



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 OCTUBRE	2018 OCTUBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 OCTUBRE	2018 OCTUBRE	Var %
ACTIVO CORRIENTE		87.433.163.238	55.176.702.850	58%	PASIVO CORRIENTE		24.065.191.376	16.740.799.998	44%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	82.618.357.253	37.203.954.715	122%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.649.076.479	3.937.429.115	-7%
1105	CAJA	567.000.000	354.700.000	60%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.009.398.040	1.329.904.860	-24%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	81.742.124.328	30.804.687.372	165%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	32.689.418	23.290.138	40%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	209.232.925	6.044.567.343	-97%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.871.948.182	1.756.211.678	7%
					2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	169.367.314	124.390.800	36%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.443.633.725	14.006.657.334	-76%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	49.811.323	36.502.617	36%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	3.443.633.725	14.006.657.334	-75%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0	3.058.561	-100%
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	515.862.203	664.070.461	-22%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.017.784.499	3.333.433.165	-69%					
1316	VENTA DE BIENES	443.500	1.849.200	-76%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.994.696.580	8.483.415.108	6%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	931.477.828	3.301.452.242	-72%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.994.696.580	8.483.415.108	6%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	70.930.686	40.633.104	75%					
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	16.678.575	0	-	27	PROVISIONES	279.093.525	342.511.853	-19%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.746.090	-10.501.381	-83%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	279.093.525	342.511.853	-19%
15	INVENTARIOS	239.602.678	167.238.526	43%					
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	68.238.348	74.129.680	-8%					
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	156.386.117	81.652.493	92%	29	OTROS PASIVOS	11.142.324.791	3.977.443.922	180%
1530	EN PODER DE TERCEROS	16.713.713	11.899.365	40%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	34.258.779	-100%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIO	-1.735.500	-443.012	292%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5.633.950.367	856.601.274	558%
					2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.405.956.074	3.086.583.869	43%
19	OTROS ACTIVOS	213.785.082	465.419.110	-54%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.102.418.350	0	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	213.785.082	465.419.110	-54%					
ACTIVO NO CORRIENTE		275.721.432.070	276.972.582.201	0%	PASIVO NO CORRIENTE		261.305.946	185.824.251	41%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.492.397.249	275.081.808.864	-1%					
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.130	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	261.305.946	185.824.251	41%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	261.305.946	185.824.251	41%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	44.631.144	6.953.364	542%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	119.044.979	25.410.851	368%	TOTAL PASIVO		24.326.497.322	16.926.624.249	44%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.893	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.342.548.319	1.343.628.057	0%	PATRIMONIO		338.828.097.988	315.222.660.802	7%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.750.036.452	1.733.860.381	1%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	638.221.833	531.086.341	20%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTADADES DE GOE	338.828.097.988	315.222.660.802	7%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.216.996.836	6.280.173.551	-1%	3105	CAPITAL FISCAL	44.228.933.121	48.109.450.273	-8%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.044.842.533	1.122.175.867	-7%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	275.691.730.878	0	-
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	323.507.501	303.364.253	7%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	18.907.433.988	7.775.076.208	143%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.372.688.433	1.351.355.573	2%	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	259.338.134.321	-100%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-11.221.764.936	-9.477.843.526	18%					
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	2.182.828.074	1.844.566.590	18%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTES	2.014.651.745	1.677.503.321	20%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	9.696.692	5%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	375.179.929	298.464.292	26%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-217.224.829	-141.097.715	54%					
TOTAL ACTIVO		363.154.695.308	332.149.285.051	9%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		363.154.695.308	332.149.285.051	9%



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2019 OCTUBRE	2018 OCTUBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2019 OCTUBRE	2018 OCTUBRE	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE 8120 CONFLICTOS	388.665.042	331.278.449	17%	91	PASIVOS CONTINGENTES LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	895.870.432	22.525.668.228	-96%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	8.070.090	5.587.122	44%	9120	GARANTIAS CONTRACTUALES	348.640.571	22.525.668.228	-98%
89	DEUDORAS POR CONTRA	380.494.952	325.691.327	17%	9128	ACREEDORAS POR CONTRA	547.229.861	0	-
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-388.665.042	-331.278.449	17%	99	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PC	-895.870.432	-22.525.668.228	-96%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de octubre 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. 80.229.951


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
 Subdirector Financiero
 c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.083
 Tarjeta Profesional N° 52146T



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

COD	CONCEPTO	2019 OCTUBRE	2018 OCTUBRE	Var %
INGRESOS OPERACIONALES		118.286.369.434	101.281.155.081	17%
SIN CONTRAPRESTACION				
41	INGRESOS FISCALES	9.386.554.808	7.393.907.135	27%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9.386.554.808	7.393.907.135	27%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	76.633.993.292	63.121.766.180	21%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	76.633.993.292	63.121.766.180	21%
CON CONTRAPRESTACION				
43	VENTA DE SERVICIOS	32.213.554.419	30.724.172.486	5%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	30.208.573.335	29.562.183.201	2%
4390	OTROS SERVICIOS	2.061.231.636	1.203.952.009	71%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-56.250.552	-41.962.723	34%
42	VENTA DE BIENES	52.266.915	41.309.280	27%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	72.450.900	59.495.800	22%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-20.183.985	-18.186.520	11%
6	COSTO DE VENTAS	74.070.154.038	66.660.740.198	11%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	31.783.949	22.823.292	39%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	31.783.949	22.823.292	39%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	74.038.370.089	66.637.916.907	11%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	74.038.370.089	66.637.916.907	11%
5	GASTOS OPERACIONALES	28.385.343.508	28.889.021.918	-2%
51	ADMINISTRATIVOS	27.195.606.553	27.846.345.150	-2%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.073.310.222	8.021.860.044	1%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	115.434.122	152.914.763	-25%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.173.144.526	2.005.415.903	8%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	229.580.700	222.760.375	3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.186.829.698	3.119.426.737	2%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.531.576	1.442.400	76%
5111	GENERALES	10.854.157.089	11.925.973.699	-9%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.560.618.621	2.396.551.230	7%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.189.736.955	1.042.676.767	14%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.060.976.197	1.031.669.727	3%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	21.626.699	11.007.040	96%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	107.134.059	0	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		15.830.871.888	5.731.392.965	176%
INGRESOS NO OPERACIONALES		3.284.730.393	2.175.010.856	51%
48	OTROS INGRESOS	3.284.730.393	2.175.010.856	51%
CON CONTRAPRESTACION				
4802	FINANCIEROS	2.250.662.980	1.570.289.994	43%
SIN CONTRAPRESTACION				
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.030.046.783	604.720.861	70%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	4.020.630	0	-
GASTOS NO OPERACIONALES		208.168.293	131.327.612	59%
58	OTROS GASTOS	208.168.293	131.327.612	59%
5802	COMISIONES	6.627.576	4.560.667	45%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	49.492.973	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	24.722.105	22.362.000	11%
5894	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES		106.413	-100%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	178.818.612	54.805.558	223%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		18.907.433.988	7.775.076.208	143%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos de los Estados Contables a 31 de octubre 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. 51.964.088
 Tarjeta Profesional N° 62145T