



1 ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2	PASIVO
1105	CAJA		PASIVO CORRIENTE
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		12.461.560.055
1183	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24	CUENTAS POR PAGAR
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
13	CUENTAS POR COBRAR	2424	DESCUENTOS DE NOMINA
1316	VENTA DE BIENES	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
15	INVENTARIOS	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	27	PROVISIONES
1530	EN PODER DE TERCEROS	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	29	OTROS PASIVOS
19	OTROS ACTIVOS	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
	ACTIVO NO CORRIENTE	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS
1605	TERRENOS	25	PASIVO NO CORRIENTE
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		TOTAL PASIVO
1640	EDIFICACIONES		12.684.789.891
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3	PATRIMONIO
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3105	CAPITAL FISCAL
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
17	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		
19	OTROS ACTIVOS		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	323.315.841.419		323.315.841.419
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
81	ACTIVOS CONTINGENTES	91	PASIVOS CONTINGENTES
89	DEUDORAS POR CONTRA	99	ACREEDORAS POR CONTRA

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de Junio de 2018, 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.

LEONARDO FABIO MARTÍNEZ PÉREZ
Rector
c.c. 80.229.991

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T



	INGRESOS OPERACIONALES	62.267.493.324
	SIN CONTRAPRESTACIÓN	43.298.759.053
41	<u>INGRESOS FISCALES</u>	4.409.820.770
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.409.820.770
44	<u>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</u>	38.888.938.283
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	38.888.938.283
	<u>CON CONTRAPRESTACIÓN</u>	18.968.734.271
43	<u>VENTA DE SERVICIOS</u>	18.937.655.841
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	17.980.089.763
4390	OTROS SERVICIOS	992.822.732
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-35.256.654
42	<u>VENTA DE BIENES</u>	31.078.430
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	44.753.600
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-13.675.170
6	COSTO DE VENTAS	42.326.430.720
62	<u>COSTO DE VENTAS DE BIENES</u>	16.442.690
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	16.442.690
63	<u>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</u>	42.309.988.030
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	42.309.988.030
	GASTOS OPERACIONALES	18.030.262.822
51	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>	17.272.205.707
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.416.677.100
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	88.855.411
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.206.540.180
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	135.028.900
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.773.305.032
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.142.400
5111	GENERALES	8.083.144.886
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.567.511.799
53	<u>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>	758.057.114
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	612.045.751
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6.590.000
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	139.421.363
	RESULTADO OPERACIONAL	1.910.799.783
	<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	1.569.979.520
	<u>CON CONTRAPRESTACION</u>	948.772.526
4802	INGRESOS FINANCIEROS	948.772.526
	<u>SIN CONTRAPRESTACION</u>	621.206.995
4808	INGRESOS DIVERSOS	621.206.995
	<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	94.965.125
5802	COMISIONES	1.807.539
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	49.140.432
5890	GASTOS DIVERSOS	394.416
5894	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	106.413
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	43.516.325
	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.385.814.177

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de Junio de 2018, 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.

LEONARDO FABIO MARTINEZ PEREZ
Rector
c.c. 801229.991

MARISOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 51.964.033
Tarjeta Profesional N° 52145T

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

INDICADORES FINANCIEROS
A JUNIO 30 DE 2018
(en miles)

INDICADORES DE LIQUIDEZ	Fórmula	jun-18	
		Valores	Resultado
LIQUIDEZ - RAZON CORRIENTE	Activo Corriente/Pasivo Corriente	46.545.817	3,74
		12.461.560	
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	46.545.817 - 12.461.560	34.084.257
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total / Activo Total	12.684.790	3,92
		323.315.841	



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