



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

OCTUBRE DEL 2019-2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE OCTUBRE DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	ANO 2019	ANO 2018
		7.761.455.126.357	4.653.894.691.942
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	520.204.516.189	412.514.291.118
1105	CAJA	142.437.495	141.547.903
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	520.062.078.694	279.378.367.676
1120	FONDOS EN TRANSITO	0	0
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	132.994.375.539
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	290.483.270.397	282.519.911.984
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228.632.779	228.632.779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	109.893.609.480	143.156.507.964
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	180.361.028.137	139.134.771.241
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR	48.646.313.422	39.753.283.249
1316	VENTA DE BIENES	342.871.414	237.995.349
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	35.124.298.197	26.882.289.623
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	602.641.465	482.933.116
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	709.200	1.540.000
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.764.774.461	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.687.490.619	10.208.447.640
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3.512.549.903	2.607.536.861
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.389.021.837	-667.459.340
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	7.716.030.623	3.976.739.948
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	9.853.260.889	6.304.975.948
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	198.415.726	372.346.492
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2.335.645.992	-2.700.582.492
15	INVENTARIOS	3.651.885.874	3.667.383.696
1505	BIENES PRODUCIDOS	1.683.807.410	1.826.600.548
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	176.953.763	112.605.558
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	522.675.648	550.538.968
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	743.167.865	715.250.867
1525	EN TRÁNSITO	4.499.962	29.169.607
1530	EN PODER DE TERCEROS	520.781.225	433.218.147
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3.873.865.181.979	3.801.222.087.391
1605	TERRENOS	2.664.908.225.856	2.646.621.339.553
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	883.539.217	1.032.094.118
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	75.191.254.874	41.018.879.549
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	1.654.878.179	1.331.008.258
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	392.995.178	350.602.660
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.494.930.018	7.860.831.550
1640	EDIFICACIONES	979.815.652.728	933.610.844.929
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1.113.896.634	1.092.733.591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1.116.591.984	779.905.605
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	46.014.199.856	43.168.865.687
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216.865.042.412	206.055.238.476
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26.817.138.378	23.480.256.853
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	112.003.815.189	104.886.151.885
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.368.424.062	7.784.084.890
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3.616.761.974	3.424.792.115
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	45.250.069.460	42.801.565.800
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-315.642.234.020	-264.077.108.129
19	OTROS ACTIVOS	3.016.887.927.873	110.240.994.557
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2.939.592.119.267	60.677.495.135
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	45.042.166.532	18.867.158.752



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE OCTUBRE DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	ANO 2019	ANO 2018
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11.640.544.634	15.181.791.951
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6.924.086.519	6.227.821.570
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.916.170.638	2.442.971.497
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276.655.500	276.655.500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-15.074.174	-9.753.878
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	18.294.794.018	10.996.893.735
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6.783.535.061	-4.420.039.704
PASIVO	4.034.149.689.904	3.460.725.803.678
24 CUENTAS POR PAGAR	26.769.149.230	47.506.676.307
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.392.726.755	10.017.530.690
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	5.901.736
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8.770.827.693	23.257.436.512
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.318.386.852	6.431.682.289
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.645.932.759	2.886.371.252
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	418.238.069	244.857.370
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	100.372.266	30.077.403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.122.664.835	4.632.819.055
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.883.394.534.788	3.349.404.895.334
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	116.832.019.721	111.685.795.758
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	5.059.249.439	8.178.052.983
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3.761.499.125.048	3.229.541.046.593
251403 INDEMNIZACIÓN SUSTITUTIVA	0	0
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	502.443.581	493.804.382
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	126.321.390	292.022.163
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	3.048.134.836.245	2.931.822.761.858
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	691.659.640.581	273.726.290.253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	21.075.883.251	23.206.167.938
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	4.140.580	0
27 PROVISIONES	4.842.429.411	5.000.538.982
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4.842.429.411	5.000.538.982
29 OTROS PASIVOS	119.143.576.475	58.813.693.054
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.006.488.376	579.723.340
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	40.930.883.735	26.004.137.283
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	303.776.687	467.163.340
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	62.762.031.750	31.100.184.092
2919 BONOS PENSIONALES	2.766.701.000	662.485.000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	11.373.694.927	0
PATRIMONIO	3.727.305.436.453	1.193.168.888.264
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3.727.305.436.453	1.193.168.888.264
3105 CAPITAL FISCAL	862.961.762.312	867.663.703.733
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.943.053.310.504	-7.144.498.993
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	61.717.707.012	264.097.351.083
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE	0	81.100.135.616
3146 MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39.774.000	39.774.000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-140.467.117.375	-12.587.577.174
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.761.455.126.357	4.653.894.691.942



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE OCTUBRE DEL 2019-2018

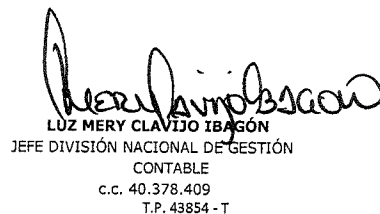
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	117.126.127.800	126.748.434.745
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	51.881.107.016	65.158.853.892
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	65.245.020.784	61.589.580.853
83 DEUDORAS DE CONTROL	40.659.259.094	29.197.932.862
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	627.455.737	477.555.246
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2.092.777.799	2.092.697.924
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.116.952.979	1.096.948.983
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3.229.592.503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	33.592.480.075	25.530.730.709
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-157.785.386.894	-155.946.367.607
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-117.126.127.800	-126.748.434.745
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-40.659.259.094	-29.197.932.862
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	60.897.164.401	60.483.052.887
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	57.542.798.651	57.335.530.299
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3.354.365.750	3.147.522.588
93 ACREEDORAS DE CONTROL	64.730.996.462	241.468.913.417
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	45.212.468	48.576.572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1.099.553.896	704.233.245
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	11.578.107.000	191.562.004.383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	52.008.123.098	49.154.099.217
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-125.628.160.863	-301.951.966.305
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-60.897.164.401	-60.483.052.887
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-64.730.996.462	-241.468.913.417

Los suscritos Representante Legal, Gerente Nacional Financiero y Administrativo y Jefe de la Division Nacional de Gestión Contable de la Universidad Nacional de Colombia certifican que los saldos de los Informes de Situación Financiera a Octubre 31 del 2019 y 2018 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad, y que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno - Resolución No 533 del 2015 y sus modificatorias.


DOLLY MONTOYA CASTAÑO
RECTORA
c.c. 41.437.894


ALVARO SIERRA LIZCANO
GERENTE NACIONAL FINANCIERO Y
ADMINISTRATIVO
c.c. 19.343.690


LUZ MERY CLAVIJO IBAGÓN
JEFE DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
CONTABLE
c.c. 40.378.409
T.P. 43854 - T