



**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE MARZO DE 2016**  
**(Cifras en pesos)**

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>33,036,100,095</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>17,015,175,982</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>27,097,799,379</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTR</b>	<b>83,553,200.0</b>
1105	CAJA	196,970,000	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNA	83,553,200.0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26,900,829,379			
			24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11,144,389,435</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>1,637,760,184</b>	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	110,044,875
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2422	INTERESES POR PAGAR	3,271,107
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS	1,303,521,430	2425	ACREEDORES	3,233,247,253
			2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	41,267,520
14	<b>DEUDORES</b>	<b>2,698,128,560</b>	2440	IMPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1,276,888,000
1406	VENTA DE BIENES	54,347,974	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	551,758
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	1,423,839,429	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,479,118,921
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	441,768,522	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0			
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>164,233,618</b>
1470	OTROS DEUDORES	807,537,621	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	164,233,618
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-39,061,677			
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>205,085,727</b>	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>4,744,840,342</b>
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	180,089,874	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	711,315,555
1530	EN PODER DE TERCEROS	24,995,853	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	4,033,524,787
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,397,326,245</b>	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>878,159,387</b>
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,029,235,693	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	862,319,137
1910	CARGOS DIFERIDOS	368,090,552	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	15,840,250
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>242,889,024,739</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>167,106,400</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>187,875,920</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>167,106,400</b>
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	187,875,920	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	167,106,400
14	<b>DEUDORES</b>	<b>558,104,800</b>			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	558,104,800			
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12,767,460,830</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>17,182,282,382</b>
1605	TERRENOS	429,069,427			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	131,683,387		<b>PATRIMONIO</b>	<b>258,742,842,452</b>
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	151,482,706			
1640	EDIFICACIONES	3,849,592,981	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>258,742,842,452</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,463,344,100	3208	CAPITAL FISCAL	25,719,012,129
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2,414,887,863	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	10,773,208,571
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,274,535,640	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,365,914,329
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,352,989,792	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	219,922,894,251
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,273,578,357	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-38,186,829
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	270,663,985			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,310,924,975			

CP



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL

**BALANCE GENERAL**

**A 31 DE MARZO DE 2016**

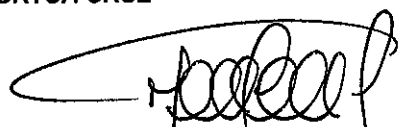
(Cifras en pesos)

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>222,213,247,378</b>			
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	114,961,571			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,513,471,207			
1970	INTANGIBLES	1,533,164,580			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)	-871,244,231			
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>275,925,124,834</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>275,925,124,834</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	168,579,769	93	ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
8361	RESPONSABILIDADES	168,579,769	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	325,867,600
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-458,102,155	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	-168,579,769	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 Marzo 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 MARZO DE 2016  
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>28,795,061,936</b>
42	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>4,465,750</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	6,367,300
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-1,901,550
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>10,173,309,404</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	10,172,036,080
4390	OTROS SERVICIOS	1,273,324
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>18,617,286,782</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	18,617,286,782
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>13,263,906,964</b>
62	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>2,420,986</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	2,420,986
6305	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>13,261,485,978</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	118,976,887
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	988,094,913
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	732,072,325
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	8,824,978,578
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	1,091,630,339
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	964,851,705
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	540,881,231
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>5,287,946,449</b>
51	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5,147,013,888</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,483,265,357
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	35,002,415
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	400,435,439
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	53,344,670
5111	GENERALES	1,851,139,518
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	323,826,489
53	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>140,932,562</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>10,243,208,522</b>



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

COD	CONCEPTO	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>533,272,697</b>
4805	FINANCIEROS	143,869,093
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	12,043,946
4810	EXTRAORDINARIOS	389,966,477
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,606,819
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3,272,648</b>
5801	INTERESES	3,271,107
5802	COMISIONES	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0
5810	EXTRAORDINARIOS	1,539
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>10,773,208,571</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 Marzo 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



