



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**  
**(Cifras en pesos)**

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>42.597.148.350</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>16.120.722.191</b>
11	<b>EFFECTIVO</b>	<b>28.892.508.393</b>	24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6.815.802.240</b>
1105	CAJA	216.000.000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	839.469.725
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	28.676.508.393	2425	ACREEDORES	1.826.762.237
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>10.276.660.130</b>	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE	74.736.918
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA	6.151.177.000	2440	IMPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1202	PARTICIPATIVOS	4.125.483.130	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	548.796
14	<b>DEUDORES</b>	<b>2.191.454.210</b>	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.074.284.564
1406	VENTA DE BIENES	923.700			
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	1.519.075.925	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>7.163.003</b>
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	342.145.645	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	7.163.003
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	9.696.692			
1470	OTROS DEUDORES	532.129.036	27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>8.381.104.031</b>
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	-212.516.788	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	219.628.463
15	<b>INVENTARIOS</b>	<b>37.544.979</b>	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	8.161.475.568
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	23.279.906	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>916.652.917</b>
1530	EN PODER DE TERCEROS	14.265.073	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	916.652.917
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.198.980.638</b>			
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	587.397.006			
1910	CARGOS DIFERIDOS	594.125.914			
1915	OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDA AJENA	17.457.718			
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>254.493.413.582</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>2.251.962.902</b>
12	<b>INVERSIONES</b>	<b>0</b>	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2.251.962.902
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	0			
14	<b>DEUDORES</b>	<b>243.437.813</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>18.372.685.093</b>
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	243.437.813			
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>16.778.798.342</b>		<b>PATRIMONIO</b>	<b>278.717.876.840</b>
1605	TERRENOS	819.582.178			
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.466.557.567	32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>278.717.876.840</b>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.986.162	3208	CAPITAL FISCAL	34.535.246.111
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	83.398.605	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.103.896.407
1640	EDIFICACIONES	9.821.556.993	3235	SUPERAVIT POR DONACION	2.401.258.308
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.581.371.902	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	234.292.023.244
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	2.332.816.778	3270	AMORTIZACIONES	-614.547.231
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA	2.217.305.685			
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	8.180.363.311			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.	1.000.835.783			
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.	392.978.958			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)	-16.122.955.581			



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**  
(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO		COD	PASIVO Y PATRIMONIO	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTO	1.193.294.652			
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.193.294.652			
19	OTROS ACTIVOS	236.277.882.775			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.725.577.034			
1970	INTANGIBLES	1.560.085.477			
1975	INTANGIBLES(CR)	-1.299.802.980			
1999	VALORIZACIONES	234.292.023.244			
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>297.090.561.932</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>297.090.561.932</b>
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	0	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	9120	LITIGIOS O DEMANDAS	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	107.114.455	93	ACREEDORAS DE CONTROL	3.238.920
8361	RESPONSABILIDADES	107.114.455	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	3.238.920
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-107.114.455	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	-3.238.920
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA		9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA	0
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-107.114.455	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-3.238.920

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

**JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO**  
Subdirector Financiero

**MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON**  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional N° 52145-T



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>82.255.599.238</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>4.454.331.945</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	4.454.331.945
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>25.312.650</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	34.234.600
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	-8.921.950
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>27.804.545.563</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	27.680.779.113
4390	OTROS SERVICIOS	123.766.450
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>49.971.409.080</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	49.971.409.080
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>55.049.318.092</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>21.010.241</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	21.010.241
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>55.028.307.851</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	589.711.689
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA	3.929.932.188
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA	2.377.936.817
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL	33.389.177.446
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO	3.671.302.392
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA	8.188.291.958
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	2.883.955.361
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>21.669.616.033</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>20.279.590.109</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.105.053.221
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	233.412.826
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.386.476.883
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	169.273.204
5111	GENERALES	8.390.826.594
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	994.547.382
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>1.390.025.924</b>
5304	PROVISION PARA DEUDORES	212.516.787,99
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1.177.509.136
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>5.536.665.113</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2.634.297.879</b>
4805	FINANCIEROS	1.035.195.061
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	53.539.027
4810	EXTRAORDINARIOS	173.067.028
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.372.496.763
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>67.066.584</b>
5801	INTERESES	874.482
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	10.190.840
5810	EXTRAORDINARIOS	1.394.000
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.607.262
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>8.103.896.407</b>

