



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 30 DE SEPTIEMBRE 2019

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 SEPTIEMBRE	2019 SEPTIEMBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 SEPTIEMBRE	2019 SEPTIEMBRE	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	102.399.987.813	77.233.217.678	33%		PASIVO CORRIENTE	20.377.756.022	21.979.659.217	-7%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	70.396.317.721	72.520.237.436	-3%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.618.176.595	2.976.120.873	-46%
1105	CAJA	401.787.293	567.000.000	-29%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	385.290.449	500.521.976	-23%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	69.924.279.397	71.793.746.522	-3%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.390.173	30.027.003	-82%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	70.251.030	159.490.914	-56%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	722.288.519	1.827.898.663	-60%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	28.915.845.272	3.428.877.927	743%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	65.963.946	91.793.159	-28%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	28.915.845.272	3.428.877.927	743%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.338.000	8.804.000	-85%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.638.328.240	862.981.279	206%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	437.905.507	517.076.072	-15%
1316	VENTA DE BIENES	811.150	101.000	703%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.380.516.883	7.688.721.170	35%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.126.064.204	782.532.224	44%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	10.380.516.883	7.688.721.170	35%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.301.118.368	0	-	27	PROVISIONES	432.431.854	402.234.128	8%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	171.592.357	68.387.314	151%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	432.431.854	402.234.128	8%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	117.643.446	13.706.831	758%	29	OTROS PASIVOS	7.946.630.690	10.912.583.046	-27%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-78.901.286	-1.746.090	4419%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	904.880.507	4.139.605.528	-78%
15	INVENTARIOS	396.348.043	197.000.714	101%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.442.175.049	4.729.362.796	-27%
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	105.482.364	72.532.855	45%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.599.575.134	2.043.614.723	76%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	278.240.108	109.489.646	154%		PASIVO NO CORRIENTE	257.154.383	270.303.905	-5%
1530	EN PODER DE TERCEROS	18.610.361	16.713.713	11%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	257.154.383	270.303.905	-5%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-5.984.790	-1.735.500	245%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	257.154.383	270.303.905	-5%
19	OTROS ACTIVOS	53.148.538	224.120.322	-76%		TOTAL PASIVO	20.634.910.405	22.249.963.122	-7%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	53.148.538	224.120.322	-76%		PATRIMONIO	356.740.692.930	330.805.399.920	8%
	ACTIVO NO CORRIENTE	274.975.615.523	275.822.145.364	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GOBIERNO	356.740.692.930	330.805.399.920	8%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.766.898.180	273.607.300.821	0%	3105	CAPITAL FISCAL	44.385.890.730	44.216.228.081	0%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	296.164.373.240	275.691.082.689	7%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	16.190.428.961	10.898.089.149	49%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.355.952	3.735.268	-10%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	377.375.603.336	353.055.363.041	7%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	268.225.459	75.918.266	253%					
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	638.221.833	1%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.509.569.463	6.254.910.281	4%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.268.896.942	1.044.842.533	21%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	312.509.076	322.706.639	-3%					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.371.833.098	1.371.882.433	0%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-12.794.341.258	-11.058.725.358	16%					
17	OTROS ACTIVOS	2.162.510.596	2.168.637.796	0%					
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.054.437.364	1.998.899.564	3%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	10.221.229	0%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	495.267.277	365.671.399	35%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-397.415.274	-206.154.396	93%					
	TOTAL ACTIVO	377.375.603.336	353.055.363.041	7%					



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 30 DE SEPTIEMBRE 2019


(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2020 SEPTIEMBRE	2019 SEPTIEMBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2020 SEPTIEMBRE	2019 SEPTIEMBRE	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.897.027.869	581.552.190	226%	91	PASIVOS CONTINGENTES	1.758.087.023	2.289.713.389	-23%
	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE					ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE			
8120	CONFLICTOS	1.640.070.681	6.990.154	23363%	9120	CONFLICTOS	1.047.517.067	1.738.387.070	-40%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	256.957.188	574.562.036	-55%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	710.569.956	551.326.319	29%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.018.000	0	-					
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.018.000	0	-					
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.898.045.869	-581.552.190	226%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.758.087.023	-2.289.713.389	-23%
	ACTIVOS CONTINGENTES POR					RESPONSABILIDADES			
8905	CONTRA	-1.897.027.869	-581.552.190	226%	9905	CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1.758.087.023	-2.289.713.389	-23%
	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 30 de septiembre 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. 51.964.088
 Tarjeta Profesional N° 52145T



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - 30 DE SEPTIEMBRE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2020	2019	Var %
		SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	
	INGRESOS OPERACIONALES	103.340.571.052	98.807.555.990	5%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	0	9.386.554.808	-100%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	9.386.554.808	-100%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	83.625.117.776	61.930.334.333	35%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	83.625.117.776	61.930.334.333	35%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	813.921.301	0	-
4705	FONDOS RECIBIDOS	813.921.301	0	-
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	18.898.851.525	27.445.942.134	-31%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	16.714.166.913	25.766.308.150	-35%
4390	OTROS SERVICIOS	2.334.205.376	1.735.419.636	35%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-149.520.764	-55.785.652	168%
42	VENTA DE BIENES	2.680.450	44.724.715	-94%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	4.641.500	63.283.900	-93%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.961.050	-18.559.185	-89%
6	COSTO DE VENTAS	64.461.759.189	64.748.342.317	0%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	2.913.137	27.990.729	-90%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.913.137	27.990.729	-90%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	64.458.846.052	64.720.351.589	0%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	64.458.846.052	64.720.351.589	0%
5	GASTOS OPERACIONALES	26.936.843.066	25.944.436.037	4%
51	ADMINISTRATIVOS	25.465.135.158	24.817.919.933	3%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7.598.124.999	7.222.902.808	5%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	73.868.132	97.433.125	-24%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.874.512.481	1.971.744.726	-5%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	213.101.500	207.210.100	3%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.553.230.118	2.837.919.512	25%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	105.872.200	2.531.576	4082%
5111	GENERALES	9.901.929.745	9.970.674.377	-1%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.144.495.982	2.507.503.709	-14%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.471.707.908	1.126.516.104	31%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	3.542.094	0	-
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	944.583.440	960.953.012	-2%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	106.264.929	14.794.771	618%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	417.317.445	150.768.321	177%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	11.941.968.797	8.114.777.636	47%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	4.374.938.933	2.988.290.664	46%
48	OTROS INGRESOS	4.374.938.933	2.988.290.664	46%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	2.589.241.142	2.010.420.891	29%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.785.697.791	973.849.144	83%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	4.020.630	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	126.478.769	204.979.151	-38%
58	OTROS GASTOS	126.478.769	204.979.151	-38%
5802	COMISIONES	2.676.005	6.410.343	-58%
5804	FINANCIEROS	943.999	0	-
5890	GASTOS DIVERSOS	24.687.905	24.721.724	0%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	98.170.860	173.847.084	-44%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	16.190.428.961	10.898.089.149	49%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Resultados a 30 de septiembre 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 LEQUIZAMON
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T