

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 FEBRERO	2022 FEBRERO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 FEBRERO	2022 FEBRERO	Var %
	ACTIVO					PASIVO Y PATRIMONIO			
	ACTIVO CORRIENTE	170.634.696.362	135.270.550.047	26%		PASIVO CORRIENTE	21.254.945.544	20.542.297.917	3%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO					CUENTAS POR PAGAR	2.098.586.519	2.666.216.313	-21%
11	1105 CAJA	311.000.000	234.660.000	33%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	493.322.024	652.683.998	-24%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	29.729.932.729	132.905.416.004	-78%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	305.544.314	265.426.289	15%
	1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	131.650.983.906	9.663.151	1362302%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	975.332.759	984.228.518	-1%
13	CUENTAS POR COBRAR	7.217.848.308	1.027.260.814	603%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	108.064.658	83.038.155	30%
	1316 VENTA DE BIENES	137.500	337.800	-59%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.783.000	31.000	28232%
	1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.059.090.157	643.682.245	65%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.539.764	680.808.352	-70%
	1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.805.332.529	365.667.961	941%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.237.728.408	6.803.350.128	6%
	1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.353.288.122	17.572.808	13292%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.237.728.408	6.803.350.128	6%
15	INVENTARIOS	409.833.595	431.416.710	-5%	27	PROVISIONES	613.527.249	43.517.874	1310%
	1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	140.633.721	112.810.783	25%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	613.527.249	43.517.874	1310%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	265.686.731	311.167.634	-15%					
	1530 EN PODER DE TERCEROS	3.513.142	9.659.880	-64%	29	OTROS PASIVOS	11.305.103.368	11.029.213.602	3%
	1580 DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	0	-2.221.587	-100%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.035.492.702	4.564.387.742	-55%
19	OTROS ACTIVOS	1.315.097.825	662.133.367	99%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.564.169.523	2.249.640.940	192%
	1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.315.097.825	662.133.367	99%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.705.441.143	4.215.184.921	-36%
	ACTIVO NO CORRIENTE	275.650.834.816	275.207.264.963	0%		PASIVO NO CORRIENTE	426.497.247	276.611.944	54%
13	CUENTAS POR COBRAR	7.031.451	20.731.396	-66%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	426.497.247	276.611.944	54%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	163.429.248	173.481.557	-6%	2512	EMPLEADOS A LARGO PLAZO	426.497.247	276.611.944	54%
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-156.397.797	-152.750.161	2%		TOTAL PASIVO	21.681.442.791	20.818.909.861	4%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.239.525.691	272.453.183.277	0%		PATRIMONIO	424.604.088.386	389.658.905.149	9%
	1605 TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTADADES DE GOBIERNO	424.604.088.386	389.658.905.149	9%
	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	18.922.065	3.080.460	514%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	365.149.313.340	337.640.505.035	8%
	1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	108.667.917	64.973.730	67%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	15.214.812.467	7.778.437.534	96%
	1640 EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%					
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.535.685.668	1.451.588.033	6%					
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.104.259.237	1.920.323.069	10%					
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	709.796.744	649.027.015	9%					
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.012.176.277	7.187.922.248	25%					
	1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.339.741.121	1.318.625.112	2%					
	1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	340.010.802	290.362.658	17%					
	1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.478.357.177	1.436.244.110	3%					
	1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	-15.269.735.471	-13.730.607.311	11%					
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	2.358.070.927	2.687.143.543	-12%					
	1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9.767.728	0	-					
	1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	454.537	10.221.229	-96%					
	1970 ACTIVOS INTANGIBLES	3.159.575.237	3.121.908.737	1%					
	1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-811.726.575	-444.986.423	82%					
	TOTAL ACTIVO	446.285.531.178	410.477.815.010	9%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	446.285.531.178	410.477.815.010	9%

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 FEBRERO	2022 FEBRERO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 FEBRERO	2022 FEBRERO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	729.791.790	436.987.402	67%	91	PASIVOS CONTINGENTES	5.387.516.024	6.921.692.335	-22%
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS					LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			
8120	CONFLICTOS	15.528.742	16.396.262	-5%	9120	GARANTIAS CONTRACTUALES	261.224.226	1.070.401.160	-76%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	714.263.048	420.591.140	70%	9128	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1.817.826.226	3.534.565.491	-49%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-729.791.790	-436.987.402	67%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.387.516.024	-6.921.692.335	-22%
	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA					RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA			
8905	CONTRA	-729.791.790	-436.987.402	67%	9905	CONTRA	-5.387.516.024	-6.921.692.335	-22%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera a febrero 28 del 2023 y 2022, 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 ÁLVAREZ 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



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2023 - 2022
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)



COD	CONCEPTO	2023	2022	Var %
		FEBRERO	FEBRERO	
	INGRESOS OPERACIONALES SIN CONTRAPRESTACIÓN	31.827.644.867	24.541.400.983	30%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28.670.598.761	22.800.834.166	26%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	28.670.598.761	22.800.834.166	26%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	3.154.003.606	1.737.904.617	81%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3.005.347.229	1.230.977.087	144%
4390	OTROS SERVICIOS	201.095.523	520.888.373	-61%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-52.439.146	-13.960.843	276%
42	VENTA DE BIENES	3.042.500	2.662.200	14%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	4.658.500	3.921.000	19%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-1.616.000	-1.258.800	28%
6	COSTO DE VENTAS	13.477.682.026	12.507.826.170	8%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	1.748.119	1.349.692	30%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.748.119	1.349.692	30%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	13.475.933.907	12.506.476.478	8%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	13.475.933.907	12.506.476.478	8%
5	GASTOS OPERACIONALES	6.463.590.921	4.558.980.046	42%
51	ADMINISTRATIVOS	5.811.295.343	4.354.771.961	33%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.712.573.534	1.347.806.666	27%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10.087.134	15.213.008	-34%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	492.033.503	500.015.316	-2%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	60.374.897	61.024.774	-1%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.151.471.910	1.036.044.832	11%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.346.000	2.743.000	95%
5111	GENERALES	2.000.836.808	1.134.458.833	76%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	378.571.557	257.465.532	47%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	652.295.578	204.208.085	219%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	177.729	-100%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	485.690.917	189.808.905	156%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	146.595.286	14.221.451	931%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	20.009.375	0	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	11.886.371.920	7.474.594.768	59%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	3.400.501.934	494.444.997	588%
48	OTROS INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	3.400.501.934	494.444.997	588%
4802	FINANCIEROS	2.958.433.893	456.619.498	548%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	442.068.041	30.249.361	1361%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	7.576.138	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	72.061.388	190.602.231	-62%
58	OTROS GASTOS	72.061.388	190.602.231	-62%
5802	COMISIONES	3.596.087	2.155.088	67%
5890	GASTOS DIVERSOS	45.765.428	33.784.989	35%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	22.699.873	154.662.154	-85%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	15.214.812.467	7.778.437.534	96%

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 28 de febrero del 2023 y 2022, 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 ÁLVAREZ GALLEGO
 Representante Legal - Rector
 c.c. 79.140.325

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
 Subdirector Financiero
 c.c. 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEQUIZAMÓN
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.863
 Tarjeta Profesional N° 62145T