



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2019 - 31 DE ENERO 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 ENERO	2018 ENERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 ENERO	2018 ENERO	Var %
ACTIVO CORRIENTE		55.746.689.693	48.147.277.823	16%	PASIVO CORRIENTE		12.251.706.610	15.547.781.886	-21%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	42.624.826.097	43.440.772.887	-2%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.633.697.749	3.500.586.868	4%
1105	CAJA	0	350.000.000	-100%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.803.006.030	1.558.423.498	16%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	42.321.778.028	32.602.379.698	30%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	111.559.328	212.107.661	-47%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	303.048.070	10.488.393.189	-97%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.114.957.299	1.049.971.694	6%
					2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	46.986.621	27.901.290	68%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	11.941.678.930	0	-	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.173.770	0	-
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	11.941.678.930	0	-	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	255.171	0	-
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	545.759.530	652.182.725	-16%
13	CUENTAS POR COBRAR	417.773.471	4.094.446.832	-90%					
1316	VENTA DE BIENES	2.179.600	909.350	140%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.280.226.753	3.852.577.413	-41%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	385.409.444	3.617.099.814	-89%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.280.226.753	3.852.577.413	-41%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	31.930.517	486.939.049	-93%					
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	252.071.377	207.336.683	22%					
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	141.483.919	118.444.236	19%					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	106.621.207	76.039.637	40%	29	OTROS PASIVOS	5.986.203.182	7.852.105.752	-24%
1530	EN PODER DE TERCEROS	9.722.381	13.295.822	-27%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	254.367	124.900	104%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-5.756.130	-443.012	1199%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	107.686.241	1.251.941.712	-91%
					2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.878.262.574	6.600.039.140	-11%
19	OTROS ACTIVOS	510.339.817	404.721.421	26%					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	510.339.817	404.721.421	26%					
ACTIVO NO CORRIENTE		276.860.127.189	277.431.423.678	0%	PASIVO NO CORRIENTE		93.071.886	198.718.932	100%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	274.673.464.281	275.967.611.182	0%					
1605	TERRENOS	233.289.491.130	233.289.491.130	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	93.071.886	198.718.932	-53%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	239.228.927	4%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	93.071.886	198.718.932	-53%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.674.778	5.107.364	-8%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	62.297.040	58.566.070	6%		TOTAL PASIVO	12.344.778.496	15.746.500.818	-22%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.893	38.322.419.893	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.329.119.450	1.171.969.908	13%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.745.260.381	1.734.620.986	1%		PATRIMONIO	320.262.038.386	309.832.200.684	3%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	532.041.466	366.167.242	45%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.335.260.632	6.019.385.978	5%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	320.262.038.386	309.832.200.684	3%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.044.842.533	1.122.175.867	-7%	3105	CAPITAL FISCAL	44.204.966.200	48.022.479.630	-8%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	304.314.253	293.618.265	4%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	276.145.011.917	0	-
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.379.852.492	1.351.028.762	2%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-87.939.731	2.664.265.352	-103%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-9.925.842.896	-8.006.169.210	24%	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	2.140.456.161	1.417.605.749	51%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTES	1.998.899.564	1.233.461.171	62%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9.696.692	9.696.692	0%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	289.667.092	267.490.344	8%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-157.807.187	-93.042.458	70%					
TOTAL ACTIVO		332.606.816.882	325.578.701.502	2%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		332.606.816.882	325.578.701.502	2%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2019 - 31 DE ENERO 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 ENERO	2018 ENERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 ENERO	2018 ENERO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	835.224.349	74.303.497	1024%	91	PASIVOS CONTINGENTES	5.937.215.138	2.846.365.365	109%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE					LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS			
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	829.637.227	65.395.752	1169%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	3.414.440.242	704.999.904	384%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-835.224.349	-74.303.497	1024%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-5.937.215.138	-2.846.365.365	109%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-835.224.349	-74.303.497	1024%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PC	-5.937.215.138	-2.846.365.365	109%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de enero 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



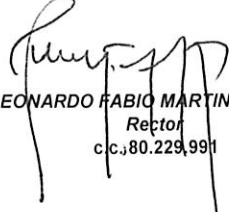
MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.083
 Tarjeta Profesional N° 52145T





UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2019 - 31 DE ENERO 2018
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2019	2018	Var %
		ENERO	ENERO	
INGRESOS OPERACIONALES		6.220.505.249	7.750.881.491	-20%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
41	INGRESOS FISCALES	1.198.871.504	867.413.446	38%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.198.871.504	867.413.446	38%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.926.689.627	4.710.853.799	5%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.926.689.627	4.710.853.799	5%
CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	93.822.118	2.172.469.246	-96%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	93.164.360	2.092.196.805	-96%
4390	OTROS SERVICIOS	657.758	90.397.970	-99%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0,00	-10.125.529	-100%
42	VENTA DE BIENES	1.122.000	145.000	788%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.327.000	184.000	621%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-205.000	-39.000	0%
6	COSTO DE VENTAS	3.626.666.307	3.299.103.271	10%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	1.207.540	97.736	1136%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.207.540	97.736	1136%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.625.458.767	3.299.005.535	10%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3.625.458.767	3.299.005.535	10%
5	GASTOS OPERACIONALES	2.821.393.371	1.910.728.750	48%
51	ADMINISTRATIVOS	2.689.371.490	1.807.691.459	49%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	312.736.542	363.463.231	-14%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	380.345	0	-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	191.142.930	152.477.460	25%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	19.864.300	25.242.200	-21%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	508.495.151	540.446.663	-6%
5111	GENERALES	1.559.830.391	637.916.502	145%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	96.921.831,01	88.145.403	10%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	132.021.881	103.037.291	28%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	131.666.274	101.938.958	29%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	355.607	1.098.333	-68%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		-227.554.429	2.541.049.470	-109%
INGRESOS NO OPERACIONALES		162.978.582	123.448.759	32%
48	OTROS INGRESOS	162.978.582	123.448.759	32%
CON CONTRAPRESTACION				
4802	FINANCIEROS	158.115.660	123.448.175	28%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
4808	INGRESOS DIVERSOS	4.862.922	584	832578%
GASTOS NO OPERACIONALES		23.363.884	232.877	9933%
58	OTROS GASTOS	23.363.884	232.877	9933%
5802	COMISIONES	1.227.385	0	-
5890	GASTOS DIVERSOS	3.718.254	509	730991%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	18.418.245	232.368	7826%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-87.939.731	2.664.265.352	-103%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de enero 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

