

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 JULIO	2022 JULIO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 JULIO	2022 JULIO	Var %
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>197.743.911.109</b>	<b>150.580.695.044</b>	<b>31%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>22.186.693.989</b>	<b>20.151.375.315</b>	<b>10%</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	46.012.304.811	144.471.612.158	-68%	24	CUENTAS POR PAGAR	2.105.675.450	3.177.215.229	-34%
1105	CAJA	589.493.398	461.259.032	28%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	750.309.754	1.734.933.068	-57%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	41.746.746.724	144.000.559.653	-71%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	128.148.409	62.157.538	106%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.676.064.689	9.793.473	37436%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	552.615.299	514.271.739	7%
12	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	142.221.897.009	0	-	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	119.987.573	159.071.478	-25%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	142.221.897.009	0	-	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	21.476.109	80.931.496	-73%
13	CUENTAS POR COBRAR	8.523.727.176	4.769.582.624	79%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	533.138.306	625.849.910	-15%
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	21.587.298	-100%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.871.561.116	8.024.808.131	48%
1316	VENTA DE BIENES	132.000	374.800	-65%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.871.561.116	8.024.808.131	48%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7.809.897.134	2.143.522.971	264%	27	PROVISIONES	613.984.513	43.517.874	1311%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	670.499.788	2.582.547.658	-74%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	613.984.513	43.517.874	1311%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	43.198.254	21.549.897	100%	29	OTROS PASIVOS	7.595.472.910	8.905.834.081	-15%
15	INVENTARIOS	402.219.501	330.887.076	22%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.108.979.895	3.822.021.388	-45%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	132.909.853	113.685.209	17%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.672.012.454	2.813.726.662	31%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	265.917.884	208.005.649	28%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.814.480.560	2.270.086.031	-20%
1530	EN PODER DE TERCEROS	3.391.764	9.196.217	-63%					
19	OTROS ACTIVOS	583.762.612	1.008.613.186	-42%					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	583.762.612	1.008.613.186	-42%					
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>277.428.356.618</b>	<b>275.937.629.499</b>	<b>1%</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>472.837.698</b>	<b>336.401.411</b>	<b>41%</b>
13	CUENTAS POR COBRAR	4.944.235	6.002.001	-18%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	472.837.698	336.401.411	41%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	163.212.066	172.276.250	-5%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	472.837.698	336.401.411	41%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-158.267.831	-166.274.249	-5%					
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	275.146.059.859	273.330.520.051	1%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>22.659.531.687</b>	<b>20.487.776.726</b>	<b>11%</b>
1605	TERRENOS	233.289.491.132	233.289.491.132	0%					
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%					
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	373.795.585	2.942.065	12605%					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	347.168.696	259.963.234	34%					
1640	EDIFICACIONES	38.322.419.894	38.322.419.894	0%					
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.731.548.353	1.477.866.796	17%					
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.395.014.791	1.872.331.481	28%					
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	913.467.751	649.027.015	41%					
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.511.227.994	8.680.585.356	21%					
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.339.741.121	1.318.625.112	2%					
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	371.719.644	290.362.658	28%					
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.432.034.891	1.434.979.847	0%					
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-16.131.303.121	-14.517.807.667	11%					
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%	31	PATRIMONIO DE LAS ESTADADES DE GOBIERNO	452.512.736.040	406.030.547.816	11%
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.206.747	46.206.747	0%	3105	CAPITAL FISCAL	44.239.962.579	44.239.962.579	0%
19	OTROS ACTIVOS	2.231.145.777	2.554.900.699	-13%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	365.182.165.520	338.402.796.059	8%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19.535.456	17.269.675	13%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	43.090.607.941	23.387.789.177	84%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.263.704	454.537	178%					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	3.165.338.165	3.159.575.237	0%					
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-954.991.547	-622.398.750	53%					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>475.172.267.727</b>	<b>426.518.324.542</b>	<b>11%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>475.172.267.727</b>	<b>426.518.324.542</b>	<b>11%</b>

