

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| COD | CONCEPTO | 2024 JULIO | 2023 JULIO | Var % | COD | CONCEPTO | 2024 JULIO | 2023 JULIO | Var % |
|----------------------------|--|------------------------|------------------------|------------|----------------------------------|--|------------------------|------------------------|-------------|
| ACTIVO | | | | | PASIVO Y PATRIMONIO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | PASIVO CORRIENTE | | | | |
| | | 241.735.944.090 | 197.743.911.109 | 22% | | | 18.251.120.419 | 22.186.693.989 | -18% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 235.855.145.830 | 46.012.304.811 | 413% | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 2.108.687.767 | 2.105.675.450 | 0% |
| 1105 | CAJA | 651.207.897 | 589.493.398 | 10% | 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 284.963.021 | 750.309.754 | -62% |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 235.023.767.204 | 41.746.746.724 | 463% | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 96.023.911 | 128.148.409 | -25% |
| 1133 | EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 180.170.729 | 3.676.064.689 | -95% | 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | 965.350.816 | 552.615.299 | 75% |
| 12 | INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS | 0 | 142.221.897.009 | -100% | 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 151.618.235 | 119.987.573 | 26% |
| 1223 | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | 0 | 142.221.897.009 | -100% | 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 51.377.498 | 21.476.109 | 139% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 4.235.170.994 | 8.523.727.176 | -50% | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 559.354.287 | 533.138.306 | 5% |
| 1316 | VENTA DE BIENES | 49.000 | 132.000 | -63% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 9.024.403.561 | 11.871.561.116 | -24% |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 4.234.652.090 | 7.809.897.134 | -46% | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 9.024.403.561 | 11.871.561.116 | -24% |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 0 | 670.499.788 | -100% | 27 | PROVISIONES | 29.924.618 | 613.984.513 | -95% |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 469.904 | 43.198.254 | -99% | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 29.924.618 | 613.984.513 | -95% |
| 15 | INVENTARIOS | 575.683.852 | 402.219.501 | 43% | 29 | OTROS PASIVOS | 7.088.104.473 | 7.595.472.910 | -7% |
| 1510 | MERCANCÍAS EN EXISTENCIA | 126.126.502 | 132.909.853 | -5% | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 1.691.542.838 | 2.108.979.895 | -20% |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 446.909.328 | 265.917.884 | 68% | 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 4.062.188.141 | 3.672.012.454 | 11% |
| 1530 | EN PODER DE TERCEROS | 2.648.022 | 3.391.764 | -22% | 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 1.334.373.494 | 1.814.480.560 | -26% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1.069.943.414 | 583.762.612 | 83% | | | | | |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1.069.943.414 | 583.762.612 | 83% | | | | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 291.017.380.214 | 277.428.356.618 | 5% | | | | | |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 3.829.307 | 4.944.235 | -23% | | | | | |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 177.335.797 | 163.212.066 | 9% | | | | | |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR | -173.506.490 | -158.267.831 | 10% | | | | | |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 288.979.453.393 | 275.146.059.859 | 5% | PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
| 1605 | TERRENOS | 238.583.643.185 | 233.289.491.132 | 2% | | | 685.046.616 | 472.837.698 | 45% |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 249.733.129 | 249.733.129 | 0% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 485.456.022 | 472.837.698 | 3% |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 89.069.498 | 373.795.585 | -76% | 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 485.456.022 | 472.837.698 | 3% |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 101.325.842 | 347.168.696 | -71% | 27 | PROVISIONES | 199.590.594 | 0 | - |
| 1640 | EDIFICACIONES | 45.764.095.274 | 38.322.419.894 | 19% | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 199.590.594 | 0 | - |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 1.954.215.894 | 1.731.548.353 | 13% | | | | | |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 2.550.911.353 | 2.395.014.791 | 7% | TOTAL PASIVO | | | | |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 1.199.464.975 | 913.467.751 | 31% | | | 18.936.167.035 | 22.659.531.687 | -16% |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 12.587.630.021 | 10.511.227.994 | 20% | | | | | |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 1.929.741.121 | 1.339.741.121 | 44% | | | | | |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 610.236.931 | 371.719.644 | 64% | PATRIMONIO | | | | |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 1.438.016.345 | 1.432.034.891 | 0% | | | 513.817.157.269 | 452.512.736.040 | 14% |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | -18.078.630.175 | -16.131.303.121 | 12% | | | | | |
| 17 | BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES | 46.206.747 | 46.206.747 | 0% | 31 | PATRIMONIO DE LAS ESTIDADES DE GOBIERNO | 513.817.157.269 | 452.512.736.040 | 14% |
| 1715 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 46.206.747 | 46.206.747 | 0% | 3105 | CAPITAL FISCAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 44.239.962.579 | 44.239.962.579 | 0% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1.987.890.766 | 2.231.145.777 | -11% | 3109 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 429.960.181.300 | 365.182.165.520 | 18% |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 55.104.083 | 19.535.456 | 182% | 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 39.617.013.389 | 43.090.607.941 | -8% |
| 1909 | DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 1.263.704 | 1.263.704 | 0% | | | | | |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 3.163.011.365 | 3.165.338.165 | 0% | | | | | |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | -1.231.488.386 | -954.991.547 | 29% | | | | | |
| TOTAL ACTIVO | | 532.753.324.304 | 475.172.267.727 | 12% | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 532.753.324.304 | 475.172.267.727 | 12% |

