



**BALANCE GENERAL**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2017**  
**(Cifras en pesos)**

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>43,061,893,946</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>15,723,992,867</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>37,042,482,317</b>	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9,178,944,769</b>
1105	CAJA	147,000,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	288,041,421
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	36,895,482,317	2425	ACREEDORES	3,064,912,027
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>596,554,379</b>	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	90,906,341
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	334,238,754	2440	IMPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	3,947,941
1202	PARTICIPATIVOS	262,315,625	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1,050,667
14	<b>DEUDORES</b>	<b>4,635,452,407</b>	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5,730,086,372
1406	VENTA DE BIENES	229,450	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	3,541,986,336	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>192,938,541</b>
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	576,374,549	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	192,938,541
1424	ADMINISTRACION	0	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>5,424,482,006</b>
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9,696,692	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1,558,851,411
1470	OTROS DEUDORES	507,165,380	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	3,865,630,595
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>927,627,551</b>
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>166,717,826</b>	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	927,627,551
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	152,259,429	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	14,458,397			
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>620,687,019</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>15,723,992,867</b>
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	147,887,796			
1910	CARGOS DIFERIDOS	472,799,223			
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>0</b>		<b>PATRIMONIO</b>	<b>282,375,609,301</b>
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	0			
14	<b>DEUDORES</b>	<b>205,367,288</b>			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	205,367,288			
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>17,138,301,410</b>	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>282,375,609,301</b>
1605	TERRENOS	819,582,178	3208	CAPITAL FISCAL	34,349,486,313
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,466,557,567	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	11,498,063,477
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4,322,367	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2,382,902,692
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	51,251,804	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	234,292,023,244
1640	EDIFICACIONES	9,803,207,993	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-146,866,425
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,572,274,330			
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2,367,095,919			
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2,239,535,904			
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8,195,427,598			
1675	ELEVAC.	1,273,578,357			
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	383,472,351			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-16,038,004,959			

Handwritten signature and initials.



**BALANCE GENERAL**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2017**  
(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	1,144,814,652			
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1,144,814,652			
19	OTROS ACTIVOS	236,549,224,871			
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	INTANGIBLES(CR)	-1,145,333,798			
1999	VALORIZACIONES	234,292,023,244			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>298,099,602,168</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>298,099,602,168</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	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 28 de Febrero de 2017, 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 28 DE FEBRERO DE 2017  
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>24,827,507,501</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>1,761,353,273</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	1,761,353,273
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>2,009,700</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2,991,300
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-981,600
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>8,792,596,403</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	8,790,992,403
4390	OTROS SERVICIOS	1,604,000
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>14,271,548,125</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	14,271,548,125
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>10,354,448,871</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>1,136,036</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1,136,036
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>10,353,312,835</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	80,472,768
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	666,128,084
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	414,577,162
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	5,691,039,585
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	679,676,212
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	2,467,448,189
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	353,970,834
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3,132,556,755</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>3,132,556,755</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,662,712,528
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37,772,783
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	301,633,016
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	36,964,104
5111	GENERALES	1,090,847,743
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,626,581
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>0</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>11,340,501,875</b>

CP J



**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2017  
(Cifras en pesos)**

COD	CONCEPTO	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>157,563,212</b>
4805	FINANCIEROS	136,719,981
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	5,529,833
4810	EXTRAORDINARIOS	24,034,103
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-8,720,705
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1,610</b>
5801	INTERESES	0
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0
5810	EXTRAORDINARIOS	1,608
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>11,498,063,477</b>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 28 de Febrero de 2017, 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