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

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	AÑO 2016	AÑO 2015	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	AÑO 2016	AÑO 2015	%
<b>CORRIENTE</b>		<b>33,036,100,095</b>	<b>30,222,562,338</b>	<b>9%</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>17,015,175,982</b>	<b>20,475,728,036</b>	<b>-17%</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>27,097,799,379</b>	<b>16,255,124,733</b>	<b>67%</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS</b>	<b>83,553,200</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
1105	CAJA	196,970,000	85,650,000	130%	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LAR	83,553,200	0	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26,900,829,379	16,169,474,733	66%	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11,144,389,435</b>	<b>14,734,621,514</b>	<b>-24%</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>1,637,760,184</b>	<b>9,027,993,516</b>	<b>-82%</b>	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	110,044,875	765,717,174	-86%
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	334,238,754	0%	2422	INTERESES POR PAGAR	3,271,107	3,609,498	-9%
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPA	1,303,521,430	8,693,754,762	-85%	2425	ACREEDORES	3,233,247,253	3,051,152,808	6%
14	<b>DEUDORES</b>	<b>2,698,128,560</b>	<b>3,676,260,800</b>	<b>-27%</b>	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	41,267,520	42,834,079	-4%
1408	VENTA DE BIENES	54,347,974	54,473,024	0%	2440	IMP. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1,276,888,000	523,782,000	144%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	1,423,839,429	2,022,930,361	-30%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	551,758	36	-
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	-	2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0	0%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	441,768,522	823,071,958	-46%	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6,479,118,921	10,347,515,919	-37%
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	100,210,242	-100%	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	0	0%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	33,696,691	-71%	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>164,233,618</b>	<b>135,271,063</b>	<b>21%</b>
1470	OTROS DEUDORES	807,537,621	680,940,201	19%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	164,233,618	135,271,063	21%
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-39,061,677	-39,061,677	0%	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>4,744,840,342</b>	<b>4,730,380,142</b>	<b>0%</b>
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>205,085,727</b>	<b>179,833,143</b>	<b>14%</b>	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	711,315,555	637,000,000	12%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	180,089,874	154,837,280	16%	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES.	4,033,524,787	4,093,380,142	-1%
1530	EN PODER DE TERCEROS	24,995,853	24,995,853	0%	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>878,159,387</b>	<b>875,456,317</b>	<b>0%</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,397,326,245</b>	<b>1,083,350,146</b>	<b>29%</b>	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	862,319,137	875,456,317	-2%
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,029,235,693	516,367,910	99%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	15,840,250	0	-
1910	CARGOS DIFERIDOS	368,090,552	566,982,236	-36%					
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>242,989,024,739</b>	<b>239,106,933,569</b>	<b>2%</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>167,106,400</b>	<b>334,212,800</b>	<b>-50%</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>187,875,920</b>	<b>187,875,920</b>	<b>0%</b>	23	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS</b>	<b>167,106,400</b>	<b>334,212,800</b>	<b>-50%</b>
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CON	187,875,920	187,875,920	0%	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LAR	167,106,400	334,212,800	-50%
14	<b>DEUDORES</b>	<b>558,104,800</b>	<b>0</b>	<b>-</b>					
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	558,104,800	0	-					
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12,787,460,830</b>	<b>10,110,256,177</b>	<b>26%</b>					
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	131,683,387	52,086,669	153%					
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	151,482,706	860,828,339	-82%					
1640	EDIFICACIONES	3,849,592,981	3,412,473,985	13%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,463,344,100	1,353,586,771	8%					
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,414,887,863	1,897,943,733	27%					
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,274,535,640	2,215,620,455	3%					
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,352,989,792	6,621,700,761	26%					
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1,273,578,357	1,028,492,150	24%					
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	270,663,985	282,295,337	-4%					
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-14,310,924,975	-14,510,389,017	-1%					
17	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS</b>	<b>7,162,335,811</b>	<b>6,939,830,543</b>	<b>3%</b>					
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	7,162,335,811	6,939,830,543	3%					
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>222,213,247,378</b>	<b>221,868,970,929</b>	<b>0%</b>					
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDA AJENA	114,961,571	190,168,575	-40%					
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,513,471,207	1,484,419,369	2%					
1970	INTANGIBLES	1,533,164,580	911,986,624	68%					
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)	-871,244,231	-640,507,891	36%					
1999	VALORIZACIONES	219,922,894,251	219,922,894,251	0%					
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>275,925,124,834</b>	<b>269,329,495,907</b>	<b>2%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>275,925,124,834</b>	<b>269,329,495,907</b>	<b>2%</b>
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	8	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
81	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>289,522,386</b>	<b>289,522,386</b>	<b>0%</b>	91	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>0</b>	<b>1,670,000,000</b>	<b>-100%</b>
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	289,522,386	289,522,386	0%	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	0	1,670,000,000	-100%
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>168,579,769</b>	<b>1,386,261,703</b>	<b>-88%</b>	93	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>325,867,600</b>	<b>667,857,445</b>	<b>-51%</b>
8361	RESPONSABILIDADES	168,579,769	168,967,778	0%	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	0	168,435,000	-100%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	1,217,293,925	-100%	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0	173,554,845	-100%
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-458,102,155</b>	<b>-1,675,784,089</b>	<b>-73%</b>	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	<b>ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)</b>	<b>-325,867,600</b>	<b>-2,337,857,445</b>	<b>-86%</b>
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-168,579,769	-1,386,261,703	-88%	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 31 de marzo 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.

DOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ  
Rector

CLAUDIA PATRICIA GOYENECHÉ BAEZ  
Subdirectora Financiera

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional N° 32145-T



COD	CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2015	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>28,795,061,936</b>	<b>25,026,863,731</b>	<b>15%</b>
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>4,465,750</b>	<b>5,428,600</b>	<b>-18%</b>
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	0	0	0%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	6,367,300	8,115,200	-22%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-1,901,550	-2,686,600	-29%
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>10,173,309,404</b>	<b>8,315,670,209</b>	<b>22%</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	10,172,036,080	8,308,275,282	22%
4390	OTROS SERVICIOS	1,273,324	7,394,927	-83%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>18,617,286,782</b>	<b>16,705,764,922</b>	<b>11%</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	18,617,286,782	16,705,764,922	11%
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>13,263,906,964</b>	<b>11,875,628,295</b>	<b>12%</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>2,420,986</b>	<b>3,122,227</b>	<b>-22%</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	2,420,986	3,122,227	-22%
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>13,261,485,978</b>	<b>11,872,506,068</b>	<b>12%</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	118,976,887	109,456,818	9%
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	988,094,913	891,954,122	11%
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	732,072,325	607,843,523	20%
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	8,824,978,578	7,606,697,599	16%
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	1,091,630,339	979,333,562	11%
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	964,851,705	1,205,315,044	-20%
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	540,881,231	471,905,400	15%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>5,287,946,449</b>	<b>5,248,792,497</b>	<b>1%</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>5,147,013,888</b>	<b>5,166,215,822</b>	<b>0%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,483,265,357	2,087,231,089	19%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	35,002,415	43,729,651	-20%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	400,435,439	393,819,359	2%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	53,344,870	42,466,150	26%
5111	GENERALES	1,851,139,518	2,381,002,239	-22%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	323,826,489	217,967,334	49%
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>140,932,562</b>	<b>82,576,674</b>	<b>71%</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	0	-
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	140,932,562	82,576,674	71%
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>10,243,208,522</b>	<b>7,902,442,940</b>	<b>30%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>533,272,697</b>	<b>152,406,047</b>	<b>250%</b>
4805	FINANCIEROS	143,869,093	143,510,415	0%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	12,043,946	489,655	2360%
4810	EXTRAORDINARIOS	389,966,477	49,079,896	695%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,606,819	-40,673,919	-69%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3,272,648</b>	<b>247,168,160</b>	<b>-99%</b>
5801	INTERESES	3,271,107	3,609,498	-9%
5802	COMISIONES	0	0	0%
5805	FINANCIEROS	0	0	0%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	16,361,730	-100%
5810	EXTRAORDINARIOS	1,539	1,316,505	-100%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2	225,880,427	-100%
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>10,773,208,571</b>	<b>7,807,680,827</b>	<b>38%</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 marzo 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 fiel y equitativa 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