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| COD | CONCEPTO | 2024 JULIO | 2023 JULIO | Var % | COD | CONCEPTO | 2024 JULIO | 2023 JULIO | Var % |
|------|---|----------------|---------------|-------|------|--|----------------|----------------|-------|
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | 0% | 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 | 0% |
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 1.236.410.481 | 459.029.152 | 169% | 91 | PASIVOS CONTINGENTES ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 4.488.455.344 | 3.679.120.742 | 22% |
| 8120 | CONFLICTOS | 13.544.742 | 13.544.742 | 0% | 9120 | GARANTIAS CONTRACTUALES | 233.479.252 | 265.409.268 | -12% |
| 8190 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 1.222.865.739 | 445.484.410 | 175% | 9128 | OTROS PASIVOS CONTINGENTES | 276.729.731 | 0 | - |
| | | | | | 9190 | ACREEDORAS DE CONTROL RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 3.978.246.361 | 3.413.711.474 | 17% |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA | -1.236.410.481 | -459.029.152 | 169% | 93 | ACREEDORAS DE CONTROL RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | 289.211.704 | 15.194.460 | 1803% |
| 8905 | CONTRA | -1.236.410.481 | -459.029.152 | 169% | 9308 | ACREEDORAS DE CONTROL (DB) | 289.211.704 | 15.194.460 | 1803% |
| | | | | | 99 | CONTINGENTES POR CONTRA | -4.777.667.048 | -3.694.315.202 | 29% |
| | | | | | 9905 | CONTINGENTES POR CONTRA | -4.488.455.344 | -3.679.120.742 | 22% |
| | | | | | 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA | -289.211.704 | -15.194.460 | 1803% |

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 2024 y 2023, 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.

HELBERTH
AUGUSTO CHOACHI
GONZALEZ
Firmado digitalmente por
HELBERTH AUGUSTO
CHOACHI GONZALEZ
Fecha: 2024.09.06 08:24:50
-05'00'
HELBERTH AUGUSTO CHOACHI GONZÁLEZ
Representante Legal - Rector
c.c. 80.171.041

