



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019 - 28 DE FEBRERO 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 FEBRERO	2018 FEBRERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 FEBRERO	2018 FEBRERO	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	61.707.418.971	52.864.196.874	17%		PASIVO CORRIENTE	10.895.322.513	15.163.838.910	-28%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	48.732.373.996	49.623.215.605	-2%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.868.801.153	3.025.314.441	-5%
1105	CAJA	352.000.000	354.700.000	-1%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	518.512.622	724.342.390	-28%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	48.081.697.917	25.263.870.390	90%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	119.344.420	214.354.362	-44%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	298.676.078	24.004.645.215	-99%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.647.102.969	1.617.193.940	2%
							82.287.419	79.239.932	4%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	11.991.736.638	0	-	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.962.770	0	-
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	11.991.736.638	0	-	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	255.171	951.597	-73%
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	494.335.782	389.232.221	27%
13	CUENTAS POR COBRAR	480.453.385	2.667.675.421	-82%					
1316	VENTA DE BIENES	2.680.900	982.350	173%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.293.697.437	4.829.183.593	-32%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	414.731.427	2.320.105.705	-82%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.293.697.437	4.829.183.593	-32%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	64.787.148	357.088.747	-82%					
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.746.090	-10.501.381	100%	27	PROVISIONES	351.578.926	342.511.853	3%
					2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	351.578.926	342.511.853	3%
15	INVENTARIOS	306.448.012	200.285.612	53%					
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	114.894.555	106.422.019	8%					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	187.200.395	81.010.782	131%	29	OTROS PASIVOS	4.381.244.996	6.966.829.023	-37%
1530	EN PODER DE TERCEROS	10.109.192	13.295.822	-24%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	2.113.025	-100%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-5.756.130	-443.012	1199%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	107.686.241	1.607.503.308	-93%
					2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.273.558.756	5.357.212.690	-20%
19	OTROS ACTIVOS	196.406.940	373.020.236	-47%					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	196.406.940	373.020.236	-47%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	276.874.490.828	277.353.080.999	0%		PASIVO NO CORRIENTE	78.707.495	202.099.988	100%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	274.692.422.033	275.849.777.090	0%					
1605	TERRENOS	233.289.491.130	233.289.491.130	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	78.707.495	202.099.988	-61%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	239.228.927	4%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	78.707.495	202.099.988	-61%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	191.077.915	5.586.573	3320%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	106.946.233	58.566.070	83%		TOTAL PASIVO	10.974.030.008	15.365.938.898	-29%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.893	38.322.419.893	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.329.538.177	1.174.920.988	13%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.745.260.381	1.737.971.281	0%		PATRIMONIO	327.607.879.791	314.851.338.974	4%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	533.291.466	381.188.917	40%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.291.451.439	6.042.642.595	4%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTADDES DE GOE	327.607.879.791	314.851.338.974	4%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.044.842.533	1.122.175.867	-7%	3105	CAPITAL FISCAL	44.204.966.200	48.032.590.562	-8%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	304.314.253	301.896.903	1%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	275.648.624.281	0	-
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.379.852.492	1.351.028.762	2%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	7.754.289.310	7.673.292.710	1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-10.095.797.009	-8.177.340.816	23%	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	259.145.455.702	-100%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	46.206.747	46.206.747	0%					
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
19	OTROS ACTIVOS	2.135.862.048	1.457.097.162	47%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTES	1.998.899.564	1.277.936.171	56%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.696.692	9.696.692	0%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	289.667.092	267.843.596	8%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-162.401.300	-98.379.297	65%					
	TOTAL ACTIVO	338.581.909.798	330.217.277.873	3%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	338.581.909.798	330.217.277.873	3%

7



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019 - 28 DE FEBRERO 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 FEBRERO	2018 FEBRERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 FEBRERO	2018 FEBRERO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	618.124.307	74.303.497	732%	91	PASIVOS CONTINGENTES	4.831.345.733	2.846.365.365	70%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS				9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
8120	CONFLICTOS	5.587.122	8.907.745	-37%	9120	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.522.774.896	2.141.365.461	18%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	612.537.185	65.395.752	837%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	2.308.570.837	704.999.904	227%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-618.124.307	-74.303.497	732%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-4.831.345.733	-2.846.365.365	70%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-618.124.307	-74.303.497	732%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PC	-4.831.345.733	-2.846.365.365	70%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 28 de febrero de 2019, 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. 80.229.991


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

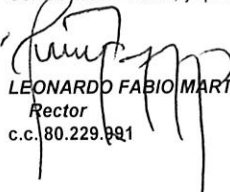

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T




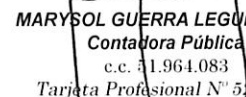
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019 - 28 DE FEBRERO 2018
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2019 FEBRERO	2018 FEBRERO	Var %
INGRESOS OPERACIONALES		22.390.380.934	21.879.277.177	2%
SIN CONTRAPRESTACION				
41	INGRESOS FISCALES	2.540.375.504	2.088.072.594	22%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.540.375.504	2.088.072.594	22%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.256.562.007	14.132.561.397	22%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	17.256.562.007	14.132.561.397	22%
CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	2.590.225.123	5.656.519.186	-54%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2.556.853.654	5.328.018.608	-52%
4390	OTROS SERVICIOS	38.928.123	338.626.107	-89%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-5.556.654	-10.125.529	-45%
42	VENTA DE BIENES	3.218.300	3.124.000	70%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	4.476.600	2.997.000	49%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.258.300	-873.000	0%
6	COSTO DE VENTAS	10.136.971.056	9.928.692.349	2%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	3.150.055	1.319.322	139%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	3.150.055	1.319.322	139%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	10.133.821.001	9.927.373.027	2%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	10.133.821.001	9.927.373.027	2%
5	GASTOS OPERACIONALES	5.021.797.095	4.463.417.945	13%
51	ADMINISTRATIVOS	4.783.591.055	4.257.337.129	12%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.095.905.102	1.134.130.049	-3%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.186.586	22.867.092	-60%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	399.966.370	328.236.523	22%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	44.422.400	45.995.000	-3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	781.280.446	749.007.091	4%
5111	GENERALES	2.203.072.160	1.763.925.305	25%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	249.757.990	213.176.069	17%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	238.206.041	206.080.816	16%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	237.494.826	203.884.149	16%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	711.215	2.196.667	-68%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		7.231.612.782	7.487.166.883	-3%
INGRESOS NO OPERACIONALES		569.791.075	224.913.768	153%
48	OTROS INGRESOS	569.791.075	224.913.768	153%
CON CONTRAPRESTACION				
4802	FINANCIEROS	345.817.476	219.904.549	57%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
4808	INGRESOS DIVERSOS	223.973.599	5.009.219	4371%
GASTOS NO OPERACIONALES		47.114.547	38.787.941	21%
58	OTROS GASTOS	47.114.547	38.787.941	21%
5802	COMISIONES	5.101.577	0	-
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	31.763.016	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	3.718.254	756	491921%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	38.294.717	7.024.169	445%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		7.754.289.310	7.673.292.710	1%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 28 de febrero de 2019, 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. 80.229.991


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 1.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T

