



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

ESTADOS CONTABLES CONSOLIDADOS

DICIEMBRE 2015



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

DICIEMBRE 2015



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)**

	AÑO 2015	AÑO 2014
ACTIVO	3,741,069,740,106	3,697,580,382,422
CORRIENTE	663,012,460,977	637,823,983,094
EFFECTIVO	331,108,544,320	326,096,042,683
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	331,108,544,320	326,096,042,683
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	186,021,066,453	194,783,389,938
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	186,021,066,453	194,783,389,938
DEUDORES	118,858,572,864	93,020,563,860
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	126,885,950
VENTA DE BIENES	560,782,774	128,597,247
PRESTACION DE SERVICIOS	50,979,180,952	38,592,833,173
SERVICIOS DE SALUD	225,424,207	126,431,755
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,532,857,060	7,766,673,536
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	26,635,352
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	15,803,202,092	17,663,768,683
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	600,710,896	125,455,580
OTROS DEUDORES	42,256,918,576	29,225,437,152
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-1,100,503,693	-762,154,568
INVENTARIOS	5,635,543,729	6,151,529,608
BIENES PRODUCIDOS	2,372,753,677	2,814,692,124
MERCANCIAS EN EXISTENCIA	75,097,169	38,989,434
MATERIAS PRIMAS	130,056,479	130,211,653
ENVASES Y EMPAQUES	6,528,348	6,528,348
PRODUCTOS EN PROCESO	707,075,141	725,021,031
EN PODER DE TERCEROS	2,344,032,914	2,436,087,018
OTROS ACTIVOS	21,388,733,611	17,772,457,006
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	20,237,742,254	16,499,422,045
CARGOS DIFERIDOS	1,146,542,602	1,247,967,464
OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	3,944,927	4,443,107
INTANGIBLES	495,239,208	415,552,813
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-494,735,380	-394,928,423
NO CORRIENTE	3,078,057,279,129	3,059,756,399,328
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	334,395,644	380,696,363
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	0	0
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	477,964,565	470,191,583
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	22,630,175	22,630,175
PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-166,199,095	-112,125,395
DEUDORES	16,387,107,209	17,055,228,277
VENTA DE BIENES	0	0
PRESTACION DE SERVICIOS	1,858,785,406	722,421,989
SERVICIOS DE SALUD	282,896,537	283,594,981
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	41,005,235	206,905,623
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	2,553,941
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3,877,061,010	4,515,711,765
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	3,239,898,649	2,303,879,863
OTROS DEUDORES	11,416,609,778	13,399,786,849
DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	39,172,661,705	38,810,173,668
PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-43,501,811,111	-43,189,800,401



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)

	AÑO 2015	AÑO 2014
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	592,979,537,999	573,214,959,677
TERRENOS	184,207,260,460	182,150,354,778
SEMOVIENTES	288,530,786	247,090,704
CONSTRUCCIONES EN CURSO	65,326,265,532	55,720,928,407
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	4,325,371,425	2,694,275,821
BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,236,926,413	3,316,682,298
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,283,800,899	6,393,943,863
EDIFICACIONES	310,497,009,420	309,924,266,279
PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	885,331,665	865,518,016
REDES, LINEAS Y CABLES	29,069,480,917	27,177,440,598
MAQUINARIA Y EQUIPO	41,458,615,776	38,402,770,362
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	182,802,996,285	167,450,845,844
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	32,917,809,907	28,559,777,589
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	106,682,562,773	98,846,312,822
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9,825,753,139	9,839,076,634
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4,552,034,388	4,419,649,842
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-383,044,351,337	-355,471,867,822
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-196,625,576	-149,803,132
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7,139,234,873	-7,172,303,226
BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	167,352,846,299	161,156,046,299
BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	167,352,846,299	161,156,046,299
OTROS ACTIVOS	2,301,003,391,977	2,307,949,468,712
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	204,075,391	876,308,285
CARGOS DIFERIDOS	73,855	0
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	99,378,826,516	99,442,992,133
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-948,735,391	-865,866,021
BIENES DE ARTE Y CULTURA	45,856,379,527	45,019,857,596
INTANGIBLES	13,769,494,896	12,852,403,195
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-10,269,543,495	-9,337,082,299
VALORIZACIONES	2,153,012,820,678	2,159,960,855,824
PASIVO	359,359,779,780	138,563,367,942
CORRIENTE	102,343,041,586	87,027,580,054
CUENTAS POR PAGAR	36,728,966,496	29,541,595,140
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,464,958,533	8,791,533,213
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	5,998,290	1,187,500
ACREEDORES	9,402,348,611	4,089,223,386
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10,172,543,518	7,248,868,088
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	146,029,472	64,046,791
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3,535,181,398	2,356,195,720
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7,447,090,756	4,402,466,189
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	128,751,099	98,115,339
CREDITOS JUDICIALES	1,424,669,670	2,488,905,767
RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,395,150	1,053,147
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	47,238,926,313	38,862,702,800
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	47,026,076,449	38,593,109,058
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	212,849,864	269,593,742
OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	1,337,960,350	0
BONOS PENSIONALES	1,337,960,350	0
PASIVOS ESTIMADOS	285,426,921	0
PROVISIONES DIVERSAS	285,426,921	0



