

**UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE**

**INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

**JULIO DEL 2019-2018**



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE JULIO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVOS	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,751,100,408,192	4,605,667,850,764
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>481,457,301,571</b>	<b>356,064,701,671</b>
1105	CAJA	137,926,798	168,868,027
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	310,774,393,234	219,327,328,818
1120	FONDOS EN TRANSITO	0	3,460,412
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	170,544,981,539	136,565,044,414
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>283,026,386,799</b>	<b>300,196,670,363</b>
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	236,208,779
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	236,208,779
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	127,967,406,136	149,819,182,777
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	154,830,347,884	150,141,278,807
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>41,057,994,890</b>	<b>37,783,682,725</b>
1316	VENTA DE BIENES	353,485,880	254,191,068
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	28,625,524,141	22,219,159,630
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	556,915,590	527,156,196
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	949,200	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,647,978,572	9,692,946,693
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,318,703,969	6,632,573,260
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,445,562,462	-1,542,344,122
<b>14</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>8,229,664,265</b>	<b>8,374,023,591</b>
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	10,366,122,901	10,817,488,283
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	198,806,327	374,829,062
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-2,335,264,964	-2,818,293,754
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3,629,346,848</b>	<b>3,530,704,485</b>
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,758,320,573	1,607,321,207
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	99,280,417	178,440,565
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	529,145,600	586,248,755
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	766,686,298	673,709,167
1525	EN TRÁNSITO	4,499,962	75,719,524
1530	EN PODER DE TERCEROS	471,413,997	409,265,266
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,876,089,449,013</b>	<b>3,800,867,193,548</b>
1605	TERRENOS	2,664,989,883,157	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	954,625,874	1,194,364,517
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	65,053,625,672	35,300,878,650
1625	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	2,111,599,456	1,868,699,188
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,799,980,827	1,839,547,272
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10,933,204,900	6,998,089,721
1640	EDIFICACIONES	979,568,267,858	931,644,201,595
1645	PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,113,896,634	1,092,733,591
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	1,116,591,984	761,730,589
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	45,843,715,331	42,376,880,655
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	214,541,378,985	200,394,031,286
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	26,464,114,489	23,383,637,537
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	110,613,707,516	104,392,285,357
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8,413,798,622	7,401,171,772
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,565,809,773	3,367,926,449
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	44,785,260,548	42,085,291,880
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-305,780,012,612	-250,896,321,655



## UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

## INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 DE JULIO DEL 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>3,057,610,264,805</b>	<b>98,850,874,383</b>
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,983,312,279,557	52,854,356,130
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	42,225,239,271	20,246,772,503
1906 AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	9,709,174,628	13,207,439,548
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,395,771,547	3,568,036,477
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,954,846,861	2,430,152,197
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-13,744,100	-8,423,804
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	17,654,130,556	10,302,042,918
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,904,089,015	-4,026,157,086
<b>PASIVOS</b>	<b>4,031,556,254,722</b>	<b>3,438,314,868,637</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>28,338,720,612</b>	<b>22,637,134,806</b>
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11,567,023,163	10,778,136,631
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	9,770,157
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,136,113,869	5,105,206,923
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	839,120,397	579,814,566
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3,307,836,659	2,414,626,612
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	383,723,398	361,765,698
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,074,825,724	3,357,736,815
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3,911,685,901,770</b>	<b>3,367,442,954,112</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	79,390,518,487	67,060,301,102
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	6,224,665,712	9,234,823,059
<b>2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	<b>3,826,070,717,571</b>	<b>3,291,147,829,951</b>
251404 MESADAS PENSIONALES NO RECLAMADAS	477,635,747	503,616,913
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	491,843,698	626,269,635
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	3,110,457,049,097	2,992,611,608,092
251412 CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	693,233,841,429	273,726,290,253
251414 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	21,410,347,600	23,680,045,058
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>6,048,660,834</b>	<b>8,887,340,450</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	6,048,660,834	8,887,340,450
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>85,482,971,506</b>	<b>39,347,439,269</b>
2901 AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	749,599,418	2,948,431,829
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	36,484,071,378	24,662,592,440
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	303,776,687	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	39,371,574,632	10,579,544,367
2919 BONOS PENSIONALES	3,716,068,430	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	4,857,880,961	0
<b>PATRIMONIO</b>	<b>3,719,544,153,470</b>	<b>1,167,352,982,127</b>
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>3,719,544,153,470</b>	<b>1,167,352,982,127</b>
3105 CAPITAL FISCAL	863,277,424,203	867,641,143,937
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,940,529,827,708	-7,074,477,515
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	57,920,729,014	236,159,598,218
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	81,100,135,616
GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR DE		
3146 MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	39,774,000	47,350,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-142,223,601,454	-10,520,768,129
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>7,751,100,408,191</b>	<b>4,605,667,850,764</b>



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

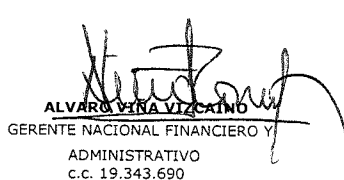
A 31 DE JULIO DEL 2019-2018

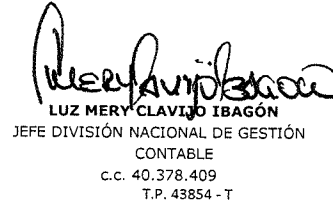
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras		0	0
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>115,827,534,610</b>	<b>127,124,986,189</b>
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		52,109,138,452	64,457,072,353
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		63,718,396,158	62,667,913,836
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>		<b>23,082,544,301</b>	<b>17,908,610,954</b>
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN		576,343,096	452,944,484
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		2,092,777,799	2,092,729,874
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO		1,110,626,074	1,117,428,289
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		16,073,204,829	14,245,508,307
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-138,910,078,912</b>	<b>-145,033,597,143</b>
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-115,827,534,610	-127,124,986,189
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-23,082,544,301	-17,908,610,954
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b>61,032,802,495</b>	<b>59,753,436,196</b>
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		57,712,963,767	56,687,232,522
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES		3,319,838,728	3,066,203,674
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>		<b>61,674,799,170</b>	<b>242,766,268,430</b>
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		45,212,468	48,576,572
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		1,022,247,770	704,304,245
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		11,579,663,000	193,578,745,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		49,027,675,932	48,434,642,230
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>-122,707,601,665</b>	<b>-302,519,704,626</b>
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-61,032,802,495	-59,753,436,196
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-61,674,799,170	-242,766,268,430

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 Informes de Situación Financiera a Julio 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. 41437.894

  
**ALVARO VIZA VIZCAINO**  
 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