



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2020 - 31 DE ENERO 2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 ENERO	2019 ENERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 ENERO	2019 ENERO	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	80.823.792.405	55.746.689.693	45%		PASIVO CORRIENTE	15.377.891.246	12.251.706.610	26%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	51.158.725.639	42.624.826.097	20%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.006.308.667	3.633.697.749	-45%
1105	CAJA	187.000.000	0	-		ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	553.526.560	1.803.006.030	-69%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	50.750.127.386	42.321.778.028	20%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	120.197.623	111.559.328	8%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	221.598.253	303.048.070	-27%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	562.417.072	1.114.957.299	-50%
					2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	80.562.393	46.986.621	71%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	28.032.100.413	11.941.678.930	135%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	43.000	11.173.770	-100%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	28.032.100.413	11.941.678.930	135%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0	255.171	-100%
					2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	689.562.018	545.759.530	26%
13	CUENTAS POR COBRAR	536.632.423	417.773.471	28%					
1316	VENTA DE BIENES	1.460.200	2.179.600	-33%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.305.293.566	2.280.226.753	89%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	425.080.042	385.409.444	10%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.305.293.566	2.280.226.753	89%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.104.369	31.930.517	113%					
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	120.889.098	0	100%	27	PROVISIONES	71.968.601	351.578.926	-80%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-78.901.286	-1.746.090	100%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	71.968.601	351.578.926	-80%
15	INVENTARIOS	237.795.905	252.071.377	-6%					
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	113.247.592	141.483.919	-20%	29	OTROS PASIVOS	8.994.320.413	5.986.203.182	50%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	108.858.620	106.621.207	2%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	254.367	-100%
1530	EN PODER DE TERCEROS	18.132.390	9.722.381	87%		RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.605.122.300	107.686.241	2319%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-2.442.696	-5.756.130	-58%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.590.563.458	5.878.262.574	-22%
19	OTROS ACTIVOS	858.538.025	510.339.817	68%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.798.634.655	0	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	858.538.025	510.339.817	68%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.334.759.074	276.860.127.189	-1%		PASIVO NO CORRIENTE	219.318.563	93.071.886	100%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.047.938.343	274.673.464.281	-1%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	219.318.563	93.071.886	136%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.130	0%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	219.318.563	93.071.886	136%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.005.208	4.674.778	-14%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	233.786.209	62.297.040	275%		TOTAL PASIVO	15.597.209.810	12.344.778.496	26%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.893	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.345.247.359	1.329.119.450	1%		PATRIMONIO	340.561.341.670	320.262.038.386	6%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.702.189.387	1.745.260.381	-2%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GO	340.561.341.670	320.262.038.386	6%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	639.664.993	532.041.466	20%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.196.455.136	6.335.260.632	-2%	3105	CAPITAL FISCAL	44.239.962.579	44.204.966.200	0%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.044.842.533	1.044.842.533	0%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	295.280.905.501	276.145.011.917	7%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	317.754.871	304.314.253	4%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.040.473.589	-87.939.731	-1283%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.377.398.068	1.379.852.492	0%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-11.675.049.576	-9.925.842.896	18%					
17	OTROS ACTIVOS	46.206.747	46.206.747	0%					
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
19	OTROS ACTIVOS	2.240.613.984	2.140.456.161	5%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.005.954.164	1.998.899.564	0%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	9.696.692	5%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	495.267.277	289.667.092	71%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-270.828.686	-157.807.187	72%					
	TOTAL ACTIVO	356.158.551.479	332.606.816.882	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	356.158.551.479	332.606.816.882	7%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2020 - 31 DE ENERO 2019


(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 ENERO	2019 ENERO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 ENERO	2019 ENERO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.599.906.391	835.224.349	92%	91	PASIVOS CONTINGENTES	6.277.546.374	5.937.215.138	6%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS					LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
8120		938.684.172	5.587.122	16701%	9120		1.628.923.939	2.522.774.896	-35%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	661.222.219	829.637.227	-20%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	4.648.622.435	3.414.440.242	36%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-1.599.906.391	-835.224.349	92%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-6.277.546.374	-5.937.215.138	6%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-1.599.906.391	-835.224.349	92%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	-6.277.546.374	-5.937.215.138	6%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Situación Financiera a 31 de enero de 2020, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.


LEONARDO FABIO MARTINEZ PEREZ
Rector
c.c. 80.229.991


JÁIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 81.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 31 DE ENERO DE 2020 - 31 DE ENERO 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2020 ENERO	2019 ENERO	Var %
INGRESOS OPERACIONALES		5.896.182.906	6.220.505.249	-5%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
41	INGRESOS FISCALES	0	1.198.871.504	-100%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	1.198.871.504	-100%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.231.617.675	4.926.689.627	6%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	5.231.617.675	4.926.689.627	6%
CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	664.535.231	93.822.118	608%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	660.953.502	93.164.360	609%
4390	OTROS SERVICIOS	3.581.729	657.758	445%
42	VENTA DE BIENES	30.000	1.122.000	-115%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	38.000	1.327.000	-97%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-8.000	-205.000	0%
6	COSTO DE VENTAS	4.099.139.985	3.626.666.307	13%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	38.000	1.207.540	-97%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	38.000	1.207.540	-97%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4.099.101.985	3.625.458.767	13%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	4.099.101.985	3.625.458.767	13%
5	GASTOS OPERACIONALES	2.068.671.233	2.821.393.371	-27%
51	ADMINISTRATIVOS	1.954.984.250	2.689.371.490	-27%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	325.707.601	312.736.542	4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.243.377	380.345	227%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	170.549.909	191.142.930	-11%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	24.331.100	19.864.300	22%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	492.066.953	508.495.151	-3%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.324.000	0	-
5111	GENERALES	781.207.613	1.559.830.391	-50%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	153.553.697	96.921.831	58%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	113.686.983	132.021.881	-14%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	99.633.933	131.666.274	-24%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	14.053.051	355.607	3852%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		-271.628.312	-227.554.429	19%
INGRESOS NO OPERACIONALES		1.319.394.035	162.978.582	710%
48	OTROS INGRESOS	1.319.394.035	162.978.582	710%
CON CONTRAPRESTACION				
4802	FINANCIEROS	412.512.648	158.115.660	161%
SIN CONTRAPRESTACIÓN				
4808	INGRESOS DIVERSOS	906.881.387	4.862.922	18549%
GASTOS NO OPERACIONALES		7.292.134	23.363.884	-69%
58	OTROS GASTOS	7.292.134	23.363.884	-69%
5802	COMISIONES	594.730	1.227.385	-52%
5890	GASTOS DIVERSOS	1.043	3.718.254	-100%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	6.696.361	18.418.245	-64%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		1.040.473.589	-87.939.731	-1283%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Resultados a 31 de enero de 2020, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.


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. 51.964.988
Tarjeta Profesional N° 52145T