Formando líderes para la construcción de un nuevo país en paz

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2024-2023
CIFRAS EN MILLONES DE PESOS

ACTIVOS	2024	VERTICAL	2023	VERTICAL	HORIZONTAL
CORRIENTES					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**72.156,35**	**19,61%**	**67.147,90**	**19,13%**	**7,46%**
CAJA	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	70.530,02	19,17%	65.876,04	18,77%	7,06%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.626,33	0,44%	1.271,86	0,36%	27,87%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	**54,94**	**0,01%**	**54,94**	**0,02%**	**0,00%**
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	54,94	0,01%	54,94	0,02%	0,00%
CUENTAS POR COBRAR	**17.471,91**	**4,75%**	**15.216,88**	**4,34%**	**14,82%**
PRESTACION DE SERVICIOS	27.939,48	7,59%	32.693,29	9,31%	-14,54%
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,33	0,00%	2,33	0,00%	0,00%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.273,25	2,52%	6.771,13	1,93%	36,95%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-19.743,15	-5,37%	-24.249,87	-6,91%	-18,58%
OTROS ACTIVOS	**4.610,38**	**1,25%**	**6.723,77**	**1,92%**	**-31,43%**
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1463,94	0,40%	2547,92	0,73%	-42,54%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	310,66	0,08%	1232,71	0,35%	-74,80%
INVENTARIOS	2.835,79	0,77%	2.943,13	0,84%	-3,65%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**94.293,57**	**25,63%**	**89.143,49**	**25,40%**	**5,78%**
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**265.564,74**	**72,18%**	**253.877,91**	**72,33%**	**4,60%**
TERRENOS	88.944,78	24,18%	85.532,93	24,37%	3,99%
SEMOVIENTES	60,30	0,02%	60,30	0,02%	0,00%
CULTIVOS EN DESARROLLO	25,63	0,01%	25,63	0,01%	0,00%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	374,99	0,10%	0,00	0,00%	0,00%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.876,42	1,05%	6.443,25	1,84%	-39,84%
EDIFICACIONES	169.711,17	46,13%	164.967,27	47,00%	2,88%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	118,93	0,03%	118,93	0,03%	0,00%
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1.418,58	0,39%	1.418,58	0,40%	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.820,17	0,77%	1.916,42	0,55%	47,16%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.586,77	2,61%	9.540,84	2,72%	0,48%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7.244,45	1,97%	4.016,22	1,14%	80,38%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÒN	14.855,58	4,04%	8.903,24	2,54%	66,86%

PASIVOS	2024	VERTICAL	2023	VERTICAL	HORIZONTAL
CORRIENTES					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00%**	**1.085,16**	**1,35%**	**-100,00%**
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	0,00%	1.085,16	1,35%	-100,00%
CUENTAS POR PAGAR	**23.007,82**	**26,18%**	**34.360,20**	**42,90%**	**-33,04%**
ADQUISICIÒN BIENES Y SERVICIOS	5.632,27	6,41%	17.604,48	21,98%	-68,01%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8.479,62	9,65%	7.680,20	9,59%	10,41%
DESCUENTOS DE NOMINA	2.744,59	3,12%	2.639,72	3,30%	3,97%
CRÉDITOS JUDICIALES	0,04	0,00%	0,04	0,00%	0,00%
RETENCIÒN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.742,95	1,98%	1.527,15	1,91%	14,13%
IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.564,94	1,78%	1.466,56	1,83%	6,71%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.843,41	3,24%	3.442,06	4,30%	-17,39%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	**9.067,78**	**10,32%**	**11.461,93**	**14,31%**	**-20,89%**
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.371,39	9,53%	10.780,40	13,46%	-22,35%
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	696,39	0,79%	681,53	0,85%	2,18%
PASIVOS ESTIMADOS	**238,18**	**0,27%**	**238,18**	**0,30%**	**0,00%**
LITIGIOS Y DEMANDAS	238,18	0,27%	238,18	0,30%	0,00%
OTROS PASIVOS	**49.110,38**	**55,89%**	**26.793,05**	**33,45%**	**83,30%**
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	28.059,74	31,93%	24.278,64	30,31%	15,57%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	21.050,64	23,96%	2.514,41	3,14%	737,20%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**81.424,16**	**92,66%**	**73.938,53**	**92,32%**	**10,12%**
PASIVOS NO CORRIENTES					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	**4.545,30**	**5,17%**	**4.545,30**	**5,68%**	**0,00%**
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4.545,30	5,17%	4.545,30	5,68%	0,00%
PASIVOS ESTIMADOS	**1.900,51**	**2,16%**	**1.607,31**	**2,01%**	**18,24%**
PENSIONES DE JUBILACION CALCULO ACTUARIAL	1.900,51	2,16%	1.607,31	2,01%	18,24%

EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÒN	2.046,01	0,56%	2.046,01	0,58%	0,00%
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	580,80	0,16%	519,87	0,15%	11,72%
DEPRECIACIÒN ACUMULA (CR)	-36.099,83	-9,81%	-31.631,56	-9,01%	14,13%
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	**160,67**	**0,04%**	**186,04**	**0,05%**	**-13,64%**
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	160,67	0,04%	186,04	0,05%	-13,64%
OTROS/ ACTIVOS	**7.898,32**	**2,15%**	**7.801,83**	**2,22%**	**1,24%**
BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.303,46	1,71%	6.303,46	1,80%	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES	2.412,94	0,66%	2.290,76	0,65%	5,33%
AMORTIZACIONES	-818,08	-0,22%	-792,39	-0,23%	3,24%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**273.623,73**	**74,37%**	**261.865,79**	**74,60%**	**4,49%**
TOTAL ACTIVOS	**367.917,30**	**100,00%**	**351.009,27**	**100,00%**	**4,82%**

IVALDO TORRES CHAVEZ
Rector

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**6.445,80**	**7,34%**	**6.152,60**	**7,68%**	**4,77%**
TOTAL PASIVOS	**87.869,96**	**100,00%**	**80.091,14**	**100,00%**	**9,71%**
PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
CAPITAL FISCAL	107.426,75	38,36%	107.426,75	39,65%	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	11.142,54	3,98%	17.174,59	6,34%	-35,12%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	165.040,72	58,93%	148.098,13	54,67%	0,00%
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-3.562,67	-1,27%	-1.781,34	-0,66%	0,00%
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	**280.047,34**	**100,00%**	**270.918,14**	**100,00%**	**3,37%**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**367.917,30**	**100,00%**	**351.009,27**	**100,00%**	**4,82%**

FARID RAFAEL VILLALBA TABORDA
Director Presupuesto y Contabilidad
T.P 125918-T