

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2025 MAYO	2024 MAYO	Var %	COD	CONCEPTO	2025 MAYO	2024 MAYO	Var %
ACTIVO					PASIVO Y PATRIMONIO				
	ACTIVO CORRIENTE	296.322.572.161	233.566.891.652	27%		PASIVO CORRIENTE	37.112.555.998	23.118.633.666	61%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO					PASIVO CORRIENTE			
11	1105 CAJA	193.477.152.964	223.514.148.494	-13%	24	CUENTAS POR PAGAR	4.141.003.324	4.227.295.626	-2%
	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	751.821.690	651.207.897	15%		ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.803.417.014	1.886.730.420	-4%
1110	1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	192.426.430.520	222.647.634.546	-14%	2407	TERCEROS	29.471.606	7.500.425	293%
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	298.900.755	215.306.051	39%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.349.629.048	1.251.586.077	8%
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	84.998.195.836	0	-	2436	IMPUESTOS,	174.473.494	147.635.415	18%
1223		84.998.195.836	0	-	2440	CONTRIBUCIONES Y TASAS	326.191.053	14.273.200	2185%
13	CUENTAS POR COBRAR	16.187.573.847	8.954.266.759	81%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	457.821.109	919.570.090	-50%
	1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.438.263	0	-		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	17.031.138.575	15.607.616.625	9%
	1316 VENTA DE BIENES	132.800	1.655.750	-92%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	17.031.138.575	15.607.616.625	9%
	1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16.148.926.656	8.950.417.709	80%	2511				
	1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	76.128	2.193.300	-97%	27	PROVISIONES	216.118.715	161.712.073	34%
15	INVENTARIOS	648.179.525	440.290.232	47%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	216.118.715	161.712.073	34%
	1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	154.451.970	111.211.571	39%					
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	491.251.108	326.223.033	51%	29	OTROS PASIVOS	15.724.295.384	3.122.009.341	404%
	1530 EN PODER DE TERCEROS	2.476.448	2.855.628	-13%		RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	13.878.433.487	1.825.956.817	660%
19	OTROS ACTIVOS	1.011.469.988	658.186.167	54%	2902	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.326.758	2.881.640	-54%
	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.011.469.988	658.186.167	54%	2910				
	ACTIVO NO CORRIENTE	334.162.430.281	291.239.917.894	15%	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.844.535.139	1.293.170.883	43%
13	CUENTAS POR COBRAR	463.181	5.317.634	-91%		PASIVO NO CORRIENTE	643.337.325	507.503.664	27%
	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	100.426.376	174.691.771	-43%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	575.815.133	448.258.063	28%
	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-99.963.195	-169.374.137	-41%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	575.815.133	448.258.063	28%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	332.229.740.512	289.148.151.431	15%	25				
	1605 TERRENOS	268.587.060.279	238.583.643.185	13%	2512				
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	249.733.129	249.733.129	0%	27	PROVISIONES	67.522.192	59.245.601	14%
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	118.497.779	55.541.851	113%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	67.522.192	59.245.601	14%
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	387.874.753	88.638.080	338%					
	1640 EDIFICACIONES	59.024.909.681	45.764.095.274	29%		TOTAL PASIVO	37.755.893.324	23.626.137.330	60%
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	2.090.784.340	1.944.238.966	8%					
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2.502.609.382	2.538.549.053	-1%		PATRIMONIO	592.729.109.119	501.180.672.216	18%
	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.171.056.147	1.170.115.777	86%					
	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.915.919.680	12.500.320.752	3%		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	592.729.109.119	501.180.672.216	18%
	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.929.741.121	1.929.741.121	0%	31				
	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	665.996.259	466.476.931	43%	3105	CAPITAL FISCAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	44.239.962.579	44.239.962.579	0%
	1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.701.499.898	1.431.844.750	19%	3109		509.810.942.563	429.950.866.170	19%
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-19.866.208.807	-17.574.787.438	13%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	38.678.203.976	26.989.843.466	43%
	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-249.733.129	0	-					
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	1.886.019.841	2.040.242.081	-8%					
	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	110.208.167	32.715.807	237%					
	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.263.704	1.263.704	0%					
	1970 ACTIVOS INTANGIBLES	3.214.036.865	3.163.011.365	2%					
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-1.439.488.894	-1.156.748.794	24%					
	TOTAL ACTIVO	630.485.002.443	524.806.809.545	20%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	630.485.002.443	524.806.809.545	20%

