



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020	2019	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020	2019	Var %
		AGOSTO	AGOSTO				AGOSTO	AGOSTO	
	ACTIVO CORRIENTE	92.538.189.245	74.962.405.494	23%		PASIVO CORRIENTE	19.952.632.714	22.023.315.123	-9%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO								
11	1105 CAJA	60.374.114.195	70.371.094.088	-14%	24	2401 CUENTAS POR PAGAR	2.229.461.331	2.953.662.222	-25%
	1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	401.787.293	567.000.000	-29%		2402 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	448.795.931	348.115.264	29%
	1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59.971.454.436	69.646.729.720	-14%	2407	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	64.995.298	241.991.513	-73%
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	872.466	157.364.369	-99%	2424	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	784.429.870	1.454.683.803	-46%
12	1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	28.835.212.438	3.414.122.129	745%	2436	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	144.586.722	107.343.644	35%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.792.586.672	786.642.119	255%	2440	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.328.000	7.191.000	-82%
	1316 VENTA DE BIENES	0	381.800	-100%	2490	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	785.325.510	794.336.998	-1%
	1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.849.183.162	666.176.545	178%	25	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.932.642.234	6.117.925.207	46%
	1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	836.673.188	0	-	2511	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.932.642.234	6.117.925.207	46%
	1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	67.434.112	121.829.864	-45%	27	27 PROVISIONES	15.114.409	408.276.332	-96%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	118.197.496	0	-	2701	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	15.114.409	408.276.332	-96%
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-78.901.286	-1.746.090	4419%					
15	INVENTARIOS	362.075.940	211.258.478	71%	29	29 OTROS PASIVOS	8.775.414.740	12.543.451.362	-30%
	1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	109.606.661	98.836.687	11%	2902	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	501.132.897	4.146.609.147	-88%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	239.843.708	97.443.578	146%	2910	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.293.648.748	6.316.242.570	-48%
	1530 EN PODER DE TERCEROS	18.610.361	16.713.713	11%	2990	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	4.980.633.095	2.080.599.646	139%
	1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-5.984.790	-1.735.500	245%					
19	OTROS ACTIVOS	174.200.000	179.288.681	-3%					
	1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	174.200.000	179.288.681	-3%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.137.963.803	275.927.467.486	0%		PASIVO NO CORRIENTE	245.902.477	260.833.246	-6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.909.872.419	273.694.343.585	0%	25	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	245.902.477	260.833.246	-6%
	1605 TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	2512	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	245.902.477	260.833.246	-6%
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%					
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.355.952	3.735.268	-10%					
	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	1.423.412.733	1.342.548.319	6%					
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.895.903.387	1.749.616.452	8%					
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	645.889.174	637.721.843	1%					
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.509.569.463	6.258.223.419	4%	31	31 PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GOBIERNO	347.477.617.856	328.605.724.612	6%
	1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.295.262.701	1.044.842.533	24%	3105	3105 CAPITAL FISCAL	44.368.871.178	44.213.225.734	0%
	1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	312.509.076	306.244.505	2%	3109	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	295.189.943.604	275.656.777.022	7%
	1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.363.839.787	1.376.568.583	-1%	3110	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.918.803.075	8.735.721.856	-9%
	1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-12.669.739.468	-10.894.751.492	16%					
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	2.181.884.637	2.186.917.154	0%					
	1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.061.795.208	2.006.775.654	3%					
	1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	9.696.692	5%					
	1970 ACTIVOS INTANGIBLES	495.267.277	365.671.399	35%					
	1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-385.399.077	-195.226.591	97%					
	TOTAL ACTIVO	367.676.153.048	350.889.872.980	5%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	367.676.153.048	350.889.872.980	5%



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

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			COD	PASIVO Y PATRIMONIO	(Cifras en pesos colombianos sin decimales)		
		2020 AGOSTO	2019 AGOSTO	Var %			2020 AGOSTO	2019 AGOSTO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.897.233.369	333.274.145	469%	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.995.470.583	2.469.293.859	-19%
	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE					ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE			
	8120 CONFLICTOS	1.640.070.681	6.288.638	25980%	9120	CONFLICTOS	1.251.809.030	1.738.387.070	-28%
	8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	257.162.688	326.985.507	-21%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	743.661.553	730.906.789	2%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.018.000	0	-					
	8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.018.000	0	-					
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.898.251.369	-333.274.145	470%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.995.470.583	-2.469.293.859	-19%
	ACTIVOS CONTINGENTES POR					RESPONSABILIDADES			
	8905 CONTRA	-1.897.233.369	-333.274.145	469%	9905	CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1.995.470.583	-2.469.293.859	-19%
	DEUDORAS DE CONTROL POR								
	8915 CONTRA (CR)	-1.018.000	0	-					

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 agosto 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


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 AGOSTO DE 2020 - 31 DE AGOSTO 2019
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2020 AGOSTO	2019 AGOSTO	Var %
	INGRESOS OPERACIONALES	85.058.392.906	85.690.431.206	-1%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	0	8.201.152.808	-100%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	8.201.152.808	-100%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	67.958.436.691	54.488.487.684	25%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	67.958.436.691	54.488.487.684	25%
4705	FONDOS RECIBIDOS	813.921.301	0	-
470510	INVERSION	813.921.301	0	-
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	16.284.165.614	22.957.904.999	-29%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	14.265.993.353	21.529.614.843	-34%
4390	OTROS SERVICIOS	2.023.014.361	1.482.810.208	36%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-4.842.100	-54.520.052	-91%
42	VENTA DE BIENES	1.869.300	42.885.715	-96%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.981.600	60.796.300	-95%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.112.300	-17.910.585	-94%
6	COSTO DE VENTAS	57.402.976.368	56.319.904.650	2%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	1.527.240	27.035.356	-94%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.527.240	27.035.356	-94%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	57.401.449.128	56.292.869.294	2%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	57.401.449.128	56.292.869.294	2%
5	GASTOS OPERACIONALES	23.719.716.799	23.273.124.954	2%
51	ADMINISTRATIVOS	22.763.548.149	22.247.539.524	2%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.663.492.010	6.363.957.083	5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	66.181.241	90.432.773	-27%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.674.561.291	1.735.533.816	-4%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	189.353.800	179.635.400	5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.216.800.069	2.502.715.685	29%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	105.872.200	2.531.576	4082%
5111	GENERALES	8.849.347.787	9.021.208.346	-2%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.997.939.751	2.351.524.845	-15%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	956.168.650	1.025.585.429	-7%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	3.542.094	0	-
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	854.080.986	860.669.432	-1%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	98.545.570	8.105.472	1116%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	0	156.810.525	-100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.935.699.739	6.097.401.603	-35%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	4.109.562.445	2.747.393.011	50%
48	OTROS INGRESOS	4.109.562.445	2.747.393.011	50%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	2.371.504.918	1.758.628.825	35%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.738.057.527	984.743.556	76%
	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	4.020.630	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	126.459.109	109.072.757	16%
58	OTROS GASTOS	126.459.109	109.072.757	16%
5802	COMISIONES	3.004.681	6.890.279	-56%
5804	FINANCIEROS	943.999	0	-
5890	GASTOS DIVERSOS	24.687.069	21.545.216	15%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	97.823.360	80.637.262	21%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.918.803.075	8.735.721.856	-9%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Resultados a 31 de agosto 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. 51.964.088
 Tarjeta Profesional N° 52145T