

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 MAYO	2022 MAYO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 MAYO	2022 MAYO	Var %
	ACTIVO					PASIVO Y PATRIMONIO			
	ACTIVO CORRIENTE	178.231.726.063	150.905.946.612	18%		PASIVO CORRIENTE	20.827.689.303	25.645.367.274	-19%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	165.591.956.376	145.984.587.659	13%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.305.806.758	4.087.645.326	-19%
1105	CAJA	589.493.398	461.259.032	28%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.790.037.670	1.614.032.647	11%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	25.931.066.125	145.513.598.276	-82%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	32.834.421	29.400.250	12%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	139.071.396.853	9.730.351	1429154%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.011.351.794	1.006.339.337	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	11.343.216.610	3.381.278.178	235%	2436	E IMPUESTO DE TIMBRE	100.655.702	95.419.697	5%
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	13.625.820	-100%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.733.247	580.631.279	-98%
1316	VENTA DE BIENES	101.500	4.342.716	-98%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	359.193.925	761.822.116	-53%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6.324.416.858	1.510.005.295	319%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12.893.535.996	12.226.389.308	5%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	831.573.883	1.847.292.576	-55%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12.893.535.996	12.226.389.308	5%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.187.124.369	6.011.771	69549%	27	PROVISIONES	613.527.249	43.517.874	1310%
15	INVENTARIOS	350.113.456	402.438.967	-13%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	613.527.249	43.517.874	1310%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	129.269.744	71.763.898	80%	29	OTROS PASIVOS	4.014.819.299	9.287.814.766	-57%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	217.250.370	323.236.776	-33%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.167.165.683	5.835.745.882	-63%
1530	EN PODER DE TERCEROS DETERIORO ACUMULADO DE	3.593.342	9.659.880	-63%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	34.735.931	21.552.708	61%
1580	INVENTARIOS	0	-2.221.587	-100%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.812.917.685	3.430.516.176	-47%
19	OTROS ACTIVOS	946.439.621	1.137.641.808	-17%		PASIVO NO CORRIENTE	530.525.074	312.670.060	70%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	946.439.621	1.137.641.808	-17%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	530.525.074	312.670.060	70%
	ACTIVO NO CORRIENTE	276.947.663.437	274.970.420.196	1%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	530.525.074	312.670.060	70%
13	CUENTAS POR COBRAR	5.725.066	10.874.498	-47%		TOTAL PASIVO	21.358.214.377	25.958.037.334	-18%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	163.429.248	172.978.250	-6%		PATRIMONIO	433.821.175.123	399.918.329.474	8%
1386	CUENTAS POR COBRAR DETERIORO ACUMULADO DE	-157.704.182	-162.103.752	-3%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GOBIERNO	433.821.175.123	399.918.329.474	8%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	274.622.923.481	272.138.925.497	1%	3105	CAPITAL FISCAL RESULTADOS DE	44.239.962.579	44.239.962.579	0%
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%	3109	EJERCICIOS ANTERIORES RESULTADO DEL	365.168.593.267	337.759.654.299	8%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	3110	EJERCICIO	24.412.619.277	17.918.712.596	36%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	359.743.615	2.792.065	12785%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	455.179.389.500	425.876.366.808	7%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	303.388.525	207.960.000	46%					
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.745.911.288	1.445.453.735	21%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.323.350.833	1.872.331.481	24%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	807.865.251	649.027.015	24%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.881.064.783	7.257.922.725	36%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.339.741.121	1.318.625.112	2%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	341.960.382	290.362.658	18%					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.424.228.883	1.438.174.762	-1%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-15.765.975.354	-14.205.368.209	11%					
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%					
19	OTROS ACTIVOS	2.272.808.143	2.774.413.454	-18%					
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.511.819	20.223.838	-68%					
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	141.150.703	-100%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.163.011.365	3.159.575.237	0%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-896.715.042	-546.536.324	64%					
	TOTAL ACTIVO	455.179.389.500	425.876.366.808	7%					



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
NIT No. 899.999.124-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2023 - 2022



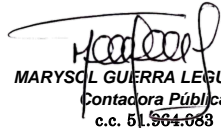
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 MAYO	2022 MAYO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 MAYO	2022 MAYO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	755.974.230	465.019.194	63%	91	PASIVOS CONTINGENTES	4.795.818.978	5.764.340.772	-17%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	15.528.742	17.923.262	-13%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	261.224.226	1.070.401.160	-76%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	740.445.488	447.095.932	66%	9128	GARANTÍAS CONTRACTUALES	1.120.883.278	1.209.159.399	-7%
					9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.413.711.474	3.484.780.213	-2%
					93	ACREEDORAS DE CONTROL RECURSUS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	8.403.360	0	-
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-755.974.230	-465.019.194	63%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-4.804.222.338	-5.764.340.772	-17%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-755.974.230	-465.019.194	63%	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	-4.795.818.978	-5.764.340.772	-17%
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-8.403.360	0	-

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera a mayo 31 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

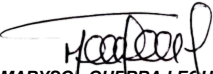

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
 Contadora Pública
 c.c. 51.964.883
 Tarjeta Profesional N° 52145T

COD	CONCEPTO	2023 MAYO	2022 MAYO	Var %
	INGRESOS OPERACIONALES	79.191.649.241	75.474.642.541	5%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	1.031.044.114	1.232.121.344	-16%
4105	IMPUESTOS	1.031.044.114	1.232.121.344	-16%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	57.981.847.076	60.496.476.147	-4%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	57.981.847.076	60.496.476.147	-4%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	20.112.977.936	13.690.611.974	47%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	17.792.416.954	11.566.507.643	54%
4390	OTROS SERVICIOS	2.374.411.257	2.155.082.626	10%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-53.850.275	-30.978.295	74%
42	VENTA DE BIENES	65.780.115	55.433.076	19%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	91.623.000	80.129.216	14%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-25.842.885	-24.696.140	5%
6	COSTO DE VENTAS	43.379.127.832	42.295.098.203	3%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	41.468.254	35.116.661	18%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	41.468.254	35.116.661	18%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	43.337.659.578	42.259.981.542	3%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	43.337.659.578	42.259.981.542	3%
5	GASTOS OPERACIONALES	21.262.547.721	16.985.231.622	25%
51	ADMINISTRATIVOS	20.235.211.957	16.386.466.731	23%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.789.551.863	4.717.309.972	23%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	32.568.437	87.634.490	-63%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.470.792.670	1.521.018.278	-3%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	160.101.180	175.181.716	-9%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.658.034.472	2.256.076.018	18%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.446.841	43.918.046	-78%
5111	GENERALES	8.259.546.719	6.026.608.587	37%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.855.169.775	1.558.719.624	19%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.027.335.764	598.764.891	72%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.306.385	10.382.043	-87%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	774.552.918	472.786.497	64%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	231.467.086	115.596.352	100%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	20.009.375	0	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	14.549.973.688	16.194.312.715	-10%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	10.076.363.705	2.038.919.903	394%
48	OTROS INGRESOS	10.076.363.705	2.038.919.903	394%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	8.779.924.572	1.250.888.548	602%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.296.439.133	779.604.494	66%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	8.426.861	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	213.718.116	314.520.022	-32%
58	OTROS GASTOS	213.718.116	314.520.022	-32%
5802	COMISIONES	7.222.068	6.646.864	9%
5804	FINANCIEROS	0	463.528	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	181.084.301	107.050.408	69%
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	25.411.748	200.359.221	-87%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	24.412.619.277	17.918.712.596	36%

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 31 de mayo 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 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. 51.964.683
Tarjeta Profesional N° 62145T