

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

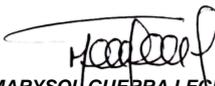
COD	CONCEPTO	2022 NOVIEMBRE	2021 NOVIEMBRE	Var %	COD	CONCEPTO	2022 NOVIEMBRE	2021 NOVIEMBRE	Var %
	ACTIVO					PASIVO Y PATRIMONIO			
	ACTIVO CORRIENTE	154.692.083.512	130.263.220.429	19%		PASIVO CORRIENTE	21.696.960.059	22.389.516.682	-3%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	146.048.602.480	127.408.550.120	15%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.389.654.617	2.620.355.789	29%
1105	CAJA	461.259.032	439.400.000	5%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.770.130.481	576.086.859	207%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	39.875.859.571	126.968.263.104	-69%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	46.877.117	30.107.133	56%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	105.711.483.877	887.015	11917560%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	503.187.889	961.407.996	-48%
13	CUENTAS POR COBRAR	7.881.090.622	2.540.626.758	210%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	181.164.727	65.901.574	175%
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14.111.687	0	-	2440	CONTRIBUCIONES Y TASAS	59.479.058	117.622.973	-49%
1316	VENTA DE BIENES	268.500	0	-	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	828.815.345	869.229.253	-5%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.491.120.496	1.371.210.440	82%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13.080.549.909	11.833.524.569	11%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.683.926.295	1.151.275.511	133%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	13.080.549.909	11.833.524.569	11%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.691.663.644	18.140.807	14738%	27	PROVISIONES	11.418.257	32.099.617	-64%
15	INVENTARIOS	363.394.972	268.713.859	35%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	11.418.257	32.099.617	-64%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	117.576.174	118.800.715	-1%	29	OTROS PASIVOS	5.215.337.277	7.903.536.708	-34%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	242.913.099	133.544.329	82%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.460.022.945	5.568.509.876	-56%
1530	EN PODER DE TERCEROS DETERIORO ACUMULADO DE	2.905.699	18.610.361	-84%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	29.354.187	12.733.076	131%
1580	INVENTARIOS	0	-2.241.546	-100%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.725.960.145	2.322.293.755	17%
19	OTROS ACTIVOS	398.995.438	45.329.692	780%		PASIVO NO CORRIENTE	959.761.552	297.197.747	223%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	398.995.438	45.329.692	780%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	377.661.935	297.197.747	27%
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.469.567.970	274.477.214.208	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	377.661.935	297.197.747	27%
13	CUENTAS POR COBRAR	3.294.353	25.664.239	-87%	27	PROVISIONES	582.099.617	0	-
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	171.023.574	170.339.140	0%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	582.099.617	0	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-167.729.221	-144.674.901	16%		TOTAL PASIVO	22.656.721.611	22.686.714.430	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	272.978.929.783	271.953.030.324	0%		PATRIMONIO	407.504.929.870	382.053.720.207	7%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GOBIERNO	407.504.929.870	382.053.720.207	7%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	3105	CAPITAL FISCAL	44.239.962.579	44.239.962.579	0%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	24.952.065	3.224.210	674%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	338.356.541.799	317.785.491.315	6%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	413.649.156	24.052.088	1620%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	24.908.425.492	20.028.266.313	24%
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	430.161.651.481	404.740.434.636	6%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.468.755.165	1.451.127.533	1%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.877.483.758	1.922.843.069	-2%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	649.155.406	645.889.174	1%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8.783.994.163	6.543.388.756	34%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.318.625.112	1.268.896.942	4%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	301.870.073	296.112.658	2%					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.446.884.497	1.422.455.773	2%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-15.168.083.766	-13.486.604.034	12%					
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
19	OTROS ACTIVOS	2.441.137.086	2.452.312.897	0%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	8.634.838	2.374.935.207	-100%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	454.537	10.221.229	-96%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.159.575.237	523.420.313	504%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-727.527.525	-456.263.851	59%					
	TOTAL ACTIVO	430.161.651.481	404.740.434.636	6%					

