



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISIÓN NACIONAL DE GESTIÓN CONTABLE

INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

MARZO DEL 2019-2018



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 de marzo del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
		7,759,896,223,333	4,590,079,594,841
	CORRIENTE	1,193,056,905,047	752,380,554,615
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	432,630,920,003	339,373,429,002
1105	CAJA	140,262,303	153,915,363
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	315,186,604,550	222,323,641,697
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	117,304,053,150	116,895,871,942
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	268,143,879,428	307,152,529,846
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	131,214,305,878	155,191,137,458
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	136,929,573,551	151,961,392,388
13	CUENTAS POR COBRAR	27,792,723,553	30,935,804,773
1316	VENTA DE BIENES	248,023,880	332,210,402
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,819,520,279	20,575,845,568
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	376,768,927	198,597,385
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,140,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,550,931,484	10,489,333,152
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	12,116,477	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-215,777,493	-660,181,734
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4,904,157,824	1,695,192,383
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	6,237,621,932	3,715,417,576
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-1,333,464,108	-2,020,225,193
15	INVENTARIOS	8,275,293,406	4,283,189,927
1505	BIENES PRODUCIDOS	1,788,707,958	1,405,631,867
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	53,754,277	199,778,285
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,075,114,527	1,453,472,197
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	758,746,235	681,227,091
1525	EN TRÁNSITO	33,052,641	52,588,005
1530	EN PODER DE TERCEROS	565,917,768	490,492,481
19	OTROS ACTIVOS	451,309,930,833	68,940,408,684
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	396,793,016,424	37,368,362,282
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	43,853,067,090	18,178,415,585
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9,345,965,523	10,811,091,104
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,317,881,796	700,000,000
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	1,468,669,295
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	0	652,394,552
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-238,524,134
	NO CORRIENTE	6,566,839,318,286	3,837,699,040,225
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,225,503,957	393,308,872
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)		
1222	CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	228,632,779	217,268,779
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	996,871,177	176,040,092
13	CUENTAS POR COBRAR	7,385,736,001	15,081,200,474
1316	VENTA DE BIENES	599,850	
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,130,411,335	6,761,180,416
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	198,080,042	383,048,147
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,937,306,156	1,978,867,161
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	3,271,008,323	6,840,277,921
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,151,669,706	-882,173,171
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	3,330,428,226	7,791,633,343
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4,163,901,893	7,657,163,501
1477	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	160,658,847	932,538,403
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-994,132,514	-798,068,561
15	INVENTARIOS	0	12,500
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12,500
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,875,068,670,314	3,804,104,119,390
1605	TERRENOS	2,665,042,777,856	2,647,662,045,144
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1,037,928,118	1,301,762,495



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

NIT No 899.999.063-3

A 31 de marzo del 2019-2018

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	54,439,466,124	28,419,467,673
1625 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	3,174,919,892	1,789,261,016
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	10,150,851,083	2,111,803,248
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	8,490,287,803	3,108,091,792
1640 EDIFICACIONES	979,025,678,143	931,448,529,109
1645 PLANTAS Y DUCTOS Y TUNELES	1,092,340,484	1,092,733,591
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	1,077,923,872	427,293,208
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	44,501,175,418	41,764,063,391
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	208,676,440,701	197,128,345,490
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24,045,254,773	22,288,781,555
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	107,100,374,554	104,677,517,469
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	7,891,501,622	7,381,805,427
1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	3,454,825,535	3,403,623,600
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	43,308,428,874	44,579,292,879
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-287,441,504,538	-234,480,297,696
19 OTROS ACTIVOS	2,679,828,979,789	10,328,765,647
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2,663,232,575,929	0
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	43,358,358
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,020,523	76,325,376
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	7,129,305,090	3,074,858,938
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2,312,971,497	961,482,902
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	276,655,500	276,655,500
1952 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-11,970,668	-6,650,372
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	12,069,216,412	9,236,031,563
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5,180,794,493	-3,333,296,618
PASIVO	4,112,387,853,879	3,564,158,106,791
CORRIENTE	481,645,845,964	816,080,313,160
24 CUENTAS POR PAGAR	24,243,707,367	33,036,226,736
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,686,586,335	15,447,977,240
2406 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	8,395,028	16,094,039
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	13,104,910,527	6,130,422,293
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1,205,278,758	5,279,840,268
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,187,598,325	2,926,901,925
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	617,965,499	267,230,343
2460 CREDITOS JUDICIALES	30,077,403	30,077,403
2475 RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	15,219,446
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,402,895,491	2,922,463,778
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	401,004,051,988	739,652,446,447
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	65,049,643,040	60,710,942,874
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	142,349,972	6,515,025,037
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	335,812,058,976	672,426,478,536
29 OTROS PASIVOS	56,398,086,609	43,391,639,978
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	174,852,656	2,678,259,101
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	11,939,967,417	8,225,337,504
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	264,000,037	494,385,633
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	35,555,059,871	31,331,172,739
2919 BONOS PENSIONALES	3,168,088,000	662,485,000
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,296,118,628	0
NO CORRIENTE	3,630,742,007,916	2,748,077,793,631
24 CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	11,717,345
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,782,604	11,717,345
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,608,923,190,087	2,722,489,109,766
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7,385,783,591	4,268,521,067
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	3,601,537,406,496	2,718,220,588,699
27 PROVISIONES	7,063,532,746	8,737,402,048
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	7,063,532,746	8,737,402,048
29 OTROS PASIVOS	14,747,502,478	16,839,564,472
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	14,698,015,110	16,839,564,472

Ally



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

INFORME DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL


NIT No 899.999.063-3

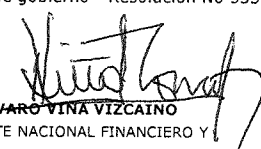
A 31 de marzo del 2019-2018


Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	AÑO 2019	AÑO 2018
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	49,487,368	0
PATRIMONIO	3,647,508,369,454	1,025,921,488,050
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,647,508,369,454	1,025,921,488,050
3105 CAPITAL FISCAL	862,949,185,651	867,643,185,181
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,939,925,243,384	-1,863,407,848
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-9,019,077,449	80,865,237,251
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	81,100,135,616
3146 GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMON DE LIQUEDEZ A VALOR DE MERCADO CON	39,774,000	28,410,000
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-146,386,756,132	-1,852,072,151
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,759,896,223,333	4,590,079,594,841
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	132,055,113,438	127,056,448,888
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62,642,527,770	64,477,383,644
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	69,412,585,668	62,579,065,244
83 DEUDORAS DE CONTROL	9,442,403,559	12,767,067,085
8313 MERCANCIAS ENTREGADAS EN CONSIGNACIÓN	539,494,768	397,718,549
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2,092,697,924	2,092,995,074
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,096,213,626	1,008,076,519
8369 DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO	3,229,592,503	0
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2,484,404,738	9,268,276,943
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-141,497,516,997	-139,823,515,973
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-132,055,113,438	-127,056,448,888
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-9,442,403,559	-12,767,067,085
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	59,219,076,972	59,510,497,223
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	55,922,132,161	56,498,626,508
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	3,296,944,811	3,011,870,715
93 ACREEDORAS DE CONTROL	65,616,334,873	250,413,156,016
9301 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	70,905,016
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1,046,774,592	1,042,981,422
9312 LIQUIDACION PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES	12,277,546,000	202,026,009,383
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	52,292,014,281	47,273,260,195
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-124,835,411,845	-309,923,653,240
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-59,219,076,972	-59,510,497,223
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-65,616,334,873	-250,413,156,016

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 Marzo 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 VINA 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