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

COD	CONCEPTO	2025 MAYO	2024 MAYO	Var %	COD	CONCEPTO	2025 MAYO	2024 MAYO	Var %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	670.798.772	622.396.705	8%	91	PASIVOS CONTINGENTES	6.252.925.009	4.299.596.474	45%
8120	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	9.981.742	13.544.742	-26%	9120	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.148.808.091	233.479.252	392%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	660.817.030	608.851.963	9%	9128	GARANTIAS CONTRACTUALES	1.175.815.156	370.068.328	218%
					9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.928.301.762	3.696.048.894	6%
					93	ACREEDORAS DE CONTROL	18.458.417.000	289.211.704	6282%
					9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	26.800.000	289.211.704	-91%
					9355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	7.962.800.000	0	-
					9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	10.468.817.000	0	-
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-670.798.772	-622.396.705	8%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-24.711.342.009	-4.588.808.178	439%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-670.798.772	-622.396.705	8%	9905	CONTINGENTES POR CONTRA	-6.252.925.009	-4.299.596.474	45%
					9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-18.458.417.000	-289.211.704	6282%

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 2025 y 2024, 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: 2025.07.02
15:23:21 -05'00'

HELBERTH AUGUSTO CHOACHI GONZÁLEZ
Representante Legal - Rector
c.c. 80.171.041

JAIRÓ ALBERTO SERRATO ROMERO
Subdirector Financiero
c.c. 79.372.414

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

COD	CONCEPTO	2025 MAYO	2024 MAYO	Var %
	INGRESOS OPERACIONALES	116.832.501.350	98.215.663.573	19%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	INGRESOS FISCALES	2.231.145.550	992.568.681	125%
4105	IMPUESTOS	2.192.707.287	992.568.681	121%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.438.263	0	-
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.127.903.185	9.442.366.715	-3%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.127.903.185	9.442.366.715	-3%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	80.406.529.165	62.782.299.138	28%
4705	FONDOS RECIBIDOS	80.406.529.165	62.782.299.138	28%
	CON CONTRAPRESTACIÓN			
43	VENTA DE SERVICIOS	24.993.653.210	24.923.151.836	0%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	22.812.244.675	23.331.155.936	-2%
4390	OTROS SERVICIOS	2.181.408.535	1.591.995.901	37%
42	VENTA DE BIENES	73.270.240	75.277.203	-3%
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	97.375.160	104.198.203	-7%
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-24.104.920	-28.921.000	-17%
6	COSTO DE VENTAS	59.628.136.689	56.716.195.707	5%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	39.500.902	48.502.983	-19%
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	39.500.902	48.502.983	-19%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	59.588.635.787	56.667.692.724	5%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	59.588.635.787	56.667.692.724	5%
5	GASTOS OPERACIONALES	29.231.255.761	25.403.821.210	15%
51	ADMINISTRATIVOS	28.209.181.254	24.518.478.426	15%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	8.182.258.209	7.697.853.008	6%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	134.267.764	111.717.850	20%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.328.104.084	2.036.830.005	14%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	231.647.715	217.232.464	7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.524.300.464	2.526.753.470	39%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	45.970.577	6.776.387	578%
5111	GENERALES	11.685.173.720	10.000.621.800	17%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.077.458.721	1.920.693.442	8%
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.022.074.507	885.342.784	15%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	258.656	2.684.663	-90%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	873.629.333	736.168.762	19%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	139.481.310	145.530.198	-4%
5368	PROVISION, LITIGIOS Y DEMANDAS	8.705.208	959.161	808%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	27.973.108.900	16.095.646.656	74%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	10.915.400.283	11.169.409.395	-2%
48	OTROS INGRESOS	10.915.400.283	11.169.409.395	-2%
	CON CONTRAPRESTACION			
4802	FINANCIEROS	8.942.049.069	9.823.404.994	-9%
	SIN CONTRAPRESTACIÓN			
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.973.351.214	1.341.759.264	47%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	4.245.137	-100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	210.305.206	275.212.584	-24%
58	OTROS GASTOS	210.305.206	275.212.584	-24%
5802	COMISIONES	18.589.335	12.603.487	47%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	24.001	3.550.518	-99%
5890	GASTOS DIVERSOS	69.712.259	128.691.341	-46%
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	105.000	0	-
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	121.874.611	130.367.237	-7%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	38.678.203.976	26.989.843.466	43%

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 2025 y 2024, 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: 2025.07.02 15:22:06
+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