



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA
NACIONAL

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

NIT No. 899.999.124-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2021 SEPTIEMBRE	2020 SEPTIEMBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2021 SEPTIEMBRE	2020 SEPTIEMBRE	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	129.132.799.089	102.399.987.813	26%		PASIVO CORRIENTE	23.967.499.710	20.377.756.022	18%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	126.809.239.378	70.396.317.721	80%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.815.326.806	1.618.176.595	12%
1105	CAJA	439.400.000	401.787.293	9%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	150.685.046	385.290.449	-61%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	126.368.949.280	69.924.279.397	81%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	63.613.178	5.390.173	1080%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	890.098	70.251.030	-99%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.018.779.298	722.288.519	41%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	28.915.845.272	-100%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	78.735.288	65.963.946	19%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	28.915.845.272	-100%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	92.000	1.338.000	-93%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.036.050.295	2.638.328.240	-23%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	503.421.995	437.905.507	15%
1316	VENTA DE BIENES	0	811.150	-100%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13.090.687.819	10.380.516.883	26%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.164.997.169	1.126.064.204	3%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13.090.687.819	10.380.516.883	26%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	826.705.765	1.301.118.368	-36%	27	PROVISIONES	75.362.206	432.431.854	-83%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.683.121	171.592.357	-89%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	75.362.206	432.431.854	-83%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	170.489.140	117.643.446	45%	29	OTROS PASIVOS	8.986.122.880	7.946.630.690	13%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-144.824.901	-78.901.286	84%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.475.360.515	904.880.507	284%
15	INVENTARIOS	263.359.908	396.348.043	-34%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.188.468.609	3.442.175.049	-7%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	109.173.165	105.482.364	3%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.322.293.755	3.599.575.134	-35%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	137.817.928	278.240.108	-50%					
1530	EN PODER DE TERCEROS	18.610.361	18.610.361	0%					
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-2.241.546	-5.984.790	-63%					
19	OTROS ACTIVOS	24.149.508	53.148.538	-55%					
1906	AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	24.149.508	53.148.538	-55%					
	ACTIVO NO CORRIENTE	274.690.658.377	274.975.615.523	0%		PASIVO NO CORRIENTE	275.835.864	257.154.383	7%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.190.504.111	272.766.898.180	0%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	275.835.864	257.154.383	7%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	275.835.864	257.154.383	7%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.224.210	3.355.952	-4%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	17.623.754	268.225.459	-93%					
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.426.127.533	1.423.412.733	0%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.922.843.069	1.895.903.387	1%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	645.889.174	645.889.174	0%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.526.873.762	6.509.569.463	0%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.268.896.942	1.268.896.942	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	379.580.121.891	356.740.692.930	6%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	296.112.658	312.509.076	-5%	3105	CAPITAL FISCAL	44.239.962.579	44.385.890.730	0%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.403.075.070	1.371.833.098	2%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	317.678.459.759	296.164.373.240	7%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-13.181.806.215	-12.794.341.258	3%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	17.661.699.553	16.190.428.961	9%
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	2.453.947.518	2.162.510.596	13%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.366.759.825	2.054.437.364	15%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	10.221.229	0%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	514.638.113	495.267.277	4%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-437.671.648	-397.415.274	10%					
	TOTAL ACTIVO	403.823.457.466	377.375.603.336	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	403.823.457.466	377.375.603.336	7%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA
NACIONAL

Educadora de Educadores

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	241.456.738	1.897.027.869	-87%	91	PASIVOS CONTINGENTES	4.797.700.626	1.758.087.023	173%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS					LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
8120		16.396.262	1.640.070.681	-99%	9120		1.049.323.560	1.047.517.067	0%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	225.060.476	256.957.188	-12%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	434.109.155	710.569.956	-39%
83	DEUDORAS DE CONTROL	0	1.018.000	-100%	9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.314.267.911	0	-
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0	1.018.000	-100%	99	ACREEDORAS POR CONTRA	-4.797.700.626	-1.758.087.023	173%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-241.456.738	-1.898.045.869	-87%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PC	-4.797.700.626	-1.758.087.023	173%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-241.456.738	-1.897.027.869	-87%					
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-1.018.000	-100%					

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 del 2021 y 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
F. to.
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

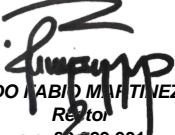
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 Y 2020

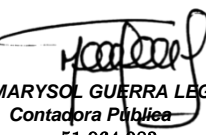
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2021	2020	Var %
		SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	
	INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	106.520.522.780	103.340.571.052	3%
41	INGRESOS FISCALES	1.027.391.387	0	-
4105	IMPUESTOS	1.027.391.387	0	-
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	86.137.779.137	83.625.117.776	3%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	86.137.779.137	83.625.117.776	3%
4705	FONDOS RECIBIDOS	0	813.921.301	-100%
470510	INVERSION	0	813.921.301	-100%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	19.347.884.687	18.898.851.525	2%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	13.775.934.699	16.714.166.913	-18%
4390	OTROS SERVICIOS	5.580.185.188	2.334.205.376	139%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-8.235.200	-149.520.764	-94%
42	VENTA DE BIENES	7.467.569	2.680.450	179%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	8.700.319	4.641.500	87%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.232.750	-1.961.050	-37%
6	COSTO DE VENTAS	67.367.579.486	64.461.759.189	5%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	1.866.166	2.913.137	-36%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.866.166	2.913.137	-36%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	67.365.713.320	64.458.846.052	5%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	67.365.713.320	64.458.846.052	5%
5	GASTOS OPERACIONALES	23.764.187.452	26.936.843.066	-12%
51	ADMINISTRATIVOS	22.745.672.368	25.465.135.158	-11%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.252.631.114	7.598.124.999	9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	107.403.123	73.868.132	45%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.023.552.974	1.874.512.481	8%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	227.263.142	213.101.500	7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.316.303.931	3.553.230.118	-7%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	30.195.602	105.872.200	-71%
5111	GENERALES	7.600.891.555	9.901.929.745	-23%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.187.430.927	2.144.495.982	-45%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.018.515.084	1.471.707.908	-31%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	65.330.622	0	-
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	0	3.542.094	-100%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	881.982.664	944.583.440	-7%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	71.201.797	106.264.929	-33%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	417.317.445	-100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	15.388.755.842	11.941.968.797	29%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	3.006.335.936	4.374.938.933	-31%
48	OTROS INGRESOS	3.006.335.936	4.374.938.933	-31%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	2.191.006.328	2.589.241.142	-15%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	809.764.859	1.785.697.791	-55%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	5.564.748	0	-
	GASTOS NO OPERACIONALES	733.392.225	126.478.769	480%
58	OTROS GASTOS	733.392.225	126.478.769	480%
5802	COMISIONES	7.664.465	2.676.005	186%
5804	FINANCIEROS	1.518.187	943.999	61%
5890	GASTOS DIVERSOS	31.198.734	24.687.905	26%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	693.010.839	98.170.860	606%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	17.661.699.553	16.190.428.961	9%

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 del 2021 y 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 MARTÍNEZ PÉREZ
Revisor
c.c. 86.229.991


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
c.c. 51.964.983
Tarjeta Profesional N° 52145T