCIEROS COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 2016 - 2015
(en miles)

INDICADORES DE LIQUIDEZ	Formula	dic-16		dic-15		aumen/dismin
		Valores	Resultado	Valores	Resultado	
LIQUIDEZ - RAZON CORRIENTE	Activo Corriente/Pasivo Corriente	36,162,937	1.76	26,951,301	1.25	0.51
		20,584,416		21,618,867		
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	36.162.937 - 20.584.416	15,578,521	26.951.301 - 21.618.867	5,332,434	10,246,087
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total / Activo Total	20,584,416	7%	21,785,974	8%	-0.01
		291,602,050		269,392,028		


Marysol Guerra Leguizamón
Subdirección Financiera - Contabilidad
Profesional Especializado
Contadora - Matrícula Profesional 52145-T