



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA
NACIONAL

Universidad de Educadores

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE OCTUBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	ACTIVO	2021 OCTUBRE	2020 OCTUBRE	Var %	COD	PASIVO Y PATRIMONIO	2021 OCTUBRE	2020 OCTUBRE	Var %
	ACTIVO CORRIENTE	127.538.261.606	102.548.172.826	24%		PASIVO CORRIENTE	23.791.257.983	20.936.397.542	14%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI	124.820.597.994	71.099.144.943	76%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.940.467.606	1.798.678.561	8%
1105	CAJA	439.400.000	401.787.293	9%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	284.697.545	118.491.763	140%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	124.380.309.184	70.634.508.065	76%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	34.868.698	9.091.298	284%
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	888.811	62.849.586	-99%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	957.500.161	828.488.186	16%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIV	0	28.996.478.105	-100%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100.311.761	71.960.553	39%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	0	28.996.478.105	-100%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	106.000	38.523.846	-100%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.430.236.464	1.948.918.978	25%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	562.983.442	732.122.915	-23%
1316	VENTA DE BIENES	0	728.210	-100%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.800.749.174	11.955.303.361	-1%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.505.192.689	772.327.317	95%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.800.749.174	11.955.303.361	-1%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	882.958.855	1.059.892.827	-17%	27	PROVISIONES	43.517.874	432.431.854	-90%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.420.680	78.834.964	-79%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	43.517.874	432.431.854	-90%
1385	RECAUDO	170.339.140	116.036.946	47%	29	OTROS PASIVOS	10.006.523.329	6.749.983.766	48%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-144.674.901	-78.901.286	83%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.217.626.314	715.135.472	350%
15	INVENTARIOS	270.810.640	450.482.263	-40%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.466.603.259	2.435.273.160	83%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	120.427.862	103.950.243	16%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.322.293.755	3.599.575.134	-35%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	134.013.964	333.906.449	-60%					
1530	EN PODER DE TERCEROS	18.610.361	18.610.361	0%		PASIVO NO CORRIENTE	286.657.342	279.269.348	3%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	-2.241.546	-5.984.790	-63%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	286.657.342	279.269.348	3%
19	OTROS ACTIVOS	16.616.508	53.148.538	-69%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	286.657.342	279.269.348	3%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	16.616.508	53.148.538	-69%		TOTAL PASIVO	24.077.915.325	21.215.666.891	13%
	ACTIVO NO CORRIENTE	274.546.999.431	274.965.058.958	0%		PATRIMONIO	378.007.345.711	356.297.564.894	6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.031.008.303	272.631.015.653	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GO	378.007.345.711	356.297.564.894	6%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	3105	CAPITAL FISCAL	44.239.962.579	44.402.047.332	0%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	317.682.954.759	296.164.837.740	7%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.224.210	3.355.952	-4%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	16.084.428.373	15.730.679.822	2%
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%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	296.112.658	312.509.076	-5%					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.396.239.951	1.376.940.935	1%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-13.334.466.904	-12.935.331.623	3%					
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	2.469.784.380	2.287.836.558	8%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.383.110.588	2.191.773.138	9%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	10.221.229	10.221.229	0%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	523.420.313	495.267.277	6%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-446.967.749	-409.425.086	9%					
	TOTAL ACTIVO	402.085.261.036	377.513.231.784	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	402.085.261.036	377.513.231.784	7%



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA
NACIONAL

Docencia de Educadores

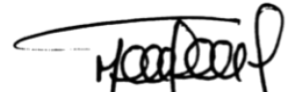
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE OCTUBRE DE 2021 Y 2020
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	241.456.738	2.009.326.632	-88%	91	PASIVOS CONTINGENTES	4.771.551.634	1.734.713.872	175%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	16.396.262	1.640.070.681	-99%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.049.323.560	1.047.517.067	0%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	225.060.476	369.255.951	-39%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	407.960.164	687.196.805	-41%
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	-4.771.551.634	-1.734.713.872	175%
89	DEUDORAS POR CONTRA	-241.456.738	-2.010.344.632	-88%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES PO	-4.771.551.634	-1.734.713.872	175%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-241.456.738	-2.009.326.632	-88%					
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 31 de octubre 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
Firmado digitalmente por LEONARDO FABIO MARTINEZ PEREZ
Fecha: 2021.11.30 15:37:13 -05'00'
LEONARDO FABIO MARTINEZ PEREZ
Rector
c.c. 80.229.991


JAIRÓ 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 31 DE OCTUBRE DEL 2021 Y 2020

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2021	2020	Var %
		OCTUBRE	OCTUBRE	
	INGRESOS OPERACIONALES	115.896.644.502	112.553.412.705	3%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	1.027.391.387	0	-
4105	IMPUESTOS	1.027.391.387	0	-
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.599.866.105	90.372.874.005	2%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	92.599.866.105	90.372.874.005	2%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	954.853.009	-100%
4705	FONDOS RECIBIDOS	0	954.853.009	-100%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	22.261.541.440	21.222.918.981	5%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	16.139.044.163	18.995.300.488	-15%
4390	OTROS SERVICIOS	6.132.795.826	2.377.139.257	158%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-10.298.549	-149.520.764	-93%
42	VENTA DE BIENES	7.845.569	2.766.710	184%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	9.256.319	5.180.500	79%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.410.750	-2.413.790	-42%
6	COSTO DE VENTAS	75.806.261.483	72.352.108.006	5%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	2.078.551	3.437.258	-40%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.078.551	3.437.258	-40%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	75.804.182.933	72.348.670.749	5%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	75.804.182.933	72.348.670.749	5%
5	GASTOS OPERACIONALES	26.687.209.853	28.938.267.600	-8%
51	ADMINISTRATIVOS	25.563.780.432	27.370.334.029	-7%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.267.473.619	8.517.582.033	9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	119.802.526	83.514.641	43%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.278.934.317	2.076.420.811	10%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	253.818.642	237.118.900	7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.647.053.805	3.897.171.044	-6%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	30.195.602	105.872.200	-71%
5111	GENERALES	8.632.732.087	10.293.684.256	-16%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.333.769.834	2.158.970.144	-38%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.123.429.421	1.567.933.571	-28%
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	977.659.233	1.033.096.130	-5%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	80.439.565	113.977.902	-29%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	417.317.445	-100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	13.403.173.166	11.263.037.099	19%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	3.404.006.710	4.594.780.598	-26%
48	OTROS INGRESOS	3.404.006.710	4.594.780.598	-26%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	2.575.585.450	2.790.131.836	-8%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	822.706.511	1.804.648.762	-54%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	5.714.748	0	-
	GASTOS NO OPERACIONALES	722.751.502	127.137.874	468%
58	OTROS GASTOS	722.751.502	127.137.874	468%
5802	COMISIONES	8.555.194	2.769.044	209%
5804	FINANCIEROS	1.518.187	943.999	61%
5890	GASTOS DIVERSOS	31.282.565	24.695.827	27%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	681.395.556	98.729.005	590%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	16.084.428.373	15.730.679.822	2%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Informe de Resultados a 31 de octubre 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 MARTINEZ PEREZ
Firmado digitalmente por LEONARDO FABIO MARTINEZ PEREZ
Fecha: 2021.11.30 15:37:42 -05'00'

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