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)**

	AÑO 2015	AÑO 2014
OTROS PASIVOS	16,751,761,506	18,623,282,113
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3,849,361,129	6,402,912,850
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	12,902,400,377	12,220,369,264
NO CORRIENTE	257,016,738,193	51,535,787,888
CUENTAS POR PAGAR	33,751,463,545	19,337,481,479
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0
ACREEDORES	153,094,744	1,311,451,447
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2,173,339,424	1,150,893,776
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	31,425,029,378	16,838,165,805
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	36,970,451
OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	413,058,021	4,336,668,623
PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	413,058,021	4,336,668,623
PASIVOS ESTIMADOS	222,841,867,970	27,780,706,603
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	3,767,452,794	5,081,150,361
PROVISION PARA PENSIONES	219,074,415,176	21,715,698,847
PROVISIONES DIVERSAS	0	983,857,395
OTROS PASIVOS	10,348,658	80,931,184
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	10,348,658	80,931,184
PATRIMONIO	3,381,709,960,326	3,559,017,014,481
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,381,709,960,326	3,559,017,014,481
CAPITAL FISCAL	1,344,375,326,044	1,214,252,988,882
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-159,815,674,803	-6,612,498,398
SUPERAVIT POR DONACION	42,045,981,757	40,922,434,186
SUPERAVIT POR VALORIZACION	2,153,012,820,678	2,159,960,855,824
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	2,091,506,651	150,493,233,987
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,741,069,740,106	3,697,580,382,422
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
DERECHOS CONTINGENTES	76,168,487,922	81,615,434,492
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	32,410,523,652	29,299,961,184
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	43,757,964,270	52,315,473,308
DEUDORAS DE CONTROL	26,084,993,428	4,540,697,404
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,415,682,465	1,415,682,465
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	2,771,367,617	3,033,967,852
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	21,897,943,346	91,047,087
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-102,253,481,350	-86,156,131,896
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-76,168,487,922	-81,615,434,492
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-26,084,993,428	-4,540,697,404

[Firma]



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

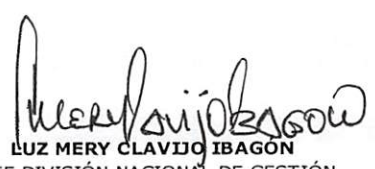
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)**

	AÑO 2015	AÑO 2014
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	97,572,607,821	79,254,440,495
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	58,680,100,233	55,583,356,577
OBLIGACIONES POTENCIALES	16,876,486,118	23,671,083,918
LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	22,016,021,470	0
ACREEDORAS DE CONTROL	44,592,243,995	16,767,393,775
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2,121,352	2,121,352
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	4,774,385,813	4,995,272,977
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	39,815,736,830	11,769,999,447
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-142,164,851,816	-96,021,834,271
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA(DB)	-97,572,607,821	-79,254,440,495
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-44,592,243,995	-16,767,393,775

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la División Nacional de Gestión Contable de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los estados contables a 31 de diciembre de 2015, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


IGNACIO MANTILLA PRADA
RECTOR


GERARDO ERNESTO MEJÍA ALFARO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y
ADMINISTRATIVO


LUZ MERY CLAVIJO IBÁÑEZ
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
CONTABLE

T.P. 43854 - T