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2023 JULIO	2022 JULIO	Var %	COD	CONCEPTO	2023 JULIO	2022 JULIO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	459.029.152	618.676.743	-26%	91	PASIVOS CONTINGENTES	3.679.120.742	5.089.781.404	-28%
8120	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	13.544.742	14.053.742	-4%	9120	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	265.409.268	1.195.921.850	-78%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	445.484.410	604.623.001	-26%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	0	409.079.342	-100%
					9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.413.711.474	3.484.780.213	-2%
					93	ACREEDORAS DE CONTROL	15.194.460	1.619.454.619	-99%
					9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	15.194.460	1.619.454.619	-99%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-459.029.152	-618.676.743	-26%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.694.315.202	-6.709.236.023	-45%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-459.029.152	-618.676.743	-26%	9905	CONTINGENTES POR CONTRA	-3.679.120.742	-5.089.781.404	-28%
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-15.194.460	-1.619.454.619	-99%

Los suscritos Representante legal, Subdirector Financiero y Contador de la Universidad Pedagógica Nacional certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera a julio 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. 51.964.063  
Tarjeta Profesional N° 52145T

COD	CONCEPTO	2023 JULIO	2022 JULIO	Var %
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>127.040.242.192</b>	<b>100.987.729.058</b>	<b>26%</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>1.031.044.114</b>	<b>1.479.529.592</b>	<b>-30%</b>
4105	IMPUESTOS	1.031.044.114	1.479.529.592	-30%
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>98.598.307.616</b>	<b>81.377.479.673</b>	<b>21%</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	98.598.307.616	81.377.479.673	21%
	<b>CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>27.337.123.840</b>	<b>18.073.052.717</b>	<b>51%</b>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	24.377.446.795	13.359.259.254	82%
4390	OTROS SERVICIOS	3.013.527.321	4.743.633.707	-36%
	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			
4395	VENTA DE SERVICIOS	-53.850.275	-29.840.243	80%
42	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>73.766.622</b>	<b>57.667.076</b>	<b>28%</b>
	BIENES COMERCIALIZADOS	102.750.007	83.940.816	22%
	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			
4295	VENTA DE BIENES	-28.983.385	-26.273.740	10%
6	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>67.611.898.700</b>	<b>57.622.331.404</b>	<b>17%</b>
62	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>44.883.151</b>	<b>36.569.170</b>	<b>23%</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	44.883.151	36.569.170	23%
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>67.567.015.549</b>	<b>57.585.762.235</b>	<b>17%</b>
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	67.567.015.549	57.585.762.235	17%
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>30.221.871.540</b>	<b>22.304.328.118</b>	<b>35%</b>
51	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>28.924.513.995</b>	<b>21.430.356.740</b>	<b>35%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.385.197.324	6.863.504.394	37%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	81.933.497	114.616.254	-29%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.576.433.223	1.967.841.483	31%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	256.371.757	211.546.938	21%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.936.937.037	3.124.411.497	26%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.446.841	47.699.046	-80%
5111	GENERALES	11.062.747.193	7.057.894.521	57%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.615.447.124	2.042.842.607	-21%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<b>1.297.357.545</b>	<b>873.971.378</b>	<b>48%</b>
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	2.052.628	15.552.539	-87%
	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y			
5360	EQUIPO	985.094.686	667.076.727	48%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	289.743.592	191.342.112	51%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	20.466.639	0	-
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>29.206.471.952</b>	<b>21.061.069.536</b>	<b>39%</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>14.119.219.179</b>	<b>2.668.658.663</b>	<b>429%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>14.119.219.179</b>	<b>2.668.658.663</b>	<b>429%</b>
	<b>CON CONTRAPRESTACION</b>			
4802	FINANCIEROS	12.752.425.081	1.850.192.992	589%
	<b>SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.366.611.504	806.817.224	69%
	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO			
4830	DE VALOR	182.594	11.648.448	-98%
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>235.083.189</b>	<b>341.939.022</b>	<b>-31%</b>
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>235.083.189</b>	<b>341.939.022</b>	<b>-31%</b>
5802	COMISIONES	19.742.625	10.160.982	94%
5804	FINANCIEROS	0	463.528	-100%
5890	GASTOS DIVERSOS	181.728.117	113.703.045	60%
	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			
5895	VENTA DE SERVICIOS	33.612.448	217.611.467	-85%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>43.090.607.941</b>	<b>23.387.789.177</b>	<b>84%</b>

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 julio 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 LEGIZAMÓN  
Contadora Pública  
c.c. 51.964.083  
Tarjeta Profesional N° 62145T