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 | 2024 JULIO | 2023 JULIO | Var % |
|------|--|------------------------|------------------------|-------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 136.969.620.300 | 127.040.242.192 | 8% |
| | SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 1.240.710.851 | 1.031.044.114 | 20% |
| 4105 | IMPUESTOS | 1.240.710.851 | 1.031.044.114 | 20% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 14.793.809.186 | 98.598.307.616 | -85% |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 14.793.809.186 | 98.598.307.616 | -85% |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 92.987.298.230 | 0 | - |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | 92.987.298.230 | 0 | - |
| | CON CONTRAPRESTACIÓN | | | |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 27.865.403.730 | 27.337.123.840 | 2% |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 24.761.411.648 | 24.377.446.795 | 2% |
| 4390 | OTROS SERVICIOS | 3.103.992.083 | 3.013.527.321 | 3% |
| 4395 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS | 0 | -53.850.275 | -100% |
| 42 | VENTA DE BIENES | 82.398.303 | 73.766.622 | 12% |
| 4210 | BIENES COMERCIALIZADOS | 116.017.803 | 102.750.007 | 13% |
| 4295 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES | -33.619.500 | -28.983.385 | 16% |
| 6 | COSTO DE VENTAS | 76.030.832.098 | 67.611.898.700 | 12% |
| 62 | COSTO DE VENTAS DE BIENES | 53.380.640 | 44.883.151 | 19% |
| 6210 | BIENES COMERCIALIZADOS | 53.380.640 | 44.883.151 | 19% |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 75.977.451.459 | 67.567.015.549 | 12% |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 75.977.451.459 | 67.567.015.549 | 12% |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | 36.239.624.406 | 30.221.871.540 | 20% |
| 51 | ADMINISTRATIVOS | 34.954.070.657 | 28.924.513.995 | 21% |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 11.119.549.643 | 9.385.197.324 | 18% |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 162.294.199 | 81.933.497 | 98% |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 2.915.036.310 | 2.576.433.223 | 13% |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 306.964.613 | 256.371.757 | 20% |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 3.809.181.060 | 3.936.937.037 | -3% |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 69.262.101 | 9.446.841 | 633% |
| 5111 | GENERALES | 14.222.332.867 | 11.062.747.193 | 29% |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 2.349.449.863 | 1.615.447.124 | 45% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 1.285.553.749 | 1.297.357.545 | -1% |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 6.817.016 | 2.052.628 | 232% |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.048.976.999 | 985.094.686 | 6% |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 213.070.081 | 289.743.592 | -26% |
| 5368 | PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS | 16.689.653 | 20.466.639 | -18% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 24.699.163.796 | 29.206.471.952 | -15% |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | 15.211.456.424 | 14.119.219.179 | 8% |
| 48 | OTROS INGRESOS | 15.211.456.424 | 14.119.219.179 | 8% |
| | CON CONTRAPRESTACION | | | |
| 4802 | FINANCIEROS | 13.772.933.576 | 12.752.425.081 | 8% |
| | SIN CONTRAPRESTACIÓN | | | |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 1.434.277.710 | 1.366.611.504 | 5% |
| 4830 | REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 4.245.137 | 182.594 | 2225% |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | 293.606.830 | 235.083.189 | 25% |
| 58 | OTROS GASTOS | 293.606.830 | 235.083.189 | 25% |
| 5802 | COMISIONES | 25.805.071 | 19.742.625 | 31% |
| 5803 | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 6.610.589 | 0 | - |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 128.696.620 | 181.728.117 | -29% |
| 5895 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS | 132.494.552 | 33.612.448 | 294% |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 39.617.013.389 | 43.090.607.941 | -8% |

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 2024 y 2023, 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.

HELBERTH AUGUSTO CHOACHI GONZALEZ
Firmado digitalmente por
HELBERTH AUGUSTO CHOACHI GONZALEZ
Fecha: 2024.09.06 08:25:43 -05'00'
HELBERTH AUGUSTO CHOACHI GONZALEZ
Representante Legal - Rector
c.c. 80.171.041

JAIRO ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c 79.372.414

MARYSOL GUERRA LEGUIZAMÓN
Contadora Pública
c.c. 51.964.083
Tarjeta Profesional N° 62145T