



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 - 30 DE SEPTIEMBRE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 SEPTIEMBRE	2018 SEPTIEMBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 SEPTIEMBRE	2018 SEPTIEMBRE	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	77.233.217.678	62.803.931.087	46%		PASIVO CORRIENTE	21.979.659.217	16.656.844.630	32%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	72.520.237.436	35.898.691.724	102%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.976.120.873	2.819.831.447	6%
1105	CAJA	567.000.000	354.700.000	60%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	500.521.976	461.831.516	8%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	71.793.746.522	28.463.080.118	152%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	30.027.003	21.365.955	41%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	159.490.914	7.080.911.606	-98%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.827.898.663	1.720.704.863	6%
					2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	91.793.159	66.954.212	37%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.428.877.927	14.977.079.893	-77%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.804.000	32.842.217	-73%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	3.428.877.927	14.977.079.893	-77%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0	1.664.802	-100%
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	517.076.072	514.467.882	1%
13	CUENTAS POR COBRAR	862.981.279	1.266.905.176	-32%					
1316	VENTA DE BIENES	101.000	1.246.200	-92%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.688.721.170	7.681.459.231	0%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	782.532.224	1.240.344.753	-37%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.688.721.170	7.681.459.231	0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.387.314	35.815.603	91%					
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	13.706.831	0	-	27	PROVISIONES	402.234.128	342.511.853	17%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.746.090	-10.501.381	-83%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	402.234.128	342.511.853	17%
15	INVENTARIOS	197.000.714	179.240.276	10%					
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	72.532.855	68.489.437	6%					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	109.489.646	99.294.486	10%	29	OTROS PASIVOS	10.812.583.046	5.813.042.099	88%
1530	EN PODER DE TERCEROS	16.713.713	11.899.365	40%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	4.752.200	-100%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-1.735.500	-443.012	292%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.139.605.528	1.006.158.534	311%
					2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.729.362.796	4.802.131.365	-2%
19	OTROS ACTIVOS	224.120.322	482.014.019	-54%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.043.614.723	0	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	224.120.322	482.014.019	-54%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.822.145.364	276.551.660.100	0%		PASIVO NO CORRIENTE	270.303.905	176.934.859	53%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.607.300.821	274.786.522.025	0%					
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.130	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	270.303.905	176.934.859	53%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	270.303.905	176.934.859	53%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.735.268	4.737.364	-21%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	75.918.266	12.326.040	516%		TOTAL PASIVO	22.249.963.122	16.833.779.490	32%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.893	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.342.548.319	1.174.356.295	14%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.749.616.452	1.733.860.381	1%		PATRIMONIO	330.805.399.920	312.521.811.697	6%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	638.221.833	497.002.878	28%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.254.910.281	6.039.349.648	4%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTADADES DE GOE	330.805.399.920	312.521.811.697	6%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.044.842.533	1.122.175.867	-7%	3105	CAPITAL FISCAL	44.216.228.081	48.107.785.649	-8%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	322.706.639	298.893.333	8%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	275.691.082.689	0	-
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.371.882.433	1.352.128.273	1%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.898.089.149	5.268.570.347	107%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-11.058.725.358	-9.309.952.205	19%	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	2.168.637.796	1.718.931.327	26%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.998.899.564	1.563.025.210	28%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	9.696.692	5%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	365.671.399	281.946.594	30%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-206.154.396	-135.737.169	52%					
	TOTAL ACTIVO	353.055.363.041	329.355.591.187	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	353.055.363.041	329.355.591.187	7%

J



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 - 30 DE SEPTIEMBRE 2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 SEPTIEMBRE	2018 SEPTIEMBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 SEPTIEMBRE	2018 SEPTIEMBRE	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	581.552.190	70.982.874	719%	91	PASIVOS CONTINGENTES	2.289.713.389	22.525.668.228	-90%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	6.990.154	5.587.122	25%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.738.387.070	22.525.668.228	-92%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	574.562.036	65.395.752	779%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	551.326.319	0	-
89	DEUDORAS POR CONTRA	-581.552.190	-70.982.874	719%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-2.289.713.389	-22.525.668.228	-90%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-581.552.190	-70.982.874	719%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PC	-2.289.713.389	-22.525.668.228	-90%

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 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

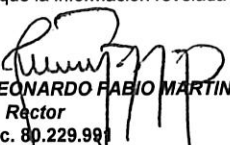

MARYSOL GUERRA LEGUZAMON
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.083
 Tarjeta Profesional N° 52145T



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 - 30 DE SEPTIEMBRE 2018
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2019 SEPTIEMBRE	2018 SEPTIEMBRE	Var %
INGRESOS OPERACIONALES		98.807.555.990	88.638.265.306	11%
SIN CONTRAPRESTACION				
41	INGRESOS FISCALES	9.386.554.808	6.585.334.097	43%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.386.554.808	6.585.334.097	43%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	61.930.334.333	56.245.134.487	10%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	61.930.334.333	56.245.134.487	10%
CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	27.445.942.134	25.771.461.442	6%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	25.766.308.150	24.716.978.157	4%
4390	OTROS SERVICIOS	1.735.419.636	1.095.743.140	58%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-55.785.652	-41.259.854	35%
42	VENTA DE BIENES	44.724.715	36.335.280	23%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	63.283.900	52.237.300	21%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-18.559.185	-15.902.020	17%
6	COSTO DE VENTAS	64.748.342.317	59.122.689.960	10%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	27.990.729	19.257.372	45%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	27.990.729	19.257.372	45%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	64.720.351.589	59.103.432.588	10%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	64.720.351.589	59.103.432.588	10%
5	GASTOS OPERACIONALES	25.944.436.037	26.126.339.812	-1%
51	ADMINISTRATIVOS	24.817.919.933	25.191.471.288	-1%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7.222.902.808	7.191.480.796	0%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	97.433.125	144.842.186	-33%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.971.744.726	1.788.932.693	10%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	207.210.100	200.649.552	3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.837.919.512	2.836.363.534	0%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.531.576	1.442.400	76%
5111	GENERALES	9.970.674.377	10.332.786.320	-4%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.507.503.709	2.694.973.807	-7%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.126.516.104	934.868.524	20%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	960.953.012	924.983.524	4%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	14.794.771	9.885.000	50%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	150.768.321	0	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		8.114.777.636	3.389.235.535	139%
INGRESOS NO OPERACIONALES		2.988.290.664	2.014.070.666	48%
48	OTROS INGRESOS	2.988.290.664	2.014.070.666	48%
CON CONTRAPRESTACION				
4802	FINANCIEROS	2.010.420.891	1.422.167.295	41%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
4808	INGRESOS DIVERSOS	973.849.144	591.903.371	65%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	4.020.630	0	-
GASTOS NO OPERACIONALES		204.979.151	134.735.854	52%
58	OTROS GASTOS	204.979.151	134.735.854	52%
5802	COMISIONES	6.410.343	6.646.317	-4%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	49.492.973	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	24.721.724	24.013.593	3%
5894	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES		106.413	-100%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	173.847.084	54.476.558	219%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		10.898.089.149	5.268.570.347	107%

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 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. 51.964.08B
Tarjeta Profesional N° 62145T