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

  
MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional N° 52145-T

  
JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero





BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 - 30 DE SEPTIEMBRE 2016

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	NOTAS	AÑO 2017	AÑO 2016	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	AÑO 2017	AÑO 2016	%
<b>CORRIENTE</b>			<b>42.597.148.350</b>	<b>36.313.266.939</b>	<b>17%</b>	<b>CORRIENTE</b>			<b>16.120.722.191</b>	<b>17.896.646.254</b>	<b>-10%</b>
11	EFFECTIVO	2.1.1	28.892.508.393	30.781.111.187	-6%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.2.1	0	83.553.200	-100%
1105	CAJA		216.000.000	196.970.000	10%	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO PLAZO		0	83.553.200	-100%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		28.676.508.393	30.584.141.187	-6%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.2.2	6.815.802.240	10.181.004.127	-33%
12	INVERSIONES	2.1.2	10.276.660.130	784.456.933	1210%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		839.469.725	683.012.481	23%
1201	INVERS. ADMON. DE LIQUIDEZ- EN TITULOS DE DEUDA		6.151.177.000	334.238.754	1740%	2422	INTERESES POR PAGAR			3.962.356	-100%
1202	INVERS. ADMON DE LIQUIDEZ - EN TITULOS PARTICIPATIVOS		4.125.483.130	450.218.179	816%	2425	ACREEDORES		1.826.762.237	3.095.667.349	-41%
14	DEUDORES	2.1.3	2.191.454.210	3.873.054.377	-43%	2436	RETENCION EN LA FUENTE E. IMP. DE TIMBRE		74.736.918	48.238.021	55%
1406	VENTA DE BIENES		923.700	1.632.950	-43%	2440	IMPPTO. CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	80.479.655	-100%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		1.519.075.925	2.885.720.953	-47%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		548.796	672.122	-18%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		342.145.645	598.672.371	-43%	2453	CREDITOS JUDICIALES		0	34.104.255	-100%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		9.696.692	9.696.692	0%	25	OBLIGACIONES LABORALES	2.2.3	7.163.003	171.674.243	-96%
1470	OTROS DEUDORES		532.129.036	377.331.411	41%	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		7.163.003	171.674.243	-96%
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES		-212.516.788	0	-	27	PASIVOS ESTIMADOS	2.2.4	8.381.104.031	6.749.596.298	24%
15	INVENTARIOS	2.1.4	37.544.979	109.281.857	-66%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		219.628.463	692.638.086	-68%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		23.279.906	94.719.760	-75%	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES.		8.161.475.568	6.056.958.232	35%
1530	EN PODER DE TERCEROS		14.265.073	14.562.097	-2%	28	OTROS PASIVOS	2.2.5	916.652.917	710.818.386	29%
19	OTROS ACTIVOS	2.1.7	1.198.980.638	765.362.585	64%	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		916.652.917	710.818.386	29%
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		587.397.006	344.908.813	70%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0	0	-
1910	CARGOS DIFERIDOS		594.125.914	345.728.751	72%						
1915	OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDA AJENA		17.457.718	74.725.021	-77%						
<b>NO CORRIENTE</b>			<b>254.493.413.582</b>	<b>242.512.190.983</b>	<b>5%</b>	<b>NO CORRIENTE</b>			<b>2.251.962.902</b>	<b>195.329.800</b>	<b>-100%</b>
12	INVERSIONES	2.1.2	0	187.875.920	-100%	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.2.1	0	195.329.800	-100%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		0	187.875.920	-100%	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO		0	195.329.800	-100%
14	DEUDORES	2.1.3	243.437.813	417.536.786	-42%	27	PASIVOS ESTIMADOS	2.2.4	2.251.962.902	0	-
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		243.437.813	417.536.786	-42%	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		2.251.962.902	0	-
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.1.5	16.778.798.342	12.575.907.051	33%	<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>18.372.685.093</b>	<b>18.091.978.054</b>	<b>2%</b>
1605	TERRENOS		819.582.178	429.069.427	91%	<b>PATRIMONIO</b>			<b>278.717.876.840</b>	<b>260.733.481.868</b>	<b>7%</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		6.466.557.567	6.466.557.567	0%	2.3	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.3	278.717.876.840	260.733.481.868	7%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		4.988.162	181.006.459	-97%	3208	CAPITAL FISCAL		34.535.246.111	26.105.880.912	32%
1637	PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		83.398.605	346.092.431	-76%	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		8.103.896.407	12.751.347.037	-36%
1640	EDIFICACIONES		9.821.556.993	3.874.934.981	153%	3235	SUPERAVIT POR DONACION		2.401.258.308	2.382.407.692	1%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		1.581.371.902	1.445.264.182	9%	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		234.292.023.244	219.922.894.251	7%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO		2.332.816.778	2.347.617.108	-1%	3270	AMORTIZACIONES		-614.547.231	-429.048.025	43%
1665	MUEBLES Y ENSERES EQUIPO OFICINA		2.217.305.685	2.220.182.921	0%						
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		8.180.363.311	8.077.686.270	1%						
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC.		1.000.835.783	1.273.578.357	-21%						
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESP Y HOT.		392.978.958	267.766.382	47%						
1685	DEPRECIACION ACUMULADA(CR)		-16.122.955.581	-14.353.849.035	12%						
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO I	2.1.6	1.193.294.652	7.233.983.198	-84%						
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		1.193.294.652	7.233.983.196	-84%						
19	OTROS ACTIVOS	2.1.8	236.277.882.775	222.086.888.030	6%						
1980	BIENES DE ARTE Y CULTURA		1.725.577.034	1.618.425.763	7%						
1970	INTANGIBLES		1.580.085.477	1.544.426.056	1%						
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(CR)		-1.299.802.980	-988.858.040	31%						
1999	VALORIZACIONES		234.292.023.244	219.922.894.251	7%						
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>297.090.561.932</b>	<b>278.825.457.921</b>	<b>7%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>297.090.561.932</b>	<b>278.825.457.921</b>	<b>7%</b>

