



1 ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE		51.085.842.406	2 PASIVO
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	47.602.681.254	
1105	CAJA	954.700.000	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17.276.653.179	PASIVO CORRIENTE
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29.971.328.075	15.879.764.628
13	CUENTAS POR COBRAR	2.878.236.517	24 CUENTAS POR PAGAR
1316	VENTA DE BIENES	1.060.360	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.506.839.997	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	880.837.550	2424 DESCUENTOS DE NOMINA
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.501.381	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
15	INVENTARIOS	215.888.254	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	102.795.225	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	100.240.219	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR
1530	EN PODER DE TERCEROS	13.295.822	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-443.012	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO
19	OTROS ACTIVOS	389.036.381	27 PROVISIONES
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	389.036.381	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS
16	ACTIVO NO CORRIENTE	277.065.226.319	29 OTROS PASIVOS
1605	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	275.702.338.276	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS
1615	TERRENOS	233.289.491.180	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
1616	CONSTRUCCIONES EN CURSO	239.228.927	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.586.573	PASIVO NO CORRIENTE
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	114.418.713	209.986.213
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.893	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.174.920.988	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.733.975.381	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	898.248.917	TOTAL PASIVO
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.998.502.881	16.083.750.841
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.122.175.867	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	301.896.903	3 PATRIMONIO
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.350.029.162	312.067.317.884
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-8.348.557.058	3105 CAPITAL FISCAL
17	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN
19	OTROS ACTIVOS	1.316.681.295	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.142.857.143	
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.696.692	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	267.843.596	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-103.716.136	
	TOTAL ACTIVO	328.151.068.724	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
			328.151.068.724
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
81	ACTIVOS CONTINGENTES	74.303.497	91 PASIVOS CONTINGENTES
89	DEUDORAS POR CONTRA	74.303.497	99 ACREEDORAS POR CONTRA
			2.203.638.420

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 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.

ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ
Rector
c.c. 16.347.657

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 621457



	INGRESOS OPERACIONALES	<u>30.019.493.954</u>
	SIN CONTRAPRESTACIÓN	<u>21.129.963.377</u>
41	<u>INGRESOS FISCALES</u>	<u>2.286.548.181</u>
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.286.548.181
44	<u>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</u>	<u>18.843.415.196</u>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	18.843.415.196
	<u>CON CONTRAPRESTACIÓN</u>	<u>8.889.530.577</u>
43	<u>VENTA DE SERVICIOS</u>	<u>8.886.398.577</u>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	8.375.209.894
4390	OTROS SERVICIOS	523.191.510
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-12.002.827
42	<u>VENTA DE BIENES</u>	<u>3.132.000</u>
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	1.421.000
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.997.000
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.286.000
6	COSTO DE VENTAS	<u>17.705.493.336</u>
62	<u>COSTO DE VENTAS DE BIENES</u>	1.817.482
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.817.482
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	<u>17.703.615.854</u>
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	17.703.615.854
	GASTOS OPERACIONALES	<u>7.730.130.978</u>
51	<u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>	<u>7.421.004.496</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.978.091.390
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	48.994.213
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	542.107.492
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	69.604.400
5107	PRESTACIONES SOCIALES	978.079.868
5111	GENERALES	2.804.067.726
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.000.059.408
53	<u>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u>	309.126.482
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	305.831.482
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.295.000
	RESULTADO OPERACIONAL	<u>4.583.929.640</u>
	<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	366.613.771
	<u>CON CONTRAPRESTACION</u>	334.421.799
4802	INGRESOS FINANCIEROS	334.421.799
	<u>SIN CONTRAPRESTACION</u>	32.191.972
4808	INGRESOS DIVERSOS	32.191.972
	<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	57.834.630
5802	COMISIONES	317.832
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	49.140.432
5890	GASTOS DIVERSOS	392.197
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	7.984.169
	RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>4.892.708.781</u>

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 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.

Adolfo Leon Atehortua Cruz
ADOLFO LEON ATEHORTUA CRUZ
Rector
c.c. 16.347.657

Marysol Guerra Lecuizamon
MARYSOL GUERRA LECUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 62145-T

Jairo Alberto Serrato Romero
JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

INDICADORES FINANCIEROS
A MARZO 31 DE 2018
(en miles)

INDICADORES DE LIQUIDEZ	Fórmula	mar-18	
		Valores	Resultado
LIQUIDEZ - RAZON CORRIENTE	Activo Corriente/Pasivo Corriente	51.085.842	3,22
		15.879.764	
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	51.085.842 - 15.879.764	35.206.078
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total / Activo Total	16.083.751	4,90
		328.151.069	



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