



| 1 ACTIVO  |                        | PASIVO Y PATRIMONIO  |                        |
|---|------------------------|--|------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   |                        | <b>PASIVO</b>  |                        |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO                            | 54.357.659.215         | 2 PASIVO   |                        |
| 1105 CAJA   | 40.402.959.282         | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                      |                        |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                       | 354.700.000            |  | <b>15.129.818.392</b>  |
| 1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO                                     | 35.372.527.699         | 24 CUENTAS POR PAGAR   | 4.522.120.939          |
| 12 <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>                    | 11.847.926.169         | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES            | 1.420.885.356          |
| 1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 11.847.926.169         | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                            | 1.995.387              |
| 13 CUENTAS POR COBRAR   | 1.366.073.809          | 2424 DESCUENTOS DE NOMINA                                    | 1.727.382.535          |
| 1316 VENTA DE BIENES  | 2.272.500              | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE             | 108.487.593            |
| 1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                      | 1.109.555.416          | 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                       | 0                      |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                     | 264.747.274            | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA                          | 1.162.845              |
| 1366 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR                    | -10.501.381            | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                 | 1.262.706.622          |
| 15 INVENTARIOS  | 152.021.906            | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                                | 9.467.938.059          |
| 1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA                                     | 57.314.254             | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                | 9.467.938.059          |
| 1514 MATERIALES Y SUMINISTROS                                     | 85.428.283             | 27 PROVISIONES   | 351.578.926            |
| 1530 EN PODER DE TERCEROS   | 9.722.381              | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS                                     | 351.578.926            |
| 1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS                           | -443.012               | 29 OTROS PASIVOS   | 788.181.068            |
| 19 OTROS ACTIVOS  | 588.678.049            | 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                           | 3.581.149              |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                               | 588.678.049            | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                    | 784.599.919            |
|   |                        | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                       | 0                      |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |                        | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                   |                        |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                   | 276.758.583.040        | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                                | 194.825.047            |
| 1605 TERRENOS   | 274.939.963.647        | 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                | 194.825.047            |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO                                      | 233.289.491.130        |  |                        |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA                                     | 249.733.129            | TOTAL PASIVO   | <b>15.324.643.439</b>  |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                   | 41.242.455             |  |                        |
| 1640 EDIFICACIONES  | 88.322.419.893         | 3 <b>PATRIMONIO</b>  | <b>815.791.698.817</b> |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO  | 1.353.292.285          | 3105 CAPITAL FISCAL  | 48.110.268.694         |
| 1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                   | 1.783.860.381          | 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO                                 | 8.344.141.202          |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                         | 530.261.466            | 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 259.837.288.921        |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                        | 6.307.939.010          |  |                        |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                  | 1.044.842.533          |  |                        |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA             | 303.364.258            |  |                        |
| 1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA                                     | 1.351.356.573          |  |                        |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO       | -9.592.415.825         |  |                        |
| 17 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                                 | 46.206.747             |  |                        |
| 1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                               | 46.206.747             |  |                        |
| 19 OTROS ACTIVOS  | 1.772.512.647          |  |                        |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                    | 1.015.960.574          |  |                        |
| 1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                             | 9.696.692              |  |                        |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES  | 293.645.542            |  |                        |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES                | -146.790.161           |  |                        |
| TOTAL ACTIVO  | <b>331.116.342.255</b> | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO                                    | <b>331.116.342.255</b> |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                       | 0                      | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                                | 0                      |
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES   | 548.378.491            | 91 PASIVOS CONTINGENTES                                      | 22.522.774.896         |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA  | 548.378.491            | 99 ACREEDORAS POR CONTRA                                     | 22.522.774.896         |

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

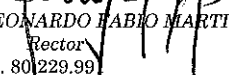
JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero  
c.c. 79.372.414

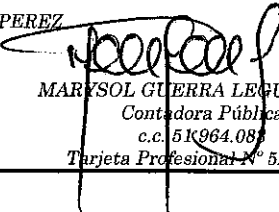
MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN  
Contadora Pública  
c.c. 51.964.083  
Tarjeta Profesional N° 52144T

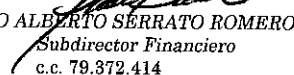


|      |  |                        |
|------|--|------------------------|
|      | INGRESOS OPERACIONALES   | <u>111.933.757.484</u> |
|      | SIN CONTRAPRESTACIÓN   | <u>76.090.453.710</u>  |
| 41   | <u>INGRESOS FISCALES</u>                                       | <u>8.189.713.265</u>   |
| 4110 | CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS                | 8.189.713.265          |
| 44   | <u>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</u>                           | <u>67.900.740.445</u>  |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 67.900.740.445         |
|      | <u>CON CONTRAPRESTACIÓN</u>                                    | <u>35.843.303.774</u>  |
| 43   | <u>VENTA DE SERVICIOS</u>                                      | <u>35.799.719.194</u>  |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS   | 34.440.540.303         |
| 4390 | OTROS SERVICIOS  | 1.403.815.990          |
| 4395 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS       | -44.637.099            |
| 42   | <u>VENTA DE BIENES</u>   | <u>43.584.580</u>      |
| 4204 | PRODUCTOS MANUFACTURADOS                                       | 0                      |
| 4210 | BIENES COMERCIALIZADOS   | 63.067.400             |
| 4295 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES          | -19.482.820            |
| 6    | COSTO DE VENTAS  | <u>74.176.585.870</u>  |
| 62   | <u>COSTO DE VENTAS DE BIENES</u>                               | 24.817.630             |
| 6210 | BIENES COMERCIALIZADOS   | 24.817.630             |
| 63   | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS                                   | <u>74.151.768.240</u>  |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS   | 74.151.768.240         |
|      | GASTOS OPERACIONALES   | <u>31.720.140.868</u>  |
| 51   | <u>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</u>                    | <u>30.549.473.600</u>  |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS   | 8.785.112.037          |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                                       | 119.495.790            |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | 2.276.123.553          |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA  | 252.163.752            |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES  | 3.352.021.783          |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | 1.442.400              |
| 5111 | GENERALES  | 13.141.625.060         |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              | 2.621.489.225          |
| 53   | <u>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</u> | 1.170.667.267          |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   | 1.149.139.214          |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 12.460.981             |
| 5368 | PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS                                 | 9.067.073              |
|      | RESULTADO OPERACIONAL  | <u>6.037.030.746</u>   |
|      | <u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>                               | 2.496.607.026          |
|      | <u>CON CONTRAPRESTACION</u>                                    | 1.765.582.328          |
| 4802 | INGRESOS FINANCIEROS   | 1.765.582.328          |
|      | <u>SIN CONTRAPRESTACION</u>                                    | 731.024.699            |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS  | 731.024.699            |
|      | <u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>                                 | 189.496.570            |
| 5802 | COMISIONES   | 29.781                 |
| 5803 | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO                                | 49.492.973             |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS  | 33.794.577             |
| 5894 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES          | 106.413                |
| 5895 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS       | <u>106.072.826</u>     |
|      | RESULTADO DEL EJERCICIO  | <u>8.344.141.202</u>   |

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 30 de Noviembre 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. 80229.99

  
MARISOL GUERRA LEGUIZAMON  
Contadora Pública  
c.c. 51964.08  
Tarjeta Profesional N° 52145-T

  
JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO  
Subdirector Financiero  
c.c. 79.372.414