PP

J



BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 - 30 DE SEPTIEMBRE 2016

(Cifras en pesos)

COD	ACTIVO	NOTAS	AÑO 2017	AÑO 2016	%	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	AÑO 2017	AÑO 2016	%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2.7	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.7	0	0	0%
81	DERECHOS CONTINGENTES		0	289.522.386	-100%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0	0	-
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS			289.522.386	-100%	9120	LITIGIOS O DEMANDAS		0	0	-
83	DEUDORAS DE CONTROL		107.114.455	215.516.527	-50%	93	ACREEDORAS DE CONTROL		3.238.920	265.867.600	-99%
8361	RESPONSABILIDADES		107.114.455	173.451.760	-38%	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		0	0	-
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		0	42.064.767	-100%	9313	MERCANCIAS RECIBIDAS EN CONSIGNACION		0	0	-
						9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		3.238.920	265.867.600	-99%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-107.114.455	-505.038.913	-79%	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)		-3.238.920	-265.867.600	-99%
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA			-289.522.386	-100%	9905	RESPONSABIL CONTINGENT POR CONTRA		0	0	-
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA		-107.114.455	-215.516.527	-50%	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)		-3.238.920	-265.867.600	-99%

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

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional N° 52145-T



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA,  
SOCIAL Y AMBIENTAL

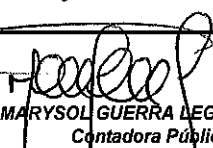
COMPARATIVO 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 - 30 DE SEPTIEMBRE 2016  
(Cifras en pesos)