COD	CONCEPTO	2022 NOVIEMBRE	2021 NOVIEMBRE	Var %	COD	CONCEPTO	2022 NOVIEMBRE	2021 NOVIEMBRE	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	544.348.388	420.563.955	29%	91	PASIVOS CONTINGENTES	3.927.697.073	4.625.512.377	-15%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	15.528.742	16.396.262	-5%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	310.661.450	1.049.323.560	-70%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	528.819.646	404.167.693	31%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	132.255.410	261.920.906	-50%
					9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.484.780.213	3.314.267.911	5%
					93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.438.952.453	0	-
					9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1.438.952.453	0	-
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-544.348.388	-420.563.955	29%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.366.649.526	-4.625.512.377	16%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-544.348.388	-420.563.955	29%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	-3.927.697.073	-4.625.512.377	-15%
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.438.952.453	0	-

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera a Noviembre 30 del 2022 y 2021, 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.


ALEJANDRO ALVAREZ GALLEGO
Representante Legal - Rector
c.c. 79.140.325


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T

COD	CONCEPTO	2022		2021		Var %
		NOVIEMBRE		NOVIEMBRE		
	INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN		151.880.071.342		129.833.257.373	17%
41	INGRESOS FISCALES		1.479.529.592		1.027.391.387	44%
4105	IMPUESTOS		1.479.529.592		1.027.391.387	44%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		117.078.083.997		99.330.269.729	18%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		117.078.083.997		99.330.269.729	18%
	CON CONTRAPRESTACIÓN					
43	VENTA DE SERVICIOS		33.243.543.097		29.465.152.187	13%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		27.809.345.873		23.222.962.710	20%
4390	OTROS SERVICIOS		5.464.987.468		6.252.488.026	-13%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		-30.790.243		-10.298.549	199%
42	VENTA DE BIENES		78.914.656		10.444.069	656%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		115.365.116		13.319.919	766%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES		-36.450.460		-2.875.850	1167%
6	COSTO DE VENTAS		95.126.984.850		83.136.364.388	14%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES		47.107.650		3.571.875	1219%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		47.107.650		3.571.875	1219%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		95.079.877.200		83.132.792.513	14%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		95.079.877.200		83.132.792.513	14%
5	GASTOS OPERACIONALES		38.375.479.081		29.754.319.743	29%
51	ADMINISTRATIVOS		36.443.613.655		28.526.282.578	28%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		11.440.410.390		10.264.141.690	11%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		174.817.000		132.607.238	32%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3.040.611.052		2.293.718.017	33%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		326.243.783		253.818.642	29%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		4.754.758.853		4.075.093.841	17%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		97.348.046		137.455.602	-29%
5111	GENERALES		14.052.368.332		9.588.142.445	47%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.557.056.199		1.781.305.104	44%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1.931.865.426		1.228.037.165	57%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		18.121.214		65.330.622	-72%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.067.506.658		1.073.029.209	-1%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		296.237.554		89.677.333	230%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS		550.000.000		0,00	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		18.377.607.410		16.942.573.242	8%
	INGRESOS NO OPERACIONALES		7.426.073.873		3.809.061.472	95%
48	OTROS INGRESOS		7.426.073.873		3.809.061.472	95%
	CON CONTRAPRESTACION					
4802	FINANCIEROS		6.561.778.877		2.967.629.534	121%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN					
4808	INGRESOS DIVERSOS		851.532.845		835.717.189	2%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		12.762.151		5.714.748	123%
	GASTOS NO OPERACIONALES		895.255.792		723.368.401	24%
58	OTROS GASTOS		895.255.792		723.368.401	24%
5802	COMISIONES		14.864.394		8.695.411	71%
5804	FINANCIEROS		463.528		1.518.187	-69%
5890	GASTOS DIVERSOS		656.068.784		31.409.045	1989%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		223.859.085		681.745.758	-67%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		24.908.425.492		20.028.266.313	24%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Estado de Resultados del 1 de enero al 30 de noviembre del 2022 y 2021, 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.


ALEJANDRO ALVAREZ GALLEGO
Representante Legal - Rector
c.c. 79.140.325


JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414


MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 52145T