



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 JULIO	2019 JULIO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 JULIO	2019 JULIO	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	96.455.043.921	72.218.174.152	34%		PASIVO CORRIENTE	21.918.349.211	20.720.255.886	6%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	64.246.052.248	59.879.160.819	7%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.014.570.906	2.990.681.815	-33%
1105	CAJA	401.787.293	352.000.000	14%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y	569.648.129	681.825.244	-16%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	63.764.109.027	59.385.561.763	7%	2407	SERVICIOS NACIONALES RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	52.864.575	101.329.985	-48%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	80.155.927	141.599.055	-43%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	824.463.493	1.753.475.533	-53%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	28.754.579.605	5.664.829.569	408%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	145.403.756	132.417.607	10%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	28.754.579.605	5.664.829.569	408%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.323.000	6.960.000	-81%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.395.642.820	6.254.137.466	-62%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	420.867.952	314.673.446	34%
1316	VENTA DE BIENES	0	535.800	-100%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.943.641.240	5.833.317.298	88%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.808.662.715	6.158.038.273	-71%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.943.641.240	5.833.317.298	88%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	480.631.231	0	-	27	PROVISIONES	15.114.409	449.560.669	-97%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	66.107.664	97.309.483	-32%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	15.114.409	449.560.669	-97%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	119.142.496	0	-	29	OTROS PASIVOS	8.945.022.656	11.446.696.104	-22%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-78.901.286	-1.746.090	4419%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	507.479.133	4.186.560.714	-88%
15	INVENTARIOS	445.888.427	200.556.262	122%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.316.485.128	4.488.144.856	-26%
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	109.606.661	102.005.085	7%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5.121.058.395	2.771.990.535	85%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	323.656.195	83.572.964	287%					
1530	EN PODER DE TERCEROS	18.610.361	16.713.713	11%					
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-5.984.790	-1.735.500	245%					
19	OTROS ACTIVOS	612.880.822	219.490.038	179%					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	612.880.822	219.490.038	179%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.241.035.043	276.071.368.226	0%		PASIVO NO CORRIENTE	234.521.804	251.384.986	-7%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.022.300.829	273.842.264.398	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	234.521.804	251.384.986	-7%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	234.521.804	251.384.986	-7%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	212.869.952	3.735.268	5599%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	268.225.459	7.950.000	3274%					
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.366.044.632	1.339.691.345	2%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.702.189.387	1.744.666.452	-2%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	645.889.174	634.961.843	2%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.508.477.463	6.252.983.419	4%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.295.262.701	1.044.842.533	24%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	312.509.076	306.244.505	2%	3105	CAPITAL FISCAL	44.366.464.938	44.213.225.734	0%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.369.860.951	1.376.164.383	0%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	295.193.733.380	275.640.893.968	7%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-12.520.672.121	-10.730.619.504	17%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.983.009.632	7.463.781.804	34%
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	2.172.527.467	2.182.897.080	0%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.039.107.364	2.014.651.745	1%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	9.696.692	5%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	495.267.277	344.161.899	44%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-372.068.402	-185.613.255	100%					
	TOTAL ACTIVO	371.696.078.964	348.289.542.378	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	371.696.078.964	348.289.542.378	7%



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 JULIO	2019 JULIO	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 JULIO	2019 JULIO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA:	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	2.049.091.969	579.515.944	254%	91	PASIVOS CONTINGENTES	2.203.413.402	3.056.466.918	-28%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.639.052.681	6.288.638	25964%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.251.809.030	2.197.307.129	-43%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	410.039.288	573.227.306	-28%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	951.604.372	859.159.789	11%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-2.049.091.969	-579.515.944	254%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-2.203.413.402	-3.056.466.918	-28%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-2.049.091.969	-579.515.944	254%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2.203.413.402	-3.056.466.918	-28%

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 julio 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 FALCO 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 JULIO DE 2020 - 31 DE JULIO 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2020 JULIO	2019 JULIO	Var %
	INGRESOS OPERACIONALES	77.819.079.580	76.524.238.793	2%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	0	7.193.782.158	-100%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	7.193.782.158	-100%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	62.704.067.129	49.558.068.457	27%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	62.704.067.129	49.558.068.457	27%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	15.113.143.151	19.735.500.863	-23%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	13.235.761.190	18.324.282.986	-28%
4390	OTROS SERVICIOS	1.882.224.061	1.463.261.229	29%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-4.842.100	-52.043.352	-91%
42	VENTA DE BIENES	1.869.300	36.887.315	-95%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.981.600	51.048.300	-94%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.112.300	-14.160.985	-92%
6	COSTO DE VENTAS	51.351.615.879	51.089.384.361	1%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	1.527.240	23.377.477	-93%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.527.240	23.377.477	-93%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	51.350.088.639	51.066.006.885	1%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	51.350.088.639	51.066.006.885	1%
5	GASTOS OPERACIONALES	20.263.241.650	20.329.805.544	0%
51	ADMINISTRATIVOS	19.403.250.005	19.368.694.899	0%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.745.830.343	5.488.129.224	5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	51.997.604	72.527.361	-28%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.469.185.501	1.470.053.508	0%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	165.272.800	157.021.300	5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.825.377.125	2.192.552.383	29%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	105.872.200	2.531.576	4082%
5111	GENERALES	7.056.351.198	7.550.935.561	-7%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.983.363.233	2.434.943.986	-19%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	859.991.645	961.110.645	-11%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	3.542.094	0	-
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	766.937.816	760.285.141	1%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	89.511.735	2.730.642	3178%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	0	198.094.862	-100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6.204.222.052	5.105.048.888	22%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	3.892.552.081	2.463.726.511	58%
48	OTROS INGRESOS	3.892.552.081	2.463.726.511	58%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	2.154.495.139	1.507.918.451	43%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.738.056.942	951.787.430	83%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	4.020.630	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	113.764.501	104.993.595	8%
58	OTROS GASTOS	113.764.501	104.993.595	8%
5802	COMISIONES	2.640.504	5.867.387	-55%
5804	FINANCIEROS	943.999	0	-
5890	GASTOS DIVERSOS	16.508.025	21.545.141	-23%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	93.671.973	77.581.067	21%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.983.009.632	7.463.781.804	34%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Resultados a 31 de julio 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
 Director
 c.c. 90.229.991

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
 Subdirector Financiero
 c.c. 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMON
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.083
 Tarjeta Profesional N° 62145T