COD	CONCEPTO	NOTAS	AÑO 2017	AÑO 2016	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.4.1</b>	<b>82.255.599.238</b>	<b>79.190.792.827</b>	<b>4%</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>4.454.331.945</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
4110	NO TRIBUTARIOS		4.454.331.945	0	-
<b>42</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>		<b>25.312.650</b>	<b>31.576.000</b>	<b>-20%</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		34.234.600	50.724.575	-33%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-8.921.950	-19.148.575	-53%
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>27.804.545.563</b>	<b>28.204.420.236</b>	<b>-1%</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		27.680.779.113	28.195.275.202	-2%
4390	OTROS SERVICIOS		123.766.450	9.145.034	1253%
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>		<b>49.971.409.080</b>	<b>50.954.796.591</b>	<b>-2%</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		49.971.409.080	50.954.796.591	-2%
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>55.049.318.092</b>	<b>47.637.132.695</b>	<b>16%</b>
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>		<b>21.010.241</b>	<b>24.734.929</b>	<b>-15%</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		21.010.241	24.734.929	-15%
<b>6305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>2.6</b>	<b>55.028.307.851</b>	<b>47.612.397.766</b>	<b>16%</b>
630501	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR		589.711.689	470.326.300	25%
630502	EDUCACION FORMAL BASICA PRIMARIA		3.929.932.188	3.373.041.681	17%
630503	EDUCACION FORMAL BASICA SECUNDARIA		2.377.936.817	2.311.435.482	3%
630508	EDUCACION FORMAL SUPERIOR PROFESIONAL		33.389.177.446	30.315.950.802	10%
630509	EDUCACION FORMAL SUPERIOR POSTGRADO		3.671.302.392	3.681.295.811	0%
630512	EDUCACION NO FORMAL FORMACION EXTENSIVA		8.186.291.958	4.922.322.630	66%
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		2.883.955.361	2.538.025.060	14%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>21.669.616.033</b>	<b>20.727.928.360</b>	<b>4%</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2.5.1</b>	<b>20.279.590.109</b>	<b>20.359.357.298</b>	<b>0%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS		9.105.053.221	8.279.099.770	10%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		233.412.826	177.558.324	31%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.386.476.883	1.479.133.180	-6%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		169.273.204	198.935.170	-15%
5111	GENERALES		8.390.826.594	9.208.778.367	-9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		994.547.382	1.015.852.488	-2%
<b>53</b>	<b>PROVISIONES- DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES</b>	<b>2.5.2</b>	<b>1.390.025.924</b>	<b>368.571.062</b>	<b>219%</b>
5304	PROVISION PARA DEUDORES		212.516.788	0	-
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1.177.509.136	227.638.500	417%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		0	140.932.562	-100%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>			<b>5.536.665.113</b>	<b>10.825.731.773</b>	<b>-47%</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>2.4.2</b>	<b>2.634.297.879</b>	<b>2.023.579.441</b>	<b>30%</b>
4805	FINANCIEROS		1.035.195.061	455.848.667	127%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		53.539.027	56.706.246	-6%
4810	EXTRAORDINARIOS		173.067.028	1.506.207.524	-89%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.372.496.763	4.817.004	28393%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.5.3</b>	<b>67.066.584</b>	<b>97.964.176</b>	<b>-32%</b>
5801	INTERESES		674.482	10.426.440	-92%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		0	3.866.709	-100%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS		10.190.840	56.704.331	-82%
5810	EXTRAORDINARIOS		1.394.000	5.477.171	-75%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		54.607.262	21.489.525	154%
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			<b>8.103.896.407</b>	<b>12.751.347.037</b>	<b>-35%</b>

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de septiembre 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 y digna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.

  
ADOLFO LEÓN ATEHORTUA CRUZ  
Rector

  
JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero

  
MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional No. 52145-T







INDICADORES FINANCIEROS COMPARATIVOS  
A SEPTIEMBRE 2017 - 2016  
(en miles)

INDICADORES DE LIQUIDEZ	Formula	sep-17		sep-16		aumen/dismin
		Valores	Resultado	Valores	Resultado	
LIQUIDEZ - RAZON CORRIENTE	Activo Corriente/Pasivo Corriente	42.597.148	2,64	36.313.267	2,03	0,61
		16.120.722		17.896.646		
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	42.597.148 - 16.120.722	26.476.426	36.313.267 - 17.896.646	18.416.621	8.059.805
ENDEUDAMIENTO TOTAL	Pasivo Total / Activo Total	18.372.685	6,18	18.091.976	6,49	-0,30
		297.090.562		278.825.458		

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

